

COMPTES ANNUELS

2011

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

ASS ESPACE
40 RUE PERIER
45200 MONTARGIS

Siret :

CABINET SAFREC

600 rue de la Juine BP 314

45163 OLIVET CEDEX

Tél. 02 38 76 06 00

Fax. 02 38 63 04 50

Courriel. safrec@safrec.fr

Web. www.safrec.fr

 **Sommaire**

1. Comptes annuels	1
Bilan	2
Compte de résultat	4
Annexe	5
Règles et méthodes comptables	6
Notes sur le bilan	9
Notes sur le compte de résultat	16
Autres informations	17
2. Détail des comptes	18
Bilan détaillé	19
Compte de résultat détaillé	23
3. Autres informations	26
Balance générale	27

COMPTES ANNUELS

2011

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

Comptes annuels

CABINET SAFREC

Bilan

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/12/11	Net au 31/12/10
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	2 642	2 431	211	717
Droit au bail				
Autres immob. incorporelles / Avances et				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outilla	2 636	2 636		
Autres immobilisations corporelles	189 349	145 120	44 229	62 168
Immob. en cours / Avances et acomptes	6 256		6 256	
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
TIAP & autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	3 350		3 350	3 350
ACTIF IMMOBILISE	204 234	150 187	54 047	66 235
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur comman				930
Créances				
Usagers et comptes rattachés	19 690		19 690	17 352
Autres créances	184 777		184 777	89 029
Divers				
Valeurs mobilières de placement	255		255	255
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	169 289		169 289	147 523
Charges constatées d'avance	4 915		4 915	5 361
ACTIF CIRCULANT	378 926		378 926	260 450
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	583 160	150 187	432 973	326 685

Bilan

	Net au 31/12/11	Net au 31/12/10
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise	8 292	8 292
Ecart de réévaluation		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles	61 650	61 650
Réserves réglementées		
Autres réserves	177 134	177 963
Report à nouveau	-86 007	-115 161
RESULTAT DE L'EXERCICE	28 731	28 325
Subventions d'investissement	58 630	
Provisions réglementées		
FONDS PROPRES	248 430	161 069
Apports		
Legs et donations		
Subventions affectées		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Résultat sous contrôle		
Droit des propriétaires		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
Provisions pour risques		49 000
Provisions pour charges	23 267	21 615
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	23 267	70 615
Fonds dédiés sur subventions	39 051	
Fonds dédiés sur autres ressources		
FONDS DEDIES	39 051	
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts		
Découverts et concours bancaires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	28 746	28 986
Dettes fiscales et sociales	67 222	66 015
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	6 256	
Autres dettes	20 000	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
DETTES	122 225	95 002
Ecart de conversion - Passif		
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	432 973	326 685

Compte de résultat

	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	%	du 01/01/10 au 31/12/10 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises						
Production vendue	22 475	12,39	29 064	11,87	-6 589	-22,67
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	158 944	87,61	215 874	88,13	-56 930	-26,37
Reprises et Transferts de charge	16 917	9,32	36 875	15,05	-19 958	-54,12
Cotisations						
Autres produits	643 774	354,85	455 107	185,80	188 667	41,46
Produits d'exploitation	842 110	464,18	736 920	300,86	105 190	14,27
Achats de marchandises						
Variation de stock de marchandises						
Achats de matières premières						
Variation de stock de matières premières			800	0,33	-800	-100,00
Autres achats non stockés et charges exte	176 035	97,03	176 136	71,91	-100	-0,06
Impôts et taxes	31 553	17,39	28 421	11,60	3 132	11,02
Salaires et Traitements	329 720	181,75	298 377	121,82	31 343	10,50
Charges sociales	134 274	74,01	123 245	50,32	11 029	8,95
Amortissements et provisions	25 644	14,14	82 212	33,56	-56 568	-68,81
Autres charges	1		5		-4	-76,97
Charges d'exploitation	697 228	384,32	709 197	289,54	-11 969	-1,69
RESULTAT D'EXPLOITATION	144 881	79,86	27 723	11,32	117 159	422,61
Opérations faites en commun	-20 000	-11,02			-20 000	
Produits financiers	1 433	0,79	602	0,25	831	137,96
Charges financières						
Résultat financier	1 433	0,79	602	0,25	831	137,96
RESULTAT COURANT	126 315	69,63	28 325	11,56	97 990	345,95
Produits exceptionnels	49 000	27,01			49 000	
Charges exceptionnelles	107 533	59,27			107 533	
Résultat exceptionnel	-58 533	-32,26			-58 533	
Impôts sur les bénéfices						
Report des ressources non utilisées						
Engagements à réaliser	39 051	21,53			39 051	
EXCEDENT OU DEFICIT	28 731	15,84	28 325	11,56	406	1,43

