



Eric JOLY
SARL au capital de 652 190 €
493 198 667 RCS LYON

Société d'expertise comptable et
de Commissariat aux comptes

Tél. 06 03 51 15 33
Courriel : joly.eric.83@orange.fr

LES JARDINS DU PRADO
Association

650 chemin des Enfants
38260 THODURE

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2011

LES JARDINS DU PRADO

Association
650 chemin des Enfants
38260 THODURE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2011

Mesdames, Messieurs,

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 LES JARDINS DU PRADO, 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 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 l'association à la fin de cet exercice.

Eric JOLY

LES JARDINS DU PRADO
Association

650 chemin des Enfants
38260 THODURE

**RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES**

Exercice clos le 31 décembre 2011

Mesdames, Messieurs,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre Association, 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. Ces diligences ont consisté à vérifier la concordance des informations qui nous ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ORGANE DELIBERANT

En application de l'article R. 612-7 du code de commerce, nous avons été avisés des conventions mentionnées à l'article L. 612-5 du code de commerce qui ont été passées au cours de l'exercice écoulé.

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 :

Principes comptables

Nous avons analysé les principes comptables auxquels votre association fait référence pour l'établissement de ses comptes annuels. Ces principes nous paraissent conformes à la réglementation en vigueur et sont correctement décrits dans l'annexe.

Présentation d'ensemble des comptes

Nous estimons que la présentation d'ensemble des comptes, dans ses aspects significatifs, est conforme à la réglementation en vigueur.

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.

III -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 sur la situation financière et les comptes annuels.

Lyon, le 17 juillet 2012

Le Commissaire aux comptes

Eric JOLY



Eric JOLY

Avec la Fondation du Prado :

Administrateurs concernés : Madame LACARIN, Monsieur PETER, Monsieur SOUBISE.

- Versement, par la Fondation, d'une subvention de fonctionnement de 50 000 €. Délibération du Conseil d'administration de la Fondation en date du 30 novembre 2011.
- Versement par la Fondation, en complément de la subvention ci-dessus mentionnée, d'une avance de trésorerie de 69 000 €.

Rémunération des cadres dirigeants salariés :

En application de l'article L. 612-5 du Code de commerce et de l'article L. 313-25 du Code de l'action sociale et des familles, la rémunération des cadres dirigeants salariés de l'association au sens du 2^e alinéa de l'article L. 3111-2 est considérée comme une convention. Cette rémunération s'élève à la somme brute de 23 515 € pour l'exercice 2011.

Lyon, le 17 juillet 2012

Le Commissaire aux comptes

Eric JOLY



Association LES JARDINS DU PRADO

650 Chemin des enfants

38260 THODURE

BILAN AU 31 DECEMBRE 2011

	Pages
- <i>Rapport de présentation</i>	1
- <i>Détail des comptes bilan actif passif</i>	2 et 3
- <i>Détail compte de résultat</i>	4 à 6
- <i>Annexe</i>	7 à 11

FIRECOM BOURGOIN

15 Avenue Henri Barbusse

BP 226

38300 BOURGOIN JALLIEU

04.74.43.57.67

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise

Association LES JARDINS DU PRADO
650 Chemin des enfants
38260 THODURE

pour l'exercice du 01/01/2011 au 31/12/2011,

et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	103 109.70 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	42 871.48 Euros
- Résultat net comptable,	(77 958.64) Euros

