



**Association G.M.N.**

**Groupe Mammalogique Normand**

Place le l'église

Mairie d'Epaignes

27260 EPAIGNES

## **COMPTES ANNUELS**

**Du 1er janvier 2011 au 31 décembre 2011**

- Bilan
- Bilan détaillé
- Compte de résultat détaillé
- Annexes
- Balance générale des comptes

**GROUPE MAMMALOGIQUE NORMAND**

**BILAN 2011**

ACTIF	Exercice N			N-1	PASSIF	Exercice N	N-1
	Brut	Amort. et prov.	Net 31/12/2011	Net 31/12/2010		Net 31/12/2011	Net 31/12/2010
<b>Immobilisations incorporelle</b>							
Concessions logiciels et droits	750	750	0	0	Subv.invest.affect.biens renouv.	18508,06	22492,84
<b>Immobilisations corporelles</b>							
Matériel et outillage	31843,05	22025,51	9817,54	11183,09	Réserve de trésorerie	103409,07	90294,54
Matériel de transport	10850,40	4942,96	5907,44	8077,52	Réserve de perennisation des postes	46381,37	46381,37
Matériel de bureau & informatique	4874,12	2950,32	1923,80	1595,27	Réserve de communication	2383,38	2383,38
					Réserve de protection	2000,00	2000,00
Autres titres immobilisés	15,00		15	15,00	Résultat de l'exercice	16740,12	13114,53
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>48332,57</b>	<b>30668,79</b>	<b>17663,78</b>	<b>20870,88</b>	<b>FONDS PROPRE</b>	<b>189422,00</b>	<b>176666,66</b>
Stock de marchandises	9671,31		9671,31	10349,68	Dettes Fournisseurs et cptes rattachés	4800,03	1162,83
Avances et acptes versés sur commandes	4345,80		4345,80		Avances et acptes reçus sur commandes	4829,00	
Créances clients	8171,85		8171,85	31896,44	Dettes fiscales et sociales	33320,09	47260,00
Autres créances	156953,85		156953,85	221448,29	Autres dettes	3331,73	5347,46
Disponibilités	175582,48		175582,48	170867,38			
			0				
			0				
charges constatées d'avance	4301,96		4301,96	1937,00	Produits constatés d'avance	140988,18	226932,72
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>359027,25</b>		<b>359027,25</b>	<b>436498,79</b>	<b>DETTES</b>	<b>187269,03</b>	<b>280703,01</b>
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>407359,82</b>	<b>30668,79</b>	<b>376691,03</b>	<b>457369,67</b>	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>376691,03</b>	<b>457369,67</b>

# GROUPE MAMMALOGIQUE NORMAND

## BILAN ACTIF DETAILLE

(p1/2)

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/12/2011	Net au 31/12/2010
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
205000 - Concessions logiciels et droits	750		750	750
280500 - Amort. concess. logiciels	0	750	-750	-750
<u>Concession, brevets et droits assimilés</u>	<u>750</u>	<u>750</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Immobilisations corporelles</b>				
215000 - Matériel et outillage	31843,05		31843,05	31753,51
281500 - Amort. Matériel et outillage	0	22025,51	-22025,51	-20570,42
<u>Installation technique matériel et outillage</u>	<u>31843,05</u>	<u>22025,51</u>	<u>9817,54</u>	<u>11183,09</u>
218200 - Matériel de transport	10850,40		10850,40	10850,40
218300 - Mat.de bureau et informatique	4874,12		4874,12	11111,61
281820 - Amort. Matériel de transport		4942,96	-4942,96	-2772,88
281830 - Amort. Matériel de bureau et informat.		2950,32	-2950,32	-9516,34
<u>Autres immobilisations corporelles</u>	<u>15724,52</u>	<u>7893,28</u>	<u>7831,24</u>	<u>9672,79</u>
271000 - Autres titres immobilisés	15		15	15
<u>PIAP et autres titres immobilisés</u>	<u>15</u>		<u>15</u>	<u>15</u>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>48332,57</b>	<b>30668,79</b>	<b>17663,78</b>	<b>20870,88</b>
370000 - Stock de marchandises	9671,31		9671,61	10349,68
<u>Marchandises</u>	<u>9671,31</u>		<u>9671,61</u>	<u>10349,68</u>
409100 - Fournisseurs - acptes versés	4345,8		4345,8	0
<u>Avances et acptes versés s/commandes</u>	<u>4345,8</u>		<u>4345,8</u>	<u>0</u>
411000 - Clients	8171,85		8171,85	31896,44
<u>Usagers et comptes rattachés</u>	<u>8171,85</u>		<u>8171,85</u>	<u>31896,44</u>
441000 - Etat subventions à recevoir	124292,25		124292,25	199443,26
46870 - Produits à recevoir	32661,60		32661,6	22005,03
<u>Autres créances</u>	<u>156953,85</u>		<u>156953,85</u>	<u>221448,29</u>
512000 - Crédit Mutuel Rouen	35655,39		35655,39	72251,03
512100 - Crédit Mutuel Pont Audemer	57777,41		57777,41	
512110 - Livret Crédit Mutuel	62135,98		62135,98	78536,03
512120 - Placement bon de caisse	20000,00		20000,00	20000
530000 - Caisse local	13,70		13,70	80,32
<u>Disponibilités</u>	<u>175582,48</u>		<u>175582,48</u>	<u>170867,38</u>
486000 - Charges constatées d'avance	4301,96		4301,96	1937
<u>Charges constatées d'avance</u>	<u>4301,96</u>		<u>4301,96</u>	<u>1937</u>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>359027,25</b>		<b>359027,55</b>	<b>436498,79</b>
<b>TOTAL DE L' ACTIF</b>	<b>407359,82</b>	<b>30668,79</b>	<b>376691,33</b>	<b>457369,67</b>

