

REGIE DEVELOPPEMENT LOCAL

COMPTES ANNUELS

AU

31/12/2011

COMPTE RENDU DE MISSION

ATTESTATION

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de l'association : **REGIE DEVELOPPEMENT LOC** , pour l'exercice du **01/01/2011** au **31/12/2011** , et conformément à nos accords, nous avons effectué les diligences prévues par les normes de présentation définies par l'Ordre des Experts-Comptables.

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

A la date de nos travaux qui ne constituent pas un audit, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes de l'exercice ci-joints se caractérisent par les données suivantes :



- TOTAL DU BILAN :	658 018.33	€
- TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	726 931.96	€
- RESULTAT DE L'EXERCICE :	32 895.20	€

Fait à : Béziers

le 30/05/2012

Le Membre de l'Ordre :

ISABELLE QUIN-PAQUELET

Bilan Actif

	Exercice du 01/01/2011 au 31/12/2011			01/01/2010 au 31/12/2010
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations Incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
Immobilisations Corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels, ...				
Autres immobilisations corporelles	17 365.67	16 004.61	1 361.06	1 308.65
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations Financières				
Participations	396.50		396.50	396.50
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts	350.00		350.00	350.00
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	18 112.17	16 004.61	2 107.56	2 055.15
Comptes de liaisons				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières et autres appros				
En cours de production (biens/services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				1 140.14
Créances				
Créances usagers et comptes rattachés	10 371.20		10 371.20	2 719.80
Autres	463 150.62	4 933.50	458 217.12	697 528.99
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	186 865.28		186 865.28	63 590.64
Charges constatées d'avance	457.17		457.17	37 381.00
TOTAL (III)	660 844.27	4 933.50	655 910.77	802 360.57
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)				
Primes de remboursement des emprunts (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	678 956.44	20 938.11	658 018.33	804 415.72

Bilan Passif

	Du01/01/2011 au31/12/2011	Du01/01/2010 au31/12/2010
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatif sans droit de reprise	18 630.56	18 630.56
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	62 918.31	62 918.31
Report à nouveau	33 620.50	22 320.49
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	32 895.20	11 300.01
Autres fonds associatifs		
Fonds associatif avec droit de reprise		
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables par l'organisme		
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL (I)	148 064.57	115 169.37
Comptes de liaison		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
Fonds dédiés		
Sur subventions de fonctionnement		168 471.14
Sur autres ressources		
TOTAL (IV)		168 471.14
DETTES		
Dettes financières		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		41.42
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	586.80	
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	354 613.14	430 141.18
Dettes fiscales et sociales	97 344.62	86 215.25
Redevables créditeurs		
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	57 409.20	4 377.36
TOTAL (V)	509 953.76	520 775.21
Ecarts de conversion passif (VI)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	658 018.33	804 415.72

Compte de Résultat

		Du 01/01/11 au 31/12/11	Du 01/01/10 au 31/12/10
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises		
	Production vendue (biens et services)	1 505.00	2 160.50
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	599 243.65	994 931.95
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges	4 377.36	4 377.36
	Cotisations	121 805.95	120 342.85
	Autres produits		0.51
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)		726 931.96	1 121 813.17
CHARGES D'EXPLOITATION	Achat de marchandises		
	Variation des stocks de marchandises		
	Achats stockés d'approvisionnements		
	Variation des stocks d'approvisionnements		
	Autres charges externes	225 985.18	166 581.40
	Impôts, taxes et versements assimilés	18 977.86	16 456.46
	Rémunérations du personnel	257 129.61	232 516.23
	Charges sociales	99 236.34	91 787.17
	Dotations aux amortissements	1 100.18	1 622.06
	Sur immobilisations : dotations aux amortissements		
	Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
	Sur actifs circulants : dotations aux dépréciations		369.60
	Dotations aux provisions		
	Subventions accordées par l'association	227 578.18	435 173.83
Autres charges		4.61	
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)		830 007.35	944 511.36
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)		-103 075.39	177 301.81
Opération en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée (III)			
Opération en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré (IV)			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	10.67	11.43
	Reprises sur provisions et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)		10.67	11.43
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
	Intérêts et charges assimilées	300.21	41.42
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cession de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)		300.21	41.42
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)		-289.54	-29.99



