

SYLVIE PERRIN

COMMISSAIRE AUX COMPTES
Membre de la Compagnie Régionale de Versailles

EXPERT COMPTABLE
Inscrite au tableau de l'Ordre du Conseil Régional Paris - Ile de France

10, avenue des Marronniers
92600 ASNIERES
tel/fax : 01.47.91.06.04
perrin.sylvie.cac@wanadoo.fr

MAISON DES FEMMES

Association régie par la loi du 1^{er} juillet 1901
Siège social : 17, avenue Henri Robert - 92600 ASNIERES

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31 décembre 2011**

Acceptant le règlement des sommes dues par chèques libellés à son nom en sa qualité
de membre d'une association agréée par l'administration fiscale

SYLVIE PERRIN

COMMISSAIRE AUX COMPTES
Membre de la Compagnie Régionale de Versailles

EXPERT COMPTABLE
Inscrite au tableau de l'Ordre du Conseil Régional Paris - Ile de France

10, avenue des Marronniers
92600 ASNIERES
tel/fax : 01.47.91.06.04

MAISON DES FEMMES
Association régie par la loi du 1^{er} juillet 1901
Siège social : 17, avenue Henri Robert - 92600 ASNIERES

**Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels
Exercice clos le 31 décembre 2011**

Mesdames, Messieurs les Membres,

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée générale, je vous présente mon rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2011, sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'association MAISON DES FEMMES, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de mes appréciations,
- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'administration. Il m'appartient, sur la base de mon audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I. Opinion sur les comptes annuels

J'ai effectué mon 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. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments probants 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. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Je certifie 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 à la fin de cet exercice.

II. Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de mes appréciations, je porte à votre connaissance les éléments suivants :

Mes travaux ont consisté en particulier à m'assurer du caractère approprié des principes comptables appliqués par votre association, notamment pour ce qui concerne la comptabilisation des subventions. Les appréciations auxquelles j'ai procédé portant sur les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, ainsi que sur leur présentation d'ensemble, n'appellent pas de commentaires particuliers.

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

III. Vérifications et informations spécifiques

J'ai également procédé, conformément aux normes professionnelles applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport financier, dans le rapport moral et dans les documents adressés aux membres de l'association sur la situation financière et les comptes annuels.



Asnières, le 14 mai 2012

BILAN ACTIF

Euros

| | 31/12/2011 | | | 31/12/2010 |
|--|----------------|-------------------|----------------|----------------|
| | Brut | Amort. dépréciat. | Net | Net |
| ACTIF IMMOBILISE | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de recherche et développement | | | | |
| Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val. similaire | 8 220 | 8 220 | | |
| Fonds commercial (1) | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations incorporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | 47 490 | 40 997 | 6 493 | 465 |
| Immobilisations grevées de droits | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| Immobilisations financières (2) | | | | |
| Participations | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | |
| TOTAL (I) | 55 710 | 49 217 | 6 493 | 465 |
| Comptes de liaison | | | | |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Stocks et en-cours | | | | |
| Matières premières et approvisionnements | | | | |
| En-cours de production de biens | | | | |
| En-cours de production de services | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | | | |
| Créances d'exploitation (3) | | | | |
| Créances usagers et comptes rattachés | 35 860 | | 35 860 | 8 130 |
| Autres créances | 112 099 | | 112 099 | 28 904 |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Disponibilités | 90 559 | | 90 559 | 217 769 |
| Charges constatées d'avance (3) | | | | 974 |
| TOTAL (II) | 238 517 | | 238 517 | 255 777 |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices (III) | | | | |
| Primes de remboursement des emprunts (IV) | | | | |
| Ecart de conversion actif (V) | | | | |
| TOTAL GENERAL (I à V) | 294 227 | 49 217 | 245 011 | 256 242 |
| (1) dont droit au bail | | | | |
| (2) dont à moins d'un an | | | | |
| (3) dont à plus d'un an | | | | |
| ENGAGEMENTS RECUS | | | | |
| Legs nets à réaliser : | | | | |
| - acceptés par les organes statutairement compétents | | | | |
| - autorisé par l'organisme de tutelle | | | | |
| Dons en nature restant à vendre | | | | |

BILAN PASSIF

Euros

| | | 31/12/2011 | 31/12/2010 |
|---|-----------------|----------------|----------------|
| | | Net | Net |
| FONDS ASSOCIATIFS | | | |
| Fonds propres | | | |
| Fonds associatifs sans droit de reprise | | | |
| <i>Dont legs et don. avec contrepartie d'actifs immo., subv. d'invest. affectés à des biens renouvelables</i> | | | |
| Ecarts de réévaluation | | | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | | |
| Réserves réglementées | | | |
| Autres réserves | | 17 989 | 17 989 |
| Report à nouveau | | 16 419 | 2 473 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE (excédent ou déficit) | | 11 050 | 13 947 |
| Autres fonds associatifs | | | |
| Fonds associatifs avec droit de reprise | | | |
| Résultats sous contrôle des tiers financeurs | | | |
| Ecarts de réévaluation | | | |
| Subventions d'investissement sur biens non renouvelables | | | |
| Provisions réglementées | | | |
| Droits des propriétaires (Commodat) | | | |
| TOTAL | (I) | 45 458 | 34 408 |
| Comptes de liaison | (II) | | |
| PROVISIONS | | | |
| Provisions pour risques | | | |
| Provisions pour charges | | 73 700 | 61 550 |
| TOTAL | (III) | 73 700 | 61 550 |
| FONDS DEDIES | | | |
| Sur subventions de fonctionnement | | 30 084 | 89 272 |
| Sur autres ressources | | | |
| TOTAL | (IV) | 30 084 | 89 272 |
| 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 | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | 16 617 | 11 777 |
| Dettes fiscales et sociales | | 68 152 | 59 235 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | |
| Autres dettes | | | |
| Produits constatés d'avance (1) | | 11 000 | |
| TOTAL | (V) | 95 769 | 71 012 |
| Ecarts de conversion passif | (VI) | | |
| TOTAL GENERAL | (I à VI) | 245 011 | 256 242 |
| <i>(1) Dont à moins d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)</i> | | 95 769 | 71 012 |
| <i>(1) Dont à plus d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)</i> | | | |
| <i>(2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque</i> | | | |
| <i>(3) dont emprunts participatifs</i> | | | |
| ENGAGEMENTS DONNES | | | |