**GROUPE MAMMALOGIQUE NORMAND**  
**BILAN PASSIF DETAILLE**

(p2/2)

	Net au 31/12/2011	Net au 31/12/2010
102600 - Subvention invest.affect.à des biens renouv.	18508,06	22492,84
<u>Fonds associatifs sans droit de reprise</u>	<u>18508,06</u>	<u>22492,84</u>
106800 - Réserve de trésorerie	103409,07	90294,54
106810 - Réserve de perennisation des postes	46381,37	46381,37
106820 - Réserve de communication	2383,38	2383,38
106830 - Réserve de protection	2000,00	2000,00
<u>Autres réserves</u>	<u>154173,82</u>	<u>141059,29</u>
<b>RESULTAT DE L' EXERCICE</b>	<b>16740,12</b>	<b>13114,53</b>
<b>FONDS PROPRES</b>	<b>189422,00</b>	<b>176666,66</b>
419100 - Clts avance et acptes sur commandes en cours	4829,00	0
<u>Avances et acptes reçus sur commandes en cours</u>	<u>4829,00</u>	<u>0</u>
401000 - Fournisseurs	3702,18	1162,83
408100 - Fournisseurs factures non parvenues	1097,85	
<u>Dettes fournisseurs et cptes rattachés</u>	<u>4800,03</u>	<u>1162,83</u>
421000 - Salaires	6566,84	0
428600 - Autres charges salaires a payer	8111,18	7251,00
431000 - Chèque emploi associatif	11243,00	32403,00
437800 - Uniformation	1587,00	2384,00
438600 - Org.social charges à payer	3027,07	2374,00
448631 - Taxe sur les salaires a payer	2785,00	2848,00
<u>Dettes fiscales et sociales</u>	<u>33320,09</u>	<u>47260,00</u>
467001 - C. Rideau frais de déplacement		949,03
467002 - L. Biegala frais de déplacement		1059,78
467003 - E. Sauvage frais de déplacement		109,70
467004 - E. Parmentier frais de déplacement		291,25
467005 - Stagiaires frais de déplacement		1692,00
467007 - C. Ballagny frais de déplacement		179,00
468600 - Divers charges à payer	3331,73	1066,70
<u>Autres dettes</u>	<u>3331,73</u>	<u>5347,46</u>
487000 - Produits constatés d'avance	140988,18	226932,72
<u>Produits constatés d'avance</u>	<u>140988,18</u>	<u>226932,72</u>
<b>DETTES</b>	<b>187269,03</b>	<b>280703,01</b>
<b>TOTAL DU PASSIF</b>	<b>376691,03</b>	<b>457369,67</b>



**GROUPE MAMMALOGIQUE NORMAND**  
**COMPTE DE RESULTAT DETAILLE 2011**

(p1/3)

