D.B. CONSULTANT S.E.L.A.R.L.

Commissaire aux comptes

Membre de la Compagnie Régionale de Toulouse

CERESA

Centre Régional d'Education de Services pour l'Autisme

Association loi du 1er juillet 1901

Soutien à l'éducation et à l'accompagnement des enfants autistes

SIÈGE SOCIAL : 60, chemin du commandant LE GOFF

31 100 TOULOUSE

N° Préfecture : W313008947

S.I.R.E.T. : 484 529 862 000 27

N.A.F. : 8899 B

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2011

Société d'exercice libéral à responsabilité limitée au capital de 36.500 euros

39, avenue Augustin Malroux - 81100 CASTRES

Téléphone : 05 63 72 07 89 – Télécopie : 05 63 72 29 37 – Email : dbconsultant@dbconsultant.fr

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2011

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre conseil d'administration, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2011 sur :

⇒ Le contrôle des comptes annuels de l'association « C.E.R.E.S.A. », 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 la société à la fin de cet exercice.

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 : La note intitulée « règles et méthodes comptables » de l'annexe expose les principales conventions et méthodes comptables appliquées pour arrêter les comptes de l'exercice.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et méthodes comptables suivies par l'association « C.E.R.E.S.A. », nous avons vérifié le caractère approprié de ces règles et méthodes, et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

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 sans réserve, exprimée dans la première partie de ce rapport.

III – VÉRIFICATIONS ET INFORMATIONS SPÉCIFIQUES

Nous avons également procédé 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 adhérents sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à CASTRES
Le 7 novembre 2012

Dominique BOUTES
Commissaire aux comptes

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:						
Frais d'établissement	1 196,00	1 196,00				
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES:						
Terrains						
Constructions	11 145,89	3 446,63	7 699,26	1,02	8 813,85	1,30
Installations techniques, matériel & outillage industriels	2 179,56	1 169,68	1 009,88	0,13	1 445,79	0,21
Autres immobilisations corporelles	58 884,56	22 529,95	36 354,61	4,81	31 636,83	4,66
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations corporelles en cours	9 926,80		9 926,80	1,31		
Avances & acomptes sur immobilisations corporelles						
IMMOBILISATIONS RECUES EN AFFECTATION:						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations affectées, concédées ou mises à disposition						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES:						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	26 212,99		26 212,99	3,47	26 212,99	3,86
TOTAL (I)	***109 545,80***	***28 342,26***	***81 203,54***	10,75	***68 109,46***	10,04
Comptes de liaison (1)						
TOTAL (II)						
STOCKS ET EN COURS:						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens et services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Budgets annexes						
CREANCES (2) :						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Créances usagers et comptes rattachés (3)	12 392,85		12 392,85	1,64	23 965,12	3,53
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	7 447,78		7 447,78	0,99	607,50	0,09
. Personnel	12 674,01		12 674,01	1,68	103,82	0,02
. Organismes sociaux	2 110,38		2 110,38	0,28		
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	84 845,60		84 845,60	11,23	154 441,00	22,77

Commissaire aux comptes D.B CONSULTANT

ASSOCIATION CERESA

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

BILAN ACTIF

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Valeurs mobilières de placement	55 626,00		55 626,00	7,36	53 449,05	7,88
Disponibilités	492 783,41		492 783,41	65,23	371 665,73	54,79
Charges constatées d'avance	6 418,63		6 418,63	0,85	6 023,67	0,89
TOTAL (III)	**674 298,66**		**674 298,66**	89,25	**610 255,89**	89,96
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
Primes de remboursement des emprunts (V)						
Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI)	***783 844,46***	***28 342,26***	***755 502,20***	100,00	***678 365,35***	100,00

(1) Un tableau annexé à ce bilan doit détailler les différents comptes de liaison relatifs à l'investissement, à l'exploitation et à la trésorerie pour cet établissement ou service entre ce dernier et les autres établissements et services concernés.
(2) Dont à moins d'un an :
Dont à plus d'un an :
(3) Dont créances mentionnées à l'article R. 314-96 du code de l'action sociale et des familles.

