CFA RELAIS CONSOLIDES

174 AVENUE DE L'HIPPODROME

62000 ARRAS

Bilan Association

Présenté en Euros

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

édité le 02/07/2012

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011 — Présenté en Euros — Edité le 02/07/2012

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						
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						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	68,62	68,62				
Autres immobilisations corporelles	17 153,27	9 250,02	7 903,25	3,01	10 054,13	4,57
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations corporelles						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES:						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	750,00		750,00	0,29	750,00	0,34
TOTAL (I)	***17 971,89***	***9 318,64***	***8 653,25***	3,29	***10 804,13***	4,91
STOCKS ET EN COURS:						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens et services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Créances usagers et comptes rattachés	29 084,17		29 084,17	11,07		
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	5 952,34		5 952,34	2,26	7 607,34	3,46
Valeurs mobilières de placement						
Disponibilités	217 324,83		217 324,83	82,70	200 874,09	91,27
Charges constatées d'avance	1 780,71		1 780,71	0,68	808,02	0,37
TOTAL (II)	**254 142,05**		**254 142,05**	96,71	**209 289,45**	95,09
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF	***272 113,94***	***9 318,64***	***262 795,30***	100,00	***220 093,58***	100,00

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011 — Présenté en Euros — Edité le 02/07/2012

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)	
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES:				
FONDS PROPRES				
Fonds associatifs sans droit de reprise	2 765,23	1,05	3 293,48	1,50
Ecarts de réévaluation				
Réserves				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	-1 698,32	-0,64	-528,25	-0,23
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS				
-Fonds associatifs avec droit de reprise				
. Apports				
. Legs et donation				
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
-Ecarts de réévaluation				
-Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	5 140,22	1,96	6 997,78	3,18
-Provisions réglementées				
-Droits des propriétaires (commodat)				
TOTAL(I)	***6 207,13***	2,36	***9 763,01***	4,44
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
TOTAL (II)				
FONDS DEDIÉS				
. Sur subventions de fonctionnement				
. Sur autres ressources				
TOTAL(III)				
DETTES				
Emprunts et dettes assimilées				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs et comptes rattachés	82 538,07	31,41	107 484,51	48,84
Autres	173 701,10	66,10	102 207,08	46,44
Produits constatés d'avance	349,00	0,13	638,98	0,29
TOTAL(IV)	***256 588,17***	97,64	***210 330,57***	95,56
Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF	**262 795,30**	100,00	***220 093,58***	100,00

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				

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011 — Présenté en Euros — Edité le 02/07/2012

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)	Variation absolue (12 mois)	%

	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
PRODUITS D'EXPLOITATION:								
Ventes de marchandises								
Production vendue de biens								
Prestations de services	697,77		697,77	100,00	23 764,01	100,00	-23 067	-97,06
Montants nets produits d'expl.	***697,77***		***697,77***	100,00	***23 764,01***	100,00	***-23 067***	-97,06
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:								
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation			344 079,59	N/S	280 626,69	N/S	63 453	22,61
Dons			65 020,13	N/S	47 659,29	200,55	17 361	36,43
Cotisations			1 260,00	180,77	1 200,00	5,05	60	5,00
Legs et donation								
Produits liés à des financements réglementaires								
(+)Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs								
Autres produits			0,50	0,00	3,45	0,01	-3	-100,00
Reprise de provisions								
Transfert de charges			43 056,71	N/S	37 197,56	156,53	5 859	15,75
Sous-total des autres produits d'exploitation			***453 416,93***	N/S	***366 686,99***	N/S	***86 730***	23,65
Total des produits d'exploitation (I)			***454 114,70***	N/S	***390 451,00***	N/S	***63 663***	16,30
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								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (III)								
PRODUITS EXCEPTIONNELS:								
Sur opérations de gestion					1 983,85	8,34	-1 983	-100,00
Sur opérations en capital			1 857,56	266,43	2 378,52	10,01	-521	-21,90
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Total des produits exceptionnels (IV)			***1 857,56***	266,43	***4 362,37***	18,36	***-2 505***	-57,42
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			***455 972,26***	N/S	***394 813,37***	N/S	***61 159***	15,49
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT			***-1 698,32***	-243,61	***-528,25***	-2,21	***-1 170***	-221,58
TOTAL GENERAL			***457 670,58***	N/S	***395 341,62***	N/S	***62 329***	15,77
CHARGES D'EXPLOITATION:								
Achats de marchandises et de matières premières								
Variation de stock marchandises et matières premières								
Autres achats non stockés			6 864,68	984,79	5 512,16	23,19	1 352	24,53
Services extérieurs			8 017,51	N/S	12 378,65	52,09	-4 361	-35,22
Autres services extérieurs			278 768,14	N/S	211 639,71	890,59	67 129	31,72
Impôts, taxes et versements assimilés			8 131,19	N/S	5 364,01	22,57	2 767	51,58
Salaires et traitements			108 949,29	N/S	106 763,41	449,26	2 186	2,05
Charges sociales			44 417,38	N/S	46 487,31	195,62	-2 070	-4,44
Autres charges de personnel								

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011 — Présenté en Euros — Edité le 02/07/2012

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
Subventions accordées par l'association						
Dotations aux amortissements	2 150,88	308,46	2 715,19	11,42	-565	-20,80
Dotations aux provisions						
(-)Engagements à réaliser sur ressources affectées						
Autres charges						
Total des charges d'exploitation (I)	***457 299,07***	N/S	***390 860,44***	N/S	***66 439***	
Quote-part de résultat sur opérations communes (II)						
CHARGES FINANCIERES:						
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements						
Total des charges financières (III)						
CHARGES EXCEPTIONNELLES:						
Sur opérations de gestion			4 005,47	16,85	-4 005	-100,00
Sur opérations en capital	371,51	53,23	475,71	2,00	-104	-21,88
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (IV)	***371,51***	53,23	***4 481,18***	18,86	***-4 110***	-91,71
Participation des salariés aux résultats (V)						
Impôts sur les sociétés (VI)						
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	***457 670,58***	N/S	***395 341,62***	N/S	***62 329***	15,77
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT						
TOTAL GENERAL	***457 670,58***	N/S	***395 341,62***	N/S	***62 329***	15,77

