

SESAME AUTISME LANGUEDOC

La Pradelle
30125 SAUMANE

COMPTES ANNUELS

Au
31/12/11

SOMMAIRE

	INFORMATIONS		
	Produites	Non produites	
	Page	N/S	N/A
BILAN	1		
Bilan Actif	2		
Bilan Passif Associatif	3		
Détail des comptes Actif	4		
Détail des comptes Passif	11		
COMPTE DE RESULTAT	17		
Compte de résultat (Première partie)	18		
Compte de résultat (Deuxième partie)	19		
Détail des comptes de charges	20		
Détail des comptes de produits	27		
ANNEXE	32		
Règles et méthodes comptables 1	33		
Charges à payer détail	34		
Charges et produits constatés d avance détail	35		
Charges à répartir sur plusieurs exercices	36		
Produits à recevoir détail	37		
Immobilisations	38		
Etat des échéances des créances et dettes	39		
Amortissements	40		
Provisions inscrites au bilan	42		

N. A. : non applicable

N. S. : non significatif

B I L A N

Bilan Actif

RUBRIQUES	Brut	Amortissement provisions	Net 31/12/11	Net 31/12/10
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concession, brevets et dts similaires	4 539	2 889	1 650	1 909
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorp.				
	<u>4 539</u>	<u>2 889</u>	<u>1 650</u>	<u>1 909</u>
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	605 879	54 613	551 266	550 975
Constructions	5 210 797	2 257 772	2 953 025	3 149 048
Installations tech., mat. et outillage ind.	464 123	348 263	115 860	124 508
Autres immobilisations corporelles	1 520 295	1 217 937	302 357	339 370
Immobilisations en cours	25 739		25 739	
Avances et acomptes				
	<u>7 826 836</u>	<u>3 878 587</u>	<u>3 948 249</u>	<u>4 163 902</u>
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participation par M.E.	1 615		1 615	1 544
Autres participations	1 699		1 699	1 691
Créances rattachées à participations	765		765	765
Autres titres immobilisés	2 893		2 893	2 893
Prêts	198 331		198 331	179 908
Autres immobilisations financières	36 969	765	36 204	34 300
	<u>242 273</u>	<u>765</u>	<u>241 508</u>	<u>221 102</u>
ACTIF IMMOBILISE	8 073 649	3 882 241	4 191 407	4 386 914
STOCKS ET EN-COURS				
Stocks de matières premières				
Stocks d'en-cours de product. de biens				
Stocks d'en-cours product. de services				
Stocks produits intermédiaires et finis	94 446		94 446	68 543
Stocks de marchandises				
	<u>94 446</u>		<u>94 446</u>	<u>68 543</u>
CREANCES				
Avances, acomptes versés sur comm.				
Créances clients et comptes rattachés	657 278	510	656 767	871 855
Autres créances	153 091		153 091	201 404
Capital souscrit et appelé, non versé				
	<u>810 369</u>	<u>510</u>	<u>809 859</u>	<u>1 073 260</u>
DISPONIBILITES ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	701 694		701 694	721 922
Disponibilités	746 540		746 540	849 397
Charges constatées d'avance	18 905		18 905	17 377
	<u>1 467 140</u>		<u>1 467 140</u>	<u>1 588 697</u>
ACTIF CIRCULANT	2 371 956	510	2 371 445	2 730 501
Charges à répartir sur plusieurs exe.				
Primes remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	10 445 605	3 882 752	6 562 853	7 117 416

Bilan Passif

RUBRIQUES	Net 31/12/11	Net 31/12/10
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé	1 419 305	1 379 305
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale		
Réserves statutaires et contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	843 309	902 046
Report à nouveau	(340 803)	(473 829)
Résultat de l'exercice	149 664	74 298
	<u>2 071 475</u>	<u>1 881 820</u>
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	350	
PROVISIONS REGLEMENTEES	203 934	197 994
CAPITAUX PROPRES	2 275 760	2 079 815
Comptes de liaison	91	94 5 262
AUTRES FONDS PROPRES	91	5 357
Fonds dédié	164 302	129 090
Provisions pour risques et charges	221 259	116 616
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	385 561	245 706
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		10 486
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 571 838	2 711 676
Emprunts et dettes financières divers	52 730	55 417
	<u>2 624 569</u>	<u>2 777 581</u>
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	164 502	229 190
Dettes fiscales et sociales	1 069 611	1 006 815
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	30 795	1 915
Autres dettes	8 862	767 767
	<u>1 273 772</u>	<u>2 005 690</u>
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	3 098	3 266
DETTES	3 901 440	4 786 537
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	6 562 853	7 117 416

Détail des Comptes - Actif

	12/2011	12/2010	Variation	% n/n-1
Immobilisations incorporelles	1 650.08	1 909.06	(258.98)	(13.57)
Concessions, brevets et droits similaires	1 650.08	1 909.06	(258.98)	(13.57)
205000 CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRE	4 539.65	4 539.65		
280500 AMORT CONCESSION, BREVET, LICEI	(2 889.57)	(2 630.59)	(258.98)	9.84
Immobilisations corporelles	3 948 249.12	4 163 902.93	(215 653.81)	(5.18)
Terrains	551 266.27	550 975.07	291.20	0.05
211000 TERRE VAUVERT	7 675.00	7 675.00		
211100 TERRAIN VAUVERT	107 263.79	107 263.79		
211110 REPRISE TERRAIN MAS TEMPIE	51 607.35	51 607.35		
211200 TERRAIN RHODE	30 489.80	30 489.80		
211300 TERRAIN BEAUVOISIN	100 000.00	100 000.00		
211500 PROPRIÉTÉ	210 382.00	210 382.00		
212200 AGENCEMENT TERRAIN	57 911.07	51 811.71	6 099.36	11.77
212201 PLANTATIONS VERGER	40 550.95	40 550.95		
281200	(29.94)		(29.94)	
281220 AMORT AMENAGEMT TERRAI	(29 859.16)	(26 200.05)	(3 659.11)	13.97
281221 AMORT,AGENCEMENT TERRAIN	(24 724.59)	(22 605.48)	(2 119.11)	9.37
Constructions	2 953 025.23	3 149 048.68	(196 023.45)	(6.22)
213100 BATIMENTS	810 443.22	810 443.22		
213101 PROPRIETE CAT	367 097.23	367 097.23		
213102 CONSTRUCTION SELF	280 710.73	280 710.73		
213103 CONSTRUCTION ATELIER	112 879.12	112 879.12		
213104 SELF 24/69	238 997.36	238 997.36		
213105 FOYER ASTREAU	923 441.26	923 441.26		
213110 IMMEUBLE RHODE	345 068.64	345 068.64		
213120 VILLA BEAUVOISIN	480 000.00	480 000.00		
213124 CONST,TERRASSE RESTAURANT	94 545.09	94 545.09		
213134 HANGAR VAUVERT	26 583.90	26 583.90		
213200 BATIMENT TOURETTE	99 091.86	99 091.86		
213500 AMENAGEMENT TOURETTE	650 552.83	646 501.89	4 050.94	0.63
213510 REPRISE TRAVAUX MAS TEMPIE VAU	43 694.47	43 694.47		
213511 AMENAGEMENT BUREAUX	250 351.07	250 351.07		
213512 AMENAGEMENT FH	153 249.22	147 710.46	5 538.76	3.75
213513 AMENAGEMENT S/PROVISION	65 429.96	65 429.96		
213514 AMENAGEMENT PROVISION	13 863.53	13 863.53		
213515 AMENAGEMENT APL	54 340.80	54 340.80		

Détail des Comptes - Actif

		12/2011	12/2010	Variation	% n/n-1
213516	TRAVAUX VILLA BEAUVOISIN	97 495.75	90 005.75	7 490.00	8.32
213517	TRAVAUX RHODE	62 718.97	62 718.97		
213522	TRAVAUX SDB VAUVERT	9 958.07	9 958.07		
213532	TRAVAUX SDB EUZIERE	30 284.43	30 284.43		
281310	AMORT CONSTRUCTION ATELIER	(510 365.58)	(472 110.32)	(38 255.26)	8.10
281311	AMORT BATIMENT	(361 937.17)	(316 813.23)	(45 123.94)	14.24
281312	AMORT VILLA BEAUVOISIN	(213 414.72)	(181 455.62)	(31 959.10)	17.61
281313	AMORT VESTIAIRES VAUVERT	(22 540.43)	(15 210.21)	(7 330.22)	48.19
281314	AMORT SELF 24/69	(45 197.13)	(37 965.59)	(7 231.54)	19.05
281315	AMORT AMENAG APL	(54 340.81)	(54 340.81)		
281320	AMORT TOURETTE	(46 490.57)	(42 711.71)	(3 778.86)	8.85
281322	AMORT TRAVAUX SDB VAUVERT	(9 306.83)	(8 311.03)	(995.80)	11.98
281324	AMORT, TERRASSE RESTAURANT	(41 045.52)	(34 742.51)	(6 303.01)	18.14
281332	AMORT TRAVAUX SDB EUZIERE	(29 749.80)	(28 628.26)	(1 121.54)	3.92
281334	AMORT, HANGARD VAUVERT	(15 769.96)	(14 084.66)	(1 685.30)	11.97
281350	AMORT AMENAGEMENT TOURETTE	(367 585.49)	(328 922.27)	(38 663.22)	11.75
281351	AMORT MAT INCENDIE ASTREAU	(262 242.13)	(257 182.43)	(5 059.70)	1.97
281352	AMORT AMENAGEMENT FH	(96 941.51)	(92 872.35)	(4 069.16)	4.38
281353	AMORT AMENAG FOYER	(76 277.87)	(70 647.42)	(5 630.45)	7.97
281354	AMORT AMENAG S/PROVISION	(5 501.22)	(5 001.31)	(499.91)	10.00
281355	AMORTISSEMENT EQUIPEMENT	(7 362.49)	(7 362.49)		
281356	AMORT TRAVAUX BEAUVOISIN	(50 999.41)	(42 134.23)	(8 865.18)	21.04
281357	AMORT TRAVAUX RHODE	(40 703.64)	(34 172.68)	(6 530.96)	19.11
Installations		115 860.08	124 508.53	(8 648.45)	(6.95)
215314	CONSTRUCTION SPECIFIQUE	33 444.44	33 444.44		
215400	MATERIEL ET OUTILLAGE	85 380.75	120 356.90	(34 976.15)	(29.06)
215402	MATERIEL ET OUTILLAGE	28 438.63	28 438.63		
215403	MATERIEL ET OUTILLAGE	29 251.69	30 729.69	(1 478.00)	(4.81)
215411	MATERIEL ET OUTILLAGE	19 883.76	19 883.76		
215414	MATERIEL OUTILLAGE ENTREP,	251 622.65	227 172.77	24 449.88	10.76
215415	MATERIEL ET OUTILLAGE APL	858.32	858.32		
215424	MATERIEL ET OUTILLAGE GITE	15 243.19	15 243.19		
281531	AMORT, INSTALLATIONS	(33 444.44)	(33 444.44)		
281540	AMORT MATERIEL ET OUTI	(51 286.02)	(81 018.03)	29 732.01	(36.70)
281541	AMORT MATERIEL ET OUTILLAGE	(16 939.67)	(15 802.63)	(1 137.04)	7.20
281542	AMORT MATERIEL ET OUTILLAGE	(33 336.50)	(28 995.47)	(4 341.03)	14.97
281543	AMORT MATERIEL ET OUTILLAGE	(25 052.65)	(24 708.83)	(343.82)	1.39
281544	AMORT, MAT, ET OUTILLAGE	(187 345.75)	(166 791.45)	(20 554.30)	12.32
281545	AMORT MAT ET OUTILLAGE APL	(858.32)	(858.32)		

