

**ETATS
DE GESTION**

ASSA ADRT DE L' AISNE
ASSO
24 AV CHARLES DE GAULLE

02005 LAON CEDEX

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

Les montants figurant sur ces documents sont exprimés en Euros

FIDUCIAL EXPERTISE LAON - A
RUE COLBERT - 02000 CHAMBRY
B.P. 46
02003 LAON CEDEX
03.23.79.45.69

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2011	Net au 31/12/2010
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets, licences, marques ...	66 328	66 087	241	5 492
Fonds Commercial (1)				
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	2 033		2 033	2 033
Constructions	47 440	47 440		
Installations tech., matériels, outillage	16 399	10 092	6 308	3 085
Autres	267 923	217 440	50 483	29 671
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				503
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	638		638	622
Créances rattachées à des participation				
Titres immo. de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts	23 011		23 011	20 001
Autres	700		700	700
Total	424 472	341 058	83 414	62 106
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, approvisionnement				
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances & acomptes versés sur command	885		885	952
Créances (3)				
Créances usagers et comptes rattachés	12 746		12 746	24 931
Autres	544 510		544 510	200 354
Valeurs mobilières de placement				2 133
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	340 725		340 725	780 388
Charges constatées d'avance (3)	21 428		21 428	38 878
Total	920 293		920 293	1 047 636
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	1 344 765	341 058	1 003 707	1 109 742
(1) Dont droit au bail	1			
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				
ENGAGEMENTS RECUS				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				

	Net au 31/12/2011	Net au 31/12/2010
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatif sans droit de reprise	190 585	190 585
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise		
Réserves	64 822	64 822
Report à nouveau	362 799	381 748
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	28 219	-18 949
Autres fonds associatifs		
- Fonds associatif avec droit de reprise		
. apports		
. legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés		
. résultats sous contrôle de tiers financeurs		
- Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
- Subv. d'investis. sur des biens non renouvelables par l'organisme		
- Provisions réglementées		
- Droits des propriétaires (Commodat)		
Total	646 426	618 207
PROVISIONS		
Provisions pour risques		24 000
Provisions pour charges	24 000	
Total	24 000	24 000
FONDS DEDIES		
Sur subventions de fonctionnement	43 535	75 831
Sur autres ressources		
Total	43 535	75 831
DETTES (1)		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		492
Emprunts et dettes financières divers (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	34 901	29 096
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	76 083	164 076
Dettes fiscales et sociales	172 954	189 648
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	599	1 063
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance (1)	5 209	7 330
Total	289 747	391 704
Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	1 003 707	1 109 742
(1) Dont à plus d'un an		
(1) Dont à moins d'un an		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
ENGAGEMENTS DONNES		

	du	01/01/2011	%	du	01/01/2010	%	Var. en val. annuelle	
	au	31/12/2011	PE	au	31/12/2010	PE	en euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION (1) :								
Ventes de marchandises								
Production vendue (biens et services)		152 847	7,85		174 785	9,15	-21 938	-12,55
Montant net du chiffre d'affaires		152 847	7,85		174 785	9,15	-21 938	-12,55
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation		1 732 957	88,98		1 705 189	89,24	27 768	1,63
Reprises sur prov. et amort, transfer		59 264	3,04		28 789	1,51	30 474	105,85
Cotisations								
Autres produits		2 562	0,13		1 960	0,10	601	30,68
Total		1 947 629	100,00		1 910 723	100,00	36 906	1,93
CHARGES D'EXPLOITATION (2) :								
Achats de marchandises								
Variation des stocks								
Achats de matière pre. et autres approv								
Variation des stocks								
Autres achats et charges externes		757 427	38,89		859 115	44,96	-101 689	-11,84
Impôts, taxes et versements assimilés		93 392	4,80		78 519	4,11	14 873	18,94
Salaires et traitements		711 232	36,52		664 052	34,75	47 180	7,10
Charges sociales		349 972	17,97		325 099	17,01	24 873	7,65
Dotations aux amort. et aux prov.								
- Sur immobilisations : dot. aux amort.		29 623	1,52		42 909	2,25	-13 286	-30,96
- Sur immobilisations : dot. aux dép.								
- Sur actif circulant : dot. aux dép.					193	0,01	-193	-100,00
- pour risques et charges : dot. aux prov		24 000	1,23		5 000	0,26	19 000	380,00
Subventions accordées par l'associatio								
Autres charges		10 758	0,55		1 809	0,09	8 949	494,64
Total		1 976 404	101,48		1 976 696	103,45	-292	-0,01
Résultat d'exploitation		-28 774	-1,48		-65 973	-3,45	37 198	56,38
Quote-parts de résultat sur op. en commun								
Excédent ou déficit transféré								
Déficit ou excédent transféré								
Produits financiers								
De participation								
D'autres valeurs mobilières et créances		18	0,00		3 759	0,20	-3 741	-99,51
Autres intérêts et produits assimilés		10 525	0,54		1 091	0,06	9 433	864,52
Reprises sur prov. et dép. transf de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions de V.M.P		190	0,01				190	#####
Total		10 732	0,55		4 851	0,25	5 882	121,26
Charges financières								
Dotations aux amort. et dép. et prov								
Intérêts et charges assimilées								
Différence négatives de change								
Charges nettes sur cession de V.M.P.								
Total								
Résultat financier		10 732	0,55		4 851	0,25	5 882	121,26
Y compris :								
Redevances de crédit-bail mobilier								
Redevances de crédit-bail immobilier								
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs								
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs								
(3) Dont produits concernant les entités liées.								
(4) Dont intérêts concernant les entités liées.								

