

**RAPPORT  
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

**AU 31 DECEMBRE 2011**

**ASS. PRE NOUVELLE FRANCE**

# S.G.C.C.

SOCIETE GENERALE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES

S.A.R.L. AU CAPITAL DE 60.000 €  
INTRACOM et SIRET FR48 350 443 164 00016 - NAF 6920 Z  
Inscrite à la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes d'Aix-en-Provence

ASS. PRE NOUVELLE FRANCE  
69, Boulevard Grosso

06000 NICE

## RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2011

---

Aux membres,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'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 PRE NOUVELLE FRANCE, 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.

.../...

4, rue du Docteur Baréty – 06000 NICE – Tel 04 93 87 01 08 – Fax 04 93 87 65 59

Assurance SophiAssur – Covea Risks – contrat n° 114 247 883



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 et des méthodes comptables utilisés.

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.

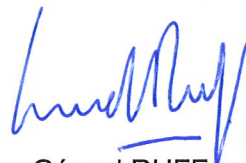
## **3 - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES**

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 Président et dans les documents adressés aux membres sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à NICE, le 14 juin 2012

Pour la SARL S.G.C.C, le gérant



Gérard RUFF  
Commissaire aux comptes

# Bilan actif

PRE NOUVELLE FRANCE

Etats de synthèse au 31/12/2011

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/11	Net au 31/12/10
<b>ACTIF</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Autres immobilisations corporelles				4 840,19
<b>Immobilisations financières</b>				
Autres immobilisations financières	938,00		938,00	938,00
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>938,00</b>		<b>938,00</b>	<b>5 778,19</b>
<b>Stocks</b>				
<b>Créances</b>				
Autres créances	12 300,50		12 300,50	50 495,00
<b>Divers</b>				
Disponibilités	29 172,70		29 172,70	37 293,76
Charges constatées d'avance	197,70		197,70	188,36
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>41 670,90</b>		<b>41 670,90</b>	<b>87 977,12</b>
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
<b>TOTAL DE L'ACTIF</b>	<b>42 608,90</b>		<b>42 608,90</b>	<b>93 755,31</b>



# Bilan passif

PRE NOUVELLE FRANCE

Etats de synthèse au 31/12/2011

	Net au 31/12/11	Net au 31/12/10
<b>PASSIF</b>		
Report à nouveau	42 403,47	11 704,98
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>-21 668,32</b>	<b>30 698,49</b>
<b>FONDS PROPRES</b>	<b>20 735,15</b>	<b>42 403,47</b>
Fonds associatifs avec droit de reprise		
<b>AUTRES FONDS ASSOCIATIFS</b>		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
Fonds dédiés sur subventions		30 000,00
<b>FONDS DEDIES</b>		<b>30 000,00</b>
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 217,74	6 634,98
Dettes fiscales et sociales	18 656,01	14 716,86
<b>DETTES</b>	<b>21 873,75</b>	<b>21 351,84</b>
<b>ECARTS DE CONVERSION</b>		
<b>TOTAL DU PASSIF</b>	<b>42 608,90</b>	<b>93 755,31</b>



## Détail du bilan actif

PRE NOUVELLE FRANCE

Etats de synthèse au 31/12/2011

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/11	Net au 31/12/10
<b>ACTIF</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
- 218300 Matériel de Bureau & Informatique.				5 929,75
- 281830 Amort.Mat. Bureau & Informatique.				-1 089,56
<b>Autres immobilisations corporelles</b>				
<b>Immobilisations financières</b>				
- 275000 Dépôts et cautionnements	938,00		938,00	938,00
<b>Autres immobilisations financières</b>				
	<b>938,00</b>		<b>938,00</b>	<b>938,00</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>938,00</b>		<b>938,00</b>	<b>5 778,19</b>
<b>Stocks</b>				
<b>Créances</b>				
- 438700 Charges sociales - produits à recev				21,00
- 441000 Etat - subvention à recevoir				50 000,00
- 467100 Autres comptes débiteurs/créditeurs	355,50		355,50	414,00
- 467200 FEDERATION MOSAIC	11 840,00		11 840,00	
- 468700 Divers - produits à recevoir	105,00		105,00	60,00
<b>Autres créances</b>				
	<b>12 300,50</b>		<b>12 300,50</b>	<b>50 495,00</b>
<b>Divers</b>				
- 512000 SOCIETE GENERALE	29 021,25		29 021,25	37 052,74
- 530000 Caisse	151,45		151,45	241,02
<b>Disponibilités</b>				
	<b>29 172,70</b>		<b>29 172,70</b>	<b>37 293,76</b>
- 486000 Charges Constatées d'Avance	197,70		197,70	188,36
<b>Charges constatées d'avance</b>				
	<b>197,70</b>		<b>197,70</b>	<b>188,36</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>41 670,90</b>		<b>41 670,90</b>	<b>87 977,12</b>
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
<b>TOTAL DE L'ACTIF</b>	<b>42 608,90</b>		<b>42 608,90</b>	<b>93 755,31</b>