COMPTE DE RESULTAT

| | 31/12/2011 | 31/12/2010 |
|--|---------------------------------------|----------------|
| | 12 MOIS | 16 MOIS |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | | |
| Ventes de marchandises | | |
| Production vendue (biens) | | |
| Production vendue (services) | 46 375 | 31 030 |
| CHIFFRE D'AFFAIRES NET | 46 375 | 31 030 |
| Production stockée | | |
| Production immobilisée | | |
| Subventions d'exploitation | 490 331 | 751 793 |
| Reprises s/prov. et amorts, transferts de charges | 2 329 | 6 368 |
| Fonds dédiés : Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs | 89 272 | |
| Cotisations | 9 379 | 13 830 |
| Autres produits | 2 452 | 611 |
| TOTAL (1) | 640 137 | 803 632 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | | |
| Achats de marchandises | | |
| Variation de stocks (marchandises) | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | |
| Variation de stocks (matières et autres approvisionnements) | | |
| Autres achats et charges externes (a) | 105 863 | 90 840 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 28 526 | 33 219 |
| Salaires et traitements | 319 281 | 386 569 |
| Charges sociales | 124 927 | 148 732 |
| Autres charges de personnel | 9 981 | 542 |
| Dotations aux amortissements s/immobilisations | 542 | 2 389 |
| Dotations aux provisions s/immobilisations | | |
| Dotations aux provisions s/actif circulant | | 1 000 |
| Fonds dédiés : engagements à réaliser sur ressources affectées | 30 084 | 89 272 |
| Dotations aux provisions pour risques et charges | 12 150 | 36 530 |
| Autres charges | 115 | 218 |
| TOTAL (2) | 631 469 | 789 310 |
| 1- RESULTAT D'EXPLOITATION | (I - II) | 8 668 |
| OPERATIONS EN COMMUN | | |
| Bénéfice attribué, perte transférée | (III) | |
| Perte supportée, bénéfice transféré | (IV) | |
| PRODUITS FINANCIERS | | |
| De participations (3) | | |
| Autres valeurs mob., créances d'actif immob. (3) | | |
| Autres intérêts et produits assimilés (3) | 2 447 | 716 |
| Reprises s/provisions et transferts de charges | | |
| Différences positives de change | | |
| Produits nets s/cessions valeurs mob.de placement | | |
| TOTAL | (V) | 716 |
| CHARGES FINANCIERES | | |
| Dotations aux amortissements et aux provisions | | |
| Intérêts et charges assimilées (4) | | |
| Différences négatives de change | | |
| Charges nettes s/cessions valeurs mob. placement | | |
| TOTAL | (VI) | |
| 2- RESULTAT FINANCIER | (V - VI) | 716 |
| 3- RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS | (I - II + III - IV + V - VI) | 11 115 |
| | | 15 038 |

COMPTE DE RESULTAT

| | | 31/12/2011 | 31/12/2010 |
|---|----------------------|---------------|---------------|
| | | 12 MOIS | 16 MOIS |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | | |
| Sur opérations de gestion | | | |
| Sur opérations en capital | | | |
| Reprises s/provisions et transferts de charges | | | |
| TOTAL | (VII) | | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | | |
| Sur opérations de gestion | | | 1 092 |
| Sur opérations en capital | | | |
| Dotations aux amortissements et aux provisions | | | |
| TOTAL | (VIII) | | 1 092 |
| 4- RESULTAT EXCEPTIONNEL | | | -1 092 |
| Participation des salariés | | | |
| | (IX) | | |
| Impôts sur les bénéfices | | 65 | |
| | (X) | | |
| PRODUITS | (I+III+V+VII) | 642 584 | 804 348 |
| CHARGES | (II+IV+VI+VIII+IX+X) | 631 534 | 790 401 |
| 5- BENEFICE ou PERTE (Produits - Charges) | | 11 050 | 13 947 |
| <i>(a) Dont redevances sur crédit-bail mobilier</i> | | | |
| <i>redevances sur crédit-bail immobilier</i> | | | |
| <i>(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs</i> | | | |
| <i>(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs</i> | | | |
| <i>(3) Dont produits concernant des entreprises liées</i> | | | |
| <i>(4) Dont intérêts concernant des entreprises liées</i> | | | |

DETAIL DU BILAN ACTIF

| | | Euros | |
|--|---------------------------|-------------------|-------------------|
| | | 31/12/2011 | 31/12/2010 |
| | | Net | Net |
| ACTIF IMMOBILISE | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | |
| Concessions, brevets, licences, logiciels, droits et valeurs similaires | | | |
| 205000 | Logiciel | 8 220,00 | 15 907,09 |
| 280500 | Amortissement logiciels | (8 220,00) | (15 907,09) |
| Total | | | |
| Total immobilisations incorporelles | | | |
| Immobilisations corporelles | | | |
| Autres immobilisations corporelles | | | |
| 218100 | Agencements | | 1 630,00 |
| 218200 | MATERIEL DE TRANSPORT | 6 570,00 | |
| 218300 | Matériel informatique | 31 944,00 | 49 899,42 |
| 218400 | Mobilier de bureau | 8 976,00 | 9 031,12 |
| 218450 | Matériel de fonctionnemen | | 2 564,26 |
| 281810 | Amortissement AAI divers | | (1 630,00) |
| 281820 | AMORT.MATERIEL TRANSPORT | (109,50) | |
| 281830 | Amort. matériel infor. | (31 911,38) | (49 466,36) |
| 281840 | Amort. mobilier | (8 976,00) | (8 998,90) |
| 281845 | Amort. mat. fonctionnemen | | (2 564,26) |
| Total | | 6 493,12 | 465,28 |
| Total immobilisations corporelles | | 6 493,12 | 465,28 |
| Total actif immobilisé net | | 6 493,12 | 465,28 |
| ACTIF CIRCULANT | | | |
| Créances d'exploitation | | | |
| Créances usagers et comptes rattachés | | | |
| 411000 | CLIENTS | 35 110,00 | |
| 418100 | CLIENTS PROD.NON ENC.FACT | 750,00 | 8 130,00 |
| Total | | 35 860,00 | 8 130,00 |
| Autres créances | | | |
| 438700 | IJSS | | (314,02) |
| 467130 | Réserve Parlementaire | | 1 000,00 |
| 467140 | Conseil Regional | 16 000,00 | |
| 467150 | ARS | 6 100,00 | 10 000,00 |
| 467160 | CAF | 4 500,00 | 15 000,00 |
| 467170 | CONSEIL GENERAL | 72 000,00 | |
| 467180 | DDCS | 10 000,00 | |
| 468700 | Divers prod.à recevoir | 3 498,52 | 4 217,80 |
| 496000 | PROV.DEPR.DEBITEURS D'IV. | | (1 000,00) |
| Total | | 112 098,52 | 28 903,78 |
| Disponibilités | | | |
| 512000 | C.I.C | 21 549,82 | 39 758,81 |
| 512100 | Livret Association | 4 563,90 | 86 504,38 |
| 512300 | Livret | 63 089,53 | 91 201,69 |
| 531000 | Caisse | 1 355,61 | 304,58 |
| Total | | 90 558,86 | 217 769,46 |