	du 01/01/2011	%	du 01/01/2010	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2011	PE	au 31/12/2010	PE	en euros	%
RESULTAT COURANT	-18 042	-0,93	-61 122	-3,20	43 080	70,48
PRODUITS EXCEPTIONNELS :						
Sur opérations de gestion	16 057	0,82	3 057	0,16	13 001	425,34
Sur opérations en capital	120	0,01	179	0,01	-59	-33,04
Reprises prov. et dép. et transf de c						
Total	16 177	0,83	3 236	0,17	12 942	399,96
CHARGES EXCEPTIONNELLES :						
Sur opérations de gestion	72	0,00			72	#####
Sur opérations en capital						
Dotations aux amort. et dép. et aux prov						
Total	72	0,00			72	#####
RESULTAT EXCEPTIONNEL	16 105	0,83	3 236	0,17	12 869	397,72
Participation des salariés aux résultats						
Impôts sur les bénéfices	2 140	0,11	1 024	0,05	1 116	108,98
SOLDE INTERMEDIAIRE	-4 077	-0,21	-58 911	-3,08	54 834	93,08
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	32 296	1,66	64 792	3,39	-32 496	-50,15
Engagements à réaliser sur des ressources affectées			24 830	1,30	-24 830	-100,00
TOTAL DES PRODUITS	2 006 835		1 983 601		23 234	1,17
TOTAL DES CHARGES	1 978 616		2 002 550		-23 934	-1,20
EXCEDENT OU DEFICIT	28 219	1,45	-18 949	-0,99	47 168	248,92
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES						
Produits						
Bénévolat						
Prestations en nature						
Dons en nature						
Total						
CHARGES						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et services						
Personnel bénévole						
Total						