# Détail du bilan passif

PRE NOUVELLE FRANCE

Etats de synthèse au 31/12/2011

	Net au 31/12/11	Net au 31/12/10
<b>PASSIF</b>		
- 110000 Report à nouveau	42 403,47	11 704,98
Report à nouveau	42 403,47	11 704,98
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>-21 668,32</b>	<b>30 698,49</b>
<b>FONDS PROPRES</b>	<b>20 735,15</b>	<b>42 403,47</b>
Fonds associatifs avec droit de reprise		
<b>AUTRES FONDS ASSOCIATIFS</b>		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
- 194000 Fonds dédiés s/ subvent. équip.		30 000,00
Fonds dédiés sur subventions		30 000,00
<b>FONDS DEDIES</b>		<b>30 000,00</b>
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
- 401000 Fournisseurs	586,54	4 601,78
- 408100 Fournisseurs - fact. non parvenues	2 631,20	2 033,20
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>3 217,74</b>	<b>6 634,98</b>
- 421001 SALAIRE BETTACHE	2 100,00	2 100,00
- 421005 SALAIRE MBAKOP AWA	1 050,47	776,64
- 428200 Personnel, Congés à Payer.	5 849,05	3 295,16
- 431000 Urssaf.	5 318,00	4 140,00
- 437200 Caisse de retraite salariés	1 252,00	1 341,00
- 437400 Assedic		708,00
- 438200 Charges Sociales sur Congés à Payer	2 632,07	1 318,06
- 438600 Charges Sociales à Payer	454,42	1 038,00
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>18 656,01</b>	<b>14 716,86</b>
<b>DETTES</b>	<b>21 873,75</b>	<b>21 351,84</b>
<b>ECARTS DE CONVERSION</b>		
<b>TOTAL DU PASSIF</b>	<b>42 608,90</b>	<b>93 755,31</b>



# Compte de résultat

PRE NOUVELLE FRANCE

Etats de synthèse au 31/12/2011

	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	%	du 01/01/10 au 31/12/10 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
Subventions d'exploitation	245 000,00	99,98	155 000,00	99,91	90 000,00	58,06
Reprises et Transferts de charge	6 552,00	2,67	1 875,98	1,21	4 676,02	249,26
Autres produits	127,68	0,05	137,01	0,09	-9,33	-6,81
<b>Produits d'exploitation</b>	<b>251 679,68</b>	<b>102,70</b>	<b>157 012,99</b>	<b>101,21</b>	<b>94 666,69</b>	<b>60,29</b>
Autres achats non stockés et charges exte	242 473,42	98,94	139 403,18	89,86	103 070,24	73,94
Impôts et taxes	521,59	0,21	34,22	0,02	487,37	NS
Salaires et Traitements	40 557,60	16,55	41 432,83	26,71	-875,23	-2,11
Charges sociales	17 047,32	6,96	15 439,47	9,95	1 607,85	10,41
Amortissements et provisions	1 938,66	0,79	944,52	0,61	994,14	105,25
Autres charges	39,05	0,02	450,68	0,29	-411,63	-91,34
<b>Charges d'exploitation</b>	<b>302 577,64</b>	<b>123,47</b>	<b>197 704,90</b>	<b>127,44</b>	<b>104 872,74</b>	<b>53,05</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>-50 897,96</b>	<b>-20,77</b>	<b>-40 691,91</b>	<b>-26,23</b>	<b>-10 206,05</b>	<b>25,08</b>
Charges financières	170,83	0,07	38,15	0,02	132,68	347,79
<b>Résultat financier</b>	<b>-170,83</b>	<b>-0,07</b>	<b>-38,15</b>	<b>-0,02</b>	<b>-132,68</b>	<b>347,79</b>
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>-51 068,79</b>	<b>-20,84</b>	<b>-40 730,06</b>	<b>-26,25</b>	<b>-10 338,73</b>	<b>25,38</b>
Produits exceptionnels	5 300,00	2,16			5 300,00	
Charges exceptionnelles	5 899,53	2,41			5 899,53	
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>-599,53</b>	<b>-0,24</b>			<b>-599,53</b>	
Report des ressources non utilisées	30 000,00	12,24	101 428,55	65,38	-71 428,55	-70,42
Engagements à réaliser			30 000,00	19,34	-30 000,00	-100,00
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>-21 668,32</b>	<b>-8,84</b>	<b>30 698,49</b>	<b>19,79</b>	<b>-52 366,81</b>	<b>-170,58</b>
<b>Contribution volontaires en nature</b>						
Bénévolat	351 140,00		85 400,00		265 740,00	311,17
<b>Total des produits</b>	<b>351 140,00</b>		<b>85 400,00</b>		<b>265 740,00</b>	<b>311,17</b>
Personnel bénévole	351 140,00		85 400,00		265 740,00	311,17
<b>Total des charges</b>	<b>351 140,00</b>		<b>85 400,00</b>		<b>265 740,00</b>	<b>311,17</b>





