

DOCUMENTS COMPTABLES



ASSA ART ET SI
ASSISTANCE RELAIS POUR TOUS EDUCATION TH
5 RUE RABELAIS

83980 LE LAVANDOU
Exercice du 01/01/2011 au 31/12/2011

Les montants figurant sur ces documents sont exprimés en Euros

FIDUCIAL EXPERTISE
AV DES ILAIRES
LE SANTA-CRUZ
83980 LE LAVANDOU
04.94.71.09.52

ASSA ART ET SI
5 RUE RABELAIS

83980 LE LAVANDOU

SOMMAIRE

Rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels	p. 3
COMPTES ANNUELS	p. 4
. Bilan actif	p. 5
. Bilan passif	p. 6
. Compte de résultat	p. 7
. Annexe	p. 9
DETAIL DES COMPTES ANNUELS	p.24

FIDUCIAL EXPERTISE
AV DES ILAIRES
LE SANTA-CRUZ
83980 LE LAVANDOU
04.94.71.09.52

**RAPPORT
DE FIDUCIAL EXPERTISE
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Aux termes de la mission de participation à l'établissement des comptes annuels qui nous a été confiée par ASSA ART ET SI nous déclarons que les comptes annuels se rapportant à l'exercice du 01/01/2011 au 31/12/2011 caractérisé notamment par les données suivantes :

- Total du bilan :	111 963,97	euros
- Produits d'exploitation	202 780,22	euros
- Excédent :	2 029,09	euros

ont été établis à partir des pièces, documents et informations fournis par l'associatio

Nos travaux -qui ne constituent pas un audit- ont été conduits en conformité avec les dispositions de l'Ordonnance du 19/09/1945 régissant l'Ordre des experts comptables et avec les normes générales et les normes de travail spécifiques à la mission de présentation édictées par cet Ordre et dans le respect des dispositions du règlement n° 99 - 01 du CRC.

A LE LAVANDOU

Le 24/02/2012

Pour FIDUCIAL EXPERTISE
Société d'Expertise Comptable

Denis BAILLY
Directeur d'agence

ASSA ART ET SI
5 RUE RABELAIS

83980 LE LAVANDOU

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2011 au 31/12/2011

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2011	Net au 31/12/2010
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets, licences, marques ...				
Fonds Commercial (1)				
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels, outillage				
Autres	22 936	20 219	2 717	3 900
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participation				
Titres immo. de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
Total	22 936	20 219	2 717	3 900
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, approvisionnement				
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances & acomptes versés sur command				
Créances (3)				
Créances usagers et comptes rattachés				
Autres	14 448		14 448	20 886
Valeurs mobilières de placement	5 000		5 000	5 000
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	88 087		88 087	98 151
Charges constatées d'avance (3)	1 712		1 712	1 759
Total	109 247		109 247	125 796
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	132 183	20 219	111 964	129 696
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				
ENGAGEMENTS RECUS				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	Net au 31/12/2011	Net au 31/12/2010
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatif sans droit de reprise		
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise		
Réserves	41 598	41 598
Report à nouveau	14 579	14 362
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	2 029	217
Autres fonds associatifs		
- Fonds associatif avec droit de reprise		
. apports		
. legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés		
. résultats sous contrôle de tiers financeurs		
- Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
- Subv. d'investis. sur des biens non renouvelables par l'organisme		
- Provisions réglementées		
- Droits des propriétaires (Commodat)		
Total	58 206	56 177
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
FONDS DEDIES		
Sur subventions de fonctionnement	22 362	40 860
Sur autres ressources		
Total	22 362	40 860
DETTES (1)		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières divers (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 102	8 777
Dettes fiscales et sociales	19 293	17 882
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	6 000	6 000
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance (1)		
Total	31 396	32 659
Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	111 964	129 696
(1) Dont à plus d'un an		
(1) Dont à moins d'un an		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
ENGAGEMENTS DONNES		