COMPTES ANNUELS

2011

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

Annexe

CABINET SAFREC

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association :

ESPACE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2011, dont le total est de 432 973 euros

et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 28 731 euros.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 06/03/2012 par les dirigeants de l'association.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2011 ont été établis et présentés conformément aux dispositions 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'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.

Seules sont exprimées les informations significatives.

Règles et méthodes comptables

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Participations, titres immobilisés, valeurs mobilières

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Conformément à l'avis CNC du 15 juin 2007, les frais liés à l'acquisition (droits de mutation, honoraires et frais d'actes) des titres de participation sont incorporés au prix de revient de ces titres. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et méthodes comptables

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.

Produits et charges exceptionnelles

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	au début d'exercice	Augmentatio	Diminution	en fin d'exercice
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 642			2 642
Immobilisations incorporelles	2 642			2 642
- Installations générales, agencements et - Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 636			2 636
- Installations générales, agencements aménagements divers	41 193			41 193
- Matériel de transport	87 913			87 913
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	54 697	5 547		60 244
- Avances et acomptes				6 256
Immobilisations corporelles	186 439	5 547		198 242
- Participations évaluées par mise en - Prêts et autres immobilisations financières	3 350			3 350
Immobilisations financières	3 350			3 350
ACTIF IMMOBILISE	192 431	5 547		204 234

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		5 547		5 547
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		5 547		5 547
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentatio	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 925	506		2 431
Immobilisations incorporelles	1 925	506		2 431
- Installations générales, agencements et - Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 636			2 636
- Installations générales, agencements aménagements divers	20 565	3 642		24 207
- Matériel de transport	54 593	14 008		68 601
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	46 477	5 835		52 312
Immobilisations corporelles	124 270	23 486		147 756
ACTIF IMMOBILISE	126 196	23 991		150 187

Actif circulant

Notes sur le bilan

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 212 732 euros et le classement par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	3 350		3 350
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	19 690	19 690	
Autres	184 777	184 777	
Charges constatées d'avance	4 915	4 915	
Total	212 732	209 382	3 350
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	6 000
Divers - produits à recevoir	5 684
Total	11 684

Notes sur le bilan

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercic	Dotations de l'exercic	Reprises utilisées de l'exercic	Reprises non utilisée de l'exercic	Provisions à la fin de l'exercic
Litiges	49 000		49 000		
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires	21 615	1 653			23 267
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges		39 051			39 051
Total	70 615	40 704	49 000		62 318
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		40 704			
Financières					
Exceptionnelles			49 000		

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 122 225 euros et le classement par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un a	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	28 746	28 746		
Dettes fiscales et sociales	67 222	67 222		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	6 256	6 256		
Autres dettes	20 000	20 000		
Produits constatés d'avance				
Total	122 225	122 225		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés sur l'exercice				

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	12 439
Dettes provis. pr congés à payer	15 494
Charges sociales s/congés à payer	6 378
Taxe sur les salaires	3 207
Taxe sur la formation	2 463
Total	39 981

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	4 915		
Total	4 915		

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Subventions d'exploitation

La dotation globale de financement du CAARUD, au titre de 2011, est d'un montant total de 540 561.00 euros, comprenant :

- 20 000.00 euros à verser au Groupement de coopération sociale et médico-social,
- 520 561.00 euros pour le CAARUD.

La dotation globale de financement du CSAPA, au titre de 2011, est d'un montant total de 103 085.00 euros, comprenant :

- 44 455.00 euros pour le fonctionnement comptabilisé en classe 7,
- 58 630.00 euros d'investissement comptabilisé en classe 1.

Suivi des fonds dédiés

	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 engager en fin d'exercice A - B + C
FONCTIONNEMENT	44 455			25 591	25 591
RUPTURE CONVENTIO	13 460			13 460	13 460
Total	57 915			39 051	39 051

Autres informations

Informations sur les dirigeants

Rémunérations allouées aux dirigeants

Le montant global des rémunérations versées aux trois plus hauts dirigeants les mieux rémunérés n'a pas été renseigné car il s'agit de bénévoles et ils ne touchent pas de rémunérations.

