

OSER

Prévention spécialisée
110 Place de l'Agora

91000 EVRY

Comptes annuels au 31/12/2011

Siret : 48175362200028

Code APE : 9499Z

Sommaire

DESIGNATION	NOTES	PAGES
Documents liminaires		
Attestation		3
Documents de synthèse		
Bilan		5
Compte de résultat		7
Annexe		
Notes sur l'actif		10
Immobilisations	31	10
Stocks	32	13
Notes sur le passif		13
Fonds associatifs et réserves	40	13
Autres informations	60	13
Détail des postes		
Actif		16
Immobilisations	31	16
Avances et acomptes versés	33	16
Créances	34	16
Divers	35	17
Comptes de régularisation actif	36	17
Passif		17
Fonds associatifs et réserves	40	17
Provisions pour risques et charges	42	18
Dettes	43	18
Comptes de régularisation passif	44	19
Compte de résultat		19
Produits d'exploitation	50	19
Charges d'exploitation	51	20
Produits financiers	53	22
Charges financières	54	23
Produits exceptionnels	55	23
Charges exceptionnelles	56	23
Documents de gestion		
Soldes intermédiaires de gestion		25

Documents liminaires

ATTESTATION

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de l'association **OSER** pour l'exercice du **01/01/2011 au 31/12/2011** et conformément aux termes de ma lettre de mission en date du 28/06/2005 (conformément à nos accords), j'ai effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des experts comptables.

A la date de mes travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 29 pages, se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	654 703 Euros
Chiffre d'affaires	71 Euros
Résultat net comptable	5 942 Euros

Fait à VILLEMORISSON SUR ORGE
le 15/02/2012

Laurent DUCHATEL
Expert Comptable

Documents de synthèse

BILAN ACTIF

		Note	Exercice N, clos le :		31/12/2011	31/12/2010	
			Brut 1	Amortissements □ dépréciations	Net 3	Net 4	
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement					
		Frais de développement					
		Concessions, brevets et droits similaires		2 380,04	1 199,94	1 180,10	2 438,43
		Fonds commercial (1)					
		Autres immobilisations incorporelles					
		Immobilisations incorporelles en cours					
		Avances et acomptes					
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	31				
		Constructions					
		Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles		111 694,77		46 812,95	64 881,82	21 081,60	
Immobilisations grevées de droit							
Immobilisations en-cours							
Avances et acomptes							
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES(2)	Participations						
	Créances rattachées à des participations						
	T.I.A.P						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières					649,40	
Total (I)			114 074,81	48 012,89	66 061,92	24 169,43	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements					
		En-cours de production de biens et services	32				
		Produits intermédiaires et finis					
		Marchandises					
	Avances et acomptes versés	33		1 415,32		1 415,32	506,17
	CRÉANCES (3)	Usagers et comptes rattachés	34				
		Comptes affiliés					
		Autres créances		17 327,40		17 327,40	13 696,78
	DIVERS	V.M.P	35				364 925,32
		Instruments de trésorerie					
Disponibilités		567 320,54			567 320,54	9 185,12	
COMPTES DE RÉGULARISATION	Charges constatées d'avance (3)	36	2 577,69		2 577,69	2 015,12	
	Total (II)		588 640,95		588 640,95	390 328,51	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)						
	Primes de remboursement d'obligations (IV)	36					
	Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL GENERAL (I à V)			702 715,76	48 012,89	654 702,87	414 497,94	
Renvois : (1) Dont droit au bail :			(2) part-d'1 an Immo. fin. nettes		(3) Part à + 1 an		
Engagements reçus		Legs nets à réaliser acceptés par les organes statutairement compétents					
		Legs nets à réaliser autorisés par l'organisme de tutelle					
		Dons en nature restant à vendre					

BILAN PASSIF

		Note	31/12/2011	31/12/2010
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES	FONDS PROPRES			
	Fonds associatifs sans droit de reprise			
	Ecart de réévaluation			
	Réserves			
	Report à nouveau		152 470,82	142 575,06
	Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)		5 942,42	9 895,76
	AUTRES FONDS ASSOCIATIFS			
	Fonds associatifs avec droit de reprise			
	Apports			
	Legs et donations			
	Subventions d'investissement sur biens renouvelables par l'organisme			
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs			
	Ecart de réévaluation			
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables			
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (commodat)				
Total (I)			158 413,24	152 470,82
FONDS DEDIES	Sur subventions de fonctionnement	41		
	Sur autres ressources			
Total (II)				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques		8 000,00	
	Provisions pour charges	42		
	Total (III)			8 000,00
DETTES (1)	Emprunts obligataires			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)			
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs)			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	43	13 764,43	33 917,54
	Dettes fiscales et sociales		461 670,20	220 024,42
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Autres dettes			3 101,16
Instrument de trésorerie				
Comptes régul.	Produits constatés d'avance (1)	44	12 855,00	4 984,00
Total (IV)			488 289,63	262 027,12
Ecart de conversion passif		(V) 44		
TOTAL GENERAL (I à V)			654 702,87	414 497,94
Engagements donnés				
Renvois	(1) Dont à plus d'un an			
	Dont à moins d'un an		488 289,63	262 027,12
	(2) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques			

COMPTE DE RESULTAT

				Note	31/12/2011	31/12/2010
Nombre de mois de la période					12	12
PRODUITS D'EXPLOITATION			1 - France	2 - Exportation	Total	Total
	Ventes de marchandises					
	Production vendue	biens	71,00		71,00	
		services				
	CHIFFRE D'AFFAIRES NET (4)		71,00		71,00	
	Production stockée					
	Production immobilisée					
	Subventions d'exploitation				1 052 943,29	1 108 979,63
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges					
	Cotisations					
Dons						
Legs et donations						
Autres produits				34,67	148,93	
Total des produits d'exploitation (1) (I)					1 053 048,96	1 109 128,56
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)					
	Variation de stock (marchandises)					
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y c. droits de douane)					
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					
	Autres achats et charges externes (3)				138 546,32	137 608,60
	Impôts, taxes et versements assimilés				65 589,25	80 332,12
	Salaires et traitements			51	579 942,07	602 802,86
	Charges sociales				258 185,91	277 714,56
	Dotations aux amortissements sur immobilisations				6 981,98	5 803,67
	Dotations aux dépréciations sur immobilisations					
	Dotations aux dépréciations sur actif circulant					
	Dotations aux provisions				8 000,00	
	Autres charges				443,27	76,57
Total des charges d'exploitation (2) (II)					1 057 688,80	1 104 338,38
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					-4 639,84	4 790,18
OPERATIONS EN COMMUN	Excédent attribué ou déficit transféré (III)			52		
	Déficit supporté ou excédent transféré (IV)					
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations					
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				4,48	18,91
	Autres intérêts et produits assimilés				7 898,53	1 861,94
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges			53		
	Différences positives de change					
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
Total des produits financiers (V)					7 903,01	1 880,85
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions					
	Intérêts et charges assimilées			54	17,07	
	Différences négatives de change					
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)					17,07	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)					7 885,94	1 880,85
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)					3 246,10	6 671,03

