

**ASSOCIATION POLE INDUSTRIES
CULTURELLES ET PATRIMOINES**

Rapport du commissaire aux
comptes sur les comptes annuels
Exercice clos le 31/12/2011

Michel NIQUET

Expert Comptable Diplômé

Commissaire aux Comptes

Expert Judiciaire près la Cour d'Appel

BP 30023

5 bis, boulevard Emile Combes

13200 ARLES

Tél. 04 90 93 49 28

Fax 04 90 93 06 55

ASSOCIATION PÔLE INDUSTRIES CULTURELLES ET PATRIMOINES
Avenue de la 1^{ère} Division France Libre
13200 ARLES

Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels
Exercice clos le 31/12/2011

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre conseil d'administration, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31/12/2011, sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'association PÔLE INDUSTRIES CULTURELLES ET PATRIMOINES, 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.

II. Justification des appréciations

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 :

-les appréciations auxquelles nous avons procédé pour émettre l'opinion ci-dessus, portant notamment sur les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes de votre association, ainsi que leur présentation d'ensemble, n'appellent pas de justification particulière.

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. Vérifications et informations spécifiques

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 établi par le conseil d'administration et dans les documents adressés aux adhérents sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Arles, le 8 juin 2012



*Michel NIQUET
Commissaire aux comptes*

ASS. POLE INDUSTRIES CULTURELLES ET PATRIMOINES

Avenue de la 1ère Division France Libre
BP 10039

13633 ARLES CEDEX

Bilan Association

Présenté en Euros

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

**ASS. POLE INDUSTRIES CULTURELLES ET PATRIMOINES
BILAN ACTIF**

page 2

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

Présenté en Euros

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						
Autres immobilisations corporelles	3 226	2 005	1 221	0,30	655	0,17
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						
TOTAL (I)	3 226	2 005	1 221	0,30	655	0,17
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					150	0,04
Créances usagers et comptes rattachés	6 500		6 500	1,62	7 407	1,94
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	472		472	0,12	93	0,02
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	67 780		67 780	16,88	69 415	18,19
. Autres	239 313		239 313	59,61	240 775	63,08
Valeurs mobilières de placement	153		153	0,04	153	0,04
Disponibilités	85 438		85 438	21,28	62 469	16,37
Charges constatées d'avance	589		589	0,15	559	0,15
TOTAL (II)	400 245		400 245	99,70	381 021	99,83
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF	403 471	2 005	401 466	100,00	381 675	100,00

ASS. POLE INDUSTRIES CULTURELLES ET PATRIMOINES
BILAN PASSIF

page 3

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

Présenté en Euros

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				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Report à nouveau	10 039	2,50	13 119	3,44
Résultat de l'exercice	52 090	12,97	-3 080	-0,80
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS				
-Fonds associatifs avec droit de reprise				
. Apports				
. Legs et donation				
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
-Ecart de réévaluation				
-Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
-Provisions réglementées				
-Droits des propriétaires (commodat)				
TOTAL(I)	62 129	15,48	10 039	2,63
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
TOTAL (II)				
FONDS DEDIÉS				
. Sur subventions de fonctionnement				
. Sur autres ressources				
TOTAL(III)				
DETTES				
Emprunts et dettes assimilées	156 000	38,88	78 602	20,59
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours			150	0,04
Fournisseurs et comptes rattachés	140 427	34,98	224 203	58,74
Autres	27 310	6,80	11 050	2,90
Produits constatés d'avance	15 600	3,89	57 632	15,10
TOTAL(IV)	339 337	84,52	371 637	97,37
Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF	401 466	100,00	381 675	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				

