

YVES BEGON
COMMISSAIRE AUX COMPTES
Membre de la compagnie de Lyon
26 avenue de Verdun
42000 SAINT-ETIENNE
Tél :04.77.92.05.30
Fax 04.77.74.22.93

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

EXERCICE CLOS LE 31.12.2011

Tremplin Environnement
20 rue du Repos
07300 TOURNON SUR RHONE

Cabinet Yves BEGON
COMMISSAIRE AUX COMPTES
Membre de la Compagnie Régionale de LYON

26 avenue de Verdun
42000 SAINT ETIENNE
Tel : 04 77 92 05 30
Fax : 04 77 74 22 93
AACI.CONSEILS@wanadoo.fr

TREMLIN ENVIRONNEMENT
20 rue du Repos
07300 - TOURNON SUR RHONE -

<p style="text-align: center;">Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels Exercice clos le 31 décembre 2011</p>

Aux adhérents

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration. 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 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. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

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.- JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je porte à votre connaissance les éléments suivants :

Des subventions ont été accordées pour 436 933 €. Je me suis assuré, par sondages, qu'elles étaient utilisées conformément à leur objet. L'analyse de ces appréciations n'appelle pas de remarques particulières.

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 applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Je n'ai 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.

A SAINT ETIENNE

le 11 juin 2012

Le commissaire aux comptes
YVES BEGON



ASS TREMPLIN ENVIRONNEMENT

2011

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : TREMLIN ENVIRONNEMENT

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2011, dont le total est de 516 649 euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant un excédent de 3 888 euro. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2011 au 31/12/2011.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 23/04/2012 par les dirigeants de l'association.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2011 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations.

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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euro.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 3 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.



 Règles et méthodes comptables***Produits et charges exceptionnels***

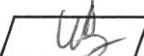
Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'association.

 Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	23 426	4 470	3 429	24 467
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	624			624
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	24 050	4 470	3 429	25 091
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	288			288
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	288			288
ACTIF IMMOBILISE	24 338	4 470	3 429	25 379



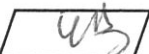

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		4 470		4 470
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		4 470		4 470
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		3 429		3 429
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		3 429		3 429

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	11 500	6 765	3 429	14 836
- Installations générales, agencements aménagement divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	170	208		378
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	11 671	6 973	3 429	15 214
ACTIF IMMOBILISE	11 671	6 973	3 429	15 214



 Notes sur le bilan

Une correction de 99.70 € sur les amortissements à l'ouverture du poste Matériel industriel a été opérée sur l'exercice 2011 par le compte de charges sur exercices antérieurs.

Les opérations s'analysent comme suit :

	Immobilisations Incorporelles	Immobilisations Corporelles	Total
Ventilation des dotations			
Compléments liés à une réévaluation			
Eléments amortis selon mode linéaire		6 973	6 973
Eléments amortis selon autre mode			
Dotations exceptionnelles			
Dotations de l'exercice		6 973	6 973
Ventilation des diminutions			
Eléments transférés à l'actif circulant			
Eléments cédés		3 429	3 429
Eléments mis hors service			
Diminutions de l'exercice		3 429	3 429


Notes sur le bilan
Actif circulant**Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 229 523 euro et le classement par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	228 637	228 637	
Charges constatées d'avance	887	887	
Total	229 523	229 523	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Produits Recevoir	151 769
Cnasea A Recevoir 2009	2 698
P.A.R. Contrats Aidés 2011	10 793
Total	165 261


Notes sur le bilan
Fonds propres

Tableau de variation des fonds associatifs

	Début Exercice	Augmentation	Diminution	Fin Exercice
Patrimoine intégré				
Fonds statutaires				
Apports sans droit de reprise				
Legs et donations				
Subventions affectées				
Autres fonds				
Total fonds sans droit reprise				
Apports avec droit de reprise				
Legs et donations assortis d'une condition				
Subventions affectées				
Total fonds avec droit reprise				
Ecart de réévaluation				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	92 692	14 011		106 703
Report à Nouveau				
Résultat de l'exercice	14 011		10 123	3 888
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Autres fonds associatifs				
Total fonds associatifs	106 703	14 011	10 123	110 592

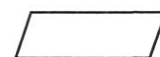
 Notes sur le bilan

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques & charges et fonds dédiés	8 000		8 000		
Total	8 000		8 000		
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation			8 000		
Financières					
Exceptionnelles					