Détail des Comptes - Actif

	12/2011	12/2010	Variation	% n/n-1
Autres immo.	302 357.80	339 370.65	(37 012.85)	(10.91)
218100 INST GENERALES AGENCT AMENAGT	179 375.79	180 081.45	(705.66)	(0.39)
218110 AMENAGEMENT MAS TEMPIE	66 588.60	66 588.60		
218200 MATERIEL DE TRANSPORT	135 171.97	135 171.97		
218201 MATERIEL DE TRANSPORT	135 694.16	135 693.16	1.00	0.00
218202 MATERIEL DE TRANSPORT	153 065.40	167 145.73	(14 080.33)	(8.42)
218203 MATERIEL DE TRANSPORT	82 500.89	101 100.89	(18 600.00)	(18.40)
218204 MAT,TRANSPORT ENTREP,	49 484.48	30 317.26	19 167.22	63.22
218214 MATERIEL AGRICOLE ENTREP,	94 388.76	73 688.76	20 700.00	28.09
218300 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT	58 110.55	61 891.80	(3 781.25)	(6.11)
218311 MAT DE BUREAU ET INFORMATIQUE	29 503.35	29 503.35		
218312 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT	42 413.81	39 850.54	2 563.27	6.43
218313 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT	31 050.72	28 487.45	2 563.27	9.00
218314 MAT,INFORMATIQUE ENTREP,	2 450.00	2 450.00		
218400 MOBILIER	65 569.92	69 915.47	(4 345.55)	(6.22)
218411 MOBILIER	22 379.83	22 379.83		
218412 MOBILIER	108 338.22	108 185.23	152.99	0.14
218413 MOBILIER	70 154.19	68 758.36	1 395.83	2.03
218414 MOBILIER S/PROVISION	32 837.67	30 562.16	2 275.51	7.45
218415 MOBILIER APL	11 996.42	11 996.42		
218514 TRAVAUX AMENAGEMENT	75 947.46	75 947.46		
218524 AMENAGEMENT GITE	73 273.47	73 273.47		
281810 AMORT INSTALLATIONS AGENCEMEN	(117 448.21)	(104 269.97)	(13 178.24)	12.64
281811 AMORTISSEMENT AMENAGEMENT TE	(66 037.16)	(65 761.42)	(275.74)	0.42
281820 AMORTISSEMENT MATERIEL DE TRANI	(111 143.15)	(96 963.67)	(14 179.48)	14.62
281821 AMORT MATERIEL DE TRANSPORT	(128 476.47)	(118 270.84)	(10 205.63)	8.63
281822 AMORT MATERIEL DE TRANSPORT	(83 629.19)	(100 088.83)	16 459.64	(16.45)
281823 AMORT MAT DE TRANSPORT	(60 744.13)	(66 799.15)	6 055.02	(9.06)
281824 AMORT,MATERIEL DE TRANSPORT	(26 024.26)	(27 002.81)	978.55	(3.62)
281826 AMORT,MATERIEL AGRICOLE	(67 187.45)	(61 051.38)	(6 136.07)	10.05
281830 AMORTISSEMENT MAT DE BUREAU E	(44 139.29)	(44 716.04)	576.75	(1.29)
281831 AMORT MAT DE BUREAU ET INFORM/	(27 696.96)	(26 782.12)	(914.84)	3.42
281832 AMORT MAT DE BUREAU ET INFORM/	(41 668.43)	(38 745.82)	(2 922.61)	7.54
281833 AMORT MAT DE BUREAU ET INFORM/	(28 095.16)	(26 687.47)	(1 407.69)	5.27
281840 AMORT MOBILIER	(50 361.20)	(49 212.96)	(1 148.24)	2.33
281841 AMORT MOBILIER	(18 239.70)	(14 962.07)	(3 277.63)	21.91
281842 AMORT MOBILIER	(92 277.66)	(84 239.72)	(8 037.94)	9.54
281843 AMORT MOBILIER	(70 969.25)	(65 867.69)	(5 101.56)	7.75
281844 AMORT,MOBILIER ENTREPRISE	(25 653.26)	(25 423.18)	(230.08)	0.91
281845 AMORT MOBILIER APL	(11 996.43)	(11 996.43)		
281852 AMORT,AMENAGEMENT GITE	(73 273.46)	(73 131.18)	(142.28)	0.19

Détail des Comptes - Actif

	12/2011	12/2010	Variation	% n/n-1
281854 AMORTISSEMENTS	(72 877.04)	(71 645.96)	(1 231.08)	1.72
Immo. en cours	25 739.74		25 739.74	
231100 IMMOB EN COUR LAVERIE	3 229.20		3 229.20	
231300 TRAVAUX EN COUR RHODE	21 299.59		21 299.59	
231310 TRAVAUX VESTIAIRES MAS TEMPIE	1 210.95		1 210.95	

Immobilisations financières	241 508.28	221 102.94	20 405.34	9.23
Participations	1 615.49	1 544.69	70.80	4.58
262000 PARTS C,R,C,A	1 615.49	1 544.69	70.80	4.58
Autres participations	1 699.04	1 691.39	7.65	0.45
261000 PARTS B,F,C,C	259.16	259.16		
261100 PART SOCIALE CRCA	245.40	237.75	7.65	3.22
261200 PARTS SOCIALES CREDIT COOPERAT	228.75	228.75		
261210 PART SOCIAL CREDIT COOP S/EMPRI	106.75	106.75		
264000 PARTS CAVE VAUVERT	576.00	576.00		
265000 PARTS SOCIALES CUMA	152.45	152.45		
266000 AUTRES FORMES DE PARTICIPATION	130.53	130.53		
Créances rattachées	765.00	765.00		
267000 AVANCE DE FOND OROBANCHE	765.00	765.00		
Autres titres immobilisés	2 893.23	2 893.23		
272200 TITRES BFCC	2 265.78	2 265.78		
272210 PARTS SOCIALES CRCA EMP RACHA	199.80	199.80		
272230 PARTS SOCIALES CRCA EMP SELF	427.65	427.65		
Prêts	198 331.11	179 908.11	18 423.00	10.24
274000 PRET TERROIR DIRECT	3 211.43	3 211.43		
274192 PRET AIAC 1992	769.26	769.26		
274193 PRET AIAC 1993	831.15	831.15		
274194 PRET AIAC 1994	801.12	801.12		
274208 PRET ALLIANCE 2008	418.00	418.00		
274209 Prêt Alliance 2009	838.00	838.00		
274210 PRET ALLIANCE 2011	888.00		888.00	
274700 PRET AIAC 2000	6 626.96	6 626.96		
274701 PRET AIAC 2001	10 669.17	10 669.17		
274702 PRET AIAC 2002	10 273.72	10 273.72		
274703 PRET AIAC 2003	8 925.20	8 925.20		
274704 PRET AIAC 2004	9 821.28	9 821.28		

Détail des Comptes - Actif

	12/2011	12/2010	Variation	% n/n-1
274705 PRET ALIANCE 1% 2005	11 255.00	11 255.00		
274706 PRET ALIANCE 2006	12 742.00	12 742.00		
274707 PRET AIAC 2007	13 536.00	13 536.00		
274708 PRET ALIANCE 2008	14 820.00	14 820.00		
274709 PRET ALLIANCE 2009	17 353.00	17 353.00		
274710 Prêts Alliance 2010	17 766.00	14 139.00	3 627.00	25.65
274711 PRET ALIANCE 2011	13 908.00		13 908.00	
274792 PRET AIAC 1992	3 291.22	3 291.22		
274793 PRET AIAC 1993	3 402.66	3 402.66		
274794 PRET AIAC 1994	3 870.68	3 870.68		
274795 PRET AIAC 1995	4 970.75	4 970.75		
274796 PRET AIAC 1996	5 281.29	5 281.29		
274797 PRET AIAC 1997	6 285.63	6 285.63		
274798 PRET AIAC 1998	8 310.29	8 310.29		
274799 PRET AIAC 1999	7 465.30	7 465.30		
Autres immobilisations financières	36 204.41	34 300.52	1 903.89	5.55
275000 Dépôts & cautionnements versés	7 713.76	7 713.76		
275100 DEPOT DE GARANTIE CANAL SATELLI	7 128.12	7 128.12		
275200 FOND DE GARANTIE BFCC	1 151.28	1 151.28		
275500 CAUTIONNEMENTS	3 303.71	2 634.81	668.90	25.39
275510 FGMOSS CREDIT COOP/ PRET VESTI/	2 739.38	2 061.80	677.58	32.86
276100 FOND DE GARANTIE CREDIT COOPE	638.25	633.10	5.15	0.81
276110 FOND DE GARANTIE CREDIT COOP :	292.91	290.65	2.26	0.78
279000 PRET ALLIANCE VERST A EFFECTUEF	14 002.00	13 452.00	550.00	4.09
297600 Prov / Autres créances immob	(765.00)	(765.00)		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	4 191 407.48	4 386 914.93	(195 507.45)	(4.46)
Stocks	94 446.22	68 543.03	25 903.19	37.79
Produits intermédiaires et finis	94 446.22	68 543.03	25 903.19	37.79
350000 STOCKS	94 446.22	68 543.03	25 903.19	37.79

Détail des Comptes - Actif

	12/2011	12/2010	Variation	% n/n-1
Créances	809 859.22	1 073 260.83	(263 401.61)	(24.54)
Clients et comptes rattachés	656 767.89	871 855.90	(215 088.01)	(24.67)
Autres créances	153 091.33	201 404.93	(48 313.60)	(23.99)
408900 FOURN AVOIR A RECEVOIR	1 076.40		1 076.40	
409800 RRR & AVOIR NON RECUS	424.93		424.93	
428700 PRODUITS A RECEVOIR	35 447.40	9 335.32	26 112.08	279.71
438700 PRODUITS A RECEVOIR	19 699.82	5 191.44	14 508.38	279.47
445620 TVA SUR IMMOBILISATION		373.77	(373.77)	(100.00)
445630 TVA A RECUPERER	73.27		73.27	
445700 TVA COLLECTEE 19.6%		40.83	(40.83)	(100.00)
445710 TVA COLLECTEE 5.5%	257.01		257.01	
447101 TAXE S/SALAIRES NP	8 650.00	8 438.00	212.00	2.51
461000 SA FÉDÉRATION ABONNEMENT	(160.00)	(96.00)	(64.00)	66.67
461100 FEDERATION REVERSEMENT COTISA	(1 900.00)	90.00	(1 990.00)	(2 211.11)
461200 TRANSPORT PRADELLE	1 615.00		1 615.00	
467010 DEBITEURS/CREDITEURS DIVERS	94.46		94.46	
467300 CHQ CAUTION TRAVAUX ASTREAU	10.00		10.00	
467400 INTERET INTERCALAIRE	867.96	1 185.93	(317.97)	(26.81)
467600 FH		13 722.72	(13 722.72)	(100.00)
468700 PRODUITS A RECEVOIR	86 935.08	163 118.02	(76 182.94)	(46.70)
471000 ATTENTES PARENTS		4.90	(4.90)	(100.00)
Divers	1 448 235.14	1 571 319.97	(123 084.83)	(7.83)
Valeurs mobilières de placement	701 694.90	721 922.73	(20 227.83)	(2.80)
508000 VALEURS MOBILIERS DE PLACEMENT		45 594.59	(45 594.59)	(100.00)
508100 Valeus mobilières de placements	163 511.59	182 515.25	(19 003.66)	(10.41)
508102 LIVRET EPARGNE	101 074.58	406.80	100 667.78	24 746.26
508103 LIVRET EPARGNE	333 420.34	326 834.42	6 585.92	2.02
508104 LIVRET EPARGNE FAM SOINS	103 688.39	166 571.67	(62 883.28)	(37.75)
Disponibilités	746 540.24	849 397.24	(102 857.00)	(12.11)
512000 CREDIT AGRICOLE	645.81	645.75	0.06	0.01
512020 CREDIT COOPERATIF REGION	4 464.92	7 634.49	(3 169.57)	(41.52)
512100 SOCIETE GENERALE	464 570.89	205 678.82	258 892.07	125.87
512200 BFCC	15 612.89	412 009.37	(396 396.48)	(96.21)
512300 SOCIÉTÉ GÉNÉRALE HÉRAULT	92 174.05	137 223.97	(45 049.92)	(32.83)
512400 SOCIÉTÉ GÉNÉRALE LIVRET RÉGION	89 517.14	14 429.83	75 087.31	520.36

Détail des Comptes - Actif

		12/2011	12/2010	Variation	% n/n-1
512410	SG Livret A Assoc	60 175.48	60 000.00	175.48	0.29
512500	CREDIT AGRICOLE DU GARD	4 751.92	4 097.65	654.27	15.97
514000	CCP	461.34	522.64	(61.30)	(11.73)
518700	INTERETS COURUS A RECEVOIR	7 952.61	1 077.11	6 875.50	638.33
530000	CAISSE GENERALE	518.53	465.10	53.43	11.49
530100	CAISSE TEMPIE	108.50	66.59	41.91	62.94
530200	CAISSE SAUVAGINE	102.84	200.89	(98.05)	(48.81)
530300	CAISSE MAISON DE MANON	72.91	110.44	(37.53)	(33.98)
531000	CAISSE	5 153.31	4 956.95	196.36	3.96
531300	CAISSE	158.30	178.84	(20.54)	(11.49)
533000	Fonds de caisse marché / foire	98.80	98.80		
TOTAL ACTIF CIRCULANT		2 352 540.58	2 713 123.83	(360 583.25)	(13.29)
Comptes de régularisation		18 905.16	17 377.48	1 527.68	8.79
Charges constatées d'avances		18 905.16	17 377.48	1 527.68	8.79
486000	Charges constatées d'avance	18 905.16	17 377.48	1 527.68	8.79
TOTAL ACTIF		6 562 853.22	7 117 416.24	(554 563.02)	(7.79)

