

FEDERATION PIONNIERES

26, Rue du Chemin Vert

75011 - PARIS



Certifié conforme

REVITEC
Société d'Expertise Comptable
46, Rue Laffitte - 75009 PARIS
TEL : 01.53.20.10.20 FAX : 01.53.20.10.32
SIRET : 311 642 227 00087
Société inscrite à l'OEC IDF

FEDERATION PIONNIERES

26 RUE DU CHEMIN VERT

75011 PARIS

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2011

	Page
- Bilan actif-passif	1 et 2
- Compte de résultat	3 et 4
- Détail bilan	5 et 6
- Détail Compte de résultat	7 à 9
- Annexe	10 à 20

SAS REVITEC

46 Rue Laffitte

75009 PARIS

01 53 20 10 20

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2011 12			Exercice N-1 31/12/2010 12		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%	
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
	Frais d'établissement							
	Frais de recherche et de développement							
	Concessions, Brevets et droits similaires							
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
	Terrains							
	Constructions							
	Installations techniques Matériel et outillage							
	Autres immobilisations corporelles	799	799		227	227	100.00	
	Immobilisations en cours							
	Avances et acomptes							
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)								
Participations mises en équivalence								
Autres participations								
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immobilisations financières								
	TOTAL I	799	799		227	227	100.00	
	Comptes de liaison TOTAL II							
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN COURS							
	Matières premières, approvisionnements							
	En-cours de production de biens							
	En-cours de production de services							
	Produits intermédiaires et finis							
	Marchandises							
	Avances et acomptes versés sur commandes							
	CREANCES (3)							
	Créances usagers et comptes rattachés	15 666	9 000	6 666	19 000	12 334	64.91	
	Autres créances	47 556		47 556	46 373	1 183	2.55	
Valeurs mobilières de placement				31 161	31 161	100.00		
Instruments de trésorerie								
Disponibilités	169 358		169 358	114 428	54 930	48.00		
Charges constatées d'avance (3)	1 366		1 366	1 185	180	15.22		
	TOTAL III	233 946	9 000	224 946	212 147	12 799	6.03	
Comptes de Régularisation	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V) Ecart de conversion actif (VI)							
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	234 745	9 799	224 946	212 375	12 571	5.92	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2011 12	31/12/2010 12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres				
	Fonds associatifs sans droit de reprise				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	174 503	179 857	5 353	2.98
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)	20 585	5 353	25 938	484.54
	Autres fonds associatifs				
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Apports					
Legs et donations					
Résultats sous contrôle de tiers financeurs					
Ecarts de réévaluation					
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables					
Provisions réglementées					
Droit des propriétaires					
	TOTAL I	195 088	174 503	20 585	11.80
	TOTAL II				
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Comptes de liaison				
	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement				
	Fonds dédiés sur autres ressources				
	TOTAL III				
DETTES (1)	Emprunts obligataires				
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	100		100	
	Emprunts et dettes financières divers				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 911	26 884	13 973	51.97
	Dettes fiscales et sociales	8 213	7 414	799	10.78
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	1 633	1 573	60	3.84
	Instruments de trésorerie				
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance	7 000	2 000	5 000	250.00
	TOTAL IV	29 858	37 871	8 013	21.16
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	224 946	212 375	12 571	5.92