COMPTE DE RESULTAT

		Note	31/12/2011	31/12/2010
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		2 514,63	39,00
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	55	250,00	3 228,13
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges			
	Total des produits exceptionnels (VII)		2 764,63	3 267,13
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			42,40
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	56		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		68,31	
	Total des charges exceptionnelles (VIII)		68,31	42,40
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)			2 696,32	3 224,73
(IX)	Impôts sur les bénéfices	58		
(X)	Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	59		
(XI)	Engagements à réaliser sur ressources affectées			
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII+X)			1 063 716,60	1 114 276,54
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+XI)			1 057 774,18	1 104 380,78
5 - EXCEDENT OU DEFICIT (total des produits - total des charges) (15)			5 942,42	9 895,76

Renvois	(1)	Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs		
	(2)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs		
	(3)	Dont crédit bail mobilier		
		Dont crédit bail immobilier		

EVALUATIONS DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Produits	Bénévolats		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	Total		
Charges	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
	Personnel Bénévole		
	Total		

Annexe

Note 31 - Immobilisations**Mouvements des immobilisations brutes**

Désignation	Valeurs brutes début exercice	Mouvements de l'exercice		Valeurs brutes fin exercice
		Acquisitions Réévaluations	Cessions Virements	
Immobilisations incorporelles				
- Frais d'établissement				
- Frais de développement				
- Concessions, brevets et droits similaires	4 448		2 068	2 380
- Fonds commercial				
- Autres immobilisations incorporelles				
- Immobilisations incorporelles en cours				
- Avances et acomptes sur incorporelles				
Total	4 448		2 068	2 380
Immobilisations corporelles				
- Terrains				
- Constructions				
- Installations techniques, matériel outillage industriels				
- Autres immobilisations corporelles	74 182	49 592	12 079	111 695
- Immobilisations grevées de droit				
- Immobilisations en cours				
- Avances et acomptes				
Total	74 182	49 592	12 079	111 695
Immobilisations financières				
- Participations				
- Créances rattachées à des participations				
- T.I.A.P				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts				
- Autres immobilisations financières	649		649	
Total	649		649	
Total général	79 279	49 592	14 797	114 075

Mouvements des amortissements

Immobilisations amortissables	Amortissements début exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements fin exercice
		Dotations	Diminutions	
<u>Immobilisations incorporelles</u>				
- Frais d'établissement				
- Frais de développement				
- Concessions, brevets et droits similaires	2 010	1 258	2 068	1 200
- Fonds commercial				
- Autres immobilisations incorporelles				
- Immobilisations incorporelles en cours				
- Avances et acomptes sur incorporelles				
Total	2 010	1 258	2 068	1 200
<u>Immobilisations corporelles</u>				
- Terrains				
- Constructions				
- Installations techniques, matériel outillage industriels				
- Autres immobilisations corporelles	53 100	5 792	12 079	46 813
- Immobilisations grevées de droit				
- Immobilisations en cours				
- Avances et acomptes				
Total	53 100	5 792	12 079	46 813
Total général	55 110	7 050	14 148	48 013

Mouvements des immobilisations incorporelles

Désignation	Immobilisations brutes	Amortissements	Immobilisations nettes
Au début de l'exercice	+ 4 448	+ 2 010	+ 2 438
Réévaluation de l'exercice	+		+
Investissements de l'exercice	+		+
Dotations de l'exercice		+ 1 258	- 1 258
Cessions ou mises hors service	- 2 068	- 2 068	-
Valeur en fin d'exercice	= 2 380	= 1 200	= 1 180

Mouvements des immobilisations corporelles

Désignation	Immobilisations brutes	Amortissements	Immobilisations nettes
Au début de l'exercice	+ 74 182	+ 53 100	+ 21 082
Réévaluation de l'exercice	+		+
Investissements de l'exercice	+ 49 592		+ 49 592
Dotations de l'exercice		+ 5 792	- 5 792
Cessions ou mises hors service	- 12 079	- 12 079	-
Valeur en fin d'exercice	= 111 695	= 46 813	= 64 882

Mouvements des immobilisations financières

Désignation	Montant	
Valeur au début de l'exercice	+	649
Acquisitions	+	
Cessions, mises hors service, ou diminutions	-	649
Valeur en fin d'exercice	=	0

Modes et durées d'amortissement

Désignation	Modes	Durées
<u>Immobilisations incorporelles</u>		
- Frais d'établissement	Linéaire	
- Frais de développement		
- Concessions, brevets et droits similaires		
- Fonds commercial		
- Autres immobilisations incorporelles		
<u>Immobilisations corporelles</u>		
- Terrains	Linéaire	
- Constructions		
- Installations techniques, matériels et outillages		
- Autres immobilisations corporelles		
. Instal, agencements, aménagements divers		
. Matériel de transport		
. Matériel de bureau		
. Emballages récupérables, divers		

Détail des acquisitions de l'exercice

Désignation	Immobilisation	Crédit-bail	Location
Autres immobilisations corporelles			
RENAULT TRAFIC OCCASION	5 500		
RENAULT MODUS OCCASION	5 300		
CLIO	4 499		
CAMPING CAR	29 050		
PHOTOCOPIEUR	0		
GROUPE ELECTROGENE POUR CAMPING CAR	5 243		
Total	49 592		
Total général	49 592		

Détail des cessions de l'exercice

Désignation	Immobilisation	Crédit-bail	Location
Concessions, brevets et droits similaires			
FNAC LOGICIEL STUDIO 8	0		
SERVEUR EDITION 2004	0		
Total			
Autres immobilisations corporelles			
HERODOTE MOBILIER DE BUREAU	0		
DMUTE 5 ORDINATEURS	0		
DELL 5 ORDINATEURS	250		
RICOH FAX	0		
NEGOCIE + 2 ORDINATEURS	0		
BOONOT ORDINATEUR PORTABLE	0		
Total	250		
Total général	250		

Note 32 - Stocks

L'association ne détient aucun stock.