Nous avons estimé devoir prendre en compte un risque sur les soldes des subventions 2010 qui nous sont dus. En effet, certains financeurs changent parfois les règles unilatéralement et il est difficile de lutter contre leurs décisions. Pour la première fois les soldes attendus au titre de l'année 2009 et reçus courant 2010 ont connu des écarts significatifs par rapport aux montants comptabilisés en produits à recevoir sur la base des conventions (6.670 € ont été comptabilisés en charges sur exercices antérieurs dans les présents comptes annuels). Compte tenu de ce risque, une provision pour risque sur solde de subventions 2010, basée sur les données historique 2009, a été estimée à 2.000 € par actions et a été provisionnée (2.000 € x 4 soit 4 A.C.I.) pour 8.000 € au 31/12/2010. Cette provision a été entièrement reprise sur l'exercice. En contrepartie, les différences de versement de soldes de subventions figurent dans les charges de l'exercice 2011 pour un montant total de 173 €.



Notes sur le bilan

Dettes

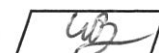
Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 406 057 euro et le classement par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	67	67		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	88 189	88 189		
Dettes fiscales et sociales	61 850	61 850		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	171 133	171 133		
Produits constatés d'avance	84 818	84 818		
Total	406 057	406 057		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés sur l'exercice dont :				

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs	14 424
Intérêts Courus Payer	67
Dettes Provisionnées Pour Congés	9 071
Org. Sociaux S/Congés Payés Payer	2 333
Autres Charges Payer	484
Etat Charge Payer	4 849
Total	31 228



Notes sur le bilan**Comptes de régularisation****Charges constatées d'avance**

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges Constatées D Avance	887		
Total	887		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Autres Produits Constatés D Avance dont subventions	44 605		
Cnasea Constate D Avance 2009	8 062		
P.C.A. Contrats Aidés 2010	9 388		
P.C.A. Aides Cui 2011	22 764		
Total	84 818		

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Subventions d'exploitation

Le montant total des subventions comptabilisées en produits au 31/12/2011 ressort à 436.933 € avec 151.769 € à recevoir se répartissant ainsi :

ACI 2 PAYS DE CRUSSOL = 120.130 € dont 22.022 € à recevoir

ACI 5 SAINT-PERAY = 76.067 € dont 22.022 € à recevoir


ACI 6 CONFLUENCES = 124.190 € dont 21.222 € à recevoir

ACI 7 LA VOULTE = 116.546 € dont 22.022 € à recevoir

dont FSE à recevoir = 82.517 € (20.817 € pour 2009, 24.500 € pour 2010 et 37.200 € pour 2011)

Analyse du résultat

	Déficit	Bénéfice
Résultat de l'exercice		3 888
ACI 2 PAYS DE CRUSSOL		1 060
ACI 5 SAINT-PERAY		389
ACI 6 CONFLUENCES	2 663	
ACI 7 LA VOULTE	4 530	
AUTRES		9 631
Part du résultat sur gestion conventionnée	7 193	11 081
Part du résultat sur gestion libre		

 **Autres informations****Informations sur les dirigeants**

Rémunérations allouées aux dirigeants

L'association est dirigée par des administrateurs bénévoles qui ne perçoivent aucune rémunération.
En conséquence, la rémunération des trois plus haut dirigeant de l'association est donc égale à zéro.

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euro
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	26 633
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	26 633

Autres informations

Engagements reçus

	Montant en euro
Plafonds des découverts autorisés	45 000
Avais et cautions	
Autres engagements reçus	
Legs nets à réaliser	
Total	45 000

Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				27 157	27 157
Cumul exercices antérieurs					
Dotations de l'exercice				2 872	2 872
Amortissements				2 872	2 872
Cumul exercices antérieurs					
Exercice				4 083	4 083
Redevances payées				4 083	4 083
A un an au plus				7 000	7 000
A plus d'un an et cinq ans au plus				16 917	16 917
A plus de cinq ans					
Redevances restant à payer				23 917	23 917
A un an au plus					
A plus d'un an et cinq ans au plus				2 176	2 176
A plus de cinq ans					
Valeur résiduelle				2 176	2 176
Montant pris en charge dans l'exercice				9 720	9 720

Les crédits-baux sont portés pour partie par l'association TREMLIN INSERTION CHANTIERS, mais une partie concerne des actions de l'association TREMLIN ENVIRONNEMENT.