DETAIL DU BILAN ACTIF**Euros**

| 31/12/2011 | 31/12/2010 |
|------------|------------|
| Net | Net |

| | | |
|--|-------------------|---------------|
| Charges constatées d'avance (3) 486000 Charges const. d'avance | | 973,68 |
| Total | | 973,68 |
| Total créances d'exploitation | 238 517,38 | 255 776,92 |
| Total actif circulant | 238 517,38 | 255 776,92 |
| TOTAL GENERAL | 245 010,50 | 256 242,20 |

DETAIL DU BILAN PASSIF**Euros**

| | 31/12/2011 | 31/12/2010 |
|---|------------------|------------------|
| | Net | Net |
| FONDS ASSOCIATIFS | | |
| Fonds propres | | |
| Réserves | | |
| Autres réserves | | |
| 106840 Rés projet fonct parental | 17 988,98 | 17 988,98 |
| Total | 17 988,98 | 17 988,98 |
| Total réserves | 17 988,98 | 17 988,98 |
| Report à nouveau | | |
| 110000 Report à nouveau | 16 419,27 | 2 472,66 |
| Total | 16 419,27 | 2 472,66 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE (excédent ou déficit) | 11 049,68 | 13 946,61 |
| Total fonds propres | 45 457,93 | 34 408,25 |
| TOTAL FONDS ASSOCIATIFS | 45 457,93 | 34 408,25 |
| PROVISIONS | | |
| Provisions pour charges | | |
| 153000 Prov. Départ en Retraite | 73 700,00 | 61 550,00 |
| Total | 73 700,00 | 61 550,00 |
| TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | 73 700,00 | 61 550,00 |
| FONDS DEDIES | | |
| Sur subventions de fonctionnement | | |
| 194000 FONDS DEDIES SUR SUBVENTI | 30 084,00 | 89 272,00 |
| Total | 30 084,00 | 89 272,00 |
| TOTAL FONDS DEDIES | 30 084,00 | 89 272,00 |
| DETTES | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | |
| 401000 Fournisseurs | 2 822,70 | 1 587,02 |
| 408100 Fournisseurs F.N.P | 13 794,21 | 10 189,92 |
| Total | 16 616,91 | 11 776,94 |
| Dettes fiscales et sociales | | |
| 428200 Dette congés payés | 26 605,77 | 14 121,69 |
| 428300 Dette prov RTT | | 424,32 |
| 428400 DETTES PROV IND. PECARITE | 630,00 | |
| 431000 Urssaf | 11 256,00 | 14 470,00 |
| 437200 Ionis AbelioTA Cad et NC | 8 762,00 | 8 772,00 |
| 437300 Ionis Prev. non cadre | | 369,00 |
| 437350 Ionis Prev. NC & C | 633,75 | 315,00 |
| 437400 Assedic | | 5 419,00 |
| 437500 Ionis Altea Cadre TB | 1 459,00 | 1 825,00 |
| 438200 Charges sur congés payés | 13 302,89 | 7 060,84 |
| 438300 Ch soci rtt | | 212,16 |
| 438400 CH SOC/IND. PRECARITE | 296,00 | |
| 444000 IMPOTS SUR LES BENEFICES | 65,00 | |
| 447100 Taxe sur les salaires | 1 621,00 | 2 921,00 |

DETAIL DU BILAN PASSIF**Euros**

| | | 31/12/2011 | 31/12/2010 |
|------------------------------------|-----------------------|-------------------|-------------------|
| | | Net | Net |
| 447200 | Formation a payer | 3 520,25 | 3 325,00 |
| | Total | 68 151,66 | 59 235,01 |
| Produits constatés d'avance | | | |
| 487000 | Produits cstt. avance | 11 000,00 | |
| | Total | 11 000,00 | |
| TOTAL DETTES | | 95 768,57 | 71 011,95 |
| TOTAL GENERAL | | 245 010,50 | 256 242,20 |