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an

22 858 35 871

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2011	12 31/12/2010	Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de Biens et Services	39 704	44 000	4 296	9.76
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	39 704	44 000	4 296	9.76
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	217 500	180 800	36 700	20.30
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	14	14		
Collectes				
Cotisations	16 000		16 000	
Autres produits	24	523	499	95.46
TOTAL I	273 242	225 337	47 905	21.26
CHARGES D'EXPLOITATION (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes	198 867	187 905	10 962	5.83
Impôts, taxes et versements assimilés	30	1 458	1 488	102.04
Salaires et traitements	30 747	28 980	1 767	6.10
Charges sociales	14 285	12 069	2 216	18.36
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	227	267	40	14.89
Sur immobilisations : dotations aux provisions				
Sur actif circulant : dotations aux provisions	9 000		9 000	
Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Subventions accordées par l'association				
Autres charges (2)	23	10	14	138.15
TOTAL II	253 120	230 690	22 430	9.72
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	20 121	5 353	25 475	475.88
QUOTES-PARTS DE RESULTATS SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2011	12	Exercice N-1 31/12/2010		Ecart N / N-1	
			12		Euros	%
PRODUITS FINANCIERS						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés		569			569	
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		293			293	
TOTAL V		862			862	
CHARGES FINANCIERES						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL VI						
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)		862			862	
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)		20 983		5 353	26 336	491.98
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
TOTAL VII						
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		398			398	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
TOTAL VIII		398			398	
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		398			398	
Impôts sur les bénéfices (IX)						
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)		274 103		225 337	48 766	21.64
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)		253 519		230 690	22 828	9.90
SOLDE INTERMEDIAIRE		20 585		5 353	25 938	484.54
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
5. EXCEDENTS OU DEFICITS		20 585		5 353	25 938	484.54

DETAIL DES COMPTES

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2011 12	Exercice N-1 31/12/2010 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES		227		
21830000 MATERIEL DE BUREAU ET INFO	799	799	227	100.00
28183000 AMORT.MAT.BUREAU & INFOR.	799	572	227	39.73
TOTAL ACTIF IMMOBILISE		227	227	100.00
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	6 666	19 000	12 334	64.91
41100000 COLLECTIF CLIENTS	6 666	19 000	12 334	64.91
41600000 CLIENT DOUTEUX	9 000		9 000	
49100000 PROV DEP CREANCE CLIENT	9 000		9 000	
AUTRES CREANCES	47 556	46 373	1 183	2.55
40100000 COLLECTIF FOURNISSEURS	2 381	58	2 324	NS
44870000 ETAT PRODUITS A RECEVOIR	45 000	46 250	1 250	2.70
46713000 NDF CLAVEL FREDERIQUE	175	66	109	165.65
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT		31 161	31 161	100.00
50810000 AUTRES VALEURS MOBILIERES		31 161	31 161	100.00
DISPONIBILITES	169 358	114 428	54 930	48.00
51200000 HSBC	69 358	114 428	45 070	39.39
51230000 HSBC COMPTE A TERME	100 000		100 000	
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 366	1 185	180	15.22
48600000 CHARGES CONSTATES D'AVANC	1 366	1 185	180	15.22
TOTAL ACTIF CIRCULANT	224 946	212 147	12 799	6.03
TOTAL GENERAL	224 946	212 375	12 571	5.92

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2011 12	Exercice N-1 31/12/2010 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
REPORT A NOUVEAU	174 503	179 857	5 353	2.98
11000000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	174 503	179 857	5 353	2.98
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	20 585	5 353	25 938	484.54
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	195 088	174 503	20 585	11.80
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	100		100	
51860000 BANQUE INTERET COURUS	100		100	
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	12 911	26 884	13 973	51.97
40100000 COLLECTIF FOURNISSEURS	6 479	8 420	1 941	23.05
40810000 FOURNISS. FACT. NON PARVENUES	6 432	18 464	12 032	65.17
DETTES FISCALES ET SOCIALES	8 213	7 414	799	10.78
42820000 CONGES A PAYER	1 615	1 708	93	5.44
43100000 SECURITE SOCIALE	4 020	3 238	782	24.14
43720000 MEDERIC RETRAITE NON CADRES	840	615	225	36.55
43730000 MEDERIC RETRAITE CADRES	228	214	15	6.84
43740000 GARP	592	490	103	20.97
43820000 ORG.SOC. CH./CONGES PAYES	678	674	4	0.59
44860000 ETAT AUTRES CH. A PAYER	240	476	236	49.59
AUTRES DETTES	1 633	1 573	60	3.84
46700000 DEBITEUR CREDITEUR DIVERS		11	11	100.00
46701000 PARIS PIONNIERES	178	178		
46702000 CARTES BANCAIRES	1 160		1 160	
46716000 NDF MC GLEIZE	188	1 384	1 196	86.44
46870000 DEBIT.CRED.DIV.PROD.A REC	108		108	
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	7 000	2 000	5 000	250.00
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	7 000	2 000	5 000	250.00
TOTAL DETTES	29 858	37 871	8 013	21.16
TOTAL GENERAL	224 946	212 375	12 571	5.92