ASS. POLE INDUSTRIES CULTURELLES ET PATRIMOINES
COMPTE DE RESULTAT

page 4

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

Présenté en Euros

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	7 812		7 812	100,00	26 718	100,00	-18 906	-70,75	
Montants nets produits d'expl.	7 812		7 812	100,00	26 718	100,00	-18 906	-70,75	
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:									
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation			418 417	N/S	323 686	N/S	94 731	29,27	
Dons									
Cotisations			9 708	124,27	7 526	28,17	2 182	28,99	
Legs et donation									
Produits liés à des financements réglementaires									
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs									
Autres produits			8	0,10	4	0,01	4	100,00	
Reprise de provisions									
Transfert de charges			1 409	18,04			1 409	N/S	
Sous-total des autres produits d'exploitation			429 542	N/S	331 216	N/S	98 326	29,69	
Total des produits d'exploitation (I)			437 354	N/S	357 934	N/S	79 420	22,19	
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			2	0,03			2	N/S	
Reprises sur provisions et transferts de charges									
Différences positives de change									
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement									
Total des produits financiers (III)			2	0,03			2	N/S	
PRODUITS EXCEPTIONNELS:									
Sur opérations de gestion									
Sur opérations en capital									
Reprises sur provisions et transferts de charges									
Total des produits exceptionnels (IV)									
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			437 356	N/S	357 934	N/S	79 422	22,19	
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT							-3 080	-11,52	3 080
TOTAL GENERAL			437 356	N/S	361 014	N/S	76 342	21,15	
CHARGES D'EXPLOITATION:									
Achats de marchandises et de matières premières									
Variation de stock marchandises et matières premières									
Autres achats non stockés			68 373	875,23	94 465	353,56	-26 092	-27,61	
Services extérieurs			87 384	N/S	124 289	465,19	-36 905	-29,68	
Autres services extérieurs			128 438	N/S	115 069	430,68	13 369	11,62	
Impôts, taxes et versements assimilés			2 409	30,84	505	1,89	1 904	377,03	
Salaires et traitements			56 792	726,98	17 891	66,96	38 901	217,43	
Charges sociales			19 278	246,77	2 971	11,12	16 307	548,87	
Autres charges de personnel									

ASS. POLE INDUSTRIES CULTURELLES ET PATRIMOINES
COMPTE DE RESULTAT

page 5

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

Présenté en Euros

COMPTE DE RESULTAT (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	1 067	13,66	531	1,99	536	100,84
Dotations aux amortissements						
Dotations aux provisions						
(-)Engagements à réaliser sur ressources affectées						
Autres charges	1 001	12,81	1 000	3,74	1	0,10
Total des charges d'exploitation (I)	364 742	N/S	356 722	N/S	8 020	
Quote-part de résultat sur opérations communes (II)	91	1,16			91	N/S
CHARGES FINANCIERES:						
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées	9 631	123,28	4 292	16,06	5 339	124,39
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements						
Total des charges financières (III)	9 631	123,28	4 292	16,06	5 339	124,39
CHARGES EXCEPTIONNELLES:						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (IV)						
Participation des salariés aux résultats (V)						
Impôts sur les sociétés (VI)	10 802	138,27			10 802	N/S
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	385 266	N/S	361 014	N/S	24 252	6,72
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	62 892	805,07			62 892	N/S
TOTAL GENERAL	448 158	N/S	361 014	N/S	87 144	24,14

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
PRODUITS :						
Bénévolat	72 750		98 389			
Prestations en nature						
Dons en nature						
TOTAL	72 750		98 389			
CHARGES :						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et services						
Personnel bénévole	72 750		98 389			
TOTAL	72 750		98 389			

**ASS. POLE INDUSTRIES CULTURELLES ET PATRIMOINES
BILAN ACTIF**

page 6

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

DÉTAILLÉ

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						
Autres immobilisations corporelles	3 226	2 005	1 221	0,30	655	0,17
2183000 MAT.BUREAU & INFORMA	3 226		3 226	0,80	1 593	0,42
2818300 AMT MAT.BUR ET INFOR		2 005	-2 005	-0,49	-938	-0,24
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						
TOTAL (I)	3 226	2 005	1 221	0,30	655	0,17
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					150	0,04
4091000 FOURN.AVANCES S/COMM					150	0,04
Créances usagers et comptes rattachés	6 500		6 500	1,62	7 407	1,94
4110000 ADHERENTS	6 350		6 350	1,58	7 407	1,94
4181000 ADHERENTS FACTURES A ETABLIR	150		150	0,04		
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	472		472	0,12	93	0,02
4010000 FOURNISSEURS	472		472	0,12	93	0,02
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	67 780		67 780	16,88	69 415	18,19
4456620 TVA DED.S/FRAIS NON REGLES	20 918		20 918	5,21	30 688	8,04
4456622 TVA DED. S/ACQUISIT CEE					3 924	1,03
4456700 CREDIT DE TVA A REPORTER	122		122	0,03	87	0,02
4458300 REMBOURS.DE TVA DEMANDE	46 000		46 000	11,46	34 100	8,93
4458600 TVA DED. S/FAC NON PARVENUES	740		740	0,18	616	0,16
. Autres	239 313		239 313	59,61	240 775	63,08
4418000 SUBV.FONCT. REGION A REC.	44 000		44 000	10,96	56 000	14,67
4418200 SUBV.FONCT.FEDER A REC.	143 098		143 098	35,64	149 775	39,24
4418300 SUBV.FONCT.CHORD A REC.	52 215		52 215	13,01	35 000	9,17