## Détail du compte de résultat

PRE NOUVELLE FRANCE

Etats de synthèse au 31/12/2011

	du 01/01/11		du 01/01/10		Simple :	
	au 31/12/11	%	au 31/12/10	%	Variation en valeur	%
	12 mois		12 mois			
- 740001 SUBVENTION ACSE	85 000,00	34,69	50 000,00	32,23	35 000,00	70,00
- 740002 SUBVENTION DAIC	145 000,00	59,17	100 000,00	64,46	45 000,00	45,00
- 740004 SUBVENTION REGION PACA			5 000,00	3,22	-5 000,00	-100,00
- 740005 SUBVENTION EDUCATION NATIONALE	15 000,00	6,12			15 000,00	
<b>Subventions d'exploitation</b>	<b>245 000,00</b>	<b>99,98</b>	<b>155 000,00</b>	<b>99,91</b>	<b>90 000,00</b>	<b>58,06</b>
- 791000 Transfert de charges d'exploitation	6 552,00	2,67	1 875,98	1,21	4 676,02	249,26
<b>Reprises et Transferts de charge</b>	<b>6 552,00</b>	<b>2,67</b>	<b>1 875,98</b>	<b>1,21</b>	<b>4 676,02</b>	<b>249,26</b>
- 754000 Cotisations membres	60,00	0,02	135,00	0,09	-75,00	-55,56
- 758000 Produits de Gestion Courante	67,68	0,03	2,01		65,67	NS
<b>Autres produits</b>	<b>127,68</b>	<b>0,05</b>	<b>137,01</b>	<b>0,09</b>	<b>-9,33</b>	<b>-6,81</b>
<b>Produits d'exploitation</b>	<b>251 679,68</b>	<b>102,70</b>	<b>157 012,99</b>	<b>101,21</b>	<b>94 666,69</b>	<b>60,29</b>
- 604000 Achats d'études et prestations	45 526,54	18,58	14 444,01	9,31	31 082,53	215,19
- 606300 Achats de petits équipements	3 471,80	1,42	5 025,25	3,24	-1 553,45	-30,91
- 606301 Divers DANGUILLAUME	187,23	0,08	189,93	0,12	-2,70	-1,42
- 606302 DIVERS BETTACHE	72,87	0,03	407,28	0,26	-334,41	-82,11
- 606303 DIVERS BATHIE			110,51	0,07	-110,51	-100,00
- 606311 DIVERS KHENSSI MOURAD	195,30	0,08			195,30	
- 606400 Frais de Papeterie	3 806,20	1,55	1 052,82	0,68	2 753,38	261,52
- 606401 Frais papeterie BETTACHE	453,80	0,19	73,70	0,05	380,10	515,74
- 606402 RBT FRAIS FOURNIT. BUREAU	52,30	0,02			52,30	
- 606403 Frais papeterie DANGUILLAUME	19,95	0,01			19,95	
- 606411 FRAIS PAPATERIE KHENSSI MOURAD	12,90	0,01			12,90	
- 613200 Locations immobilières			6 416,54	4,14	-6 416,54	-100,00
- 613201 SCI ETOILE DE SOUSSE	6 600,00	2,69	3 300,00	2,13	3 300,00	100,00
- 613210 Locations de Salles.	270,00	0,11	7 812,06	5,04	-7 542,06	-96,54
- 613250 DOMICILIATION	1 247,34	0,51	1 618,19	1,04	-370,85	-22,92
- 613500 Locations mobilières	27 142,24	11,08			27 142,24	
- 613510 Location matériel	1 253,97	0,51			1 253,97	
- 613521 LOCATION VEHICULES BETTACHE			266,18	0,17	-266,18	-100,00
- 615600 Maintenance			159,90	0,10	-159,90	-100,00
- 616000 Primes d'assurance	942,11	0,38	634,71	0,41	307,40	48,43
- 618001 PRESSE BATHIE			10,00	0,01	-10,00	-100,00
- 618002 PRESSE BETTACHE	5,10		21,50	0,01	-16,40	-76,28
- 618100 Documentation générale	302,14	0,12	1 191,91	0,77	-889,77	-74,65
- 618300 Documentations techniques	12,68	0,01	100,00	0,06	-87,32	-87,32
- 622600 Honoraires Expertise Comptable.	8 208,70	3,35	5 655,31	3,65	2 553,39	45,15
- 622601 Honoraires Avocats	16 977,42	6,93	9 926,80	6,40	7 050,62	71,03
- 622602 Honoraires Commissaire Aux Comptes	1 827,49	0,75	1 196,00	0,77	631,49	52,80
- 622620 Honoraires divers	18 188,00	7,42	12 176,00	7,85	6 012,00	49,38
- 622700 Frais d'actes et contentieux	119,25	0,05	50,00	0,03	69,25	138,50
- 623000 Publicité	6 875,38	2,81	1 814,30	1,17	5 061,08	278,95
- 623001 FILM PUBLICITAIRE			7 566,76	4,88	-7 566,76	-100,00
- 623100 Annonces et insertions	119,00	0,05	115,60	0,07	3,40	2,94
- 623300 Foires et expositions			2 042,77	1,32	-2 042,77	-100,00
- 623400 Cadeaux à la clientèle	901,90	0,37			901,90	
- 623401 CADEAUX PUBLICITAIRES	7 297,00	2,98			7 297,00	