COMPTES ANNUELS

2011

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

Détail des comptes

CABINET SAFREC

Bilan détaillé

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/12/11	Net au 31/12/10
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés				
205100 - Logiciels	2 641,96		2 641,96	2 641,96
280510 - Amort. logiciels		2 431,02	-2 431,02	-1 925,12
	2 641,96	2 431,02	210,94	716,84
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériel et outilla				
215400 - Matériel et outillage	2 636,00		2 636,00	2 636,00
281540 - Amort. matériel		2 636,00	-2 636,00	-2 636,00
	2 636,00	2 636,00		
Autres immobilisations corporelles				
218100 - Instal.gales, agenct, aménagt.div.	28 346,44		28 346,44	28 346,44
218110 - Agenc. générales Espace Caarud	12 846,71		12 846,71	12 846,71
218200 - Matériel de transport	24 000,00		24 000,00	24 000,00
218210 - Matériel de transport Espace Caa	63 912,60		63 912,60	63 912,60
218300 - Matériel de bureau	40 903,56		40 903,56	39 139,36
218400 - Mobilier	19 339,98		19 339,98	15 557,49
281810 - Amortis. instal. gales, agenct. div		24 206,85	-24 206,85	-20 564,67
281820 - Amortis. matériel de transport		68 600,86	-68 600,86	-54 592,94
281830 - Amortis. matr.bureau et informat		37 109,62	-37 109,62	-32 656,72
281840 - Amortis. mobilier		15 202,65	-15 202,65	-13 820,06
	189 349,29	145 119,98	44 229,31	62 168,21
Immob. en cours / Avances et acomptes				
238000 - Avances sur immobilisat. corporel	6 256,27		6 256,27	
	6 256,27		6 256,27	
Immobilisations financières				
Autres immobilisations financières				
275100 - Dépôts	3 350,00		3 350,00	3 350,00
	3 350,00		3 350,00	3 350,00
ACTIF IMMOBILISE	204 233,52	150 187,00	54 046,52	66 235,05
Stocks				
Avances et acomptes versés sur comman				
409100 - Fournisseurs - acomptes s/comm				930,33
				930,33
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
411100 - Clients	13 690,00		13 690,00	13 226,58
418100 - Clients - factures à établir	6 000,00		6 000,00	4 125,00
	19 690,00		19 690,00	17 351,58
Autres créances				
441000 - Etat - subvention à recevoir	179 092,80		179 092,80	77 095,80
468700 - Divers - produits à recevoir	5 683,83		5 683,83	11 933,34
	184 776,63		184 776,63	89 029,14
Divers				

Bilan détaillé

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/12/11	Net au 31/12/10
Valeurs mobilières de placement				
508100 - Autres valeurs mobilières	255,21		255,21	255,21
	255,21		255,21	255,21
Disponibilités				
512100 - Caisse d'Epargne	95 672,01		95 672,01	70 337,70
512150 - Caisse d'Epargne Livret A	73 487,85		73 487,85	77 054,42
531100 - Caisse en monnaie nationale	129,51		129,51	130,83
	169 289,37		169 289,37	147 522,95
Charges constatées d'avance				
486000 - Charges constatées d'avance	4 914,90		4 914,90	5 360,84
	4 914,90		4 914,90	5 360,84
ACTIF CIRCULANT	378 926,11		378 926,11	260 450,05
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	583 159,63	150 187,00	432 972,63	326 685,10