**ASS. POLE INDUSTRIES CULTURELLES ET PATRIMOINES
BILAN ACTIF**

page 7

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

DÉTAILLÉ

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Valeurs mobilières de placement	153		153	0,04	153	0,04
5080000 AUTR VAL.MOB.& CREAN	153		153	0,04	153	0,04
Disponibilités	85 438		85 438	21,28	62 469	16,37
5121000 BANQUE SG	34 636		34 636	8,63	920	0,24
5122000 BANQUE Credit Cooperatif	19 482		19 482	4,85	45 753	11,99
5123000 BANQUE Crédit Cooperatif RG	31 200		31 200	7,77	15 720	4,12
5300000 CAISSE	120		120	0,03	75	0,02
Charges constatées d'avance	589		589	0,15	559	0,15
4860000 CHARGES CONST.AVANCE	589		589	0,15	559	0,15
TOTAL (II)	400 245		400 245	99,70	381 021	99,83
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF	403 471	2 005	401 466	100,00	381 675	100,00

**ASS. POLE INDUSTRIES CULTURELLES ET PATRIMOINES
BILAN PASSIF**

page 8

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

DÉTAILLÉ

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				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Report à nouveau	10 039	2,50	13 119	3,44
1100000 REPORT A NOUVEAU GES	10 039	2,50	13 119	3,44
Résultat de l'exercice	52 090	12,97	-3 080	-0,60
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS				
-Fonds associatifs avec droit de reprise				
. Apports				
. Legs et donation				
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
-Ecart de réévaluation				
-Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
-Provisions réglementées				
-Droits des propriétaires (commodat)				
TOTAL(I)	62 129	15,48	10 039	2,63
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
TOTAL (II)				
FONDS DEDIÉS				
. Sur subventions de fonctionnement				
. Sur autres ressources				
TOTAL(III)				
DETTES				
Emprunts et dettes assimilées	156 000	38,86	78 602	20,59
5191000 CREDIT CT CESSION DAILLY	156 000	38,86	78 602	20,59
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours			150	0,04
4192000 AVANCES RECUES CLIEN			150	0,04
Fournisseurs et comptes rattachés	140 427	34,98	224 203	58,74
4010000 FOURNISSEURS	135 389	33,72	220 546	57,78
4081000 FOURN.FAC. NON PARVENUES	5 038	1,25	3 657	0,96
Autres	27 310	6,80	11 050	2,90
4110000 ADHERENTS	150	0,04	144	0,04
4213000 NET LACOSTE AMANDINE			1 400	0,37
4214000 NET BERTRAND LAETITIA	2 000	0,50		
4215000 NET GIGOT ELISE	52	0,01		
4251000 NDF BERTRAND LAETITIA	50	0,01		
4282000 PERSONNEL - CONGES A PAYER	2 549	0,63	166	0,04
4311000 URSSAF	5 876	1,46	1 600	0,42
4372000 MUTUELLES	357	0,09		
4373100 CAISSE RETR.PREV.SAL	1 392	0,35	538	0,14
4374000 ASSEDIC			386	0,10
4378100 MEDECINE TRAVAIL COT	87	0,02		
4382000 CH.SOC.DETTE CONG.A	1 370	0,34	30	0,01
4386000 ORG.SOC.AUTR.CHARG A	701	0,17	213	0,06
4440000 ETAT IMPOT/LES BENEF	10 802	2,69		
4452000 TVA DUE INTRACOMMUNAUTAIRE			3 924	1,03
4455110 TVA A REGUL AU 31/12/2010			589	0,15
4457100 TVA COLLECTEE 19.60%	1 016	0,25	1 191	0,31