## Détail du compte de résultat

PRE NOUVELLE FRANCE

Etats de synthèse au 31/12/2011

	du 01/01/11 au 31/12/11		du 01/01/10 au 31/12/10		Simple :	
	12 mois	%	12 mois	%	Variation en valeur	%
- 623600 Catalogues et imprimés	13 339,53	5,44	2 978,02	1,92	10 361,51	347,93
- 623601 Catalogues et imprimés CHOUKR			183,68	0,12	-183,68	-100,00
- 623602 Catalogues et imprimés DANGUIL	169,29	0,07			169,29	
- 623800 Pourboires & Dons.	2,15				2,15	
- 624800 Transports divers	1 978,38	0,81			1 978,38	
- 625100 Voyages et déplacements	16 530,86	6,75	16 781,57	10,82	-250,71	-1,49
- 625101 Voyages et déplacements BETTAC	7 996,66	3,26	4 966,77	3,20	3 029,89	61,00
- 625102 Voyages / déplacements BOULOU	15 730,78	6,42	3 105,47	2,00	12 625,31	406,55
- 625104 Voyages / déplacements Bourouffa			214,20	0,14	-214,20	-100,00
- 625105 Voyages / déplacements DANGUIL	4 855,00	1,98	873,18	0,56	3 981,82	456,01
- 625106 Voyages / déplacements BATIHE			43,48	0,03	-43,48	-100,00
- 625108 Voyages / déplacements CHOUKR			296,00	0,19	-296,00	-100,00
- 625109 Voyages / déplacements TAGRED.	59,00	0,02			59,00	
- 625110 voyages / déplacements SOUID KA	124,28	0,05			124,28	
- 625111 voyages / déplacements KHENSS	94,40	0,04			94,40	
- 625112 voyages / déplacements CIFTSUR	331,14	0,14			331,14	
- 625113 voyages / déplacements KARADUM	317,20	0,13			317,20	
- 625700 Frais de Réceptions	20 385,29	8,32	22 780,77	14,68	-2 395,48	-10,52
- 625701 RESTAURANTS BETTACHE	1 101,69	0,45	987,73	0,64	113,96	11,54
- 625702 RESTAURANTS BOULOUHDHINE	649,20	0,26			649,20	
- 625704 RESTAURANTS DANGUILLAUME	641,72	0,26	22,50	0,01	619,22	NS
- 625705 RESTAURANTS BATIHE			4,30		-4,30	-100,00
- 625710 RESTAURANTS SOUID KARIMA	75,00	0,03			75,00	
- 625711 RESTAURANTS KHENSSI MOURA	109,61	0,04			109,61	
- 625712 RESTAURANTS CIFTSUREN	26,50	0,01			26,50	
- 626000 Frais postaux	264,71	0,11	460,95	0,30	-196,24	-42,57
- 626001 FRAIS POSTAUX BETTACHE	756,69	0,31	465,35	0,30	291,34	62,61
- 626002 FRAIS POSTAUX DANGUILLAUME	254,33	0,10			254,33	
- 626011 FRAIS POSTAUX KHENSSI MOUR	13,92	0,01			13,92	
- 626012 FRAIS POSTAUX AWA MBAKOP	13,20	0,01			13,20	
- 626100 FRAIS POSTAUX	168,25	0,07			168,25	
- 626120 Frais postaux BETTACHE			51,22	0,03	-51,22	-100,00
- 626200 Frais postaux			59,20	0,04	-59,20	-100,00
- 626210 TELEPHONE	287,38	0,12	643,86	0,42	-356,48	-55,37
- 626300 SFR	1 044,91	0,43	780,31	0,50	264,60	33,91
- 626301 FRAIS TELEPHONE BETTACHE	667,50	0,27			667,50	
- 626302 FRAIS TELEPHONE AWA MBAKOP	15,00	0,01			15,00	
- 626310 1&1 INTERNET	105,35	0,04	46,57	0,03	58,78	126,22
- 626311 FRAIS TELEPHONE KHENSSI MO	100,00	0,04			100,00	
- 626312 DOMAINTOOLS	63,14	0,03			63,14	
- 626320 FREE TELECOM	274,29	0,11			274,29	
- 627500 Services bancaires	403,26	0,16	280,02	0,18	123,24	44,01
- 628100 Cotisations	1 435,20	0,59			1 435,20	
<b>Autres achats non stockés et charges es</b>	<b>242 473,42</b>	<b>98,94</b>	<b>139 403,18</b>	<b>89,86</b>	<b>103 070,24</b>	<b>73,94</b>
- 631300 Formation Continue.			34,22	0,02	-34,22	-100,00
- 633300 Formation Continue.	521,59	0,21			521,59	