Note 40 - Fonds associatifs et réserves

Subventions d'investissement

Désignation	Brut	Amortissement	Net
Subvention d'équipement	63 750	51 424	12 326
Total	63 750	51 424	12 326

Amortissements des subventions d'investissement

Désignation	Amortissements début exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements fin exercice
		Dotations	Diminutions	
Subvention d'équipement	51 424			51 424
Total	51 424			51 424

Note 60 - Autres informations

Effectifs

Catégorie	Effectif moyen
Personnel permanent	24
Personnel détaché	1

Echéance des créances

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Participations			
Créances rattachées à des participations			
T.I.A.P			
Autres titres immobilisés			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Usagers et comptes rattachés			
Comptes affiliés			
Autres créances	17 327	17 327	
Totaux	17 327	17 327	

Echéance des dettes

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes Ets de crédits				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 764	13 764		
Dettes fiscales et sociales	461 670	461 670		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	12 855	12 855		
Total	488 289	488 289		

Provisions et dépréciations

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	Augmentations : Dotations de l'ex.	Diminutions : Reprises de l'ex.	Montant à la fin de l'exercice
Provisions pour risques et charges					8 000
Dépréciation	Sur immobilisations				
	Sur stocks et en cours				
	Sur usagers et comptes rattachés				
	Sur comptes financiers				
	Autres dépréciations				

Détail des postes

Note 31 - Immobilisations

N°compte	Désignation	31/12/2011	31/12/2010
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES			
205000	LOGICIELS	2 380,04	4 448,26
280500	AMORT LOGICIELS	-1 199,94	-2 009,83
Total		1 180,10	2 438,43
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
218100	INSTALLATIONS ET AGENCEMENTS	35 296,63	35 296,63
218200	Matériel transport	49 592,00	
218300	MAT DE BUREAU & INFORMATIQUE	19 275,06	30 414,37
218400	MOBILIER DE BUREAU	7 531,08	8 471,08
281810	AMORT AGENCEMENTS INSTALL	-32 656,24	-32 251,75
281820	AMORT MATERIEL TRANSPORT	-1 543,95	
281830	AMORT MAT DE BUREAU & INFORM	-6 722,80	-14 307,40
281840	AMORT MOBILIER DE BUREAU	-5 889,96	-6 541,33
Total		64 881,82	21 081,60
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
275100	CAUTION TOTAL		649,40
Total			649,40
Total Immobilisations		66 061,92	24 169,43

Note 33 - Avances et acomptes versés

N°compte	Désignation	31/12/2011	31/12/2010
AVANCES ET ACOMPTES VERSÉS			
401CHEQVACA	CHEQUES VACANCE	12,80	
401DIVABC	FOURNISSEURS DIVERS A B C		266,25
401DIVJKL	FOURNISSEURS DIVERS J K L	682,60	
401DIVPQR	FOURNISSEURS DIVERS P Q R	480,00	
401EDF	EDF	239,92	239,92
Total		1 415,32	506,17
Total Avances et acomptes versés		1 415,32	506,17

Note 34 - Créances

N°compte	Désignation	31/12/2011	31/12/2010
AUTRES CRÉANCES			
421000	PERSONNEL REMUNERATIONS DUES	3 540,23	
422000	OEUVRES SOCIALES	49,21	
425000	PERSONNEL AVANCES REGIES	3 050,00	2 450,00
425001	NOTES FRAIS R PIERSON	522,66	
425106	SEJOUR LONDRES		33,79
437200	CHEQUE DEJEUNER	64,00	
441100	SUBVENTIONS NON ECHUES CP	1 719,43	
<i>A reporter</i>		8 945,53	2 483,79

N°compte	Désignation	31/12/2011	31/12/2010
<i>Report</i>		8 945,53	2 483,79
468700	PRODUITS A RECEVOIR	8 381,87	11 212,99
	Total	17 327,40	13 696,78
	Total Créances	17 327,40	13 696,78

Note 35 - Divers

N°compte	Désignation	31/12/2011	31/12/2010
VMP			
503000	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT		257 325,94
503001	VMP SOGEMONEPLUS		107 599,38
	Total		364 925,32
DISPONIBILITÉS			
512000	SOCIETE GENERALE	70 918,63	7 832,90
512100	COMPTE LIVRET OSER SG	495 773,98	
530000	CAISSE	627,93	1 352,22
	Total	567 320,54	9 185,12
	Total Divers	567 320,54	374 110,44

Note 36 - Comptes de régularisation actif

N°compte	Désignation	31/12/2011	31/12/2010
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE			
486100	Charges d'exploit. const. d'avance	2 577,69	2 015,12
	Total	2 577,69	2 015,12
	Total Comptes de régularisation actif	2 577,69	2 015,12

Note 40 - Fonds associatifs et réserves

N°compte	Désignation	31/12/2011	31/12/2010
REPORT À NOUVEAU			
110000	Report à nouveau crédit	152 470,82	142 575,06
	Total	152 470,82	142 575,06
RÉSULTAT DE L'EXERCICE			
120000	Résultat de l'exercice	5 942,42	9 895,76
	Total	5 942,42	9 895,76
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES			
131000	SUBVENTIONS EQUIPEMENT		63 750,00
139000	SUBV INVEST INSCRITES RESULTAT		-63 750,00
	Total		
	Total Fonds associatifs et réserves	158 413,24	152 470,82

Note 42 - Provisions pour risques et charges

N° compte	Désignation	31/12/2011	31/12/2010
PROVISIONS POUR RISQUES			
151800	Autres provisions pour risques	8 000,00	
	Total	8 000,00	
Total Provisions pour risques et charges		8 000,00	

Note 43 - Dettes

N° compte	Désignation	31/12/2011	31/12/2010
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHÉS			
401	Fournisseurs	7 994,57	29 543,48
408100	FOURNISSEURS FACT NON PARVENUES	5 769,86	4 374,06
	Total	13 764,43	33 917,54
DETTES FISCALES ET SOCIALES			
42	<i>PERSONNEL ET COMPTES RATTACHÉS</i>	42 346,73	43 686,64
421000	PERSONNEL REMUNERATIONS DUES		3 967,70
421110	PRET SALARIE	925,00	
421114	PRET BENDELAC		819,51
422000	OEUVRES SOCIALES		44,95
428200	PROVISION POUR CONGES A PAYER	40 957,15	38 854,48
428600	CAP SUR REVALORISATION SALAIRES	464,58	
43	<i>SÉCURITÉ SOCIALE ET AUTRES ORGANISMES</i>	67 531,11	66 154,69
431000	URSSAF - SECURITE SOCIALE	24 295,78	21 264,43
437008	PENSION ALIMENTAIRE K BENSALEM		325,00
437310	RETRAITE ARRCO MALAKOFF MEDRIC	13 751,50	12 488,86
437320	CIPC-R - MEDERIC RETRAITE AGIRC	584,38	654,85
437330	MAIRIE DE RIS RETRAITE DETACHEMENT	2 062,12	2 062,13
437400	POLE EMPLOI		3 144,62
437810	SNM - PREVOYANCE	3 576,51	3 298,61
437900	REUNICA MUTUELLE	4 175,78	3 534,46
438200	CHARGES SLES SUR CP A PAYER	18 888,32	19 271,56
438600	CHGES SOCIALES REVALORISATION SAL	165,39	
438700	CPAM REMB A RECEVOIR	31,33	110,17
44	<i>ETAT ET AUTRES COLLECTIVITÉS PUBLIQUES</i>	351 792,36	110 183,09
441000	Subv. à recevoir ou à reverser	339 581,53	83 075,32
441100	SUBVENTIONS NON ECHUES CP		11 137,39
445040	TAXE TRAVAILLEURS HANDICAPES	3 345,16	3 544,00
447030	FORMATION CONTINUE A PAYER	6 312,93	6 586,38
447100	Taxe sur les salaires	2 552,74	5 840,00
	Total	461 670,20	220 024,42
AUTRES DETTES			
467101	CHANTIER EDUC GRAFF OPIVOY		346,60
467102	CHANTIER EDUC OPIVOY		2 607,22
<i>A reporter</i>			2 953,82