Fait à BOURGOIN JALLIEU
Le 26/03/2012

ROYER Serge
Expert Comptable

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2011 12	Exercice N-1 31/12/2010 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	47 256.85	60 656.94	13 400.09	22.09
21500000 INSTALL TECHNIQUES, MATÉRIELS	29 621.03	28 921.94	699.09	2.42
21510000 INSTALL COMPLEXES SPÉCIALISÉES	2 637.18	2 637.18		
21534000 INSTAL SPÉCIF SUR SOL D'AUTRUI	29 079.30	29 632.03	552.73	1.87
21540000 MATÉRIEL INDUSTRIEL	33 056.08	33 395.79	339.71	1.02
28150000 AMORT.INSTALL. MATÉR.OUTILLAGE	12 213.00	9 123.00	3 090.00	33.87
28151000 AMORT. INSTALL. COMPLEXES. SPÉ	1 167.00	903.00	264.00	29.24
28153400 AMORT. INSTAL. SPÉCIF S/SOL AU	12 988.74	9 774.00	3 214.74	32.89
28154000 AMORT MATÉRIEL INDUSTRIEL	20 768.00	14 130.00	6 638.00	46.98
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	4 009.78	3 762.96	246.82	6.56
21810000 INSTALL GÉNÉRALES, AGENCEMENTS	1 411.68	1 411.68		
21820000 MATÉRIEL DE TRANSPORT	4 500.00	4 500.00		
21830000 MATÉRIEL BUREAU , INFORMATIQUE	2 930.26	1 435.44	1 494.82	104.14
28181000 AMORT INSTAL G; AGENCEMETS	395.00	253.00	142.00	56.13
28182000 AMORT. MATÉRIEL DE TRANSPORT	3 560.00	2 585.00	975.00	37.72
28183000 AMORT. MATÉRIEL BUREAU, ET INF	877.16	746.16	131.00	17.56
AUTRES TITRES IMMOBILISÉS	85.49	85.49		
27100000 TITRES IMMOBILISÉS	85.49	85.49		
TOTAL II	51 352.12	64 505.39	13 153.27	20.39
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS	1 684.38	875.98	808.40	92.29
31000000 MATIERES PREMIÈRES(ET FOURNIT)	711.00	70.76	640.24	904.80
32000000 AUTRES APPROVISIONNEMENTS	973.38	805.22	168.16	20.88
AVANCES ET ACOMPTE VERSES SUR COMMANDES		50.00	50.00	100.00
40910000 FOURNISSEURS AVANCES, ACOMPTE		50.00	50.00	100.00
CLIENTS ET COMPTES RATTACHÉS	525.50	30 846.94	30 321.44	98.30
41100000 CLIENTS	525.50	4 563.95	4 038.45	88.49
41110000 CLIENTS GROUPE PRADO		25 940.99	25 940.99	100.00
41810000 CLIENTS FACTURES À ÉTABLIR		342.00	342.00	100.00
AUTRES CREANCES	30 291.72	25 345.34	4 946.38	19.52
40100000 FOURNISSEURS		68.27	68.27	100.00
42500000 PERSONNEL-AVANCES ET ACOMPTE		300.00	300.00	100.00
44870000 PRODUITS À RECEVOIR	28 891.72	24 417.07	4 474.65	18.33
46870000 PRODUITS À RECEVOIR	1 400.00	560.00	840.00	150.00
DISPONIBILITES	19 255.98	25 151.03	5 895.05	23.44
51210000 CAISSE D'ÉPARGNE	19 242.53	24 989.53	5 747.00	23.00
53000000 CAISSE	13.45	161.50	148.05	91.67
TOTAL III	51 757.58	82 269.29	30 511.71	37.09
TOTAL GENERAL	103 109.70	146 774.68	43 664.98	29.75