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2011 12	31/12/2010 12	Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	39 704	44 000	4 296	9.76
70802000 PARTENARIAT	39 492	27 500	11 992	43.61
70803000 COTISATIONS MEMBRES		16 500	16 500	100.00
70831000 REFACTURATIONS DIVERSES	212		212	
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	39 704	44 000	4 296	9.76
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	217 500	180 800	36 700	20.30
74000000 SUBVENTION DGCIS	110 000	80 300	29 700	36.99
74100000 SUBVENTIONS DROIT DES FEMMESES	10 000	8 000	2 000	25.00
74200000 SUBVENTIONS CDC	92 500	92 500		
74500000 SUBVENTIONS DEPARTEMENTALES	5 000		5 000	
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	14	14		
79100000 TRANSF.CHGES-AVANTAG.EN NATURE	14	14		
COTISATIONS	16 000		16 000	
75630000 COTISATIONS MEMBRES	16 000		16 000	
AUTRES PRODUITS	24	523	499	95.46
75800000 PRODUITS DIV.GESTION COUR	24	523	499	95.46
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	273 242	225 337	47 905	21.26
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	198 867	187 905	10 962	5.83
60410000 PRESTATIONS AUX INCUBATEURS	28 910	37 363	8 453	22.62
60613000 ELECTRICITE	480	498	18	3.55
60630000 FOURNITURES PETIT EQUIPEMENT		224	224	100.00
60640000 FOURNITURES BUREAU	1 293	156	1 137	729.32
61110000 ASSISTANCE PP	30 000	39 249	9 249	23.57
61326000 LOCATIONS IMMOBILIERES	19 041	20 333	1 292	6.35
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	281		281	
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	301	941	639	67.97
61610000 WARGNY ASSUR. MULTIRISQUE PRO	1 357	1 358	1	0.05
61810000 DOCUMENTATIONS	85	273	187	68.65
61850000 FRAIS DE COLLOQUE SEMINAIRE...		685	685	100.00
61880000 FORMATIONS	800		800	
62261000 HONORAIRES COMPTABLES	6 674	7 870	1 196	15.20
62261500 HONORAIRES CAC	8 332	12 000	3 668	30.57
62262000 HONORAIRES COMMUNICATION	39 785	20 482	19 303	94.24
62263000 HONORAIRES JURIDIQUES	6 839	11 545	4 706	40.76
62264000 HONORAIRES CERTIFICATION	7 606		7 606	
62270000 FRAIS D'ACTE ET CONTENTIEUX	44	31	13	41.94
62271000 FRAIS ACQUISITION	181	242	60	25.00
62311000 PUBLICITE		730	730	100.00
62330000 FOIRES ET EXPOSITIONS	13 305		13 305	
62360000 ABONNEMENT		2 170	2 170	100.00
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	16 124	14 875	1 249	8.40
62513100 I.K FPJOURDAN	21	21		
62513200 I.K. F. CLAVEL	3 485	4 168	683	16.38
62513300 I.K. MC GLEIZE	613	265	348	131.74
62560000 FRAIS DE MISSION	449	345	104	30.08
62570000 FRAIS DE RECEPTION	6 835	6 920	85	1.23
62600000 AFFRANCHISSEMENTS	24		24	
62612000 PORTABLE ORANGE	646		646	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2011 12	31/12/2010 12	Euros	%
62614000 TELEPHONE FAX INTERNET	2 407	1 872	535	28.60
62615000 NON DE DOMAINE PIONNIERES		924	924	100.00
62750000 SERVICES BANCAIRES	1 006	955	51	5.36
62810000 COTISATIONS	1 941	1 413	528	37.38
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	30	1 458	1 488	102.04
63120000 TAXE APPRENTISSAGE		171	171	100.00
63330000 FORMATION PROF. CONTINUE	30	32	2	6.51
63340000 ADESATT		5	5	100.00
63530000 IMPOTS INDIRECTS		1 314	1 314	100.00
SALAIRES ET TRAITEMENTS	30 747	28 980	1 767	6.10
64100000 SALAIRES	30 840	27 272	3 568	13.08
64120000 CONGES PAYES	93	1 708	1 801	105.44
CHARGES SOCIALES	14 285	12 069	2 216	18.36
64510000 COTISATIONS A L'URSSAF	9 297	7 290	2 007	27.54
64520000 CHARGES SOCIALES/CP	4	674	670	99.41
64530000 COT° RETRAITES NC/C - PREV C	1 758	1 471	287	19.50
64531000 COTIS.RETRAITE (CADRES)	554	564	10	1.76
64540000 COTIS. AUX ASSEDIC	1 333	1 136	198	17.42
64550000 COTIS.PREVOYANCE C	108		108	
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	120	95	25	26.78
64770000 TICKETS RESTAURANTS	1 110	840	270	32.14
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	227	267	40	14.89
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPOR.	227	267	40	14.89
DOTATIONS AUX PROVISIONS SUR ACTIF CIRCULANT	9 000		9 000	
68171000 PROV. POUR CREANCES CLIENTS	9 000		9 000	
AUTRES CHARGES	23	10	14	138.15
65800000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE	23	10	14	138.15
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	253 120	230 690	22 430	9.72
RESULTAT D'EXPLOITATION	20 121	5 353	25 475	475.88
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	569		569	
76810000 INTERETS COMPTE A TERME	569		569	
PRODUITS NETS SUR CESSIONS DE VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	293		293	
76700000 PDTS NETS SUR CESSION VMP	293		293	
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	862		862	
RESULTAT FINANCIER	862		862	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	20 983	5 353	26 336	491.98
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	398		398	
67120000 PENALITES ET AMENDES	398		398	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2011 12	Exercice N-1 31/12/2010 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	398		398	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	398		398	
TOTAL PRODUITS	274 103	225 337	48 766	21.64
TOTAL DES CHARGES	253 519	230 690	22 828	9.90
SOLDE INTERMEDIAIRE	20 585	5 353	25 938	484.54
EXCEDENTS OU DEFICITS	20 585	5 353	25 938	484.54