Bilan détaillé

	Net au 31/12/11	Net au 31/12/10
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
102600 - Subvention d'investissement	8 291,80	8 291,80
	8 291,80	8 291,80
Réserves statutaires ou contractuelles		
106300 - Réserves statutaires ou contract.	61 649,68	61 649,68
	61 649,68	61 649,68
Autres réserves		
106820 - Excédent affecté à l'investissement	100 027,07	100 027,07
106850 - Excédent affecté couverture BFR	32 796,00	32 796,00
106860 - Réserve de compensation	44 310,77	45 139,91
	177 133,84	177 962,98
Report à nouveau		
119000 - Report à nouveau (solde débiteur)	-86 006,51	-115 160,75
	-86 006,51	-115 160,75
RESULTAT DE L'EXERCICE	28 731,11	28 325,10
Subventions d'investissement		
131000 - Subventions d'équipement	58 630,00	
	58 630,00	
FONDS PROPRES	248 429,92	161 068,81
Fonds associatifs avec droit de reprise		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
Provisions pour risques		
151100 - Provisions pour litiges		49 000,00
		49 000,00
Provisions pour charges		
153000 - Provisions pensions & obligat.simil	23 267,47	21 614,55
	23 267,47	21 614,55
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	23 267,47	70 614,55
Fonds dédiés sur subventions		
194000 - Fonds dédiés s/subv. fonctionnement	39 050,59	
	39 050,59	
FONDS DEDIES	39 050,59	
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401100 - Fournisseurs	16 306,97	17 031,38
408100 - Fournisseurs - fact. non parvenues	12 439,02	11 955,04
	28 745,99	28 986,42
Dettes fiscales et sociales		
428200 - Dettes provis. pr congés à payer	15 494,03	18 700,53
431000 - Sécurité sociale	22 403,00	15 147,00
437400 - Pôle Emploi		5 166,00
437600 - Médéric retraite	14 766,00	11 650,00

Bilan détaillé

	Net au 31/12/11	Net au 31/12/10
437700 - Vauban Humanis prévoyance	2 232,00	1 763,00
437800 - Autres caisses CIHL	279,19	259,28
438200 - Charges sociales s/congés à payer	6 377,99	9 814,89
438610 - Taxe sur les salaires	3 207,00	2 059,00
438620 - Taxe sur la formation	2 463,18	1 455,62
	67 222,39	66 015,32
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
404100 - Fournisseurs d'immobilisations	6 256,27	
	6 256,27	
Autres dettes		
467000 - Autres comptes débiteurs/crédeurs	20 000,00	
	20 000,00	
DETTES	122 224,65	95 001,74
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	432 972,63	326 685,10

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	%	du 01/01/10 au 31/12/10 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises						
Production vendue						
706100 - Prestations ANPE	14 640,00	8,07	22 830,00	9,32	-8 190,00	-35,87
706200 - Prestations AFEC	1 755,00	0,97	1 755,00	0,72		
706500 - Prestations GPTO			262,50	0,11	-262,50	-100,00
706600 - Prestation serv jeune Chalette	6 000,00	3,31	4 125,00	1,68	1 875,00	45,45
706700 - Prestations Prostitution			91,58	0,04	-91,58	-100,00
706710 - Journées d'échange Oasis	80,00	0,04			80,00	
	22 475,00	12,39	29 064,08	11,87	-6 589,08	-22,67
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
742120 - ACSE Formation			7 443,00	3,04	-7 443,00	-100,00
742121 - AME cops acc jeune del et s famil			5 000,00	2,04	-5 000,00	-100,00
742200 - GRSP Prévention et dépistage	25 000,00	13,78	25 000,00	10,21		
742210 - GRSP Comprendre les addictions			11 175,00	4,56	-11 175,00	-100,00
742300 - CONSEIL GENERAL Accompagn	111 944,00	61,70	111 944,00	45,70		
742411 - MILDT Accompagnement familles			9 500,00	3,88	-9 500,00	-100,00
742412 - MIDLT Formation j. thématiques	10 000,00	5,51	3 847,00	1,57	6 153,00	159,94
742413 - MILDT Addictifs	12 000,00	6,61			12 000,00	
742600 - CUCS Formation / Agglo			5 440,00	2,22	-5 440,00	-100,00
742700 - Racine			36 525,00	14,91	-36 525,00	-100,00
	158 944,00	87,61	215 874,00	88,13	-56 930,00	-26,37
Reprises et Transferts de charge						
781500 - Repris.s/provis.risques & charges			15 660,03	6,39	-15 660,03	-100,00
791000 - Transfert de charges d'exploitatio	2 880,00	1,59	2 880,00	1,18		
791120 - Remboursement assurance			4 708,00	1,92	-4 708,00	-100,00
791230 - Aide à l'emploi	2 000,00	1,10	231,24	0,09	1 768,76	764,90
791240 - Remb. frais de formation	12 036,97	6,63	13 395,49	5,47	-1 358,52	-10,14
	16 916,97	9,32	36 874,76	15,05	-19 957,79	-54,12
Cotisations						
Autres produits						
737100 - Dot. globale financement CAARU	540 561,00	297,96	454 987,00	185,76	85 574,00	18,81
737110 - Dot. globale financement CSAPA	103 085,00	56,82			103 085,00	
751000 - Adhésions	125,00	0,07	120,00	0,05	5,00	4,17
758000 - Produits divers gestion courante	2,76				2,76	
	643 773,76	354,85	455 107,00	185,80	188 666,76	41,46
Produits d'exploitation	842 109,73	464,18	736 919,84	300,86	105 189,89	14,27
Achats de marchandises						
Variation de stock de marchandises						
Achats de matières premières						
Variation de stock de matières premières						
603100 - Variat. stocks Mat. premières/four			800,47	0,33	-800,47	-100,00
			800,47	0,33	-800,47	-100,00