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	du 01/01/2011	%	du 01/01/2010	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2011	PE	au 31/12/2010	PE	en euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION (1) :						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)						
Montant net du chiffre d'affaires						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	193 927	95,63	221 604	92,99	-27 677	-12,49
Reprises sur prov. et amort, transfer	3 585	1,77	10 779	4,52	-7 195	-66,74
Cotisations	2 290	1,13	1 660	0,70	630	37,95
Autres produits	2 978	1,47	4 267	1,79	-1 288	-30,19
Total	202 780	100,00	238 310	100,00	-35 530	-14,91
CHARGES D'EXPLOITATION (2) :						
Achats de marchandises						
Variation des stocks						
Achats de matière pre. et autres approv	1 148	0,57	685	0,29	463	67,52
Variation des stocks						
Autres achats et charges externes	66 455	32,77	69 240	29,05	-2 785	-4,02
Impôts, taxes et versements assimilés			35	0,01	-35	-100,00
Salaires et traitements	99 300	48,97	99 491	41,75	-190	-0,19
Charges sociales	43 937	21,67	42 418	17,80	1 519	3,58
Dotations aux amort. et aux prov.						
- Sur immobilisations : dot. aux amort.	1 183	0,58	1 265	0,53	-82	-6,45
- Sur immobilisations : dot. aux dép.						
- Sur actif circulant : dot. aux dép.						
- pour risques et charges : dot. aux prov						
Subventions accordées par l'associatio						
Autres charges	8 444	4,16	8 560	3,59	-117	-1,36
Total	220 467	108,72	221 694	93,03	-1 227	-0,55
Résultat d'exploitation	-17 687	-8,72	16 616	6,97	-34 303	-206,44
Quote-parts de résultat sur op. en commun						
Excédent ou déficit transféré						
Déficit ou excédent transféré						
Produits financiers						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés	1 471	0,73	762	0,32	709	92,94
Reprises sur prov. et dép. transf de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de V.M.P						
Total	1 471	0,73	762	0,32	708	92,94
Charges financières						
Dotations aux amort. et dép. et prov						
Intérêts et charges assimilées						
Différence négatives de change						
Charges nettes sur cession de V.M.P.						
Total						
Résultat financier	1 471	0,73	762	0,32	708	92,94
Y compris :						
Redevances de crédit-bail mobilier						
Redevances de crédit-bail immobilier						
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs						
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs						
(3) Dont produits concernant les entités liées.						
(4) Dont intérêts concernant les entités liées.						

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	du 01/01/2011	%	du 01/01/2010	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2011	PE	au 31/12/2010	PE	en euros	%
RESULTAT COURANT	-16 216	-8,00	17 379	7,29	-33 595	-193,31
PRODUITS EXCEPTIONNELS :						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Reprises prov. et dép. et transf de c	1 397	0,69	4 059	1,70	-2 662	-65,58
Total	1 397	0,69	4 059	1,70	-2 662	-65,58
CHARGES EXCEPTIONNELLES :						
Sur opérations de gestion	1 650	0,81	4 147	1,74	-2 497	-60,21
Sur opérations en capital						
Dotations aux amort. et dép. et aux prov						
Total	1 650	0,81	4 147	1,74	-2 497	-60,21
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-253	-0,12	-88	-0,04	-165	-186,72
Participation des salariés aux résultats						
Impôts sur les bénéfices						
SOLDE INTERMEDIAIRE	-16 469	-8,12	17 290	7,26	-33 759	-195,25
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	40 860	20,15	23 787	9,98	17 073	71,77
Engagements à réaliser sur des ressources affectées	22 362	11,03	40 860	17,15	-18 498	-45,27
TOTAL DES PRODUITS	246 508		266 919		-20 410	-7,65
TOTAL DES CHARGES	244 479		266 701		-22 222	-8,33
EXCEDENT OU DEFICIT	2 029	1,00	217	0,09	1 812	832,96
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES						
Produits						
Bénévolat						
Prestations en nature						
Dons en nature						
Total						
CHARGES						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et services						
Personnel bénévole						
Total						

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

ANNEXE

- | **Règles et méthodes comptables**
- | **Faits majeurs de l'exercice**
- | **Nouvelles règles comptables sur les actifs**
- | **Notes sur le Bilan Actif**
- | **Notes sur le Bilan Passif**
- | **Notes sur le Compte de Résultat**
- | **Engagements financiers et autres informations**

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

ANNEXE

Exercice clos le : 31/12/2011

Durée : 12 mois

1 REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du Plan Comptable Général et du règlement 99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations.

