

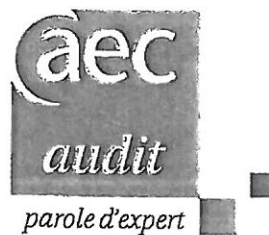
PEA
Association loi 1901

33 bis, avenue Jean Rieux
31500 TOULOUSE

PREFECTURE DE LA HAUTE-GARONNE N° 2725

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 décembre 2011



Audit et commissariat aux comptes

PEA
Association loi 1901

33 bis, avenue Jean Rieux
31500 TOULOUSE

PREFECTURE DE LA HAUTE-GARONNE N° 2725

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 votre Assemblée générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2011, sur :

- ↳ le contrôle des comptes annuels de l' Association PEA, 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.

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le paragraphe « Faits caractéristiques de l'exercice » exposé dans l'annexe.

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 vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment en ce qui concerne :

> Les règles et méthodes comptables relatives à la définition et l'évaluation des actifs immobilisés ainsi que leur durée d'amortissement exposées au paragraphe « Règles et méthodes comptables / Note I – Immobilisations » de l'annexe ;

> Les principes de séparation des opérations relevant d'un droit de reprise des autorités de tarification et celles relevant de la compétence exclusive de l'Association présentés au paragraphe « Règles et méthodes comptables / Note III – Gestion propre et Gestion contrôlée » de l'annexe ;

> Les modalités de reprises des résultats antérieurs après approbation des autorités de tarification résumées aux paragraphes «B1.6- Fonds associatifs sans droit de reprise» et «B1.7- Fonds associatifs avec droit de reprise» de l'annexe.

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.

A l'exception de l'incidence des faits exposés dans la première partie de ce rapport, nous n'avons pas d'autres observations à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Conseil d'administration et dans les documents adressés aux Membres de votre Association sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à TOULOUSE le, 06 juin 2012

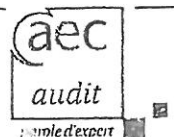


Pour @ec Audit,
Denis LESPRIT, Commissaire aux comptes

Protection de l'Enfance et de l'Adolescence

COMPTES ANNUELS DU : 01-01-11
AU : 31-12-11

Exercice : 2011
Durée : 12 mois



Membre de la Compagnie Régionale de Toulouse

1, place Mendès France . 31400 Toulouse
tél. : 05 61 54 80 90 fax : 05 61 54 80 99
email : cabinet.aec@aecc.fr

SARL au capital de 51.230 € - RCS Toulouse B 403 333 045

SITUATION PATRIMONIALE

<i>BILAN ACTIF</i>	Brut 2 011	Amortissement 2 011	Net 2 011	Exercice 2 010
<i>Immobilisations Incorporelles</i>				
- Frais d'établ. recherche et dévelop.			0,00	-0,01
- Autres immobilisations incorporelles	74 085,33	62 837,06	11 248,27	1 322,39
<i>Immobilisations Corporelles</i>				
- Terrains	307 254,59	10 919,77	296 334,82	296 334,82
- Constructions et Agencements	2 668 057,28	1 136 694,21	1 531 363,07	1 361 613,01
- Matériel et outillage	222 664,92	175 316,11	47 348,81	50 798,61
- Matériel de transport	2 380,56	1 838,38	542,18	662,08
- Matériel de bureau et informatique	235 818,41	212 577,51	23 240,90	25 867,44
- Mobilier	212 880,04	193 124,40	19 755,64	7 006,35
<i>Immobilisations en cours</i>	9 568,00		9 568,00	9 568,00
			0,00	
<i>Immobilisations Financières</i>				
- Titres	2 557,23		2 557,23	158 305,57
- Prêts	20 590,43		20 590,43	16 911,43
- Dépôts et Cautionnements	27 092,70		27 092,70	24 872,40
J				
ACTIF IMMOBILISE	3 782 949,49	1 793 307,44	1 989 642,05	1 953 262,09
Stocks			0,00	
<i>Créances</i>				
- Organismes payeurs	1 360 700,51		1 360 700,51	1 016 773,79
- États de frais et clients			0,00	
- Avances et acptes versés			0,00	
- Personnel	870,00		870,00	2 420,00
- Autres créances	15 934,03		15 934,03	20 519,95
- Créances internes	28 930,20		28 930,20	31 293,35
Créances gestion Non converti			0,00	
Divers organismes			0,00	
Valeurs Mobilières de Placement	215 133,92		215 133,92	762,50
Banques	414 791,87		414 791,87	646 498,69
Caisse	3 068,00		3 068,00	4 441,49
-				
ACTIF CIRCULANT	2 039 428,53	0,00	2 039 428,53	1 722 709,77
Produits à recevoir			0,00	38 171,59
Charges constatées d'avance	14 648,74		14 648,74	19 847,04
Charges à répartir			0,00	
-				
COMPTE DE REGULARISATION	14 648,74	0,00	14 648,74	58 018,63
TOTAL	5 837 026,76	1 793 307,44	4 043 719,32	3 733 990,49
Arrondis				
TOTAL ACTIF	5 837 026,76	1 793 307,44	4 043 719,32	3 733 990,49

Protection de l'Enfance et de l'Adolescence

COMPTES ANNUELS DU : 01-01-2011
 AU : 31-12-2011

Exercice : 2011 *audit*
 Durée : 12 mois *commissariat*



Membre de la Compagnie
 Régionale de Toulouse

1, place Mendès France . 31400 Toulouse
 tél. : 05 61 54 80 90 . fax : 05 61 54 80 99
 email : cabinet.aec@aec.fr

SARL au capital de 51.230 € - RCS Toulouse B 403 035 045

SITUATION PATRIMONIALE

<i>BILAN PASSIF</i>	Exercice 2 011	Exercice 2 010
Fonds associatif sans droit de reprise	-30 169,54	652,03
Fonds associatif avec droit de reprise		
Subvention d'investissement non renouvelable	116 873,56	122 124,35
Dons et legs		
Ecart de réévaluation	680 671,98	278 040,79
Projet associatif		
Réserves de trésorerie	1 221 297,33	497 641,37
Autres réserves réglementées	418 009,69	471 276,45
Report à nouveau Gestion contrôlée	-734 176,38	-143 614,30
Fond de compensation	92 226,00	92 226,00
Resultat en instance d'affectation	57 886,94	-347 951,03
Report à nouveau Gestion contrôlée		
Resultat Gestion contrôlée	107 427,01	458 935,02
Resultat hors du périmètre de la gestion contrôlée	-136 068,43	90 386,32
Resultat gestion propre	-19 074,02	-30 821,57
Subvention d'investissement renouvelable		
Différence sur réévaluation d'actifs		
Provision pour amortissement dérogatoire		
FONDS PROPRES	1 774 904,14	1 488 895,43
Provision pour Risques		
Provision pour Travaux	39 813,47	151,81
PROVISIONS	39 813,47	151,81
Emprunts	657 102,64	863 188,22
Découvert. concours bancaires	19 113,34	6 358,98
Organismes avances et acomptes reçus		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	122 683,54	101 225,91
Dettes fiscales et sociales	1 412 147,92	1 260 513,24
Autres dettes hors Gestion propre	17 954,27	13 656,90
Dettes auprès de la Gestion propre	0,00	0,00
DETTES	2 229 001,71	2 244 943,25
Charges à payer		
Produits constatés d'avance		
COMPTE DE REGULARISATION	0,00	
TOTAL	4 043 719,32	3 733 990,49
Arrondis		
TOTAL PASSIF	4 043 719,32	3 733 990,49