VARIATION DES PRODUITS

Euros

| | | 31/12/2011 | 31/12/2010 | Variation | |
|--|---------------------------|-------------------|-------------------|----------------------|---------------|
| | | Net | Net | Montant | % |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | | | | | |
| Prestations de services | | | | | |
| 706100 | Prestations de sces | 46 375,00 | 31 030,00 | 15 345,00 | 49,5 |
| Total | | 46 375,00 | 31 030,00 | 15 345,00 | 49,5 |
| Montant net des produits d'exploitation | | 46 375,00 | 31 030,00 | 15 345,00 | 49,5 |
| Subventions d'exploitation | | | | | |
| 741110 | MUNICIPALITE ASNIERES | 83 000,00 | 121 667,00 | (38 667,00) | - 31,8 |
| 741130 | CONSEIL REGIONAL | 16 000,00 | | 16 000,00 | |
| 741135 | ARS | 30 500,00 | 61 020,00 | (30 520,00) | - 50,0 |
| 741140 | PREFECTURE | 2 000,00 | 3 500,00 | (1 500,00) | - 42,9 |
| 742110 | CUCS-MUNICIPALITE | 47 950,00 | 75 283,00 | (27 333,00) | - 36,3 |
| 742111 | CUCS-MUNICIPALITE COLOMBE | 7 000,00 | | 7 000,00 | |
| 742120 | CUCS-CONSEIL GENERAL | 72 000,00 | 114 000,00 | (42 000,00) | - 36,8 |
| 742130 | CUCS-CONSEIL REGIONAL | 13 000,00 | 15 000,00 | (2 000,00) | - 13,3 |
| 742140 | CUCS-ETAT | 75 675,00 | 125 950,00 | (50 275,00) | - 39,9 |
| 742148 | CUCS-REUS. EDUC. (ETAT) | 25 000,00 | 25 000,00 | | |
| 743110 | DDCS | 10 000,00 | 7 000,00 | 3 000,00 | 42,9 |
| 743120 | CAF | 15 000,00 | 32 000,00 | (17 000,00) | - 53,1 |
| 745310 | FONJEP COUDERC (A.C.S.E) | 7 263,00 | 9 686,34 | (2 423,34) | - 25,0 |
| 745330 | Ad. relais MAZOUZ (ASP) | 6 888,20 | 27 475,60 | (20 587,40) | - 74,9 |
| 745340 | Ad. relais MIGNIERE (ASP) | 13 939,66 | | 13 939,66 | |
| 745350 | Ad. relais ZAQUI (ASP) | 6 888,20 | 27 475,60 | (20 587,40) | - 74,9 |
| 745360 | Ad. relais CLEMENT (ASP) | 20 827,86 | 27 475,60 | (6 647,74) | - 24,2 |
| 745370 | Fonjep MICHAUX | | 6 054,84 | (6 054,84) | - 100,0 |
| 745804 | Empl.Tremplin DJALO (ASP) | 13 000,00 | 21 250,00 | (8 250,00) | - 38,8 |
| 745805 | Cnasea MOMAS | | 3 126,25 | (3 126,25) | - 100,0 |
| 745807 | CUI/CAE SEGARD (ASP) | 3 584,95 | 12 272,62 | (8 687,67) | - 70,8 |
| 745808 | FONJEP AVOGNON (D.D.J.S) | 7 107,00 | 9 778,34 | (2 671,34) | - 27,3 |
| 745809 | CUI/CAE AKBARALY (ASP) | 8 706,65 | 9 672,85 | (966,20) | - 10,0 |
| 747000 | AUTRES AIDES OU SUBVENTIO | 5 000,00 | 17 105,00 | (12 105,00) | - 70,8 |
| Total | | 490 330,52 | 751 793,04 | (261 462,52) | - 34,8 |
| Reprises sur dépr., prov. et transfert de charges | | | | | |
| 781740 | REPR./PROV.DEPR.ACT.CIRC. | 1 000,00 | | 1 000,00 | |
| 791000 | TRANSFERTS CHARGES D'EXPL | 1 328,93 | 2 700,00 | (1 371,07) | - 50,8 |
| 791100 | Autres transfert de ch. | | 3 667,57 | (3 667,57) | - 100,0 |
| Total | | 2 328,93 | 6 367,57 | (4 038,64) | - 63,4 |
| Cotisations | | | | | |
| 756000 | Cotisations membres | 220,00 | 60,00 | 160,00 | 266,7 |
| 756100 | Inscription participantes | 8 825,00 | 11 075,00 | (2 250,00) | - 20,3 |
| 756300 | Participations diverses | 333,50 | 2 695,00 | (2 361,50) | - 87,6 |
| Total | | 9 378,50 | 13 830,00 | (4 451,50) | - 32,2 |
| Autres produits | | | | | |
| 758000 | Produits divers | 2 451,80 | 611,37 | 1 840,43 | 301,0 |
| Total | | 2 451,80 | 611,37 | 1 840,43 | 301,0 |
| Total des produits d'exploitation | | 550 864,75 | 803 631,98 | (252 767,23) | - 31,5 |
| Excédent attribué ou déficit transféré (Quotes-parts) | | | | | |
| PRODUITS FINANCIERS | | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | | | | | |
| 768000 | Prod. Financiers / Livret | 2 447,36 | 716,07 | 1 731,29 | 241,8 |
| Total | | 2 447,36 | 716,07 | 1 731,29 | 241,8 |
| Total des produits financiers | | 2 447,36 | 716,07 | 1 731,29 | 241,8 |

VARIATION DES PRODUITS

Euros

| | 31/12/2011 | 31/12/2010 | Variation | |
|--|------------|------------|---------------|--------|
| | Net | Net | Montant | % |
| TOTAL DES PRODUITS | 553 312,11 | 804 348,05 | (251 035,94) | - 31,2 |
| Report de ressources non utilisées des ex. antérieurs | | | | |
| 789400 REPORT DES RESSOURCES NON | 89 272,00 | | 89 272,00 | |
| Total | 89 272,00 | | 89 272,00 | |
| TOTAL GENERAL | 642 584,11 | 804 348,05 | (161 763,94) | - 20,1 |