	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	du 01/01/10 au 31/12/10 12 mois	Variations absolues (montant)	Variations absolues (%)
707110 - Vtes pelotes réjection	70,00	70,00	0,00	0,00
707120 - Vtes Atlas et cartes postales	931,60	1316,40	-384,80	-29,23
<u>Ventes de marchandises</u>	<u>1001,60</u>	<u>1386,40</u>	<u>-384,80</u>	<u>-27,76</u>
705000 - Etudes	47688,20	63710,80	-16022,60	-25,15
706000 - Prestations	2320,00	4158,00	-1838,00	-44,20
708500 - Ports et frais facturés	83,25	57,25	26,00	45,41
<u>Production vendue</u>	<u>50091,45</u>	<u>67926,05</u>	<u>-17834,60</u>	<u>-26,26</u>
743000 - Subventions	174720,20	194237,91	-19517,71	-10,05
<u>Subventions d'exploitation</u>	<u>174720,20</u>	<u>194237,91</u>	<u>-19517,71</u>	<u>-10,05</u>
791000 - Transfert charges exploit.	1375,71	1965,30	-589,59	-30,00
791620 - Transfert charges cpte 62	3356,40	6455,14	-3098,74	-48,00
791680 - Transfert charges cpte 68	150,00	0,00	150,00	100,00
<u>Reprise et transfert de charges</u>	<u>4882,11</u>	<u>8420,44</u>	<u>-3538,33</u>	<u>-42,02</u>
758000 - Pdts divers gestion courante	19,74	1025,42	-1005,68	-98,07
758100 - Cotisations adhérents	2394,00	2389,00	5,00	0,21
758200 - Participation stages adhérents	0,00	175,00	-175,00	-100,00
<u>Autres produits</u>	<u>2413,74</u>	<u>3589,42</u>	<u>-1175,68</u>	<u>-32,75</u>
<b>Produits d'exploitation</b>	<b>233109,10</b>	<b>275560,22</b>	<b>-42451,12</b>	<b>-15,41</b>
607000 - Achat de marchandises	-261,58	-270,38	8,80	-3,36
<u>Achat de marchandises</u>	<u>-261,58</u>	<u>-270,38</u>	<u>8,80</u>	<u>-3,36</u>
603700 - Variat.stock marchandises	678,37	2012,98	-1334,61	-66,30
<u>Variation stock de marchandises</u>	<u>678,37</u>	<u>2012,98</u>	<u>-1334,61</u>	<u>-66,30</u>
604000 - Achats études et prestations	0,00	35055,87	-35055,87	-100,00
606000 - Achats non stockés de mat.et four.	5127,62	5924,78	-797,16	-15,55
606310 - Petit équipement	1602,97	4308,40	-2705,43	-62,79
606400 - Ftures administratives	926,16	978,34	-52,18	-5,63
606600 - Carburant	4604,98	4353,72	251,26	5,46
606800 - Vêtements de travail	200,00	211,90	-11,90	-5,95
612220 - Redevance Crédit bail mat.transport	9420,84	9420,84	0,00	0,00
613200 - Location immobilière	3675,50	2025,75	1649,75	44,89
613510 - Location de matériel technique	71,76	1889,65	-1817,89	-96,20
614000 - Charges locatives	498,00	0,00	498,00	100,00
615000 - Entretien et réparation	0,00	201,67	-201,67	-100,00
615520 - Entretien du mat.de transport	1956,92	516,62	1440,30	73,60
615600 - Maintenance	288,23	242,08	46,15	16,01
616100 - Assurances	3706,36	4278,14	-571,78	-15,43
618300 - Documentation technique	0,00	791,26	-791,26	-100,00
618500 - Frais de colloque	500,00	8,00	492,00	98,40
622600 - Honoraires	2870,40	1973,40	897,00	31,25
622700 - Frais d'actes et contentieux	12,00	0,00	12,00	100,00
623000 - publicité	208,00	69,00	139,00	66,83
624100 - Transport sur achat	125,30	0,00	125,30	100,00

**GROUPE MAMMALOGIQUE NORMAND**  
**COMPTE DE RESULTAT DETAILLE 2011**

(p2/3)