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	
PRODUITS :	
Bénévolat	
Prestations en nature	29 693,88
Dons en nature	
TOTAL	***29 693,88***
CHARGES :	
Secours en nature	
Mise à disposition gratuite de biens et services	29 693,88
Personnel bénévole	
TOTAL	***29 693,88***

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011 — DÉTAILLÉ — Edité le 02/07/2012

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						
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						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	**68,62**	**68,62**				
215000 INST.TECH.MAT.OUTIL.INDUS	*68,62*		*68,62*	0,03	*68,62*	0,03
281500 AMORT.INS.TEC.MAT.OUT.IND		*68,62*	*-68,62*	-0,02	*-68,62*	-0,02
Autres immobilisations corporelles	**17 153,27**	**9 250,02**	**7 903,25**	3,01	**10 054,13**	4,57
218300 MATERIEL BUREAU ET INFO.	*17 153,27*		*17 153,27*	6,53	*17 153,27*	7,79
281830 AMORT.MAT.BUREAU ET INFO.		*9 250,02*	*-9 250,02*	-3,51	*-7 099,14*	-3,22
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations corporelles						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES:						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	**750,00**		**750,00**	0,29	**750,00**	0,34
275000 DEPOTS CAUTIONNEM.VERSES	*750,00*		*750,00*	0,29	*750,00*	0,34
TOTAL (I)	***17 971,89***	***9 318,64***	***8 653,25***	3,29	***10 804,13***	4,91
STOCKS ET EN COURS:						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens et services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Créances usagers et comptes rattachés	**29 084,17**		**29 084,17**	11,07		
411100 CLIENTS	*29 084,17*		*29 084,17*	11,07		
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	**5 952,34**		**5 952,34**	2,26	**7 607,34**	3,46
182000 SUBVENTION INVESTISSEMENT	*1 028,04*		*1 028,04*	0,39	*1 399,55*	0,64
441725 SUBVENTION FSU	*67,00*		*67,00*	0,03	*533,98*	0,24
441726 SUBVENTION CR 1ER ENTRETIEN	*43,53*		*43,53*	0,02		
441728 SUBV EQUIPMT REGION					*956,80*	0,43
447110 TAXES SUR LES SALAIRES	*4 629,00*		*4 629,00*	1,76	*4 676,00*	2,12
468700 DIVERS PROD. A RECEVOIR	*184,77*		*184,77*	0,07	*41,01*	0,02
Valeurs mobilières de placement						
Disponibilités	**217 324,83**		**217 324,83**	82,70	**200 874,09**	91,27
512010 SOCIETE GENERALE	*3 205,79*		*3 205,79*	1,22	*4 409,06*	2,00

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011 — DÉTAILLÉ — Edité le 02/07/2012

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
512011 SOCIETE GENERALE	*214 119,04*		*214 119,04*	81,48	*196 465,03*	89,26
Charges constatées d'avance	**1 780,71**		**1 780,71**	0,68	**808,02**	0,37
486000 CHARGES CONSTAT. D'AVANCE	*1 780,71*		*1 780,71*	0,68	*808,02*	0,37
TOTAL (II)	**254 142,05**		**254 142,05**	96,71	**209 289,45**	95,09
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF	***272 113,94***	***9 318,64***	***262 795,30***	100,00	***220 093,58***	100,00

BILAN PASSIF

DÉTAILLÉ

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

Edité le 02/07/2012

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)	
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES:				
FONDS PROPRES				
Fonds associatifs sans droit de reprise	**2 765,23**	1,05	**3 293,48**	1,50
102000 RESULTAT	*2 765,23*	1,05	*3 293,48*	1,50
Ecarts de réévaluation				
Réserves				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	**-1 698,32**	-0,64	**-528,25**	-0,23
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS				
-Fonds associatifs avec droit de reprise				
. Apports				
. Legs et donation				
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
-Ecarts de réévaluation				
-Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	**5 140,22**	1,96	**6 997,78**	3,18
131000 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT	*10 567,69*	4,02	*10 567,69*	4,80
131200 SUBV INVESTISSEMENT O.G.	*2 641,92*	1,00	*2 641,92*	1,20
139000 SUBV.INVES.INSC.CPT.RESUL	*-6 455,51*	-2,45	*-4 969,46*	-2,25
139200 SUBV INVEST O.G.	*-1 613,88*	-0,60	*-1 242,37*	-0,55
-Provisions réglementées				
-Droits des propriétaires (commodat)				
TOTAL(I)	***6 207,13***	2,36	***9 763,01***	4,44
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
TOTAL (II)				
FONDS DEDIÉS				
. Sur subventions de fonctionnement				
. Sur autres ressources				
TOTAL(III)				
DETTES				
Emprunts et dettes assimilées				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs et comptes rattachés	**82 538,07**	31,41	**107 484,51**	48,84
408100 FOURN. FACT.NON PARVENUES	*82 538,07*	31,41	*107 484,51*	48,84
Autres	**173 701,10**	66,10	**102 207,08**	46,44
428200 DETTES PROV./CONGES PAYES	*7 397,21*	2,81	*7 157,20*	3,25
431000 URSSAF	*10 820,00*	4,12	*9 077,00*	4,12
437300 RETRAITE	*3 129,78*	1,19	*3 344,14*	1,52
437400 ASSEDIC			*4 009,00*	1,82
437810 UNIFORMATION	*1 865,97*	0,71	*1 779,01*	0,81
438200 CHARG.SOC./CONGES A PAYER	*3 412,33*	1,30	*3 301,36*	1,50
438600 INDEMNITES A VERSER	*38 043,01*	14,48		
441721 SUBVENTION CR FONCTIONNEMENT	*82 838,99*	31,52		
441722 SUBVENTION CR RESTAURATION	*7 355,03*	2,80		
441724 SUBVENTION CR TRANSPORT	*18 838,78*	7,17		
441900 SUBV CR NON UTILISEES			*73 539,37*	33,41
Produits constatés d'avance	**349,00**	0,13	**638,98**	0,29
487000 PRODUITS CONSTATES AVANCE	*349,00*	0,13	*638,98*	0,29
TOTAL(IV)	***256 588,17***	97,64	***210 330,57***	95,56
Ecarts de conversion passif (V)				