COMPTE DE RESULTAT

COMPTES ANNUELS DU : 01-01-11
AU : 31-12-11

Exercice : 2011
Durée : 12 mois

SITUATION PATRIMONIALE

	Exercice 2 011	Exercice 2 010
ACHATS	413 139,51	398 960,73
Marchandises et matières premières		
var de stocks march et mat prem		
Fournitures et autres approv	413 139,51	398 960,73
Variation de stocks fourn et appro		
SERVICES EXTERIEURS	862 933,03	894 701,89
Sous-traitance	176 409,12	174 990,92
Locations immobilières et charges loc	194 720,05	188 621,01
Crédits-baux et locations mobilières	91 652,16	87 788,19
Entretien et répat des immeubles	22 052,97	34 892,45
Autres entretiens et réparations	60 101,64	84 498,74
Assurances	43 809,98	42 366,23
Autres services extérieurs	274 187,11	281 544,35
AUTRES SERVICES EXTERIEURS	486 900,61	470 672,24
Personnels occasionnels	94 785,96	90 178,45
Communications et relations publiques	3 183,54	4 091,86
Frais de transport	283 004,06	264 380,69
Déplacements, missions et réceptions	8 249,92	9 738,81
Frais de poste et de téléphone	48 236,97	46 638,69
Services bancaires et assimilés	4 468,53	12 844,11
Autres prestations de service	44 971,63	42 801,63
IMPOTS ET TAXES	457 151,85	455 487,54
impôts et taxe sur rémunération	445 920,83	444 303,32
Autres impôts	11 231,02	11 184,22
REMUNERATIONS DU PERSONNEL	3 897 687,43	3 818 728,48
Personnel non médical inscrit	3 897 687,43	3 818 728,48
Personnel médical inscrit		
régul Prov/CP N-1		
CHARGES SOCIALES	1 899 090,43	1 851 392,99
Personnel inscrit au tab effectifs	1 899 090,43	1 851 392,99
Autres personnels		
AUT CHARGES GEST COURANTES	137 255,99	133 559,11
Logiciels informatiques		
Pertes sur créances irrécouvrables		
Qp résultat s'opération en commun		
Subventions accordées		
Autres charges	137 255,99	133 559,11
DOTATIONS D'EXPLOITATION	183 150,99	143 072,99
Dotations d'exploitation	183 150,99	143 072,99
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	8 337 309,84	8 166 575,97
DEFICIT D'EXPLOITATION		
Bénéfice attribué ou perte transf	<i>audit</i>	<i>audit</i>
DEFICIT D'OPERAT EN COMMUN	<i>commissariat</i>	<i>audit</i>
	<i>aux comptes</i>	<i>audit</i>
Dot financières aux amort et prov	<i>Membre de la Commission Régionale de Toulouse</i>	<i>audit</i>
Intérêts d'emprunts	27 601,60	34 332,02
Agios	3 998,05	9 898,63
Autres charges financières		
Différence négative de change		
Charges nettes sur cession de VMP		
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	31 599,65	44 230,65
DEFICIT FINANCIER	27 357,18	43 393,52
DEFICIT COURANT DE FONCT	27 357,18	43 393,52
Charges except s/op de gestion	7 608,63	1 820,70
Charges except s/op en capital		
Reprise des déficits antérieurs		
Dotations réserve de trésorerie		
Dotations prov pour travaux		
Autres dot excp amort et prov	93 993,19	111 982,87
TOTAL DES CHARGES EXCEPT	101 601,82	113 803,57
DEFICIT EXCEPTIONNEL		
Intéressement du personnel sur le rés		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES CHARGES	8 470 511,31	8 324 610,19
Conversion euros		
RESULTAT NET EXCEDENTAIRE		518 499,68

COMPTE DE RESULTAT

COMPTES ANNUELS DU : 01-01-11
AU : 31-12-11


Exercice : 2011
Durée : 12 mois

SITUATION PATRIMONIALE

COMPTE DE RESULTAT Produits	Exercice 2 011	Exercice 2 010
PRODUITS DE L'ACT PRINCIPALE	8 160 172,21	8 508 662,93
Produits des activités principales	8 160 172,21	8 508 662,93
Autres produits des établissements		
Produits des activités annexes		
Ventes de marchandises		
Production vendue de biens		
Production vendue de services		
Cotisations		
AUTRES PRODUITS	253 118,95	325 598,35
Production stockée		
Production immobilisée		
Subvention d'exploitation		
Reprises sur amortissements		
Reprises sur provisions		
Transferts de charges d'exploitation		
Autres produits	253 118,95	325 598,35
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	8 413 291,16	8 834 261,28
EXCEDENT D'EXPLOITATION		
Perte supportée ou bénéfice trans		
EXCET D'OPERAT EN COMMUN		
Produits financiers de participation		
Produits des immo financières		
Produits bancaires		
Autres produits financiers	4 242,47	837,13
Rep sur prov et transf de charges		
Différence positive de change		
Produits nets sur cession de VMP		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	4 242,47	837,13
EXCEDENT FINANCIER		
EXCEDENT COURANT DE FONCT		
Produits except s/op de gestion	5 262,22	8 011,46
Produits except s/op de capital		
Reprise des excédents antérieurs		
Reprise réserve de trésorerie		
Reprise prov pour travaux		
Autres rep excp prov et transf ch		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPT	5 262,22	8 011,46
EXCEDENT EXCEPTIONNEL		
0		
0		
TOTAL DES PRODUITS	8 422 795,85	8 843 109,87
Arrondi		
RESULTAT NET DE PROPRIETAIRES	47 715,46	

*audit
commissariat
aux comptes*

Membre de la Compagnie
Régionale de Toulouse



aec
audit

1, place Mendès France 31400 Toulouse
 tél. : 05 61 54 80 90 . fax : 05 61 54 80 99
 email : cabinet.aec@aecc.fr

SARL au capital de 51.230 € - RCS Toulouse B 403 135 045

ANNEXE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

APPLICATION DU DECRET N°2003-1010 DU 22 OCTOBRE 2003

Les comptes annuels ont été établis en fonction du décret n°2003-1010 du 22 octobre 2003 relatif à la gestion budgétaire, comptable et financière et aux modalités de financement et de tarification des établissements et services sociaux et médico sociaux, qui instituent l'obligation de produire un bilan par services, ce qui constitue un changement de méthode applicable pour la première fois aux comptes clos au 31 décembre 2005.

APPLICATION DES REGLEMENTS CRC 2002-10 ET 2004-06

L'application des règlements CRC 2002-10 et 2004-06 n'a pas d'incidence sur les comptes.

I - IMMOBILISATIONS

Les amortissements tiennent compte de la réglementation CRC 2002-10 et 2004-06

a) Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont comptabilisées à leur coût d'acquisition ou de production.

Elles concernent les frais d'établissement (MECS) et sont amorties sur 5 ans. Les frais d'acquisition de logiciel sont amortis sur 3 ans.

b) Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont comptabilisées à leur coût d'acquisition ou de production.

Au niveau de l'établissement de la maison d'enfants "MECS" la méthode des actifs par composants qui avait été mise en place lors de l'application de la réglementation, a été interrompue, les conséquences comptables ont été définitivement neutralisées par les retraitements.

Au niveau de la Gestion propre, il a été décidé de procéder à la réévaluation globale des immeubles. L'immeuble appartenant à l'IOE a été réévalué à sa valeur réelle à partir d'un rapport d'expertise.

La villa de ST ORENS n'ayant pas fait l'objet d'un rapport d'expertise, il a été décidé que sa valeur réelle était égale à sa valeur nette.

En conséquence les valeurs au bilan sont devenues à la clôture de l'exercice, les valeurs réévaluées nettes de tous amortissements.

Les amortissements sont calculés sur la durée de vie estimée des immobilisations selon la méthode linéaire :

Immobilisations acquises neuves :

- Installations, aménagements, agencements : linéaire sur 5 ans ou 10 ans;
- Bâtimens et constructions : linéaire sur 20 à 40 ans;
- Installations techniques, matériel et outillages industriels : linéaire de 3 à 5 ans;
- Matériel de transport : linéaire sur 3 à 5 ans;
- Matériel de bureau et informatique : linéaire sur 5 ans;
- Mobilier : linéaire de 3 à 10 ans

Pour l'ensemble des immeubles qui ont été réévalués, les amortissements du prochain exercice seront calculés sur la base réévaluée selon la méthode prospective

Immobilisations acquises d'occasion :

- linéaire sur la durée de vie restant à courir.

Amortissements :

- A titre dérogatoire, les biens acquis en N ne sont amortis qu'à compter du premier jour de l'exercice N+1, sans prorata temporis.

c) Immobilisations financières.

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition. Elles concernent des prêts et des cautionnements

II - PROVISIONS

a) Provisions pour risques et charges

Une provision est comptabilisée lorsque des créances importantes ont fait l'objet d'un contentieux.

b) Provisions financières

Sans objet

III - GESTION PROPRE ET GESTION CONTRÔLÉE

Les opérations relevant d'un droit de regard des organismes de contrôle, de tarification ou de tutelle font l'objet d'une comptabilité distincte de celles relevant de la compétence exclusive de l'Association et de ses instances de direction

Les premières constituent le domaine de la gestion contrôlée, les secondes, celui de la gestion propre.

La situation patrimoniale de l'association est obtenue par consolidation de la gestion propre et de la gestion contrôlée.

