

## Bilan association

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
<b>Immobilisations incorporelles</b>					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	1 622	1 622	0		
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
<b>Immobilisations corporelles</b>					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	67 143	52 748	14 395	17 390	- 2 995
Immobilisations grevées de droit					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles					
<b>Immobilisations financières</b>					
Participations					
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
<b>TOTAL (I)</b>	<b>68 765</b>	<b>54 370</b>	<b>14 395</b>	<b>17 390</b>	<b>- 2 995</b>
<b>Stocks en cours</b>					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens et services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances usagers et comptes rattachés					
Autres créances					
Fournisseurs débiteurs	161		161		161
Personnel					
Organismes sociaux					
Etat, impôts sur les bénéfices					
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires					
Autres	64 508		64 508	41 571	22 937
Valeurs mobilières de placement				194 725	- 194 725
Disponibilités	119 462		119 462	25 098	94 364
Charges constatées d'avance	5 313		5 313	2 440	2 873
<b>TOTAL (II)</b>	<b>189 444</b>		<b>189 444</b>	<b>263 834</b>	<b>- 74 390</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des emprunts (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>258 209</b>	<b>54 370</b>	<b>203 839</b>	<b>281 224</b>	<b>- 77 385</b>

LE COMMISSAIRE AUX COMPTES  
KPMG - SA

## Bilan association(suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)	Variation
<i>Fonds associatifs et réserves</i>			
Fonds propres			
. Fonds associatifs sans droit de reprise	42 422	42 422	
. Ecarts de réévaluation			
. Réserves	86 444	86 444	
. Report à nouveau	-14 596	-17 679	3 083
. Résultat de l'exercice	-11 329	3 082	- 14 411
Autres fonds associatifs			
. Fonds associatifs avec droit de reprise			
. Apports			
. Legs et donations			
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs			
. Ecarts de réévaluation			
. Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	188	1 488	- 1 300
. Provisions réglementées			
. Droits des propriétaires (commodat)			
<b>TOTAL (I)</b>	<b>103 128</b>	<b>115 757</b>	<b>- 12 629</b>
Provisions pour risques et charges	12 563	16 310	- 3 747
<b>TOTAL (II)</b>	<b>12 563</b>	<b>16 310</b>	<b>- 3 747</b>
Fonds dédiés			
. Sur subventions de fonctionnement	8 150	37 312	- 29 162
. Sur autres ressources			
<b>TOTAL (III)</b>	<b>8 150</b>	<b>37 312</b>	<b>- 29 162</b>
<i>Dettes</i>			
Emprunts et dettes assimilées			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Fournisseurs et comptes rattachés	9 737	8 891	846
Autres	70 261	102 954	- 32 693
Produits constatés d'avance			
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>79 998</b>	<b>111 845</b>	<b>- 31 847</b>
Ecart de conversion passif (V)			
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>203 839</b>	<b>281 224</b>	<b>- 77 385</b>
<i>Engagements reçus</i>			
Legs nets à réaliser			
. acceptés par les organes statutairement compétents			
. autorisés par l'organisme de tutelle			
Dont en nature restant à vendre			
<i>Engagements donnés</i>			



## Compte de résultat association

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)		Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
<b>Produits d'exploitation</b>						
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services						
<b>Montants nets produits d'expl.</b>						
<b>Autres produits d'exploitation</b>						
Production stockée						
Production immobilisée			373 875	433 895	- 60 020	-13,83
Subventions d'exploitation						
Dons						
Cotisations						
Legs et donations						
Produits liés à des financements réglementaires (+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs			29 162		29 162	N/S
Autres produits			290		290	N/S
Reprise de provisions			23 344	21 096	2 248	10,66
Transfert de charges			15 796	29 022	- 13 226	-45,57
<b>Sous-total des autres produits d'exploitation</b>			<b>442 467</b>	<b>484 013</b>	<b>- 41 546</b>	<b>-8,58</b>
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>442 467</b>	<b>484 013</b>	<b>- 41 546</b>	<b>-8,58</b>
Quotes-parts d'éléments du fonds associatif virées au compte de résultat (II)						
<b>Produits financiers</b>						
De participations						
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif						
Autres intérêts et produits assimilés			1 154	45	1 109	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
<b>Total des produits financiers (III)</b>			<b>1 154</b>	<b>45</b>	<b>1 109</b>	<b>N/S</b>
<b>Produits exceptionnels</b>						
Sur opérations de gestion			156	2 917	- 2 761	-94,65
Sur opérations en capital			1 300	1 300		0,00
Reprises sur provisions et transferts de charges						
<b>Total des produits exceptionnels (IV)</b>			<b>1 456</b>	<b>4 217</b>	<b>- 2 761</b>	<b>-65,47</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)</b>			<b>445 077</b>	<b>488 275</b>	<b>- 43 198</b>	<b>-8,85</b>
<b>SOLDE DEBITEUR = DEFICIT</b>			<b>-11 329</b>		<b>- 11 329</b>	<b>N/S</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>466 406</b>	<b>488 275</b>	<b>- 31 869</b>	<b>-6,53</b>