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011 — DÉTAILLÉ — Edité le 02/07/2012

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)	
TOTAL PASSIF	**262 795,30**	100,00	***220 093,58***	100,00
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				

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011 — DÉTAILLÉ — Edité le 02/07/2012

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
PRODUITS D'EXPLOITATION:								
Ventes de marchandises								
Production vendue de biens								
Prestations de services	**697,77**		**697,77**	100,00	**23 764,01**	100,00	**-23 067**	-97,06
708400 IND CONTRAT PUBLIQUE					*23 246,53*	97,82	*-23 246*	-100,00
708700 PARTICP AUTRES ORGANISME	*697,77*		*697,77*	100,00	*517,48*	2,18	*180*	34,82
Montants nets produits d'expl.	***697,77***		***697,77***	100,00	***23 764,01***	100,00	***-23 067***	-97,06
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:								
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation			**344 079,59**	N/S	**280 626,69**	N/S	63 453	22,61
744210 FONCTIONNEMENT REGION			*316 755,80*	N/S	*292 656,09*	N/S	*24 099*	8,23
744215 SUBVENTION EQUILIBRE			*-35 449,90*	N/S	*-31 681,90*	-133,31	*-3 768*	-11,88
744220 RESTAURATION REGION			*6 922,50*	993,11	*5 362,50*	22,56	*1 560*	29,09
744240 TRANSPORT REGION			*11 949,60*	N/S	*11 870,00*	49,95	*79*	0,67
744250 BALANCE CFAR			*715,00*	102,58			*715*	N/S
744260 1ER ENTRETIEN			*900,00*	129,12	*900,00*	3,79		0,00
744280 FSU REGION					*1 520,00*	6,40	*-1 520*	-100,00
744400 BALANCE CFAR			*42 286,59*	N/S			*42 286*	N/S
Dons			**65 020,13**	N/S	**47 659,29**	200,55	17 361	36,43
754000 COLLECTE TA			*65 020,13*	N/S	*47 659,29*	200,55	*17 361*	36,43
Cotisations			**1 260,00**	160,77	**1 200,00**	5,05	60	5,00
756000 ADHESIONS			*1 260,00*	160,77	*1 200,00*	5,05	*60*	5,00
Legs et donation								
Produits liés à des financements réglementaires								
(+)Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs								
Autres produits			**0,50**	0,00	**3,45**	0,01	-3	-100,00
758000 PRODUITS DIV GEST COUR			*0,50*	0,00	*3,45*	0,01	*-3*	-100,00
Reprise de provisions								
Transfert de charges			**43 056,71**	N/S	**37 197,56**	156,53	5 859	15,75
791200 MAD PERSONNEL			*43 056,71*	N/S	*36 686,68*	154,38	*6 370*	17,36
791400 INDEMNITE SECURITE SOCIALE					*510,88*	2,15	*-510*	-100,00
Sous-total des autres produits d'exploitation			***453 416,93***	N/S	***366 686,99***	N/S	***86 730***	23,65
Total des produits d'exploitation (I)			***454 114,70***	N/S	***390 451,00***	N/S	***63 663***	16,30
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								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (III)								
PRODUITS EXCEPTIONNELS:								
Sur opérations de gestion					**1 983,85**	8,34	-1 983	-100,00
772000 PROD.EXPLOIT./EXERC.ANTER					*1 983,85*	8,34	*-1 983*	-100,00
Sur opérations en capital			**1 857,56**	266,43	**2 378,52**	10,01	-521	-21,90