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

- continuité de l'activité
- 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.

2 FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE

NEANT

3 NOUVELLES REGLES COMPTABLES SUR LES ACTIFS, AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS

OPTIONS RETENUES DANS LE CADRE DU REGLEMENT CRC 2004-06

	Date de 1ère option	Option pour la comptabilisation		Non concerné
		en charges	à l'actif	
Frais d'acquisition				
des immobilisations corporelles et incorporelles		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
des titres de participation		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
des autres titres immobilisés et titres de placement		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Coûts d'emprunts activables		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice				
Dépenses de développement remplissant les les critères d'activation		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
montant comptabilisé en charges pour l'exercice				

COMPOSANTS IDENTIFIES EN APPLICATION DU REGLEMENT CRC 2002-10

	Valeurs brutes	Amortissements et dépréciations	Valeurs nettes
Constructions			
Installations techniques, matériels et outillages industriels			
Autres immobilisations corporelles			

AMORTISSEMENTS

Les plans d'amortissement des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

Durées d'amortissement

Immobilisations non décomposées :

amortissement en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

Immobilisations décomposées :

Structure : amortissement en fonction de la durée d'usage de l'immobilisation prise dans son ensemble (sauf pour les immeubles de placement).

Composants : amortissement en fonction de la durée normale d'utilisation ou de la durée d'usage lorsqu'elle existe.

Modes d'amortissement

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire ou du mode dégressif.

	Immobilisations non décomposées		Immobilisations décomposées			
	Mode	Durée	structure		composants	
			Mode	Durée	Mode	Durée
Immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriel	LINEAIRE	3 à 5 ANS				
Autres immobilisations corporelles						

4 NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Frais d'établissement : non applicable

	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution.....		
Frais de premier établissement.....		

Fonds commercial : non applicable

	Valeur nette	Taux amortissement
Eléments achetés.....		
Eléments réévalués.....		
Eléments reçus en apport.....		

Actif immobilisé :

<i>Valeurs brutes</i>	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Immobilisations corporelles.....	23 831		896	22 936
Immobilisations financières.....				
Total.....	23 831		896	22 936

<i>Amortissements et provisions</i>	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Immobilisations corporelles.....	19 932	1 183	896	20 219
Immobilisations financières.....				
Total.....	19 932	1 183	896	20 219

Créances représentées par des effets de commerce : Non recensé

Usagers.....	<input type="text"/>
Autres créances.....	<input type="text"/>

Etat des créances :

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé.....			
Actif circulant et charges constatées d'avance.	16 160	16 160	

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan : 14448

Créances rattachées à des participations.....	<input type="text"/>
Immobilisations financières.....	
Usagers et comptes rattachés.....	
Autres créances.....	
Disponibilités.....	
	14 448

Charges constatées d'avance : 1 712

5 NOTES SUR LE BILAN PASSIF

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS

	A l'ouverture	Augmentations	Diminutions	A la clôture
Fonds associatifs sans droit de reprise.....				
Ecart de réévaluation sur des bien sans droit de reprise.....				
Réserves.....	41 598			41 598
Report à nouveau.....	14 362	217		14 579
Résultat comptable de l'exercice...	217	2 029	217	2 029
Fonds associatifs avec droit de reprise.....				
Ecart de réévaluation sur des bien avec droit de reprise.....				
Subventions d'investissement non renouvelables par l'organisme.....				
Provisions réglementées.....				
Droits des propriétaires(Commoda				
Total.....	56 177	2 246	217	58 206