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2011	Net au 31/12/2010
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets, licences, marques ...	66 328	66 087	241	5 492
Fonds Commercial (1)				
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
211000 TERRAINS	2 033		2 033	2 033
Terrains	2 033		2 033	2 033
213510 CONSTRUCTIONS CDTA	47 440		47 440	47 440
281351 AMORT.CONSTRUCTIONS CDTA		47 440	-47 440	-47 440
Constructions	47 440	47 440		
215110 MATERIEL EXPOSITION	4 581		4 581	4 581
215120 MATERIEL VAUCLAIR	10 680		10 680	7 963
215170 MATERIEL CDTA	1 139		1 139	1 139
281511 AMORT.MATERIEL EXPOSITION		4 581	-4 581	-4 581
281512 AMORT.MATERIEL VAUCLAIR		4 919	-4 919	-5 581
281517 AMORTISSEMENT MAT CDTA		592	-592	-436
Installations tech., matériels, outillage	16 399	10 092	6 308	3 085
218110 INST.GLES AGENCTS CDTA	20 726		20 726	19 050
218120 INST.GLES AGENCTS VAUCLAIR	9 156		9 156	9 156
218200 MATERIEL DE TRANSPORT	62 320		62 320	62 320
218310 MAT.BUREAU INFO.CDTA	68 599		68 599	60 608
218320 MAT.BUREAU LOISIRS ACCUEIL	41 334		41 334	41 412
218410 MOBILIER CDTA	64 399		64 399	62 895
218420 MOBILIER LOISIRS ACCUEIL	1 389		1 389	1 389
281811 AMORT.INST.GLES.AGENC.CDTA		17 565	-17 565	-16 251
281812 AMORT.INST.GLES.AGENC.VAUC		9 156	-9 156	-9 156
281820 AMORT.MATERIEL DE TRANSPO		62 320	-62 320	-59 548
281831 AMORT MAT BUREAU CDTA		32 628	-32 628	-42 636
281832 AMORT MAT BUREAU LAA		35 113	-35 113	-40 777
281841 AMORT MOBILIER CDTA		59 527	-59 527	-57 779
281842 AMORT MOBILIER LAA		1 130	-1 130	-1 012
Autres	267 923	217 440	50 483	29 671
Immobilisations grevées de droits				
231000 IMMO.CORPORELLES EN COUR				503
Immobilisations corporelles en cours				503
Avances et acomptes				

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2011	Net au 31/12/2010
Immobilisations financières (2)				
261000 TITRES DE PARTICIPATION	638		638	622
Participations	638		638	622
Créances rattachées à des participation				
Titres immo. de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
274800 PRET CONSTRUCTION	23 011		23 011	20 001
Prêts	23 011		23 011	20 001
275000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	700		700	700
Autres	700		700	700
Total	424 472	341 058	83 414	62 106
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières,approvisionnement				
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
409100 FOURN.AVANCES SUR COMMAN	885		885	952
Avances & acomptes versés sur command	885		885	952
Créances (3)				
411000 CLIENTS	12 746		12 746	24 931
416000 CREANCES DOUTEUSES OU LITI				193
491100 PROV.DEPREC.COMPTES USAG				-193
Créances usagers et comptes rattachés	12 746		12 746	24 931
438710 IJ A REGULARISER				2 470
445660 TVA DED. AUTRES BIENS ET SER	30		30	
445665 TVA DED./AUT.BIENS & S.-T.RED.	1		1	
467100 DEB.ET CRED.DIVERS RELAIS GI	59 934		59 934	29 516
467300 DEB.ET CRED.DIVERS LOGIS	10 303		10 303	5 363
467610 ASSURANCE RESERVATION				20 087
468700 DIVERS PRODUITS A RECEVOIR				7 771
425100 REGIE D'AVANCE				76
441010 SUBV.A RECEVOIR DEPARTEME	369 766		369 766	2 059
441030 SUBV.A RECEVOIR EUROPE	41 726		41 726	40 240
441040 SUBV.REGION A RECEVOIR	11 180		11 180	31 086
441060 SUBV.FEADER A RECEVOIR	51 571		51 571	46 629
409800 FOURN.RRR AUT.AVOIRS A OBT				15 055
Autres	544 510		544 510	200 354
508130 AUTRES VALEURS MOBILIERES				2 133
Valeurs mobilières de placement				2 133

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2011	Net au 31/12/2010
Instruments de trésorerie				
511100 REMISE ANCV	500		500	610
530000 CAISSE	1 726		1 726	475
531000 CAISSE DEVICES	121		121	121
512110 BNP	786		786	2 676
512120 C.R.C.A.M				435
512130 BANQUE POPULAIRE NORD	41 168		41 168	48 066
512170 BNP LIVRET A	79 096		79 096	77 482
512180 PAYPAL	330		330	414
512190 COMPTE EPARGNE BNP	108 679		108 679	650 110
512200 COMPTE EPARGNE BPN	100 232		100 232	
512410 BANQUE SERVICE RESERVATIO	8 088		8 088	
Disponibilités	340 725		340 725	780 388
486000 CHARGES CONSTATEES D'AVAN	21 428		21 428	38 878
Charges constatées d'avance (3)	21 428		21 428	38 878
Total	920 293		920 293	1 047 636
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	1 344 765	341 058	1 003 707	1 109 742
(1) Dont droit au bail	1			
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				
ENGAGEMENTS RECUS				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				