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2011 12	31/12/2010 12	Euros	%
CAPITAL				
10240000 FDS ASSO SDR :FONDATION PRADO	399 435.77	330 435.77	69 000.00	20.88
10260000 SUB INV AFFECT BIENS RENOU SDR	311 675.77	311 675.77		
10300000 FONDS ASSOCIATIF ADR	18 760.00	18 760.00		
	69 000.00		69 000.00	
REPORT A NOUVEAU				
11900000 REPORT À NOUVEAU (SOLDE DÉBIT)	259 697.80	202 052.04	57 645.76	28.53
	259 697.80	202 052.04	57 645.76	28.53
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)				
	77 958.64	57 645.76	20 312.88	35.24
TOTAL I	61 779.33	70 737.97	8 958.64	12.66
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES				
40100000 FOURNISSEURS	14 445.77	26 037.83	11 592.06	44.52
40110000 FOURNISSEURS GROUPE PRADO	4 215.06	6 340.35	2 125.29	33.52
40800000 FOURNISS FACTURE NON PARVENUE	10 054.22	17 614.91	7 560.69	42.92
40810000 FOURNISSEURS FA, NON PARVENUES	176.49		176.49	
		2 082.57	2 082.57	100.00
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
42100000 PERSONNEL RÉMUNÉRATIONS DUES	24 651.10	49 226.38	24 575.28	49.92
42820000 DETTES PROV. CONGÉS À PAYER	1 376.38		1 376.38	
43100000 SÉCURITÉ SOCIALE	5 203.51	7 097.38	1 893.87	26.68
43720000 MEDERIC	9 701.09	31 476.86	21 775.77	69.18
43820000 CHGES SOCIALES CONGÉS À PAYER	524.00	484.00	40.00	8.26
44860000 CHARGES À PAYER	1 810.04	1 979.13	169.09	8.54
	6 036.08	8 189.01	2 152.93	26.29
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE				
48700000 PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	2 233.50	772.50	1 461.00	189.13
	2 233.50	772.50	1 461.00	189.13
TOTAL IV	41 330.37	76 036.71	34 706.34	45.64
TOTAL GENERAL	103 109.70	146 774.68	43 664.98	29.75

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2011 12	Exercice N-1 31/12/2010 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES	46.50	78.50	32.00	40.76
70701100 VENTES DE SACS	46.50	78.50	32.00	40.76
PRODUCTION VENDUE DE BIENS	34 393.60	66 464.05	32 070.45	48.25
70100000 VENTES DE PLANTS	259.50	192.00	67.50	35.16
70101000 VENTE DE LEGUMES ET DIVERS	470.30	5 815.77	5 345.47	91.91
70101100 VENTE DE PANIERS DE LEGUMES	33 257.80	59 872.28	26 614.48	44.45
70101300 VENTES BROCANTE	406.00	584.00	178.00	30.48
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	8 431.38	102 081.87	93 650.49	91.74
70610000 PRESTATIONS TTC	1 294.35	42 568.25	41 273.90	96.96
70620000 BUFFETS	2 297.03		2 297.03	
70810000 EVALUATION MILIEU DE TRAVAIL		62.00	62.00	100.00
70880000 CONVETION PRESTATIONS PS		56 723.25	56 723.25	100.00
70881000 REFACTURATION DIVERSES PS	4 840.00	2 668.37	2 171.63	81.38
70882000 PRESTATIONS DIVERSES		60.00	60.00	100.00
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	42 871.48	168 624.42	125 752.94	74.58
PRODUCTION STOCKEE		694.60	694.60	100.00
71350000 VARIATION STOCKS DE PRODUCTION		694.60	694.60	100.00
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	267 686.99	274 507.28	6 820.29	2.48
74000000 AIDE AUX POSTES CNASEA/ASP	153 016.99	144 094.12	8 922.87	6.19
74010000 AIDES AUX POSTES CAF ET MSA		16 044.16	16 044.16	100.00
74100000 AIDE CHANTIER INSERTION DDTFP	14 500.00	13 500.00	1 000.00	7.41
74300000 AIDE CONSEIL GÉNÉRAL	15 000.00	15 000.00		
74400000 AIDE CONSEIL RÉGIONAL ENCADREM	35 000.00	35 000.00		
74500000 SUBVENTION FONDATION DU PRADO	50 000.00	50 000.00		
74800000 SUBVENTION JOURNÉE DPT DURABLE		700.00	700.00	100.00
74810000 SUBV. FRAIS DE CERTIF. BIO	170.00	169.00	1.00	0.59
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES	8 626.39	10 536.10	1 909.71	18.13
79100000 TRANSF CHARGES D'EXPLOITATION	90.00	2 207.80	2 117.80	95.92
79110000 AVANTAGE EN NATURE	1 466.40	923.35	543.05	58.81
79130000 INDEMNITES JOURNALIERES	572.56	1 190.76	618.20	51.92
79150000 REMBOURSEMENT FRAIS FORMATION	6 497.43	6 214.19	283.24	4.56
AUTRES PRODUITS	2 199.92	4 248.10	2 048.18	48.21
75180000 ADHESION ASSOCIATION	2 195.00	4 247.50	2 052.50	48.32
75800000 PRODT DIVERS GESTION COURANTE	4.92	0.60	4.32	720.00
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	321 384.78	457 221.30	135 836.52	29.71
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	14 252.84	15 862.77	1 609.93	10.15
60100000 MATIERES PREMIERES DIVERSES EV		999.87	999.87	100.00
60110000 SEMENCES	3 250.28	2 127.09	1 123.19	52.80
60120000 ACHATS LÉGUMES PANIERS, DIVERS	6 703.38	6 974.27	270.89	3.88
60220000 ENGRAIS	4 045.14	4 216.56	171.42	4.07
60260000 EMBALLAGES	254.04	1 544.98	1 290.94	83.56
VARIATION DE STOCK (MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEM.)	808.40	394.63	1 203.03	304.85
60310000 VARIATION STOCKS MATIÈRES	640.24	392.97	1 033.21	262.92
60320000 VARIATION STOCKS AUTRES APPRO.	168.16	1.66	169.82	NS