N°compte	Désignation	31/12/2011	31/12/2010
<i>Report</i>			2 953,82
467104	AIDE CG JEUNE VM		147,34
	Total		3 101,16
	Total Dettes	475 434,63	257 043,12

Note 44 - Comptes de régularisation passif

N°compte	Désignation	31/12/2011	31/12/2010
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE			
487000	Prod exploit. constatés d'avance	12 855,00	4 984,00
	Total	12 855,00	4 984,00
	Total Comptes de régularisation passif	12 855,00	4 984,00

Note 50 - Produits d'exploitation

N°compte	Désignation	31/12/2011	31/12/2010	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
PRODUCTION VENDUE SERVICES FRANCE					
706000	Prestations de services	71,00		71,00	
	Total	71,00		71,00	
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION					
731001	PRODUITS TARIFICATION GRP1	1 246 254,00		1 246 254,00	
741100	SUBVENTIONS CG SALAIRES - 2		1 014 969,00	-1 014 969,00	-100,00
741101	SUBVENTIONS CG A RECEV PROV CP - 2	12 856,82	-2 106,79	14 963,61	-710,26
741102	Variation de subvention	-339 581,53	-83 075,32	-256 506,21	308,76
741103	VALORISATION DE LA CAECE - 3	37 934,00		37 934,00	
741200	SUBVENTIONS CA	95 480,00	57 645,00	37 835,00	65,63
741210	SUBVENTION DGF CG		57 645,00	-57 645,00	-100,00
741300	SUBVENTION CG CAC		-4 227,02	4 227,02	-100,00
741310	SUBVENTION DIVERS PARTENAIRES		7 000,00	-7 000,00	-100,00
741400	SUBVENTIONS CG FOND INITIATIVE		6 123,60	-6 123,60	-100,00
742000	SUBVENTIONS CA ACTIONS		23 811,00	-23 811,00	-100,00
742200	SUBVENTIONS CA VALORIS LOCAUX		31 195,16	-31 195,16	-100,00
	Total	1 052 943,29	1 108 979,63	-56 036,34	-5,05
AUTRES PRODUITS					
758000	PRODUITS DIV GESTION COURANTE	34,67	148,93	-114,26	-76,72
	Total	34,67	148,93	-114,26	-76,72
	Total Produits d'exploitation	1 053 048,96	1 109 128,56	-56 079,60	-5,06

Note 51 - Charges d'exploitation

N°compte	Désignation	31/12/2011	31/12/2010	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES					
606	<i>ACHATS NON STOCKÉS DE MATIÈRES ET FOURNITURES</i>	5 531,92	4 706,92	825,00	17,53
606200	CARBURANT -1	1 863,47		1 863,47	
606300	FOURN ENTR & PETIT EQUIPT - 1	1 694,71	995,52	699,19	70,23
606400	FOURN ADMINISTRATIVES - 1	781,95	2 765,70	-1 983,75	-71,73
606800	FOURNITURES DIVERSES - 1	1 191,79	945,70	246,09	26,02
611	<i>SOUS TRAITANCE GÉNÉRALE</i>	3 074,91		3 074,91	
611200	PROJETS JEUNES - 1	1 811,76		1 811,76	
611204	CHANTIER EDUCATIF	1 140,05		1 140,05	
611205	CHANTIER EDUC; PYRAMIDE JEUNE - 1	123,10		123,10	
613	<i>LOCATIONS</i>	38 779,21	37 859,00	920,21	2,43
613200	Locations immobilières		31 195,16	-31 195,16	-100,00
613211	LOC IMMOB VALORISATION CAECE - 3	32 107,00		32 107,00	
613501	LLD COPIEUR LIXXBAIL - 3	1 515,33	1 506,96	8,37	0,56
613520	LLD CAMION VIAXEL - 3	5 156,88	5 156,88	0,00	
614	<i>CHARGES LOCATIVES ET DE CO-PROPRIÉTÉ</i>	5 827,00		5 827,00	
614110	CHARGES LOC VALORISATION CAECE - 3	5 827,00		5 827,00	
615	<i>ENTRETIEN ET RÉPARATIONS</i>	10 908,31	9 765,51	1 142,80	11,70
615100	ENT ET REPARATION VEHICULE-3	1 269,60	764,88	504,72	65,99
615200	CHARGES ET REP SUR BIEN IMMO - 3	4 319,98	2 477,48	1 842,50	74,37
615610	MAINTENANCE INFORMATIQUE - 3	4 559,22	4 439,25	119,97	2,70
615620	MAINTENANCE IMPRIMANTES - 3	544,81	1 661,52	-1 116,71	-67,21
615640	Maintenance logiciel comptabilité	214,70	422,38	-207,68	-49,17
616	<i>PRIMES D'ASSURANCE</i>	6 398,57	4 619,39	1 779,18	38,52
616000	PRIMES D'ASSURANCES - 3	4 698,13	3 036,35	1 661,78	54,73
616100	ASSURANCE VEHIC EN CREDIT BAIL	1 402,84	1 285,44	117,40	9,13
616200	ASSURANCE LLD - 3	297,60	297,60	0,00	
618	<i>DIVERS</i>	1 007,39	1 162,74	-155,35	-13,36
618100	DOCUMENTATION GENERALE - 3	957,39	1 162,74	-205,35	-17,66
618500	FRAIS DE SEMIN CONFER STAGES - 3	50,00		50,00	
622	<i>RÉMUNÉRATIONS D'INTERMÉDIAIRES ET HONORAIRES</i>	35 074,55	30 064,43	5 010,12	16,66
622610	HONORAIRES EXPERT COMPTABLE - 2	11 522,52	16 102,87	-4 580,35	-28,44
622620	HONORAIRES COMM AUX COMPTES - 2	4 397,79	4 311,56	86,23	2,00
622630	HONORAIRE AVOCAT - 2	7 104,24		7 104,24	
622650	HONORAIRES PSYCHOLOGUE - 2	12 000,00	9 600,00	2 400,00	25,00
622700	FRAIS D'ACTES & DE CONTENT - 2	50,00	50,00	0,00	
623	<i>PUBLICITÉ, PUBLICATIONS, RELATIONS PUBLIQUES</i>	223,65		223,65	
623100	Annonces & insertions - 3	223,65		223,65	
624	<i>TRANSPORTS DE BIENS ET COLLECTIFS DU PERSONNEL</i>	804,25		804,25	
624200	TRANSPORT JEUNES/EDUCS - 1	804,25		804,25	
625	<i>DÉPLACEMENTS, MISSIONS ET RÉCEPTIONS</i>	10 679,28	33 340,09	-22 660,81	-67,97
625000	PARKING/PEAGE LIBER T - 1	1 529,75	3 470,42	-1 940,67	-55,92
625100	FRAIS DE DEPLTS ADMINIST - 1		125,04	-125,04	-100,00
<i>A reporter</i>		109 159,51	91 773,45	17 386,06	18,94