Détail des comptes - Passif

	12/2011	12/2010	Variation	% n/n-1
Capitaux propres	2 275 760.42	2 079 815.08	195 945.34	9.42
Capital social	1 419 305.29	1 379 305.29	40 000.00	2.90
102000 FONDS ASSOCIATIFS S,D,R	152.45	152.45		
102100 FONDS PROPRES	75 979.61	75 979.61		
102109 FONDS ASSOC SS DROIT REPRISE	318 242.25	318 242.25		
102110 SUBV MARAICHAGE/ARBO YR/MONDA	40 000.00		40 000.00	
102300 SUBV INVEST NON RENOUVELABLES	169 909.98	169 909.98		
102310 SUBV CG GARD BISCUITERIE 08/1998	44 210.21	44 210.21		
102320 Subvention Agefiph sur investisseme	5 176.00	5 176.00		
102400 Apports sans droit de reprise	65 008.41	65 008.41		
102500 Leg et donation	4 100.00	4 100.00		
102600 DONS	18 310.00	18 310.00		
102610 LIBERALITES	7 005.26	7 005.26		
102612 SUBVENTION REGION	26 462.40		26 462.40	
102613 SUBVENTION DU DEPARTEMENT	172 359.59	71 379.98	100 979.61	141.47
102615 LIBERALITE FRANCE TELECOM	15 244.90	15 244.90		
102617 SUBV FONDATION DE FRANCE	101 658.18	101 658.18		
102620 FONDS ASSOCIATIFS	22 668.76	22 668.76		
103000 FONDS ASSOCIATIFS A,D,R	107 817.29	107 817.29		
103100 SUBV FRANCE TELECOM AVEC DT DE	50 000.00	50 000.00		
103220 SUBV CG GARD TOURETTE 12/2001		15 244.90	(15 244.90)	(100.00)
103230 SUBV DDE TOURETTE 12/2001		60 979.61	(60 979.61)	(100.00)
103240 SUBVENTION DDE BEAUVOISIN 40 000	140 000.00	180 000.00	(40 000.00)	(22.22)
103250 SUBVENTION REGION 11 217.50 € BEA		11 217.50	(11 217.50)	(100.00)
103617 SUBV AVEC DT DE REPRISE 2013	35 000.00	35 000.00		
Autres réserves	843 309.35	902 046.94	(58 737.59)	(6.51)
106800 Autres réserves	23 000.00	23 000.00		
106820 EXCEDENTS AFFECTES A L'INVESTIS.	424 639.80	418 639.80	6 000.00	1.43
106850 RESERVE DE TRESORERIE	115 588.55	115 588.55		
106860 RESERVE DE COMPENSATION	280 081.00	344 818.59	(64 737.59)	(18.77)
Report à nouveau	(340 803.79)	(473 829.96)	133 026.17	(28.07)
110000 RAN PROV TRAVAUX RHODE	36 123.59	36 123.59		
110001 RAN 2002 AFFECTE AUX TRAVAUX DE	38 348.00	38 348.00		
110097 RAN	94 900.13	85 228.42	9 671.71	11.35
111000 PROV TRAVAUX TOURETTE	28 955.17	28 955.17		
111220 RAN fd dedie prov tvx chemin	38 112.25	38 112.25		
111230 RAN fd dedie prov tvx sauvagine	30 489.80	30 489.80		
111240 RAN lié à l'investissement	21 552.79	21 552.79		

Détail des comptes - Passif

	12/2011	12/2010	Variation	% n/n-1
115002 RAN 2002 ECART CA ET BILAN	50 887.77	50 887.77		
115006 RAN 2004 EN ATTENTE		(4 638.51)	4 638.51	(100.00)
115007 RAN 2005 A REPENDRE	(36 158.13)	(71 961.13)	35 803.00	(49.75)
115008 RAN 2006 A REPENDRE	(55 663.43)	(83 495.43)	27 832.00	(33.33)
115009 RAN 2007 A REPENDRE	20 638.04	52 302.75	(31 664.71)	(60.54)
115010 RESULTAT 2010 EN ATTENTE AFFECTE	(2 654.42)		(2 654.42)	
115100 RAN 2003	19 051.00	13 000.00	6 051.00	46.55
115108 DEFICIT 2008 REPRIS EN 2009	9 058.30	36 311.38	(27 253.08)	(75.05)
115109 Résultat 2009 en attente d'affectat	(4 269.19)	(29 802.19)	25 533.00	(85.67)
115110 Excédent affecté au financement de	10 114.97	21 872.11	(11 757.14)	(53.75)
115218 DEFICIT 2008 RESTANT à REPENDRI	(30.00)	(42 714.10)	42 684.10	(99.93)
115219 Déficit 2009 à reporter	(32 728.27)	(94 445.20)	61 716.93	(65.35)
116200 DEPENSES POUR CP	(192 655.86)	(197 009.82)	4 353.96	(2.21)
116210 DEPENSE POUR HEURES DUES	1 476.98	1 476.98		
116800 AUTRES DEPEN NON OPP AUX TIERS	5 001.59	1 231.71	3 769.88	306.07
119000 RAN DEFICITAIRE	(353 206.82)	(337 508.25)	(15 698.57)	4.65
119100 RAN PROVENANT DES CP NON REPRI	(68 148.05)	(68 148.05)		
Résultat de l'exercice	149 664.77	74 298.01	75 366.76	101.44
Subventions d'investissement	350.00		350.00	
131800	400.00		400.00	
139180	(50.00)		(50.00)	
Provisions réglementées	203 934.80	197 994.80	5 940.00	3.00
141000 PROV REGL RESERVE DE TRESORER	177 599.05	177 599.05		
142000 PROVISION REGLEMENTE SUR IMMOI	10 000.00	10 000.00		
148600 PROV REGLEMENTE RESERVE PVN D	5 940.00		5 940.00	
148610 Provisions réglementées : réserves	3 869.25	3 869.25		
148620 PROV REGL (PVN CESSION EAC)	6 526.50	6 526.50		
Autres fonds propres	91.01	5 357.01	(5 266.00)	(98.30)
Comptes de liaisons	91.01	94.61	(3.60)	(3.81)
185000 LIAISON FH	53.60	57.20	(3.60)	(6.29)
189000 LIAISON RESIDENTS	37.41	37.41		

Détail des comptes - Passif

	12/2011	12/2010	Variation	% n/n-1
Avances conditionnées		5 262.40	(5 262.40)	(100.00)
167000 PRET CRAM		5 262.40	(5 262.40)	(100.00)

Provisions pour risques et charges	385 561.69	245 706.75	139 854.94	56.92
Fonds dédiés	164 302.64	129 090.51	35 212.13	27.28
194000 FDS DEDIE SUR SUB DE FONCTIONNE	17 500.00		17 500.00	
194100 FOND DEDIE PROV PORTAIL	116 360.00	116 360.00		
194120 FOND DEDIE AMENAGEMENT SALLE /	1 581.38	1 581.38		
194130 FOND DEDIE ESPACE SENSORIEL	2 149.13	2 149.13		
194200 FOND DEDIE POUR DEPART RETRAIT	6 712.13	9 000.00	(2 287.87)	(25.42)
195000 FDS DEDIES/DONS MANUEL AFFECTE	20 000.00		20 000.00	
Provisions pour risques et charges	221 259.05	116 616.24	104 642.81	89.73
151100 PROV POUR LITIGE	80 000.00		80 000.00	
158100 PROV DEPART A LA RETRAITE	6 771.13	6 771.13		
158500 Provision pour départ à la retraite	39 964.00	39 964.00		
158800 Autres prov pour charges	85 068.12	60 425.31	24 642.81	40.78
158801 PROVISION POUR DEPART A LA RETF	9 455.80	9 455.80		

Dettes	3 898 342.10	4 783 271.39	(884 929.29)	(18.50)
Emprunts obligataires convertibles		10 486.92	(10 486.92)	(100.00)
168800 INTERETS COURUS		10 486.92	(10 486.92)	(100.00)
Emprunts et dettes (Etablissements de crédit)	2 571 838.42	2 711 676.87	(139 838.45)	(5.16)
164000 EMPRUNT 1000000 INTERE	867.96	1 185.93	(317.97)	(26.81)
164100 EMPRUNT CRAM ASTREAU 105.000,00	106 142.96	119 066.28	(12 923.32)	(10.85)
164136 EMPRUNT SG 38000€	38 000.00		38 000.00	
164137 EMPRUNT SG 20000€	20 000.00		20 000.00	
164138 EMPRUNT SG 2500€	2 500.00		2 500.00	
164150 SG Trafic Moulinet	16 020.19	20 500.00	(4 479.81)	(21.85)
164200 EMP ALLIANCE ASTREAU 91.400,00€	314 693.86	340 904.47	(26 210.61)	(7.69)
164210 PRET CRCA COMPLT SELF 80 000€	44 144.41	46 071.56	(1 927.15)	(4.18)
164300 EMP CREDIT FONCIER ASTREAU	384 173.67	405 772.96	(21 599.29)	(5.32)
164310 PRET CCF COMPLT ASTREAU 90 000 €	82 109.37	84 716.35	(2 606.98)	(3.08)
164400 EMPRUNT CRCA SELF	82 658.72	88 121.94	(5 463.22)	(6.20)
164410 PRET COMPLT SELF CRCA	23 543.59	24 571.40	(1 027.81)	(4.18)
164500 EMPRUNT CREDIT COOP VEHICULE	12 437.38	16 679.70	(4 242.32)	(25.43)
164810 Emprunt sg traffic roc + rhode	34 384.92	44 000.00	(9 615.08)	(21.85)

Détail des comptes - Passif

	12/2011	12/2010	Variation	% n/n-1
164815 Emprunt trafic Peyrelune	16 020.19	20 500.00	(4 479.81)	(21.85)
164820 EMPRUNT CREDIT COOP VEHICULES	12 437.38	16 679.70	(4 242.32)	(25.43)
164830 EMPRUNT ALLIANCE 240 000 € BEAU	247 676.76	275 847.44	(28 170.68)	(10.21)
164835 EMPRUNT CDC BEAUVOISIN 385315 €	353 972.31	362 888.50	(8 916.19)	(2.46)
164840 EMP SG FOYERS FONCT.	93 427.82	109 806.29	(16 378.47)	(14.92)
164860 EMPRUNT SG VAUVERT 152449.02€	430 508.57	460 366.94	(29 858.37)	(6.49)
164870 EMPRUNT TOURETTE 152.449,00€	101 366.84	110 998.49	(9 631.65)	(8.68)
164880 EMPRUNT ALLIANCE TOURETTE 30.44	20 967.37	23 625.22	(2 657.85)	(11.25)
164890 EMP AIAC RHODE	26 835.83	31 872.61	(5 036.78)	(15.80)
164895 EMPRUNT RHODE SG 152500€	69 496.81	80 271.33	(10 774.52)	(13.42)
164900 EMPRUNT CRCA RHODE 34 000 €	25 566.23	27 492.55	(1 926.32)	(7.01)
168800 INTERETS COURUS	11 885.28		11 885.28	
518600 Intérêts courus à payer		(262.79)	262.79	(100.00)
Emprunts et dettes financières	52 730.80	55 417.43	(2 686.63)	(4.85)
167000 PRET CRAM	4 857.60		4 857.60	
167710 PRET CRAM Nø1 TRAVAUX	10 002.65	12 002.78	(2 000.13)	(16.66)
167730 EMPRUNT CRAM Nø3	17 817.36	20 044.18	(2 226.82)	(11.11)
167750 PRET CRAM Nø2 TRAVAUX	20 031.84	23 370.47	(3 338.63)	(14.29)
168880	21.35		21.35	
Dettes fournisseurs	164 502.93	229 190.83	(64 687.90)	(28.22)
Dettes fiscales et sociales	1 069 611.93	1 006 815.76	62 796.17	6.24
421100 SALAIRES NETS	3 591.16	1 936.99	1 654.17	85.40
422100 CE OEUVRES SOCIALES 1.25%	12 370.76	11 657.57	713.19	6.12
422101 NP OEUVRES SOCIALES 1.25%	1 071.93	983.34	88.59	9.01
422105 CE PART PATRONALE 10%	3 930.88	3 746.05	184.83	4.93
422106 CE PART PATRONALE 10% NP	47.01	48.36	(1.35)	(2.79)
422200 POURBOIRES	5 982.36	3 700.94	2 281.42	61.64
422300 CE FRAIS DE GESTION 0.20%	1 960.44	1 848.57	111.87	6.05
422301 NP FRAIS DE GESTION 0.20%	171.52	157.36	14.16	9.00
425000 NET A PAYER		8 490.57	(8 490.57)	(100.00)
427000 PERSONNEL - SAISIES		1 500.00	(1 500.00)	(100.00)
428000 INDEMNITES JOURNALIERES	22 004.12	12 838.65	9 165.47	71.39
428125 PROV HEURES DUES	60 304.95	59 667.75	637.20	1.07
428200 PROVISION CONGES PAYES	245 790.64	234 445.74	11 344.90	4.84
428600 AUTRES CHARGES A PAYER	20 000.00	1 016.45	18 983.55	1 867.63
431000 U R S S A F	46 929.28	39 937.00	6 992.28	17.51
435000 COTISATIONS MSA	254 159.01	257 196.57	(3 037.56)	(1.18)
435001 MSA NON PERMANENT	18 493.62	18 846.24	(352.62)	(1.87)
435100 MUTUELLE FAMILLE	18 260.35	16 910.82	1 349.53	7.98