# Détail du compte de résultat

PRE NOUVELLE FRANCE

Etats de synthèse au 31/12/2011

	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	%	du 01/01/10 au 31/12/10 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
<b>Impôts et taxes</b>	<b>521,59</b>	<b>0,21</b>	<b>34,22</b>	<b>0,02</b>	<b>487,37</b>	<b>NS</b>
- 641100 SALAIRES BRUTS	44 543,71	18,18	38 080,35	24,55	6 463,36	16,97
- 641110 SALAIRES CES			670,00	0,43	-670,00	-100,00
- 641190 Débours sal bettache revent. mos	-6 540,00	-2,67			-6 540,00	
- 641200 Congés payés	2 553,89	1,04	2 682,48	1,73	-128,59	-4,79
<b>Salaires et Traitements</b>	<b>40 557,60</b>	<b>16,55</b>	<b>41 432,83</b>	<b>26,71</b>	<b>-875,23</b>	<b>-2,11</b>
- 645100 Cotisations à l'URSSAF	12 799,06	5,22	9 884,34	6,37	2 914,72	29,49
- 645320 Cotisations retraite - prevoyance	2 783,55	1,14	2 730,97	1,76	52,58	1,93
- 645400 Cotisations aux Assedic			1 675,07	1,08	-1 675,07	-100,00
- 647500 Médecine du travail	150,70	0,06	94,48	0,06	56,22	59,50
- 648200 Charges sur Congés Payés.	1 314,01	0,54	1 054,61	0,68	259,40	24,60
<b>Charges sociales</b>	<b>17 047,32</b>	<b>6,96</b>	<b>15 439,47</b>	<b>9,95</b>	<b>1 607,85</b>	<b>10,41</b>
- 681120 Dotation aux Amortissements.	1 938,66	0,79	944,52	0,61	994,14	105,25
<b>Amortissements et provisions</b>	<b>1 938,66</b>	<b>0,79</b>	<b>944,52</b>	<b>0,61</b>	<b>994,14</b>	<b>105,25</b>
- 651000 REDEVANCES BREVETS ET LICEI			400,00	0,26	-400,00	-100,00
- 658000 Charges de gestion courante	39,05	0,02	50,68	0,03	-11,63	-22,95
<b>Autres charges</b>	<b>39,05</b>	<b>0,02</b>	<b>450,68</b>	<b>0,29</b>	<b>-411,63</b>	<b>-91,34</b>
<b>Charges d'exploitation</b>	<b>302 577,64</b>	<b>123,47</b>	<b>197 704,90</b>	<b>127,44</b>	<b>104 872,74</b>	<b>53,05</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>-50 897,96</b>	<b>-20,77</b>	<b>-40 691,91</b>	<b>-26,23</b>	<b>-10 206,05</b>	<b>25,08</b>
- 661500 Intérêts des comptes courants	170,83	0,07	38,15	0,02	132,68	347,79
<b>Charges financières</b>	<b>170,83</b>	<b>0,07</b>	<b>38,15</b>	<b>0,02</b>	<b>132,68</b>	<b>347,79</b>
<b>Résultat financier</b>	<b>-170,83</b>	<b>-0,07</b>	<b>-38,15</b>	<b>-0,02</b>	<b>-132,68</b>	<b>347,79</b>
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>-51 068,79</b>	<b>-20,84</b>	<b>-40 730,06</b>	<b>-26,25</b>	<b>-10 338,73</b>	<b>25,38</b>