5 NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

TABLEAU DES RESERVES, PROVISIONS ET DEPRECIATIONS

	A l'ouverture	Augmentation	Diminutions	A la clôture
Réserves				
Indisponibles.....				
Statutaires ou contractuelles.....	41 598			41 598
Réserves réglementées :				
- plus-values nettes long terme.....				
- sur octroi de subvention d'invest.....				
- autres.....				
Autres réserves :				
- de propre assureur.....				
- pour projet associatif.....				
- diverses.....				
Total (1)	41 598			41 598
Provisions réglementées				
Relatives aux immobilisations.....				
Relatives au stocks.....				
Relatives aux autres éléments d'actif....				
Amortissements dérogatoires.....				
Provision spéciale de réévaluation.....				
Plus-value réinvestie.....				
Autres provisions réglementées.....				
Total (2)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour litiges.....				
Provisions pour garanties aux usagers..				
Provisions pour risques d'emploi.....				
Provision pour amendes et pénalités....				
Provision pour grosses réparations.....				
Autres provisions risques et charges....				
Total (3)				
Dépréciations				
Sur immobilisations				
- incorporelles.....				
- corporelles.....				
- financières.....				
Sur stocks et en cours.....				
Sur cptes usagers et cptes rattachés....				
Autres dépréciations.....				
Total (4)				
Total général (1 + 2 + 3 + 4)	41 598			41 598
Dont dotations et reprises :				
- d'exploitation.....				
- financières.....				
- exceptionnelles.....				

5 NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)					
RESERVE POUR PROJET ASSOCIATIF					
Intitulé des projets	A l'ouverture	Augmentation	Diminutions		A la clôture
			Consommation par affectation du résultat	Consommation par investissement transfert vers le cpte 1027	
NEANT					
Total					
TABLEAU DU REPORT A NOUVEAU AVANT REPARTITION DU RESULTAT					
			Débiteur	Créditeur	
Nature du report à nouveau					
Report à nouveau des activités sous contrôle de tiers financeurs destinés :					
- à l'exercice.....					
- aux exercices ultérieurs.....					
Report à nouveau non affecté des activités sous contrôle de tiers financeurs.....					
Report à nouveau gestion propre.....					
Solde					

5 NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DEDIES

Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours de l'exercice B	Engagements à réaliser sur nouvelles ressources affectées C	Fonds restants à engager en fin d'exercice D=A-B+C
Subventions				
CAF/CLAS	3 006	3 006	4 362	4 362
REGION				
CONSIL GENERAL				
CPAM	10 825	10 825		
ARS	4 808	4 808	6 000	6 000
CNSA/DRASS	20 721	20 721	12 000	12 000
COHESION SOCIALE	1 500	1 500		
Total	40 860	40 860	22 362	22 362
Apports, dons, legs				
Apports				
Sous-total				
Dons manuels				
Sous-total				
Legs et donations				
Sous-total				
Total				

5 NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)**TABLEAU DE REPARTITION DU RESULTAT DE L'EXERCICE**

	Déficit	Excédent
Résultat comptable de l'exercice		2 029,09
- dont part du résultat sur gestion propre		2 029,09
- dont part du résultat sous contrôle des tiers financiers (détails).....		

5 NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

Etats des dettes :

	Montant brut	A 1an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissement de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	6 102	6 102		
Dettes fiscales et sociales	19 293	19 293		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	6 000	6 000		
Produits constatés d'avance				
Total :	31 396	31 396		

Dettes représentées par des effets de commerce : Non recensé

Dettes financières.....
Fournisseurs.....
Autres dettes.....