Compte de Résultat

		Du 01/01/11 au 31/12/11	Du 01/01/10 au 31/12/10
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	2 942.05	22 830.54
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charges	369.60	196.80
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)		3 311.65	23 027.34
CHARGES EXCEPTIONNELS	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	35 522.66	20 528.01
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)		35 522.66	20 528.01
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)		-32 211.01	2 499.33
Participation des salariés aux résultats (V)			
Impôt sur les bénéfices (VI)			
SOLDE INTERMÉDIAIRE $\frac{(I + III + V + VII) - (II + IV + VI + VIII + IX + X)}$		-135 575.94	179 771.15
+ REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉRIEURS		168 471.14	
ENGAGEMENTS	Sur apports		
	Sur subventions de fonctionnement		
	Sur dons manuels		
	Sur legs et donations		168 471.14
- ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES			168 471.14
TOTAL DES PRODUITS		898 725.42	1 144 851.94
TOTAL DES CHARGES		865 830.22	1 133 551.93
EXCÉDENT OU DÉFICIT		32 895.20	11 300.01
PRODUITS	ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
TOTAL PRODUITS			
CHARGES	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
	Personnel bénévole		
TOTAL CHARGES			
TOTAL		32 895.20	11 300.01



Annexe Comptable Sommaire

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
Exercice comptable du 01/01/11 au 31/12/11			
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE			NA
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ETAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ETAT DES DÉPRÉCIATIONS			NA
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	O		
CRÉDIT BAIL		NS	
ACTIF CIRCULANT - ETAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DES FONDS ASSOCIATIFS			NA
TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS			NA
TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS ET SUBVENTIONS	O		
TABLEAU DE SUIVI DES LEGS ET DONATIONS			NA
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES			NA
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
LES ENGAGEMENTS	O		
<i>Engagements donnés</i>			
<i>Engagements reçus</i>			
<i>Engagements réciproques</i>			
DETTES GARANTIES PAR DES SURETÉS RÉELLES			NA
LES EFFECTIFS	O		
RESSOURCES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR LES CAPITAUX PROPRES			NA
COMMENTAIRE			NA

Annexe des comptes annuels

REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

- 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.

Les comptes annuels au 31/12/2011 ont été établis dans le respect des dispositions du plan comptable général 1999, règlement CRC 1999-03 et des règlements CRC 2002-10 et 2004-06. L'application des règlements CRC 2002-10 et 2004-06 entraîne des changements de méthodes induits par une modification de la réglementation.

Pour l'application de ces règlements, l'entreprise a choisi la méthode prospective.

Les principales méthodes sont les suivantes :

DISPOSITIF PLAN LOCAL PAR L'ECONOMIQUE FSE :

La programmation 2008/2010 du FSE a fait l'objet de deux avenants en 2010.

Un premier avenant a porté les financements de 1.050.000 euros à 1.100.000 euros pour les trois exercices concernés par le programme.

Un deuxième avenant a ensuite prolongé la durée de la programmation du 31/12/2010 au 30/09/2011, avec une annexe financière toujours basée sur les trois exercices initiaux.

Le dernier avenant en 2011 a prolongé la durée de la programmation au 31/12/2011.

Au niveau comptable nous avons prolongé les conventions avec les opérateurs, et constaté au 31/12/2011 des fonds dédiés de 161 KE pour faire face au prolongement de ces conventions sur la période du 01/01/2011 au 30/12/2011.

Immobilisations corporelles

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- | | |
|-----------------------|-----------|
| - Matériels de bureau | 1 à 5 ans |
| - Mobilier | 10 ans |

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.



