

**CENTRE SOCIAL LOU TRICADOU
ASSOCIATION**

Siège social :
35 rue du Collège
BP 30059
84202 CARPENTRAS

RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2011

CENTRE SOCIAL LOU TRICADOU
ASSOCIATION
35 Rue du Collège
BP 30059
84202 CARPENTRAS
Siret : 423.498.989.00015

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2011**

Aux membres de l'association,

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

- le contrôle des comptes annuels de l'association « LOU TRICADOU », tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

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

I. Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel 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 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. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Nous certifions 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 la 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 nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre association, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables et des informations fournies dans les notes de l'annexe.

Nous avons procédé à l'appréciation des approches retenues par l'association décrites dans l'annexe, concernant les éléments d'estimation significatifs des comptes annuels, sur la base des éléments disponibles à ce jour, et mis en œuvre des tests pour vérifier par sondage l'application de ces méthodes.

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

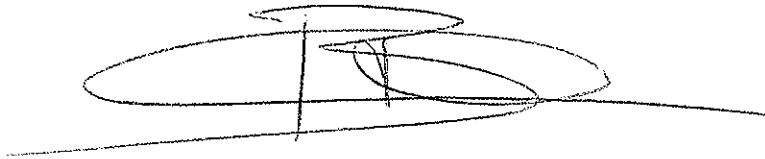
III. Vérifications et informations spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels.

Fait à Carpentras, le 06 juin 2012

*Cyrille Barthelemy
Commissaire aux comptes associé*



Cyrille BARTHELEMY
Expert Comptable - Commissaire aux Comptes
Espace Mozaik - 553 avenue des Paluds
13685 AUBAGNE CEDEX
Tél. 04 42 03 09 44 - Fax 04 42 84 92 25

Actif	Du 01/01/2011 au 31/12/2011			31 12 2010
	Brut	Amort	Net	Total
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
FRAIS D'ETABLISSEMENTS				
FRAIS D'AUGMENTATION DE CAPITAL				
FRAIS DE RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT				
CONCES. BREVETS LICENCES MARQUES				
DROIT AU BAIL				
AUTRES				
AVANCES ET ACOMPTES				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	153 014,33	128 181,56	4 832,77	7 653,40
TERRAINS				
CONSTRUCTIONS SUR SOL PROPRE				
CONSTRUCTIONS SUR SOL D'AUTRUI	5 857,10	5 857,10		
INSTALLATION TECHNIQUE MATERIEL ET OUTILLAGE	24 287,51	21 937,99	2 349,52	3 079,49
AUTRES	102 869,72	100 386,47	2 483,25	4 773,91
IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS				
AVANCES ET ACOMPTES				
IMMOBILISATIONS GREVEES DE DROITS				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	998,80		998,80	998,80
PARTICIPATIONS				
CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS				
AUTRES TITRES IMMOBILISES				
PRETS				
AUTRES	998,80		998,80	998,80
TOTAL ACTIF IMMOBILISE (1)	134 013,13	128 181,56	5 831,57	8 652,20
STOCKS ET ENCOURS				
MATIERES PREMIERES & AUTRES APPROVISIONNEMENTS				
EN COURS DE PRODUCTION				
PRODUITS INTERMEDIAIRES				
MARCHANDISES				
FOURNISSEURS AVANCES ET ACOMPTES VERSES/COMMANDES				
CREANCES	188 109,34		188 109,34	245 682,92
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	184 698,69		184 698,69	243 292,92
AUTRES	3 410,65		3 410,65	2 590,00
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
DISPONIBILITES	248 634,04		248 634,04	207 872,12
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
TOTAL ACTIF CIRCULANT (2)	436 743,38		436 743,38	453 768,04
CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES (3)				
PRIMES DE REMBOURSEMENTS D'EMPRUNTS (4)				
ECART DE CONVERSION ACTIF (5)				
TOTAL GENERAL	570 756,51	128 181,56	442 574,95	462 607,24