ANNEXE

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	10
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	10
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	10
Permanence ou changement de méthodes	11
Informations générales complémentaires	11
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	14
Etat des amortissements	15
Etat des provisions	16
Etat des échéances des créances et des dettes	17
Produits à recevoir	18
Charges à payer	19
Charges et produits constatés d'avance	20

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 224 946.11 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 273 241.68 Euros et dégageant un excédent de 20 584.87 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.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

NEANT.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

NEANT.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- Continuité de l'activité,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- Indépendance des exercices,
- Prudence,

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

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

L'association a pris en compte les adaptations du plan comptable général contenues dans le règlement N°99-01 au titre des règles de comptabilisation de domaines spécifiques des règles d'évaluation.

La présente annexe fait partie intégrante des comptes annuels et comporte des éléments d'information complémentaires au bilan et au compte de résultat de façon que l'ensemble donne une image fidèle du patrimoine, de la situation financière et du résultat de l'association.

Seules sont exprimées les informations significatives.

ANNEXE

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

Le total du bilan avant répartition, de l'exercice clos le 31/12/2011, est de 224.946,00 euros et le résultat dégagé de 20.584.87 euros.

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

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

Ces comptes annuels ont été établis au 31/12/2011.

Permanence des méthodes

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

Informations générales complémentaires

Immobilisation :

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires). L'association ne dispose d'aucune immobilisation pour laquelle un traitement comptable par composant est applicable.

Les biens non décomposables sont amortis sur la durée d'usage conformément au règlement CRC N° 2005-09 (mesure de simplification pour les PME).