Annexe des comptes annuels

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Tableau des immobilisations

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluat°	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL I			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II			
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Instal.géné., agencts & aménagts const.			
	Installations techniques, matériel & outillage indust.	Instal. gén., agencts & aménagts divers			
	Autres immos corporelles	Matériel de transport Matériel de bureau & info., mobilier Emballages récupérables & divers	16 213		1 153
	Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes				
		TOTAL III	16 213		1 153
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		397		
	Autres titres immobilisés		350		
	Prêts et autres immobilisations financières				
		TOTAL IV	747		
		TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	16 960		1 153

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluat° légale Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'éts, de recherche & de dével.	TOTAL I				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL II				
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Ins. gal. agen. amé. cons				
	Inst.tech., mat. outillage indust.	Ins. gal. agen. amé. div.				
	Autres immos corporelles	Matériel de transport Mat.bureau, info., mob. Emballages récup. div.			17 366	
	Immos corporelles en cours Avances et acomptes					
		TOTAL III			17 366	
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence				397	
	Autres participations				350	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières					
		TOTAL IV			747	
		TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			18 112	

Etat des amortissements

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL				
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag. cons.				
	Inst. techniques matériel et outil. industriels				
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.				
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatique, mob.	14 904	1 100		16 005
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	14 904	1 100		16 005
	TOTAL GENERAL	14 904	1 100		16 005

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES					
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements							
TOTAL							
Immob. incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
	Inst. techniques mat. et outil.						
Immo. corpor.	Inst. gales, agenc. am divers						
	Mat. transport						
	Mat. bureau mobilier						
	Emballages récup. divers						
	TOTAL						
	TOTAL GÉNÉRAL						
Total général non ventilé							

CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice
	Frais d'émission d'emprunt à étaler				
	Primes de remboursement des obligations				



Provisions inscrites au bilan

TABLEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Pr.pr recons.gisemts miniers petro.				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
	Pr.fisc.pr impl.étranger avant 92				
	Pr.fisc.pr impl.étranger apr.010192				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
TOTAL I					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Pr.pr garanties données aux clients				
	Pr.pr pertes/marchés a terme				
	Provisions pour amendes & pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Pr.pr pensions& obligat. similaires				
	Provisions pour impôts				
	Pr.pr renouvellement des immob.				
	Provisions pour grosses réparations				
	Pr.pr ch.soc.& fisc./congrés à payer				
	Autres pr. pour risques & charges				
	TOTAL II				
Provisions pour dépréciation	/immos	- incorporelles			
		- corporelles			
		- Titres mis en equiv.			
		- titres de participation			
		- autres immos financ.			
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients		370		370	
Autres provisions pour dépréciation		4 934		4 934	
TOTAL III			5 303		5 303
TOTAL GENERAL (I + II + III)			5 303		5 303
Dont dotations & reprises	- d'exploitation - financières - exceptionnelles			168 471	
Titres mis en équivalence: montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée					



Actif circulant

ÉTAT DES CRÉANCES

CADRE A		ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				
	Prêts (1) (2)		350		350
	Autres immobilisations financières				
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux				
	Autres créances clients		10 371	10 371	
	Créance rep. titres prêtés : pr. /dep. antér				
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		399	399	
	Etat & autres coll. publiques				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée				
	Autres impôts, taxes & versements assimilés				
	Divers		462 367	462 367	
Groupe et associés (2)					
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)		385	385		
Charges constatées d'avance		457	457		
TOTAUX			474 329	473 979	350
Renvois	(1) Montant des	- Créance représentative de titres prêtés - Prêts accordés en cours d'exercice - Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)				



Comptes de régularisation - actif

(Décret 83-1020 du 29 novembre 1983 - article 23)

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	457.17
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL	457.17
48600000	457.17



Comptes de régularisation - actif

(Décret 83-1020 du 29 novembre 1983 - article 23)

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS A RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	462 967.69
TOTAL	462 967.69