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2011	12	31/12/2010	12
			Ecart N / N-1	
			Euros	%
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	79 635.05	92 855.53	13 220.48	14.24
60400000 ACHATS D'ETUDES ET PRESTATION	8 798.80	2 486.82	6 311.98	253.82
60610000 FOURNITURES NON STOCKABLES-EAU	49.04	49.04		
60611000 ELECTRICITE	592.82	5 023.91	4 431.09	88.20
60612000 EAU	716.89		716.89	
60613000 GAZ	64.00	238.50	174.50	73.17
60614000 CARBURANTS	5 779.40	6 580.64	801.24	12.18
60615000 COMBUSTIBLES	5 196.05	5 592.89	396.84	7.10
60630000 FOURNIT ENTRETIEN PETIT EQUIPT	7 171.90	8 729.68	1 557.78	17.84
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	568.41	1 534.65	966.24	62.96
61100000 SOUSTRAITANCE GENERALE	2 588.75	9 098.95	6 510.20	71.55
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	3 986.00	3 973.00	13.00	0.33
61321000 LOCATIONS DE SALLES	200.00	100.00	100.00	100.00
61350000 LOCATIONS MOBILIERES		1 314.16	1 314.16	100.00
61351000 LOCATIONS MATERIELS PRADO SERV	107.14	8 285.25	8 178.11	98.71
61352000 LOCATION CLIO/FOND PRADO	3 360.00	1 680.00	1 680.00	100.00
61520000 ENTRETIEN S/BIENS IMMOBILIERS		378.14	378.14	100.00
61550000 ENTRETIEN MATERIEL	658.22	1 278.57	620.35	48.52
61551000 ENTRETIEN MATERIEL AGRICOLE	285.66	770.29	484.63	62.92
61552000 ENTRETIEN MATERIEL TRANSPORT	3 955.51	1 520.22	2 435.29	160.19
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	7 772.83	6 877.16	895.67	13.02
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	123.00	493.65	370.65	75.08
61850000 FRAIS DE FORMATIONS	7 550.50	9 814.40	2 263.90	23.07
62260000 HONORAIRES	8 491.59	8 758.29	266.70	3.05
62262000 HONORAIRES COMM AUX COMPTES	3 611.92		3 611.92	
62263000 HONORAIRES DIVERS	309.11	155.48	153.63	98.81
62270000 FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	100.00		100.00	
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	1 164.90	2 182.27	1 017.37	46.62
62340000 CADEAUX A LA CLIENTELE	220.00		220.00	
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	481.65	1 078.20	596.55	55.33
62560000 MISSIONS		166.50	166.50	100.00
62570000 RECEPTIONS	953.53	96.91	856.62	883.93
62610000 AFFRANCHISSEMENTS	628.42	891.22	262.80	29.49
62620000 TELEPHONE+INTERNET	1 635.94	1 142.91	493.03	43.14
62780000 AUT FRAIS ET COMM PRESTAT SERV	360.23	535.19	174.96	32.69
62810000 CONCOURS DIVERS (COTISATIONS.)	2 152.84	2 028.64	124.20	6.12
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	2 965.57	3 525.28	559.71	15.88
63330000 FORMAT PROFESSIONNELLE CONTINU	1 970.25	2 488.26	518.01	20.82
63331000 PARTICIPATION 1% CDD	115.48	220.94	105.46	47.73
63580000 AUTRES DROITS	879.84	816.08	63.76	7.81
SALAIRES ET TRAITEMENTS	244 213.09	306 389.00	62 175.91	20.29
64110000 SALAIRES, APPOINTEMENTS	241 717.80	306 227.58	64 509.78	21.07
64120000 CONGES PAYES	1 893.87	6 368.80	4 474.93	70.26
64140000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	1 466.40	923.35	543.05	58.81
64142000 PRIMES DE PANIERS	16.40		16.40	
64143000 INDEMNITES DE LICENCIEMENT	839.61	1 307.32	467.71	35.78
64190000 TESA	2 066.75	4 299.55	2 232.80	51.93
CHARGES SOCIALES	53 600.22	70 615.29	17 015.07	24.10
64510000 COTISATIONS A L'URSSAF	29 912.00	46 919.22	17 007.22	36.25
64520000 COTISATIONS AUX MUTUELLES	1 048.92	1 248.80	199.88	16.01
64530000 COTISATION CAISSES DE RETRAITE	11 530.93	12 421.31	890.38	7.17
64540000 COTISATIONS AUX ASSEDIC	10 253.89	12 520.44	2 266.55	18.10