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
777000 SUBV.INVEST.VIREES RESULT	*1 857,56*	266,43	*2 378,52*	10,01	*-521*	-21,90
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (IV)	***1 857,56***	266,43	***4 362,37***	18,36	***-2 505***	-57,42
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)	***455 972,26***	N/S	***394 813,37***	N/S	***61 159***	15,49
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT	***-1 698,32***	-243,61	***-528,25***	-2,21	***-1 170***	-221,58
TOTAL GENERAL	***457 670,58***	N/S	***395 341,62***	N/S	***62 329***	15,77
CHARGES D'EXPLOITATION:						
Achats de marchandises et de matières premières						
Variation de stock marchandises et matières premières						
Autres achats non stockés	**6 864,68**	984,79	**5 512,16**	23,19	1 352	24,53
606160 CARBURANT	*5 421,08*	777,76	*3 849,05*	16,20	*1 572*	40,84
606252 FOURNITURES EDUCATIVES			*44,00*	0,19	*-44*	-100,00
606400 FOURNITURES BUREAU	*1 443,60*	207,03	*1 619,11*	6,81	*-176*	-10,86
Services extérieurs	**8 017,51**	N/S	**12 378,65**	52,09	-4 361	-35,22
613500 LOCATION ORANGE BUSINESS			*451,29*	1,90	*-451*	-100,00
613510 LOCATION INFORMATIQUE	*801,24*	114,92	*801,24*	3,37		0,00
613540 LOCATION MOBILIERE	*4 744,26*	680,63	*8 153,26*	34,31	*-3 409*	-41,80
615520 ENTRETIEN ET REPARATIONS	*641,86*	91,97	*1 503,20*	6,32	*-862*	-57,34
615600 MAINTENANCE	*124,32*	17,79	*120,19*	0,50	*4*	3,33
616000 ASSURANCE	*287,84*	41,18			*287*	N/S
616700 ASSURANCE	*1 417,99*	203,30	*1 349,47*	5,68	*68*	5,04
Autres services extérieurs	**278 768,14**	N/S	**211 639,71**	890,59	67 129	31,72
621000 MISE A DISPO PERSONNEL	*43 056,71*	N/S	*36 686,68*	154,38	*6 370*	17,36
621400 FORMATION CFA INDEMNITES	*200 977,25*	N/S	*141 894,67*	597,10	*59 083*	41,64
622610 HONORAIRES	*6 919,25*	992,68	*6 918,47*	29,11	*1*	0,01
623700 PUBLICATIONS	*826,59*	118,51	*194,20*	0,82	*632*	325,77
624510 REMBT 1ER ENTN	*360,00*	51,65	*720,00*	3,03	*-360*	-49,99
624610 REMBOURSEMENT TRANSPORT	*6 276,07*	900,43	*6 827,77*	28,73	*-551*	-8,06
625100 FRAIS DEPLACEMENT	*7 769,34*	N/S	*880,02*	3,70	*6 889*	782,84
625110 DEPLACEMENT PERSONNEL			*4 964,55*	20,89	*-4 964*	-100,00
625600 MISSIONS	*977,84*	140,17	*1 332,82*	5,61	*-355*	-26,64
626300 AFFRANCHISSEMENT	*1 056,50*	151,51	*1 018,51*	4,28	*38*	3,73
626500 TELEPHONE	*4 389,88*	629,70	*4 312,52*	18,15	*77*	1,79
627000 SERVICES BANCAIRES ET ASS	*861,21*	123,53	*714,50*	3,00	*147*	20,59
628400 FONDS SOCIALE URGENCE	*715,00*	102,58	*555,00*	2,34	*160*	28,83
628600 REMBOURSEMENT REPAS	*4 582,50*	657,39	*4 620,00*	19,44	*-38*	-0,81
Impôts, taxes et versements assimilés	**8 131,19**	N/S	**5 364,01**	22,57	2 767	51,58
631100 TAXE SUR LES SALAIRES	*6 354,81*	911,62	*3 585,00*	15,09	*2 769*	77,24
633300 FORMATION	*1 776,38*	254,81	*1 779,01*	7,49	*-3*	-0,16
Salaires et traitements	**108 949,29**	N/S	**106 763,41**	449,26	2 186	2,05
641000 INDEMNITE EXCEPTIONNELLE	*25 000,00*	N/S	*22 917,00*	96,44	*2 083*	9,09
641100 REMUNERATIONS PERSONNEL	*83 709,28*	N/S	*82 907,08*	348,88	*802*	0,97
641200 CONGES PAYES	*240,01*	34,43	*939,33*	3,95	*-699*	-74,43
Charges sociales	**44 417,38**	N/S	**46 487,31**	195,62	-2 070	-4,44
645100 URSSAF	*32 340,80*	N/S	*21 535,07*	90,62	*10 805*	50,17
645300 RETRAITE	*11 441,43*	N/S	*8 508,03*	35,80	*2 933*	34,47
645400 ASSEDIC			*3 498,21*	14,72	*-3 498*	-100,00
645800 CHARGES SUR INDEM EXCEPT			*12 163,43*	51,18	*-12 163*	-100,00
645850 CHARGES SOC S/ CP	*110,97*	15,78	*447,98*	1,88	*-337*	-75,38
647500 MEDECINE DU TRAVAIL	*524,18*	75,18	*334,59*	1,41	*190*	56,89
Autres charges de personnel						
Subventions accordées par l'association						
Dotations aux amortissements	**2 150,88**	308,46	**2 715,19**	11,42	-565	-20,80
681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELL.	*2 150,88*	308,46	*2 715,19*	11,42	*-565*	-20,80
Dotations aux provisions						
(-)Engagements à réaliser sur ressources affectées						
Autres charges						

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011 — DÉTAILLÉ — Edité le 02/07/2012

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
Total des charges d'exploitation (I)	***457 299,07***	N/S	***390 860,44***	N/S	***66 439***	
Quote-part de résultat sur opérations communes (II)						
CHARGES FINANCIERES:						
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements						
Total des charges financières (III)						
CHARGES EXCEPTIONNELLES:						
Sur opérations de gestion			**4 005,47**	16,85	-4 005	-100,00
672000 CHARGES EXPLOIT./EXER.ANT			*4 005,47*	16,85	*-4 005*	-100,00
Sur opérations en capital	**371,51**	53,23	**475,71**	2,00	-104	-21,88
678800 QUOTE PART INVESTISSEMENT	*371,51*	53,23	*475,71*	2,00	*-104*	-21,88
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (IV)	***371,51***	53,23	***4 481,18***	18,86	***-4 110***	-91,71
Participation des salariés aux résultats (V)						
Impôts sur les sociétés (VI)						
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	***457 670,58***	N/S	***395 341,62***	N/S	***62 329***	15,77
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT						
TOTAL GENERAL	***457 670,58***	N/S	***395 341,62***	N/S	***62 329***	15,77

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	
PRODUITS :	
Bénévolat	
Prestations en nature	29 693,88
Dons en nature	
TOTAL	***29 693,88***
CHARGES :	
Secours en nature	
Mise à disposition gratuite de biens et services	29 693,88
Personnel bénévole	
TOTAL	***29 693,88***