Tableau de suivi des fonds dédiés et subventions

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS ET SUBVENTIONS

Situations	Année	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice (7895 ou 7897)	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées (6895 ou 6897)	Fonds restants à engager en fin d'exercice
			A	B	C	D=A-B+C
FSE DOTATION GLOBALE	2011		169 439.05	169 439.05		
TOTAL			169 439.05	169 439.05		



Comptes de régularisation - passif

(Décret 83-1020 du 29 novembre 1983 - article 23)

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	57 409.20
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	57 409.20
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	57 409.20

CHARGES À PAYER

CHARGES A PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 200.99
Dettes fiscales et sociales	31 369.46
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	41 570.45



Engagements

(Décret 83-1020 du 29 novembre 1983 - articles 24-9° et 24-16°)

Au 31/12/2011, le nombre d'heures de formation ouvertes par le DIF s'élevait pour l'ensemble du personnel présent, à 593.00 heures.

Cet engagement a été comptabilisé.

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 15 820.00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.



Les effectifs

RÉMUNÉRATIONS DES ORGANES D'ADMINISTRATION, DE DIRECTION ET DE SURVEILLANCE

REMUNERATIONS ALLOUEES AUX MEMBRES	MONTANTS
Organes d'administration	
Organes de direction	
Organes de surveillance	

LES EFFECTIFS

	31/12/2011	31/12/2010
Ingénieurs et cadres	1.00	1.00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	9.00	8.00
Ouvriers		

Bilan Actif Détaillé

	Exercice du 01/01/2011 au 31/12/2011			01/01/2010 au 31/12/2010
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations Incorporelles				
Immobilisations Corporelles				
Autres immobilisations corporelles	17 365.67	16 004.61	1 361.06	1 308.65
<i>MAT.BUREAU ET MAT.INFORMATIQUE</i>	12 265.84		12 265.84	11 113.25
<i>MOBILIER</i>	5 099.83		5 099.83	5 099.83
<i>AMORT.MAT.BUREAU & INFORMATIQU</i>		10 929.90	-10 929.90	-9 890.48
<i>AMORT.MOBILIER</i>		5 074.71	-5 074.71	-5 013.95
Immobilisations Financières				
Participations	396.50		396.50	396.50
<i>TITRES DE PARTICIPATION</i>	396.50		396.50	396.50
Prêts	350.00		350.00	350.00
<i>DEPOT GARANTIE GE DE L'ORB</i>	350.00		350.00	350.00
TOTAL (I)	18 112.17	16 004.61	2 107.56	2 055.15
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Avances et acomptes versés sur commandes				1 140.14
<i>FRN.AVCES ACPTES VERSES S/CDES</i>				1 140.14
Créances				
Créances usagers et comptes rattachés	10 371.20		10 371.20	2 719.80
Autres	463 150.62	4 933.50	458 217.12	697 528.99
<i>PRODUITS A RECEVOIR</i>	399.00		399.00	
<i>CONSEIL GENERAL DDES PLIE</i>	76 256.74		76 256.74	93 961.80
<i>CONSEIL GENERAL DSD RSA</i>	46 629.30		46 629.30	46 629.30
<i>DRTEFP SUB GLOBALE</i>	161 680.01		161 680.01	556 937.89
<i>DIRECCTE</i>	75 511.67		75 511.67	
<i>DRTEFP ANCIEN</i>	4 933.50		4 933.50	4 933.50
<i>AGIPLIE</i>	97 355.40		97 355.40	
<i>PRODUITS A RECEVOIR</i>	385.00		385.00	
<i>PROV.P/DEPREC.CPTES DEBIT.DIV.</i>		4 933.50	-4 933.50	-4 933.50
Disponibilités	186 865.28		186 865.28	63 590.64
<i>BFCC</i>	186 605.41		186 605.41	63 580.32
<i>CAISSE DU SIEGE</i>	259.87		259.87	10.32
Charges constatées d'avance	457.17		457.17	37 381.00
<i>CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</i>	457.17		457.17	37 381.00
TOTAL (III)	660 844.27	4 933.50	655 910.77	802 360.57
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	678 956.44	20 938.11	658 018.33	804 415.72

