

## BILAN ACTIF

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

Présenté en Euros

Edité le 21/05/2012

ACTIF	Exercice clos le				Exercice précédent	
	31/12/2011 (12 mois)				31/12/2010 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:</b>						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES:</b>						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	43 196	23 707	19 489	6,50	16 708	5,24
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations corporelles						
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES:</b>						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	7 875		7 875	2,63	1 092	0,34
<b>TOTAL (I)</b>	<b>51 071</b>	<b>23 707</b>	<b>27 364</b>	<b>9,12</b>	<b>17 800</b>	<b>5,58</b>
<b>STOCKS ET EN COURS:</b>						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens et services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Créances usagers et comptes rattachés						
<b>Autres créances</b>						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	2 114		2 114	0,70	5 656	1,77
Valeurs mobilières de placement						
Disponibilités	261 568		261 568	87,20	290 778	91,11
Charges constatées d'avance	8 916		8 916	2,97	4 901	1,54
<b>TOTAL (II)</b>	<b>272 598</b>		<b>272 598</b>	<b>90,88</b>	<b>301 335</b>	<b>94,42</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>323 669</b>	<b>23 707</b>	<b>299 961</b>	<b>100,00</b>	<b>319 135</b>	<b>100,00</b>

PASSIF	Exercice clos le		Exercice précédent	
	31/12/2011		31/12/2010	
	(12 mois)		(12 mois)	

<b>FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES:</b>					
<b>FONDS PROPRES</b>					
Fonds associatifs sans droit de reprise					
Ecarts de réévaluation					
Réserves	6 953	2,32	6 953	2,18	
Report à nouveau	80 791	26,93	83 832	26,27	
Résultat de l'exercice	19 617	6,54	-3 041	-0,94	
<b>AUTRES FONDS ASSOCIATIFS</b>					
-Fonds associatifs avec droit de reprise					
. Apports					
. Legs et donation					
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs					
-Ecarts de réévaluation					
-Subventions d'investissement sur biens non renouvelables					
-Provisions réglementées					
-Droits des propriétaires (commodat)					
	<b>TOTAL (I)</b>	<b>107 361</b>	35,79	<b>87 744</b>	27,49
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
	<b>TOTAL (II)</b>				
<b>FONDS DEDIÉS</b>					
. Sur subventions de fonctionnement	19 426	6,48	51 640	16,18	
. Sur autres ressources					
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>19 426</b>	6,48	<b>51 640</b>	16,18
<b>DETTES</b>					
Emprunts et dettes assimilées					
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours					
Fournisseurs et comptes rattachés	78 541	26,18	91 354	28,63	
Autres	87 661	29,22	77 971	24,43	
Produits constatés d'avance	6 972	2,32	10 426	3,27	
	<b>TOTAL (IV)</b>	<b>173 175</b>	57,73	<b>179 751</b>	56,32
Ecarts de conversion passif (V)					
	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>299 961</b>	100,00	<b>319 135</b>	100,00

<b>ENGAGEMENTS REÇUS</b>				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				
<b>ENGAGEMENTS DONNÉS</b>				

## COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

Présenté en Euros

Edité le 21/05/2012

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION:</b>									
Ventes de marchandises									
Production vendue de biens									
Prestations de services	623		623	100,00	12 862	100,00	-12 239	-95,15	
<b>Montants nets produits d'expl.</b>	<b>623</b>		<b>623</b>	<b>100,00</b>	<b>12 862</b>	<b>100,00</b>	<b>-12 239</b>	<b>-95,15</b>	
<b>AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:</b>									
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation			588 681	N/S	551 996	N/S	36 685	6,65	
Dons									
Cotisations									
Legs et donation									
Produits liés à des financements réglementaires									
(+)Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs			51 640	N/S	16 696	129,81	34 944	209,30	
Autres produits			3	0,48	13	0,10	-10	-76,91	
Reprise de provisions									
Transfert de charges			2 776	445,59			2 776	N/S	
<b>Sous-total des autres produits d'exploitation</b>			<b>643 100</b>	<b>N/S</b>	<b>568 705</b>	<b>N/S</b>	<b>74 395</b>	<b>13,08</b>	
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>643 723</b>	<b>N/S</b>	<b>581 567</b>	<b>N/S</b>	<b>62 156</b>	<b>10,69</b>	
<b>CHARGES D'EXPLOITATION:</b>									
Achats de marchandises et de matières premières			7 951	N/S	5 881	45,72	2 070	35,20	
Variation de stock marchandises et matières premières									
Autres achats non stockés			4 505	723,11	3 436	26,71	1 069	31,11	
Services extérieurs			63 509	N/S	39 542	307,43	23 967	60,61	
Autres services extérieurs			154 556	N/S	181 224	N/S	-26 668	-14,71	
Impôts, taxes et versements assimilés			22 871	N/S	13 674	106,31	9 197	67,26	
Salaires et traitements			242 603	N/S	211 046	N/S	31 557	14,95	
Charges sociales			96 947	N/S	84 968	660,61	11 979	14,10	
Autres charges de personnel									
Subventions accordées par l'association									
Dotations aux amortissements			3 484	559,23	2 452	19,06	1 032	42,09	
Dotations aux provisions									
(-)Engagements à réaliser sur ressources affectées			19 426	N/S	37 170	288,99	-17 744	-47,73	
Autres charges			1	0,16	2	0,02	-1	-49,99	
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>			<b>615 853</b>	<b>N/S</b>	<b>579 396</b>	<b>N/S</b>	<b>36 457</b>		
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>27 870</b>	<b>N/S</b>	<b>2 171</b>	<b>16,88</b>	<b>25 699</b>	<b>N/S</b>	
Quotes-parts d'éléments du fonds associatif virées au compte de résultat (III)									
Quote-part de résultat sur opérations communes (II)									
<b>PRODUITS FINANCIERS:</b>									
De participations			4 158	667,42	716	5,57	3 442	480,73	
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif									
Autres intérêts et produits assimilés			1	0,16			1	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 (V)</b>			<b>4 159</b>	<b>667,58</b>	<b>716</b>	<b>5,57</b>	<b>3 443</b>	<b>480,87</b>	
<b>CHARGES FINANCIERES:</b>									
Dotations financières aux amortissements et provisions									
Intérêts et charges assimilées					0	0,00			

## COMPTES DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

Présenté en Euros

Edité le 21/05/2012

COMPTE DE RÉSULTAT ( suite )	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)		%
Différences négatives de change							
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements							
<b>Total des charges financières (VI)</b>			<b>0</b>	0,00			
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>	<b>4 159</b>	667,58	<b>715</b>	5,56	<b>3 444</b>	481,68	
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT</b>	<b>32 029</b>	N/S	<b>2 886</b>	22,44	<b>29 143</b>	N/S	
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS:</b>							
Sur opérations de gestion							
Sur opérations en capital	400	64,21			400	N/S	
Reprises sur provisions et transferts de charges							
<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>	<b>400</b>	64,21			<b>400</b>	N/S	
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES:</b>							
Sur opérations de gestion							
Sur opérations en capital	12 812	N/S	5 927	46,08	6 885	116,16	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions							
<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>	<b>12 812</b>	N/S	<b>5 927</b>	46,08	<b>6 885</b>	116,16	
Participation des salariés aux résultats (IX)							
Impôts sur les sociétés (X)							
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>	<b>648 283</b>	N/S	<b>582 282</b>	N/S	<b>66 001</b>	11,33	
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>	<b>628 665</b>	N/S	<b>585 323</b>	N/S	<b>43 342</b>	7,40	
<b>SOLDE DEBITEUR = DEFICIT</b>			<b>-3 041</b>	-23,63	<b>3 041</b>	-100,00	
<b>SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT</b>	<b>19 617</b>	N/S			<b>19 617</b>	N/S	

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE							
<b>PRODUITS :</b>							
Bénévolat							
Prestations en nature							
Dons en nature							
<b>TOTAL</b>							
<b>CHARGES :</b>							
Secours en nature							
Mise à disposition gratuite de biens et services							
Personnel bénévole							
<b>TOTAL</b>							

**ANNEXE**

Total du bilan avant répartition : **319 135 euros**    Résultat : bénéfice de **19 617 euros**

**1- REGLES ET METHODES COMPTABLES**

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- 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 l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Les immobilisations : les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les amortissements : Ils sont calculés suivant la méthode linéaire ou dégressive et en fonction de la durée de vie prévue.