Annexes

Sommaire de l'annexe
Règles et méthodes comptables
ASSO - Tableaux des amortissements et provisions
ASSO - Tableaux de suivi des fonds associatifs

CFA RELAIS CONSOLIDES

Exercice clos le : 31 Décembre 2011

SUIVI DES AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS ET PROVISIONS

Euros

I - AMORTISSEMENTS

Rubriques	Montant au début de l'exercice A	Augmentations Dotations de l'exercice B	Diminutions Reprises de l'exercice C	Montant à la fin de l'exercice D = A + B - C
Immobilisations incorporelles	68,62 €			68,62 €
Immobilisations coporelles	7 099,14 €	2 150,88 €		9 250,02 €
Immobilisations financières				
Total	**7 167,76 €**	**2 150,88 €**	**0,00 €**	**9 318,64 €**

II - ACQUISITIONS DE L'EXERCICE

Rubriques	Montant au début de l'exercice A	Augmentations de l'exercice B	Diminutions de l'exercice C	Montant à la fin de l'exercice D = A + B - C
Immobilisations incorporelles	68,62 €			68,62 €
Immobilisations coporelles	17 153,27 €			17 153,27 €
Immobilisations financières	750,00 €			750,00 €
Total	**17 971,89 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**17 971,89 €**

III - DEPRECIATIONS ET PROVISIONS

Rubriques	Montant au début de l'exercice A	Augmentations Dotations de l'exercice B	Diminutions Reprises de l'exercice C	Montant à la fin de l'exercice D = A + B - C
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations coporelles				
Immobilisations financières				
Total				

CFA RELAIS CONSOLIDES | Exercice clos le : 31 Décembre 2011

Règles et méthodes comptables

(Règlement CRC n°99-01 du 16 FEVRIER 1999 - JO du 04 mai 1999)

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le :
31/12/2011
dont le total est de :
262 795,30 €
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de :
-1 698,32 €

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.

Les conventions générales comptables 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,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation et de présentation des comptes annuels.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Le coût d'acquisition d'une immobilisation est constitué de :

* son prix d'achat, y compris les droits de douanes et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement, et
* de tous les coûts directement attribuables à la préparation de l'actif en vue de l'utilisation envisagée.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaireou dégressif suivant la durée de vie prévue.

- Construction	____ ans
- Agencemts et amenagts des constructions	____ ans
- Installations techniques	____ ans
- Matériel et outillage industriel	____ ans
- Matériel de transport	____ ans
- Mobilier de bureau et informatique	3&10 ans
- Mobilier de bureau	____ ans

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

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.

Faits caractéristiques de l'exercice

A la demande du Conseil Régional le compte subvention non utilisée est éclatée en 4 comptes
Subvention CR Fonctionnement
Subvention CR Restauration
Subvention CR Transport
Subvention CR 1er Entretien

Evènements significatifs postérieurs à la clôture de l'exercice

Compte 441721 (SUBVENTION CR FONCTIONNEMENT)

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011 Présenté en Euros

Date	Journal	Pièce	Libellé	Débit	Crédit	Solde		L
31/12/2011	OD		SUBV 2005 CR A REVERSER		3 180,40	3 180,40	C	
31/12/2011	OD		SUBV 2006 CR A REVERSER		3 341,00	6 521,40	C	
31/12/2011	OD		SUBV 2007 CR A REVERSER		26 429,96	32 951,36	C	
31/12/2011	OD		SUBV 2008 CR A RECUPERER	27 165,54		5 785,82	C	
31/12/2011	OD		SUBV 2009 CR A REVERSER		24 439,63	30 225,45	C	
31/12/2011	OD		SUBV 2010 CR A REVERSER		25 717,17	55 942,62	C	
31/12/2011	OD		SUBV 2011 CR A REVERSER		26 896,37	82 838,99	C	
				27 165,54	**110 004,53**	**82 838,99**	**C**	

Compte 441722 (SUBVENTION CR RESTAURATION)

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011 Présenté en Euros

Date	Journal	Pièce	Libellé	Débit	Crédit	Solde		L
31/12/2011	OD		SUBV 2005 CR A REVERSER		382,59	382,59	C	
31/12/2011	OD		SUBV 2006 CR A REVERSER		757,19	1 139,78	C	
31/12/2011	OD		SUBV 2007 CR A REVERSER		127,50	1 267,28	C	
31/12/2011	OD		SUBV 2008 CR A RECUPERER		1 467,00	2 734,28	C	
31/12/2011	OD		SUBV 2009 CR A REVERSER		1 538,25	4 272,53	C	
31/12/2011	OD		SUBV 2010 CR A REVERSER		742,50	5 015,03	C	
31/12/2011	OD		SUBV 2011 CR A REVERSER		2 340,00	7 355,03	C	
				0,00	**7 355,03**	**7 355,03**	**C**	

Compte 441724 (SUBVENTION CR TRANSPORT)

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011 Présenté en Euros

Date	Journal	Pièce	Libellé	Débit	Crédit	Solde		L
31/12/2011	OD		SUBV 2005 CR A REVERSER		777,24	777,24	C	
31/12/2011	OD		SUBV 2006 CR A REVERSER		183,89	961,13	C	
31/12/2011	OD		SUBV 2007 CR A REVERSER		645,93	1 607,06	C	
31/12/2011	OD		SUBV 2008 CR A RECUPERER		2 765,75	4 372,81	C	
31/12/2011	OD		SUBV 2009 CR A REVERSER		3 750,21	8 123,02	C	
31/12/2011	OD		SUBV 2010 CR A REVERSER		5 042,23	13 165,25	C	
31/12/2011	OD		SUBV 2011 CR A REVERSER		5 673,53	18 838,78	C	
				0,00	**18 838,78**	**18 838,78**	**C**	