Bilan Passif Détaillé

	Du01/01/2011 au31/12/2011	Du01/01/2010 au31/12/2010
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatif sans droit de reprise	18 630.56	18 630.56
<i>SUBV.INVEST.AFF.A BIENS RENOUV</i>	16 195.56	16 195.56
<i>SUBV COMMUNES INFORMATIQUE</i>	2 435.00	2 435.00
Autres réserves	62 918.31	62 918.31
<i>RESERVE DE TRESORERIE</i>	62 918.31	62 918.31
Report à nouveau	33 620.50	22 320.49
<i>REPORT A NOUVEAU - CREDITEUR</i>	33 620.50	22 320.49
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	32 895.20	11 300.01
Autres fonds associatifs		
TOTAL (I)	148 064.57	115 169.37
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
TOTAL (III)		
Fonds dédiés		
Sur subventions de fonctionnement		168 471.14
<i>FDS DEDIES S/SUBV.FONCT</i>		168 471.14
TOTAL (IV)		168 471.14
DETTES		
Dettes financières		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		41.42
<i>INT. COURUS A PAYER</i>		41.42
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	586.80	
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	354 613.14	430 141.18
<i>FOURNISSEURS</i>	344 412.15	422 011.52
<i>FOURNISSEURS, FACT N/PARV</i>	10 200.99	8 129.66
Dettes fiscales et sociales	97 344.62	86 215.25
<i>PERSO-FRAIS A REMBOURSER</i>	1 624.45	2 002.54
<i>DETTES PROVIS.P/CONGES A PAYER</i>	18 126.81	15 372.06
<i>CHARGES A PAYER SUR DIF</i>	5 425.65	5 224.65
<i>PERSONNEL, AUTR.CH.A PAYER</i>	561.00	3 602.00
<i>SECURITE SOCIALE</i>	35 616.00	25 354.00
<i>ASSEDIC</i>		4 122.00
<i>CAISSES RETR.ET DE PREVOYANCE</i>	7 125.28	5 868.90
<i>MEDECINE DU TRAVAIL</i>	336.35	240.91
<i>OPCA</i>	1 415.79	1 474.46
<i>FONGECIF</i>	56.07	
<i>AUTRES ORGANISMES SOCIAUX, DIV</i>	1 026.34	869.89
<i>CPAM IJ A AFFECTER</i>	1 085.95	
<i>CH. SOCIALES S/CONGES A PAYER</i>	7 110.00	5 568.91
<i>AUTRES CHARGES A PAYER</i>	146.00	1 350.00
<i>AVANCES SUR SUBVENTIONS</i>	182.93	182.93
<i>IMPOTS TAXES & VERS.ASS S/REMUN</i>	17 506.00	14 982.00
Dettes diverses		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	57 409.20	4 377.36