Commissaire aux comptes D.B CONSULTANT

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)	
FONDS PROPRES:				
Fonds associatifs sans droit de reprise	113 113,04	14,97	113 113,04	16,67
Fonds associatifs avec droit de reprise				
Legs et donation				
Subvention d'investissement sur biens renouvelables				
Ecart de réévaluation				
RESERVES:				
Excédents affectés à l'investissement				
Réserves de compensation				
Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement				
Autres réserves				
REPORT A NOUVEAU:				
Report à nouveau (gestion non contrôlée)	99 744,54	13,20	-224,73	-0,02
Dépenses refusées par l'autorité de tarification ou inopposables aux financeurs				
Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
Dépenses non opposables aux tiers financeurs				
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) (1)	115 203,72	15,25	99 969,27	14,74
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	45 121,33	5,97	49 955,37	7,36
PROVISIONS REGLEMENTEES:				
Couverture du besoin en fonds de roulement				
Amortissements dérogatoires et provisions pour renouvellement des immobilisations	100 000,00	13,24	100 000,00	14,74
Réserves des plus-values nettes d'actif				
Immobilisations grevées de droits				
TOTAL(I)	***473 182,63***	62,63	***362 812,95***	53,48
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges	68 000,00	9,00	24 000,00	3,54
TOTAL(III)	***68 000,00***	9,00	***24 000,00***	3,54
Fonds dédiés				
. Sur subventions de fonctionnement	24 475,39	3,24	160 955,78	23,73
. Sur autres ressources	41 149,60	5,45		
DETTES (3) :				
Emprunts et dettes assimilées (2) (3)				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	764,23	0,10		
Fournisseurs et comptes rattachés (4)				
Dettes fiscales et sociales	10 751,17	1,42	28 025,60	4,13
Autres (5)	109 262,96	14,46	92 065,02	13,57
Produits constatés d'avance	27 916,22	3,70	10 506,00	1,55
TOTAL(IV)	***214 319,57***	28,37	***291 552,40***	42,98
Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF	**755 502,20**	100,00	***678 365,35***	100,00

Commissaire D.B CONSULTANT aux comptes

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)
ENGAGEMENTS REÇUS		
Legs nets à réaliser :		
- acceptés par les organes statutairement compétents		
- autorisés par l'organisme de tutelle		
Dons en nature restant à vendre		
ENGAGEMENTS DONNÉS		

(1) Dont compte 1201 :
et compte 1291 :
: résultats sous contrôle de tiers financeurs.
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques.
(3) En particulier : cautions versées par les résidents à leur entrée dans l'établissement.
(4) Dont à moins d'un an :
Dont à plus d'un an :
(5) Dont fonds des majeurs protégés :