Détail des comptes - Passif

		12/2011	12/2010	Variation	% n/n-1
435101	MUTUELLE SALARIE	127.50	216.87	(89.37)	(41.21)
437300	CPM RETRAITE	4 544.63	5 774.90	(1 230.27)	(21.30)
437320	COTISATIONS CCPMA	56 883.38	55 115.46	1 767.92	3.21
437321	NP CCPMA	2 263.82	2 076.77	187.05	9.01
437400	ASSEDIC		6 541.00	(6 541.00)	(100.00)
437500	CIMTESE	1 029.98	1 033.45	(3.47)	(0.34)
437810	Promofaf - Formation professionnell	13 566.86	12 815.99	750.87	5.86
437820	PROMOFAF	46 457.78	43 162.88	3 294.90	7.63
438125	PROV CH/HEURES DUES	33 167.72	27 319.36	5 848.36	21.41
438200	CHARGES S/ PROVISION CONGES PA	135 053.64	128 824.66	6 228.98	4.84
438600	CHARGE SOCIALE A PAYER		583.14	(583.14)	(100.00)
442000	TAXE APPRENTISSAGE RECUE	12 031.94		12 031.94	
443800	EFFORT CONSTRUCTION	15 437.79	14 887.79	550.00	3.69
444000	ETAT IMPOTS SUR LES BENEFICES	1 198.00		1 198.00	
445500	TVA A DECAISSER	2 173.00	3 346.00	(1 173.00)	(35.06)
445620	TVA SUR IMMOBILISATION	40.32		40.32	
445630	TVA A RECUPERER		894.94	(894.94)	(100.00)
445700	TVA COLLECTEE 19.6%	1.30		1.30	
445710	TVA COLLECTEE 5.5%		52.58	(52.58)	(100.00)
445720	TVA COLLECTEE A 7%	490.00		490.00	
445860	TVA SUR FACT, NON PARVENUES	61.77		61.77	
445870	Taxes sur le chiffre d'affaires sur	33.82	490.00	(456.18)	(93.10)
447100	TAXE SUR SALAIRES	28 798.00	27 545.00	1 253.00	4.55
447110	TAXES SUR LES SALAIRES	1 134.15	1 170.00	(35.85)	(3.06)
447200	TAXE DE SEJOUR	48.50	36.00	12.50	34.72
Dettes sur Immobilisations		30 795.32	1 915.86	28 879.46	1 507.39
404000	Frns d'immobilisations	30 795.32	773.00	30 022.32	3 883.87
404100	FOURNISSEURS D'IMMOBILISATIONS		1 142.86	(1 142.86)	(100.00)
Autres dettes		8 862.70	767 767.72	(758 905.02)	(98.85)
411100	Clients Caisse Sécu AAS		714 568.60	(714 568.60)	(100.00)
411300	REGUL FACTURATION 2003		4 611.36	(4 611.36)	(100.00)
411400	CLIENTS- Régul 2004		32 348.20	(32 348.20)	(100.00)
411500	CLIENT-Régul 2005		141.22	(141.22)	(100.00)
467000	CPTES DEBITEURS OU CREDITEURS	5 770.72	2 177.59	3 593.13	165.00
467030	CHQ CAUTION TRAVAUX ASTREAU	1 500.00		1 500.00	
467100	Assoc Sésame Autisme LR		3 321.90	(3 321.90)	(100.00)
467300	CHQ CAUTION TRAVAUX ASTREAU		1 630.00	(1 630.00)	(100.00)
467700	Assoc / FAM St Mamert	330.00	330.00		
468600	CHARGES A PAYER	1 261.98	8 638.85	(7 376.87)	(85.39)

Détail des comptes - Passif

	12/2011	12/2010	Variation	% n/n-1
Comptes de régularisations	3 098.00	3 266.01	(168.01)	(5.14)
Produits constatés d'avance	3 098.00	3 266.01	(168.01)	(5.14)
487000 PRODUIT CONSTATE D'AVA	3 098.00	3 266.01	(168.01)	(5.14)
TOTAL PASSIF	6 562 853.22	7 117 416.24	(554 563.02)	(7.79)

**COMPTÉ DE
RESULTAT**

Compte de Résultat (Première Partie)

RUBRIQUES	France	Export	31/12/11	31/12/10
Ventes de marchandises	626 532		626 532	536 252
Production vendue de biens	6 486		6 486	5 573
Production vendue de services	365 607		365 607	363 028
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	998 626		998 626	904 854
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			33 156	32 709
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			64 543	54 697
Autres produits			8 467 224	8 356 351
PRODUITS D'EXPLOITATION			9 563 550	9 348 612
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			232 784	201 749
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnement			59 683	57 484
Variation de stock [matières premières et approvisionnement]			(25 903)	2 174
Autres achats et charges externes			1 424 424	1 371 514
			1 690 989	1 632 922
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES			477 548	460 039
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			4 832 103	4 658 085
Charges sociales			2 111 464	2 088 540
			6 943 568	6 746 625
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			383 128	410 806
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			336	3 853
Dotations aux provisions pour risques et charges			104 642	60 425
			488 107	475 085
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			6 004	2 057
CHARGES D'EXPLOITATION			9 606 218	9 316 730
RESULTAT D'EXPLOITATION			(42 668)	31 881

Compte de Résultat (Deuxième Partie)

RUBRIQUES	31/12/11	31/12/10
RESULTAT D'EXPLOITATION	(42 668)	31 881
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré	6 189	3 555
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	22 238	3 309
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		454
	<u>22 238</u>	<u>3 764</u>
CHARGES FINANCIERES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	70 587	67 511
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	<u>70 587</u>	<u>67 511</u>
RESULTAT FINANCIER	(48 349)	(63 747)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(97 207)	(35 422)
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	276 617	92 890
Produits exceptionnels sur opérations en capital	23 852	28 735
Reprises sur provisions et transferts de charges	2 287	
	<u>302 757</u>	<u>121 625</u>
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	5 567	7 252
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	4 239	783
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	43 440	3 869
	<u>53 246</u>	<u>11 905</u>
RESULTAT EXCEPTIONNEL	249 511	109 720
Participation des salariés aux fruits de l'expansion		
Impôts sur les bénéfices	2 639	
TOTAL DES PRODUITS	9 888 547	9 474 001
TOTAL DES CHARGES	9 738 882	9 399 703
BENEFICE OU PERTE	149 664	74 298

Détail des comptes - Charges

	12/2011	12/2010	Variation	% n/n-1
Charges d'exploitations	9 606 218.83	9 316 730.96	289 487.87	3.11
Achats de marchandises	232 784.47	201 749.09	31 035.38	15.38
607210 ACHATS SELF	34 762.77	41 443.19	(6 680.42)	(16.12)
607215 ACHATS AUBERGE	36 452.73	38 117.57	(1 664.84)	(4.37)
607225 ACHATS POUR PANIERS	366.74	1 629.81	(1 263.07)	(77.50)
607230 ACHATS CHARCUTERIE	14 676.04	10 655.91	4 020.13	37.73
607240 ACHATS TELECOM		4 085.38	(4 085.38)	(100.00)
607245 Achats prestations traiteur	292.84	2 630.09	(2 337.25)	(88.87)
607246 ACHATS AT REPASSAGE/COUTURE	89.89		89.89	
607250 ACHATS PATISSERIE	22 059.83	23 498.25	(1 438.42)	(6.12)
607260 ACHATS BOULANGERIE	18.57		18.57	
607262 ACHATS LE TAVERNOL	41 966.72		41 966.72	
607270 ACHATS FAM	2 643.33	2 586.23	57.10	2.21
607280 ACHATS AGRICULTURE	47 170.51	36 697.63	10 472.88	28.54
607290 ACHATS VAUVERT	31 547.19	40 317.65	(8 770.46)	(21.75)
607310 ACHATS P,E TELECOM 19,6%		87.38	(87.38)	(100.00)
607320 P.E OBJECTIF COIFFURE A REFACT 1	737.31		737.31	
Achats de matières premières et autres approvision	59 683.00	57 484.51	2 198.49	3.82
602100 PRODUITS PHARMACEUTIQUE	32 610.08	34 253.86	(1 643.78)	(4.80)
602400 COMBUSTIBLE	1 259.39	848.07	411.32	48.50
602510 PRODUITS ENTRETIEN SELF	1 442.40	1 667.07	(224.67)	(13.48)
602515 PRODUITS ENTRETIEN AUBERGE	2 623.83	2 290.28	333.55	14.56
602520 PRODUITS ENTRETIEN CHARCUTERIE	980.34	1 219.36	(239.02)	(19.60)
602530 PRODUITS ENTRETIEN AGRICULTURE	44.28	89.51	(45.23)	(50.53)
602540 PRODUITS ENTRETIEN PATISSERIE	407.67	652.76	(245.09)	(37.55)
602541 Produits entretien gites et chambre	65.20	84.25	(19.05)	(22.61)
602550 PRODUITS ENTRETIEN VAUVERT	593.81	1 442.94	(849.13)	(58.85)
602560 PRODUITS ENTRETIEN FAM	8.54	20.31	(11.77)	(57.95)
602562 PRODUIT ENT LE TAVERNOL	3 417.42		3 417.42	
602600 CARBURANT	15 686.53	14 537.88	1 148.65	7.90
602610 LUBRIFIANTS	543.51	378.22	165.29	43.70
Variation de stocks (matières premières et approvis	(25 903.19)	2 174.20	(28 077.39)	(1 291.39)
603500 VARIATION DE STOCK	(25 903.19)	2 174.20	(28 077.39)	(1 291.39)

Détail des comptes - Charges

	12/2011	12/2010	Variation	% n/n-1
Autres achats et charges externes	1 424 424.86	1 371 514.65	52 910.21	3.86
606110 EAU ET ASSAINISSEMENT	27 042.56	25 872.99	1 169.57	4.52
606120 ELECTRICITE	37 256.73	30 206.50	7 050.23	23.34
606121 GAZ DE FRANCE	3 047.24	3 399.64	(352.40)	(10.37)
606122 ELECTRICITE	17 946.48	15 650.18	2 296.30	14.67
606130 CHAUFFAGE	14 486.69	14 253.28	233.41	1.64
606210 CARBURANT	45 509.27	39 735.24	5 774.03	14.53
606211 GAZ CITERNE	58 968.85	54 521.53	4 447.32	8.16
606212 FIOUL	5 875.10	3 896.96	1 978.14	50.76
606220 PRODUITS ENTRETIEN	23 937.90	25 447.74	(1 509.84)	(5.93)
606230 FOURNITURES DIVERSES	19 394.63	12 060.64	7 333.99	60.81
606231 FOURNITURES ATELIER	1 605.05	4 240.55	(2 635.50)	(62.15)
606232 FOURNITURE D ATELIER	96.27	434.36	(338.09)	(77.84)
606240 FOURN.ADMINISTRATIVES	9 342.06	12 717.99	(3 375.93)	(26.54)
606241 FRS DE BUREAUX	3 142.90	2 986.80	156.10	5.23
606242 FRS INFORMATIQUES	26.80	577.79	(550.99)	(95.36)
606250 FOURNITURES EDUCATIVES ET DE LI	7 227.59	6 568.80	658.79	10.03
606251 HYGIENE SECURITE	5.90	100.31	(94.41)	(94.12)
606252 FRS EDUCATIF SUR DON	1 167.21	2 397.35	(1 230.14)	(51.31)
606254 FRS EDUCATIVES - ANIMAUX	1 260.45	839.73	420.72	50.10
606260 FOURNITURES HOTELIERES	3 032.26	2 339.37	692.89	29.62
606263 FRS HOTELIERES - LINGE DE MAISON	1 101.84	1 506.58	(404.74)	(26.86)
606264 FRS HOTELIERE - HYGIENE	462.58	327.80	134.78	41.12
606300 ALIMENTATION	250 364.51	257 872.23	(7 507.72)	(2.91)
606310 ALIMENTATION VALVERT	40 598.93	43 974.24	(3 375.31)	(7.68)
606400 ACHAT FOURNITURE BUREAU	1 291.83	1 162.02	129.81	11.17
606410 FOURNITURES DE BUREAU	2 652.67	3 106.82	(454.15)	(14.62)
606600 FRAIS D'EMBALLAGE	9 077.36	5 981.03	3 096.33	51.77
606610 FRAIS DE CONDITIONNEMENT	10 563.87	5 029.34	5 534.53	110.04
611000 SOUS TRAITANCE GENERALE	7 227.24	4 990.00	2 237.24	44.83
611100 SOUS-TRAITANCE À CARACTÈRE MÉI	920.00	4 869.28	(3 949.28)	(81.11)
611130 FRAIS DE LABORATOIRE	3 991.00	1 116.86	2 874.14	257.34
611200 PRESTATIONS A CARACTERE MEDIC	9 880.71	5 458.75	4 421.96	81.01
611210 ORTHOPHONIE	2 997.12		2 997.12	
611212 Repas Week-end Ext TED NS	1 005.80	1 110.80	(105.00)	(9.45)
611213 Loisirs Week-end Ext TED NS	1 237.10	1 115.50	121.60	10.90
611220 VACANCES SORTIES A L'EXTERIEUR	92 452.92	96 648.70	(4 195.78)	(4.34)
611222 REPAS EXTERIEUR	3 631.09	5 001.38	(1 370.29)	(27.40)
611223 LOISIR EXTERIEUR	2 688.10	2 657.80	30.30	1.14
611230 LOISIRS SPORT	16 842.20	16 069.70	772.50	4.81
611240 ACCUEIL EXTERIEUR	16 303.85	8 854.50	7 449.35	84.13