Une refacturation à l'euro est faite par TREMLIN INSERTION CHANTIERS à TREMLIN ENVIRONNEMENT.

Le montant des redevances facturées par TREMLIN INSERTION CHANTIERS à TREMLIN ENVIRONNEMENT est de 6.025,36 €, montant qui figure dans les présents comptes annuels auquel il faut ajouter les redevances de crédit-bail porté

 **Autres informations**

directement par TREMLIN ENVIRONNEMENT de 3.694,55 € ce qui porte le montant total de la charge de crédit-bail dans les comptes de TREMLIN ENVIRONNEMENT à 9.719,91 €.

Pour le détail des engagements financiers donnés, se reporter à l'annexe de TREMLIN INSERTION CHANTIERS, pages 23-24.

ASS TREMLIN ENVIRONNEMENT

2011

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

Détail des comptes

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/11	Net au 31/12/10
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériel et outillage				
215400 - Matériel Industriel (1)	24 467,41		24 467,41	23 426,41
281540 - Amortissement Mat. Industriel		14 836,04	-14 836,04	-11 500,20
	24 467,41	14 836,04	9 631,37	11 926,21
Autres immobilisations corporelles				
218300 - Matériel De Bureau Et Matériel I	623,90		623,90	623,90
281830 - Amortissement Mat. Bureau & In		378,33	-378,33	-170,36
	623,90	378,33	245,57	453,54
Immobilisations financières				
TIAP & autres titres immobilisés				
271000 - Titres De Placement Immobilisé	288,00		288,00	288,00
	288,00		288,00	288,00
ACTIF IMMOBILISE	25 379,31	15 214,37	10 164,94	12 667,75
Stocks				
Créances				
Autres créances				
421000 - Personnel - Rémunérations Due	0,98		0,98	
467101 - Communes Bv 01				3 260,00
467102 - Communes Bv 02	20 400,00		20 400,00	11 410,00
467105 - Communes Bv 05	12 361,45		12 361,45	7 093,55
467106 - Aci N				16 209,44
467107 - Communes Bv 07	17 000,00		17 000,00	17 930,00
467205 - Prestations Aci 05	13 434,10		13 434,10	18 183,93
467912 - Remboursement C.G Ardeche (179,46		179,46	
468700 - Produits Recevoir	151 769,47		151 769,47	151 234,01
468709 - Cnasea A Recevoir 2009	2 698,45		2 698,45	3 660,85
468710 - P.A.R. Contrats Aidés 2010				1 599,97
468711 - P.A.R. Contrats Aidés 2011	10 792,81		10 792,81	
	228 636,72		228 636,72	230 581,75
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
503100 - Valeurs Mobilières De Placemen	49 858,38		49 858,38	49 234,38
	49 858,38		49 858,38	49 234,38
Disponibilités				
512000 - Banques	149 126,30		149 126,30	72 288,33
514000 - Chèques Postaux	77 800,36		77 800,36	73 724,33
530000 - Caisse	175,69		175,69	135,77
	227 102,35		227 102,35	146 148,43
Charges constatées d'avance				
486000 - Charges Constatées D'Avance	886,65		886,65	524,58
	886,65		886,65	524,58
ACTIF CIRCULANT	506 484,10		506 484,10	426 489,14
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	531 863,41	15 214,37	516 649,04	439 156,89