VARIATION DES CHARGES

Euros

| | | 31/12/2011 | 31/12/2010 | Variation | |
|--|---------------------------|-------------------|------------------|--------------------|---------------|
| | | Net | Net | Montant | % |
| CHARGES D'EXPLOITATION | | | | | |
| Autres achats et charges externes | | | | | |
| 604700 | Prestations de services | 35 240,70 | 20 587,46 | 14 653,24 | 71,2 |
| 606100 | Eau | 151,55 | 403,26 | (251,71) | - 62,4 |
| 606120 | Edf/Gdf | 2 333,60 | 2 359,95 | (26,35) | - 1,1 |
| 606121 | Gaz | 946,01 | 1 407,27 | (461,26) | - 32,8 |
| 606122 | Electricité ZOLA | | 1 882,46 | (1 882,46) | - 100,0 |
| 606200 | Activités externes | | 1 758,75 | (1 758,75) | - 100,0 |
| 606300 | Fourn. petit équipement | 5 763,39 | 2 257,00 | 3 506,39 | 155,4 |
| 606303 | Petit équipement multiméd | 3,55 | 4 071,69 | (4 068,14) | - 99,9 |
| 606310 | Fournitures d'entretien | 517,39 | | 517,39 | |
| 606320 | SITE INTERNET | 2 495,00 | | 2 495,00 | |
| 606400 | Fournitures administr. | 1 173,89 | 3 698,77 | (2 524,88) | - 68,3 |
| 606500 | Fourn/alim. activités | | 127,41 | (127,41) | - 100,0 |
| 606540 | ACH.NON STOCK.MAT.& FOURN | | 117,86 | (117,86) | - 100,0 |
| 606590 | Fournitures pédagogiques | 1 703,44 | 2 467,35 | (763,91) | - 31,0 |
| 606700 | Petit mat. et fournitures | | 224,75 | (224,75) | - 100,0 |
| 606800 | Four/alim. atel. cuisine | 2 565,25 | 481,25 | 2 084,00 | 433,0 |
| 606810 | Fourn. gouters | | 122,47 | (122,47) | - 100,0 |
| 606820 | Fournitures d'activité | 11 116,62 | 1 924,22 | 9 192,40 | 477,7 |
| 606830 | AUTRES ACTIVITES CONSOMMA | | 597,97 | (597,97) | - 100,0 |
| 606840 | AUTRES ACTIVITES FOURNITU | | 1 649,14 | (1 649,14) | - 100,0 |
| 606850 | ACTIVITES EXTERNES | 1 353,60 | 194,80 | 1 158,80 | 594,9 |
| 606970 | Nutrition | | 129,46 | (129,46) | - 100,0 |
| 613100 | Location photocopieur | 941,58 | 1 373,43 | (431,85) | - 31,4 |
| 613200 | Loyer ZOLA | 3 150,36 | 4 206,43 | (1 056,07) | - 25,1 |
| 613300 | Location téléphone | 1 094,25 | 1 239,68 | (145,43) | - 11,7 |
| 613400 | Contrat informatique | | (2,20) | 2,20 | 100,0 |
| 615600 | Entretien et reparation | 2 002,41 | 1 555,84 | 446,57 | 28,7 |
| 616000 | Assurances | 1 089,61 | 1 263,21 | (173,60) | - 13,7 |
| 622600 | Honoraires | 14 987,94 | 14 701,78 | 286,16 | 1,9 |
| 623000 | PUB.PUBLIC.REL.PUBLIQUES | 3 602,56 | 3 672,15 | (69,59) | - 1,9 |
| 624500 | Transport Activité/Animat | 2 406,00 | 2 388,80 | 17,20 | 0,7 |
| 625100 | Frais de colloques | 810,50 | 720,11 | 90,39 | 12,6 |
| 625700 | Missions receptions | 2 138,57 | 1 834,37 | 304,20 | 16,6 |
| 625800 | Indem. Kms | 1 523,09 | 1 420,00 | 103,09 | 7,3 |
| 626100 | Frais postaux | 819,00 | 1 191,16 | (372,16) | - 31,2 |
| 626200 | Frais telecom. | 3 926,63 | 3 776,08 | 150,55 | 4,0 |
| 626202 | SFR | | 1 196,57 | (1 196,57) | - 100,0 |
| 626300 | Telecom Internet | 1 340,00 | 285,99 | 1 054,01 | 368,5 |
| 626301 | FREE internet | | 449,85 | (449,85) | - 100,0 |
| 626302 | Wanadoo internet ZOLA | | 998,25 | (998,25) | - 100,0 |
| 626303 | Télécom ZOLA | | 1 128,13 | (1 128,13) | - 100,0 |
| 627800 | Services bancaires | 75,10 | 133,72 | (58,62) | - 43,8 |
| 628000 | Cotisations et dons | 591,60 | 783,00 | (191,40) | - 24,4 |
| 628100 | Formation | | 60,00 | (60,00) | - 100,0 |
| | Total | 105 863,19 | 90 839,64 | 15 023,55 | 16,5 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | | | |
| 631100 | Taxe sur les salaires | 22 229,00 | 25 680,60 | (3 451,60) | - 13,4 |
| 631300 | Participation formation | 5 071,25 | 7 222,29 | (2 151,04) | - 29,8 |
| 635400 | DROITS ENREGIST.ET TIMBRE | 191,50 | | 191,50 | |
| 635700 | AUTR.IMP.TAXES (IMPOTS) | 50,00 | | 50,00 | |
| 635800 | Redevance T.V | 123,00 | 116,00 | 7,00 | 6,0 |
| 637500 | Autres Drts & Redevances | 861,16 | 200,00 | 661,16 | 330,6 |
| | Total | 28 525,91 | 33 218,89 | (4 692,98) | - 14,1 |

VARIATION DES CHARGES

Euros

| | | 31/12/2011 | 31/12/2010 | Variation | |
|---|---------------------------|-------------------|-------------------|---------------------|----------------|
| | | Net | Net | Montant | % |
| Salaires et traitements | | | | | |
| 641000 | Remuneration personnel | 309 021,56 | 329 311,74 | (20 290,18) | - 6,2 |
| 641200 | Congés payés | 12 484,08 | 43 906,76 | (31 422,68) | - 71,6 |
| 641300 | Prime et gratification | | 19 797,01 | (19 797,01) | - 100,0 |
| 641400 | Prime de transport | 1 155,26 | 1 637,20 | (481,94) | - 29,4 |
| 641500 | Prov RTT | (424,32) | (7 483,68) | 7 059,36 | 94,3 |
| 641600 | I.J.S.S | (3 585,91) | (2 490,25) | (1 095,66) | - 44,0 |
| 641700 | Autres ch. de personnel | | 1 890,00 | (1 890,00) | - 100,0 |
| 641800 | PROV. IND. DE PRECARITE | 630,00 | | 630,00 | |
| | Total | 319 280,67 | 386 568,78 | (67 288,11) | - 17,4 |
| Charges sociales | | | | | |
| 645100 | Cot. P.P Urssaf | 78 364,95 | 97 070,52 | (18 705,57) | - 19,3 |
| 645200 | Cot. P.P Cri NC | 20 289,17 | 24 801,72 | (4 512,55) | - 18,2 |
| 645300 | Cot. P.P Prevoyance N.C | 737,58 | 930,24 | (192,66) | - 20,7 |
| 645350 | Cot. P.P prevoy. cadres | 1 132,08 | 1 460,47 | (328,39) | - 22,5 |
| 645400 | Cot. P.P Assedic | 13 207,95 | 16 469,65 | (3 261,70) | - 19,8 |
| 645500 | Cot. P.P CRI cadres | 3 630,35 | 5 490,51 | (1 860,16) | - 33,9 |
| 645700 | CH SOC./ IND PRECARITE | 296,00 | | 296,00 | |
| 645800 | Charges / congés payés | 6 242,05 | 4 191,50 | 2 050,55 | 48,9 |
| 645900 | Ch prov rtt | (212,16) | (3 741,84) | 3 529,68 | 94,3 |
| 647500 | Medecine du travail | 1 239,05 | 1 566,17 | (327,12) | - 20,9 |
| 647900 | Formation | | 493,00 | (493,00) | - 100,0 |
| | Total | 124 927,02 | 148 731,94 | (23 804,92) | - 16,0 |
| Autres charges de personnel | | | | | |
| 648000 | Formation du personnel | 9 981,22 | 541,86 | 9 439,36 | 1 742,0 |
| | Total | 9 981,22 | 541,86 | 9 439,36 | 1 742,0 |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations | | | | | |
| 681120 | Dot.amort.immob.corp. | 542,16 | 2 389,12 | (1 846,96) | - 77,3 |
| | Total | 542,16 | 2 389,12 | (1 846,96) | - 77,3 |
| Dotations aux dépréciations sur actif circulant | | | | | |
| 681740 | DOT.PROV.DEPR.ACTIFS CIRC | | 1 000,00 | (1 000,00) | - 100,0 |
| | Total | | 1 000,00 | (1 000,00) | - 100,0 |
| Dotations aux provisions pour risques et charges | | | | | |
| 681510 | Prov. Dép en Retraite Cad | 12 150,00 | 36 529,91 | (24 379,91) | - 66,7 |
| | Total | 12 150,00 | 36 529,91 | (24 379,91) | - 66,7 |
| Autres charges | | | | | |
| 658000 | Charges diverses | 115,26 | 217,67 | (102,41) | - 47,0 |
| | Total | 115,26 | 217,67 | (102,41) | - 47,0 |
| Total des charges d'exploitation | | 601 385,43 | 700 037,81 | (98 652,38) | - 14,1 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | | | | |
| Sur opérations de gestion | | | | | |
| 670000 | Charges exceptionnelles | | 1 091,63 | (1 091,63) | - 100,0 |
| | Total | | 1 091,63 | (1 091,63) | - 100,0 |
| Total des charges exceptionnelles | | | 1 091,63 | (1 091,63) | - 100,0 |
| Impôts sur les bénéfices | | | | | |
| 695000 | IMPOTS SUR LES BENEFICES | 65,00 | | 65,00 | |
| | Total | 65,00 | | 65,00 | |
| TOTAL DES CHARGES | | 601 450,43 | 701 129,44 | (99 679,01) | - 14,2 |