Détail des comptes - Charges

		12/2011	12/2010	Variation	% n/n-1
611260	ACCOMPAGNEMENT EDUCATIF	2 414.98	2 127.69	287.29	13.50
611800	AUTRES PRESTATIONS DE SERVICES	5 076.00	5 000.00	76.00	1.52
611900	PRESTATIONS DIVERS	16 883.74	22 312.13	(5 428.39)	(24.33)
612200	CREDIT BAIL MOBILIER	10 176.83	8 938.56	1 238.27	13.85
613000	Location		3.71	(3.71)	(100.00)
613200	LOCATION IMMOBILIERE	150 594.52	151 963.28	(1 368.76)	(0.90)
613210	LOCATION BUREAUX	13 739.00	12 989.70	749.30	5.77
613220	LOCATION BUREAUX	4 151.48	4 129.90	21.58	0.52
613500	LOCATION MOBILIERE	15 163.59	23 076.01	(7 912.42)	(34.29)
613510	LOCATION MACHINE CB	504.00	504.00		
613520	LOCATION DE MATERIEL	1 089.36	1 448.49	(359.13)	(24.79)
613530	LOCATION VEHICULE	7 945.56	4 943.70	3 001.86	60.72
613580	Locations longue durée	14 568.00	18 005.59	(3 437.59)	(19.09)
614000	CHARGES LOCATIVES	3 424.00		3 424.00	
615100	ENTRETIEN ET REPARATION	860.00	730.00	130.00	17.81
615200	ENT ET REPAR S/BIENS IMMOBILIERS	31 991.71	24 351.21	7 640.50	31.38
615210	ENTRET.ESPACES VERTS	1 842.45	534.70	1 307.75	244.58
615220	ENTRETIEN TRAVAUX	26 844.63	26 497.28	347.35	1.31
615221	TRAVAUX SUR PROVISION		1 156.30	(1 156.30)	(100.00)
615500	CONTRAT ENTRETIEN VEHICULE	10 053.51	9 995.74	57.77	0.58
615501	CONTRAT ENTRETIEN MATERIEL DE	352.03	2 435.47	(2 083.44)	(85.55)
615502	ENTRETIEN ET REPARATION VEHICUL	42 030.33	39 006.60	3 023.73	7.75
615520	ENTRETIEN DES VEHICULES	10 672.79	7 384.00	3 288.79	44.54
615530	ENTRETIEN MAT. ET MOB. DE BUREA		1 016.03	(1 016.03)	(100.00)
615580	ENT ET REPARATION AUTRES MAT E	816.88	1 391.55	(574.67)	(41.30)
615581	ENTRETIEN ET REPARATION RBSE R I	515.33		515.33	
615600	MAINTENANCE	26 734.62	30 868.17	(4 133.55)	(13.39)
615610	ASSISTANCE INFORMATIQUE	6 794.56	6 193.98	600.58	9.70
615680	MAINTENANCE MATERIEL INCENDIE	12 270.48	9 558.02	2 712.46	28.38
616000	ASSURANCES	39 874.87	39 307.48	567.39	1.44
616100	ASSURANCE MULTIRISQUE	4 821.76	4 390.41	431.35	9.82
616300	ASSURANCE VEHICULE	10 383.64	10 999.56	(615.92)	(5.60)
618100	COTISATIONS	7 207.22	6 757.81	449.41	6.65
618200	DOCUMENTATION GENERALE ET TEC	1 964.97	2 221.65	(256.68)	(11.55)
618300	DOCUMENTATION TECHNIQUE	2 789.66	2 143.57	646.09	30.14
618400	COTISATIONS	4 841.60	3 686.00	1 155.60	31.35
618500	FRAIS COLLOQUE ET MANIFESTATIOI	841.25	627.98	213.27	33.96
618820	FRAIS FORMATION LOG,COMM,		720.00	(720.00)	(100.00)
621000	PERSONNEL EXTERIEUR	20 956.88	187.12	20 769.76	11 099.70
621500	PERSONNEL AFFECTER A L'ETS		16 603.52	(16 603.52)	(100.00)
622600	HONORAIRES	1 834.00	1 421.88	412.12	28.98
622610	HONORAIRES	1 435.20	3 962.18	(2 526.98)	(63.78)

Détail des comptes - Charges

		12/2011	12/2010	Variation	% n/n-1
622620	HONORAIRES COMM AUX CPTES	8 790.00	6 079.48	2 710.52	44.58
622630	HONORAIRES COMMISSAIRE AUX CO	1 420.00	1 554.00	(134.00)	(8.62)
622700	HONORAIRES DIVERS	13 772.72		13 772.72	
622800	REMUNERATION GITES DE FRANCE	754.00		754.00	
623000	PUBLICITE	5 231.01	4 277.30	953.71	22.30
623100	Annonces	40.00	743.43	(703.43)	(94.62)
623800	DONS	321.90	4 213.60	(3 891.70)	(92.36)
624100	TRANSPORTS DE BIENS	997.04	612.95	384.09	62.66
624200	TRANSPORT D'USAGERS	20 824.77	19 771.24	1 053.53	5.33
624201	TRANSPORTS USAGERS - REGULARIS		648.42	(648.42)	(100.00)
625000	DEPLACEMENTS	1 332.58	3 951.13	(2 618.55)	(66.27)
625100	DEPLACEMENTS	22 693.71	21 765.92	927.79	4.26
625200	DEPLACEMENTS CHEFS DE SERVICE	2 547.69	813.68	1 734.01	213.11
625300	DEPLACEMENT ACC NIMES	1 740.86	1 679.44	61.42	3.66
625600	MISSIONS	3 133.19	1 708.38	1 424.81	83.40
625700	Réceptions	8 669.30	6 930.33	1 738.97	25.09
626100	AFFRANCHISSEMENTS	9 375.89	9 573.16	(197.27)	(2.06)
626200	FRAIS DE TELECOMMUNICATION	23 987.75	21 331.92	2 655.83	12.45
626210	LIAISON INFORMATIQUE SPECIALISE	2 160.36	2 031.93	128.43	6.32
626220	FAX TELECOPIE	563.40	454.21	109.19	24.04
626230	INTERNET	9 901.57	9 833.23	68.34	0.69
626240	TEL PORTABLE	4 477.58	3 638.07	839.51	23.08
626241	TEL PORTABLE FINANCE AGEFIPH	205.95	205.08	0.87	0.42
626300	FRAIS AFFRANCHISSEMENT	36.80	54.61	(17.81)	(32.61)
626500	FRAIS DE TELEPHONE	2 028.69	2 090.10	(61.41)	(2.94)
626900	TÉLÉPHONE	1 337.69	1 931.55	(593.86)	(30.75)
627000	FRAIS BANCAIRES	763.23	1 737.81	(974.58)	(56.08)
627800	COMMISSIONS/CB	832.95	2 094.25	(1 261.30)	(60.23)
628800	PRESTATIONS DIVERS	499.19	104.00	395.19	379.99
628803	FRAIS ABATTAGE ANIMAUX	5 206.95	6 339.38	(1 132.43)	(17.86)
628810	PRESTATIONS DE SERVICES	654.00	654.00		
	Impôts, taxes et versements assimilés	477 548.96	460 039.34	17 509.62	3.81
631100	TAXE SUR SALAIRES	327 279.42	318 690.17	8 589.25	2.70
631101	NP TAXES S/SALAIRES	25 164.34	18 898.00	6 266.34	33.16
633300	FORMATION PROFESSIONNELLE	93 409.48	89 633.04	3 776.44	4.21
633301	NP FORMATION PROFESSIONNELLE	11 434.33	11 843.60	(409.27)	(3.46)
635120	TAXES FONCIERES	18 514.68	15 939.03	2 575.65	16.16
637000	AUTRES IMPOTS ET TAXES	1 340.00	5 029.00	(3 689.00)	(73.35)
637800	AUTRES TAXES	406.71	6.50	400.21	6 157.08

Détail des comptes - Charges

	12/2011	12/2010	Variation	% n/n-1
Salaires et traitements	4 832 103.26	4 658 085.30	174 017.96	3.74
641100 SALAIRES BRUTS	3 731 581.31	3 640 104.07	91 477.24	2.51
641101 NP SALAIRES BRUTS	133 162.32	127 930.55	5 231.77	4.09
641110 SALAIRES PRODUCTION BRUTS	74 252.19	65 368.17	8 884.02	13.59
641120 PROV REVAL POINT	565 680.56	561 591.66	4 088.90	0.73
641125 PROV HEURES DUES	4 184.23	205.98	3 978.25	1 931.38
641160 INDEMNITÉS DE LICENCIEMENT	22 468.42	12 618.89	9 849.53	78.05
641170 RAPPEL DE SALAIRES BRUT	20 000.00		20 000.00	
641180 IJSS	(24 949.14)	12 589.68	(37 538.82)	(298.17)
641185 GRATIFICATIONS STAGIAIRES	1 640.34		1 640.34	
641186 Indemnités de rupture conventionnel	19 885.54	3 429.15	16 456.39	479.90
641200 PROVISION CONGES PAYES	11 344.90	(1 468.49)	12 813.39	(872.56)
641300 NP SALAIRES BRUTS	236 176.62	203 407.78	32 768.84	16.11
641500 SALAIRE BRUT PERSONNEL CDD	31 741.19	27 559.17	4 182.02	15.17
641600 Emploi insertion stagiaire	4 934.78	4 748.69	186.09	3.92
Charges sociales	2 111 464.86	2 088 540.52	22 924.34	1.10
645100 Cotisations à l'URSSAF	49 906.73	50 808.99	(902.26)	(1.78)
645110 COTISATIONS MSA	1 518 176.67	1 476 697.54	41 479.13	2.81
645111 NP COTISATIONS MSA	196 164.35	146 116.44	50 047.91	34.25
645112 CHARGES S/PROV CONGES PAYES	(1 685.49)	1 109.12	(2 794.61)	(251.97)
645118 CHARGES S/IJSS	(8 354.94)	4 496.45	(12 851.39)	(285.81)
645120 CHARGES S/PROVISION CONGES PA	1 854.76	(1 492.12)	3 346.88	(224.30)
645125 PROV CH/HEURES DUES	2 301.33	113.29	2 188.04	1 931.36
645130 COTISATIONS CCPMA	80 876.86	77 507.66	3 369.20	4.35
645131 NP COTISATION CCPMA	16 206.16	23 090.13	(6 883.97)	(29.81)
645132 CHARGE SOCIALE CIPC	85 039.73	76 256.72	8 783.01	11.52
645140 CHARGE SOCIALE ASSEDIC		49 429.57	(49 429.57)	(100.00)
645180 CHARGE SOCIAL SUR IJ MSA A RECE'	(5 338.91)	2 375.24	(7 714.15)	(324.77)
645200 CHARGES S/PROVISION CONGES PA)	6 059.71	(482.05)	6 541.76	(1 357.07)
647100 CE FRAIS DE GESTION	1 759.11	1 717.59	41.52	2.42
647101 NP CE FRAIS DE GESTION 0.20%	266.35	255.86	10.49	4.10
647400 CE OEUVRES SOCIALES 1.25%	32 927.97	31 638.74	1 289.23	4.07
647401 NP CE 1.25%	5 162.82	4 372.74	790.08	18.07
647410 CE FRAIS DE GESTION 0.20%	3 455.15	3 269.39	185.76	5.68
647411 NP CE FRAIS DE GESTION 0.20%	482.85	575.41	(92.56)	(16.09)
647500 CE PART PATRONALE MUTUELLE 10%	7 810.12	7 821.37	(11.25)	(0.14)
647501 NP MUTUELLE SALARIE	(14.44)	(268.95)	254.51	(94.63)
647840 OEUVRES SOCIALES	12 763.75	12 653.89	109.86	0.87
647842 PARTICIPATIONS PATRONALE AU MU	1 401.70	1 247.31	154.39	12.38
647843 COMITE D ENTREPRISE	2 042.15	2 084.50	(42.35)	(2.03)

Détail des comptes - Charges

		12/2011	12/2010	Variation	% n/n-1
648000	FORMATION PROFESSIONNE	4 037.39	8 146.00	(4 108.61)	(50.44)
648100	EDDF frais pédagogique	4 065.00	(1 230.00)	5 295.00	(430.49)
648110	FORMATION SALAIRE EDDF	10 568.10	8 750.21	1 817.89	20.78
648120	INDEMNITES DE TRANSPOR	1 325.86	984.34	341.52	34.70
648130	Formation - Indemnité de repas	845.67	952.88	(107.21)	(11.25)
648140	FRAIS FORMATION HEBERG	798.80	467.40	331.40	70.90
648200	FORMATION FRAIS ANNEXES	109.76		109.76	
648400	SALAIRE ET CHARGE CET		7 533.53	(7 533.53)	(100.00)
648500	GRATIFICATION DE STAGE	2 288.20	11 533.05	(9 244.85)	(80.16)
648700	FORMATION DE PERSONNEL	64 164.58	66 708.41	(2 543.83)	(3.81)
648710	Formation s budget	13 997.01	13 299.87	697.14	5.24
Dotations sur immobilisations (dotations aux amort		383 128.97	410 806.76	(27 677.79)	(6.74)
681100	DOTATION AUX AMORTISSEMENTS	383 128.97	410 806.76	(27 677.79)	(6.74)
Dotations sur actif circulants : dotations aux provis		336.00	3 853.47	(3 517.47)	(91.28)
681740	PROV DEPRECIATION CREANCE	336.00	3 853.47	(3 517.47)	(91.28)
Dotations pour risques et charges : dotations aux p		104 642.81	60 425.31	44 217.50	73.18
681500	DAP POUR RISQUE ET CHARGE D'EXI	104 642.81	60 425.31	44 217.50	73.18
Autres charges		6 004.83	2 057.81	3 947.02	191.81
654000	Pertes sur créances irrécouvrables	5 718.13	2 010.73	3 707.40	184.38
658000	CHARGES DIVERSES DE GESTION	171.83	3.93	167.90	4 272.26
658800	CHARGES DIVERSE GESTION COURA	114.87	43.15	71.72	166.21