Compte 441726 (SUBVENTION CR 1ER ENTRETIEN)

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011 Présenté en Euros

Date	Journal	Pièce	Libellé	Débit	Crédit	Solde		L
31/12/2011	OD		SUBV 2006 CR A REVERSER	300,00		300,00	D	
31/12/2011	OD		SUBV 2007 CR A REVERSER	900,00		1 200,00	D	
31/12/2011	OD		SUBV 2008 CR A RECUPERER	300,00		1 500,00	D	
31/12/2011	OD		SUBV 2009 CR A REVERSER		736,47	763,53	D	
31/12/2011	OD		SUBV 2010 CR A REVERSER		180,00	583,53	D	
31/12/2011	OD		SUBV 2011 CR A REVERSER		540,00	43,53	D	
				1 500,00	**1 456,47**	**43,53**	**D**	

CFA RELAIS CONSOLIDES

Exercice clos le : 31 Décembre 2011

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS ASSOCIATIFS

Euros

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise	3 293,48 €		-528,25 €	2 765,23 €
- Patrimoine intégré				
- Fonds statutaires				
- Subventions d'investissement non renouvelables				
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables	6 997,78 €		-1 857,56 €	5 140,22 €
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	-528,25 €		-1 170,07 €	-1 698,32 €
Fonds associatifs avec droit de reprise				
- Apports				
- Legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultat sous contrôle des tiers financeurs				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur des biens non renouvelables				
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Total	**9 763,01 €**	**0,00 €**	**-3 555,88 €**	**6 207,13 €**

AVENIR PRO 62

174, avenue de l'Hippodrome
62000 ARRAS

Rapports du Commissaire aux comptes
Exercice clos le 31 décembre 2011

Careg

Siège social

11, rue Romuald Pruvost
62 300 LENS
Tél. : 03.21.70.67.01
Fax. : 03.21.49.26.37
cabinet.careg@gmail.com

Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels

AVENIR PRO 62
Exercice clos le 31 décembre 2011

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

- le contrôle des comptes annuels de l'Association **AVENIR PRO 62** tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

1. 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 l'association à la fin de cet exercice.

2. 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 vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

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 exprimée dans la première partie de ce rapport.

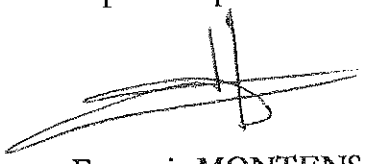
3. VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, 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 membres de l'association sur la situation financière et les comptes annuels.

Lens, le 14 juin 2012

Le Commissaire aux comptes
CAREG
Représenté par



François MONTENS

AVENIR PRO 62

174, avenue de l'Hippodrome
62000 ARRAS

Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2011

Careg

Siège social

11, rue Romuald Pruvost
62 300 LENS
Tél. : 03.21.70.67.01
Fax. : 03.21.49.26.37
cabinet.careg@gmail.com

CFA RELAIS CONSOLIDES

174 AVENUE DE L'HIPPODROME

62000 ARRAS

Bilan Association

Présenté en Euros

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

édité le 28/03/2012

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011 — Présenté en Euros — Edité le 02/07/2012

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						
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						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	68,62	68,62				
Autres immobilisations corporelles	17 153,27	9 250,02	7 903,25	3,01	10 054,13	4,57
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations corporelles						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES:						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	750,00		750,00	0,29	750,00	0,34
TOTAL (I)	***17 971,89***	***9 318,64***	***8 653,25***	3,29	***10 804,13***	4,91
STOCKS ET EN COURS:						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens et services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Créances usagers et comptes rattachés	29 084,17		29 084,17	11,07		
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	5 952,34		5 952,34	2,26	7 607,34	3,46
Valeurs mobilières de placement						
Disponibilités	217 324,83		217 324,83	82,70	200 874,09	91,27
Charges constatées d'avance	1 780,71		1 780,71	0,68	808,02	0,37
TOTAL (II)	**254 142,05**		**254 142,05**	96,71	**209 289,45**	95,09
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF	***272 113,94***	***9 318,64***	***262 795,30***	100,00	***220 093,58***	100,00

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011 — Présenté en Euros — Edité le 02/07/2012

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)	
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES:				
FONDS PROPRES				
Fonds associatifs sans droit de reprise	2 765,23	1,05	3 293,48	1,50
Ecarts de réévaluation				
Réserves				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	-1 698,32	-0,64	-528,25	-0,23
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS				
-Fonds associatifs avec droit de reprise				
. Apports				
. Legs et donation				
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
-Ecarts de réévaluation				
-Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	5 140,22	1,96	6 997,78	3,18
-Provisions réglementées				
-Droits des propriétaires (commodat)				
TOTAL(I)	***6 207,13***	2,36	***9 763,01***	4,44
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
TOTAL (II)				
FONDS DEDIÉS				
. Sur subventions de fonctionnement				
. Sur autres ressources				
TOTAL(III)				
DETTES				
Emprunts et dettes assimilées				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs et comptes rattachés	82 538,07	31,41	107 484,51	48,84
Autres	173 701,10	66,10	102 207,08	46,44
Produits constatés d'avance	349,00	0,13	638,98	0,29
TOTAL(IV)	***256 588,17***	97,64	***210 330,57***	95,56
Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF	**262 795,30**	100,00	***220 093,58***	100,00

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				

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011 — Présenté en Euros — Edité le 02/07/2012