Compte de Résultat Détaillé

	Du 01/01/11 au 31/12/11	Du 01/01/10 au 31/12/10
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens et services)	1 505.00	2 160.50
<i>PROD.PREST.FOURNIES AU PERSONN</i>		2 160.50
<i>MISE A DISPOS.PERSONNEL FACTUR</i>	1 505.00	
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	599 243.65	994 931.95
<i>CONSEIL GENERAL DDES PLIE</i>	295 500.94	313 206.00
<i>SUBV CG 34 DSD RSA</i>	155 431.00	155 431.00
<i>SUBVENTION GLOBALE FSE</i>		526 294.95
<i>SUBVENTION FSE AGIPLIE</i>	130 209.24	
<i>SUBVENTION FSE CLAUSES</i>	18 102.47	
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges	4 377.36	4 377.36
<i>TRANSFERT CHARGES D'EXPLOITAT°</i>	4 377.36	4 377.36
Cotisations	121 805.95	120 342.85
<i>COTISATIONS COMMUNES PLIE</i>	73 859.00	72 869.00
<i>COTISATIONS COMMUNES RSA</i>	28 161.00	28 170.20
<i>COTISATIONS COMMUNES FONDS RDL</i>	19 785.95	19 303.65
Autres produits		0.51
<i>PRODUITS DE GERTION COURANTE</i>		0.51
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	726 931.96	1 121 813.17
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achat de marchandises		
Variation des stocks de marchandises		
Achats stockés d'approvisionnements		
Variation des stocks d'approvisionnements		
Autres charges externes	225 985.18	166 581.40
<i>PLIE FONDS DE FORMATION</i>	1 624.00	
<i>PRESTATIONS POUR CLAUSES</i>	4 071.26	
<i>AIDES AU PARTICIPANTS</i>	213.80	
<i>APPUI BILAN ET PROJ PRO</i>	25 853.51	25 329.30
<i>PREST REFERENT PLIE IFAD</i>	23 448.95	
<i>APPUI BILAN PROG 2011/2013</i>	40 629.83	
<i>APPUI BILAN 2011/2013 AIDES</i>	6 208.40	
<i>FOURN. NON STOCKABLES</i>	1 528.06	1 493.05
<i>ELECTRICITE BEDARIEUX</i>	848.93	285.37
<i>FOURN. ENTRETIEN & PETIT EQUIP</i>	2 869.35	1 054.32
<i>FOURN. ADMINISTRATIVES</i>	3 002.46	5 029.97
<i>LOCATIONS IMMOBILIERES</i>	1 316.88	1 305.90
<i>LOYER PUISSALICON</i>	5 147.40	4 680.00
<i>LOCATION MURVIEL</i>	1 200.00	1 200.00
<i>LOYER BEDARIEUX</i>	3 626.04	3 600.00
<i>LOCATIONS MOBILIERES</i>	8 812.08	8 812.08
<i>LOCATION COPIEUR MURVIEL</i>	751.68	559.72
<i>LOCATION COPIEUR BEDARIEUX</i>	1 471.69	1 315.56
<i>LOCATION STANDARD TEL PUISSALI</i>	845.43	770.28
<i>LOCATION ABC PLIE</i>	3 528.00	3 552.79
<i>LOCATION ST CHINIAN</i>		252.00
<i>MAINTENANCE</i>	3 127.05	1 441.89
<i>MAINTENANCE PHOTOCOPIEUR</i>	3 385.10	3 428.81