Les charges engagées sur une décision de gestion de l'Association sans discussion préalable avec les organismes de contrôle, de tarification ou de tutelle sont comptabilisées au titre de la gestion propre.

IV - FONDS ASSOCIATIFS

Les fonds associatifs relatifs à la gestion contrôlée sont présentés avec droit de reprise, ceux relatifs à la gestion propre, sans droit de reprise.

Les charges et produits que l'Association estime devoir incomber à la gestion contrôlée et que les organismes de contrôle, de tarification ou de tutelle n'ont pas pris en compte dans les budgets sont affectés par décision de l'Assemblée Générale Ordinaire en fonds associatifs avec droit de reprise.

Ils sont rattachés à la gestion contrôlée, dans une section spécifique.

V - REPORT A NOUVEAU

Ce poste enregistre les résultats par activité des comptes administratifs des deux exercices précédents, en attente de reprise dans les budgets de l'exercice suivant. Ces sommes concernent les résultats des comptes administratifs avant prise de décision par les organismes de contrôle, de tarification ou de tutelle sur leur reprise effective dans les comptes de l'exercice suivant.

VI - REPRISE DES RESULTATS ANTERIEURS APRES APPROBATION DES AUTORITES DE TARIFICATION

Les résultats des exercices antérieurs sont repris conformément aux décisions des Autorités de tarification dès qu'elles sont notifiées.

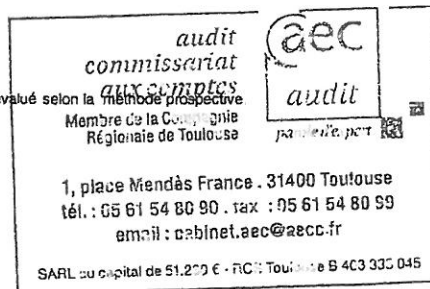
VII - SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT

Elles sont rapportées au résultat sur la durée d'amortissement des biens concernés lorsqu'ils sont amortissables, sur 10 ans dans le cas contraire.

VIII - INDEMNITES DE DEPART A LA RETRAITE

La provision pour indemnités de départ en retraite a été évaluée conformément aux principes généralement admis en France. Elle ressort à 1 299 925 euros et a été calculée en fonction de la convention collective des établissements et services pour personnes inadaptées et handicapées du 15 mars 1966 et des hypothèses suivantes :

- départ prévu sans dérogation individuelle : 65 ans pour les salariés cadres et non cadres ;
- taux de rotation du personnel retenu : faible pour les salariés cadres, moyen pour les salariés non cadres ;
- taux de progression salariale : 1,50% pour les salariés cadres, 2% pour les salariés non cadres ;
- table de mortalité : table réglementaire TV88/90.



FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Pour l'établissement des comptes annuels de l'exercice 2011, il a été décidé de procéder à la réévaluation de l'ensemble des immeubles appartenant à l'Association, c'est à dire de comptabiliser ces actifs à leur valeur réelle et ce afin de respecter les conséquences comptables de la dissolution de la SCI DESTARAC. Cette dissolution qui a entraîné le transfert universel de son patrimoine à l'association a été fait à la valeur réelle des actifs appartenant à la SCI DESTARAC afin de respecter la législation en vigueur. L'immeuble affecté aux services de l'IE situé à Port SaintSauveur a été évalué selon le rapport d'expertise établi par Madame BENHAIM Myriam, expert en estimations immobilières près de la Cour d'Appel qui a été mandaté par l'Association. Dans son rapport, l'expert retient une valeur vénale moyenne de 540 000 euros. C'est cette dernière valeur qui a été retenue pour procéder à la réévaluation de l'immeuble.

ANNEXE (Suite)

1) Charges à payer

Néant

2) Produits à recevoir

*audit
 commissariat
 aux comptes*

Membre de la Compagnie
 Régionale de Toulouse



1, place Mendès France . 31400 Toulouse
 tél : 05 61 54 80 90 , fax : 05 61 54 80 99
 email : cabinet.aec@aecc.fr

SARL au capital de 51.230 € - RC 31 Toulouse B 401 825 045

Services	Montant	Nature
PEA SERVICES	-	
SAVIF	-	
TOTAL	-	

3) Charges constatées d'avances

Services	Montant	Nature
PEA SERVICES	10 980,00	Vestiaires mineurs
MECS	3 668,74	Charges courantes d'exploitation
TOTAL	14 648,74	

4) Droit individuel à la formation

Conformément aux dispositions de la loi N°2004-391 du 4 mai 2004 relative à la formation professionnelle, les salariés acquièrent un droit individuel à la formation d'une durée de 20 heures par année civile, cumulable sur 6 ans dans la limite de 120 heures. Le volume d'heures de formation cumulé correspondant aux droits acquis au titre du DIF par les salariés est de 13 964 heures au 31 décembre 2011. Aucune heure n'a été utilisée au cours de l'exercice.

5) Honoraires CAC

Les honoraires du commissaire aux comptes se sont élevés pour l'exercice clos le 31 décembre 2011 à la somme de 25 192,07€uros TTC

ANNEXE (Suite)

B1- COMPLÉMENTS D'INFORMATION RELATIFS AUX POSTES DU BILAN (1/4)

B1.1) IMMOBILISATIONS		Valeurs brutes	Valeurs brutes à l'ouverture	Réévaluation pratiquée	Acquisitions créations...	Yrédant à un autre poste	Cessions ou mises au rebut	Valeurs brutes à la clôture
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES								0
Frais d'établissements, de recherche et de développement			0,00					
Autres postes d'immobilisations incorporelles			54 876,26		14 448,00	4 761,00		74 085,26
TOTAL VALEURS BRUTES			54 876,26	0,00			0,00	74 085,26
IMMOBILISATIONS CORPORELLES								307 254,59
Terrains			307 254,59					
Constructions			380 524,77			-380 524,77		0,00
Installations techniques, matériel et outillage			1 746 602,48	419 885,33	70 182,15	431 387,69		2 658 057,65
Autres immobilisations corporelles			135 154,74		7 256,85	80 243,33		222 664,92
A. Trésorerie			4 413,96			-2 033,40		2 380,56
B. Matériel de bureau et informatique			359 224,79		18 391,35	71 082,28		448 698,42
C. Emballages récupérables et divers								0,00
D. Immobilisations corporelles en cours			9 568,00					9 568,00
E. Avaries et acomptes								0,00
TOTAL VALEURS BRUTES			2 942 743,33	419 885,33	95 840,35		0,00	3 658 624,14
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES								
Participations évaluées par mise en équivalence								
Autres participations			158 306,57		30,50	-155 778,84		2 557,23
Autres titres immobilisés			41 783,83		17 950,53		12 051,23	47 683,13
Prêts et autres immobilisations financières			200 089,40	0,00	17 981,03		12 051,23	50 240,36
TOTAL VALEURS BRUTES			200 089,40	0,00	17 981,03		12 051,23	50 240,36
Amortissements et provisions								
			à l'ouverture	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	À régulariser	Amortissements dérogatoires	
							Définitifs	Reprises
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES								
Frais d'établissements, de recherche et de développement			0,00				0,00	
Autres postes d'immobilisations incorporelles			53 553,87	9 283,19			62 837,06	
TOTAL AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS			53 553,87	9 283,19	0,00		62 837,06	0,00
IMMOBILISATIONS CORPORELLES								
Terrains			10 919,77				10 919,77	
Constructions			765 514,24	715 051,51	343 871,54		1 136 694,21	
Installations techniques, matériel et outillage			84 356,13	90 959,98			175 316,11	
Autres immobilisations corporelles			3 751,88	542,19	2 455,69		1 838,38	
			326 351,00	79 506,11	155,20		405 701,91	
TOTAL AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS			1 190 893,02	886 059,79	346 482,43		1 730 470,38	0,00
TOTAL GENERAL DES AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS			1 244 446,89	895 342,98	346 482,43		1 793 307,44	
B1.2) CHARGES À RÉPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES								
			Movements de l'exercice		Montant net à l'ouverture		Dotations aux amortissements	Montant net à la clôture
Charges à répartir sur plusieurs exercices					0			0
Frais de remboursement des obligations								

audit
commissariat
aux comptes

Membre de la Compagnie
Régionale de Toulouse

aec

audit

1, place Mendès France - 31400 Toulouse
tél. : 05 61 54 80 90 - fax : 05 61 54 80 99
email : cabinet.aec@aecc.fr