	Net au 31/12/2011	Net au 31/12/2010
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
102600 SUBV. INV. BIENS RENOUV. SANS DR	190 585	190 585
Fonds associatif sans droit de reprise	190 585	190 585
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise		
106810 RESERVES TOPOGUIDES	54 151	54 151
106820 RESERVES DE TRESORERIE	10 671	10 671
Réserves	64 822	64 822
110100 REPORT A NOUVEAU SECT. FISCALIS	-33 154	-23 094
110200 REPORT A NOUVEAU SECT. NON FISC	395 954	404 842
Report à nouveau	362 799	381 748
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	28 219	-18 949
Autres fonds associatifs		
- Fonds associatif avec droit de reprise		
. apports		
. legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés		
. résultats sous contrôle de tiers financeurs		
- Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
- Subv. d'investis. sur des biens non renouvelables par l'organisme		
- Provisions réglementées		
- Droits des propriétaires (Commodat)		
Total	646 426	618 207
PROVISIONS		
151100 PROV POUR RISQUES		24 000
Provisions pour risques		24 000
158000 AUTRES PROV POUR CHARGES	24 000	
Provisions pour charges	24 000	
Total	24 000	24 000
FONDS DEDIES		
194200 FONDS DEDIES MEMOIRE GDE GUERR	3 515	4 391
194500 FONDS DEDIES OP. FAMILLE	15 982	15 982
194800 FONDS DEDIES AUDIO-GUIDES MP3	24 038	30 628
194900 FOND DEDIE CG/PARFONDEVAL		24 830
Sur subventions de fonctionnement	43 535	75 831
Sur autres ressources		

	Net au 31/12/2011	Net au 31/12/2010
Total	43 535	75 831
DETTES (1)		
Emprunts obligataires		
512410 BANQUE SERVICE RESERVATION		492
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		492
Emprunts et dettes financières divers (3)		
419100 USAGERS, AVANCES S/COMMANDES	34 901	29 096
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	34 901	29 096
401000 FOURNISSEURS	56 151	138 328
401201 PROPRIETAIRES GESTLOC 2011	443	
402201 PRESTATAIRES GESTPROD 2010	717	6 407
402209 PRESTATAIRES GESTPROD 2009		498
402211 PRESTATAIRES GESTPROD 2011	12 850	
408100 FOURN.FACTURES NON PARVENUES	5 922	18 843
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	76 083	164 076
431000 SECURITE SOCIALE	15 273	32 622
437200 MEDERIC	15 674	14 381
437300 CAISSE RETRAITE COMPLEMENTAIRE	20 827	19 578
437400 ASSEDIC		5 070
437600 INDEMNITES FIN CARRIERE	3 091	3 131
447110 TAXES SUR LES SALAIRES	4 853	7 331
428200 DETTES. PROV. CONGES A PAYER	64 863	62 583
438200 CHARGES SOC.SUR CONGES A PAYER	38 749	37 254
438600 AUTRES CH. SOCIALES A PAYER	6 640	5 609
444000 ETAT IMPOT SUR LES BENEFI	2 140	1 019
445510 TVA A DECAISSER	763	1 042
445710 T,V,A. COLLECTEE	82	28
Dettes fiscales et sociales	172 954	189 648
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
467000 AUTRES COMPTES DEBIT.CREDIT.		740
467400 DEB ET CRED DIVERS	209	323
467610 ASSURANCE RESERVATION	390	
Autres dettes	599	1 063
Instruments de trésorerie		
487000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	5 209	7 330
Produits constatés d'avance (1)	5 209	7 330
Total	289 747	391 704
Écarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	1 003 707	1 109 742