	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	du 01/01/10 au 31/12/10 12 mois	Variations absolues (montant)	Variations absolues (%)
625100 - Déplacements adhérents	809,55	3973,15	-3163,6	-79,62
625110 - Déplacements salariés	3919,20	6507,59	-2588,39	-39,77
625120 - Frais de déplacement stagiaires	2669,73	0	2669,73	100,00
625200 - Stages hébergé nourriture	4878,53	6528,18	-1649,65	-25,27
625700 - Réception	71,70	195,89	-124,19	-63,40
626100 - Frais postaux	1247,26	1107,82	139,44	12,59
626200 - Téléphone fixe et portable	1575,69	1390,84	184,85	13,29
626300 - Fax, internet	812,08	805,52	6,56	0,81
627800 - Frais bancaires	202,97	241,22	-38,25	-15,86
628100 - Cotisations	254,10	312,90	-58,80	-18,79
628200 - Formation salariés	0,00	380,00	-380,00	-100,00
<u>Autres achats non stockés et charges externes</u>	<u>52235,85</u>	<u>93692,53</u>	<u>-41456,68</u>	<u>-44,25</u>
631100 - Taxe sur les salaires	2785,00	2848,00	-63,00	-2,21
633300 - Formation continue	2432,00	2220,00	212,00	9,55
<u>Impôts et taxes</u>	<u>5217,00</u>	<u>5068,00</u>	<u>149,00</u>	<u>2,94</u>
641000 - Rémunération du personnel	108788,76	111133,81	-2345,05	-2,11
641100 - Congés payés	3692,18	3411,00	281,18	8,24
641300 - Primes et gratifications	3195,59	3137,79	57,80	1,84
645100 - Urssaf	24913,82	22800,63	2113,19	9,27
645110 - Charges s/congés payés	1555,07	1137,00	418,07	36,77
645300 - Cot.retraite	7994,33	7802,72	191,61	2,46
645400 - Cot.Pôle emploi	4777,02	4767,99	9,03	0,19
645500 - Cot. Prévoyance SNM	368,95	368,51	0,44	0,12
645800 - Charges s/prov.fin CDD	-902,00	902,00	-1804,00	-200,00
647500 - Médecine du travail	449,70	361,19	88,51	24,51
<u>Charges sociales</u>	<u>154833,42</u>	<u>155822,64</u>	<u>-989,22</u>	<u>-0,63</u>
681110 - Dot. Amt immo.incorp	0,00	591,67	-591,67	-100,00
681120 - Dot. Amt immo.corp.	5461,77	6238,22	-776,45	-12,45
<u>Amortissement et provisions</u>	<u>5461,77</u>	<u>6829,89</u>	<u>-1368,12</u>	<u>-20,03</u>
651000 - Redevances brevets licen.	0,00	86,10	-86,10	-100,00
654400 - Pertes sur créances irrécouvrables	500,00	3915	-3415	-87,23
658000 - Autres charges de gestion	0,88	180,05	-179,17	-99,51
<u>Autres charges</u>	<u>500,88</u>	<u>4181,15</u>	<u>-3680,27</u>	<u>-88,02</u>
<b>Charges d'exploitation</b>	<b>218665,71</b>	<b>267336,81</b>	<b>-48671,1</b>	<b>-18,21</b>
<b>RESULTAT D' EXPLOITATION</b>	<b>14443,39</b>	<b>8223,41</b>	<b>6219,98</b>	<b>75,64</b>
768000 - Autres produits financiers	1728,31	1414,31	314,00	22,20
<u>Produits financiers</u>	<u>1728,31</u>	<u>1414,31</u>	<u>314,00</u>	<u>22,20</u>
661700 - Intérêts bancaires	0	0	0	0
<u>Charges financières</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Résultat financier</b>	<b>1728,31</b>	<b>1414,31</b>	<b>314</b>	<b>22,20</b>
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>16171,70</b>	<b>9637,72</b>	<b>6533,98</b>	<b>67,80</b>
771300 - Dons	830,00	510,00	320,00	62,75
775000 - Pdts de cession élément d'actif	0,00	9500,00	-9500,00	-100,00

**GROUPE MAMMALOGIQUE NORMAND**  
**COMPTE DE RESULTAT DETAILLE 2011**

(p3/3)

	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	du 01/01/10 au 31/12/10 12 mois	Variations absolues (montant)	Variations absolues (%)
778800- Pds exceptionnels divers	0	90,00	-90,00	-100,00
<u>Produits exceptionnels</u>	<u>830,00</u>	<u>10100,00</u>	<u>-9270,00</u>	<u>-91,78</u>
671300 - Dons atlas	261,58	270,38	-8,80	-3,25
675000 - Valeur net s/cession immo.	0	5796,76	-5796,76	-100,00
678800 - Autres charges exceptionnelles	0	556,05	-556,05	-100,00
<u>Charges exceptionnelles</u>	<u>261,58</u>	<u>6623,19</u>	<u>-6361,61</u>	<u>-96,05</u>
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>568,42</b>	<b>3476,81</b>	<b>-2908,39</b>	<b>-83,65</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>16740,12</b>	<b>13114,53</b>	<b>3625,59</b>	<b>27,65</b>