N°compte	Désignation	31/12/2011	31/12/2010	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
<i>Report</i>		109 159,51	91 773,45	17 386,06	18,94
625200	CARBURANT		1 232,77	-1 232,77	-100,00
625600	FRAIS DE MISSIONS EDUC. RUE. - 1	4 648,89	6 240,54	-1 591,65	-25,51
625601	FRAIS KMS - 1	3 767,89	6 878,83	-3 110,94	-45,22
625650	AIDE JEUNES OSER		95,00	-95,00	-100,00
625664	SEJOUR SAINT JEAN DE MONTS JUILLET		4 888,83	-4 888,83	-100,00
625665	SEJOUR PORNICHET AOUT		-20,00	20,00	-100,00
625666	CHANTIER EDUCATIF PYRAMIDES/OPIEVOY	-293,50	3 499,41	-3 792,91	-108,39
625667	CHANTIER EDUCATIF DECEMBRE 2010	-2 607,22	3 817,89	-6 425,11	-168,29
625670	FRAIS ACT LOISIR SF SEJOUR/SORTIE-1	3 401,48	844,26	2 557,22	302,89
625680	FRAIS PROJETS FINANCES OSER	231,99	229,37	2,62	1,14
625700	RECEPTIONS - 1		2 037,73	-2 037,73	-100,00
626	FRAIS POSTAUX ET DE TÉLÉCOMMUNICATIONS	16 075,40	13 994,33	2 081,07	14,87
626000	FRAIS POSTAUX - 1	661,65	632,64	29,01	4,59
626100	FRAIS TELEPHONE FAX - 1	821,41	1 086,45	-265,04	-24,40
626101	TELEPHONE FIXE SFR - 1	2 004,98	1 970,72	34,26	1,74
626130	FRAIS PORTABLES PERS CG - 1	12 211,51	9 945,72	2 265,79	22,78
626200	FRAIS INTERNET - 1	375,85	358,80	17,05	4,75
627	SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILÉS	56,63	71,33	-14,70	-20,61
627000	SERVICES BANCAIRES ET ASSIM - 3	56,63	71,33	-14,70	-20,61
628	DIVERS	4 105,25	2 024,86	2 080,39	102,74
628100	COTISATIONS - 1	3 861,27	937,70	2 923,57	311,78
628400	PRESTATION INFORM EXT - 1		1 087,16	-1 087,16	-100,00
628401	FRAIS RECRUTEMENT - 2	243,98		243,98	
	Total	138 546,32	137 608,60	937,72	0,68
IMPÔTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS					
631100	TAXE S/SAL PERSONNEL CG - 2	44 380,00	47 216,00	-2 836,00	-6,01
631300	FORM PROFESS CONT UNIFAF - 2	12 937,85	13 604,76	-666,91	-4,90
631310	FORMATION FINANCEE C GENERAL		2 514,53	-2 514,53	-100,00
631320	FORMAT.CONTINUE FINANCT OSER	299,00	10 159,38	-9 860,38	-97,06
633400	EFFORT CONSTRUCTION - 2	2 662,00	2 841,57	-179,57	-6,32
633600	TAXE TRAVAILLEURS HANDICAPES-2	3 345,16	3 544,00	-198,84	-5,61
635125	TAXE SUR LES BUREAUX - 3	635,74	451,88	183,86	40,69
635822	Cartes grises	1 329,50		1 329,50	
	Total	65 589,25	80 332,12	-14 742,87	-18,35
SALAIRES ET TRAITEMENTS					
641000	REMUNERATION PERSONNEL CG - 2	562 515,03	591 493,93	-28 978,90	-4,90
641110	REVALORISATION SALAIRES	464,58		464,58	
641120	RUPTURE CONVENTIONNELLE - 2	8 784,00	14 858,08	-6 074,08	-40,88
641130	INDEMNITE DE LICENCIEMENT - 2	2 939,37		2 939,37	
641250	Congés payés (provisions) - 2	2 102,67	-7 895,51	9 998,18	-126,63
641400	INDEMN CARTES ORANGE CG - 2	3 760,92	2 747,77	1 013,15	36,87
641440	IJSS - 2	-624,50	1 598,59	-2 223,09	-139,07
	Total	579 942,07	602 802,86	-22 860,79	-3,79

N°compte	Désignation	31/12/2011	31/12/2010	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
CHARGES SOCIALES					
645100	COTISATIONS URSSAF - 2	156 180,79	166 933,66	-10 752,87	-6,44
645300	COTISATIONS CAISSES RETRAITE - 2	30 717,06	32 907,85	-2 190,79	-6,66
645311	CH SOC MUTUELLE	7 709,60	6 819,07	890,53	13,06
645320	CH SOC FINANCEES PAR OSER		4 168,00	-4 168,00	-100,00
645330	RETRAITE DETACHEMENT MAIRIE RIS - 2	8 248,49	8 227,98	20,51	0,25
645400	COTISATIONS GARP - 2	22 581,90	24 215,39	-1 633,49	-6,75
645800	CHARGES SOCIALES SUR CP - 2	-383,24	-3 241,88	2 858,64	-88,18
645810	COTISATIONS SNM PREVOYANCE - 2	7 537,55	7 318,81	218,74	2,99
645900	CAP SUR REVALORISATION SALAIRES	165,39		165,39	
647110	TITRES REST PERSONNEL EDUC - 2	18 236,85	16 138,20	2 098,65	13,00
647200	COMITE ETABLISSEMENT		3 880,00	-3 880,00	-100,00
647400	OEUVRES SOCIALES - 2	7 031,44	7 393,67	-362,23	-4,90
647500	MEDECINE DU TRAVAIL		2 913,30	-2 913,30	-100,00
647520	PHARMACIE - 2	160,08	40,51	119,57	295,16
	Total	258 185,91	277 714,56	-19 528,65	-7,03
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS					
681110	Dotation amort immo incorporel - 3	1 190,02	449,03	740,99	165,02
681120	Dotation amort immo corporelles - 3	5 791,96	5 354,64	437,32	8,17
	Total	6 981,98	5 803,67	1 178,31	20,30
DOTATIONS AUX PROVISIONS					
681500	DOT POUR RISQUES ET CHARGES EXPL	8 000,00		8 000,00	
	Total	8 000,00		8 000,00	
AUTRES CHARGES					
658000	CHARGES DEPANNAGE JEUNES - 3	415,91	76,57	339,34	443,18
658100	CHARGES DIV GESTION COURANTE - 3	27,36		27,36	
	Total	443,27	76,57	366,70	478,91
Total Charges d'exploitation		1 057 688,80	1 104 338,38	-46 649,58	-4,22

Note 53 - Produits financiers

N°compte	Désignation	31/12/2011	31/12/2010	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
PROD. DES AUTRES VALEURS MOBILIÈRES					
762000	Prod des autres immo. financières	4,48	18,91	-14,43	-76,31
	Total	4,48	18,91	-14,43	-76,31
AUTRES INTERÊTS ET PRODUITS ASSIMILÉS					
764000	REVENUS VALEURS MOB DE PLAC - 3	7 898,53	1 861,94	6 036,59	324,21
	Total	7 898,53	1 861,94	6 036,59	324,21
Total Produits financiers		7 903,01	1 880,85	6 022,16	320,18