Commissaire aux comptes D.B CONSULTANT

COMPTE DE RÉSULTAT	France	Exportation	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois) Total	%	Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois) Total	%	Variation absolue (12 mois) Variation	%
PRODUITS D'EXPLOITATION:								
Ventes de marchandises								
Production vendue de biens								
Prestations de services	98 141,00		98 141,00	100,00	112 564,30	100,00	-14 423	-12,80
Montants nets produits d'expl.	***98 141,00***		***98 141,00***	100,00	***112 564,30***	100,00	***-14 423***	-12,80
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:								
Production stockée								
Production immobilisée								
Dotations et produits de tarification								
Subventions d'exploitation								
Dons			1 544 110,38	N/S	1 168 221,67	N/S	375 889	32,18
Cotisations			87 000,00	88,65	183 250,00	162,80	-96 250	-52,51
Legs et donation			4 520,00	4,61	4 210,00	3,74	310	7,36
Produits liés à des financements réglementaires								
Autres produits								
Reprise de provisions			4 446,71	4,53	358,80	0,32	4 088	N/S
Transfert de charges			5 937,39	6,05	2 112,98	1,88	3 825	181,11
Sous-total des autres produits d'exploitation			***1 646 014,48***	N/S	***1 358 153,45***	N/S	***287 861***	21,20
Total des produits d'exploitation (I)			***1 744 155,48***	N/S	***1 470 717,75***	N/S	***273 438***	18,59
Quotes-parts d'éléments du fonds associatif virées au compte de résultat (II)								
PRODUITS FINANCIERS:								
De participations								
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif								
Autres intérêts et produits assimilés								
Reprises sur provisions et transferts de charges			7 007,89	7,14	497,84	0,44	6 510	N/S
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement			2 178,51	2,22			2 178	N/S
Total des produits financiers (III)			***9 186,40***	9,36	***497,84***	0,44	***8 689***	N/S
PRODUITS EXCEPTIONNELS:								
Sur opérations de gestion								
Sur opérations en capital					4 249,34	3,77	-4 249	-100,00
Reprises sur provisions et transferts de charges			5 334,04	5,44	3 458,56	3,07	1 876	54,25
(+)Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs			24 000,00	24,45			24 000	N/S
			137 330,79	139,93			137 330	N/S
Total des produits exceptionnels (IV)			***166 664,83***	169,82	***7 707,90***	6,85	***158 957***	N/S
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			***1 920 006,71***	N/S	***1 478 923,49***	N/S	***441 083***	29,82
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT								
TOTAL GENERAL			***1 920 006,71***	N/S	***1 478 923,49***	N/S	***441 083***	29,82
CHARGES D'EXPLOITATION:								
Achats de marchandises et de matières premières								
Variation de stock marchandises et matières premières								
Autres achats non stockés								
Services extérieurs			41 664,71	42,45	51 039,09	45,34	-9 375	-18,36
Autres services extérieurs			224 474,67	228,73	129 512,13	115,06	94 962	73,32
Impôts, taxes et versements assimilés			151 046,32	153,91	131 542,47	116,86	19 504	14,83
Salaires et traitements			69 095,80	70,40	47 433,25	42,14	21 662	45,67
Charges sociales			825 934,85	841,58	531 890,96	472,52	294 044	55,28
			344 354,68	350,88	217 632,78	193,34	126 722	58,23

Commissaire aux comptes D.B CONSULTANT

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
Autres charges de personnel	24 797,74	25,27			24 797	N/S
Subventions accordées par l'association						
Dotations aux amortissements	10 425,63	10,62	6 959,37	6,18	3 466	49,81
Dotations aux provisions						
Autres charges	1 595,11	1,63	1 365,85	1,21	230	16,85
Total des charges d'exploitation (I)	***1 693 389,51***	N/S	***1 117 375,90***	992,66	***576 014***	
Quote-part de résultat sur opérations communes (II)						
CHARGES FINANCIERES:						
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change	32,24	0,03			32	N/S
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilères placements						
Total des charges financières (III)	***32,24***	0,03			***32***	N/S
CHARGES EXCEPTIONNELLES:						
Sur opérations de gestion	122,65	0,12	622,54	0,55	-500	-80,38
Sur opérations en capital	1 258,59	1,28			1 258	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	68 000,00	69,29	100 000,00	88,84	-32 000	-31,99
(-)Engagements à réaliser sur ressources affectées	42 000,00	42,80	160 955,78	142,99	-118 955	-73,90
Total des charges exceptionnelles (IV)	***111 381,24***	113,49	***261 578,32***	232,38	***-150 197***	-57,41
Participation des salariés aux résultats (V)						
Impôts sur les sociétés (VI)						
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	***1 804 802,99***	N/S	***1 378 954,22***	N/S	***425 848***	30,88
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	***115 203,72***	117,39	***99 969,27***	88,81	***15 234***	15,24
TOTAL GENERAL	***1 920 006,71***	N/S	***1 478 923,49***	N/S	***441 083***	29,82

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 et services						
Personnel bénévole						
TOTAL						

Commissaire aux comptes D.B CONSULTANT

Annexes

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2011 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2010 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 755.502,20 €.
Le résultat net comptable est un bénéfice de 115.203,72 €
Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par les dirigeants.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Provisions réglementées (hors dérogatoires) : elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.
- Provisions pour risques et charges : elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.
- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :
- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

Droits acquis par les salariés au titre du droit individuel à la formation n'a pu être déterminé.
Les provisions pour risque à la clôture de l'exercice sont destinées à couvrir les risques liés à des litiges prud'homaux en cours.