**2 – CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION**

Aucun changement de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

**3 – CHANGEMENT DE METHODE DE PRESENTATION**

Aucun changement de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

**2- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS**

Engagements donnés : Non recensés

Dettes garanties par des sûretés réelles : Non applicable

<b>ANNEXE</b>
---------------

<b>3- NOTES SUR LE BILAN ACTIF</b>
------------------------------------

Frais d'établissement : Non applicable

Fonds commercial : Non applicable

Actif immobilisé : Les mouvements de l'exercice sont les suivants :

<b>Valeurs brutes</b>	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immo. incorporelles	0	0	0	0
Immo. Corporelles	48893	26952	24774	51071
Immo. financières	0	0	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>48893</b>	<b>26952</b>	<b>24774</b>	<b>51071</b>

<b>Amortissements et provisions</b>	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immo. incorporelles	0	0	0	0
Immo. Corporelles	31093	3484	10870	23707
Autres Immo. Financ.	0	0	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>31093</b>	<b>3484</b>	<b>10870</b>	<b>23707</b>

<b>ANNEXE</b>
---------------

<b>3- NOTES SUR LE BILAN ACTIF</b>
------------------------------------

Charges constatées d'avance : 8916 €

Cette rubrique ne contient que des charges ordinaires liées à l'exploitation normale de l'association.

Charges à répartir : Non applicable

<b>4- NOTES SUR LE BILAN PASSIF</b>
-------------------------------------

Capital social : Actions ou parts sociales : Non applicable

Provisions :

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Prov. réglementées	0	0	0	0
Prov. pour risques et charges	0	0	0	0
Prov. pour dépréciation	0	0	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Etat des dettes :

	Montant brut	A 1 an au +	+ 1 an – 5 ans	A + de 5 ans
Etablissement de crédit	0	0	0	0
Dettes financières div.	0	0	0	0
Fournisseurs	78541	78541	0	0
Dettes fiscales et sociales	0	0	0	0
Dettes sur immo.	0	0	0	0
Autres dettes	87661	87661	0	0
Produits constatés d'av.	6972	6972	0	0
<b>Total</b>	<b>173175</b>	<b>173175</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Produits constatés d'avance : 6972 € dont :  
 PCA CGN pour 1423 €  
 FIQCS RESEAU 2011 pour 2526 €  
 SUBVENTION LABO RESTANT A UTILISER pour 3023 €

Avances sur subvention : 25179 € dont :  
 SOLDE AVANCE DOTATIONS 2010 pour 1054 €  
 FIQCS OSEAN 2011 pour 6800 €  
 FIQCS RD 6 E CAMPAGNE pour 2764 €  
 FIQCS RESEAU 2011 pour 14561 €

Dettes représentées par des effets de commerce : Non applicable

Fonds dédiés :

	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice (7894 ou 7897)	Engagements à réaliser sur nouvelles ressources affectées (6894 ou 6897)	Fonds restants à engager en fin d'exercice
GRSP	1850	0	0	1850
DRDR 2007	1838	553	0	1285
FIQCS RESEAU 2008	3163	893	0	2271
FIQCS RESEAU 2009	7619	3565	0	4054
FIQCS RESEAU 2010	37170	36075	0	1095
FICQS RESEAU 2011	0	0	8872	8872
<b>TOTAL</b>	<b>51640</b>	<b>41086</b>	<b>8872</b>	<b>19426</b>