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	%	du 01/01/10 au 31/12/10 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Autres achats non stockés et charges exte						
606110 - Fournitures électricité	2 753,17	1,52	3 042,61	1,24	-289,44	-9,51
606120 - Fournitures eau	672,64	0,37	518,34	0,21	154,30	29,77
606130 - Fournitures gaz	3 534,15	1,95	4 263,47	1,74	-729,32	-17,11
606140 - Fournitures carburant	5 380,13	2,97	4 753,05	1,94	627,08	13,19
606300 - Achats de petit équipement	2 567,52	1,42	1 317,88	0,54	1 249,64	94,82
606400 - Achats fournitures administratives	6 332,97	3,49	5 353,72	2,19	979,25	18,29
606800 - Fournitures liées à l'activité	16 859,67	9,29	18 069,59	7,38	-1 209,92	-6,70
613200 - Locations immobilières	59 596,35	32,85	56 616,00	23,11	2 980,35	5,26
615200 - Entretien suur biens immobiliers	2 365,33	1,30	1 720,65	0,70	644,68	37,47
615500 - Entretien sur biens mobiliers	2 152,49	1,19	889,15	0,36	1 263,34	142,08
615520 - Entretien du matériel de transport	2 806,41	1,55	4 941,25	2,02	-2 134,84	-43,20
615600 - Maintenance	8 894,37	4,90	7 167,50	2,93	1 726,87	24,09
616100 - Assurances multirisques	1 844,67	1,02	1 816,07	0,74	28,60	1,57
616300 - Assurance matériel de transport	4 580,78	2,52	4 062,95	1,66	517,83	12,75
618100 - Documentation générale	941,68	0,52	1 256,39	0,51	-314,71	-25,05
618500 - Frais de colloques, de séminaires	2 402,93	1,32	460,00	0,19	1 942,93	422,38
618510 - Formations	4 245,42	2,34	2 534,90	1,03	1 710,52	67,48
618511 - Formations CAFDES			11 056,33	4,51	-11 056,33	-100,00
618512 - Formations Contrat Pro	9 141,88	5,04	1 913,76	0,78	7 228,12	377,69
621100 - Personnel intérimaire			4 849,00	1,98	-4 849,00	-100,00
622600 - Honoraires comptables et comm	11 121,25	6,13	11 373,50	4,64	-252,25	-2,22
622800 - Rémun. & Honoraires divers	8 529,00	4,70			8 529,00	
623000 - Publicité			4 171,09	1,70	-4 171,09	-100,00
623100 - Annonces et insertions	50,00	0,03	255,85	0,10	-205,85	-80,46
625100 - Voyages et déplacements	5 687,18	3,13	10 187,27	4,16	-4 500,09	-44,17
625700 - Réceptions	4 326,12	2,38	4 147,02	1,69	179,10	4,32
625800 - Frais CA et AG	518,31	0,29	220,00	0,09	298,31	135,60
626000 - Frais postaux	1 628,70	0,90	1 852,76	0,76	-224,06	-12,09
626100 - Frais de télécommunication	5 262,96	2,90	6 057,21	2,47	-794,25	-13,11
627500 - Frais bancaires	110,29	0,06	106,65	0,04	3,64	3,41
628100 - Cotisations	1 728,99	0,95	1 161,59	0,47	567,40	48,85
	176 035,36	97,03	176 135,55	71,91	-100,19	-0,06
Impôts et taxes						
631100 - Taxe sur les salaires	25 506,04	14,06	23 060,16	9,41	2 445,88	10,61
633300 - Formation continue (organisme)	5 845,86	3,22	5 285,53	2,16	560,33	10,60
637800 - Taxes diverses : trait. déchets	200,98	0,11	75,01	0,03	125,97	167,94
	31 552,88	17,39	28 420,70	11,60	3 132,18	11,02
Salaires et Traitements						
641100 - Salaires appointements	305 643,29	168,47	278 988,81	113,90	26 654,48	9,55
641200 - Congés payés	-3 206,50	-1,77	-4 064,69	-1,66	858,19	-21,11
641300 - Primes et gratifications	23 462,95	12,93	22 044,50	9,00	1 418,45	6,43
641400 - Indemnités et avantages divers			-1 888,21	-0,77	1 888,21	-100,00
641700 - Avantages en nature	2 880,00	1,59	2 880,00	1,18		
641800 - Gratification stagiaire	940,50	0,52	417,08	0,17	523,42	125,50