VARIATION DES CHARGES

Euros

| | 31/12/2011 | 31/12/2010 | Variation | |
|--|-------------------|-------------------|----------------------|---------------|
| | Net | Net | Montant | % |
| Engagements à réaliser sur ressources affectées | | | | |
| 689400 ENGAGEMENTS A REALISER | 30 084,00 | 89 272,00 | (59 188,00) | - 66,3 |
| Total | 30 084,00 | 89 272,00 | (59 188,00) | - 66,3 |
| SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT | 11 049,68 | 13 946,61 | (2 896,93) | - 20,8 |
| TOTAL GENERAL | 642 584,11 | 804 348,05 | (161 763,94) | - 20,1 |

Règles et méthodes comptables

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

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Les comptes annuels présentés ci-contre laissent apparaître au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2011 un total de 245 010,50 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, un résultat de 11 049,68 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2011 au 31/12/2011.

A titre de rappel, l'exercice précédent avait une durée de 16 mois recouvrant la période du 01/09/2009 au 31/12/2010.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

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 du plan comptable des associations et fondations (règlement CRC 99-01 du Comité de la Réglementation Comptable).

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

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat et frais accessoires). Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

| | |
|--------------------------------|-------|
| - Concession, brevets, licence | 1 an |
| - Matériel informatique | 3 ans |
| - Mobilier de bureau | 5 ans |
| - Matériel de fonctionnement | 1 an |

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.

Aucune modification significative des méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels n'est intervenue au cours de l'exercice.

Autres informations :

A. Situation fiscale de l'association

L'association n'exerce aucune activité susceptible d'être soumise aux impôts commerciaux.

B. Rémunération des dirigeants

Article 20 de la loi du 23 mai 2006 relatif à la rémunération des dirigeants : selon cet article, les associations, dont le budget est supérieur à 150.000€ et recevant une ou plusieurs subventions de l'Etat ou d'une collectivité territoriale dont le montant est supérieur à 50.000€, doivent publier chaque année dans le compte financier les rémunérations des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés ainsi que leurs avantages en nature.

Dans l'association, les trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés sont le Président, le Trésorier et la Directrice. Les deux premiers étant bénévoles et ne percevant donc pas de rémunérations, cela reviendrait à communiquer une information individualisée concernant la Directrice. En conséquence de quoi, aucune rémunération et aucun avantage en nature ne peuvent être divulgués, la loi ayant prévu que l'information devait être globale et n'avait pas à être donnée de façon nominative.

C. Engagements retraite

Le montant des engagements de retraite est inscrit au bilan comme l'exercice précédent, sous forme de provision. Ces engagements ont été évalués au 31/12/2011 pour un montant de 73.700€ contre 61.550€ à la clôture de l'exercice précédent.

D. Provision des droits individuels à la formation

Il a été procédé à l'estimation des droits des salariés dans le cadre du droit individuel à la formation (DIF). Au 31 décembre 2011, le volume d'heures pour le droit individuel à la formation s'élève à 917 heures.

E. Honoraires du Commissaire aux comptes (décret 2008-1487 du 30/12/2008 modifiant l'article R.123-198 du CC)

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes, figurant au compte de résultat de l'exercice est de 4.204€ TTC, se répartissant comme suit :

- contrôle légal des comptes : 4.204€ TTC
- prestations de conseil ou autres prestations : 0€

F. Effectif

L'effectif de l'association au 31/12/2011 est de 13 salariés.

G. Fonds dédiés

Les ressources externes obtenues par le biais de dons, de legs ou via des subventions, affectées à des projets précis et non encore utilisées conformément à l'engagement pris à leur égard, sont portées en fin d'exercice au passif du bilan au poste "Fonds dédiés".

Au compte de résultat sont enregistrés :

- en charges dans le poste "Engagements à réaliser sur ressources affectées", les dons et legs reçus dans l'exercice et non utilisés à la clôture,
- en produits dans le poste "Report des ressources non utilisés des exercices antérieurs", la reprise des sommes inscrites en fonds dédiés, au fur et à mesure que les dépenses relatives aux projets sont engagées.

IMMOBILISATIONS

Euros

| Cadre A | Valeur brute début d'exercice | Augmentations | |
|--|----------------------------------|---------------|--------------|
| | | Réévaluations | Acquisitions |
| Immobilisations incorporelles | | | |
| Frais d'établissement et de développement | | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | | | |
| Total I | | | |
| Total II | 15 907,09 | | |
| Immobilisations corporelles | | | |
| Terrains | | | |
| Constructions sur sol propre | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | |
| Installations générales, agencements et aménagements des constructions | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | |
| Installations générales, agencements et aménagements divers | 1 630,00 | | |
| Matériel de transport | | | 6 570,00 |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier | 61 494,80 | | |
| Emballages récupérables et divers | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | |
| Avances et acomptes | | | |
| Total III | 63 124,80 | | 6 570,00 |
| Immobilisations financières | | | |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | |
| Autres participations | | | |
| Autres titres immobilisés | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | |
| Total IV | | | |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV) | 79 031,89 | | 6 570,00 |

| Cadre B | Diminutions | | Valeur brute fin d'exercice | Réévaluations Valeur d'origine |
|---|--------------|-------------|--------------------------------|-----------------------------------|
| | Par virement | Par cession | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Frais d'établissement et de développement (I) | | | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles (II) | | | 8 220,00 | |
| Total I | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| Installations générales, agencements, aménag. constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | |
| Installations générales, agencements et aménagements divers | 1 630,00 | | | |
| Matériel de transport | | | 6 570,00 | |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier | 20 574,80 | | 40 920,00 | |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| Total III | | 22 204,80 | 47 490,00 | |
| Immobilisations financières | | | | |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | | |
| Autres participations | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | | |
| Total IV | | | | |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV) | | 29 891,89 | 55 710,00 | |