- 775000 Produits cessions éléments d'actif	5 300,00	2,16			5 300,00	
<b>Produits exceptionnels</b>	<b>5 300,00</b>	<b>2,16</b>			<b>5 300,00</b>	
- 675000 Valeurs compt. éléments actif cédé	5 899,53	2,41			5 899,53	
<b>Charges exceptionnelles</b>	<b>5 899,53</b>	<b>2,41</b>			<b>5 899,53</b>	
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>-599,53</b>	<b>-0,24</b>			<b>-599,53</b>	
- 789000 Repris.s/eng. a real. s/ress. aff.	30 000,00	12,24	101 428,55	65,38	-71 428,55	-70,42
<b>Report des ressources non utilisées</b>	<b>30 000,00</b>	<b>12,24</b>	<b>101 428,55</b>	<b>65,38</b>	<b>-71 428,55</b>	<b>-70,42</b>
- 689000 Engagemts a réalis. s/ress. affect			30 000,00	19,34	-30 000,00	-100,00
<b>Engagements à réaliser</b>			<b>30 000,00</b>	<b>19,34</b>	<b>-30 000,00</b>	<b>-100,00</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>-21 668,32</b>	<b>-8,84</b>	<b>30 698,49</b>	<b>19,79</b>	<b>-52 366,81</b>	<b>-170,58</b>
<b>Contribution volontaires en nature</b>						
- 870000 Bénévolat	351 140,00		85 400,00		265 740,00	311,17
<b>Bénévolat</b>	<b>351 140,00</b>		<b>85 400,00</b>		<b>265 740,00</b>	<b>311,17</b>
<b>Total des produits</b>	<b>351 140,00</b>		<b>85 400,00</b>		<b>265 740,00</b>	<b>311,17</b>
- 864000 Personnel bénévole	351 140,00		85 400,00		265 740,00	311,17
<b>Personnel bénévole</b>	<b>351 140,00</b>		<b>85 400,00</b>		<b>265 740,00</b>	<b>311,17</b>
<b>Total des charges</b>	<b>351 140,00</b>		<b>85 400,00</b>		<b>265 740,00</b>	<b>311,17</b>



# ANNEXES

Monnaie de tenue: EURO  
Monnaie de présentation : EURO

## ASS PRE NOUVELLE FRANCE

69 boulevard François Grosso  
06000 NICE

Exercice du 01/01/11 au 31/12/11

*SIRET :* 51255326400031  
*Activité :*



*Identification de l'association*

**Désignation: ASS PRE NOUVELLE FRANCE**

**Exercice clos le 31/12/11**  
EURO

Désignation de l'association : ASS PRE NOUVELLE FRANCE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/11, dont le total est de 42 608 E et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant une perte de 21 668 E

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/11 au 31/12/11.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 31.12.2011.