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	%	du 01/01/10 au 31/12/10 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
	329 720,24	181,75	298 377,49	121,82	31 342,75	10,50
Charges sociales						
645100 - Cotisations à l'URSSAF	88 519,14	48,79	80 259,12	32,77	8 260,02	10,29
645300 - Cotisations sur congés payés	-3 436,90	-1,89	-2 682,80	-1,10	-754,10	28,11
645400 - Cotisations aux ASSEDIC	13 297,88	7,33	12 523,83	5,11	774,05	6,18
645800 - Cotisations retraite et prévoyance	34 842,37	19,21	32 166,60	13,13	2 675,77	8,32
647500 - Médecine du travail et pharmacie	1 051,64	0,58	978,45	0,40	73,19	7,48
	134 274,13	74,01	123 245,20	50,32	11 028,93	8,95
Amortissements et provisions						
681110 - Dot. amort. s/immobil. incorporel.	505,90	0,28	870,23	0,36	-364,33	-41,87
681120 - Dot. amort. s/immobil. corporel.	23 485,59	12,95	31 628,55	12,91	-8 142,96	-25,75
681500 - Dot. prov. risques & ch. exploit.	1 652,92	0,91	49 713,46	20,30	-48 060,54	-96,68
	25 644,41	14,14	82 212,24	33,56	-56 567,83	-68,81
Autres charges						
658000 - Charges diverses gestion courant	1,26		5,47		-4,21	-76,97
	1,26		5,47		-4,21	-76,97
Charges d'exploitation	697 228,28	384,32	709 197,12	289,54	-11 968,84	-1,69
RESULTAT D'EXPLOITATION	144 881,45	79,86	27 722,72	11,32	117 158,73	422,61
Opérations faites en commun						
655000 - Quote part de résultat s/opér.com	-20 000,00	-11,02			-20 000,00	
	-20 000,00	-11,02			-20 000,00	
Produits financiers						
768000 - Autres produits financiers	1 433,43	0,79	602,38	0,25	831,05	137,96
	1 433,43	0,79	602,38	0,25	831,05	137,96
Charges financières						
Résultat financier	1 433,43	0,79	602,38	0,25	831,05	137,96
RESULTAT COURANT	126 314,88	69,63	28 325,10	11,56	97 989,78	345,95
Produits exceptionnels						
787500 - Repris.s/prov.risques charges exc	49 000,00	27,01			49 000,00	
	49 000,00	27,01			49 000,00	
Charges exceptionnelles						
671800 - Autres charges except. de gestion	48 903,18	26,96			48 903,18	
687480 - Autres provisions réglementées	58 630,00	32,32			58 630,00	
	107 533,18	59,27			107 533,18	
Résultat exceptionnel	-58 533,18	-32,26			-58 533,18	
Impôts sur les bénéfices						
Report des ressources non utilisées						
Engagements à réaliser						
689400 - Engagements à réaliser sur subv.	39 050,59	21,53			39 050,59	
	39 050,59	21,53			39 050,59	
EXCEDENT OU DEFICIT	28 731,11	15,84	28 325,10	11,56	406,01	1,43

