



DOUCET, BETH & ASSOCIÉS  
Expertise Comptable - Commissariat aux Comptes

# **GROUPE URD**

---

**RAPPORTS DU COMMISSAIRE  
AUX COMPTES**

**EXERCICE CLOS LE 31/12/2011**



# DOUCET, BETH & ASSOCIÉS

Expertise Comptable - Commissariat aux Comptes

**GROUPE URD  
LA FONTAINE DES MARINS  
26170 PLAISIANS**

## SOMMAIRE

---

- I. Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels  
Exercice clos le 31/12/2011
- II. Rapport Spécial
- III. Comptes annuels au 31/12/2011
  - Bilan
  - Compte de résultat
  - Annexe

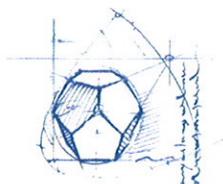


DOUCET, BETH & ASSOCIÉS  
Expertise Comptable - Commissariat aux Comptes

## **GROUPE URD**

---

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS  
EXERCICE CLOS LE 31/12/2011



# DOUCET, BETH & ASSOCIÉS

Expertise Comptable - Commissariat aux Comptes

## Association GROUPE URD

La Fontaine des Marins

26170 PLAISIANS

## RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS EXERCICE CLOS LE 31/12/2011

### INTRODUCTION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Association GROUPE URD, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31/12/2011 sur :

- Le contrôle des comptes annuels de l'Association GROUPE URD, tels qu'ils sont joints au présent rapport.
- La justification de nos appréciations.
- Les vérifications spécifiques et les informations 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 l'association à la fin de cet exercice.

12-14 RUE DE L'EGLISE - 75015 PARIS - TEL : 01 45 79 41 24 - TELECOPIE : 01 45 75 88 64

S.A.R.L. AU CAPITAL DE 38 112,25 euros INSCRITE AU TABLEAU DE L'ORDRE DES EXPERTS COMPTABLES DE PARIS - SIREN B 302 588 025 R.C.S. PARIS

INSCRITE A LA COMPAGNIE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES DE PARIS

TTA intracommunautaire : FR 63 302 588 025



## II. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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 :

*Les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes ainsi que leur présentation d'ensemble, n'appellent pas de commentaire particulier.*

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. VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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 des informations données dans le rapport de gestion du Conseil d'Administration et dans les documents adressés aux membres sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Paris, le 23 avril 2012

**DOUCET, BETH & ASSOCIÉS**

*Commissaire aux Comptes  
Compagnie Régionale de Paris*

Représentée par Christophe BETH

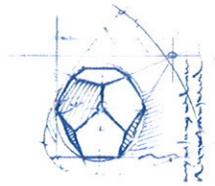


DOUCET, BETH & ASSOCIÉS  
Expertise comptable et conseil en fiscalité

# **GROUPE URD**

---

RAPPORT SPECIAL



# DOUCET, BETH & ASSOCIÉS

Expertise Comptable - Commissariat aux Comptes

## Association GROUPE URD

La Fontaine des Marins - 26170 PLAISIANS

### RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

#### Assemblée Générale relative à l'approbation des comptes de l'exercice clos le 31/12/2011

Aux membres de l'Assemblée Générale,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre association, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisé(s) ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient, selon les termes de l'article R. 612-6 du code de commerce, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimées nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission. Ces diligences ont consisté à vérifier la concordance des informations qui nous ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

#### **Conventions passées au cours de l'exercice écoulé avec un membre de l'Assemblée Générale**

En application de l'article R. 612-7 du code de commerce, nous avons été avisé(s) des conventions suivantes, mentionnées à l'article L. 612-5 du code de commerce, qui ont été passées au cours de l'exercice écoulé :

Mme Charlotte DUFOUR a prêté au Groupe URD une somme de 20 000 € le 31/05/2011.

Le Groupe URD a remboursé 10 000 € au 31/12/2011.