Compte de Résultat Détaillé

	Du 01/01/11 au 31/12/11	Du 01/01/10 au 31/12/10
MAINTENANCE COPIEUR MURVIEL	86.65	327.09
MAINTENANCE COPIEUR BEDARIEUX	312.32	978.92
ASSUR. MULTIRISQUES	1 104.23	1 021.28
ASSURANCE LOCAL BEDARIEUX	219.19	96.32
ASSURANCES LOCAL MURVIEL		87.12
ASSURANCE LOCAL ST PONS		30.43
AUTRES ASSURANCES	865.85	801.57
DOCUM. GENERALE	259.90	251.80
DOCUM. TECHNIQUE	315.90	311.00
FORMATION DU PERSONNEL	2 106.94	
FRAIS COLLOQ. SEMINAIR. & CONF	100.00	200.00
AUTRES CHARGES EXTERNES		120.00
PERSONNEL EXTERIEUR	4 621.19	3 096.91
HONORAIRES COMPTABLE	3 094.64	3 013.92
HONORAIRES COMMISSAIRE COMPTES	3 265.08	3 201.03
HONORAIRES ANNEXE FINANCIERE	956.80	956.80
HONORAIRES COMPTA CSF PLIE	1 481.24	538.20
HONORAIRES CSF PLIE	16 684.20	30 916.60
HONORAIRES CQG		5 142.80
HONORAIRES DIVERS PLIE		8 031.60
PUBLICITE RELATIONS PUBLIQUES	118.39	145.80
ANNONCES ET INSERTIONS	313.38	431.57
CATALOGUES ET IMPRIMES	93.29	
DIVERS (POURBOIRES,DONS,...)	85.98	
VOYAGES ET DEPLACEMENTS		95.60
DEPLACEMENTS R.MIRC	167.77	438.73
DEPLACEMENTS SAUNIE M	3 549.39	
DEPLACEMENTS F. MICO	2 777.77	2 092.90
DEPLACEMENTS CARCELLE S	810.37	
DEPLACEMENTS L.NIETO	3 842.10	4 209.08
DEPLACEMENTS DIVERS SALARIES	118.83	562.89
FRAIS DEPLACEMENTS A.LARGUIER	3 444.98	3 357.78
FRAIS DEPLA C FEYBESSE	1 742.41	1 897.75
DEPLACEMENTS PERENINGUES SOPHI	1 757.84	2 922.89
DEPLACEMENTS ALLEGRA C;	2 798.84	1 751.48
DEPLACEMENTS AVIGNON KARINE	2 210.38	2 171.37
INDEMNI DEPLA ADMINISTRATEURS	587.39	402.28
MISSIONS	3 656.18	3 222.26
RECEPTIONS	1 422.22	2 040.60
LIAISONS INFORMouSPECIALISEES	3 076.56	3 266.09
TELEPHONE FAX BEDARIEUX	1 636.85	1 651.86
TELEPHONE FAX MURVIEL	1 282.03	1 231.05
TELEPHONE FAX ST PONS	1 244.85	1 598.16
FRAIS PORTABLES	1 716.07	828.85
INTERNET PUISSALICON		537.60
INTERNET BEDARIEUX	389.70	373.71
INTERNET MURVIEL	351.96	334.80
INTERNET ST PONS	402.59	334.80
AFFRANCHISSEMENTS	3 989.05	4 486.22
SERVICES BANCAIRES & ASSIMILES	1 449.66	996.53
COTISATIONS	1 964.32	1 964.32
Impôts, taxes et versements assimilés	18 977.86	16 456.46
TAXES SUR SALAIRES	17 506.00	14 982.00
PARTIC EMPLOY.A FORM.PROF CONT	1 471.86	1 238.59
PARTIC EMPLOY FORM PROF CONTIN		235.87
Rémunérations du personnel	257 129.61	232 516.23
SALAIRE DIRECTRICE	42 778.05	37 877.52
SALAIRE TECHNICIENS	97 593.09	94 466.58

Compte de Résultat Détaillé

	Du 01/01/11 au 31/12/11	Du 01/01/10 au 31/12/10
SALAIRE SECRETAIRE	48 019.44	44 185.66
SALAIRE TECHNICIENS PLIE	50 185.76	50 548.98
SALAIRE REFERENTS PLIE	18 839.52	
CONGES PAYES	2 754.75	3 079.19
INDEMNITES FIN DE CONTRAT	-3 041.00	2 358.30
Charges sociales	99 236.34	91 787.17
COTISATIONS SOCIALES	-399.00	765.34
COTIS. URSSAF	78 753.66	57 397.20
COTIS. CAISSES DE RETRAITE	15 392.48	13 229.05
COTIS. ASSEDIC		9 909.08
COTISATION MDT	1 240.76	1 101.57
COTIS. AUTRES ORGANIS. SOCIAUX	3 710.35	3 226.69
COTI SOCIALES SUR INDEMNITES	-1 204.00	983.85
AUTRES CHARGES DE PERSONNEL		4 338.48
CHARGES SUR CONGES PAYES	1 541.09	396.71
PROVISION DIF	201.00	439.20
	Sur immobilisations : dotations aux amortissements	1 100.18
	DOT.AMORT. IMMOB. CORPORELLES	1 100.18
Dotations aux amortissements et dépréciations	Sur immobilisations : dotations aux dépréciations	
	Sur actifs circulants : dotations aux dépréciations	369.60
	DOT.PROV. DEPR CREANCES	369.60
	Dotations aux provisions	
Subventions accordées par l'association	227 578.18	435 173.83
SUBV APP DIAGNOSTIC	4 788.00	19 756.99
SUBV LIGUE CHANTIER AIDE PERS	47 302.01	105 897.50
SUBV OREA CHANTIER AMENAGEMENT		5 941.88
SUBV POLE EMPLOI REFERENTS	38 670.27	100 972.59
SUBV IFA REFERENT	10 940.25	42 764.60
SUBV CCI REFERENT	13 012.70	40 840.75
PROJET PORF SMS CORPS COM		23 519.79
SUBV AMP CEAS	34 236.14	18 803.86
SUBV AMP MONTBLANC		916.67
SUBV AMP LAURENS		916.67
SUBV AMP THEZAN		916.67
SUBV ENTREPRISE GE	18 705.28	30 000.00
SUBV CHANTIER AVENIR	59 923.53	43 925.86
Autres charges		4.61
CHARGES DIVERSES GEST.COURANTE		4.61
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	830 007.35	944 511.36
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	-103 075.39	177 301.81
Opération en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée (III)		
Opération en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré (IV)		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	10.67	11.43
REVENUS DES VMP	10.67	11.43
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		