Note 54 - Charges financières

N° compte	Désignation	31/12/2011	31/12/2010	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
DIFFÉRENCES NÉGATIVES DE CHARGE					
666000	Pertes de change	17,07		17,07	
	Total	17,07		17,07	
Total Charges financières		17,07		17,07	

Note 55 - Produits exceptionnels

N° compte	Désignation	31/12/2011	31/12/2010	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPÉRATIONS DE GESTION					
772000	PRODUIT EXCEP S/ EXERCICE ANTERIEUR	2 514,63	39,00	2 475,63	6 347,77
	Total	2 514,63	39,00	2 475,63	6 347,77
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPÉRATIONS EN CAPITAL					
775200	Prod cessions immo corporelles	250,00	131,56	118,44	90,03
777000	QUOTE PART DES SUBV INVEST - 3		3 096,57	-3 096,57	-100,00
	Total	250,00	3 228,13	-2 978,13	-92,26
Total Produits exceptionnels		2 764,63	3 267,13	-502,50	-15,38

Note 56 - Charges exceptionnelles

N° compte	Désignation	31/12/2011	31/12/2010	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPÉRATIONS DE GESTION					
671280	Péna. amendes fiscales & pénales ND		42,40	-42,40	-100,00
	Total		42,40	-42,40	-100,00
DOTATIONS EXCEPTIONNELLES AUX AMORTISSEMENTS, DÉPRÉCIATIONS ET AUX PROVISIONS					
687110	Dotations except. immos corporelles	68,31		68,31	
	Total	68,31		68,31	
Total Charges exceptionnelles		68,31	42,40	25,91	61,11

Documents de gestion

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Désignation	31/12/2011 (1)	31/12/2010 (2)	Variation (1) - (2) (3)
+	Ventes de marchandises			
+	Production vendue	71,00		71,00
	CHIFFRE D'AFFAIRES	71,00		71,00
+	Production stockée			
+	Production immobilisée			
	ACTIVITÉ	71,00		71,00
-	Achats consommés			
	MARGE BRUTE	71,00		71,00

	MARGE BRUTE	71,00		71,00
-	Autres achats et charges externes	138 546,32	137 608,60	937,72
	VALEUR AJOUTÉE	-138 475,32	-137 608,60	-866,72
+	Subventions d'exploitation	1 052 943,29	1 108 979,63	-56 036,34
-	Impôts, taxes et versements assimilés	65 589,25	80 332,12	-14 742,87
-	Charges de personnel	838 127,98	880 517,42	-42 389,44
	EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	10 750,74	10 521,49	229,25
+	Reprises prov. et transferts de charges			
+	Autres produits d'exploitation	34,67	148,93	-114,26
-	Dotations aux amortissements et provisions	14 981,98	5 803,67	9 178,31
-	Autres charges d'exploitation	443,27	76,57	366,70
	RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-4 639,84	4 790,18	-9 430,02
+	Excédent attribué ou déficit transféré			
-	Déficit supporté ou excédent transféré			
+	Produits financiers	7 903,01	1 880,85	6 022,16
-	Charges financières	17,07		17,07
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	3 246,10	6 671,03	-3 424,93
+	Produits exceptionnels	2 764,63	3 267,13	-502,50
-	Charges exceptionnelles	68,31	42,40	25,91
-	Impôts sur les bénéfices			
	RÉSULTAT NET	5 942,42	9 895,76	-3 953,34

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION DETAILLES

	N°compte	Désignation	31/12/2011 (1)	31/12/2010 (2)	Variation (1) - (2) (3)
+		Production vendue	71,00		71,00
	706000	Prestations de services	71,00		71,00
		CHIFFRE D'AFFAIRES	71,00		71,00
		ACTIVITÉ	71,00		71,00
		MARGE BRUTE	71,00		71,00

		MARGE BRUTE	71,00		71,00
-		Autres achats et charges externes	138 546,32	137 608,60	937,72
	606200	CARBURANT - 1	1 863,47		1 863,47
	606300	FOURN ENTR & PETIT EQUIPT - 1	1 694,71	995,52	699,19
	606400	FOURN ADMINISTRATIVES - 1	781,95	2 765,70	-1 983,75
	606800	FOURNITURES DIVERSES - 1	1 191,79	945,70	246,09
	611200	PROJETS JEUNES - 1	1 811,76		1 811,76
	611204	CHANTIER EDUCATIF	1 140,05		1 140,05
	611205	CHANTIER EDUC; PYRAMIDE JEUNE - 1	123,10		123,10
	613200	Locations immobilières		31 195,16	-31 195,16
	613211	LOC IMMOB VALORISATION CAECE - 3	32 107,00		32 107,00
	613501	LLD COPIEUR LIXXBAIL - 3	1 515,33	1 506,96	8,37
	613520	LLD CAMION VIAXEL - 3	5 156,88	5 156,88	0,00
	614110	CHARGES LOC VALORISATION CAECE - 3	5 827,00		5 827,00
	615100	ENT ET REPARATION VEHICULE - 3	1 269,60	764,88	504,72
	615200	CHARGES ET REP SUR BIEN IMMO - 3	4 319,98	2 477,48	1 842,50
	615610	MAINTENANCE INFORMATIQUE - 3	4 559,22	4 439,25	119,97
	615620	MAINTENANCE IMPRIMANTES - 3	544,81	1 661,52	-1 116,71
	615640	Maintenance logiciel comptabilité	214,70	422,38	-207,68
	616000	PRIMES D'ASSURANCES - 3	4 698,13	3 036,35	1 661,78
	616100	ASSURANCE VEHIC EN CREDIT BAIL	1 402,84	1 285,44	117,40
	616200	ASSURANCE LLD - 3	297,60	297,60	0,00
	618100	DOCUMENTATION GENERALE - 3	957,39	1 162,74	-205,35
	618500	FRAIS DE SEMIN CONFER STAGES - 3	50,00		50,00
	622610	HONORAIRES EXPERT COMPTABLE - 2	11 522,52	16 102,87	-4 580,35
	622620	HONORAIRES COMM AUX COMPTES - 2	4 397,79	4 311,56	86,23
	622630	HONORAIRE AVOCAT - 2	7 104,24		7 104,24
	622650	HONORAIRES PSYCHOLOGUE - 2	12 000,00	9 600,00	2 400,00
	622700	FRAIS D'ACTES & DE CONTENT - 2	50,00	50,00	0,00
	623100	Annonces & insertions - 3	223,65		223,65
	624200	TRANSPORT JEUNES/EDUCS - 1	804,25		804,25
	625000	PARKING/PEAGE LIBER T - 1	1 529,75	3 470,42	-1 940,67
	625100	FRAIS DE DEPLTS ADMINIST - 1		125,04	-125,04
	625200	CARBURANT		1 232,77	-1 232,77
	625600	FRAIS DE MISSIONS EDUC. RUE. - 1	4 648,89	6 240,54	-1 591,65
	625601	FRAIS KMS - 1	3 767,89	6 878,83	-3 110,94