SARL au capital de 51.200 € - RCS Toulouse B 463 355 04

ANNEXE (Suite)


B1- COMPLÉMENTS D'INFORMATION RELATIFS AUX POSTES DU BILAN (4/4)

B1.6) FONDS ASSOCIATIFS SANS DROITS DE REPRISE			
Variation	Montant à l'ouverture	Variations	Montant à la clôture
Montant à l'ouverture	652,03		
Augmentation de l'exercice			
Diminution de l'exercice		30 821,57	
Montant à la clôture			-30 169,54
TOTAL	652,03	30 821,57	-30 169,54

B1.7) FONDS ASSOCIATIFS AVEC DROITS DE REPRISE			
Variation	Montant à l'ouverture	Variations	Montant à la clôture
Montant à l'ouverture	122 124,35		
Augmentation de l'exercice		2 924,53	
Diminution de l'exercice		8 175,32	
Montant à la clôture			116 873,56
TOTAL	122 124,35	11 079,85	116 873,56

B1.8) MEMBRES DE L'ASSOCIATION	
Détail	Nombre
I- MEMBRES COTISANTS	
Membres d'honneurs	1
Membres actifs	16
Autres membres	
Autres membres	
Autres membres	
Autres membres	
II- MEMBRES NON COTISANTS	
Membres d'honneurs	
Membres d'honneurs	
Membres d'honneurs	
NOMBRE TOTAL DE MEMBRES	
NOMBRE DE MEMBRES COTISANTS	
MONTANT DE LA COTISATION	
	2 euros
MONTANT DES COTISATIONS DE L'EXERCICE	
	32,00 €

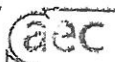
B1.9) PROJETS ASSOCIATIFS		DESCRIPTION DES PROJETS ASSOCIATIFS
Variation	Montant	
Montant à l'ouverture	0	
Augmentation de l'exercice		
Diminution de l'exercice		
MONTANT À LA CLÔTURE	0	

B1.10) GESTION CONTRÔLÉE ET GESTION PROPRE		
<p>Les comptes annuels relatifs à la gestion contrôlée et à la gestion propre sont présentés dans les tableaux des pages suivantes :</p> <ul style="list-style-type: none"> • GESTION CONTRÔLÉE : <ul style="list-style-type: none"> - Situation agréée - Comptes administratifs - Dépenses rejetées et retraitements comptables - Savif • GESTION PROPRE 		

Protection de l'Enfance et de l'Adolescence

COMPTES ANNUELS DU : 01-01-2011
AU : 31-12-2011

audit
commissariat
aux comptes



Exercice : 2011
Durée : 12 mois

Membre de la Commission
Régionale de Toulouse

parcours expert

GESTION CONTRÔLÉE
1, place Mendès France, 31400 Toulouse
Tél : 05 61 54 80 80 . fax : 05 61 54 80 99
email : cabinet.aec@aec.fr

SARL au capital de 51.230 € - RCS Toulouse B 403 325 645

<i>BILAN ACTIF</i>	Brut 2 011	Amortissement 2 011	Net 2 011	Exercice 2 010
<i>Immobilisations Incorporelles</i>			0,00	
- Frais d'établ. recherche et développ.			0,00	-0,01
- Autres immobilisations incorporelles	74 085,33	62 837,06	11 248,27	1 322,39
<i>Immobilisations Corporelles</i>			0,00	
- Terrains			0,00	
- Constructions et Agencements	1 875 335,48	1 136 694,21	738 641,27	952 941,54
- Matériel et outillage	222 664,92	175 316,11	47 348,81	50 798,61
- Matériel de transport	2 380,56	1 838,38	542,18	662,08
- Matériel de bureau et informatique	235 818,41	212 577,51	23 240,90	25 867,44
- Mobilier	212 880,04	193 124,40	19 755,64	7 006,35
<i>Immobilisations en cours</i>	9 568,00		9 568,00	9 568,00
<i>Immobilisations Financières</i>				
- Titres	2 557,23		2 557,23	2 526,73
- Prêts	20 590,43		20 590,43	16 911,43
- Dépôts et Cautionnements	20 372,79		20 372,79	18 152,49
ACTIF IMMOBILISE	2 676 253,19	1 782 387,67	893 865,52	1 085 757,05
Stocks				
<i>Créances</i>				
- Organismes payeurs	1 360 700,51		1 360 700,51	1 016 773,79
- États de frais et clients			0,00	
- Avances et acptes versés			0,00	
Personnel	870,00		870,00	2 420,00
- Autres créances	15 934,03		15 934,03	20 519,95
- Créances hors Gestion propre	39 562,45		39 562,45	
- Créances sur la Gestion Propre	18 491,98		18 491,98	20 855,03
- Créances Gestion Non converti			0,00	
- Créances gestion			0,00	
Valeurs Mobilières de Placement.	288,17		288,17	762,50
Banques	414 536,43		414 536,43	646 382,60
Caisse	3 068,00		3 068,00	4 441,49
ACTIF CIRCULANT	1 853 451,57	0,00	1 853 451,57	1 712 155,36
Produits à recevoir			0,00	38 171,59
Charges constatées d'avance	14 648,74		14 648,74	19 847,04
Charges à répartir			0,00	
COMPTE DE REGULARISATION	14 648,74		14 648,74	58 018,63
TOTAL	4 544 353,50	1 782 387,67	2 761 965,83	2 855 931,04
Arrondis				
TOTAL ACTIF	4 544 353,50	1 782 387,67	2 761 965,83	2 855 931,04

Protection de l'Enfance et de l'Adolescence

COMPTES ANNUELS DU : 01-01-2011
AU : 31-12-2011

Exercice : 2011
Durée : 12 mois

GESTION CONTRÔLÉE

BILAN PASSIF	Exercice 2 011	Exercice 2 010
0		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Subvention d'investissement non renouvelable		
Dons et legs		
Ecart de réévaluation		
Projet associatif		
Réserve de trésorerie	1 221 297,33	497 641,37
Autres réserves réglementées	418 009,69	471 276,45
Report à nouveau gestion contrôlée	-734 176,38	143 614,30
Fonds de compensation	92 226,00	92 226,00
. Résultat en instance d'affectation	57 886,94	347 951,03
Report à nouveau gestion propre		
Résultat gestion contrôlée	107 427,01	458 935,02
Résultat non pris en compte par la tutelle	-136 068,43	90 386,32
Subvention d'investissement renouvelable		
Différence réévaluation d'actifs		
Provision pour amortissement dérogatoire		
FONDS PROPRES	1 026 602,16	1 118 899,83
Provision pour risque		
Provision pour travaux	39 813,47	151,81
	39 813,47	151,81
Emprunt	361 304,59	536 805,96
Découvert concours bancaires	1 779,68	775,75
Organismes avances et acomptes reçus		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	122 683,54	101 225,91
Dettes fiscales et sociales	1 164 925,20	1 062 914,88
Autres dettes hors gestion propres	39 454,27	35 156,90
Autres dettes auprès de la Gestion propre	5 402,82	
	1 695 550,10	1 736 879,40
Charges à payées		
Produits constatés d'avance		
	0,00	
TOTAL	2 761 965,73	2 855 931,04
	0,10	
TOTAL PASSIF	2 761 965,83	2 855 931,04

caec

cabinet
aux comptes

Membre de la Compagnie
Régionale de Toulouse

1, place Mendès France - 31400 Toulouse
tél : 05 61 54 80 00 - fax : 05 61 54 80 99
email : cabinet.aecc@aecc.fr