**ASS. POLE INDUSTRIES CULTURELLES ET PATRIMOINES
BILAN PASSIF**

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

DÉTAILLÉ

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)	
4458700 TVA COLL. S/FAC A ETABLIR	25	0,01		
4486000 ETAT CHARGES A PAYER	883	0,22	870	0,23
Produits constatés d'avance	15 600	3,89	57 632	15,10
4870000 PDTS CONST AVANCE	15 600	3,89	57 632	15,10
TOTAL(IV)	339 337	84,52	371 637	97,37
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF	401 466	100,00	381 675	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				

ASS. POLE INDUSTRIES CULTURELLES ET PATRIMOINES
COMPTE DE RESULTAT

page 10

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

DÉTAILLÉ

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		7 812		7 812	100,00	26 718	100,00	-18 906	-70,75
7061110 PREST. SALON..PATRIMOINE		8 049		8 049	103,03	7 081	26,50	968	13,67
7061130 PARTICIPATION FORUM TECHA		-502		-502	-6,42	8 737	32,70	-9 239	-105,74
7062000 PARTICIPATIONS DIVERSES		264		264	3,38	10 900	40,80	-10 636	-97,57
Montants nets produits d'expl.		7 812		7 812	100,00	26 718	100,00	-18 906	-70,75
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:									
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation				418 417	N/S	323 686	N/S	94 731	29,27
7400000 AIDES A L'EMPLOI				1 638	20,97	2 841	10,63	-1 203	-42,33
7413000 SUBV.FONCT.REG.PACA				152 455	N/S	128 300	480,20	24 155	18,83
7413010 SUBV.TAXABLES REG.PACA						7 107	26,60	-7 107	-100,00
7413100 SUBV. FONCT. COMM.ACCM				17 000	217,61	22 000	82,34	-5 000	-22,72
7413200 SUBV. FONCT.FEDER (U.E)				72 930	933,56	67 541	252,79	5 389	7,98
7413300 SUBV. FONCT.CHORD				42 994	550,36	20 066	75,10	22 928	114,26
7413400 SUBV. FONCT.ETAT/PREFET				70 000	896,06	80 000	299,42	-10 000	-12,49
7413500 SUBV.ANIMAT. CCIT PAYS ARLES				30 000	384,02			30 000	N/S
7413600 SUBV. FONCT.MAIRIE D ARLES				7 000	89,61			7 000	N/S
7413700 SUBV.FONCT. FNADT ARCHEOMED				24 400	312,34			24 400	N/S
7418100 SUBV.ACT'COLL.SALON PATR.						-4 169	-15,59	4 169	-100,00
Dons									
Cotisations				9 708	124,27	7 526	28,17	2 182	28,99
7560000 COTISATIONS DES ADHERENTS				9 708	124,27	7 526	28,17	2 182	28,99
Legs et donation									
Produits liés à des financements réglementaires									
(+)Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs									
Autres produits				8	0,10	4	0,01	4	100,00
7588000 AUT.PROD.DIV.GEST CO				8	0,10	4	0,01	4	100,00
Reprise de provisions									
Transfert de charges				1 409	18,04			1 409	N/S
7910000 TRANSFERT DE CHARGES				1 409	18,04			1 409	N/S
Sous-total des autres produits d'exploitation				429 542	N/S	331 216	N/S	98 326	29,69
Total des produits d'exploitation (I)				437 354	N/S	357 934	N/S	79 420	22,19
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				2	0,03			2	N/S
7680000 AUTRES PRODUITS FINA				2	0,03			2	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges									
Différences positives de change									
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement									
Total des produits financiers (III)				2	0,03			2	N/S