Bilan détaillé

	Net au 31/12/11	Net au 31/12/10
PASSIF		
Autres réserves		
106810 - Réserve De Trésorerie	106 703,38	92 692,32
	106 703,38	92 692,32
RESULTAT DE L'EXERCICE	3 888,30	14 011,06
FONDS PROPRES	110 591,68	106 703,38
Fonds associatifs avec droit de reprise		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
Provisions pour charges		
158000 - Autres Provisions Pour Charges		8 000,00
		8 000,00
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		8 000,00
FONDS DEDIES		
Emprunts obligataires convertibles		
<i>Découverts et concours bancaires</i>		
518600 - Intérêts Courus Payer	66,89	126,99
	66,89	126,99
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	66,89	126,99
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401000 - Fournisseurs Crédeurs	73 764,69	64 445,13
408100 - Fournisseurs	14 424,37	5 330,35
	88 189,06	69 775,48
Dettes fiscales et sociales		
421000 - Personnel - Rémunérations Dues		5 791,47
421100 - Rémunérations Dues Ces Cec Cae Cav	813,24	
425100 - Avances Aux Salariés Ces/Cec/Cae/Ca		91,42
428200 - Dettes Provisionnées Pour Congés	9 071,34	6 942,48
431000 - Sécurité Sociale	33 948,59	23 549,45
437020 - Caisse De Retraite	10 351,12	9 649,78
437030 - Assedic		6 906,93
438200 - Org. Sociaux S/Congés Payés Payer	2 332,85	1 500,76
438600 - Autres Charges Payer	483,81	331,19
448600 - Etat Charge Payer	4 849,21	3 287,50
	61 850,16	58 050,98
Autres dettes		
467003 - Tremplin Interim		1 259,28
467009 - Tremplin Insertion Chantiers	170 758,63	139 231,84
467910 - Remboursement Asp (Ex Cnasea)	260,17	2 873,64
467912 - Remboursement C.G Ardeche (Ex Caf)		1 049,39
468710 - P.A.R. Contrats Aidés 2010	114,02	
	171 132,82	144 414,15
Produits constatés d'avance		
487000 - Produits Constatés D'Avance	44 604,50	31 129,50
487009 - Cnasea Constate D'Avance	8 062,24	8 062,24
487010 - P.C.A. Contrats Aidés 2010	9 387,86	12 894,17
487011 - P.C.A. Aides Cui 2011	22 763,83	
	84 818,43	52 085,91
DETTES	406 057,36	324 453,51

 Bilan détaillé

	Net au 31/12/11	Net au 31/12/10
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	516 649,04	439 156,89

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	%	du 01/01/10 au 31/12/10 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises						
Production vendue						
706200 - Prestations Aci	89 902,85	17,04	60 773,98	12,41	29 128,87	47,93
708000 - Produits Des Activités Annexes	230,02	0,04	270,16	0,06	-40,14	-14,86
708812 - Sous Traitance Amortissement	477,00	0,09	300,99	0,06	176,01	58,48
	90 609,87	17,18	61 345,13	12,52	29 264,74	47,71
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
740000 - Subventions Dxploitation	436 933,19	82,82	428 453,84	87,48	8 479,35	1,98
	436 933,19	82,82	428 453,84	87,48	8 479,35	1,98
Reprises et Transferts de charge						
781500 - Reprise Provision Pour Risques	8 000,00	1,52	18 800,00	3,84	-10 800,00	-57,45
791100 - Transfert De Charges	20 660,79	3,92	25 269,78	5,16	-4 608,99	-18,24
791200 - Remboursement Caf Rmi	17 024,24	3,23	33 580,31	6,86	-16 556,07	-49,30
791300 - Remboursement Msa	2 657,51	0,50	9 877,01	2,02	-7 219,50	-73,09
791400 - Remboursement Cnasea Cui	299 238,16	56,72	220 441,59	45,01	78 796,57	35,74
791500 - Remboursement Cnasea Cav			39 449,55	8,05	-39 449,55	-100,00
791600 - Rembt Cnasea Cae			23 564,20	4,81	-23 564,20	-100,00
	347 580,70	65,89	370 982,44	75,74	-23 401,74	-6,31
Cotisations						
Autres produits						
758000 - Produits Divers De Gestion Cour	0,98		1,30		-0,32	-24,62
	0,98		1,30		-0,32	-24,62
Produits d'exploitation	875 124,74	165,89	860 782,71	175,74	14 342,03	1,67
Achats de marchandises						
Variation de stock de marchandises						
Achats de matières premières						
602200 - Fournitures Consommables	34,15	0,01	191,24	0,04	-157,09	-82,14
	34,15	0,01	191,24	0,04	-157,09	-82,14
Variation de stock de matières premières						
Autres achats non stockés et charges externes						
606100 - Electricité Eau	64,84	0,01	41,48	0,01	23,36	56,32
606200 - Carburant Véhicules	17 411,81	3,30	16 735,96	3,42	675,85	4,04
606210 - Carburant Matériel	8 043,63	1,52	7 397,77	1,51	645,86	8,73
606300 - Fournitures Entretien & Petits qu	23 851,97	4,52	28 395,04	5,80	-4 543,07	-16,00
606310 - Vtements Professionnels	7 720,48	1,46	5 883,90	1,20	1 836,58	31,21
606400 - Fournitures Administratives	2 506,44	0,48	3 144,32	0,64	-637,88	-20,29
611001 - Prestations Gestion Commune	44 182,00	8,38	23 768,01	4,85	20 413,99	85,89
611002 - Prestations Service	57 845,79	10,97	35 010,08	7,15	22 835,71	65,23
611812 - Sous-Traitance Tic Amortisseme	38 714,15	7,34	34 648,51	7,07	4 065,64	11,73
612200 - Redevances De Crédit-Bail	9 719,91	1,84	11 187,11	2,28	-1 467,20	-13,12
613200 - Locations Immobilières	6 588,41	1,25	6 589,49	1,35	-1,08	-0,02
613500 - Locations Mobilières	556,15	0,11	46,65	0,01	509,50	NS
614000 - Charges Locatives Et De Copro	43,04	0,01	0,04		43,00	NS
615200 - Entretien Local Technique	166,65	0,03	165,22	0,03	1,43	0,87
615500 - Entretien Réparation Matériel &	4 066,65	0,77	2 433,75	0,50	1 632,90	67,09
615510 - Entretien Réparation Matériel Tr	17 054,32	3,23	12 972,16	2,65	4 082,16	31,47
615600 - Maintenance Informatique	56,32	0,01			56,32	