SARL au capital de 51.230 € - RCS Toulouse B 403 335 045

Protection de l'Enfance et de l'Adolescence

COMPTES ANNUELS DU : 01-01-11
AU : 31-12-11

Exercice : 2011
Durée : 12 mois

DÉPENSES REJETÉES ET RETRAITEMENTS COMPTABLES

<i>BILAN ACTIF</i>	Brut 2 011	Amortissement 2 011	Net 2 011	Exercice 2 010
<i>Immobilisations Incorporelles</i>			-	-
- Frais d'établ. recherche et développ.				
- Autres immobilisations incorporelles				
<i>Immobilisations Corporelles</i>				
- Terrains				
- Constructions et Agencements				165 443,65
- Matériel et outillage				- 4 953,22
- Matériel de transport				- 422,29
- Matériel de bureau et informatique				11 915,36
- Mobilier				- 14 389,88
<i>Immobilisations en cours</i>				
<i>Immobilisations Financières</i>				
- Titres				
- Prêts				
- Dépôts et Cautionnements				
ACTIF IMMOBILISE	-	-	-	157 593,62
Stocks				
<i>Créances</i>				
- Organismes payeurs	281 941,26		281 941,26	418 009,69
- États de frais et clients				
- Avances et acptes versés				
- Personnel				
- Créances hors Gestion propre				
- Créances sur la Gestion Propre				
- Créances Gestion Non converti				
Valeurs Mobilières de Placement				
Banques				
Caisse				
ACTIF CIRCULANT	281 941,26	-	281 941,26	418 009,69
Produits à recevoir				
Charges constatées d'avance				
Charges à répartir				
COMPTE DE REGULARISATION	-	-	-	-
TOTAL	281 941,26	-	281 941,26	575 603,31
Arrondis				
TOTAL ACTIF	281 941,26	-	281 941,26	575 603,31

audit
commissariat
aux comptes

aec

audit

Membre de la Compagnie
Régionale de Toulouse

1, place Mendès France . 31400 Toulouse
tél. : 05 61 54 80 90 . fax : 05 61 54 80 99
email : cabinet.aec@aeco.fr

SARL au capital de 51.200 € - RCS Toulouse B 46.1325.045

Protection de l'Enfance et de l'Adolescence

COMPTES ANNUELS DU : 01-01-11
AU : 31-12-11

Exercice : 2011
Durée : 12 mois

DÉPENSES REJETÉES ET RETRAITEMENTS COMPTABLES

BILAN PASSIF	Exercice 2 011	Exercice 2 010
Fonds associatif sans droit de reprise	-	-
Fonds associatif avec droit de reprise		
Subvention d'investissement non renouvelable		
Dons et legs		
Ecart de réévaluation		
Projet associatif		
Réserves de trésorerie		- 590 001,11
Autres réserves réglementaires	418 009,69	471 276,45
Report à nouveau Gestion contrôlée		
-		
-		
Résultat en instance d'affectation		
Report à nouveau Gestion propre		
écart résultat		
Résultat gestion contrôlée		
Résultat non pris en compte par la tutelle	- 136 068,43	90 386,32
Résultat gestion propre		
-		
Subvention d'investissement renouvelable		
Différence sur réévaluation d'actifs		
Provision pour amortissement dérogatoire		
-		
FONDS PROPRES	281 941,26	- 28 338,34
-		
Provision pour Risques		
Provision pour Travaux		
-		
PROVISIONS	-	-
-		
Emprunts		
Découvert, concours bancaires		
Organismes avances et acomptes reçus		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		586 687,51
Autres dettes hors Gestion propre		17 254,14
Dettes auprès de la Gestion propre		
Dettes Gestion Non Conventionné		
DETTES	-	603 941,65
Charges à payer		
Produits constatés d'avance		
-		
COMPTE DE REGULARISATION	-	-
TOTAL	281 941,26	575 603,31
Arrondis		
-	TOTAL PASSIF	575 603,31

Protection de l'Enfance et de l'Adolescence

COMPTES ANNUELS DU : 01-01-11
AU : 31-12-11

audit
commissariat
aux comptes

aec
Exercice : 2011
Durée : 2 mois

COMPTES ADMINISTRATIFS

SERVICES PEA

Membre de la Compagnie
Régionale de Toulouse

parole d'expert

1, place Mendès France . 31400 Toulouse
tél. : 05 61 54 80 90 . fax : 05 61 54 80 99
email : cablnet.aec@aecc.fr

SARL au capital de 51.230 € - RCS Toulouse B 403 335 145

<i>BILAN ACTIF</i>	Brut 2 011	Amortissement 2 011	Net 2 011	Exercice 2 010
<i>Immobilisations Incorporelles</i>			0,00	0,00
- Frais d'établ. recherche et développ.			0,00	
- Autres immobilisations incorporelles	47 462,94	39 413,97	8 048,97	1 322,39
<i>Immobilisations Corporelles</i>			0,00	
- Terrains			0,00	
- Constructions et Agencements	221 752,41	101 994,90	119 757,51	106 622,82
- Matériel et outillage			0,00	
- Matériel de transport			0,00	
- Matériel de bureau et informatique	168 731,20	147 251,88	21 479,32	11 445,72
- Mobilier	73 342,43	61 132,80	12 209,63	10 519,23
<i>Immobilisations en cours</i>			0,00	
			0,00	
<i>Immobilisations Financières</i>			0,00	
- Titres	2 435,23		2 435,23	2 404,73
- Prêts	14 370,43		14 370,43	11 541,43
- Dépôts et Cautionnements	17 954,97		17 954,97	15 699,67
			0,00	
ACTIF IMMOBILISE	546 049,61	349 793,55	196 256,06	159 555,99
Stocks				
<i>Créances</i>				
- Organismes payeurs	795 270,25		795 270,25	325 586,93
- États de frais et clients			0,00	
- Avances et acptes versés			0,00	
- Autres ' Créances'	15 934,03		15 934,03	20 519,95
- Créances hors Gestion propre	184 836,57		184 836,57	212 724,04
- Créances sur la Gestion Propre	184 720,42		184 720,42	154 180,37
- Créances Gestion Non converti			0,00	
			0,00	
Valeurs Mobilières de Placement	288,17		288,17	762,50
Banques	380 452,49		380 452,49	564 683,43
Caisse	988,12		988,12	1 095,83
ACTIF CIRCULANT	1 562 490,05	0,00	1 562 490,05	1 279 553,05
Produits à recevoir			0,00	15 571,59
Charges constatées d'avance	10 980,00		10 980,00	15 000,00
Charges à répartir			0,00	
COMPTE DE REGULARISATION	10 980,00	0,00	10 980,00	30 571,59
TOTAL	2 119 519,66	349 793,55	1 769 726,11	1 469 680,63
Arrondis				
TOTAL ACTIF	2 119 519,66	349 793,55	1 769 726,11	1 469 680,63

Protection de l'Enfance et de l'Adolescence

COMPTES ANNUELS DU : 01-01-11
AU : 31-12-11

Exercice : 2011
Durée : 12 mois

COMPTES ADMINISTRATIFS

SERVICES PEA

<i>BILAN PASSIF</i>	Exercice 2 011	Exercice 2010
Fonds associatif sans droit de reprise		
Fonds associatif avec droit de reprise		
Subvention d'investissement non renouvelable		
Dons et legs		
Ecart de réévaluation		
Projet associatif		
Réserves de trésorerie	673 729,01	
<i>Report à nouveau Gestion contrôlée</i>	-401 140,81	
Fonds de compensation	92 226,00	92 226,00
Résultat en instance d'affectation	246 949,55	-74 490,83
<i>Report à nouveau Gestion propre</i>		
écart résultat		
<i>Résultat gestion contrôlée</i>	143 344,79	400 720,31
<i>Résultat non pris en compte par la tutelle</i>		
<i>Résultat gestion propre</i>		
Subvention d'investissement renouvelable		
Différence sur réévaluation d'actifs		
Provision pour amortissement dérogatoire		
FONDS PROPRES	755 108,54	976 540,41
Provision pour Risques		
Provision pour Travaux	39 813,47	151,81
PROVISIONS	39 813,47	151,81
Emprunts	104 671,02	180 509,04
Découvert, concours bancaires	8,78	8,78
Organismes avances et acomptes reçus		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	72 244,57	20 088,74
Dettes fiscales et sociales	778 583,68	283 409,32
Autres dettes hors Gestion propre	13 893,23	8 972,53
Dettes auprès de la Gestion propre	5 402,82	
DETTES	974 804,10	492 988,41
Charges à payer		
Produits constatés d'avance		
COMPTE DE REGULARISATION		
TOTAL	1 769 726,11	1 469 680,63
Arrondis		
TOTAL PASSIF	1 769 726,11	1 469 680,63

*audit
commissariat
aux comptes*

Membre de la Compagnie
Régionale de Toulouse

1, place Mendès France . 31400 Toulouse
tél. : 05 61 54 80 90 . fax : 05 61 54 80 99
email : cabinet.aec@aecc.fr

SIRET au capital de
558 084 93



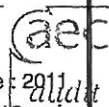
51,2016 - FCS Toulouse B 463 333 145

Protection de l'Enfance et de l'Adolescence

COMPTES ANNUELS DU : 01-01-11
AU : 31-12-11

audit
commissariat
aux comptes

Exercice : 2011
Membre de la Compagnie des Commissaires aux Comptes de Toulouse
Durée : 12 mois