Compte de Résultat Détaillé

	Du 01/01/11 au 31/12/11	Du 01/01/10 au 31/12/10
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	10.67	11.43
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées	300.21	41.42
<i>INT CPTES COURANTS & DEP CRED.</i>	<i>300.21</i>	<i>41.42</i>
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cession de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	300.21	41.42
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	-289.54	-29.99
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	2 942.05	22 830.54
<i>PRODUITS S/EXERCICE ANTERIEUR</i>	<i>2 942.05</i>	<i>4 842.55</i>
<i>PRODUITS EXC ANTERIEUR FSE</i>		<i>17 987.99</i>
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges	369.60	196.80
<i>REPRISE PROV USAGERS DOUTEUX</i>	<i>369.60</i>	<i>196.80</i>
<i>REPRISES S/PROV DEPR EXCEPTION</i>		<i>196.80</i>
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	3 311.65	23 027.34
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	35 522.66	20 528.01
<i>CREANC DEVENUES IRRECOUV. S/EX</i>	<i>474.80</i>	<i>196.80</i>
<i>CHARGES S/EXERCICES ANTERIEURS</i>	<i>96.41</i>	<i>1 503.76</i>
<i>CHARGES FSE EXCE ANTERIEUR</i>	<i>34 951.45</i>	<i>17 068.67</i>
<i>CHARGES EXCER ANTERIEUR CG</i>		<i>1 758.78</i>
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	35 522.66	20 528.01
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	-32 211.01	2 499.33
Participation des salariés aux résultats (V)		
Impôt sur les bénéfices (VI)		
SOLDE INTERMÉDIAIRE ^{(I + III + V + VII) -} _(II + IV + VI + VIII + IX + X)	-135 575.94	179 771.15
+ REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉRIEURS	168 471.14	
<i>REPORT RESS.N/UTIL S/SUBV ATTR</i>	<i>168 471.14</i>	
ENGAGEMENTS		
Sur apports		
Sur subventions de fonctionnement		168 471.14
<i>ENGAG. A REALISER S/SUBVENTION</i>		<i>168 471.14</i>
Sur dons manuels		
Sur legs et donations		
- ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES		168 471.14
TOTAL DES PRODUITS	898 725.42	1 144 851.94



Compte de Résultat Détaillé

	Du 01/01/11 au 31/12/11	Du 01/01/10 au 31/12/10
TOTAL DES CHARGES	865 830.22	1 133 551.93
EXCÉDENT OU DÉFICIT	32 895.20	11 300.01
ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
PRODUITS		
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
TOTAL PRODUITS		
CHARGES		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole		
TOTAL CHARGES		
TOTAL	32 895.20	11 300.01



Sommaire



<i>Compte rendu de mission</i>	2
<i>Bilan actif</i>	3
<i>Bilan passif</i>	4
<i>Compte de Résultat</i>	5
<i>Annexe</i>	7
<i>Bilan Actif Détaillé</i>	20
<i>Bilan Passif Détaillé</i>	21
<i>Compte de Résultat Détaillé</i>	23