--

Charges à payer incluses dans les postes du bilan 11623

Emprunts et dettes auprès établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	
Fournisseurs.....	6 102
Dettes fiscales et sociales.....	5 521
Autres dettes	

Produits constatés d'avance :

--

6 NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Par catégorie	Chiffre d'affaires		%	
	N	N-1	N	N-1
Total				

Par secteur géographique	Chiffre d'affaires		%	
	N	N-1	N	N-1
Total				

VENTILATION DES RESSOURCES

	Ressources		%	
	N	N-1	N	N-1
Subventions	193 747	221 604	97,35	97,40
Cotisations	2 290	1 660	1,15	0,73
Dons	2 978	4 267	1,50	1,88
Apports				
Legs et donations				
Prod. liés à des financements réglemen				
Ventes de dons en nature				
Autres prod. de la générosité du public				
Total	199 015	227 531	100,00	100,00

6 NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT (suite)**CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES****1. Méthode de valorisation des contributions volontaires figurant au compte de résultat.**

Nature	Méthode de valorisation

2. Informations sur les contributions volontaires ne figurant pas au compte de résultat.

Nature	Valorisation

7 ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Engagements reçus :

Non recensé

Legs et donations autorisés par l'organisme de tutelle..
 Legs et donations acceptés par les organes
 statutairement compétents.....
 Ressources en nature stockées.....
 Garanties, cautions obtenues.....
 Droit d'usage des locaux
 Autorisation de découvert
 Autres engagements

--

Engagements donnés :

Non recensé

Avals et cautions.....
 Droit d'usage de locaux concédés par l'association.....
 Autres engagements

--

Dettes garanties par des sûretés réelles

Montant garanti

--

--

Engagements pris en matière de pensions, retraites et indemnités assimilées :

Engagements

Exercice en cours		Exercice précédent	
Provisionné	Non provis.	Provisionné	Non provis.

Régimes à prestations définies

Régimes additifs en droits

Régimes chapeaux

--	--	--	--

Indemnités de fin de carrière

--	--	--	--

Méthodes et hypothèses utilisées :

--

7 ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS (suite)

Engagements

de crédit bail :

Terrains
 Constructions
 Inst. techn., mat. & out
 Autres immo. corp.
 Immo. en cours

Redevances payées		Redevances restant à payer				Prix achat résiduel (1)
Exercice	Cumulées	jusqu'à 1 an	+1 à 5 ans	+ 5 ans	Tot. à payer	

Totaux

--	--	--	--	--	--	--

(1) Selon contrat

AUTRES INFORMATIONS

ASSA ART ET SI
5 RUE RABELAIS

83980 LE LAVANDOU

**DETAILS
DES COMPTES ANNUELS**

Exercice du 01/01/2011 au 31/12/2011

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2011	Net au 31/12/2010
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets, licences, marques ...				
Fonds Commercial (1)				
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels, outillage				
218100 INSTALLATIONS AMENAGEMENT	4 600		4 600	4 600
218200 MATERIEL DE TRANSPORT	17 381		17 381	17 381
218300 MATERIEL DE BUREAU	955		955	1 851
281810 AMORTS INSTALL AMENAGTS		1 917	-1 917	-997
281820 AMORT. MATERIEL TRANSPORT		17 381	-17 381	-17 381
281830 AMORTS MAT DE BUREAU		922	-922	-1 554
Autres	22 936	20 219	2 717	3 900
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participation				
Titres immo. de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
Total	22 936	20 219	2 717	3 900
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, approvisionnement				
En cours de production (biens et services)				

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2011	Net au 31/12/2010
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances & acomptes versés sur command				
Créances (3)				
Créances usagers et comptes rattachés				
468700 SUBVENTIONS A RECEVOIR	14 448		14 448	20 786
425000 AVANCE SUR FRAIS				100
Autres	14 448		14 448	20 886
502000 PLACEMENTS CREDIT AGRICOL	5 000		5 000	5 000
Valeurs mobilières de placement	5 000		5 000	5 000
Instruments de trésorerie				
530000 CAISSE	2		2	
512000 BANQUE CREDIT AGRICOLE	6 151		6 151	6 105
512200 COMPTE LIVRET	81 934		81 934	92 046
Disponibilités	88 087		88 087	98 151
486000 ASSURANCES AVANCEES	1 712		1 712	1 759
Charges constatées d'avance (3)	1 712		1 712	1 759
Total	109 247		109 247	125 796
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	132 183	20 219	111 964	129 696
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				
ENGAGEMENTS RECUS				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				