ASS. POLE INDUSTRIES CULTURELLES ET PATRIMOINES
COMPTE DE RESULTAT

page 11

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

DÉTAILLÉ

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)		Variation absolue	%
					(12 mois)	
PRODUITS EXCEPTIONNELS:						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (IV)						
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)	437 356	N/S	357 934	N/S	79 422	22,19
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT			-3 080	-11,52	3 080	-100,00
TOTAL GENERAL	437 356	N/S	361 014	N/S	76 342	21,15
CHARGES D'EXPLOITATION:						
Achats de marchandises et de matières premières						
Variation de stock marchandises et matières premières						
Autres achats non stockés	68 373	875,23	94 465	353,56	-26 092	-27,61
6041000 ACH PRESTAT.CCI PAYS ARLES	65 337	836,37	94 268	352,83	-28 931	-30,68
6063000 FOURN.ATEL.PET.MAT.O	125	1,60			125	N/S
6063100 PETIT OUTILLAGE			86	0,32	-86	-100,00
6064000 FOURN.BUR.INFORMATIQ	2 911	37,26	112	0,42	2 799	N/S
Services extérieurs	87 384	N/S	124 289	465,19	-36 905	-29,68
6111100 S/TRAIT CONSEIL VACCHINA	12 831	164,25	20 022	74,94	-7 191	-35,91
6111200 S/TRAIT. ASSISTANCE PROSPACTIV			5 000	18,71	-5 000	-100,00
6111500 S/TRAIT.FORMATION			5 265	19,71	-5 265	-100,00
6111600 S/TRAITANCE TRADUCTEUR	2 915	37,31	5 377	20,13	-2 462	-45,78
6111700 S/TRAIT.GARDIENNAGE SECURITE			252	0,94	-252	-100,00
6135200 LOC.EQUIPEMENTS	172	2,20	4 275	16,00	-4 103	-95,97
6135300 LOC.MAT.DE TRANSPORT			320	1,20	-320	-100,00
6135800 LOC.STAND SALON PATRIMOINE	45 040	576,55	48 856	182,86	-3 816	-7,80
6151000 ENT NETTOYAGE SALON DU PATRIMO			248	0,93	-248	-100,00
6156000 MAINTENANCE	3 480	44,55			3 480	N/S
6161000 ASSUR.MUL TIRISQUES	699	8,95	402	1,50	297	73,88
6163000 ASSUR.TRANSPORT			10	0,04	-10	-100,00
6166000 ASSUR.MATERIELS	178	2,28	167	0,63	11	6,59
6170000 ETUDES ET RECHERCHES	22 000	281,62	34 095	127,61	-12 095	-35,46
6182100 DOCUMENTATION GENERA	68	0,87			68	N/S
Autres services extérieurs	128 438	N/S	115 069	430,68	13 369	11,62
6226100 HONOR.AVOCATS	10 658	136,43	2 783	10,42	7 875	282,97
6226200 HONOR.EXPERT COMPTAB	2 590	33,15	2 144	8,02	446	20,80
6226300 HONOR.COMMISSAIRE CO	2 450	31,36	2 450	9,17		0,00
6226400 HONORAIRES CERTIFICATIONS	1 900	24,32	1 300	4,87	600	46,15
6227000 FRAIS ACTES & CONTEN	50	0,64			50	N/S
6230000 PUBL. COMMUNICAT' POLE	3 869	49,53	5 363	20,07	-1 494	-27,85
6230400 REL.PUB.SITE INTERNET	1 627	20,83			1 627	N/S
6230600 COMMUNICATION TECHA	339	4,34	1 827	6,84	-1 488	-81,43
6230700 COMMUNICATION CHORD	1 673	21,42	1 084	4,06	589	54,34
6231000 ANNONCES & INSERTION			1 000	3,74	-1 000	-100,00
6234000 CADEAUX	113	1,45	3 505	13,12	-3 392	-96,77
6236000 BROCHURES DEPLIANTS	4 248	54,38	6 211	23,25	-1 963	-31,60
6236500 CARTES DE VISITE			80	0,30	-80	-100,00
6241000 TRANSPORTS S/ACHATS	32	0,41			32	N/S
6248000 TRANSP.STAND SALON PATRIMOINE	2 990	38,27	2 980	11,15	10	0,34
6250000 DEPLTS MISSION RECEP	1 799	23,03			1 799	N/S
6251000 VOY. DEPL. INTERVENANTS	3 946	50,51	9 798	36,87	-5 852	-59,72
6251100 VOY.DEPL.PERSON.SALA	836	10,70			836	N/S
6251200 VOY.DEPL.PERSON.NON			5 093	19,06	-5 093	-100,00
6251300 VOY.DEPL.DES CADRES	2 051	26,25			2 051	N/S
6251400 VOY.DEPL.SALON DU PATRIMOINE			289	1,08	-289	-100,00
6251800 HEBERGT SALON DU PATRIMOINE	600	7,68	832	3,11	-232	-27,87
6256000 COCKTAIL SALON PATRIMOINE	2 568	32,87	3 369	12,61	-801	-23,77
6257000 COCKTAIL TECHA			9 479	35,48	-9 479	-100,00