COMPTES ADMINISTRATIFS MECS

1, place Mendès France . 31400 Toulouse
tél : 05 61 54 80 90 . fax : 05 61 54 80 99
email : cabinet.aec@aec.fr

SARL au capital de 51.210 € - RCS Toulouse B 43 132 647

<i>BILAN ACTIF</i>	Brut 2 011	Amortissement 2 011	Net 2 011	Exercice 2 010
<i>Immobilisations Incorporelles</i>			0,00	0,00
- Frais d'établ. recherche et dévelop.				-0,01
- Autres immobilisations incorporelles	26 622,39	23 423,09	3 199,30	
<i>Immobilisations Corporelles</i>			0,00	
- Terrains				
- Constructions et Agencements	1 653 583,07	1 034 699,31	618 883,76	680 875,07
- Matériel et outillage	222 664,92	175 316,11	47 348,81	55 751,83
- Matériel de transport	2 380,56	1 838,38	542,18	1 084,37
- Matériel de bureau et informatique	64 141,69	62 928,49	1 213,20	1 582,10
- Mobilier	139 537,61	131 991,60	7 546,01	10 877,00
<i>Immobilisations en cours</i>	9 568,00		9 568,00	9 568,00
<i>Immobilisations Financières</i>			0,00	
- Titres				
- Prêts	6 220,00		6 220,00	5 370,00
- Dépôts et Cautionnements	2 417,82		2 417,82	2 452,82
ACTIF IMMOBILISE	2 127 136,06	1 430 196,98	696 939,08	767 561,18
<i>Stocks</i>				
<i>Créances</i>				
- Organismes payeurs	280 044,50		280 044,50	273 177,17
- États de frais et clients			0,00	0,00
- Avances et acptes versés			0,00	
- Personnel			0,00	
- Créances hors Gestion propre	39 562,45		39 562,45	17 254,14
- Créances sur la Gestion Propre	18 491,98		18 491,98	20 855,03
- Créances Gestion			0,00	
			0,00	
<i>Valeurs Mobilières de Placement</i>				
Banques	1 373,57		1 373,57	61 527,96
Caisse	1 973,13		1 973,13	3 294,59
			0,00	
ACTIF CIRCULANT	341 445,63		341 445,63	376 108,89
Produits à recevoir				
Charges constatées d'avance	3 668,74		3 668,74	4 847,04
Charges à répartir				
COMPTE DE REGULARISATION	3 668,74		3 668,74	4 847,04
TOTAL	2 472 250,43	1 430 196,98	1 042 053,45	1 148 517,11
Arrondis				0,00
TOTAL ACTIF	2 472 250,43	1 430 196,98	1 042 053,45	1 148 517,11

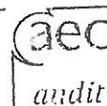
Protection de l'Enfance et de l'Adolescence

COMPTES ANNUELS DU : 01-01-11
AU : 31-12-11

Exercice : 2011
Durée : 12 mois

1, place Merdès France . 31400 Toulouse
tél. : 05 61 54 80 90 . fax : 05 61 54 80 99
email : cabinet.aec@aecc.fr

SAFL au capital de 51.230 € - RCS Toulouse B 403 345 612



COMPTES ADMINISTRATIFS MECS

<i>BILAN PASSIF</i>	Exercice 2 011	Exercice 2 010
Fonds associatif sans droit de reprise		
Fonds associatif avec droit de reprise		
Subvention d'investissement non renouvelable		
Dons et legs		
Ecarts de réévaluation		
Projet associatif		
Réserves de trésorerie	538 076,05	520 065,28
Report à nouveau Gestion contrôlée	-174 063,00	
Résultat en instance d'affectation	-189 062,61	-273 460,20
Report à nouveau Gestion propre		
Résultat gestion contrôlée	-1 331,58	62 089,28
Résultat non pris en compte par la tutelle		
Résultat gestion propre		
Subvention d'investissement renouvelable		
Différence sur réévaluation d'actifs		
Provision pour amortissement dérogatoire		
FONDS PROPRES	173 618,86	308 694,36
Provision pour Risques		
Provision pour Travaux		
<i>PROVISIONS</i>		
Emprunts	256 416,71	354 888,43
Découvert, concours bancaires	1 770,90	766,97
Organismes avances et acomptes reçus		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	49 973,97	81 137,17
Dettes fiscales et sociales	371 375,30	185 621,77
Autres dettes hors Gestion propre	188 897,71	217 408,41
Dettes auprès de la Gestion propre		
DETTES	868 434,59	839 822,75
Charges à payer		
Produits constatés d'avance		
COMPTE DE REGULARISATION		
TOTAL	1 042 053,45	1 148 517,11
Arrondis		
TOTAL PASSIF	1 042 053,45	1 148 517,11

Protection de l'Enfance et de l'Adolescence

COMPTES ANNUELS DU : 01-01-11
AU : 31-12-11

Exercice : 2011
Durée : 12 mois

COMPTES SAVIF

<i>BILAN ACTIF</i>	Brut 2 011	Amortissement 2 011	Net 2 011	Exercice 2 010
<i>Immobilisations Incorporelles</i>				
- Frais d'établ. recherche et développ.			0,00	0,00
- Autres immobilisations incorporelles			0,00	
<i>Immobilisations Corporelles</i>				
- Terrains			0,00	
- Constructions et Agencements			0,00	
- Matériel et outillage			0,00	
- Matériel de transport			0,00	
- Matériel de bureau et informatique	2 945,52	2 397,14	548,38	924,26
- Mobilier			0,00	
<i>Immobilisations en cours</i>				
<i>Immobilisations Financières</i>				
- Titres	122,00		122,00	122,00
- Prêts			0,00	
- Dépôts et Cautionnements			0,00	
ACTIF IMMOBILISE	3 067,52	2 397,14	670,38	1 046,26
<i>Stocks</i>				
<i>Créances</i>	3 444,50		3 444,50	
- Organismes payeurs			0,00	
- États de frais et clients			0,00	
- Avances et acptes versés			0,00	
- Personnel	870,00		870,00	2 420,00
- Créances hors Gestion propre			0,00	
- Créances sur la Gestion Propre			0,00	
- Créances Gestion			0,00	0,00
			0,00	
<i>Valeurs Mobilières de Placement</i>			0,00	
Banques	32 710,37		32 710,37	20 171,21
Caisse	106,75		106,75	51,07
			0,00	
ACTIF CIRCULANT	37 131,62		37 131,62	22 642,28
Produits à recevoir			0,00	22 600,00
Charges constatées d'avance			0,00	0,00
Charges à répartir				
COMPTE DE REGULARISATION	0,00		0,00	22 600,00
TOTAL	40 199,14	2 397,14	37 802,00	46 288,54
TOTAL ACTIF	40 199,14	2 397,14	37 802,00	46 288,54

Protection de l'Enfance et de l'Adolescence

COMPTES ANNUELS DU : 01-01-11

Exercice : 2011

AU : 31-12-11

Durée : 12 mois

COMPTES SAVIF

BILAN PASSIF	Exercice 2010	Exercice 2011
Fonds associatif sans droit de reprise		
Fonds associatif avec droit de reprise		
Subvention d'investissement non renouvelable		
Dons et legs		
Ecart de réévaluation		
Projet associatif		
Réserves de trésorerie	9 492,27	9 492,27
Report à nouveau Gestion contrôlée	-158 972,57	-143 614,30
Résultat en instance d'affectation		
Report à nouveau Gestion propre		
Résultat gestion contrôlée	-34 586,20	-3 874,57
Résultat non pris en compte par la tutelle		
Résultat gestion propre		
Subvention d'investissement renouvelable		
Différence sur réévaluation d'actifs		
Provision pour amortissement dérogatoire		
FONDS PROPRES	-184 066,50	-137 996,60
Provision pour Risques		
Provision pour Travaux		
PROVISIONS		
Emprunts	216,86	1 408,49
Découvert, concours bancaires		
Organismes avances et acomptes reçus		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	465,00	
Dettes fiscales et sociales	14 966,22	7 196,28
Autres dettes hors Gestion propre	206 220,42	175 680,37
Dettes auprès de la Gestion propre		
DETTES	221 868,50	184 285,14
Charges à payer		
Produits constatés d'avance		
COMPTE DE REGULARISATION	0,00	0,00
TOTAL	37 802,00	46 288,54
arrondi		
TOTAL PASSIF	37 802,00	46 288,54