	Net au 31/12/2011	Net au 31/12/2010
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatif sans droit de reprise		
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise		
106300 RESERVES DE L'ASSOCIATION	41 598	41 598
Réserves	41 598	41 598
119000 REPORT A NOUVEAU	14 579	14 362
Report à nouveau	14 579	14 362
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	2 029	217
Autres fonds associatifs		
- Fonds associatif avec droit de reprise		
. apports		
. legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés		
. résultats sous contrôle de tiers financeurs		
- Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
- Subv. d'investis. sur des biens non renouvelables par l'organisme		
- Provisions réglementées		
- Droits des propriétaires (Commodat)		
Total	58 206	56 177
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
FONDS DEDIES		
194000 FONDS DEDIES A REPARTIR	22 362	40 860
Sur subventions de fonctionnement	22 362	40 860
Sur autres ressources		
Total	22 362	40 860
DETTES (1)		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières divers (3)		

	Net au 31/12/2011	Net au 31/12/2010
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
408000 FACT NON PARVENUES	965	150
408100 HONO COMM AUX CPTES A PAYER	1 005	4 600
408102 HONO COMPTABLE A PAYER	1 594	1 527
408103 REMUM. INTERM.STERIBOX A PAYER	2 538	993
408104 COLLECTEURS A PAYER		1 507
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 102	8 777
431000 URSSAF A PAYER	10 580	9 871
437310 CAISSE SNM A PAYER	540	570
437320 CAISSE MEDERIC A PAYER	2 653	2 827
437400 ASSEDIC A PAYER		1 709
428600 RAPPEL SALAIRE A PAYER	1 910	564
438601 CHGES S/ RAPPEL SAL A PAYER	1 242	376
448600 TAXE SUR SALAIRES A PAYER	389	808
448601 UNIFORMATION A PAYER	1 981	1 157
Dettes fiscales et sociales	19 293	17 882
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
468701 SUBVENTIONS A REMBOURSER	6 000	6 000
Autres dettes	6 000	6 000
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance (1)		
Total	31 396	32 659
Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	111 964	129 696
(1) Dont à plus d'un an		
(1) Dont à moins d'un an		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
ENGAGEMENTS DONNES		