**Association G.M.N.**  
**Groupe Mammalogique Normand**  
Place le l'église  
Mairie d'Epaignes  
27260 EPAIGNES

**Exercice clos le 31 décembre 2011**

Exercice N de 12 mois  
Exercice N-1 de 12 mois

### **REGLES ET METHODES 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**

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31 décembre 2011 dont le total de 376691,03 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un excédent de 16740,12 euros

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

Les notes ou tableaux si 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 bases :

- . continuité de l'exploitation,
- . permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- . indépendance des exercices,

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

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

#### Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

#### Participation, 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.

#### Stocks

Le stock de livres est principalement constitué d'ouvrages intitulés "Les mammifères sauvages de Normandie, statut et répartition", édités en février 2004. Il est évalué à son coût d'impression.

Les cartes postales et marques pages sont évalués à leur prix d'achat.

#### Créances et dettes

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.

#### Changement de méthodes

aucun changement par rapport à l'exercice précédent

**Exercice clos le 31 décembre 2011**

Exercice N de 12 mois

Exercice N-1 de 12 mois

**Etat des immobilisations et amortissements**

<b>Immobilisations</b>	<b>DEBUT Exercice</b>	<b>Acquisitions</b>	<b>Diminution</b>	<b>FIN Exercice</b>
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
<u>Frais de recherche et développement</u>				
Concessions logiciels et droits	750,00			750,00
<b>Immobilisations corporelles</b>				
<u>Installation technique matériel et outillage</u>				
Matériel et outillage	31753,51	1208,67	1119,13	31843,05
<u>Autres immobilisations corporelles</u>				
Matériel de transport	10850,40			10850,40
Matériel de bureau et informatique	11111,61	1046,00	7283,49	4874,12
<b>Immobilisations financières</b>				
Autres titres immobilisés	15			15,00
<b>Total</b>	<b>54480,52</b>	<b>2254,67</b>	<b>8402,62</b>	<b>48332,57</b>

<b>Amortissements</b>	<b>DEBUT Exercice</b>	<b>Dotation</b>	<b>Sorties d'actif</b>	<b>FIN Exercice</b>
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
<u>Frais de recherche et développement</u>				
Concessions, logiciels et droits	750,00			750,00
<b>Immobilisations corporelles</b>				
<u>Installation technique matériel et outillage</u>				
Matériel et outillage	20570,42	2574,22	1119,13	22025,51
<u>Autres immobilisations corporelles</u>				
Matériel de transport	2772,88	2170,08		4942,96
Matériel de bureau et informatique	9516,34	717,47	7283,49	2950,32
<b>Immobilisations financières</b>				
Autres titres immobilisés	0			0,00
<b>Total</b>	<b>33609,64</b>	<b>5461,77</b>	<b>8402,62</b>	<b>30668,79</b>

**Etat des provisions**

Néant

**Exercice clos le 31 décembre 2011**

Exercice N de 12 mois

Exercice N-1 de 12 mois

**Etat des fonds associatifs et autres fonds**

<b>Libellé</b>	<b>DEBUT Exercice</b>	<b>Augmentation</b>	<b>Diminution</b>	<b>FIN Exercice</b>
<b>Fonds associatifs sans droit de reprise</b>				
Subv. Invest.affect.à des biens renouv.	22492,84	1120,99	5105,77	18508,06
<b>Réserves</b>				
Réserve de trésorerie	90294,54	13114,53		103409,07
Réserve de pérennisation des postes	46381,37			46381,37
Réserve de communication	2383,38			2383,38
Réserve de protection	2000			2000,00
<b>Résultat de l'exercice</b>	13114,53	16740,12	13114,53	16740,12
<b>Total fonds associatifs</b>	<b>176666,66</b>	<b>30975,64</b>	<b>18220,30</b>	<b>189422,00</b>

**Exercice clos le 31 décembre 2011**

Exercice N de 12 mois

Exercice N-1 de 12 mois

**Etat des échéances des créances et des dettes**

<b>Etat des créances</b>	<b>Montant brut</b>	<b>à 1 an au plus</b>	<b>à plus d'un an</b>
Autres immobilisations financières	15,00		15,00
Avances et acptes versés sur commandes			
Fournisseurs acptes versés	4345,80	4345,80	
usagers et comptes rattachés			
Clients	8171,85	8171,85	
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Autres créances			
Etat subventions à recevoir	124292,25	65733,04	58559,21
Produits à recevoir	32661,60	32661,60	
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	4301,96	4301,96	
<b>Total</b>	<b>173788,46</b>	<b>115214,25</b>	<b>58574,21</b>