Opérations en commun	6 189.63	3 555.97	2 633.66	74.06
Perte supportée ou bénéfice transféré	6 189.63	3 555.97	2 633.66	74.06
655600 COMMISSION/V,TERROIR CEV,	6 189.63	3 555.97	2 633.66	74.06

Charges financières	70 587.98	67 511.67	3 076.31	4.56
Intérêts et charges assimilées	70 587.98	67 511.67	3 076.31	4.56
661100 INTERETS EMPRUNTS ET DETTES	70 549.32	67 465.24	3 084.08	4.57
661500 INTERETS SUR COMPTE COURANT	38.66		38.66	
661800 Autres charges d'intérêts		46.43	(46.43)	(100.00)

Détail des comptes - Charges

	12/2011	12/2010	Variation	% n/n-1
Charges exceptionnelles	53 246.84	11 905.33	41 341.51	347.25
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	5 567.49	7 252.16	(1 684.67)	(23.23)
671000 CHARGES EXCEPTIONNELLES	81.81	3 090.81	(3 009.00)	(97.35)
671200 PENALITES, AMENDES FISCALES	90.00	251.60	(161.60)	(64.23)
671800 CHARGES EXCEPT.DE GEST	16.65	1 810.61	(1 793.96)	(99.08)
672000 CHARGES S/EXERCICE ANTERIEUR		1 774.67	(1 774.67)	(100.00)
673000 CHARGE D'EXERCICE ANTERIEUR	5 379.03	324.47	5 054.56	1 557.79
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	4 239.35	783.92	3 455.43	440.79
675000 VNC ELTS ACTIFS CEDES	4 239.35	783.92	3 455.43	440.79
Dotations exceptionnelles aux amortissements et p	43 440.00	3 869.25	39 570.75	1 022.70
687420 DOT PROV REGLEMENTE /RENOUVLT	5 940.00	3 869.25	2 070.75	53.52
689000 DOTATION PROV DEPART A LA RETR	17 500.00		17 500.00	
689500 ENGT A REALISE/DONS MANUEL AFFI	20 000.00		20 000.00	
Participation des salariés - Impôts sur les b	2 639.00		2 639.00	
Impôts sur les bénéfices	2 639.00		2 639.00	
695000 Impôts sur les sociétés	2 639.00		2 639.00	
TOTAL CHARGES	9 738 882.28	9 399 703.93	339 178.35	3.61

Détail des comptes - Produits

	12/2011	12/2010	Variation	% n/n-1
Produits d'exploitation	9 563 550.61	9 348 612.09	214 938.52	2.30
Chiffres d'affaires nets	998 626.22	904 854.03	93 772.19	10.36
702800 COTISATIONS RÉGIONALES	6 486.00	5 573.00	913.00	16.38
706100 Mise à dispo travailleurs handicapé	10 912.17	8 475.80	2 436.37	28.75
707102 REPAS CANTINE 5,5%	57 228.61	63 430.10	(6 201.49)	(9.78)
707103 CHAMBRES D'HOTE	8 963.30	7 547.00	1 416.30	18.77
707105 REPAS LE TAVERNOL	74 203.98		74 203.98	
707106 LOCATION GITE	14 762.00	12 517.00	2 245.00	17.94
707111 REVENTE BIB VIN AUBERGE 19.6	7.72		7.72	
707120 MENUS AUBERGE 19,6	10 116.12	2 263.52	7 852.60	346.92
707121 REPAS TRAITEUR A EMPORTER	4 588.35	4 958.75	(370.40)	(7.47)
707123 PRESTATION AUBERGE	2 237.04	1 565.21	671.83	42.92
707124 REPAS TRAITEUR SERVIS 19,6%	3 075.83	12 449.05	(9 373.22)	(75.29)
707125 TELEPHONE CHAMBRE 19,6%	16.72	41.80	(25.08)	(60.00)
707126 MENUS AUBERGE AU 01.07.09 A 5.5%	57 099.78	59 732.46	(2 632.68)	(4.41)
707127 CONSO AUBERGE AU 01.07.09 A 19.6%	5 954.39	5 868.75	85.64	1.46
707128 CONSO AUBERGE AU 01.07.09 A 5.5%	3 850.22	2 829.22	1 021.00	36.09
707129 Prestation de location de draps	134.62	132.91	1.71	1.29
707130 VENTE VINS ET LIQUEURS	780.89	989.55	(208.66)	(21.09)
707205 REPAS FRANCE TELECOM		5 893.38	(5 893.38)	(100.00)
707206 PART,ENT,LA POSTE A REVERS		127.09	(127.09)	(100.00)
707225 VENTES PANIERS	4 245.56	11 079.06	(6 833.50)	(61.68)
707301 VENTE CHARCUTERIE	37 623.89	21 520.34	16 103.55	74.83
707401 VENTE JUS DE POMME ET POIRE	8 317.01	4 072.57	4 244.44	104.22
707402 VENTE VOLAILLE	12 385.34	15 164.96	(2 779.62)	(18.33)
707403 VENTES AGNEAUX	8 745.60	8 388.26	357.34	4.26
707404 VENTE BOIS	32 270.02	32 915.18	(645.16)	(1.96)
707405 PRESTATIONS VAUVERT	148 903.67	136 930.04	11 973.63	8.74
707406 VENTES RECOLTE GRAINS ET LUZER	11 090.29	953.53	10 136.76	1 063.08
707408 VENTE RECOLTE AMANDES	368.46	611.10	(242.64)	(39.71)
707409 VENTE VIN COOPERATIVE	10 598.85	12 513.43	(1 914.58)	(15.30)
707410 REVENTE MATERIAUX		34.87	(34.87)	(100.00)
707411 VENTES FRUITS ARBO PRADELLE	115.23	15.10	100.13	663.11
707413 HUILE D OLIVES	741.28	857.59	(116.31)	(13.56)
707414 VENTE MARAICHAGE VAUVERT	11 976.37	9 046.12	2 930.25	32.39
707415 PRESTATION SPECIALE	1 770.00	400.00	1 370.00	342.50
707416 VENTE FRUIT ARBO VAUVERT	37.91		37.91	
707418 VENTE BOIS VAUVERT	12 796.24	13 376.28	(580.04)	(4.34)
707420 VENTES MARAICHAGE PRADELLE	277.67	386.76	(109.09)	(28.21)
707501 VENTE PATISSERIE 5,5%	46 560.82	44 159.57	2 401.25	5.44

Détail des comptes - Produits

		12/2011	12/2010	Variation	% n/n-1
707505	TRAVAUX BATIMENT	10 704.00	15 636.35	(4 932.35)	(31.54)
707510	TRAVAUX BATIMENT A 7%	7 000.00		7 000.00	
707521	PATISSERIE CHOCOLAT 19,6%	3 552.64	5 219.33	(1 666.69)	(31.93)
707700	RECETTE SNACK GROS DU ROI		12 297.40	(12 297.40)	(100.00)
707710	Recette plage		1 788.46	(1 788.46)	(100.00)
707802	PRODUCTION ATELIER FAM	3 203.14	3 892.41	(689.27)	(17.71)
707803	BOULANGERIE F,A,M 5,5%	4 030.16	4 519.03	(488.87)	(10.82)
707846	REPASSAGE/COUTURE	265.30		265.30	
707850	REFACT,PRIX COUTANT 5,5%	633.22		633.22	
707852	REFACT,PRIX COUTANT 19,6%	5 300.35	129.38	5 170.97	3 996.73
708000	PRODUITS D'ACTIVITE ANNEXE	4 671.50	3 000.50	1 671.00	55.69
708100	REVERSEMENT REPAS	79 527.76	80 845.63	(1 317.87)	(1.63)
708101	PARTICIPATION RESIDENTS PISCINE	1 605.00	2 803.00	(1 198.00)	(42.74)
708102	PART RESIDENTS SALTO	1 725.00	1 562.00	163.00	10.44
708103	PART LUDOTHEQUE RESIDENTS	2 368.00	2 415.00	(47.00)	(1.95)
708104	PARTICIPATION CONGES RESIDENTS	14 850.00	16 040.00	(1 190.00)	(7.42)
708105	PARTICIPATION RESIDENTS LUDOTHI	1 045.00	1 495.00	(450.00)	(30.10)
708106	Participation résident Gymnastique	745.00	305.00	440.00	144.26
708107	Participation résident Escalade	188.00	144.00	44.00	30.56
708108	PARTICIPATIONS RESIDENTS VACAN	23 099.21	23 695.77	(596.56)	(2.52)
708110	REVERSEMENT TRANSPORT	4 560.00	4 560.00		
708120	Transports résidents		40.00	(40.00)	(100.00)
708200	VIREMENTS APL	200 953.21	200 878.51	74.70	0.04
708300	PRESTATIONS SALARIES SNACK	9 500.00		9 500.00	
708800	AUTRES PRODUITS ACTIVITES	9 857.78	16 767.91	(6 910.13)	(41.21)
	Subventions d'exploitation	33 156.19	32 709.68	446.51	1.37
740000	Subventions d'exploitation	1 320.00	7 250.00	(5 930.00)	(81.79)
740100	indemnité tuteur apprenti		1 260.00	(1 260.00)	(100.00)
741000	SUBVENTION AGEFIPH	13 441.56	9 688.44	3 753.12	38.74
741100	subvention exploitation	550.00		550.00	
741800	SUBVENTION RECUE	14 833.63	12 911.24	1 922.39	14.89
742000	TAXE APPRENTISSAGE	3 011.00		3 011.00	
748800	Aides AGEFIPH		1 600.00	(1 600.00)	(100.00)
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert	64 543.63	54 697.18	9 846.45	18.00
781500	REPRISE PROV POUR RISQUE ET CH/		17 476.00	(17 476.00)	(100.00)
781740	REPRISE PROV DEPRECIATION CREA	5 816.04	549.10	5 266.94	959.20
791000	Transfert de charges d'exploitation	58 727.59	36 672.08	22 055.51	60.14

Détail des comptes - Produits

	12/2011	12/2010	Variation	% n/n-1
Autres produits	8 467 224.57	8 356 351.20	110 873.37	1.33
731200 PRIX DE JOURNEE HEBERGEMENT	2 005 990.00	1 966 566.76	39 423.24	2.00
731300 PRIX DE JOURNEE	1 738 346.19	1 698 830.63	39 515.56	2.33
731301 Forfait CPAM Gard	801 009.46	778 233.07	22 776.39	2.93
731302 Forfait MSA Gard	11 807.55		11 807.55	
731303 Forfait MGEN Gard	33 784.80	17 696.70	16 088.10	90.91
731305 Forfait CPAM Hérault	458 756.26	383 550.88	75 205.38	19.61
731306 Forfait MFP Hérault	17 912.70	24 541.65	(6 628.95)	(27.01)
731307 Forfait MGEN Hérault	54 707.12	46 245.15	8 461.97	18.30
731311 Forfait RAM LR	35 157.60	32 655.47	2 502.13	7.66
731313 Forfait MGP	18 249.75	13 522.95	4 726.80	34.95
731316 FORFAITS MNH	6 678.00	10 918.98	(4 240.98)	(38.84)
731317 FORFAITS CPAM VAUCLUSE	14 176.50	14 858.55	(682.05)	(4.59)
731318 FORFAITS MSA HERAULT	30 301.80	29 049.30	1 252.50	4.31
731319 FORFAITS CPAM BEZIERS	(5 311.66)	38 398.50	(43 710.16)	(113.83)
731320 Forfait MUTUELLES DU SOLEIL		26 060.93	(26 060.93)	(100.00)
731321 Forfait MNH Vaucluse	6 678.00	21 135.42	(14 457.42)	(68.40)
731500 FORFAIT SOINS	610 766.00	622 146.00	(11 380.00)	(1.83)
731600 DOTATION GLOBALE	1 641 080.20	1 662 980.04	(21 899.84)	(1.32)
750000 DONS RECUS	12 633.20	12 365.88	267.32	2.16
750100 DON À REVERSER À AAS	2 226.00	300.00	1 926.00	642.00
750200 DON A REVERSER AU FAM	1 500.00	5 060.00	(3 560.00)	(70.36)
750300 DON A REVERSER AU CAT	72 000.00	53 333.00	18 667.00	35.00
750400 DON A REVERSER FH	10 950.00	10 219.90	730.10	7.14
750500 DON À REVERSER LA PRADELLE		1 100.00	(1 100.00)	(100.00)
750600 Don à reverser FAM Pouzolle	650.00	50.00	600.00	1 200.00
750700 Don à reverser FAM St Mamert		330.00	(330.00)	(100.00)
750800 DON A REVERSER SAVS	1 970.00		1 970.00	
751100 DONS PAR ABANDON DE CRÉANCES	13 266.00	11 264.00	2 002.00	17.77
754100 REMBOURSEMENT FORMATION PROI	80 010.88	43 404.13	36 606.75	84.34
758000 Produits divers de gestion courante	131.23	111.50	19.73	17.70
758100 REMBOURSEMENT FORMATION PROI	18 889.96	18 521.98	367.98	1.99
758110 PARTICIPATION VACANCES	5 700.00	5 707.00	(7.00)	(0.12)
758111 PETIT JOURNAL	387.24	281.78	105.46	37.43
758311 IJ PREVOYANCE RECUE	5 474.69		5 474.69	
758340 Rbst EDDF formation	4 346.92	1 698.77	2 648.15	155.89
758341 PROVISION FORMATION EDDF	1 605.28	1 487.16	118.12	7.94
758350 COMPLEMENT DE REMUNERATION	774 714.88	762 644.21	12 070.67	1.58
758360 REMB.CNASEA		5 164.01	(5 164.01)	(100.00)
758370 REVERSEMENT CNASEA	51 358.91	87 527.93	(36 169.02)	(41.32)
758380 AUTRES REMBOURSEMENTS DE FRA	6 859.33	3 000.00	3 859.33	128.64