	du	01/01/2011	%	du	01/01/2010	%	Var. en val. annuelle	
	au	31/12/2011	PE	au	31/12/2010	PE	en euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION (1) :								
Ventes de marchandises								
Production vendue (biens et services)								
Montant net du chiffre d'affaires								
Production stockée								
Production immobilisée								
741100 SUBV. PREFECTURE		3 000	1,48				3 000	#####
741200 SUBV. GRS/ARS		94 000	46,36	115 327	48,39		-21 327	-18,49
741300 SUBV. MILDT		8 000	3,95	6 000	2,52		2 000	33,33
742000 SUBV. REGION		18 200	8,98	20 000	8,39		-1 800	-9,00
743000 SUBV. CONSEIL GENERAL		13 800	6,81	13 650	5,73		150	1,10
744000 SUBV. COMMUNES		22 385	11,04	23 675	9,93		-1 290	-5,45
745000 SUBV. CAF		14 542	7,17	16 452	6,90		-1 910	-11,61
746000 SUBV. DDJS				1 500	0,63		-1 500	-100,00
747000 SUBV. URCAM/CPAM		20 000	9,86	25 000	10,49		-5 000	-20,00
Subventions d'exploitation		193 927	95,63	221 604	92,99		-27 677	-12,49
791500 REMBT C.N.A.S.E.A.		3 585	1,77	10 779	4,52		-7 195	-66,74
Reprises sur prov. et amort, transfer		3 585	1,77	10 779	4,52		-7 195	-66,74
756000 COTISATIONS		2 290	1,13	1 660	0,70		630	37,95
Cotisations		2 290	1,13	1 660	0,70		630	37,95
754000 DONNS DES PARTICULIERS E		2 978	1,47	4 267	1,79		-1 288	-30,19
Autres produits		2 978	1,47	4 267	1,79		-1 288	-30,19
Total		202 780	100,00	238 310	100,00		-35 530	-14,91
CHARGES D'EXPLOITATION (2) :								
Achats de marchandises								
Variation des stocks								
602000 FOURNITURES ALIMENTAIRE		1 148	0,57	685	0,29		463	67,52
Achats de matière pre. et autres approv		1 148	0,57	685	0,29		463	67,52
Variation des stocks								
606100 CARBURANT		2 861	1,41	2 167	0,91		694	32,01
606300 FOURN. ENTRET. ET PT. EQ		1 636	0,81	1 415	0,59		221	15,65
606400 FOURNITURES DE BUREAU		2 787	1,37	2 595	1,09		191	7,37
606800 MFPM FONCTIONS SPECIFIQ		855	0,42	1 659	0,70		-805	-48,49
606810 STERIBOX KITS		17 281	8,52	18 278	7,67		-997	-5,45
606820 COLLECTEURS		7 576	3,74	5 978	2,51		1 598	26,73
612200 LEASING KANGOO		4 307	2,12	4 319	1,81		-12	-0,28
615000 ENTRETIEN REPARATION		1 453	0,72	3 414	1,43		-1 960	-57,42
616000 ASSURANCES		2 025	1,00	2 334	0,98		-309	-13,25
618100 DOCUMENTATION		42	0,02	961	0,40		-919	-95,63
621000 PERSONNEL EXTERIEUR		613	0,30	150	0,06		463	308,33
621200 FORMATION		150	0,07	2 321	0,97		-2 171	-93,54
622100 REMUN. INTERM. STERIBOX		5 168	2,55	3 762	1,58		1 406	37,38

	du	01/01/2011	%	du	01/01/2010	%	Var. en val. annuelle	
	au	31/12/2011	PE	au	31/12/2010	PE	en euros	%
622200 HONORAIRES		6 462	3,19		9 154	3,84	-2 692	-29,41
622300 REMUNERATION INTERMEDI		3 855	1,90				3 855	#####
622600 FRAIS D'ANIMATION		2 604	1,28		4 023	1,69	-1 419	-35,27
623000 PUBLICITE, ANNONCES		1 407	0,69		491	0,21	916	186,52
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENT		1 148	0,57		870	0,36	279	32,02
625600 FRAIS DE MISSIONS		932	0,46		2 487	1,04	-1 555	-62,53
626300 FRAIS DE POSTE		439	0,22		493	0,21	-55	-11,08
626500 TELEPHONE - FAX		2 786	1,37		2 299	0,96	488	21,21
627000 FRAIS BANCAIRES		68	0,03		69	0,03	-2	-2,46
Autres achats et charges externes		66 455	32,77		69 240	29,05	-2 785	-4,02
635000 AUTRES IMPOTS					35	0,01	-35	-100,00
Impôts, taxes et versements assimilés					35	0,01	-35	-100,00
641000 REMUNERATIONS		99 300	48,97		99 491	41,75	-190	-0,19
Salaires et traitements		99 300	48,97		99 491	41,75	-190	-0,19
645100 COTISATIONS A L'URSSAF		24 183	11,93		23 580	9,89	604	2,56
645300 COTISATIONS RETRAITE NO		8 709	4,29		8 669	3,64	39	0,45
645400 COTISATIONS ASSEDIC		4 215	2,08		4 224	1,77	-9	-0,20
647500 AUTRES ORGANISMES SOCI		5 964	2,94		5 569	2,34	395	7,09
648600 VAR. PROV CHGES S/COMPL		866	0,43		376	0,16	490	130,19
Charges sociales		43 937	21,67		42 418	17,80	1 519	3,58
Dotations aux amort. et aux prov.								
681120 DOTATIONS AUX AMORTISS		1 183	0,58		1 265	0,53	-82	-6,45
- Sur immobilisations : dot. aux amort.		1 183	0,58		1 265	0,53	-82	-6,45
- Sur immobilisations : dot. aux dép.								
- Sur actif circulant : dot. aux dép.								
- pour risques et charges : dot. aux prov								
Subventions accordées par l'associatio								
651000 MATERIEL BATV		8 444	4,16		8 560	3,59	-117	-1,36
Autres charges		8 444	4,16		8 560	3,59	-117	-1,36
Total		220 467	108,72		221 694	93,03	-1 227	-0,55
Résultat d'exploitation		-17 687	-8,72		16 616	6,97	-34 303	-206,44
Quote-parts de résultat sur op. en commun								
Excédent ou déficit transféré								
Déficit ou excédent transféré								
Produits financiers								
De participation								
D'autres valeurs mobilières et créances								
763000 REVENUS DE PLACEMENTS		1 471	0,73		762	0,32	709	92,94
Autres intérêts et produits assimilés		1 471	0,73		762	0,32	709	92,94
Reprises sur prov. et dép. transf de charges								