BILAN

Passif	31/12/2011 Montant	31/12/2010 Total
FONDS PROPRES		
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	85 105.09	92 063.12
ECART DE REEVALUATION		
RESERVES		
REPORT A NOUVEAU		
RESULTAT DE L'EXERCICE	-750.29	-6 958.03
TOTAL FONDS PROPRES (1)	84 354.80	85 105.09
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
FONDS ASSOCIATIFS AVEC DROIT DE REPRISE		
ECART DE REEVALUATION		
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	7 438.55	20 994.38
PROVISIONS REGLEMENTES		
DROITS DES PROPRIETAIRES		
TOTAL AUTRES FONDS ASSOCIATIFS (2)	7 438.55	20 994.38
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS (1 + 2)	91 793.35	106 099.47
PROVISIONS POUR RISQUES	129 880.03	110 857.00
PROVISIONS POUR CHARGES		
TOTAL DES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (3)	129 880.03	110 857.00
FONDS DEDIES (4)	55 546.58	37 553.65
EMPRUNTS OBLIGAIRES		
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDITS		
EMPRUNTS ET DETTES FINANCEURS DIVERS		
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES		
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	26 334.36	42 643.12
DETTES FISCALES ET SOCIALES	134 360.05	161 174.84
DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES		
AUTRES DETTES	713.96	753.81
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	3 946.32	3 525.12
TOTAL DETTES (5)	165 354.69	208 096.89
ECARTS DE CONVERSION PASSIF (6)		
TOTAL GENERAL	442 574.95	462 607.24

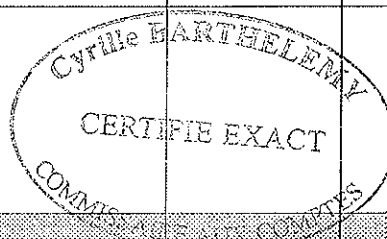


COMPTE DE RESULTAT

Sélection période du 01/01/2011 au 31/12/2011

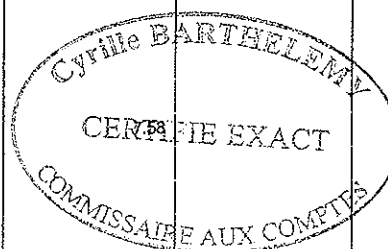
Toutes les écritures

Charges (etc)	Du 01/01/2011 au 31/12/2011		31.12.2010
	Montant	Total	Total
CHARGES D'EXPLOITATION			
ACHATS DE MARCHANDISES			
VARIATION DE STOCK			
ACHATS MATIERES PREMIERES AUTRES APPROVISIONNEMENTS	15 606.54		15 565.97
VARIATION DE STOCK			
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERIEURES	202 559.97		217 122.81
IMPOTS TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	47 724.21		58 179.22
SALAIRES ET TRAITEMENTS	664 080.15		788 466.67
CHARGES SOCIALES	215 425.80		246 764.98
DOTATION AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS		97 309.08	111 729.26
/IMMOBILISATIONS : DOTATION AUX AMORTISSEMENTS	3 029.05		11 472.26
/IMMOBILISATIONS : DOTATION AUX PROVISIONS			
/ACTIF CIRCULANT : DOTATION AUX PROVISIONS			
RISQUES & CHARGES : DOTATION AUX PROVISIONS	94 280.03		100 257.00
SUBVENTIONS ACCORDEES PAR L'ASSOCIATION			
AUTRES CHARGES	176.65		101.12
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (1)		1 242 581.40	1 437 930.03
QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN (2)			
CHARGES FINANCIERES			
DOTATION AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS			
INTERETS ET CHARGES ASSIMILES			
DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE			
CHARGES NETTES / CESSION VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT			
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (3)			
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
SUR OPERATIONS DE GESTION	32 886.54		2 353.50
SUR OPERATION EN CAPITAL			
DOTATION AUX PROVISIONS REGLEMENTEES			
DOTATION AUX AMORTISSEMENTS EXCEPTIONNELS			
DOTATION AUX PROVISIONS REGLEMENTEES STOCKS			
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (4)		32 886.54	2 353.50
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES (5)	53 593.00		35 600.00
PARTICIPATION DES SALAIRES AU RESULTAT (6)			
IMPOTS SUR LES SOCIETES (7)			
TOTAL DES CHARGES		1 329 360.94	1 478 883.53
SOLDE CREDITEUR = BENEFICE			
TOTAL GENERAL		1 329 360.94	1 478 883.53