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION DETAILLES

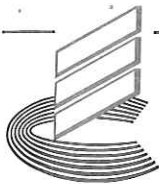
	N° compte	Désignation	31/12/2011 (1)	31/12/2010 (2)	Variation (1) - (2) (3)
	625650	AIDE JEUNES OSER		95,00	-95,00
	625664	SEJOUR SAINT JEAN DE MONTS JUILLET		4 888,83	-4 888,83
	625665	SEJOUR PORNICHET A OUT		-20,00	20,00
	625666	CHANTIER EDUCATIF PYRAMIDES/OPIEVOY	-293,50	3 499,41	-3 792,91
	625667	CHANTIER EDUCATIF DECEMBRE 2010	-2 607,22	3 817,89	-6 425,11
	625670	FRAIS ACT LOISIR SF SEJOUR/SORTIE-1	3 401,48	844,26	2 557,22
	625680	FRAIS PROJETS FINANCES OSER	231,99	229,37	2,62
	625700	RECEPTIONS - 1		2 037,73	-2 037,73
	626000	FRAIS POSTAUX - 1	661,65	632,64	29,01
	626100	FRAIS TELEPHONE FAX - 1	821,41	1 086,45	-265,04
	626101	TELEPHONE FIXE SFR - 1	2 004,98	1 970,72	34,26
	626130	FRAIS PORTABLES PERS CG - 1	12 211,51	9 945,72	2 265,79
	626200	FRAIS INTERNET - 1	375,85	358,80	17,05
	627000	SERVICES BANCAIRES ET ASSIM - 3	56,63	71,33	-14,70
	628100	COTISATIONS - 1	3 861,27	937,70	2 923,57
	628400	PRESTATION INFORM EXT - 1		1 087,16	-1 087,16
	628401	FRAIS RECRUTEMENT - 2	243,98		243,98
		VALEUR AJOUTÉE	-138 475,32	-137 608,60	-866,72
+		Subventions d'exploitation	1 052 943,29	1 108 979,63	-56 036,34
	731001	PRODUITS TARIFICATION GRP1	1 246 254,00		1 246 254,00
	741100	SUBVENTIONS CG SALAIRES - 2		1 014 969,00	-1 014 969,00
	741101	SUBVENTIONS CG A RECEV PROV CP - 2	12 856,82	-2 106,79	14 963,61
	741102	Variation de subvention	-339 581,53	-83 075,32	-256 506,21
	741103	VALORISATION DE LA CAECE - 3	37 934,00		37 934,00
	741200	SUBVENTIONS CA	95 480,00	57 645,00	37 835,00
	741210	SUBVENTION DGF CG		57 645,00	-57 645,00
	741300	SUBVENTION CG CAC		-4 227,02	4 227,02
	741310	SUBVENTION DIVERS PARTENAIRES		7 000,00	-7 000,00
	741400	SUBVENTIONS CG FOND INITIATIVE		6 123,60	-6 123,60
	742000	SUBVENTIONS CA ACTIONS		23 811,00	-23 811,00
	742200	SUBVENTIONS CA VALORIS LOCAUX		31 195,16	-31 195,16
-		Impôts, taxes et versements assimilés	65 589,25	80 332,12	-14 742,87
	631100	TAXE S/SAL PERSONNEL CG - 2	44 380,00	47 216,00	-2 836,00
	631300	FORM PROFESS CONT UNIFAF - 2	12 937,85	13 604,76	-666,91
	631310	FORMATION FINANCEE C GENERAL		2 514,53	-2 514,53
	631320	FORMA T.CONTINUE FINANCT OSER	299,00	10 159,38	-9 860,38
	633400	EFFORT CONSTRUCTION - 2	2 662,00	2 841,57	-179,57
	633600	TAXE TRAVAILLEURS HANDICAPES-2	3 345,16	3 544,00	-198,84
	635125	TAXE SUR LES BUREAUX - 3	635,74	451,88	183,86
	635822	Cartes grises	1 329,50		1 329,50
-		Charges de personnel	838 127,98	880 517,42	-42 389,44
	641000	REMUNERATION PERSONNEL CG - 2	562 515,03	591 493,93	-28 978,90

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION DETAILLES

	N° compte	Désignation	31/12/2011 (1)	31/12/2010 (2)	Variation (1) - (2) (3)
	641110	REVALORISATION SALAIRES	464,58		464,58
	641120	RUPTURE CONVENTIONNELLE - 2	8 784,00	14 858,08	-6 074,08
	641130	INDEMNITE DE LICENCIEMENT - 2	2 939,37		2 939,37
	641250	Congés payés (provisions) - 2	2 102,67	-7 895,51	9 998,18
	641400	INDEMN CARTES ORANGE CG - 2	3 760,92	2 747,77	1 013,15
	641440	IJSS - 2	-624,50	1 598,59	-2 223,09
	645100	COTISATIONS URSSAF - 2	156 180,79	166 933,66	-10 752,87
	645300	COTISATIONS CAISSES RETRAITE - 2	30 717,06	32 907,85	-2 190,79
	645311	CH SOC MUTUELLE	7 709,60	6 819,07	890,53
	645320	CH SOC FINANCEES PAR OSER		4 168,00	-4 168,00
	645330	RETRAITE DETACHEMENT MAIRIE RIS - 2	8 248,49	8 227,98	20,51
	645400	COTISATIONS GARP - 2	22 581,90	24 215,39	-1 633,49
	645800	CHARGES SOCIALES SUR CP - 2	-383,24	-3 241,88	2 858,64
	645810	COTISATIONS SNM PREVOYANCE - 2	7 537,55	7 318,81	218,74
	645900	CAP SUR REVALORISATION SALAIRES	165,39		165,39
	647110	TITRES REST PERSONNEL EDUC - 2	18 236,85	16 138,20	2 098,65
	647200	COMITE ETABLISSEMENT		3 880,00	-3 880,00
	647400	OEUVRES SOCIALES - 2	7 031,44	7 393,67	-362,23
	647500	MEDECINE DU TRAVAIL		2 913,30	-2 913,30
	647520	PHARMACIE - 2	160,08	40,51	119,57
		EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	10 750,74	10 521,49	229,25
+		Autres produits d'exploitation	34,67	148,93	-114,26
	758000	PRODUITS DIV GESTION COURANTE	34,67	148,93	-114,26
-		Dotations aux amortissements et provisions	14 981,98	5 803,67	9 178,31
	681110	Dotation amort immo incorporel - 3	1 190,02	449,03	740,99
	681120	Dotation amort immo corporelles - 3	5 791,96	5 354,64	437,32
	681500	DOT POUR RISQUES ET CHARGES EXPL	8 000,00		8 000,00
-		Autres charges d'exploitation	443,27	76,57	366,70
	658000	CHARGES DEPANNAGE JEUNES - 3	415,91	76,57	339,34
	658100	CHARGES DIV GESTION COURANTE - 3	27,36		27,36
		RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-4 639,84	4 790,18	-9 430,02
+		Produits financiers	7 903,01	1 880,85	6 022,16
	762000	Prod des autres immo. financières	4,48	18,91	-14,43
	764000	REVENUS VALEURS MOB DE PLAC - 3	7 898,53	1 861,94	6 036,59
-		Charges financières	17,07		17,07
	666000	Pertes de change	17,07		17,07
		RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	3 246,10	6 671,03	-3 424,93
+		Produits exceptionnels	2 764,63	3 267,13	-502,50
	772000	PRODUIT EXCEP S/ EXERCICE ANTERIEUR	2 514,63	39,00	2 475,63
	775200	Prod cessions immo corporelles	250,00	131,56	118,44
	777000	QUOTE PART DES SUBV INVEST - 3		3 096,57	-3 096,57
-		Charges exceptionnelles	68,31	42,40	25,91