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2011 12	Exercice N-1 31/12/2010 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
64550000 CHARGES SOC. SUR CONGÉS PAYÉS	169.09	3 688.02	3 518.93	95.42
64750000 MÉDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	1 023.57	1 193.54	169.97	14.24
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	15 064.74	14 501.16	563.58	3.89
68112000 DOT. AMORT. IMMOB CORPORELLES	15 064.74	14 501.16	563.58	3.89
AUTRES CHARGES	1.11	10.40	9.29	89.33
65400000 PERTE S/ CRÉANCE IRRÉCOUVRABLE		10.00	10.00	100.00
65800000 CHGE DIVERSE GESTION COURANTE	1.11	0.40	0.71	177.50
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	408 924.22	504 154.06	95 229.84	18.89
RESULTAT D'EXPLOITATION	87 539.44	46 932.76	40 606.68	86.52
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	37.60		37.60	
66160000 INTÉR BANC, ET OPÉRAT.FINANCEM	37.60		37.60	
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	37.60		37.60	
RESULTAT FINANCIER	37.60		37.60	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	87 577.04	46 932.76	40 644.28	86.60
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	10 005.63	12.00	9 993.63	NS
77100000 PRODT EXCEPT OPÉRATION GESTION	9 216.61		9 216.61	
77130000 LIBÉRALITÉS REÇUES	447.92		447.92	
77180000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	137.00	12.00	125.00	NS
77200000 PRODUITS S/EXERCICE ANTÉRIEUR	204.10		204.10	
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	807.28		807.28	
77500000 PRODT CESSIONS D'ÉLTS ACTIFS	807.28		807.28	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	10 812.91	12.00	10 800.91	NS
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	21.10	10 299.00	10 277.90	99.80
67120000 PÉNALITÉ, AMENDE FISC.PÉNALITÉ	21.10		21.10	
67180000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLE		10 299.00	10 299.00	100.00
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	1 173.41	426.00	747.41	175.45
67500000 VALEUR COMPTA ÉLT ACTIF CÉDÉ	1 173.41	426.00	747.41	175.45
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 194.51	10 725.00	9 530.49	88.86
RESULTAT EXCEPTIONNEL	9 618.40	10 713.00	20 331.40	189.78
TOTAL DES PRODUITS	332 197.69	457 233.30	125 035.61	27.35
TOTAL DES CHARGES	410 156.33	514 879.06	104 722.73	20.34
BENEFICE OU PERTE (Produits - Charges)	77 958.64	57 645.76	20 312.88	35.24

ANNEXE

Exercice du 01/01/2011 au 31/12/2011

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 103 109.70 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 54 356.81 Euros et dégagant un déficit de 77 958.64- Euros .