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
PRODUITS D'EXPLOITATION:								
Ventes de marchandises								
Production vendue de biens								
Prestations de services	697,77		697,77	100,00	23 764,01	100,00	-23 067	-97,06
Montants nets produits d'expl.	***697,77***		***697,77***	100,00	***23 764,01***	100,00	***-23 067***	-97,06
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:								
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation			344 079,59	N/S	280 626,69	N/S	63 453	22,61
Dons			65 020,13	N/S	47 659,29	200,55	17 361	36,43
Cotisations			1 260,00	180,77	1 200,00	5,05	60	5,00
Legs et donation								
Produits liés à des financements réglementaires								
(+)Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs								
Autres produits			0,50	0,00	3,45	0,01	-3	-100,00
Reprise de provisions								
Transfert de charges			43 056,71	N/S	37 197,56	156,53	5 859	15,75
Sous-total des autres produits d'exploitation			***453 416,93***	N/S	***366 686,99***	N/S	***86 730***	23,65
Total des produits d'exploitation (I)			***454 114,70***	N/S	***390 451,00***	N/S	***63 663***	16,30
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								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (III)								
PRODUITS EXCEPTIONNELS:								
Sur opérations de gestion					1 983,85	8,34	-1 983	-100,00
Sur opérations en capital			1 857,56	266,43	2 378,52	10,01	-521	-21,90
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Total des produits exceptionnels (IV)			***1 857,56***	266,43	***4 362,37***	18,36	***-2 505***	-57,42
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			***455 972,26***	N/S	***394 813,37***	N/S	***61 159***	15,49
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT			***-1 698,32***	-243,61	***-528,25***	-2,21	***-1 170***	-221,58
TOTAL GENERAL			***457 670,58***	N/S	***395 341,62***	N/S	***62 329***	15,77
CHARGES D'EXPLOITATION:								
Achats de marchandises et de matières premières								
Variation de stock marchandises et matières premières								
Autres achats non stockés			6 864,68	984,79	5 512,16	23,19	1 352	24,53
Services extérieurs			8 017,51	N/S	12 378,65	52,09	-4 361	-35,22
Autres services extérieurs			278 768,14	N/S	211 639,71	890,59	67 129	31,72
Impôts, taxes et versements assimilés			8 131,19	N/S	5 364,01	22,57	2 767	51,58
Salaires et traitements			108 949,29	N/S	106 763,41	449,26	2 186	2,05
Charges sociales			44 417,38	N/S	46 487,31	195,62	-2 070	-4,44
Autres charges de personnel								

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011 — Présenté en Euros — Edité le 02/07/2012

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
Subventions accordées par l'association						
Dotations aux amortissements	2 150,88	308,46	2 715,19	11,42	-565	-20,80
Dotations aux provisions						
(-)Engagements à réaliser sur ressources affectées						
Autres charges						
Total des charges d'exploitation (I)	***457 299,07***	N/S	***390 860,44***	N/S	***66 439***	
Quote-part de résultat sur opérations communes (II)						
CHARGES FINANCIERES:						
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilères placements						
Total des charges financières (III)						
CHARGES EXCEPTIONNELLES:						
Sur opérations de gestion			4 005,47	16,85	-4 005	-100,00
Sur opérations en capital	371,51	53,23	475,71	2,00	-104	-21,88
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (IV)	***371,51***	53,23	***4 481,18***	18,86	***-4 110***	-91,71
Participation des salariés aux résultats (V)						
Impôts sur les sociétés (VI)						
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	***457 670,58***	N/S	***395 341,62***	N/S	***62 329***	15,77
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT						
TOTAL GENERAL	***457 670,58***	N/S	***395 341,62***	N/S	***62 329***	15,77

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	
PRODUITS :	
Bénévolat	
Prestations en nature	29 693,88
Dons en nature	
TOTAL	***29 693,88***
CHARGES :	
Secours en nature	
Mise à disposition gratuite de biens et services	29 693,88
Personnel bénévole	
TOTAL	***29 693,88***

CFA RELAIS CONSOLIDES

Exercice clos le : 31 Décembre 2011

Règles et méthodes comptables

(Règlement CRC n°99-01 du 16 FEVRIER 1999 - JO du 04 mai 1999)

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le :
31/12/2011
dont le total est de :
262 795,30 €
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de :
-1 698,32 €

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.

Les conventions générales comptables 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,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation et de présentation des comptes annuels.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Le coût d'acquisition d'une immobilisation est constitué de :

* son prix d'achat, y compris les droits de douanes et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement, et
* de tous les coûts directement attribuables à la préparation de l'actif en vue de l'utilisation envisagée.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaireou dégressif suivant la durée de vie prévue.

- Construction	____ ans
- Agencemts et amenagts des constructions	____ ans
- Installations techniques	____ ans
- Matériel et outillage industriel	____ ans
- Matériel de transport	____ ans
- Mobilier de bureau et informatique	3&10 ans
- Mobilier de bureau	____ ans

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

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.

Faits caractéristiques de l'exercice

A la demande du Conseil Régional le compte subvention non utilisée est éclatée en 4 comptes
Subvention CR Fonctionnement
Subvention CR Restauration
Subvention CR Transport
Subvention CR 1er Entretien

Evènements significatifs postérieurs à la clôture de l'exercice

Compte 441721 (SUBVENTION CR FONCTIONNEMENT)

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011 Présenté en Euros

Date	Journal	Pièce	Libellé	Débit	Crédit	Solde		L
31/12/2011	OD		SUBV 2005 CR A REVERSER		3 180,40	3 180,40	C	
31/12/2011	OD		SUBV 2006 CR A REVERSER		3 341,00	6 521,40	C	
31/12/2011	OD		SUBV 2007 CR A REVERSER		26 429,96	32 951,36	C	
31/12/2011	OD		SUBV 2008 CR A RECUPERER	27 165,54		5 785,82	C	
31/12/2011	OD		SUBV 2009 CR A REVERSER		24 439,63	30 225,45	C	
31/12/2011	OD		SUBV 2010 CR A REVERSER		25 717,17	55 942,62	C	
31/12/2011	OD		SUBV 2011 CR A REVERSER		26 896,37	82 838,99	C	
				27 165,54	110 004,53	82 838,99	C	