Détail des comptes - Produits

		12/2011	12/2010	Variation	% n/n-1
758390	Rbst Pôle emploi	2 232.00	80.00	2 152.00	2 690.00
758800	AUTRES PRODUITS DIVERS GESTION	2 102.00	2 414.18	(312.18)	(12.93)
758810	LOYER RESIDENTS	3 530.00	5 367.32	(1 837.32)	(34.23)
758820	SUB SUIVI FAMILLES ACCUEIL	3 057.00	3 057.00		
758880	REMBOURSEMENT ASSURANCE	834.78	4 863.37	(4 028.59)	(82.84)
759510	REVERSEMENT DON AAS	(2 226.00)	(300.00)	(1 926.00)	642.00
759520	Reversement don FAM Pradelle	(1 500.00)	(5 060.00)	3 560.00	(70.36)
759530	REVERSEMENT DON CAT PRADELLE	(72 000.00)	(53 333.00)	(18 667.00)	35.00
759540	REVERSEMENT DON FH	(10 950.00)	(10 219.90)	(730.10)	7.14
759550	Reversement don sessad l'ombrelle		(1 100.00)	1 100.00	(100.00)
759580	REVERSEMENT DON SAVS	(1 970.00)		(1 970.00)	
759600	Reversement don FAM Pouzolles	(650.00)	(50.00)	(600.00)	1 200.00
759700	Reversement FAM St Mamert		(330.00)	330.00	(100.00)

	22 238.50	3 764.27	18 474.23	490.78
Produits financiers				
Autres intérêts et produits assimilés	22 238.50	3 309.49	18 929.01	571.96
764000 REVENU DES VMP	22 125.44	3 212.38	18 913.06	588.76
768000 PRODUIT FINANCIER	113.06	97.11	15.95	16.42
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de		454.78	(454.78)	(100.00)
767000 PRODUIT SUR CESSION VMP		454.78	(454.78)	(100.00)

	302 757.94	121 625.58	181 132.36	148.93
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	276 617.76	92 890.58	183 727.18	197.79
770000 Produits exceptionnels	4.71		4.71	
771000 PRODUITS EXCEPTIONNELS/OP GES1	20 532.44	46 124.87	(25 592.43)	(55.49)
771100 Produits exceptionnels		0.02	(0.02)	(100.00)
771300 DONS	12 263.00	7 400.00	4 863.00	65.72
771310 Don divers	20 000.00	820.00	19 180.00	2 339.02
771800 PRODUITS EXCEPTIONNELS	117 870.65	2 192.56	115 678.09	5 275.94
771850 Dons exceptionnels		17 000.00	(17 000.00)	(100.00)
772000 PRODUITS /EXERCICE ANTERIEUR	4 874.74	16 973.78	(12 099.04)	(71.28)
773000 PRODUITS D'EXERCICE ANTERIEURS	101 072.22	2 379.35	98 692.87	4 147.89

Détail des comptes - Produits

	12/2011	12/2010	Variation	% n/n-1
Produits exceptionnels sur opérations en capital	23 852.30	28 735.00	(4 882.70)	(16.99)
775000 PRODUIT/CESSION ELTS ACTIF	13 282.30	18 931.00	(5 648.70)	(29.84)
777000 QUOTE PART S SUB INVEST	50.00		50.00	
778000 DONS	10 520.00	9 804.00	716.00	7.30
Reprises sur provisions et transferts de charges	2 287.88		2 287.88	
789400 Report des ressources non utilisées	2 287.88		2 287.88	
TOTAL PRODUITS	9 888 547.05	9 474 001.94	414 545.11	4.38



ANNEXE

Règles et méthodes comptables

(code du commerce articles 9 et 11 – Décret n°83-1020 du 29 novembre 1983- articles 7,21,24 début 24-1°,24-2° et 24-3°)

I- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de bases :

- Continuité de l'exploitation
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- Indépendance des exercices

Et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

II- ELEMENTS SIGNIFICATIFS COMPLEMENTAIRES

Les amortissements ont été calculés suivant le mode linéaire et en fonction de la durée de vie prévue.

Deux anciens cadres de l'Association ont intenté une action au prud'homme contre l'Association. Une provision a été dotée pour un montant total de 80 000 €. Le montant de leur demande avoisine les 700 000 €.

Suite à un changement de réglementation sur la durée de prescription des créances et dettes, l'Association a annulé des dettes anciennes prescrite pour un montant de 212 269 €.

Les établissements du pôle adulte ont perçu courant 2011 des montants de la MSA du Gard qui demeurent à ce jour injustifiés. Nous avons constitué une provision pour risques d'une montant de 85 068,12 € qui se repartie de la manière suivante :

	FAM S	ESAT	FAM H	FH	SAVS	ENT	Total
2007				240,03			240,03
2008				8464,87			8464,87
2009	5040,33	2845,73	10183,41	19196,76		14454,18	51720,41
2010	1711,34	4865,84	4168,07	8607,32	569,35	4720,89	24642,81
total	6751,67	7711,57	14351,48	36508,98	569,35	19175,07	85068,12

III- CHANGEMENT DE METHODE

- Néant

IV- ENGAGEMENTS HORS BILAN

Différence entre la valeur dotée et la valeur réelle d'une provision : Voir Annexe

Hypothèques et cautions données : Voir tableau en annexe

Afin d'augmenter la lisibilité du compte administratif de l'établissement Accueil adolescents Sésame et le Sessad l'Ombrelle, les charges du groupe II font l'objet d'une atténuation par les produits correspondants.

IMMOBILISATIONS consolidé 2011

RUBRIQUES	Valeur Brute début exercice	Augmentation par réévaluation	Acquisitions apport création virement
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement, de recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	4 540		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains	599 782		6 228
Construction sur sol propre	3 786 219		
Construction sur sol d'autrui			
Constructions installations générales	1 440 941		23 117
Installations techniques et outillage industriel	450 361		29 655
Installations générales agencement et divers	388 214		4 697
Matériel de transport	643 119		65 361
Matériel de bureau informatique et mobilier	473 979		15 945
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			28 730
Avances et acomptes			
	7 782 615		173 732
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			
Participations mises en équivalence			
Autres participations	4 000		78
Autres titres immobilisées	525		
Prêts et autres immobilisations financières	217 340		20 328
	221 865		20 406
TOTAL GENERAL	8 009 020		194 139

RUBRIQUES	Diminutions par virements	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement, de recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			4 540	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains		129	605 881	
Construction sur sol propre			3 786 219	
Construction sur sol d'autrui				
Constructions installations générales		6 037	1 458 021	
Installations techniques et outillage industriel		41 659	438 357	
Installations générales agencement et divers		5 401	387 510	
Matériel de transport		58 173	650 306	
Matériel de bureau informatique et mobilier		15 122	474 803	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	2 990		25 740	
Avances et acomptes				
	2 990	126 521	7 826 837	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations			4 078	
Autres titres immobilisées			525	
Prêts et autres immobilisations financières			237 668	
			242 271	
TOTAL GENERAL	2 990	126 521	8 073 648	

Etat des échéances des créances et des dettes

Créances (a)	Montant brut (*) au 31 décembre 2011	Échéances		Dettes (b)	Montant brut (*) au 31 décembre 2011	Échéances					
		à 1 an au +	à + d'1 an			à 1 an au +	à + d'1 an	à + d'5 ans			
Créances de l'actif immobilisé :											
Créances rattachées à des participations	4 525	0	4 525	Emprunts obligataires convertibles (1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prêts (1)	198 331	0	198 331	Autres emprunts obligataires (1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres immobilisations financières	36 969	14 002	22 967	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits (1)	2 560 461	228 120	787 456	1 544 885	1 544 885	12 856	12 856
	0	0	0	Emprunts et dettes financières divers (1)	64 105	19 366	31 884	12 856	12 856	0	0
Créances de l'actif circulant :				Dettes fournisseurs et comptes rattachés	0	0	0	0	0	0	0
Créances clients et comptes rattachés	656 768	0	0	Personnel et comptes rattachés	164 503	164 503	0	0	0	0	0
Autres créances clients	0	0	0	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	374 635	374 635	0	0	0	0	0
Personnel et comptes rattachés	35 447	35 447	0	Etat et autres collectivités publiques	630 938	630 938	0	0	0	0	0
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	19 700	19 700	0	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	64 040	64 040	0	0	0	0	0
Etat et autres collectivités publiques	8 980	8 980	0	Autres dettes	30 795	30 795	0	0	0	0	0
Autres	88 964	88 964	0	Produits constatés d'avance	8 863	7 363	0	0	1 500	1 500	0
Charges constatées d'avance	18 904	18 904	0		3 098	3 098	0	0	0	0	0
TOTAL	1 068 589	842 765	225 823	TOTAUX	3 901 437	1 522 857	819 339	1 559 241	1 559 241	0	0
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice				(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice							
(1) Montant des prêts récupérés en cours d'exercice				(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice							

(*) le montant à indiquer ici correspond à celui de la ligne du bilan
(a) Non compris les avances et acomptes versés sur commandes en cours
(b) Non compris les avances et acomptes reçus sur commandes en cours

4.3.1. Tableau des amortissements

	Amortissements cumulés au 31 décembre 2010	Dotations de l'exercice	Diminutions résultant des sorties de l'exercice	Amortissements cumulés au 31 décembre 2011
	(1)	(2)	(3)	(4) = (1)+(2)-(3)
Amortissements des immobilisations incorporelles				
2801	Frais d'établissement	0,00	0,00	0,00
2803	Frais de recherche et de développement	0,00	0,00	0,00
2805	Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques et procédés, droits et valeurs similaires	0,00	0,00	0,00
2806	Droit au bail	0,00	0,00	0,00
2808	Autres immobilisations incorporelles	2 630,00	259,00	2 889,00
		0,00	0,00	0,00
Amortissements des immobilisations corporelles				
2811	Terrains	0,00	0,00	0,00
2812	Agencements et aménagements des terrains, plantations à demeure	48 805,44	5 938,25	54 613,69
2813	Constructions sur sol propre	2 044 669,00	219 140,28	2 257 772,28
2814	Constructions sur sol d'autrui	0,00	0,00	0,00
2815	Installations, matériel et outillage techniques	351 619,00	35 084,15	348 263,35
2818	Autres immobilisations corporelles	1 173 618,00	122 707,29	1 217 937,86
28182	dont : Matériel de transport	0,00	0,00	0,00
28183	Matériel de bureau	0,00	0,00	0,00
28184	Matériel informatique	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL		3 621 341,44	383 128,97	3 881 476,18

4.3.3. Tableau des provisions, des dépréciations, des fonds dédiés et des réserves de compensation

Montant au 31 décembre 2010	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Montant au 31 décembre 2011
-----------------------------	-------------------------	------------------------	-----------------------------

	(1)	(2)	(3)	(4) = (1)+(2)-(3)
Réserves de compensation				
10686 des déficits d'exploitation	344 818,59	6 000,00	70 737,59	280 081,00
10687 des charges d'amortissement	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00

Provisions réglementées

141 destinées à la couverture du besoin en fonds de roulement	177 599,05	0,00	0,00	177 599,05
142 pour renouvellement des immobilisations	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00
145 Amortissement dérogatoires	0,00	0,00	0,00	0,00
14861 réserves des plus values nettes d'actif immobilisé	3 869,25	5 940,00	0,00	9 809,25
14862 réserves des plus values nettes d'actif circulant	6 526,50	0,00	0,00	6 526,50
	0,00	0,00	0,00	0,00

Provisions pour risques et charges

151 Provisions pour risques	0,00	80 000,00	0,00	80 000,00
157 Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices	0,00	0,00	0,00	0,00
158 Autres provisions pour charges	116 616,24	24 642,81	0,00	141 259,05
	0,00	0,00	0,00	0,00

Dépréciations

29 Dépréciation des immobilisations	765,00	0,00	0,00	765,00
39 Dépréciation des stocks et encours	0,00	0,00	0,00	0,00
49 Dépréciation des comptes de tiers	5 990,54	336,00	5 816,04	510,50
59 Dépréciation des comptes financiers	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00

Fonds dédiés

194 sur subventions de fonctionnement	125 360,00	17 500,00	2 287,87	140 572,13
195 sur dons manuels affectés	3 730,51	20 000,00	0,00	23 730,51
197 sur legs et donations affectés	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00

TOTAL GENERAL	795 275,68	154 418,81	78 841,50	870 852,99
----------------------	------------	------------	-----------	------------