## Règles et méthodes comptables

Désignation: ASS PRE NOUVELLE FRANCE

Exercice clos le 31/12/11

EURO

### Règles et méthodes comptables

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

- continuité de l'exploitation ;
- permanence des méthodes comptables ;
- indépendance des exercices ;

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements : ils sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif et en fonction de la durée de vie prévue ;

### Changements de méthode

Pour la première application des règlements comptables 2002-10 et 2004-06, l'entreprise a opté pour un traitement prospectif. Cette option n'a pas entraîné un impact sur les capitaux propres d'ouverture.

Les changements de méthode ont consisté en :

Leur impact sur la situation nette a été évalué à :



Dossier n° 21544

## Actif immobilisé

Désignation: ASS PRE NOUVELLE FRANCE

Exercice clos le 31/12/11

EURO

CADRE A : IMMOBILISATIONS	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation exercice	Acquisitions créations
Frais d'établissement R&D <b>TOTAL 1</b>			
Autres postes d'immo. incorporelles <b>TOTAL 2</b>			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions, installations générales, agencement			
Installations techniques, matériel et outillage ind.			
Installations générales, agencements, aménagements divers			
Autres matériels de transport			
Matériel de bureau et informatique, mobilier	5 929		2 998
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<b>TOTAL 3</b>	<b>5 929</b>		<b>2 998</b>
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts & autres immobilisations financières	938		
<b>TOTAL 4</b>	<b>938</b>		
<b>TOTAL GÉNÉRAL (1+2+3+4)</b>	<b>6 867</b>		<b>2 998</b>

CADRE B IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immobilisations en fin d'exercice	Réévaluation légale ou évaluation par mise en équivalence
	Par virement	Par cession		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice
Frais d'établissement R&D <b>TOTAL 1</b>				
Autres postes d'immo. incorporelles <b>TOTAL 2</b>				
Terrains				
Constructions	sur sol propre			
	sur sol d'autrui			
	Inst. gales., agencements et am. const.			
Installations techniques matériel et outillage				
Autres immo corporelles	Inst. gales., agencements, aménagement divers			
	Matériel de transport			
	Matériel de bureau & informatique		8 927	
	Emballages récupérables & divers			
Immobilisations corporelles en cours				
Avances & acomptes				
<b>TOTAL 3</b>		<b>8 927</b>		
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts & autres immobilisations financières			938	
<b>TOTAL 4</b>			<b>938</b>	
<b>TOTAL GÉNÉRAL (1+2+3+4)</b>		<b>8 927</b>	<b>938</b>	

## Amortissements

Désignation: ASS PRE NOUVELLE FRANCE

Exercice clos le 31/12/11

EURO

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE			
Immobilisations amortissables		Montant début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement	<b>TOTAL 1</b>				
Autres immobilisations incorporelles	<b>TOTAL 2</b>				
Terrains					
Constructions	sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	installations générales				
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	installations générales				
	matériel de transport				
	matériel de bureau	1 089	1 938	3 028	
	emballages récupérables				
<b>TOTAL 3</b>		<b>1 089</b>	<b>1 938</b>	<b>3 028</b>	
<b>TOTAL GÉNÉRAL (1+2+3)</b>		<b>1 089</b>	<b>1 938</b>	<b>3 028</b>	



Dossier n° 21544



## Amortissements

Désignation: ASS PRE NOUVELLE FRANCE

Exercice clos le 31/12/11

EURO

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES					
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvements des amortissements à la fin de l'exercice
	Colonne 1 Différentiel de durée	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amort.fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amort.fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements TOTAL I							
Autres immob incorporelles TOTAL II							
Terrains							
Constructions	Su: sol propre						
	Su: sol d'autui						
	Ins.gales,agenc et am des const						
Inst techniques mat et outillage							
Autres immobilisations	Inst gales, agenc am divers						
	Matériel de transport						
	Mat bureau et inform mobiliers						
	Emballages récup et divers						
TOTAL III							
Frais d'acquisition de titres de participation TOTAL IV							
Total général (I+II+III+IV)							
Total général non ventilé des dotations		Total général non ventilé des reprises		Total général non ventilé dotations + reprises			

CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES			
	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				