COMPTES ANNUELS

2011

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

Autres informations

CABINET SAFREC

Balance générale

Compte	Libellé	Solde du 01/01/2011 au 31/12/2011		Solde du 01/01/2010 au 31/12/2010	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
102600	Subvention d'investissement		8 291,80		8 291,80
106300	Réserves statutaires ou contract.		61 649,68		61 649,68
106820	Excédent affecté à l'investissement		100 027,07		100 027,07
106850	Excédent affecté couverture BFR		32 796,00		32 796,00
106860	Réserve de compensation		44 310,77		45 139,91
119000	Report à nouveau (solde débiteur)	86 006,51		115 160,75	
131000	Subventions d'équipement		58 630,00		
151100	Provisions pour litiges				49 000,00
153000	Provisions pensions & obligat.simil		23 267,47		21 614,55
181000	Comptes de liaison établissements				
194000	Fonds dédiés s/subv. fonctionnement		39 050,59		
205100	Logiciels	2 641,96		2 641,96	
215400	Matériel et outillage	2 636,00		2 636,00	
218100	Instal.gales, agenct, aménagt.div.	28 346,44		28 346,44	
218110	Agenc. générales Espace Caarud	12 846,71		12 846,71	
218200	Matériel de transport	24 000,00		24 000,00	
218210	Matériel de transport Espace Caarud	63 912,60		63 912,60	
218300	Matériel de bureau	40 903,56		39 139,36	
218400	Mobilier	19 339,98		15 557,49	
238000	Avances sur immobilisat. corporel.	6 256,27			
275100	Dépôts	3 350,00		3 350,00	
280510	Amort. logiciels		2 431,02		1 925,12
281540	Amort. matériel		2 636,00		2 636,00
281810	Amortis. instal. gales, agenct. div		24 206,85		20 564,67
281820	Amortis. matériel de transport		68 600,86		54 592,94
281830	Amortis. matr.bureau et informat.		37 109,62		32 656,72
281840	Amortis. mobilier		15 202,65		13 820,06
401100	Fournisseurs		16 306,97		17 031,38
404100	Fournisseurs d'immobilisations		6 256,27		
408100	Fournisseurs - fact. non parvenues		12 439,02		11 955,04
409100	Fournisseurs - acomptes s/commandes			930,33	
411100	Clients	13 690,00		13 226,58	
418100	Clients - factures à établir	6 000,00		4 125,00	
428200	Dettes provis. pr congés à payer		15 494,03		18 700,53
431000	Sécurité sociale		22 403,00		15 147,00
437400	Pôle Emploi				5 166,00
437600	Médéric retraite		14 766,00		11 650,00
437700	Vauban Humanis prévoyance		2 232,00		1 763,00
437800	Autres caisses CIHL		279,19		259,28
438200	Charges sociales s/congés à payer		6 377,99		9 814,89
438610	Taxe sur les salaires		3 207,00		2 059,00
438620	Taxe sur la formation		2 463,18		1 455,62
441000	Etat - subvention à recevoir	179 092,80		77 095,80	
467000	Autres comptes débiteurs/créditeurs		20 000,00		
468700	Divers - produits à recevoir	5 683,83		11 933,34	
471000	Compte général d'attente				
486000	Charges constatées d'avance	4 914,90		5 360,84	
508100	Autres valeurs mobilières	255,21		255,21	
512100	Caisse d'Epargne	95 672,01		70 337,70	