Le solde sera à verser avant le 30/03/2012.

Le remboursement s'effectue sans intérêts.

Fait à Paris, le 23 avril 2012

**DOUCET, BETH & ASSOCIÉS**

Commissaire aux Comptes  
Compagnie Régionale de Paris

Représentée par Christophe BETH



DOUCET, BETH & ASSOCIÉS  
Expert en ingénierie administrative des entreprises

## **GROUPE URD**

---

COMPTES ANNUELS AU 31/12/2011

**BILAN - ACTIF**

(Devise : EUR)

		DUREE DE L'EXERCICE	12	mois	EXERCICE N. CLOS LE			EXERCICE N-1	
					31.12.11			31.12.10	
		DUREE DE L'EXERCICE PRECEDENT	12	mois	BRUT	Amort., Provis.	NET	NET	
		Capital souscrit non appelé	(O)						
ACTIF  IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>								
		Frais d'établissement							
		Frais de développement							
		Concessions, brevets et droits similaires				6 250.75	3 990.73	2 260.02	1 006.93
		Fonds commercial							
		Autres immobilisations incorporelles				14 399.24	14 399.24	0.00	0.00
		Avances & acomptes sur immob. incorporelles							
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>								
		Terrains							
		Constructions							
		Install. techniques, Matériel & Outill. industriels							
		Autres immobilisations corporelles				31 484.47	26 917.85	4 566.62	5 993.91
		Immobilisations en cours							
		Avances & acomptes							
	<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>								
		Participations évaluées par mise en équivalence							
		Autres participations				393.21		393.21	382.50
	Créances rattachées à des participations								
	Autres titres immobilisés								
	Prêts								
	Autres immobilisations financières				1 524.49		1 524.49	1 524.49	
		<b>TOTAL</b>	(I)		<b>54 052.16</b>	<b>45 307.82</b>	<b>8 744.34</b>	<b>8 907.83</b>	
ACTIF  CIRCULANT	<b>STOCKS</b>								
		Matières premières, approvisionnements							
		En-cours de production de biens							
		En-cours de production de services							
		Produits intermédiaires et finis							
		Marchandises							
		Avances & acomptes versés sur commandes							
	<b>CREANCES</b>								
		Clients & comptes rattachés				185 672.67	800.00	184 872.67	192 300.25
		Autres créances				106 186.89		106 186.89	70 584.26
	Capital souscrit & appelé, non versé								
<b>DIVERS</b>									
	Valeurs mobilières de placement				152.00		152.00	152.00	
	Disponibilités				65 743.40		65 743.40	197 448.08	
	Charges constatées d'avance				20 277.32		20 277.32	8 014.58	
		<b>TOTAL</b>	(II)		<b>378 032.28</b>	<b>800.00</b>	<b>377 232.28</b>	<b>468 499.17</b>	
COMPTE DE REGUL.	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)								
	Primes de remboursement des obligations (IV)								
	Ecart de conversion actif (V)								
			<b>TOTAL GENERAL</b>	(O A V)		<b>432 084.44</b>	<b>46 107.82</b>	<b>385 976.62</b>	<b>477 407.00</b>

## BILAN - PASSIF

(Devise : EUR)

		EXERCICE N 31.12.11	EXERCICE N-1 31.12.10
<b>CAPITAUX  PROPRES</b>	Capital social ou individuel	45 000.00	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	11 114.99	114 739.05
	<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (BENEFICE OU PERTE)</b>	<b>-11 078.36</b>	<b>-103 624.06</b>
	Subventions d'investissements		
Provisions réglementées			
<b>TOTAL (I)</b>		<b>45 036.63</b>	<b>11 114.99</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>	Produit des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
<b>TOTAL (II)</b>			
<b>PROVISIONS POUR RISQUES &amp; CHARGES</b>	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
<b>TOTAL (III)</b>			
<b>DETTES</b>	Emprunts obligataires convertibles	-65.81	
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit	33 451.77	41 572.26
	Emprunts & dettes financières divers	100 104.89	20 623.73
	Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	50 000.00	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	46 177.44	45 114.64
	Dettes fiscales et sociales	111 271.70	122 239.38
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes			
<b>COMPTE REGUL.</b>	Produits constatés d'avance		236 742.00
<b>TOTAL (IV)</b>		<b>340 939.99</b>	<b>466 292.01</b>
	Ecarts de conversion passif (V)		
<b>TOTAL GENERAL (I A V)</b>		<b>385 976.62</b>	<b>477 407.00</b>