<b>Etat des dettes</b>	<b>Montant brut</b>	<b>à 1 an au plus</b>	<b>à plus d'un an</b>
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maxi.			
Avances et aptes reçus sur commandes en cours			
Clients av et acptes s/commandes en cours	4829,00	4829,00	
Fournisseurs et comptes rattachés			
Fournisseurs	3702,18	3702,18	
Fournisseurs factures non parvenues	1097,85	1097,85	
Personnel et comptes rattachés			
Salaires	6566,84	6566,84	
Provision brut s/congés payés	8111,18	8111,18	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Chèque emploi associatif	11243,00	11243,00	
Uniformation	1587,00	1587,00	
Provision charges s/congés payés	3027,07	3027,07	
Autres impots taxes et assimilés			
Taxe sur les salaires	2785,00	2785,00	
Autres dettes			
Divers charges à payer	3331,73	3331,73	
Produits constatées d'avance	140988,18	82428,97	58559,21
<b>Total</b>	<b>187269,03</b>	<b>128709,82</b>	<b>58559,21</b>

**Disponibilités en cours**

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

<b>Nature</b>	<b>Montant</b>
Crédit Mutuel Rouen	35655,39
Crédit Mutuel Pont Audemer	57777,41
Livret Crédit Mutuel	62135,98
Placement bons de caisse Crédit Mutuel	20000,00
Caisse local	13,70
<b>Total</b>	<b>175582,48</b>

Exercice clos le 31 décembre 2011

Exercice N de 12 mois

Exercice N-1 de 12 mois

### Détail état des créances

#### Avances et acomptes versés sur commandes en cours

Fournisseurs acomptes versés

Date	Nature	Montant
19/12/2011	ch884 3% acptes Descamps/Aisy	128,80
22/12/2011	ch885 gîte Tilly/stage Cullicchi 2012	63,00
28/12/2011	ch887 acpte/aménag. Château de la Madeleine	3456,00
28/12/2011	ch888 gîte vallée Risles 2012	166,00
28/12/2011	ch889 acpte gîte Folletière 2012	72,00
28/12/2011	ch890 acpte gîte barba 123ème session 2012	460,00
<b>Total</b>		<b>4345,80</b>

#### Usagers et comptes rattachés

Clients

Date	Nature	Montant
10/11/2011	fava12/11 l'Armitière	18,75
15/11/2011	fadm20/11 Sorgénia	2064,00
31/12/2011	faam05/11 Aclys	150,00
30/11/2011	faam04/11 Cpie	79,10
27/12/2011	fava13/11 Gepma	19,00
31/12/2011	fadm26/11 ferme éolienne St Léger du Bois	1000,00
31/12/2011	fadm25/11 Neon	1100,00
20/12/2011	faad04/11 Parc de Clères	16,00
30/11/2011	fadm24/11 PNR Ndie Maine	3725,00
<b>Total</b>		<b>8171,85</b>

**Exercice clos le 31 décembre 2011**

Exercice N de 12 mois

Exercice N-1 de 12 mois

**Détail état des créances**

**Autres Créances**

	Montant
<b>Autres subventions HN à percevoir</b>	
CG Eure s/plan restau ptie et gd rhino Hte Ndie	3000,00
Solde La CREA	3524,50
CG Eure s/invent mam aquat Risle Calonne	2000,00
Dreal HN - avenant s/trame verte et bleue	6000,00
Sous total	14524,50
<b>Autres Subventions BN à percevoir</b>	
Solde Dreal BN 2009 (action 3)	7250
s/CG 50 / Ducey	5000
s/Dreal BN/PIAC solde avenant 25000 barba 2011	5000
s/Feder Piac 2011-2012-2013	73039,49
s/Feder Barba 2011	10008,15
s/Dreal BN Znieff liste rouge	3250
s/agence de l'eau 20% 24000	4800
s/région BN sos chiros	1420,11
Sous total	109767,75
<b>Total</b>	<b>124292,25</b>