COMPTE DE RESULTAT

Produits (fct)	Du 01/01/2011 au 31/12/2011		31.12.2010
	Montant	Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION			
VENTES DE MARCHANDISES			
PRODUCTION VENDUE	14 815.98		12 601.32
SOUS-TOTAL A		14 815.98	12 601.32
PRODUCTION STOCKEE			
PRODUCTION IMMOBILISEE			
SUBVENTION D'EXPLOITATION	1 067 065.39		1 220 712.08
REPRISES SUR PROVISIONS TRANSFERT DE CHARGES	145 928.32		177 680.34
COLLECTES			
COTISATIONS	4 983.74		5 550.07
AUTRES PRODUITS	11 152.99		16 255.67
SOUS-TOTAL B		1 229 130.44	1 420 198.16
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		1 243 946.42	1 432 799.48
QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN (2)			
PRODUITS FINANCIERS			
DE PARTICIPATION			
D'AUTRES VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT ET CREANCES			292.92
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES			
REPRISES SUR PROVISIONS			
TRANSFERT DE CHARGES			
DIFFERENCES POSITIVES DE CHANGE			
PRODUITS NETS / CESSION VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT			
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (3)		7.58	292.92
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
SUR OPERATIONS DE GESTION	26 806.82		3 736.37
SUR OPERATIONS EN CAPITAL	13 555.83		12 507.34
REPRISES SUR PROVISIONS			
TRANSFERT DE CHARGES			
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (4)		40 362.65	16 243.71
REPORT DES RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS	44 294.00		19 569.39
TOTAL DES PRODUITS		1 328 610.65	1 468 925.50
SOLDE DEBITEUR = PERTE		750.29	6 958.03
TOTAL GENERAL		1 328 360.36	1 475 883.53

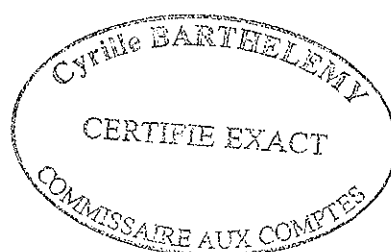


CENTRE SOCIAL LOU TRICADOU
CARPENTRAS

COMPTE DE RESULTAT

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES PAR NATURE

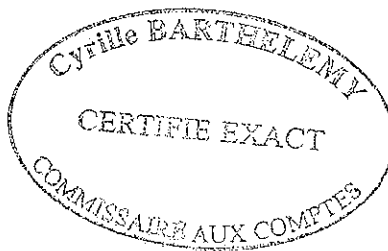
Répartition par nature de charges			Répartition par nature de ressources		
860	Secours en nature		870	Bénévolat	
860000	Charges Supplétives	98 099.00	870000	Charges Supplétives	98 099.00
	TOTAL (860)	98 099.00		TOTAL (870)	98 099.00
	Total charges contributions volontaires	98 099.00		Total produits contributions volontaires	98 099.00



TABLEAUX D AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS

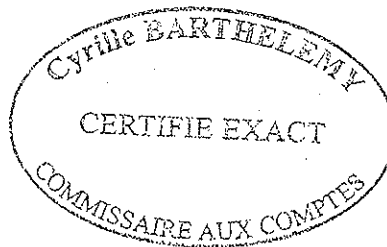
Exercice N du 01.01.2011 au 31.12.2011

	Valeur brute à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute à la clôture l'exercice
Immobilisations				
Immobilisations incorporelles	0.00	0.00	0.00	0.00
Immobilisations corporelles	133014.33	0.00	0.00	133014.33
Immobilisations financières	998.80	0.00	0.00	998.80
Total	134013.13	0.00	0.00	134013.13



TABLEAUX D AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS

	Valeur brute à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute à la clôture l'exercice
Amortissements				
Immobilisations incorporelles	0.00	0.00	0.00	0.00
Immobilisations corporelles	125160.93	3029.05	8.42	128181.56
Total	125160.93	3029.05	8.42	128181.56



TABLEAUX D AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS

	Valeur brute à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute à la clôture l'exercice
Provisions				
Provisions réglementées	0.00	0.00	0.00	0.00
Provisions pour risques	110857.00	94280.03	75257.00	129880.03
Provisions pour charges	0.00	0.00	0.00	0.00
Provisions pour dépréciations	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	110857.00	94280.03	75257.00	129880.03



194000 - FONDS DEDIES 31/12/2011

	MONTANT GLOBAL	Participation	ACSE	VILLE	ETAT	DEP 84	REGION	CAF	CG
ACSE site pôle emploi	10 500,00		X			X			
ACSE action lutte contre l'illettrisme	10 000,00					X			
REGION soutien à la fonction parentale	3 000,00						X		
Fonctionnement multimédia	3 000,00		X			X			
CAF Clas part 2012	10 252,00							X	
Action en faveur des familles vulnérable	5 000,00		X						
MSA Clas Accompagnement à la scolarité	1 708,00	MSA							
Soutien à la fonction parentale	800,00								X
Action Clas pimaies et collège	9 333,00		X			X			
TOTAL ENGAGEMENTS A REALISER	53 593,00								

X : quote part non déterminable