**ASS. POLE INDUSTRIES CULTURELLES ET PATRIMOINES
COMPTE DE RESULTAT**

page 12

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

DÉTAILLÉ

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
6257300 RECEPTIONS	5 168	66,15	3 108	11,63	2 060	66,28
6261000 HEBERG.SITE INTERNET	401	5,13			401	N/S
6263000 AFFRANCHISSEMENTS	2 478	31,72			2 478	N/S
6265000 TELEPHONE	295	3,78			295	N/S
6270000 SERV.BANCAIRES C.COOP.	972	12,44	262	0,98	710	270,99
6275000 SERV.BANCAIRES S.G.	258	3,30	338	1,27	-80	-23,66
6278000 FRAIS & COMM. S/DAILLY	1 995	25,54	1 320	4,94	675	51,14
6280000 AUTRES PRESTAT.SERVI	5 068	64,87			5 068	N/S
6287000 PREST.DECOR ANIMATIO	400	5,12			400	N/S
6288000 PREST.DIVERS. : SALON PATRIM.	34 348	439,68	29 119	108,99	5 229	17,96
6288100 PREST.DIVERS. : START UP	490	6,27	500	1,87	-10	-1,99
6288140 PREST DIVERSES : BABEL MED 2011	1 086	13,90			1 086	N/S
6288150 PREST. DIVERS : VALO PRATRIMOINE	7 534	96,44			7 534	N/S
6288160 PREST.DIVERS : TECHA			20 835	77,98	-20 835	-100,00
6288170 PREST DIVERSES : ERESPA	8 425	107,85			8 425	N/S
6288180 PREST DIVERSES : CHORD	1 672	21,40			1 672	N/S
6288190 PREST DIVERSES : CARTOGRAPHIE COMPETENCE	4 590	58,76			4 590	N/S
6288200 PREST DIVERSES : ARCHEOMED	8 920	114,18			8 920	N/S
Impôts, taxes et versements assimilés	2 409	30,84	505	1,89	1 904	377,03
6333000 FORM.PROFESS.CONTINU	2 040	26,11	87	0,33	1 953	N/S
6335000 VERTS LIBER.TAXE APP	356	4,56	128	0,48	228	178,13
6351000 TAXE PROFESSIONNELLE	13	0,17	290	1,09	-277	-95,51
Salaires et traitements	56 792	726,98	17 891	66,96	38 901	217,43
6411000 BRUTS CAS GAL CADRES	31 788	406,91			31 788	N/S
6411030 BRUTS CT PROFESSION.	20 312	260,01	15 892	59,48	4 420	27,81
6412300 CONGES PAYES COURUS	2 383	30,50	-102	-0,37	2 485	N/S
6414000 INDEMNITES DE STAGE	1 954	25,01	2 102	7,87	-148	-7,03
6414100 REMUNERATION STAGIAIRE SOUMISE	355	4,54			355	N/S
Charges sociales	19 278	246,77	2 971	11,12	16 307	548,87
6451000 COTISATIONS A L'URSS	11 653	149,17	1 286	4,81	10 367	806,14
6453100 COT.RETR.CPLT ET PRE	1 158	14,82	906	3,39	252	27,81
6453500 COTIS. PREV CADRES	357	4,57			357	N/S
6453600 COT.RETR.CADRES ET P	2 368	30,31			2 368	N/S
6454000 COTISATIONS ASSEDIC	2 254	28,85	699	2,62	1 555	222,46
6456300 CH.SOC.S/CONGES PAY.	1 340	17,15	-5	-0,01	1 345	N/S
6475000 MEDECINE DU TRAVAIL	149	1,91	85	0,32	64	75,29
Autres charges de personnel						
Subventions accordées par l'association						
Dotations aux amortissements	1 067	13,66	531	1,99	536	100,94
6811200 DOT.AMT.IMMO CORPORE	1 067	13,66	531	1,99	536	100,94
Dotations aux provisions						
(-)Engagements à réaliser sur ressources affectées						
Autres charges	1 001	12,81	1 000	3,74	1	0,10
6516000 DROITS DE DIFFUSION	1 000	12,80	1 000	3,74		0,00
6588000 AUTR.CHARG DIV.GEST.	1	0,01	0	0,00	1	N/S
Total des charges d'exploitation (I)	364 742	N/S	356 722	N/S	8 020	
Quote-part de résultat sur opérations communes (II)	91	1,16			91	N/S
6558000 AUTRES DROITS	91	1,16			91	N/S
CHARGES FINANCIERES:						
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées	9 631	123,28	4 292	16,06	5 339	124,39
6616000 INT.BANCAIRES ET FIN	9 630	123,27	4 292	16,06	5 338	124,37
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements						
Total des charges financières (III)	9 631	123,28	4 292	16,06	5 339	124,39
CHARGES EXCEPTIONNELLES:						
Sur opérations de gestion						