Protection de l'Enfance et de l'Adolescence

COMPTES ANNUELS DU : 01-01-2011
 AU : 31-12-2011

Exercice : 2011
 Durée : 12 mois

GESTION PROPRE

<i>BILAN ACTIF</i>	Brut 2 011	Amortissement 2 011	Net 2 011	Exercice 2 010
<i>Immobilisations Incorporelles</i>				
- Frais d'établ. recherche et dévelop.			0,00	
- Autres immobilisations incorporelles			0,00	
<i>Immobilisations Corporelles</i>			0,00	
- Terrains	307 254,59	10 919,77	296 334,82	296 334,82
- Constructions et Agencements	792 721,80		792 721,80	408 671,47
- Matériel et outillage			0,00	
- Matériel de transport			0,00	
- Matériel de bureau et informatique			0,00	
- Mobilier			0,00	
<i>Immobilisations en cours</i>			0,00	
			0,00	
<i>Immobilisations Financières</i>			0,00	
- Titres			0,00	155 778,84
- Prêts			0,00	
- Dépôts et Cautionnements	6 719,91		6 719,91	6 719,91
			0,00	
ACTIF IMMOBILISE	1 106 696,30	10 919,77	1 095 776,53	867 505,04
Stocks			0,00	
<i>Créances</i>			0,00	
- Organismes payeurs			0,00	
- États de frais et clients			0,00	
- Avances et acptes versés			0,00	
- Personnel			0,00	
- Créances hors Gestion Contrôlée	10 438,32		10 438,32	10 438,32
- Créances sur la Gestion Contrôlée	26 902,82		26 902,82	21 500,00
- Créances Gestion Non converti			0,00	
			0,00	
Valeurs Mobilières de Placement	214 845,75		214 845,75	
Banques	255,44		255,44	116,09
Caisse			0,00	
			0,00	
ACTIF CIRCULANT	252 442,33	0,00	252 442,33	32 054,41
Produits à recevoir			0,00	
Charges constatées d'avance				
Charges à répartir				
COMPTE DE REGULARISATION	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	1 359 138,63	10 919,77	1 348 218,86	899 559,45
Arrondis				
TOTAL ACTIF	1 359 138,63	10 919,77	1 348 218,86	899 559,45

ANNEXE (Suite)

B2- COMPLÉMENTS D'INFORMATION RELATIFS AUX COMPTES DE RÉSULTAT (1/3)

B2.1) ANALYSE DES PRODUITS DE L'ACTIVITÉ PRINCIPALE						
	EXERCICE EN COURS 12 mois		EXERCICE PRÉCÉDENT 12 mois		VARIATION SUR 12 mois	
* PRODUITS DU BUDGET PRINCIPAL	8 160 172,21	100,00%	8 508 652,93	100,00%	-352 832	-4,15%
AEMO	1 016 715,29	12,46%	1 010 741,16	11,88%	5 974	0,59%
IOE	688 919,46	8,20%	779 446,64	9,16%	-110 527	-14,18%
Placement Mineurs	2 673 526,68	32,76%	2 741 760,00	32,22%	-68 233	-2,49%
Placement JM	495 059,07	6,07%	442 327,27	5,20%	52 732	11,92%
MECS	3 341 437,50	40,95%	3 382 237,50	39,75%	-40 800	-1,21%
SAVIF	75 281,91	0,92%	91 972,91	1,08%	-16 691	-18,15%
Retraitement	-148 412,11	-1,82%	26 874,34	0,32%	-175 286	-652,24%
Gestion propre	37 644,41	0,46%	33 303,11	0,39%	4 341	13,04%
* PRODUITS DES ACTIVITÉS ANNEXES	0,00					
AEMO	0,00				0	0,00%
IOE					0	0,00%
Placements Mineurs					0	0,00%
Placement JM					0	0,00%
MECS					0	0,00%
X		0,00%				0,00%
X		0,00%				0,00%
X		0,00%				0,00%
* VENTES DE MARCHANDISES		0,00%				0,00%
X		0,00%				0,00%
X		0,00%				0,00%
X		0,00%				0,00%
X		0,00%				0,00%
* PRODUCTION VENDUE DE BIENS		0,00%				0,00%
X		0,00%				0,00%
X		0,00%				0,00%
X		0,00%				0,00%
X		0,00%				0,00%
* PRODUCTION VENDUE DE SERVICES		0,00%				0,00%
X		0,00%				0,00%
X		0,00%				0,00%
X		0,00%				0,00%
X		0,00%				0,00%
X		0,00%				0,00%
* COTISATIONS		0,00%				0,00%
X		0,00%				0,00%
X		0,00%				0,00%
X		0,00%				0,00%
X		0,00%				0,00%
X		0,00%				0,00%
TOTAL	8 160 172,21	100,00%	8 508 653		-352 832	100,00%

audit
Commissariat
aux comptes
Membre de la Compagnie
Régionale de Toulouse
1, place Vendôme France - 31400 Toulouse
tél : 05 61 54 80 90 - fax : 05 61 54 80 99
email : cabinet.aec@acc.fr
Société au capital de 51.300 € - RCS Toulouse n° B 403 313 045

caec
audit

ANNEXE (Suite)

B2- COMPLÉMENTS D'INFORMATION RELATIFS AUX COMPTES DE RÉSULTAT (2/3)

B2.2) ANALYSE DES AUTRES PRODUITS		EXERCICE EN COURS 12 mois		EXERCICE PRÉCÉDENT 12 mois		VARIATION SUR 12 mois	
• PRODUCTION STOCKÉE		0,00%				0,00%	
X		0,00%				0,00%	
X		0,00%				0,00%	
X		0,00%				0,00%	
X		0,00%				0,00%	
X		0,00%				0,00%	
• PRODUCTION IMMOBILISÉE		0,00%				0,00%	
X		0,00%				0,00%	
X		0,00%				0,00%	
X		0,00%				0,00%	
X		0,00%				0,00%	
X		0,00%				0,00%	
• SUBVENTIONS D'EXPLOITATION		0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
MECS						0	0,00%
SAVIF						0	0,00%
X							0,00%
X							0,00%
X							0,00%
• REPRISES SUR AMORTISSEMENTS		0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
X							0,00%
X							0,00%
X							0,00%
X							0,00%
• REPRISES SUR PROVISIONS		0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
IOE						0	0,00%
AEMO						0	0,00%
X							0,00%
X							0,00%
• TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOITATION		0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
MECS						0	0,00%
X							0,00%
X							0,00%
X							0,00%
• AUTRES PRODUITS		253 118,95	100,00%	325 598,35	100,00%	-72 479	-22,26%
AEMO		34 847,45	13,77%	39 619,08	12,17%	-4 772	-12,04%
IOE		23 077,98	9,12%	38 169,21	11,72%	-15 091	-39,52%
Placmt Mineurs		106 466,09	42,06%	132 018,18	40,55%	-25 552	-19,35%
Placmt jeunes Majeurs		11 637,10	4,50%	23 651,97	7,26%	-12 015	-50,80%
MECS		74 143,54	29,29%	78 484,41	24,10%	-4 341	-5,53%
SAVIF		1 153,05	1,56%	12 833,50	16,35%	-11 680	-91,02%
GESTION PROPRE		1 793,74	0,71%	832,00		962	115,59%
TOTAL		253 119	100,00%	325 598		-72 479	-22,26%