## MISSION LOCALE DU HAUT PERIGORDRUE HENRI SAUMANDE 24800 THIVIERS

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)	Variation	%
<b>Charges d'exploitation</b>				
Achats de marchandises et de matières premières				
Variation de stock marchandises et matières premières				
Autres achats non stockés	6 592	7 728	- 1 136	-14,70
Services extérieurs	50 318	47 265	3 053	6,46
Autres services extérieurs	45 373	42 922	2 451	5,71
Impôts, taxes et versements assimilés	25 170	23 679	1 491	6,30
Salaires et traitements	258 851	259 449	- 598	-0,23
Charges sociales	47 914	50 655	- 2 741	-5,41
Autres charges de personnels				
Subventions accordées par l'association				
Dotations aux amortissements	9 547	8 238	1 309	15,89
Dotations aux provisions		2 639	- 2 639	-100
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		37 312	- 37 312	-100
Autres charges	11 919	4 596	7 323	159,33
<b>Total des charges d'exploitation (I)</b>	<b>455 682</b>	<b>484 483</b>	<b>- 28 801</b>	<b>-5,94</b>
Quotes-parts de résultat sur opérations communes (II)				
<b>Charges financières</b>				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées		0		
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements				
<b>Total des charges financières (III)</b>		<b>0</b>		
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Sur opérations de gestion	724	709	15	2,12
Sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
<b>Total des charges exceptionnelles (IV)</b>	<b>724</b>	<b>709</b>	<b>15</b>	<b>2,12</b>
Participation des salariés aux résultats (V)				
Impôts sur les sociétés (VI)				
<b>TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>456 406</b>	<b>485 193</b>	<b>- 28 787</b>	<b>-5,93</b>
<b>SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT</b>		<b>3 082</b>	<b>- 3 082</b>	<b>-100</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>456 406</b>	<b>488 275</b>	<b>- 31 869</b>	<b>-6,53</b>
<b>Evaluation des contributions volontaires en nature</b>				
Produits				
. Bénévolat				
. Prestations en nature				
. Dons en nature				
<b>Total</b>				
Charges				
. Secours en nature				
. Mise à disposition gratuite de biens et services				
. Personnel bénévole				
<b>Total</b>				



## Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	1 622		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	60 591		6 551
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<b>TOTAL</b>	<b>60 591</b>		<b>6 551</b>
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
<b>TOTAL</b>			
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>62 214</b>		<b>6 551</b>

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			1 622	1 622
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			67 143	67 143
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>TOTAL</b>			<b>67 143</b>	<b>67 143</b>
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
<b>TOTAL</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>68 765</b>	<b>68 765</b>



## Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	1 622			1 622
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	43 201	9 547		52 748
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL</b>	<b>43 201</b>	<b>9 547</b>		<b>52 748</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>44 823</b>	<b>9 547</b>		<b>54 370</b>

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	9 547				
Emballages récupérables et divers					
<b>TOTAL</b>	<b>9 547</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>9 547</b>				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

## Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
<b>TOTAL Provisions réglementées</b>				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
	16 310		3 747	12 563
<b>TOTAL Provisions</b>	<b>16 310</b>		<b>3 747</b>	<b>12 563</b>
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations				
	19 597		19 597	
<b>TOTAL Dépréciations</b>	<b>19 597</b>		<b>19 597</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>35 907</b>		<b>23 344</b>	<b>12 563</b>
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles			52 505	

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.



## Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéficiaires			
- T.V.A			
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés	62 815	62 815	
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	1 854	1 854	
Charges constatées d'avance	5 313	5 313	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>69 982</b>	<b>69 982</b>	
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	9 737	9 737		
Personnel et comptes rattachés	25 948	25 948		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	21 050	21 050		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéficiaires				
- T.V.A				
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	9 717	9 717		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	13 546	13 546		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>79 998</b>	<b>79 998</b>		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				



## Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
<b>CREANCES</b>	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances (dont avoirs à recevoir : )	1 692
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>	
<b>DISPONIBILITES</b>	
<b>TOTAL</b>	<b>1 692</b>

## Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 671
Dettes fiscales et sociales	39 136
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir : )	
<b>TOTAL</b>	<b>40 807</b>

## Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	5 313	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
<b>TOTAL</b>	<b>5 313</b>	

Commentaires :