	Net au 31/12/2011	Net au 31/12/2010
(1) Dont à plus d'un an		
(1) Dont à moins d'un an		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
ENGAGEMENTS DONNES		

	du	01/01/2011	%	du	01/01/2010	%	Var. en val. annuelle	
	au	31/12/2011	PE	au	31/12/2010	PE	en euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION (1) :								
Ventes de marchandises								
701100 RECETTES TOPO		4 067	0,21		6 147	0,32	-2 080	-33,83
708200 COMMISSIONS ET COURTAG		126 608	6,50		117 668	6,16	8 941	7,60
708215 PARTICIPATION AUDIOGUID					35 530	1,86	-35 530	-100,00
708216 RECETTE MP3 VIDEO					2 200	0,12	-2 200	-100,00
708217 PARTICIPATION APPLI MOBIL		14 484	0,74		8 640	0,45	5 844	67,64
708340 DROITS D'ENTREE GDF		7 688	0,39		4 600	0,24	3 088	67,12
Production vendue (biens et services)		152 847	7,85		174 785	9,15	-21 938	-12,55
Montant net du chiffre d'affaires		152 847	7,85		174 785	9,15	-21 938	-12,55
Production stockée								
Production immobilisée								
743100 SUBV.DEPART.DIVERSES		1 640 651	84,24		1 598 578	83,66	42 073	2,63
743120 SUBVENTIONS COMMUNES		20	0,00		20	0,00		
743130 SUBVENTIONS REGION		3 294	0,17		22 706	1,19	-19 412	-85,49
743140 SUBVENTIONS EUROPE		88 992	4,57		83 885	4,39	5 108	6,09
Subventions d'exploitation		1 732 957	88,98		1 705 189	89,24	27 768	1,63
781500 REP.PROV.P/RISQU.& CHAR		24 000	1,23				24 000	#####
781740 REP.PROV.P/DEPREC.CREA		193	0,01				193	#####
791000 TRANSFERT CHARGES EXPL		630	0,03				630	#####
791440 TRANSFERT CHARGES SALA		29 983	1,54		23 581	1,23	6 402	27,15
791450 TRANSFERT CHARGES PER		3 902	0,20		4 234	0,22	-331	-7,83
791460 TRANSFERT CHARGES DOT.		556	0,03		975	0,05	-419	-43,01
Reprises sur prov. et amort, transfer		59 264	3,04		28 789	1,51	30 474	105,85
Cotisations								
758000 PRODUITS DE GESTION COU		2 562	0,13		1 960	0,10	601	30,68
Autres produits		2 562	0,13		1 960	0,10	601	30,68
Total		1 947 629	100,00		1 910 723	100,00	36 906	1,93
CHARGES D'EXPLOITATION (2) :								
Achats de marchandises								
Variation des stocks								
Achats de matière pre. et autres approv								
Variation des stocks								
606110 CARBURANTS		4 569	0,23		4 615	0,24	-46	-0,99
606111 CARBURANTS VAUCLAIR		196	0,01		410	0,02	-214	-52,20
606120 ELECTRICITE		4 284	0,22		1 099	0,06	3 184	289,67
606121 ELECTRICITE VAUCLAIR		2 192	0,11		1 680	0,09	512	30,49
606130 EAU		470	0,02		485	0,03	-15	-3,16
606131 EAU VAUCLAIR		119	0,01		121	0,01	-1	-1,08
606140 COMBUSTIBLES		2 290	0,12		2 446	0,13	-156	-6,39
606300 FOURN. ENTRET. ET PT. EQ		703	0,04		494	0,03	210	42,46
606310 PETIT OUTILLAGE		3 290	0,17		2 019	0,11	1 271	62,96