AMORTISSEMENTS

Euros

| Cadre A SITUATION ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE | | | | |
|---|--------------------------|-----------------------|-------------------------------|-----------------------------|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | Valeur en début d'ex. | Augment. Dotations | Diminutions Sorties / Rep. | Valeur en fin d'exercice |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Frais d'établissement et de développement | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Total I | | | | |
| Total II | 15 907,09 | | 7 687,09 | 8 220,00 |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| Instal. générales, agenc. et aménag. constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | |
| Installations générales, agencements et aménagements divers | 1 630,00 | | 1 630,00 | |
| Matériel de transport | | 109,50 | | 109,50 |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier | 61 029,52 | 432,66 | 20 574,80 | 40 887,38 |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| Total III | 62 659,52 | 542,16 | 22 204,80 | 40 996,88 |
| TOTAL GENERAL (I + II + III) | 78 566,61 | 542,16 | 29 891,89 | 49 216,88 |

| Cadre B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORT. DEROGATOI | | | | | | | |
|---|--------------------------|----------------|---|--------------------------|----------------|---|---|
| Immobilisations amortissables | DOTATIONS | | | REPRISES | | | Mouvements nets amort. à fin d'exercice |
| | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amortisse- ment fiscal exceptionnel | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amortisse- ment fiscal exceptionnel | |
| Immo. incorporelles | | | | | | | |
| Frais d'établiss. Total I | | | | | | | |
| Aut. immo. incorp. Total II | | | | | | | |
| Immo. corporelles | | | | | | | |
| Terrains | | | | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | | | | |
| Inst. gén., agenc. amén. const. | | | | | | | |
| Inst. techn., mat. outil. indus. | | | | | | | |
| Inst. gén., agenc., amén. divers | | | | | | | |
| Matériel de transport | | | | | | | |
| Mat. bureau, inform., mobilier | | | | | | | |
| Emballages récup. et divers | | | | | | | |
| Total III | | | | | | | |
| Frais acq. titres part. Total IV | | | | | | | |
| TOT. GEN. (I+II+III+IV) | | | | | | | |

| Cadre C MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES | | | | |
|---|----------------------------|---------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| | Montant net début d'ex. | Augmen- -tations | Dotations ex. aux amort. | Montant net en fin d'ex. |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | |

PROVISIONS ET DEPRECIATIONS INSCRITES AU BILAN

Euros

| | Montant au début de l'exercice | Augmentations : Dotations exercice | Diminutions : Reprises exercice | Montant à la fin de l'exercice |
|--|-----------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------|
| Provisions réglementées | | | | |
| Provisions pour reconstitution gisements miniers et pétroliers | | | | |
| Provisions pour investissements | | | | |
| Provisions pour hausse des prix | | | | |
| Amortissements dérogatoires | | | | |
| Dont majorations exceptionnelles de 30 % | | | | |
| Provisions fiscales pour implantation à l'étranger av. 01/01/92 | | | | |
| Provisions fiscales pour implantation à l'étranger ap. 01/01/92 | | | | |
| Provisions pour prêts d'installation | | | | |
| Autres provisions réglementées | | | | |
| Total I | | | | |
| Provisions pour risques et charges | | | | |
| Provisions pour litiges | | | | |
| Provisions pour garanties données aux clients | | | | |
| Provisions pour pertes sur marchés à terme | | | | |
| Provisions pour amendes et pénalités | | | | |
| Provisions pour pertes de change | | | | |
| Provisions pour pensions et obligations similaires | 61 550,00 | 12 150,00 | | 73 700,00 |
| Provisions pour impôts | | | | |
| Provisions pour renouvellement des immobilisations | | | | |
| Provisions pour grosses réparations | | | | |
| Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés payés | | | | |
| Autres provisions pour risques et charges | | | | |
| Total II | 61 550,00 | 12 150,00 | | 73 700,00 |
| Dépréciations | | | | |
| Sur immobilisations incorporelles | | | | |
| Sur immobilisations corporelles | | | | |
| Sur titres mis en équivalence | | | | |
| Sur titres de participation | | | | |
| Sur autres immobilisations financières | | | | |
| Sur stocks et en-cours | | | | |
| Sur comptes clients | | | | |
| Autres dépréciations | 1 000,00 | | 1 000,00 | |
| Total III | 1 000,00 | | 1 000,00 | |
| TOTAL GENERAL (I + II + III) | 62 550,00 | 12 150,00 | 1 000,00 | 73 700,00 |
| <i>Dont dotations et reprises :</i> | | <i>12 150,00</i> | <i>1 000,00</i> | |
| <i>- d'exploitation</i> | | | | |
| <i>- financières</i> | | | | |
| <i>- exceptionnelles</i> | | | | |
| <i>Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation de l'exercice (Art. 39-1-5 du CGI)</i> | | | | |

ETAT DES CREANCES ET DES DETTES

Euros

| Cadre A | ETAT DES CREANCES | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|---------------|
| De l'actif immobilisé | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | |
| Prêts (1) (2) | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | |
| De l'actif circulant | | | | |
| Clients douteux ou litigieux | | | | |
| Autres créances clients | | | | |
| Créances représentatives de titres prêtés | | | | |
| Personnel et comptes rattachés | | | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | | |
| Impôts sur les bénéfices | | | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | | | | |
| Autres impôts taxes et versements assimilés | | | | |
| Divers | | | | |
| Groupe et associés (2) | | | | |
| Débiteurs divers | | | | |
| Charges constatées d'avance | | | | |
| Total | | 147 958,52 | 147 958,52 | |

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice

(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consenties aux associés

| Cadre B | ETAT DES DETTES | Montant brut | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|--|-----------------|------------------|------------------|--------------|-----------------|
| Emprunts obligataires convertibles (1) | | | | | |
| Autres emprunts obligataires (1) | | | | | |
| Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit : (1) | | | | | |
| - à un an maximum à l'origine | | | | | |
| - à plus d'un an à l'origine | | | | | |
| Emprunts et dettes financières diverses (1) (2) | | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | | | | | |
| Personnel et comptes rattachés | | | | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | | | |
| Impôts sur les bénéfices | | | | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | | | | | |
| Obligations cautionnées | | | | | |
| Autres impôts, taxes et versements assimilés | | | | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | | |
| Groupe et associés (2) | | | | | |
| Autres dettes | | | | | |
| Dettes représentatives de titres empruntés | | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | | |
| Total | | 95 768,57 | 95 768,57 | | |