Exercice clos le 31 décembre 2011

Exercice N de 12 mois

Exercice N-1 de 12 mois

**Produits à recevoir**

2010 Expertise forêt de Bourse en cours 2508,00  
2011 voir tableau ci-dessous 30153,60

**32661,60**

Thème	Localisation	dpt	Commanditaire	Devis	2011%	Facture 2011	A prov.2011
Chiros	Sites Natura Basse-Normandie	BN	CFEN	6500	100%	FADM16/11	0
Chiros	Swarming St-Pierre-Canivet	14	CFEN Natura	916,8	100%	FADM17/11	0
Chiros	Stage Chiros Encadrement stagiaire	61	PNR NM	3725	100%	FADM24/11	0
Chiros	Tunnel des Gouttes hibernation fev dec 2011	61	CPIE Collines norma	1752	100%		1752,00
Chiros	Gorges de St-Aubert	14	CPIE Collines norma	9900	75%		7425,00
Mamms	4 espaces sensibles	76	FAUNA FLORA	500	100%	FADM08/11	0,00
Chiros	nuit chauve souris jumiège le 26/08	76	PNR Boucles Seine	133,6	100%	FAAM01/11	0,00
Chiros	THT Cotentin-Maine	50	AMBE	7000	100%	(FADM02/12)	7000,00
Chiros	Ancien site Indust.Regma Arques la batailles	76	SEMAD	1997,4	100%	FADM15/11	
Chiros	Déviation Evreux	27	DREAL HN / ALISE	1100	100%	FADM18/11	
Chiros	Suivi mortalité Family	14	JPEE	4252	80%		3401,60
Chiros	Synthèse données St-Georges-de-Rouelley	50	Vent d'Oc	1100	100%	FADM06/11	
Chiros	Tourny Synthèse	27	Energie Team	1100	0%		0,00
Chiros	St-Léger-du-Bois Synthèse	76	Energie Team	1000	100%	FADM 26/11	
Chiros	St-Meslin-du-Bosc	27	Energie Team	1000	0%	(FADM 01/12)	0,00
Chiros	St-Pierre-d'Arthéglise Synthèse	50	ALISE	1000	25%		250,00
Chiros	Octeville-l'Avenel Synthèse	50	ALISE	1000	25%		250,00
Chiros	Fresnoy-Folny Pre-diag	76	Sorgenia	2064	100%	FADM20/11	
Chiros	ZDE2 CC Pays de Briouze ( )	61	Ostwind	5995	75%	FADM11/11 acpte 50%	4496,25
Chiros	ZDE3 CC Pays de Briouze (Faverolles & Montreuil)	61	Ostwind	6105	75%	FADM13/11 acpte 30%	4578,75
Chiros	Ste Honorine la Guill, Craménil, Chênedouit	61	Ostwind	502,5	100%	FADM12/11 (étude stoppée)	
Chiros	Bermonville	76	Alise	1000	100%	(FADM0312)	1000,00
Chiros	Puchay - Hacqueville	27	Airele	1100	100%	FADM 25/11	0,00
<b>Total commandes 2011</b>				<b>60743,3</b>		<b>Total 2011</b>	<b>30153,60</b>



**Exercice clos le 31 décembre 2011**

Exercice N de 12 mois

Exercice N-1 de 12 mois

**Charges constatées d'avance d'exploitation**

<b>Date</b>	<b>Nature</b>	<b>Montant</b>
25/11/2011	Avis d'échéance Maïf 2012	3597,79
20/07/2011	Loyer Epaignes 01 à 06/2012 (915/2)	457,50
03/11/2011	Saxrub 01/01 au 30/09/2012 (328,90/12*9)	246,67
		0,00
	<b>Total</b>	<b>4301,96</b>

**Exercice clos le 31 décembre 2011**

Exercice N de 12 mois

Exercice N-1 de 12 mois

**Détail état des dettes**

**Avances et acomptes reçus sur commandes en cours**

Clients acomptes reçus

Date	Nature	Montant
30/06/2011	acompte Ostwind	1831,50
30/06/2011	acompte Ostwind	2997,50
<b>Total</b>		<b>4829,00</b>

**Dettes fournisseurs et comptes rattachés**

Fournisseurs

Date	Nature	Montant
31/12/11	Gge Dufour	62,04
21/12/11	France Telecom	42,35
01/12/11	MAIF avis d'échéance 2012	3597,79
<b>Total</b>		<b>3702,18</b>

Fournisseurs factures non parvenues

Date	Nature	Montant
05/01/2012	Biegala L - frais 2011 sur fiche 2012	738,13
05/01/2012	Rideau C - frais 2011 sur fiche 2012	350,52
10/01/2012	Sauvage E. - frais 2011 sur fiche 2012	9,20
<b>Total</b>		<b>1097,85</b>