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION DETAILLES

	N° compte	Désignation	31/12/2011 (1)	31/12/2010 (2)	Variation (1) - (2) (3)
	671280	Péna. amendes fiscales & pénales ND		42,40	-42,40
	687110	Dotations except. immos corporelles	68,31		68,31
		RÉSULTAT NET	5 942,42	9 895,76	-3 953,34



Sandrine BERCHER

Expert Comptable
Commissaire aux Comptes

Tél. 01.64.29.20.37

Fax 01.64.29.21.93

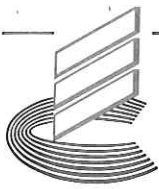
**ASSOCIATION OSER
110 PLACE DE L'AGORA
91 000 EVRY**

Association Loi 1^{er} Juillet 1901

**RAPPORT GENERAL
Période du 01/01/2011 au 31/12/2011**

2 et 4 rue de la Brunette - 77140 NEMOURS

Membre de l'Ordre National des Experts Comptables
Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Paris
Membre d'une Association agréée par l'Administration fiscale, le règlement par chèque est accepté.
Siret 419 120 647 00021 - Code Ape : 741 C



Sandrine BERCHER

Expert Comptable
Commissaire aux Comptes

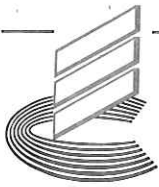
Tél. 01.64.29.20.37

Fax 01.64.29.21.93

**RAPPORT DU COMMISSAIRE SUR LES COMPTES
DE L'EXERCICE CLOS LE 31/12/2011**

2 et 4 rue de la Brunette - 77140 NEMOURS

Membre de l'Ordre National des Experts Comptables
Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Paris
Membre d'une Association agréée par l'Administration fiscale, le règlement par chèque est accepté.
Siret 419 120 647 00021 - Code Ape : 741 C



Sandrine BERCHER

Expert Comptable
Commissaire aux Comptes

Tél. 01.64.29.20.37

Fax 01.64.29.21.93

Association OSER
110 Place de l'Agora
91 000 EVRY

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui m'a été confiée, je vous présente mon rapport relatif à l'exercice clos le 31/12/2011, sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'ASSOCIATION OSER tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- La justification de mes appréciations
- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le bureau. Il m'appartient, sur la base de mon audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

J'ai effectué mon audit selon les normes de la profession 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 examiner, 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 et les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

2 et 4 rue de la Brunette - 77140 NEMOURS

Membre de l'Ordre National des Experts Comptables
Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Paris
Membre d'une Association agréée par l'Administration fiscale, le règlement par chèque est accepté.
Siret 419 120 647 00021 - Code Ape : 741 C

Je certifie 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.

II. – JUSTIFICATIONS ET APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L 823-9 du Code du Commerce relatives à la justification de mes appréciations, je vous informe que les appréciations auxquelles j'ai procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues.

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

III. – VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

J'ai également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicable en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Je n'ai pas d'observations à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion et dans les documents adressés aux adhérents sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Nemours, le 2 avril 2012

Le Commissaire aux Comptes



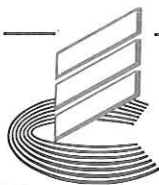
Sandrine BERCHER

Membre de la Compagnie régionale de Paris

2 et 4 rue de la Brunette - 77140 NEMOURS

Membre de l'Ordre National des Experts Comptables
Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Paris
Membre d'une Association agréée par l'Administration fiscale, le règlement par chèque est accepté.
Siret 419 120 647 00021 - Code Ape : 741 C





Sandrine BERCHER

Expert Comptable
Commissaire aux Comptes

Tél. 01.64.29.20.37

Fax 01.64.29.21.93

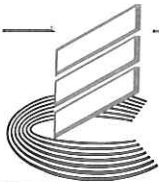
**ASSOCIATION OSER
110 PLACE DE L'AGORA
91 000 EVRY**

Association Loi 1^{er} Juillet 1901

**RAPPORT SPECIAL
Période du 01 01/2011 au 31/12/2011**

2 et 4 rue de la Brunette - 77140 NEMOURS

Membre de l'Ordre National des Experts Comptables
Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Paris
Membre d'une Association agréée par l'Administration fiscale, le règlement par chèque est accepté.
Siret 419 120 647 00021 - Code Ape : 741 C



Sandrine BERCHER

Expert Comptable
Commissaire aux Comptes

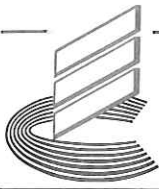
Tél. 01.64.29.20.37

Fax 01.64.29.21.93

**RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
EXERCICE CLOS LE 31/12/2011**

2 et 4 rue de la Brunette - 77140 NEMOURS

Membre de l'Ordre National des Experts Comptables
Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Paris
Membre d'une Association agréée par l'Administration fiscale, le règlement par chèque est accepté.
Siret 419 120 647 00021 - Code Ape : 741 C



Sandrine BERCHER

Expert Comptable
Commissaire aux Comptes

Tél. 01.64.29.20.37

Fax 01.64.29.21.93

Association OSER
110 Place de l'Agora
91 000 EVRY

Mesdames, Messieurs,

En ma qualité de commissaire aux comptes de votre association, je vous présentons mon rapport sur les conventions réglementées.

Il m'appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont j'ai été avisé(s) ou que j'aurai découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à me 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.

J'ai mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission.

CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ASSEMBLEE

Je vous informons qu'il ne m'a été donné avis d'aucune convention autorisée au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'organe délibérant en application des dispositions de l'article L. 612-5 du code de commerce.

Fait à Nemours, le 02 AVRIL 2012

Le Commissaire aux Comptes

Sandrine BERCHER

Membre de la Compagnie régionale de Paris

2 et 4 rue de la Brunette - 77140 NEMOURS

Membre de l'Ordre National des Experts Comptables
Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Paris
Membre d'une Association agréée par l'Administration fiscale, le règlement par chèque est accepté.
Siret 419 120 647 00021 - Code Ape : 741 C