**COMPTE DE RESULTAT**

(Devise : EUR)

		DUREE DE L'EXERCICE	12 mois	EXERCICE N	EXERCICE N-1
		DUREE DE L'EXERCICE PRECEDENT	12 mois	31.12.11	31.12.10
<b>PRODUITS</b>	Ventes de marchandises			992.98	3 825.01
	(France 992.98 Export )				
	Production vendue - Biens				
	(France Export )				
<b>D'EXPLOITATION</b>	Production vendue - Services			585 066.95	579 861.17
	(France 585 066.95 Export )				
	<b>CHIFFRES D'AFFAIRES NETS</b>			<b>586 059.93</b>	<b>583 686.18</b>
	(France 586 059.93 Export )				
<b>CHARGES</b>	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			858 960.42	740 626.01
	Reprises sur amortissements & provisions, Transfert de charges				
	Autres produits			217 694.32	111 410.85
<b>TOTAL - PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>				<b>1 662 714.67</b>	<b>1 435 723.04</b>
<b>CHARGES</b>	Achats de marchandises (y compris droits de douane)				18 258.76
	Variation de stock (Marchandises)				
	Achats matières premières et autres approvisionnements			14 706.23	20 583.56
	Variation de stock (Matières premières & approvisionnements)				
	Autres achats et charges externes			766 085.31	653 421.00
	Impôts, taxes et versements assimilés			59 060.00	51 054.00
	Salaires et traitements			575 519.37	534 391.39
	Charges sociales			253 581.65	256 378.63
	Dotations aux amortissements : sur immobilisations			2 567.16	2 349.75
	Dotations aux provisions : sur immobilisations				
	Dotations aux provisions : sur actif circulant			800.00	
	Dotations aux provisions : pour risques et charges				
Autres charges			722.39	1 376.58	
<b>TOTAL - CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>				<b>1 673 042.11</b>	<b>1 537 813.67</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>				<b>-10 327.44</b>	<b>-102 090.63</b>
<b>OPERATIONS EN COMMUN</b>	Bénéfice attribué ou perte transférée		(III)		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		(IV)		

**COMPTE DE RESULTAT (Suite)**

(Devise : EUR)

		EXERCICE N	EXERCICE N-1
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	Produits financiers de participations	236.58	966.87
	Produits autres valeurs mobilières & créances de l'actif immob.		740.02
	Autres intérêts et produits assimilés		
	Reprises sur provisions et transfert de charges		
	Différences positives de change	872.96	98.50
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL - PRODUITS FINANCIERS (V)</b>		<b>1 109.54</b>	<b>1 805.39</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>	Dotations financières aux amortissements et provisions		
	Intérêts et charges assimilées	1 539.75	2 707.28
	Différences négatives de change	320.71	463.06
	Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL - CHARGES FINANCIERES (VI)</b>		<b>1 860.46</b>	<b>3 170.34</b>
<b>RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>		<b>-750.92</b>	<b>-1 364.95</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>		<b>-11 078.36</b>	<b>-103 455.58</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital Reprises sur provisions et transferts de charges		
<b>TOTAL - PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)</b>			
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		168.48
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	<b>TOTAL - CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)</b>		<b>168.48</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>			<b>-168.48</b>
	Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
	Impôts sur les bénéfices (X)		
<b>TOTAL - PRODUITS (I+III+V+VII)</b>		<b>1 663 824.21</b>	<b>1 437 528.43</b>
<b>TOTAL - CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>		<b>1 674 902.57</b>	<b>1 541 152.49</b>
<b>BENEFICE OU PERTE (total produits - total charges)</b>		<b>-11 078.36</b>	<b>-103 624.06</b>