**Personnel et compte rattachés**

Date	Nature	Montant
31/12/2011	salaires dûs	6566,84
31/12/2011	provision brut s/congés payés	8111,18
<b>Total</b>		<b>14678,02</b>

**Sécurité sociale et autres organismes sociaux**

Chèque emploi associatif

Date	Nature	Montant
nov.-11	appel cotisation	5477,00
déc.-11	appel cotisation	5766,00
<b>Total</b>		<b>11243,00</b>

Unifformation

Date	Nature	Montant
31/12/12	Prov. Apurement taxe à la formation 2011	1587,00
<b>Total</b>		<b>1587,00</b>

Provision congés payés

Date	Nature	Montant
31/12/12	provision charges s/congés payés	3027,07
<b>Total</b>		<b>3027,07</b>

**Exercice clos le 31 décembre 2011**

Exercice N de 12 mois

Exercice N-1 de 12 mois

**Autres impôts, taxes et assimilés**

Taxe sur les salaires

Date	Nature	Montant
31/12/12	Provision taxe sur les salaires 2011	2785,00
	<b>Total</b>	<b>2785,00</b>

**Autres dettes**

Divers charges à payer

Date	Nature	Montant
déc-11	Crédipar Express	461,33
01/12/11	honoraires commissaire aux comptes	2870,40
	<b>Total</b>	<b>3331,73</b>

**Exercice clos le 31 décembre 2011**

Exercice N de 12 mois

Exercice N-1 de 12 mois

**Produits constatés d'avance d'exploitation**

Subventions constatées d'avance au 31/12/2011	140822,18	(ci-dessous)
Adhésions 2012 payées sur 2011	166,00	
	<b>140988,18</b>	

Etat des subventions constatée d'avance au 31/12/2012

	Constatées av 31/12/2009	SUBVENTIONS 2010	UTISEES 2010	Constatées av 31/12/2010	SUBVENTIONS 2011	UTILISEES 2011	Constatées av 31/12/2011
<b>2009</b>							
<u>Basse Ndie</u>							
Diren (87255,09 - av.2009 37150,09)	50105,00			17460,00		17460,00	0,00
Protection sites	44500,00		30000,00	14500,00		0,00	14500,00
							0
<b>2010</b>							0
<u>Hte Normandie</u>							0
Dreal PIAC (54000)							0
Avenant 09/2010 ( 8600)							0
cg Eure ( 9000)							0
fnadt (54918)							0
Total		126518,00	84312,00	42206,00		42206,00	0,00
							0
La CREA		5035,00	1680,00	3355,00		1575,00	1780,00
Agence de l'eau		8000,00	7600,00	400,00	16000,00	6800,00	9600,00
							0
<u>Basse Normandie</u>							0
Dreal PIAC		25000,00		25000,00		22500,00	2500,00
FEDER / PIAC		102206,64		102206,64	-5105,77	24061,38	73039,49
FEDER / Barbastelle		21727,08		21727,08		19227,08	2500,00

	Constatées av 31/12/2009	SUBVENTIONS 2010	UTILISEES 2010	Constatées av 31/12/2010	SUBVENTIONS 2011	UTILISEES 2011	Constatées av 31/12/2011
<b>2011</b>							
FONCTIONNEMENT							
cg 61	350,00				350,00	350,00	0,00
cg50	2000,00				2000,00	2000,00	0,00
cg 27	2000,00				2000,00	2000,00	0,00
<u>Haute Normandie</u>							
Dreal HN piac	61500,00				61500,00	49831,00	11669,00
Dreal HN "trame verte et bleue" avenant 2009-2011	12000,00				12000,00	0,00	12000,00
CG Eure 2011-2012 2000/an	4000,00				4000,00	2000,00	2000,00
(s/inventaire mammif aquat Risle Calonne)							0,00
Récompense France environnement	830,00				830,00	830,00	0,00
<u>Basse Normandie</u>							
Ville de Caen	2000,00				2000,00	2000,00	0
associons-nous pour le développement durable acpte	3313,58				3313,58		3313,58
(sos chiros)	1420,11				1420,11		1420,11
01/06/2011 Dreal - ZNIEFF (liste rouge)	6500,00				6500,00		6500,00
<b>Total</b>	<b>190518,69</b>	<b>288486,72</b>	<b>123592</b>	<b>226854,72</b>	<b>106807,92</b>	<b>192840,46</b>	<b>140822,18</b>