Compte de résultat détaillé

	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	%	du 01/01/10 au 31/12/10 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
616000 - Primes D'Assurance	8 075,82	1,53	7 862,13	1,61	213,69	2,72
618100 - Documentation Générale	208,49	0,04	183,05	0,04	25,44	13,90
618500 - Frais De Formation	27 324,68	5,18	24 897,83	5,08	2 426,85	9,75
621000 - Personnel Extérieur L'Entrepris	557,76	0,11	4 257,26	0,87	-3 699,50	-86,90
622600 - Honoraires	9 326,03	1,77	7 630,48	1,56	1 695,55	22,22
623000 - Publicité, Publications, Relations	1 463,87	0,28	1 266,33	0,26	197,54	15,60
623400 - Cadeaux	388,60	0,07			388,60	
623810 - Cotisations	297,24	0,06	274,36	0,06	22,88	8,34
625000 - Déplacements, Missions Et Réc	3 312,99	0,63	2 180,52	0,45	1 132,47	51,94
625100 - Déplacements Cae/Cav	3 894,58	0,74	4 627,61	0,94	-733,03	-15,84
625700 - Réception	3 856,38	0,73	3 728,69	0,76	127,69	3,42
626000 - Frais Postaux Et Frais De Téléc	3 833,07	0,73	4 503,43	0,92	-670,36	-14,89
627000 - Services Bancaires Et Assimiles	465,64	0,09	1 205,14	0,25	-739,50	-61,36
	301 597,71	57,17	251 036,32	51,25	50 561,39	20,14
Impôts et taxes						
631100 - Taxe Sur Salaires	6 800,26	1,29	4 876,78	1,00	1 923,48	39,44
633300 - Formation Professionnelle Conti	2 491,90	0,47	2 085,36	0,43	406,54	19,49
637800 - Taxes Diverses	19,80		1 104,50	0,23	-1 084,70	-98,21
	9 311,96	1,77	8 066,64	1,65	1 245,32	15,44
Salaires et Traitements						
641000 - Salaires Bruts Du Personnel Per	142 245,80	26,96	141 546,67	28,90	699,13	0,49
641001 - Salaires Bruts Cui	312 192,68	59,18	226 438,19	46,23	85 754,49	37,87
641003 - Salaires Bruts Cae			23 988,10	4,90	-23 988,10	-100,00
641004 - Salaires Bruts Cav			62 631,33	12,79	-62 631,33	-100,00
641120 - Provision Congés Payés	4 187,16	0,79	1 603,75	0,33	2 583,41	161,09
641400 - Indemnités Et Avantages Divers	616,74	0,12	2 252,43	0,46	-1 635,69	-72,62
	459 242,38	87,05	458 460,47	93,60	781,91	0,17
Charges sociales						
645100 - Cotisations L'Urssaf	39 195,40	7,43	34 899,17	7,13	4 296,23	12,31
645101 - Cotisations L'Urssaf Cui	5 930,62	1,12	4 301,52	0,88	1 629,10	37,87
645103 - Cotisations L'Urssaf Cae			455,73	0,09	-455,73	-100,00
645104 - Cotisations L'Urssaf Cav			1 189,76	0,24	-1 189,76	-100,00
645300 - Cotisations Aux Caisses De Retr	1 535,81	0,29	2 344,31	0,48	-808,50	-34,49
645301 - Cotisations Retraite Cui	17 795,05	3,37	12 906,93	2,64	4 888,12	37,87
645303 - Cotisations Retraite Cae			1 367,32	0,28	-1 367,32	-100,00
645304 - Cotisations Retraite Cav			3 569,90	0,73	-3 569,90	-100,00
645310 - Cotisations De Retraite Du Pers	7 734,62	1,47	6 894,14	1,41	840,48	12,19
645400 - Cotisations Aux Assedic	6 091,92	1,15	6 254,68	1,28	-162,76	-2,60
645401 - Cotisations Assedic Cui	13 492,92	2,56	9 962,87	2,03	3 530,05	35,43
645403 - Cotisations Assedic Cae			1 055,42	0,22	-1 055,42	-100,00
645404 - Cotisations Assedic Cav			2 755,61	0,56	-2 755,61	-100,00
645500 - Charges Sociales Sur Congés P	3 168,96	0,60	428,38	0,09	2 740,58	639,75
647500 - Médecine Du Travail	3 138,64	0,59	3 375,04	0,69	-236,40	-7,00
648000 - Autres Charges De Personnel	4 020,58	0,76	20 422,90	4,17	-16 402,32	-80,31
	102 104,52	19,35	112 183,68	22,90	-10 079,16	-8,98
Amortissements et provisions						
681120 - Dotations Aux Amort. Immobilisa	6 873,11	1,30	6 410,09	1,31	463,02	7,22
681500 - Dotations Aux Provisions Pour R			8 000,00	1,63	-8 000,00	-100,00
	6 873,11	1,30	14 410,09	2,94	-7 536,98	-52,30