ASS. POLE INDUSTRIES CULTURELLES ET PATRIMOINES
COMPTE DE RESULTAT

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

DÉTAILLÉ

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)	Variation absolue (12 mois)	%
Sur opérations en capital Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions					
Total des charges exceptionnelles (IV)					
Participation des salariés aux résultats (V)					
Impôts sur les sociétés (VI) 6951000 IMPOTS SUR LES SOCIETES	10 802 10 802	138,27 138,27		10 802 10 802	N/S N/S
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	385 266	N/S	361 014	24 252	6,72
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	62 892	805,07		62 892	N/S
TOTAL GENERAL	448 158	N/S	361 014	87 144	24,14
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE					
PRODUITS :					
Bénévolat	72 750		98 389		
Prestations en nature					
Dons en nature					
TOTAL	72 750		98 389		
CHARGES :					
Secours en nature					
Mise à disposition gratuite de biens et services					
Personnel bénévole	72 750		98 389		
TOTAL	72 750		98 389		

ASS. POLE INDUSTRIES CULTURELLES ET PATRIMOINES

Avenue de la 1ère Division France Libre
BP 10039

13633 ARLES CEDEX

ANNEXES

Aux comptes annuels présentée en Euros

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

PREAMBULE

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

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

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 401 465,68 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 52 089,90 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 11/05/2012 par le dirigeant.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.

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

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

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

FAIT GENERATEUR DES SUBVENTIONS

- Le fait générateur des subventions est la décision d'octroi, un prorata étant appliqué selon la date d'effet.

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

NEANT

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Actif immobilisé

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

3.1.1 - Immobilisations brutes = 3 226 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	1 593	1 633		3 226
Immobilisations financières				
TOTAL	1 593	1 633		3 226

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 2 005 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	938	1 067		2 005
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	938	1 067		2 005

3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Mat.bureau & informa	3 226	2 005	1 221	3 ans
TOTAL	3 226	2 005	1 221	

3.2 - Etat des créances = 314 654 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	314 654	314 654	
TOTAL	314 654	314 654	

3.3 - Produits à recevoir par postes du bilan = 150 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	150
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	150

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

3.4 - Charges constatées d'avance = 589 E

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

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Etat des dettes = 339 337 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	156 000	156 000		
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	140 427	140 427		
Dettes fiscales & sociales	27 160	27 160		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	150	150		
Produits constatés d'avance	15 600	15 600		
TOTAL	339 337	339 337		

4.2 - Charges à payer par postes du bilan = 10 541 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établi. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	5 038
Dettes fiscales & sociales	5 503
Autres dettes	
TOTAL	10 541

4.3 - Produits constatés d'avance = 15 600 E

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 7 812 E

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

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	7 812	100,00 %
TOTAL	7 812	100,00 %

5.2 - Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers. On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

6 - AUTRES INFORMATIONS

6.1 - Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	1	
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	1	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	2	0

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

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

8.1 - Produits à recevoir = 150 E

Produits à recevoir	Montant
Clients et comptes rattachés :	150
Adherents factures a etablr(4181000)	150
TOTAL	150

8.2 - Charges constatées d'avance = 589 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges const.avance(4860000)	589
TOTAL	589

8.3 - Charges à payer = 10 541 E

Charges à payer	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	5 038
Fourn.fac. non parvenues(4081000)	5 038
Dettes fiscales et sociales :	5 503
Personnel - congés a payer(4282000)	2 549
Ch.soc.dette cong.a(4382000)	1 370
Org.soc.autr.charg a(4386000)	701
Etat charges a payer(4486000)	883
TOTAL	10 541

8.4 - Produits constatés d'avance = 15 600 E

Produits constatés d'avance	Montant
Pdts const avance(4870000)	15 600
TOTAL	15 600