Balance générale

Balance générale		ESPACE			
Compte	Libellé	Solde du 01/01/2011 au 31/12/2011		Solde du 01/01/2010 au 31/12/2010	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
512150	Caisse d'Epargne Livret A	73 487,85		77 054,42	
531100	Caisse en monnaie nationale	129,51		130,83	
603100	Variat. stocks Mat. premières/fourn			800,47	
606110	Fournitures électricité	2 753,17		3 042,61	
606120	Fournitures eau	672,64		518,34	
606130	Fournitures gaz	3 534,15		4 263,47	
606140	Fournitures carburant	5 380,13		4 753,05	
606300	Achats de petit équipement	2 567,52		1 317,88	
606400	Achats fournitures administratives	6 332,97		5 353,72	
606800	Fournitures liées à l'activité	16 859,67		18 069,59	
613200	Locations immobilières	59 596,35		56 616,00	
615200	Entretien suur biens immobiliers	2 365,33		1 720,65	
615500	Entretien sur biens mobiliers	2 152,49		889,15	
615520	Entretien du matériel de transport	2 806,41		4 941,25	
615600	Maintenance	8 894,37		7 167,50	
616100	Assurances multirisques	1 844,67		1 816,07	
616300	Assurance matériel de transport	4 580,78		4 062,95	
618100	Documentation générale	941,68		1 256,39	
618500	Frais de colloques, de séminaires	2 402,93		460,00	
618510	Formations	4 245,42		2 534,90	
618511	Formations CAFDES			11 056,33	
618512	Formations Contrat Pro	9 141,88		1 913,76	
621100	Personnel intérimaire			4 849,00	
622600	Honoraires comptables et comm	11 121,25		11 373,50	
622800	Rémun. & Honoraires divers	8 529,00			
623000	Publicité			4 171,09	
623100	Annonces et insertions	50,00		255,85	
625100	Voyages et déplacements	5 687,18		10 187,27	
625700	Réceptions	4 326,12		4 147,02	
625800	Frais CA et AG	518,31		220,00	
626000	Frais postaux	1 628,70		1 852,76	
626100	Frais de télécommunication	5 262,96		6 057,21	
627500	Frais bancaires	110,29		106,65	
628100	Cotisations	1 728,99		1 161,59	
631100	Taxe sur les salaires	25 506,04		23 060,16	
633300	Formation continue (organisme)	5 845,86		5 285,53	
637800	Taxes diverses : trait. déchets	200,98		75,01	
641100	Salaires appointements	305 643,29		278 988,81	
641200	Congés payés		3 206,50		4 064,69
641300	Primes et gratifications	23 462,95		22 044,50	
641400	Indemnités et avantages divers				1 888,21
641500	Indemnités licenciements non soumis				
641700	Avantages en nature	2 880,00		2 880,00	
641800	Gratification stagiaire	940,50		417,08	
645100	Cotisations à l'URSSAF	88 519,14		80 259,12	
645180	Cotisations autres org. soc. CSG				
645300	Cotisations sur congés payés		3 436,90		2 682,80
645400	Cotisations aux ASSEDIC	13 297,88		12 523,83	
645800	Cotisations retraite et prévoyance	34 842,37		32 166,60	
647500	Médecine du travail et pharmacie	1 051,64		978,45	
655000	Quote part de résultat s/opér.comm.	20 000,00			

Balance générale

Balance générale		ESPACE			
Compte	Libellé	Solde du 01/01/2011 au 31/12/2011		Solde du 01/01/2010 au 31/12/2010	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
658000	Charges diverses gestion courante	1,26		5,47	
671800	Autres charges except. de gestion	48 903,18			
681110	Dot. amort. s/immobil. incorporel.	505,90		870,23	
681120	Dot. amort. s/immobil. corporel.	23 485,59		31 628,55	
681500	Dot. prov. risques & ch. exploit.	1 652,92		49 713,46	
687480	Autres provisions réglementées	58 630,00			
689400	Engagements à réaliser sur subv.	39 050,59			
706100	Prestations ANPE		14 640,00		22 830,00
706200	Prestations AFEC		1 755,00		1 755,00
706500	Prestations GPTO				262,50
706600	Prestation serv jeune Chalette		6 000,00		4 125,00
706700	Prestations Prostitution				91,58
706710	Journées d'échange Oasis		80,00		
737100	Dot. globale financement CAARUD		540 561,00		454 987,00
737110	Dot. globale financement CSAPA		103 085,00		
742120	ACSE Formation				7 443,00
742121	AME cops acc jeune del et s familia				5 000,00
742200	GRSP Prévention et dépistage		25 000,00		25 000,00
742210	GRSP Comprendre les addictions				11 175,00
742300	CONSEIL GENERAL Accompagnement RSA		111 944,00		111 944,00
742411	MILDT Accompagnement familles				9 500,00
742412	MILDT Formation j. thématiques		10 000,00		3 847,00
742413	MILDT Addictifs		12 000,00		
742600	CUCS Formation / Agglo				5 440,00
742700	Racine				36 525,00
751000	Adhésions		125,00		120,00
758000	Produits divers gestion courante		2,76		
768000	Autres produits financiers		1 433,43		602,38
781500	Repris.s/provis.risques & charges				15 660,03
787500	Repris.s/prov.risques charges excep		49 000,00		
791000	Transfert de charges d'exploitation		2 880,00		2 880,00
791120	Remboursement assurance				4 708,00
791230	Aide à l'emploi		2 000,00		231,24
791240	Remb. frais de formation		12 036,97		13 395,49
	Total général	1 539 621,59	1 539 621,59	1 285 874,18	1 285 874,18