	du 01/01/2011	%	du 01/01/2010	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2011	PE	au 31/12/2010	PE	en euros	%
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de V.M.P						
Total	1 471	0,73	762	0,32	708	92,94
Charges financières						
Dotations aux amort. et dép. et prov						
Intérêts et charges assimilées						
Différence négatives de change						
Charges nettes sur cession de V.M.P.						
Total						
Résultat financier	1 471	0,73	762	0,32	708	92,94
Y compris :						
Redevances de crédit-bail mobilier						
Redevances de crédit-bail immobilier						
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs						
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs						
(3) Dont produits concernant les entités liées.						
(4) Dont intérêts concernant les entités liées.						

	du 01/01/2011	%	du 01/01/2010	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2011	PE	au 31/12/2010	PE	en euros	%
RESULTAT COURANT	-16 216	-8,00	17 379	7,29	-33 595	-193,31
PRODUITS EXCEPTIONNELS :						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
797000 REMBOURST DIVERS			1 384	0,58	-1 384	-100,00
797100 REMBT FORMATION	1 143	0,56	2 322	0,97	-1 179	-50,80
797200 REMBT ASSURANCES			31	0,01	-31	-100,00
797300 REMBT INDEMN. JOURN.	255	0,13	323	0,14	-68	-21,04
Reprises prov.et dép. et transf de c	1 397	0,69	4 059	1,70	-2 662	-65,58
Total	1 397	0,69	4 059	1,70	-2 662	-65,58
CHARGES EXCEPTIONNELLES :						
672000 SUBV. ANTER. NON RECUE	1 650	0,81	4 147	1,74	-2 497	-60,21
Sur opérations de gestion	1 650	0,81	4 147	1,74	-2 497	-60,21
Sur opérations en capital						
Dotations aux amort.et dép. et aux prov						
Total	1 650	0,81	4 147	1,74	-2 497	-60,21
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-253	-0,12	-88	-0,04	-165	-186,72
Participation des salariés aux résultats						
Impôts sur les bénéfices						
SOLDE INTERMEDIAIRE	-16 469	-8,12	17 290	7,26	-33 759	-195,25
789000 REPRISE FONDS DEDIES	40 860	20,15	23 787	9,98	17 073	71,77
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	40 860	20,15	23 787	9,98	17 073	71,77
689400 DOTATION FONDS DEDIES	22 362	11,03	40 860	17,15	-18 498	-45,27
Engagements à réaliser sur des ressources affectées	22 362	11,03	40 860	17,15	-18 498	-45,27
TOTAL DES PRODUITS	246 508		266 919		-20 410	-7,65
TOTAL DES CHARGES	244 479		266 701		-22 222	-8,33

	du 01/01/2011	%	du 01/01/2010	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2011	PE	au 31/12/2010	PE	en euros	%
EXCEDENT OU DEFICIT	2 029	1,00	217	0,09	1 812	832,96
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES						
Produits						
Bénévolat						
Prestations en nature						
Dons en nature						
Total						
CHARGES						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et services						
Personnel bénévole						
Total						