CFA RELAIS

Compte 441722 (SUBVENTION CR RESTAURATION)

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011 Présenté en Euros

Date	Journal	Pièce	Libellé	Débit	Crédit	Solde		L.
31/12/2011	OD		SUBV 2005 CR A REVERSER		382,59	382,59	C	
31/12/2011	OD		SUBV 2006 CR A REVERSER		757,19	1 139,78	C	
31/12/2011	OD		SUBV 2007 CR A REVERSER		127,50	1 267,28	C	
31/12/2011	OD		SUBV 2008 CR A RECUPERER		1 467,00	2 734,28	C	
31/12/2011	OD		SUBV 2009 CR A REVERSER		1 538,25	4 272,53	C	
31/12/2011	OD		SUBV 2010 CR A REVERSER		742,50	5 015,03	C	
31/12/2011	OD		SUBV 2011 CR A REVERSER		2 340,00	7 355,03	C	
				0,00	7 355,03	7 355,03	C	

Compte 441724 (SUBVENTION CR TRANSPORT)

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011 Présenté en Euros

Date	Journal	Pièce	Libellé	Débit	Crédit	Solde		L
31/12/2011	OD		SUBV 2005 CR A REVERSER		777,24	777,24	C	
31/12/2011	OD		SUBV 2006 CR A REVERSER		183,89	961,13	C	
31/12/2011	OD		SUBV 2007 CR A REVERSER		645,93	1 607,06	C	
31/12/2011	OD		SUBV 2008 CR A RECUPERER		2 765,75	4 372,81	C	
31/12/2011	OD		SUBV 2009 CR A REVERSER		3 750,21	8 123,02	C	
31/12/2011	OD		SUBV 2010 CR A REVERSER		5 042,23	13 165,25	C	
31/12/2011	OD		SUBV 2011 CR A REVERSER		5 673,53	18 838,78	C	
				0,00	18 838,78	18 838,78	C	

Compte 441726 (SUBVENTION CR 1ER ENTRETIEN)

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011 Présenté en Euros

Date	Journal	Pièce	Libellé	Débit	Crédit	Solde		L
31/12/2011	OD		SUBV 2006 CR A REVERSER	300,00		300,00	D	
31/12/2011	OD		SUBV 2007 CR A REVERSER	900,00		1 200,00	D	
31/12/2011	OD		SUBV 2008 CR A RECUPERER	300,00		1 500,00	D	
31/12/2011	OD		SUBV 2009 CR A REVERSER		736,47	763,53	D	
31/12/2011	OD		SUBV 2010 CR A REVERSER		180,00	583,53	D	
31/12/2011	OD		SUBV 2011 CR A REVERSER		540,00	43,53	D	
				1 500,00	1 456,47	43,53	D	

CFA RELAIS CONSOLIDES

Exercice clos le : 31 Décembre 2011

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS ASSOCIATIFS

Euros

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise	3 293,48 €		-528,25 €	2 765,23 €
- Patrimoine intégré				
- Fonds statutaires				
- Subventions d'investissement non renouvelables				
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables	6 997,78 €		-1 857,56 €	5 140,22 €
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	-528,25 €		-1 170,07 €	-1 698,32 €
Fonds associatifs avec droit de reprise				
- Apports				
- Legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultat sous contrôle des tiers financeurs				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur des biens non renouvelables				
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Total	9 763,01 €	0,00 €	-3 555,88 €	6 207,13 €

AVENIR PRO 62

174, avenue de l'Hippodrome
62000 ARRAS

Rapport spécial du Commissaire aux comptes sur les conventions réglementées

Exercice clos le 31 décembre 2011

Careg

Siège social

11, rue Romuald Pruvost
62 300 LENS
Tél. : 03.21.70.67.01
Fax. : 03.21.49.26.37
cabinet.careg@gmail.com

Rapport spécial du Commissaire aux comptes sur les conventions réglementées

AVENIR PRO 62

Exercice clos le 31 décembre 2011

Aux Membres de l'association,

En notre qualité de Commissaire aux comptes de votre société, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous 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.

Nous avons 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'ORGANE DELIBERANT

CONVENTIONS ANTERIEURES DONT L'EFFET S'EST POURSUIVI SUR L'EXERCICE :

Convention unique :
Conseil d'administration du 19 janvier 2008.

- **Nature :**
  Avenant à la convention N°3

- **Personnes concernées :**
  Monsieur Jean Marie Alexandre,
  Président de la VIE ACTIVE
  Monsieur Serge LOUART,
  Trésorier de la VIE ACTIVE et Président d'AVENIR PRO 62

- **Modalités :**

  A la suite de démarches effectuées au Ministère, l'ARS a octroyé, dans le cadre du BP de l'IME d'Arras, un crédit ponctuel a été obtenu pour financer l'activité liée à AVENIR PRO. Après en avoir délibéré, le Conseil d'Administration approuve le principe de la mise à disposition d'un salarié recruté en CDD au profit d'AVENIR PRO et approuve l'avenant n° 3 à la convention établie le 06/02/2006.

- **Application :**

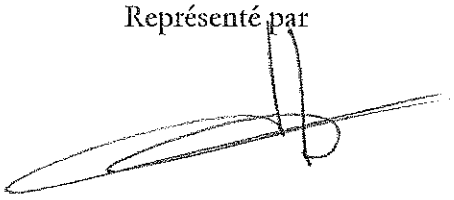
  Cette convention s'est poursuivie en 2011.

Aucune convention susceptible de relever de l'article L 227.10 du Code de Commerce n'a été portée à notre connaissance.

Lens, le 14 juin 2012

Le Commissaire aux comptes
CAREG

Représenté par



François MONTENS