Les immobilisations concernant l'acquisition d'un ordinateur sont amorties sur 3 ans.

Créances :

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

Au 31 décembre 2011, aucune dépréciation n'a été constatée.

Valeurs mobilières de placement :

La valeur est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Au 31 décembre 2011, aucune dépréciation n'a été constatée.

Subventions :

Les subventions sont comptabilisées sur la base du montant conventionné au titre de l'année de référence. Il est tenu compte pour le montant comptabilisé des limitations au prorata éventuellement imposés par le financeur.

Rémunération des 3 plus hauts dirigeants :

Conformément à l'article 20 de la loi du 23 mai 2006, nous vous indiquons que pour l'exercice clos, le montant global des rémunérations versées au titre de l'exercice 2011 par l'association aux trois plus hauts dirigeants s'élève à 14.692,86 €.

Cotisations des adhérents :

Elles constituent l'exécution d'une obligation contractuelle résultant de l'adhésion.

Aussi, elles ont été rattachées aux produits de l'exercice de référence, c'est à dire l'année civile. A titre exceptionnel, pour l'année d'adhésion, il est convenu d'appeler la cotisation en tenant compte de la date d'adhésion.

A la date d'arrêté des comptes, en fonction des éléments dont dispose le conseil d'administration, les adhésions non encore encaissées peuvent faire l'objet de dépréciations.

Au 31 Décembre 2011, les cotisations ont été dépréciées pour un montant de 9.000.00 € réparties

ANNEXE

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

ainsi :

- 2009 : 3.000.00 €

- 2010 : 6.000.00 €

Contribution en nature reçue :

Des contributions en nature d'une valeur de 17.564. 45 € ont été apportées par différents partenaires lors de l'organisation de la journée "PIONNIERES DAY" du 30 Novembre 2011.

ANNEXE

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

- 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
Frais d'établissements et de développement	TOTAL		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions			
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			
Installations générales agencements aménagements divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	799		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
	TOTAL	799	
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts, autres immobilisations financières			
	TOTAL		
	TOTAL GENERAL	799	

		Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
		Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales agencements aménagements constr.					
Installations techniques, Matériel et outillage industriel					
Installations générales agencements aménagements divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau et informatique, Mobilier				799	799
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
	TOTAL			799	799
Participations évaluées par mises en équivalence					
Autres participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts, autres immobilisations financières					
	TOTAL				
	TOTAL GENERAL			799	799

ANNEXE

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

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel				
Installations générales agencements aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	572	227		799
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	572	227		799
TOTAL GENERAL	572	227		799

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais éstab.rech.développ. TOTAL					
Autres immob.incorporelles TOTAL					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.					
Instal.techniques matériel outillage indus.					
Instal.générales agenc.aménag.divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau informatique mobilier	227				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	227				
TOTAL GENERAL	227				

ANNEXE

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

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles					
Sur immobilisations corporelles					
Sur titres mises en équivalence					
Sur titres de participation					
Sur autres immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients		9 000			9 000
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL		9 000			9 000
TOTAL GENERAL		9 000			9 000
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		9 000			
financières					
exceptionnelles					

ANNEXE

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

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux	9 000	9 000	
Autres créances clients	6 666	6 666	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques	45 000	45 000	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	2 556	2 556	
Charges constatées d'avance	1 366	1 366	
TOTAL	64 588	64 588	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	100	100		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	12 911	12 911		
Personnel et comptes rattachés	1 615	1 615		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6 358	6 358		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	240	240		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	1 633	1 633		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	7 000	7 000		
TOTAL	29 858	29 858		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				

ANNEXE

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Autres créances	45 000
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
Total	45 000

ANNEXE

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	100
Emprunts et dettes financières diverses	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 432
Dettes fiscales et sociales	2 533
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	9 065

ANNEXE

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

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance		Montant
Charges d'exploitation		1 366
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
Total		1 366
Produits constatés d'avance		Montant
Produits d'exploitation		7 000
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
Total		7 000