**RECAPITULATIF**

RESULTAT D'EXPLOITATION	-10 327.44	-102 090.63
OPERATIONS EN COMMUN		
RESULTAT FINANCIER	-750.92	-1 364.95
RESULTAT EXCEPTIONNEL		-168.48
PARTICIPATION & IMPOTS SUR LES BENEFICES		
<b>BENEFICE OU PERTE</b>	<b>-11 078.36</b>	<b>-103 624.06</b>

# Association GROUPE URD

Sise : La Fontaine des Marins  
26 170 PLAISIANS  
Association Loi 1901  
SIRET : 42407962200025 - APE 94  
99Z

---

## ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE CLOS LE 31/12/2011

---

### I - PRESENTATION ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'association GROUPE URD a pour activité : la formation, l'évaluation, la recherche et l'appui organisationnel pour le secteur humanitaire.

Cas 1

L'association n'est pas soumise aux impôts commerciaux.

Elle clôture un exercice d'une durée de 12 mois courant du 1<sup>er</sup> janvier 2011 au 31 décembre 2011.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 385 977 euros.

Le résultat net comptable est un déficit de -11 078 euros.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

### II - PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont élaborés conformément aux dispositions du code de commerce ainsi qu'à celles du Plan Comptable général (CCG) et du plan comptable des associations tels qu'ils résultent des règlements CRC 99-01 et CRC 99-03.

Les procédures d'enregistrement et de classement sont conformes aux exigences des comptabilités informatisées.

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Ils sont établis selon des méthodes identiques à celles appliquées à l'exercice précédent.

Il n'y a pas de dérogation aux principes comptables, ni de changement de méthode comptable sur l'exercice.

### III - NOTES RELATIVES AUX POSTES DE BILAN

#### *A. Mouvements ayant affecté les divers postes de l'actif immobilisé*

L'Association respecte les règles habituelles d'amortissement et n'a pas recours aux amortissements dérogatoires. Les immobilisations sont comptabilisées à leur coût d'acquisition. Les durées d'amortissement, en mode linéaire ou dégressif, retenues sont les suivantes :

## Association GROUPE URD

Sise : La Fontaine des Marins  
26 170 PLAISIANS  
Association Loi 1901  
SIRET : 42407962200025 - APE 94  
99Z

Nature d'immobilisations	Mode	Durée d'amortissement
Logiciels	Linéaire	1 à 3 ans
Mobilier	Linéaire	5 ans
Agencements, installations	Linéaire	5 ans
Matériel de bureau et informatique	Linéaire	3 à 5 ans
Autres immobilisations incorp	Linéaire	3 à 5 ans

	191	Amortisation	Diminution	N
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
Frais d'établissement				0
Frais de recherche et de développement				0
Concessions, logiciels				0
Droit au bail				0
Fonds de commerce				0
Autres immobilisations incorporelles	18 257			18257
<i>Immobilisations corporelles</i>				
Terrains				0
Agencements des terrains				0
Constructions				0
Installations générales agencements divers	5466			5466
Autres immobilisations corporelles	26018			26018
Immobilisations financière	1907			1907
<b>TOTAL VALEURS BRUTES</b>	<b>51648</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>51648</b>
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
Amorts frais d'établissement				0
Amorts frais de recherche et de développement				0
Amorts concession, logiciels				0
Amorts fonds de commerce				0
Amorts autres immobilisations incorporelles	17250	1140		18390
<i>Immobilisations corporelles</i>				
Amorts agencements des terrains				0
Amorts des constructions				0
Installations générales agencements divers	325	1093		1418
Amorts autres immobilisations corporelles	25166	334		25500
<b>TOTAL AMORTISSEMENTS</b>	<b>42741</b>	<b>2567</b>	<b>0</b>	<b>45308</b>
<b>VALEURS NETTES COMPTABLES</b>	<b>8907</b>	<b>2567</b>	<b>0</b>	<b>6340</b>