Compte de résultat détaillé

	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	%	du 01/01/10 au 31/12/10 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Autres charges						
658000 - Autres Charges De Gestion Cou	4,29		4,79		-0,50	-10,44
	4,29		4,79		-0,50	-10,44
Charges d'exploitation	879 168,12	166,65	844 353,23	172,39	34 814,89	4,12
RESULTAT D'EXPLOITATION	-4 043,38	-0,77	16 429,48	3,35	-20 472,86	-124,61
Opérations faites en commun						
Produits financiers						
761000 - Ristourne L'Entraide	257,82	0,05	1 724,74	0,35	-1 466,92	-85,05
768000 - Produits Financiers	2 321,60	0,44	1 258,82	0,26	1 062,78	84,43
	2 579,42	0,49	2 983,56	0,61	-404,14	-13,55
Charges financières						
661160 - Intérêts Sur Emprunts	1 662,24	0,32	992,36	0,20	669,88	67,50
661600 - Intérêts Bancaires Et Sur Opérati			4,22		-4,22	-100,00
	1 662,24	0,32	996,58	0,20	665,66	66,79
Résultat financier	917,18	0,17	1 986,98	0,41	-1 069,80	-53,84
RESULTAT COURANT	-3 126,20	-0,59	18 416,46	3,76	-21 542,66	-116,98
Produits exceptionnels						
771800 - Produits Exceptionnels			176,00	0,04	-176,00	-100,00
772000 - Produits Sur Exercices Antérieur			544,00	0,11	-544,00	-100,00
775000 - Produits Des Cessions D'lément			3 608,05	0,74	-3 608,05	-100,00
775200 - Produits Des Cessions D'lément	7 671,60	1,45			7 671,60	
	7 671,60	1,45	4 328,05	0,88	3 343,55	77,25
Charges exceptionnelles						
671800 - Autres Charges Exceptionnelles	242,84	0,05			242,84	
672000 - Charges Sur Exercices Antérieu	322,92	0,06	6 720,51	1,37	-6 397,59	-95,20
675000 - Valeurs Comptables Des lément			1 757,71	0,36	-1 757,71	-100,00
675200 - Valeurs Comptables Des lément	91,34	0,02			91,34	
678800 - Charges Exceptionnelles Divers			255,23	0,05	-255,23	-100,00
	657,10	0,12	8 733,45	1,78	-8 076,35	-92,48
Résultat exceptionnel	7 014,50	1,33	-4 405,40	-0,90	11 419,90	-259,23
Impôts sur les bénéfices						
Report des ressources non utilisées						
Engagements à réaliser						
EXCEDENT OU DEFICIT	3 888,30	0,74	14 011,06	2,86	-10 122,76	-72,25