Commissaire D.B CONSULTANT aux comptes

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

Droits acquis par les salariés au titre du droit individuel à la formation: N'a pu être déterminé

Les provisions pour risques à la clôture de l'exercice sont destinées à couvrir les risques liés à des litiges prud'homaux en cours.

Commissaire aux comptes D.B CONSULTANT

Annexes (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 109 546 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	1 196			1 196
Immobilisations corporelles	59 660	24 778	2 302	82 137
Immobilisations financières	26 213			26 213
TOTAL	***87 069***	***24 778***	***2 302***	***109 546***

Amortissements et provisions d'actif = 28 342 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	1 196			1 196
Immobilisations corporelles	17 764	10 426	1 043	27 146
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	***18 960***	***10 426***	***1 043***	***28 342***

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
D'etablissement trampoline	1 196	1 196	0	1 an
Amenag. sol d'autrui trampoline	5 033	2 058	2 975	10 ans
Amenagt/sol d'autrui sessad	6 113	1 389	4 724	10 ans
Materiel sessad	2 180	1 170	1 010	5 ans
Amenag. locaux sessad	3 500	696	2 804	de 5 à 7 ans
Materiel de transport trampoline	11 352	1 791	9 560	de 1 à 5 ans
Materiel de bureau sessad	14 776	7 951	6 825	de 4 à 5 ans
Mobilier trampoline	752	408	344	7 ans
Mobilier sessad	28 506	11 684	16 822	de 5 à 10 ans
Constructions en cours	9 927	0	9 927	Non amortiss.
TOTAL	***83 333***	***28 343***	***54 990***	

Etat des créances = 152 102 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	26 213		26 213
Actif circulant & charges d'avance	125 889	125 889	
TOTAL	***152 102***	***125 889***	***26 213***

Commissaire aux comptes D.B CONSULTANT

Produits à recevoir par postes du bilan = 86 509 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	86 509
Disponibilités	
TOTAL	***86 509***

Charges constatées d'avance = 6 419 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Commissaire D.B CONSULTANT aux comptes

Annexes (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Provisions = 168 000 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Utilisées	Non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées	100 000				100 000
Provisions pour risques	24 000	68 000	24 000		68 000
TOTAL	***124 000***	***44 000***			***168 000***

Etat des dettes = 148 694 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	764	764		
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	10 751	10 751		
Dettes fiscales & sociales	109 263	109 263		
Dettes sur immobilisations	842	842		
Autres dettes	27 916	27 916		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	***148 694***	***148 694***		

Charges à payer par postes du bilan = 47 582 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp.& dettes financières div.	
Fournisseurs	
Dettes fiscales & sociales	20 508
Autres dettes	27 074
TOTAL	***47 582***

Commissaire D.B CONSULTANT aux comptes

Annexes (suite)

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires = 98 141 E

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	98 141	100,00 %
TOTAL	***98 141***	***100.00 %***

Le chiffre d'affaires de l'exercice concerne principalement des formations ADOS/ADI-R (95.250 €). Une partie des produits de ces formations est reversée à l'ART dans le cadre d'une convention. En 2011, le montant des reversements à l'ART s'élève à 47.500 € soit environ 50% du chiffre d'affaires facturé au titre des formations.

Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.