### B. Immobilisations financières

Cas 2

Les immobilisations financières sont composées :  
261000 Titre de Participation : 393.21 euros  
275000 Dépôt & Caution. Verses : 1 524.49 euros

**TOTAL :** 1 917.70 euros

## Association GROUPE URD

Sise : La Fontaine des Marins  
26 170 PLAISIANS  
Association Loi 1901  
SIRET : 42407962200025 - APE 94  
99Z

---

### **C. Stocks et en-cours**

Il n'y a pas de stocks et en-cours au 31/12/2011.

### **D. Créances**

Il n'y a pas de créances douteuses au 31/12/2011.

### **E. Valeurs mobilières de placement**

Il n'y a pas de valeurs mobilières de placement au 31/12/2011.

### **F. Tableau de variation des fonds associatifs**

Il n'y a pas de variation des fonds associatifs au 31/12/2011.

### **G. Provisions réglementées**

Il n'y a pas de provisions réglementées au 31/12/2011.

### **H. Provisions pour risques et charges**

Il n'y a pas de provision pour risque et charges au 31/12/2011.

### **I. Fonds associatif**

Il y a 1 fond associatif avec droit de reprise pour un montant de 45 000 € au 31/12/2011

### **J. Emprunts et dettes**

Il y a 3 emprunts auprès des établissements de crédit pour un montant total de 61 918.79 € au 31/12/2011 et correspondent à :

164110 Emprunt 50 000 € CREDIT AGRICOLE : 10 104.89 euros  
164120 Emprunt 25 000 € IEDV : 27 060.80 euros  
164130 Emprunt 25 000 € SIFA : 6 390.97 euros

Puis il y a 2 emprunts fait par des personnes physique à l'URD pour un montant total de 90 000 € au 31/12/2011 et correspondent à :

168100 Emprunt Malise Maury 80 000€  
168102 Emprunt Charlotte Dufour 10 000€

## Association GROUPE URD

Sise : La Fontaine des Marins  
26 170 PLAISIANS  
Association Loi 1901  
SIRET : 42407962200025 - APE 94  
99Z

### K. Echéances des créances et des dettes (tableau 2057)

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	1524,49	1524,49	
Créances financeurs douteux ou litigieux	800	800	
Autres créances	184872,67	184872,67	
Personnel et comptes rattachés			
Organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	107314,89	107314,89	
Charges constatées d'avance	20277,32	20277,32	
<b>TOTAUX</b>	<b>314789,37</b>	<b>314789,37</b>	<b>0</b>

	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires	-65,81	-65,81		
Emprunts et dettes auprès des établist de crédit	33451,77	33451,77	2140,96	
Emprunts et dettes financières divers	145104,89	145104,89		
Fournisseurs et comptes rattachés	46177,44	46177,44		
Personnel et comptes rattachés	37219,68	37219,68		
Organismes sociaux	74052,02	74052,02		
Etat et autres collectivités publiques				
Dettes sur immobilisations				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAUX</b>	<b>332929,99</b>	<b>332929,99</b>	<b>2140,96</b>	<b>0</b>

### L. Charges à payer et produits à recevoir

#### DETAIL DES CHARGES A PAYER

Fournisseurs, factures non parvenues	46 177.44 euros
Provision sur congés payés	37 219.68 euros
Cotisations sociales à payer	74 052.02 euros

#### Soit :

Assurances	3 511.75 euros
Transports	13 684.52 euros
Abonnements (EDF, Ciel...)	72.65 euros

## Association GROUPE URD

Sise : La Fontaine des Marins  
26 170 PLAISIANS  
Association Loi 1901  
SIRET : 42407962200025 - APE 94  
99Z