PRODUITS	PEA SERVICES	MECS	SAVIF	RETRAITEMENTS	SOUS TOTAL GESTION CONTROLEE	GESTION PROPRE	TOTAL GESTION PATRIMONIALE
	(1)	(2)	(3)	(4)	1+2+3+4=(5)	(6)	5+6=(7)
PRODUITS DE L'ACTIVITE PRINCIPALE	4 854 220,50	3 341 437,50	75 281,91	-148 412,11	8 122 527,80	37 644,41	8 160 172,21
AUTRES PRODUITS	176 028,62	74 143,54	1 153,05		251 325,21	1 793,74	253 118,95
PRODUITS FINANCIERS	37,57	21,32	64,16		123,05	4 119,42	4 242,47
PRODUITS EXCEPTIONNELS	11,43				11,43	5 250,79	5 262,22
TOTAL PRODUITS	5 030 298,12	3 415 602,36	76 499,12	-148 412,11	8 373 987,49	48 808,36	8 422 795,85
CHARGES					0,00		0,00
ACHATS	160 357,20	251 119,50	1 662,81		413 139,51		413 139,51
SERVICES EXTERIEURS	552 782,04	319 793,37	2 701,30	-12 343,68	862 933,03		862 933,03
AUTRES SERVICES EXTERIEURS	369 668,12	104 166,10	5 936,58		479 770,80	7 129,81	486 900,61
IMPOTS TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	264 565,37	185 624,07	6 962,41		457 151,85		457 151,85
REMUNERATION DU PERSONNEL	2 266 610,90	1 555 626,05	64 786,92		3 887 023,87	10 663,56	3 897 687,43
CHARGES SOCIALES	1 100 419,73	770 021,28	28 649,42		1 899 090,43		1 899 090,43
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	69 689,52	67 556,47	10,00		137 255,99		137 255,99
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	20 117,56	126 822,55	375,88		147 315,99	35 835,00	183 150,99
CHARGES FINANCIERES	6 705,65	17 833,80			24 539,45	7 060,20	31 599,65
CHARGES EXCEPTIONNELLES	76 037,24	18 370,77			94 408,01	7 193,81	101 601,82
TOTAL CHARGES	4 886 953,33	3 416 933,96	111 085,32	-12 343,68	8 402 628,93	67 882,38	8 470 511,31
RESULTAT	143 344,79	-1 331,60	-34 586,20	-136 068,43	-28 641,44	-19 074,02	-47 715,46



audit
commissariat
aux comptes

Membre de la Commission
 Régionale de Toulouse
 1, place Mendès France, 31400 Toulouse
 tél. : 05 61 54 80 90, fax : 05 61 54 80 99
 email : cabinet.aec@aec.fr
 S.A.R.L. au capital de 51.270 €. RCS Toulouse B 441 275 911

	AEMO	IE	PLACEMENT MINEURS	PLACEMENT JEUNES MAJEURS	Total Services PEA	MECS	Total des comptes administratifs
Produits							
G I: Produits de la tarification et assimilés	1 016 715,29	668 919,46	2 673 526,68	495 059,07	4 854 220,50	3 341 437,50	8 195 658,00
G II: Autres produits relatifs à l'exploitation	2,92	1,76	617,31	1,12	623,11		623,11
G III: Produits financiers	34 844,53	23 076,22	105 897,71	11 635,98	175 454,44	74 164,86	249 619,30
TOTAL DES PRODUITS	1 051 562,74	691 997,44	2 780 041,70	506 696,17	5 030 298,05	3 415 602,36	8 445 900,41
Charges							
G I: Dépenses afférentes à l'exploitation courante	49 057,15	30 044,04	572 894,25	121 773,63	773 769,07	464 194,75	1 237 963,82
G II: Dépenses afférentes au personnel	926 963,67	597 441,28	1 916 444,16	238 770,50	3 679 619,61	2 540 860,19	6 220 479,80
G III: Dépenses afférentes à la structure	74 516,20	54 799,25	169 980,19	134 268,24	433 563,88	411 879,02	845 442,90
TOTAL DES CHARGES	1 050 537,02	682 284,57	2 659 318,60	494 812,37	4 886 952,56	3 416 933,96	8 303 886,52
RESULTAT	1 025,72	9 712,87	120 723,10	11 883,80	143 345,49	- 1 331,60	142 013,89


audit
 aux comptes
 membre de la Compagnie
 Régionale des Toulouse
 1, place Mengès France - 31400 Toulouse
 tél. : 05 61 54 80 90 - fax : 05 61 54 80 99
 email : cabinet.aec@aec.fr
 SARL - en capital de 51.230 € - RCS Tou - Ju - A - B - 40 - 110 - 027

ANNEXE (Suite)

B2- COMPLÈMENTS D'INFORMATION RELATIFS AUX COMPTES DE RÉSULTAT (3/3)

B2.3) DÉTAIL DES CHARGES ET DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	EXERCICE EN COURS 12 mois		EXERCICE PRÉCÉDENT 12 mois		VARIATION SUR 12 mois	
* CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OP. DE GESTION	0	0,00%	1 898	100,00%	-1 898	-100,00%
MECS		0,00%		1 898	100,00%	
AEMO		0,00%			0,00%	
IOE		0,00%				
SDP		0,00%				
JM		0,00%				
Reversements				-77		
* CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OP. EN CAPITAL	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
MECS		0,00%			0,00%	0
X		0,00%				
X		0,00%				
X		0,00%				
X		0,00%				
REP. DES DÉFICITS ANTÉRIEURS ET DOT. AUX PROV.	0,00	0,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
MECS		0,00%			0,00%	0
SDP		0,00%			0,00%	0
AEMO		0,00%			0,00%	0
JM		0,00%			0,00%	0,00%
X					0,00%	0,00%
X					0,00%	0,00%
TOTAL	0	0,00%	1 898		0	-100,00%
* PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OP. DE GESTION	0	#DIV/0!	7 511	0,18%	-7 511	-100,00%
MECS		0,00%			0,00%	0,00%
AEMO		#DIV/0!			0,15%	0,00%
Gestion propre		#DIV/0!	7 511,46	0,03%		-100,00%
IOE		0,00%	500,00	0,01%		-100,00%
SDP		0,00%				0,00%
JM						0,00%
* PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OP. EN CAPITAL		#DIV/0!	0	0,00%	0,00	0,00%
AEMO		#DIV/0!			0,00%	
IOE		#DIV/0!			0,00%	
Placmt Mineurs		#DIV/0!			0,00%	
Placmt Jeunes Majeurs		#DIV/0!			0,00%	
Gestion propre		#DIV/0!			0,00%	0
MECS		#DIV/0!				0,00%
X						0,00%
X						0,00%
X						0,00%
X						0,00%
REP. DES EXCÉDENTS ANTÉRIEURS ET DES PROV.		#DIV/0!	0	0,00%	0,00	0,00%
AEMO		#DIV/0!			0,00%	0,00%
Placmt Mineurs		#DIV/0!			0,00%	
Placements Jeunes Majeurs		#DIV/0!			0,00%	0
MECS					0	0,00%
IOE					0	0,00%
SAVIF		#DIV/0!			0,00%	
TOTAL	0	#DIV/0!	7 511		-7 511	-100,00%

ANNEXE (Suite)

B3- INFORMATIONS DIVERSES

B3.1) ENGAGEMENTS HORS-BILAN

	Letres d'intention	Sûretés réelles	Cautions	Engagement	TOTAL N	TOTAL N-1
ENGAGEMENTS DONNÉS						
Retraite du personnel					1 209 223	1 209 223
Intérêts restant à courir sur emprunts contractés				148 494	148 494	187 277
Garanties données sur emprunts contractés		955 175		457 347	1 412 522	1 412 522
Garanties données aux dirigeants					0	0
					0	0
TOTAL	0	955 175	0	0	2 770 239	2 809 022
ENGAGEMENTS REÇUS						
Intérêts restant à courir sur prêts consentis					0	0
Garanties reçues sur emprunts contractés			955 175		955 175	1 582 336
Garanties reçues des dirigeants					0	0
Plafond de découvert autorisé					0	734 386
Plafond d'escompte autorisé					0	0
Plafond de Daily autorisé				350 000	0	0
Valeur résiduelle sur crédits-baux mobiliers					0	0
Valeur résiduelle sur crédits-baux immobiliers					0	0
					0	0
TOTAL	0	0	955 175	0	955 175	2 296 722
ENGAGEMENTS RÉCIPROQUES						
Effets escomptés non échus					0	0
Loyers restant dus sur crédits-baux mobiliers					0	0
Loyers restant dus sur crédits-baux immobiliers					0	0
Loyers restant dus sur baux commerciaux					0	0
Créances ou comptes courants abandonnés à meilleure fortune					0	0
					0	0
TOTAL	0	0	0	0	0	0

audit
commissariat
aux comptes
aec
audit

Membre de la Compagnie
 Régionale de Toulouse

1, place Mendès France - 31400 Toulouse
 tél. : 05 61 54 80 90 - fax : 05 61 54 80 99
 email : cabinet.aec@trucc.fr

CARL au capital de 51.200 € - RCS Toulouse B 496 347 049

B3.2) EFFECTIF MOYEN EMPLOYÉ DURANT L'EXERCICE

	Dirigeants	Cadres	Agents de maîtrise	Employé Ouvrier	TOTAL N Exercice 2011	TOTAL N-1
Nombre de personnes	3	8	2	120	133	133
Nombre de postes en équivalent temps plein					0	
Dont :					0,00	
. apprentis					0,00	
. handicapés					0,00	
. autres		0,00	0,00		0,00	0,00