On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

Commissaire aux comptes D B CONSULTANT

Annexes (suite)

AUTRES INFORMATIONS

Rémunération des dirigeants

- Les membres du bureau ou du conseil d'administration du CERESA ne bénéficient d'aucune rémunération en leur qualité de dirigeant de l'association.
- Le montant de la rémunération des cadres salariés et dirigeants n'est pas mentionnée dans la présente annexe car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle

Commissaire D.B CONSULTANT aux comptes

Annexes (suite)

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 86 509 E

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Indemnités journalières à recevoir(438700)	2 110
Subv a recevoir pf(468701)	84 399
TOTAL	*86 509*

Charges constatées d'avance = 6 419 E

Charges constatées d'avance	Montant
Loyer constate d'avance(486003)	5 877
Maintenance d'avance(486004)	151
Location materiel d avance(486005)	391
TOTAL	*6 419*

Charges à payer = 47 582 E

Dettes fiscales et sociales	Montant
Dettes provisio. pour conges payes(428200)	13 004
Charges sociales sur conges payes(438200)	5 656
Formation continue UNIFAF(447000)	1 848
TOTAL	*20 508*

Autres dettes	Montant
Cougnaud demontage locaux sessad(468602)	4 150
Edf charges a payer(468604)	660
Location a payer(468605)	3 870
Hono divers a payer(468608)	6 732
Tel a payer(468609)	1 254
Carburant a payer(468611)	308
Art a payer(468612)	10 100
TOTAL	*27 074*

Commissaire D.B CONSULTANT aux comptes

Ré artition des résu tats entre acti ité su entionnée et estion ro re co arée N N-1

		2010	2011	E o ution
SESSAD Toulouse	Activité subventionnée	16 399,93	60 389,20	268,23%
SESSAD Martel	Activité subventionnée	839,55	54 545,49	6396,99%
TRAMPOLINE Toulouse	Gestion propre	82 729,79	269,03	-99,67%
	Tota	**99 969,27**	**115 203,72**	**15,24**

Commissaire D.B CONSULTANT aux comptes

SITUATION AU: 31.12.2011

SESSAD TOULOUSE

TABLEAU DES FONDS DEDIES

Année de Perce tion des Fonds	Intitu és	Fonds Recus durant E ercice	Fonds en a er en dé ut de ercice	Uti isation en cours de ercice	Réa ectation onds dédiés sur actions a andonnées	En a e ent réa iser sur ressources a ectées	Fonds restants en a er en in de ercice
2010	Dotation Globale 2010		59 041,12	59 041,12			
TOTAUX SESSAD			59 041,12	59 041,12			

Compte 194002 au 31/12/2009	Compte 789000 de l'exercice		Compte 689400 de l'exercice	Compte 1940... au 31/12/2010

SESSAD LOT

TABLEAU DES FONDS DEDIES

Année de Perce tion des Fonds	Intitu és	Fonds Recus durant E ercice	Fonds en a er en dé ut de ercice	Uti isation en cours de ercice	Réa ectation onds dédiés sur actions a andonnées	En a e ent réa iser sur ressources a ectées	Fonds restants en a er en in de ercice
2010	SESSAD Lot						
2010	ORANGE Lot		97 076,31	77 439,27			19 637,04
			4 838,35				4 838,35
TOTAUX SESSAD			101 914,66	77 439,27			24 475,39

Compte 194002 au 31/12/2009	Compte 789000 de l'exercice		Compte 689000 de l'exercice	Compte 1940... au 31/12/2010

TRAMPOLINE

TABLEAU DES FONDS DEDIES

Année de Perce tion des Fonds	Intitu és	Fonds Recus durant E ercice	Fonds en a er en dé ut de ercice	Uti isation en cours de ercice	Réa ectation onds dédiés sur actions a andonnées	En a e ent réa iser sur ressources a ectées	Fonds restants en a er en in de ercice
2011	CAISSE EPARGNE "SEMAINE LOISIR"	5 000,00		850,40		5 000,00	4 149,60
2011	CREDIT AGRICOLE (Accompagnement des Aidants naturel "Parents")	37 000,00				37 000,00	37 000,00
TOTAUX TRAMPOLINE		42 000,00		850,40		42 000,00	41 149,60

Compte 194001 au 31/12/2009	Compte 789400 de l'exercice		Compte 689000 de l'exercice	Compte 194001 au 31/12/2010

TOTAUX CUMULES	42 000,00	160 955,78	137 330,79		42 000,00	65 624,99

Commissaire D.B CONSULTANT aux comptes