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2011 au 31/12/2011 .

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 120-1 et suivants du Plan Comptable Général 2005.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que des règlements CRC relatifs à la réécriture du plan comptable général 2005 applicables à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2011 au 31/12/2011

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	94 587		1 076
Installations générales agencements aménagements divers	1 412		
Matériel de transport	4 500		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 435		2 009
TOTAL	101 934		3 085
Autres titres immobilisés	85		
TOTAL	85		
TOTAL GENERAL	102 020		3 085

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		1 269	94 394	94 394
Installations générales agencements aménagements divers			1 412	1 412
Matériel de transport			4 500	4 500
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		514	2 930	2 930
TOTAL		1 783	103 236	103 236
Autres titres immobilisés			85	85
TOTAL			85	85
TOTAL GENERAL		1 783	103 321	103 321

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	33 930	13 610	403	47 137
Installations générales agencements aménagements divers	253	142		395
Matériel de transport	2 585	975		3 560
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	746	338	207	877
TOTAL	37 514	15 065	610	51 969
TOTAL GENERAL	37 514	15 065	610	51 969

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal. techniques matériel outillage indus.	13 610				
Instal. générales agenc. aménag. divers	142				
Matériel de transport	975				
Matériel de bureau informatique mobilier	338				
TOTAL	15 065				
TOTAL GENERAL	15 065				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2011 au 31/12/2011

Tableau des variations des fonds associatifs

Nature des provisions et des réserves	Montant début d'exercice	Affectation résultats et retraitement	Dotation exercice	Reprise exercice	Montant fin exercice
Fonds propres					
Fonds associatifs sans droit de reprise	330 436				330 436
Réserves :					
Report à nouveau	202 052		259 698	317 344	259 698
RESULTAT DE L'EXERCICE	57 646			20 284	77 930
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Apports			119 000	50 000	69 000
Provisions réglementées					
TOTAL I	70 738		378 698	387 628	61 808

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	526	526	
Taxe sur la valeur ajoutée	29	29	
Divers état et autres collectivités publiques	28 892	28 892	
Débiteurs divers	1 400	1 400	
TOTAL	30 846	30 846	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	14 446	14 446		
Personnel et comptes rattachés	6 580	6 580		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	12 035	12 035		
Autres impôts taxes et assimilés	6 036	6 036		
Produits constatés d'avance	2 234	2 234		
TOTAL	41 330	41 330		

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Titres immobilisés

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition. En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré. Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2011 au 31/12/2011

Evaluation des matières et marchandises

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	30 292
Total	30 292

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	176
Dettes fiscales et sociales	13 050
Total	13 226

Charges et produits constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	2 234
Total	2 234

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- AVOIR LOYER FONDATION DU PRADO	9 217	7710000
- LIBERALITES RECUES	448	771300
- REVENTE MATERIEL	137	771800
- PRODUITS/EXERCICES ANTERIEUR	204	772000
- PRODUIT CESSION ELEMENTS ACTIFS	807	775
Total	10 813	
Charges exceptionnelles		
- PENALITE	21	671200
- VALEUR COMPTABLE ELEMENTS ACTIF CEDES	1 173	675000
Total	1 194	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2011 au 31/12/2011

Transferts de charges

Nature	Montant
INDEMNITE SINISTRES	90
AVANTAGE EN NATURE VEHICULE	1 466
INDEMNITES JOURNALIERES	573
REMBOURSEMENT FRAIS DE FORMATION	6 497
Total	8 626

Le 26/03/2012
ANNIE Président Directeur Général

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	7
Permanence ou changement de méthodes	7
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	8
Etat des amortissements	8
Tableau de variation des fonds associatifs	9
Etat des échéances des créances et des dettes	9
Evaluation des immobilisations corporelles	9
Titres immobilisés	9
Evaluation des matières et marchandises	10
Evaluation des créances et des dettes	10
Disponibilités en Euros	10
Produits à recevoir	10
Charges à payer	10
Charges et produits constatés d'avance	10
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Produits et charges exceptionnels	10
Transferts de charges	11

NA = Non Applicable NS = Non significative

