

In Extenso

In Extenso Rhône-Alpes

« Le Delta »

1 Rue de l'Electronique

BP 20172

42004 Saint Etienne Cedex 01

Tél. 04 77 49 40 00

Fax 04 77 38 02 73

saint-etienne@inextenso.fr

www.inextenso.fr

ASSODIUT

Association

9 Avenue de la Division Leclerc
94234 CACHAN CEDEX



Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 Décembre 2011

BILAN ACTIF

	31/12/2011			31/12/2010
	Brut	Amort. dépréciat.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val. similaire	897,00	897,00		
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	30 330,67	27 191,99	3 138,68	3 542,04
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts	11 250,00		11 250,00	
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	42 477,67	28 088,99	14 388,68	3 542,04
Comptes de liaison				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	855,74		855,74	227 697,66
Créances d'exploitation (3)				
Créances usagers et comptes rattachés	138 076,12		138 076,12	77 755,00
Autres créances	19 946,41		19 946,41	18 591,58
Valeurs mobilières de placement	1 841 743,70		1 841 743,70	1 260 689,20
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	15 581,99		15 581,99	30 640,23
Charges constatées d'avance (3)	27 275,83		27 275,83	36 665,01
TOTAL (II)	2 043 479,79		2 043 479,79	1 652 038,68
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL (I à V)	2 085 957,46	28 088,99	2 057 868,47	1 655 580,72
(1) dont droit au bail				
(2) dont à moins d'un an				
(3) dont à plus d'un an				
ENGAGEMENTS RECUS				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisé par l'organisme de tutelle				

BILAN PASSIF

		31/12/2011	31/12/2010
		Net	Net
FONDS ASSOCIATIFS			
Fonds propres			
Fonds associatifs sans droit de reprise			
<i>Dont legs et don. avec contrepartie d'actifs immo., subv. d'invest. affectés à des biens renouvelables</i>			
Ecarts de réévaluation			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau		553 864,63	295 429,81
RESULTAT DE L'EXERCICE (excédent ou déficit)		219 832,17	258 434,82
Autres fonds associatifs			
Fonds associatifs avec droit de reprise			
Résultats sous contrôle des tiers financeurs			
Ecarts de réévaluation			
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables			
Provisions réglementées			
Droits des propriétaires (Commodat)			
TOTAL	(I)	773 696,80	553 864,63
Comptes de liaison	(II)		
PROVISIONS			
Provisions pour risques		20 000,00	
Provisions pour charges		547 621,21	379 576,24
TOTAL	(III)	567 621,21	379 576,24
FONDS DEBIES			
Sur subventions de fonctionnement			
Sur autres ressources			
TOTAL	(IV)		
DETTES (1)			
Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)			
Emprunts et dettes financières divers (3)			
Avances et acomptes reçus sur commandes		240,00	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		463 773,63	199 408,92
Dettes fiscales et sociales		47 245,70	33 353,91
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		19 697,66	20 398,39
Produits constatés d'avance (1)		185 593,47	468 978,63
TOTAL	(V)	716 550,46	722 139,85
Ecarts de conversion passif	(VI)		
TOTAL GENERAL	(I à VI)	2 057 868,47	1 655 580,72
(1) Dont à moins d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)		716 310,46	
(1) Dont à plus d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)			722 139,85
(2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque			
(3) dont emprunts participatifs			
ENGAGEMENTS DONNES			

COMPTES DE RESULTAT

		31/12/2011	31/12/2010
		Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION			
Ventes de marchandises			
Production vendue			
Prestations de services		1 197 565,24	823 346,12
MONTANT NET DES PRODUITS D'EXPLOITATION		1 197 565,24	823 346,12
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation		999 293,89	754 108,22
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges			31 656,40
Collectes		24 043,38	1 324,02
Cotisations			
Autres produits		7 739,37	1 391,70
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	(I)	2 228 641,88	1 611 826,46
CHARGES D'EXPLOITATION			
Achats de marchandises			
Variation de stocks (marchandises)			
Achats de matières premières et autres approvisionnements			
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)			
Autres achats et charges externes (2)		1 608 511,05	1 070 542,35
Impôts, taxes et versements assimilés		8 777,00	5 036,00
Salaires et traitements		150 579,64	103 614,26
Charges sociales		61 975,31	43 483,46
Autres charges de personnel		1 151,35	
Dotations aux amortissements sur immobilisations		1 777,63	4 942,90
Dotations aux dépréciations sur immobilisations			
Dotations aux dépréciations sur actif circulant			
Dotations aux provisions pour risques et charges		20 000,00	
Autres charges		4 644,79	42 068,06
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (3)	(II)	1 857 416,77	1 269 687,03
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION	(I-II)	371 225,11	342 139,43
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			
Excédent attribué ou déficit transféré	(III)		
Déficit supporté ou excédent transféré	(IV)		
PRODUITS FINANCIERS			
De participations (4)			
Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (4)			
Autres intérêts et produits assimilés (4)			
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		4 606,50	1 336,82
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	(V)	4 606,50	1 336,82
CHARGES FINANCIERES			
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			
Intérêts et charges assimilés (5)			
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	(VI)		
2 - RESULTAT FINANCIER	(V-VI)	4 606,50	1 336,82
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT	(I-II+III-IV+V-VI)	375 831,61	343 476,25

COMPTE DE RESULTAT

		31/12/2011	31/12/2010
		Total	Total
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Sur opérations de gestion		16 058,28	126 718,10
Sur opérations en capital			
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges			
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	(VII)	16 058,28	126 718,10
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Sur opérations de gestion		2 906,75	5 825,42
Sur opérations en capital			
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions		168 044,97	205 613,11
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	(VIII)	170 951,72	211 438,53
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL	(VII-VIII)	- 154 893,44	- 84 720,43
Impôts sur les bénéfices	(IX)	1 106,00	321,00
TOTAL DES PRODUITS	(I+III+V+VII)	2 249 306,66	1 739 881,38
TOTAL DES CHARGES	(II+IV+VI+VIII+IX)	2 029 474,49	1 481 446,56
5 - SOLDE INTERMEDIAIRE		219 832,17	258 434,82
+ Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs			
- Engagements à réaliser sur ressources affectées			
6 - EXCEDENT OU DEFICIT		219 832,17	258 434,82
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont redevances sur crédit-bail mobilier dont redevances sur crédit-bail immobilier			
(3) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(4) dont produits concernant des entreprises liées			
(5) dont intérêts concernant des entreprises liées			
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Produits			
Bénévolat			
Prestations en nature			
Dons en nature			
TOTAL			
Charges			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations			
Personnel bénévole			
TOTAL			