---

Locations ordinateurs	495.52 euros
Fournitures bureau imputable à 2011	2 512,88 euros

### DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR

Client	185 672 67 euros
468700 Produits à recevoir	106 186.89 euros

### Soit :

741200 Subventions Union Européenne	59 286,60 euros
741310 Subventions Françaises	11 700 euros
758300 Produits unification	6 153.89 euros
706400 Evaluation URD	453 137.52 euros
741600 Autres subventions	3 500 euros
706000 Prestations formation URD	315 euros

### IV - NOTES RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT

#### **A. Produits**

Les produits de l'association sont composés de :

A.1 - Dons, mécénat et médias, legs et donations  
747200 Dons au groupe URD 7 139.91 euros

#### A.2 - Subvention de collectivités publiques

741100 Subventions Contrat AIDES	13 451.21 euros
741200 Subventions Unions Européenne	414 417.67 euros
741310 Subventions Publiques FR	268 205.17 euros
741400 Subventions bailleurs Nationaux	43 162.40 euros
741500 Subventions Publiques Inter	111 782.06 euros

#### **B. Charges d'exploitation**

Les charges d'exploitation de l'association sont composées de :

602210 Combustibles	3 083.10 euros
602220 Produits d'entretien	228.03 euros
602250 Fournitures de bureau	11 395.10 euros
Autres charges (reste des compte 6)	766 085.31 euros

#### **C. Résultat financier**

Les produits et les charges financiers de l'association sont composés de :

#### Produits Financiers :

760000 Produits financiers	209.69 euros
----------------------------	--------------

## Association GROUPE URD

Sise : La Fontaine des Marins  
26 170 PLAISIANS  
Association Loi 1901  
SIRET : 42407962200025 - APE 94  
99Z

---

761000 Produits de participations	26.89 euros
-----------------------------------	-------------

### Charges Financières :

661160 Agios et intérêts BQ	1 539.75 euros
666000 Perte de change	320.71 euros

**D. Produits et charges imputables à l'exercice 2011**  
Charges constatées d'avance 20 277.32 euros

**E. Résultat exceptionnel**  
Le résultat exceptionnel est de 0 €

### V - AUTRES INFORMATIONS

#### **A. Effectif moyen :**

	Nombre
cadres	12,0
employés	6,5
apprentis	0
<b>TOTAL</b>	<b>18,5</b>

#### **B. Gratuités et bénévolat**

L'association bénéficie de l'aide de 14 bénévoles, de la contribution d'ONG partenaires en bénévolat, des membres du CA. La valorisation de cette contribution s'élève à 182.603,25 €

Elle dispose également des mises à disposition suivantes :  
Gîte et salle de conférence gratuite pour réunions : 2 790

#### **C. Engagements hors bilan**

#### **D. Dirigeants**

Le montant global des rémunérations versées aux membres du conseil d'administration est de : 0

## Association GROUPE URD

Sise : La Fontaine des Marins  
26 170 PLAISIANS  
Association Loi 1901  
SIRET : 42407962200025 - APE 94  
99Z

### **E. Informations relatives aux frais d'audits et de commissariat aux comptes**

Dans le cadre de diverses conventions de subventions nécessitant des audits, le cabinet a assumé contractuellement cette fonction d'audit de projet. Au titre de 2011, leurs facturations sont décrites ci-dessous par mission d'audit.

Le Cabinet DOUCET, BETH & ASSOCIES assure la fonction de commissaire aux comptes. A ce titre, la rémunération de commissaire s'élève à 7200 HT euros pour 2011.

Date facture	Mission	Montant HT	Montant TTC
xx/xx/xx	Cabinet DOUCET, BETH & ASSOCIE	7 200,00 €	8 611,20 €
30/04/12	Cabinet Comptable CAP EXPERT	2 296,66 €	2 746,80 €
xx/xx/xx	Audit	xx,00 €	xx,00 €

### **F. Informations sur les risques**

Néant