Garanties données et reçues au 31/12/2011

Emprunt			Dernière échéance	Kal restant du au 31/12/2011	Engagement donnée	Engagement reçu
Banque	Lieu	Durée				
Dexia	Fons sur Lussan	25 ans	déc.-32	378 000,00	Engagement d'affectation hypothécaire	Néant
Société Générale	Juvignac	15 ans	juin-14	34 718,12	Privilège de prêteur de denier sur le bien financé	Néant
Société Générale	Fons sur Lussan	15 ans	janv.-23	15 078,04	Néant	Néant
CRAM	Vauvert	20 ans	déc.-16	10 002,65	cautionnement hypothécaire	Néant
CRAM	Juvignac	20 ans	déc.-19	17 817,35	Néant	Néant
CRAM	Vauvert	20 ans	déc.-17	20 031,82	cautionnement hypothécaire	Néant
Société Générale	Fons sur Lussan	15 ans	janv.-26	11 336,26	Néant	Néant
Société Générale	Fons sur Lussan	4 ans	janv.-15	7 814,79	Néant	Néant
Crédit Agricole	Vauvert	15 ans	mai-19	29 825,59	Néant	Néant
Crédit Agricole	Vauvert	15 ans	août-19	92 245,52	Engagement d'affectation hypothécaire	Néant
CRAM		20 ans	oct.-13	4 857,60	inscription hypothèque	Néant
Société Générale	Vauvert/saumane	5 ans	janv.-17	38 000,00	Néant	Néant
Société Générale	Vauvert	6 ans	janv.-18	20 000,00	Néant	Néant
Société Générale	Vauvert	2 ans	janv.-14	2 500,00	Néant	Néant
Crédit Agricole	Saumane	20 ans	févr.-25	154 986,07	Garantie hypothécaire	Néant
Crédit Agricole	Saumane	20 ans	juin-27	44 144,41	Garantie hypothécaire	Néant
Crédit Agricole		10 ans	déc.-14	59 934,83	Garantie hypothécaire	Néant
Crédit Coopératif	Vauvert	15 ans	sept.-23	58 709,70	Fonds de garantie FGMOSS 2100€	Néant
CRAM	St jean du Gard	20 ans	oct.-24	68 250,00	Hypothèque	Néant
Société Générale	Saumane	4 ans	janv.-15	16 020,19	Néant	Néant
Alliance	St jean du Gard	20 ans	déc.-24	61 464,46	Hypothèque	Néant
Crédit foncier	St jean du Gard	20 ans	oct.-25	384 173,67	Affectation hypothécaire au droit au bail emphyteotique	Néant
CCF	St jean du Gard	30 ans	juin-37	82 109,37	Garantie hypothécaire de 2ième rang	Néant
Crédit Agricole	Saumane	20 ans	févr.-25	82 658,72	Garantie hypothécaire	Néant
Crédit Agricole	Saumane	20 ans	juin-27	23 543,59	garantie hypothécaire	Néant
Crédit Coopératif	Saumane	5 ans	juin-14	12 437,38	Fonds de garantie FGMOSS 653.52€	Néant
Société Générale	Vauvert/Saumane	4 ans	janv.-15	34 384,92	Néant	Néant
Société Générale	Saumane	4 ans	janv.-15	16 020,19	Néant	Néant
credit coopératif	Saumane	5 ans	juin-14	12 437,38	Fonds de garantie FGMOSS 653.32€	Néant
Alliance	Beauvoisin	25 ans	déc.-30	187 741,93	Hypothèque 1er rang	Néant
CDC	Beauvoisin	35 ans	juil.-41	353 972,31		Garantie CGGard pour 75% et Communauté Petite Camargue 25%
Société Générale	Vauvert	15 ans	oct.-15	52 508,57	Garantie privilège preteurs de deniers sur l'habitation	Néant
	Saumane	20 ans	avr.-21	86 288,80		Garantie depart du Gard 75% et Commune de Saumane 25%
Alliance	Saumane	15 ans	juin-16	9 631,11	Hypothèque	Néant
Alliance	St jean du Gard	12.5 ans	oct.-17	19 021,04		Caution commune St Jean du Gard
Société Générale	St jean du Gard	15 ans	mai-17	69 496,81	Hypothèque conventionnelle sur l'immeuble	Néant
Crédit Agricole	St jean du Gard	15 ans	mars-22	25 566,23	Néant	Néant
Crédit Coopératif	Juvignac	5 ans	sept.-13	9 170,09	Néant	Néant
Crédit Coopératif	Juvignac	5 ans	déc.-14	6 470,59	Néant	Néant

Relevé des écritures de compte de résultat interne à l'association 2011

motif	Etablissement d'origine	compte débité	Etablissement de destination	compte crédité	montant
prestation menage foyer	foyer hebergement	611800	esat entreprise	706100	5 000,00
don à reverser AAS	Association	759510	Association	750100	2 226,00
don à reverser FAM	Association	759520	Association	750200	1 500,00
don à reverser CAT	Association	759530	Association	750300	72 000,00
don à reverser FH	Association	759540	Association	750400	10 950,00
don à reverser SESSAD	Association	759550	Association	750500	
don à reverser FAM Pouzolles	Association	759600	Association	750600	650,00
don à reverser FAM St Mamert	Association	759700	Association	750700	
don à reverser SAVS	Association	759580	Association	750800	1 970,00
Repas Self	ESAT Etat SAUMANE	606300	esat entreprise	707102	41 825,00
Repas Self	ESAT Etat VAUVERT	606310	esat entreprise	707102	30 185,13
Repas Self	FAM H	606300	esat entreprise	707102	22 680,00
Prestation de direction	Sessad Ombrelle	621500	Accueil Adolescents Sésame	64	8 070,76
Prestation administrative	Sessad Ombrelle	621500	Accueil Adolescents Sésame	64	10 425,92

Informations complémentaires sur le bilan passif

Le compte de résultat de l'association recouvre des activités réglementées .

Les comptes des activités réglementées sont soumis au contrôle et à l'approbation des autorités de tarification (DASS). Ainsi, le résultat de cette activité est transféré au cours de l'exercice suivant sa réalisation, en " résultat sous contrôle des tiers financeurs ". Par la suite et en fonction des résultats du contrôle des dites autorités, ces résultats sous contrôle donnent lieu à une écriture d'affectation définitive (par exemple : report sur exercices ultérieurs de l'activité réglementée, imputation sur le report à nouveau de la gestion libre, intégration en réserve).

En tout état de cause, le résultat de l'activité réglementée d'un exercice n'est jamais définitivement à charge ou acquis (selon qu'il s'agisse d'un déficit ou d'un excédent) à l'association. Il le devient le cas échéant au moment du retour des autorités sur les dits comptes (après un délai généralement de deux exercices).

A noter que de nouvelles dispositions comptables sont intervenus durant l'exercice 2007 (Avis CNC) prévoyant notamment la production en annexe des comptes des entités exploitant des Etablissements Sociaux et Médicaux sociaux :

- De la décomposition des résultats de chaque exercice entre les activités réglementées et les autres activités,
- D'un " tableau de passage " entre le résultat des activités réglementées au sens des présents comptes sociaux (normes comptables PCG 1999) d'une part, et au sens de la comptabilité budgétaires, d'autre part (Instruction M22, référentiel comptable budgétaire utilisé pour la production des budgets et l'établissement des comptes administratifs) .

Ces deux tableaux sont présentés ci-après

Euros	31/12/2011	31/12/2010
Résultat des activités réglementées (1)	87 551 €	64 626 €
Résultat de la gestion libre	62 113 €	9 672 €
Résultat net	149 664 €	74 298 €

Euros	31/12/2011
Résultat des activités réglementées (compte sociaux) (1)	87 551
Retraitements comptes sociaux / comptes administratifs :	
Charges exceptionnelles non opposables	26 760
Variation dette pour congés à payer	14 577
Report de déficits antérieurs	-60 942
Report d'excédents antérieurs	
Autres (montants non significatifs)	
Résultat des activités réglementées (comptes administratifs)	67 946

Les engagements en terme d'indemnités de fin de carrière peuvent être estimés à = 501 212 € au 31/12/2010 (pas d'évaluation en 2011)

Il s'agit d'une Dette actuarielle

Compte tenu des paramètres et hypothèses retenus suivants:

• Paramètres économiques :

L'augmentation annuelle des salaires est :

1,53% Constant pour les catégories Cadres et Non cadres des établissements du pôle enfance

2,50% Constant pour les catégories Cadres et Non cadres des établissements du pôle adulte

• Paramètres sociaux :

Le départ est prévu , sauf dérogation individuelle, à :

63 ou 65 ans pour la catégorie Cadres selon l'année de naissance

60 ou 62 ans pour la catégorie Non cadres selon l'année de naissance

Le taux de rotation retenu est :

3 % constant pour la catégorie Cadres

4 % constant pour la catégorie Non cadres

Le taux de charges sociales patronales est :

.. 50 % pour la catégorie Cadres

.. 50 % pour la catégorie Non cadres

.. Le départ intervient à l'initiative du salarié.

• Paramètres techniques :

.. L'année des calculs retenue est 2010.

.. La table de mortalité utilisée est la table réglementaire TH00-02(vie) & TF 00-02 (vie)

.. La méthode de calcul retenue est la méthode rétrospective prorata temporis.

La Provision pour départ à la retraite comptabilisée est restée inchangé conformément aux autorisations budgétaires pour un montant de 56 190,93 euros

Rémunération des dirigeants

En application de la loi du 23 mai 2006, nous vous communiquons les informations suivantes :

Rémunération du bureau du conseil d'administration = 0 euro

Rémunération des 3 salariés ayant les fonctions les plus élevées : 188 954 euros bruts.

Droits individuels à la formation

Le nombre total d'heures acquises au titre du droit individuel à la formation par les salariés s'élève au 31/12/2011 à 12 355 heures

RESULTATS 2011

	Etablissements conventionnés							Ets non conventionnés			CONSOLIDE
	ESAT	FH	FAM H	FAM S	SAVS	Sessad	ACCUEIL ADO	FAM 34	ENTREPRISE	ASSOC	
RESULTAT COMPTABLE	-48 967	115 343	21 776	26 744	7 893	-9 969	-6 056	-19 214	47 776	14 337	149 664,30
Ecart sur amortissement sur l'application de la CRC2002-10											0
Reprise prov pour travaux non comptabilisée											0
résultat incorporé au budget 2011	-32 728	-35 395	-4 269		-7 601	19 051					-60 942
Provisions CP non comptabilisées	-4 750	7 792	3 867	3 767	5 227	-119	-1 207				14 577
Autres dépenses non opposables	7 124	8 901	293	6 614	3 828						26 760
RESULTAT du Compte Administratif A AFFECTER	-79 321	96 641	21 668	37 125	9 347	8 963	-7 263	-19 214	47 776	14 337	130 058
PROPOSITION D'AFFECTATION Résultat comptable											
Report à nouveau sur écart avec CA											0
Report à nouveau	-79 321	50 000	10 000			4 481		-19 214	47 776	14 337	28 059
Réserve de compensation		46 641	11 668	37 125	9 347	2 000	-7 263				99 517
Réserve de trésorerie											0
Réserve d'investissement						2 481					2 481
TOTAL AFFECTATION	-79 321	96 641	21 668	37 125	9 347	8 963	-7 263	-19 214	47 776	14 337	130 058

DOMINIQUE PONS

COMMISSAIRE AUX COMPTES
INSCRIT AUPRÈS DE LA COUR D'APPEL DE NIMES

LICENCIÉ EN DROIT
EXPERT COMPTABLE DIPLÔMÉ PAR L'ÉTAT
INSCRIT AU TABLEAU DE L'ORDRE
DE MONTPELLIER

20, Rue de Saint-Gilles
Boîte Postale 10167
30011 NIMES CEDEX 04
Tél. 04 66 38 89 00
Fax 04 66 38 89 09

e.mail : dpons@fdefi.com

**ASSOCIATION « SESAME
AUTISME LANGUEDOC »
LA PRADELLE**

30125 SAUMANE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE 2011

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 DECEMBRE 2011 sur :

- Le contrôle des comptes annuels de l'Association « SESAME AUTISME LANGUEDOC », tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- Les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Conseil d'Administration. Il nous appartient, sur la base de notre Audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

OPINION SUR LE COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes professionnelles applicables en France, ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives.

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations

significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Nous attirons l'attention sur les mentions figurant dans l'annexe portant sur :

- Les fonds dédiés pour financement de la réduction du temps de travail et pour les indemnités de fin de carrière qui correspondent exclusivement à des autorisations budgétaires et administratives.

Sous cette réserve, nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'Association «SESAME AUTISME LANGUEDOC» à la fin de cet exercice.

JUSTIFICATION DE L'OPINION

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues ainsi que sur la présentation d'ensemble des comptes.

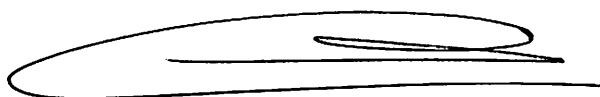
Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes professionnelles applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données par le Conseil d'Administration et dans les documents adressés aux membres sur la situation financière et les comptes annuels.

NIMES, le 18 juin 2012



D. PONS
Commissaire aux Comptes