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunt, dettes contractés auprès des associés

TABLEAUX DE SUIVI DES FONDS DEDIES

Euros

| I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES | | | | | |
|--|------------------|--|---------------------------------|---|---|
| Ressources | Montant initial | Fonds à engager au début de l'exercice | Utilisation en cours d'exercice | Engagement à réaliser sur nvlles ressources affectées | Fonds restant à engager en fin d'exercice |
| | | A | B | C | D = A - B + C |
| FONDS DEDIES | 89 272,00 | 89 272,00 | 89 272,00 | 30 084,00 | 30 084,00 |
| Total | 89 272,00 | 89 272,00 | 89 272,00 | 30 084,00 | 30 084,00 |

| II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC | | | | | |
|---|-----------------|--|---------------------------------|---|---|
| Ressources | Montant initial | Fonds à engager au début de l'exercice | Utilisation en cours d'exercice | Engagement à réaliser sur nvlles ressources affectées | Fonds restant à engager en fin d'exercice |
| | | A | B | C | D = A - B + C |
| Dons manuels | | | | | |
| Total | | | | | |
| Legs et donations | | | | | |
| Total | | | | | |
| Total | | | | | |

TABLEAU DE SUIVI DES LEGS ET DONATIONS

Euros

| Legs et donations autorises par l'administration | Solde des legs et donations en début d'exercice | Encaissements | Décaissements et virements pour affectation définitive | Solde des legs et donations en fin d'exercice |
|--|---|---------------|--|---|
| | A | B | C | D = A + B - C |
| Total | | | | |

TABLEAU DE SUIVI DES DONS EN NATURE RESTANT A VENDRE

Euros

| Dons en nature | A nouveau (stock initial) | Nouveaux dons reçus | Dons utilisés | Dons vendus | Solde (stock final) |
|----------------|---------------------------|---------------------|---------------|-------------|--------------------------|
| | A | B | C | D | E = A + B - C - D |
| Total | | | | | |

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS ASSOCIATIFS**Euros**

| Libellé | Solde au début de l'exercice | Augmentations | Diminutions | Solde à la fin de l'exercice |
|--|-------------------------------------|----------------------|--------------------|-------------------------------------|
| | A | B | C | D = A + B - C |
| Fonds associatifs sans droit de reprise | | | | |
| - Patrimoine intégré | | | | |
| - Fonds statutaires | | | | |
| - Subventions d'investissement non renouvelables | | | | |
| - Apports sans droit de reprise | | | | |
| - Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés | | | | |
| - Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables | | | | |
| Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise | | | | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | | | |
| Réserves réglementées | | | | |
| Autres réserves | 17 988,98 | | | 17 988,98 |
| Report à nouveau | 2 472,66 | 13 946,61 | | 16 419,27 |
| Résultat de l'exercice | 13 946,61 | 11 049,68 | 13 946,61 | 11 049,68 |
| Fonds associatifs avec droit de reprise | | | | |
| - apports | | | | |
| - legs et donations | | | | |
| - Subventions d'investissement sur biens renouvelables | | | | |
| Résultats sous contrôle des tiers financeurs | | | | |
| Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise | | | | |
| Subventions d'investissement sur biens non renouvelables | | | | |
| Provisions réglementées | | | | |
| Droits des propriétaires (Commodat) | | | | |
| Total | 34 408,25 | 24 996,29 | 13 946,61 | 45 457,93 |

DETAIL DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE

Euros

| Répartition par nature de charges | 31/12/2011 Débit | 31/12/2010 Débit |
|--|-----------------------------|-----------------------------|
| 860 - Secours en nature (alimentaires, vestimentaires, ...) | | |
| Total | | |
| 861 - Mise à disposition gratuite de biens (locaux, matériels, ...) | | |
| Total | 35 049,75 | 35 876,00 |
| 862 - Prestations | | |
| Total | 35 049,75 | 35 876,00 |
| 864 - Personnel bénévole | | |
| Total | 19 960,68 | 11 438,82 |
| Total | 19 960,68 | 11 438,82 |
| TOTAL | 55 010,43 | 47 314,82 |

| Répartition par nature de ressources | 31/12/2011 Crédit | 31/12/2010 Crédit |
|---|------------------------------|------------------------------|
| 870 - Bénévolat | | |
| Total | 19 960,68 | 11 438,82 |
| 871 - Prestations en nature | | |
| Total | 19 960,68 | 11 438,82 |
| 875 - Dons en nature | | |
| Total | 35 049,75 | 35 876,00 |
| Total | 35 049,75 | 35 876,00 |
| Total | | |
| TOTAL | 55 010,43 | 47 314,82 |

DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR

Euros

| | | 31/12/2011 | 31/12/2010 |
|--|---------------------------|-----------------|------------------|
| Créances clients et comptes rattachés | | | |
| 418100 | CLIENTS PROD.NON ENC.FACT | 750,00 | 8 130,00 |
| Total | | 750,00 | 8 130,00 |
| Autres créances | | | |
| 438700 | IJSS | | (314,02) |
| 468700 | Divers prod.à recevoir | 3 498,52 | 4 217,80 |
| Total | | 3 498,52 | 3 903,78 |
| TOTAL GENERAL | | 4 248,52 | 12 033,78 |

DETAIL DES CHARGES A PAYER

Euros

| | | 31/12/2011 | 31/12/2010 |
|---|--------------------------|------------------|------------------|
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | | |
| 408100 | Fournisseurs F.N.P | 13 794,21 | 10 189,92 |
| Total | | 13 794,21 | 10 189,92 |
| Dettes fiscales et sociales | | | |
| 428200 | Dettes congés payés | 26 605,77 | 14 121,69 |
| 428300 | Dettes prov RTT | | 424,32 |
| 428400 | DETTE PROV IND. PECARITE | 630,00 | |
| 438200 | Charges sur congés payés | 13 302,89 | 7 060,84 |
| 438300 | Ch soci rt | | 212,16 |
| 438400 | CH SOC/IND. PRECARITE | 296,00 | |
| Total | | 40 834,66 | 21 819,01 |
| TOTAL GENERAL | | 54 628,87 | 32 008,93 |

DETAIL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

Euros

| | | 31/12/2011 | 31/12/2010 |
|----------------------|-----------------------|------------------|------------|
| 487000 | Produits cstt. avance | 11 000,00 | |
| TOTAL GENERAL | | 11 000,00 | |

DETAIL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

Euros

| | | 31/12/2011 | 31/12/2010 |
|----------------------|-------------------------|------------|---------------|
| 486000 | Charges const. d'avance | | 973,68 |
| TOTAL GENERAL | | | 973,68 |