Dossier n° 21544

**Provisions et dépréciations**

Désignation: ASS PRE NOUVELLE FRANCE

Exercice clos le 31/12/11

EURO

Rubriques	Montant au début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations except. 30%				
Implantations étrangères avant 01/01/92				
Implantations étrangères après 01/01/92				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
<b>PROVISIONS RÉGLEMENTÉES</b>				
Provisions pour litiges				
Provisions garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sui marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	30 000		30 000	
<b>PROVISIONS RISQUES ET CHARGES</b>	<b>30 000</b>		<b>30 000</b>	
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participations				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients				
Autres dépréciations				
<b>DEPRECIATIONS</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>30 000</b>		<b>30 000</b>	
Dotations et reprises d'exploitation			30 000	
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles				
Dépréciations des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				



*Echéances, créances et dettes*

Désignation: ASS PRE NOUVELLE FRANCE

Exercice clos le 31/12/11

EURO

CADRE A	ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	À un an au plus	À plus d'un an
	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	938		938
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances r. de titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes et versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	12 300	12 300	
	Charges constatées d'avance	197	197	
	<b>TOTAUX</b>	<b>13 436</b>	<b>12 498</b>	<b>938</b>
Montant des	prêts accordés en cours d'exercice			
	remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés			



*Echéances, créances et dettes*

Désignation: ASS PRE NOUVELLE FRANCE

Exercice clos le 31/12/11

EURO

CADRE B	ÉTAT DES DETTES	Montant brut	À un an au plus	À plus d'un an et 5 ans au plus	À plus de cinq ans
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	à 2 ans max à l'origine				
	à plus de 2 ans à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	3 217	3 217		
	Personnel et comptes rattachés	8 999	8 999		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	9 656	9 656		
État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices				
	Taxe sur valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)				
	Dettes représentatives de titres emp				
	Produits constatés d'avance				
	<b>TOTAUX</b>	<b>21 873</b>	<b>21 873</b>		
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				



*Produits à recevoir*Désignation: ASS PRE NOUVELLE FRANCEExercice clos le 31/12/11

EURO

	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	105
Disponibilités	
<b>TOTAL</b>	<b>105</b>



*Charges à payer*Désignation: ASS PRE NOUVELLE FRANCEExercice clos le 31/12/11

EURO

	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 631
Dettes fiscales et sociales	8 935
Autres dettes	
<b>TOTAL</b>	<b>11 566</b>



Dossier n° 21544

**Engagements financiers**

Désignation: ASS PRE NOUVELLE FRANCE

Exercice clos le 31/12/11

EURO

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements en matière de retraite	
Autres engagements donnés :	
<b>TOTAL</b>	
(1) dont concernant :	
• les dirigeants	
• les filiales	
• les participations	
• les autres entreprises liées	
• les engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
Plafonds des découverts autorisés	
Avals et cautions reçus	
Autres engagements reçus :	
Biens reçus en crédit-bail :	
<b>TOTAL</b>	



**Engagements financiers****Désignation: ASS PRE NOUVELLE FRANCE****Exercice clos le 31/12/11**

EURO

Autres éléments significatifsA) Subventions :

Montant initial, Origine de la subvention	Fonds à engager en début d'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagements à réaliser sur ressources affectées	Fonds restants à engager en fin d'exercice
DAIC N-1	20 000	20 000		
ACSE N-1	10 000	10 000		
Ministère Jeunesse 15 000 euro	15 000	15 000		
ACSE 85 000 euro	85 000	85 000		
DAIC 145 000 euro	145 000	145 000		
<b>TOTAL</b>	<b>275 000</b>	<b>275 000</b>		

B) Bénévolat :

- Docteur BOULOUHDHINE, président de l'association – il est intervenu environ 780 heures pour un total de 78 000 euro.
- Mme DANGUILLAUME Anne , vice-présidente communication – elle est intervenue 416 heures pour un total de 33 200 euro.
- Mme CHOUJRI Ilène, vice-présidente affaires juridiques – elle est intervenue 260 heures pour un total de 26 000 euro.
- M. BETTACHE Fouzi, secrétaire général Fédération MOSAIC– il est intervenu 364 heures pour un total de 23 660 euro.
- Bureaux Régionaux, ils sont intervenus 6 340 heures pour un total de 190 200 euro.

C) Mises à dispositions :

Aucune mise à disposition de moyens, services ou matériels pour les collectivités ou autres associations.