	du	01/01/2011	%	du	01/01/2010	%	Var. en val. annuelle	
	au	31/12/2011	PE	au	31/12/2010	PE	en euros	%
606311 MATERIEL VAUCLAIR		1 696	0,09		2 069	0,11	-373	-18,02
606320 MATERIEL CENTER PARCS		489	0,03		88	0,00	401	454,74
606400 FOURNITURES ADMINISTRA		1 147	0,06		1 385	0,07	-238	-17,19
606410 ENVELOPPES		460	0,02		604	0,03	-144	-23,86
606420 FOURNITURES INFORMATIQ		799	0,04		1 106	0,06	-308	-27,81
606430 RAMETTES PAPIERS		1 115	0,06		719	0,04	396	55,05
606440 CARTOUCHES IMPRIMANTE		943	0,05		2 245	0,12	-1 303	-58,02
606450 RAMETTES PAPIERS EN-TET		354	0,02		521	0,03	-167	-32,07
608400 FRAIS ACCESSOIRES S/ACH		45	0,00		32	0,00	13	39,05
611000 SOUS-TRAITANCE GENERAL		294 870	15,14		300 581	15,73	-5 711	-1,90
611001 TRADUCTIONS		4 209	0,22		3 791	0,20	418	11,03
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES		47 339	2,43		47 243	2,47	95	0,20
613500 LOCATIONS MOBILIERES					81	0,00	-81	-100,00
613510 LOCATION VEHICULES					88	0,00	-88	-100,00
613520 LOCATION MACHINE A AFFR		1 747	0,09		2 668	0,14	-921	-34,51
613530 LOCATION STANDARD		2 028	0,10		2 036	0,11	-8	-0,40
613540 LOCATION PHOTOCOPIEUR		2 758	0,14		3 135	0,16	-378	-12,04
613560 LOCATION SALLE		3 649	0,19		5 055	0,26	-1 406	-27,81
615200 ENTRETIEN IMMOBILIER		1 410	0,07		754	0,04	656	87,09
615520 ENT.REP.MAT BUREAU		775	0,04		775	0,04	-0	-0,04
615530 TRAV.ENT.REPAR.MAT.ROUL		2 719	0,14		3 584	0,19	-865	-24,14
615620 MAINTENANCE MATERIEL B		4 412	0,23		2 984	0,16	1 428	47,86
615622 MAINTENANCE COPIEURS		2 882	0,15		1 835	0,10	1 047	57,05
615623 MAINTENANCE ITEA		8 307	0,43		6 444	0,34	1 862	28,90
615624 MAINTENANCE RANDONNEE		615	0,03		3 019	0,16	-2 404	-79,62
615626 MAINTENANCE SRIT		2 343	0,12		2 319	0,12	24	1,04
616100 MULTIRISQUES		4 176	0,21		3 763	0,20	413	10,97
616300 ASSURANCES TRANSPORTS		2 408	0,12		2 151	0,11	257	11,95
618100 DOCUMENTATION GENERAL		11 395	0,59		10 584	0,55	811	7,66
622100 COMMISSIONS & COURTAGE		243	0,01		288	0,02	-45	-15,52
622200 COMMISSIONS ANCV RESA.		222	0,01		215	0,01	7	3,21
622201 COMMISSIONS ANCV CDTA		97	0,01		88	0,00	9	10,67
622210 COMMISSIONS CARTOTHEQ		73	0,00		102	0,01	-29	-28,74
622220 COMMISSIONS PAYPAL		21	0,00		11	0,00	9	85,20
622400 COMMISSIONS CHQS DEJEU		2 094	0,11		1 812	0,09	282	15,56
622500 COMMISSIONS FNCS		2 210	0,11		638	0,03	1 572	246,45
622610 HONORAIRES ASS. TECHNIQ		28 744	1,48		131 670	6,89	-102 926	-78,17
622620 HONORAIRES EXPERT COM		6 549	0,34		6 234	0,33	315	5,05
622621 HONORAIRES CAC		4 291	0,22		6 878	0,36	-2 587	-37,61
622640 HONORAIRES PHOTOS		13 511	0,69		19 815	1,04	-6 304	-31,82
622650 HONORAIRES AVOCATS		1 683	0,09		1 730	0,09	-47	-2,71
623000 PUBLICITE		13 159	0,68				13 159	#####
623100 HEBERGEMENT SITE WEB		9 777	0,50		10 536	0,55	-759	-7,20
623101 HERBERGEMENT SITE SERV		6 344	0,33		6 293	0,33	51	0,81
623103 HEBERGEMENT S.R.I.T.		2 851	0,15		2 697	0,14	154	5,69
623105 HEBERGEMENT PLATEFORM		5 651	0,29		269	0,01	5 382	#####
623110 ANNONCES ET INSERTIONS		27 317	1,40		27 982	1,46	-665	-2,38
623300 SALONS		6 316	0,32		15 920	0,83	-9 604	-60,33
623302 FOIRE AUX DEPLIANTS		3 667	0,19				3 667	#####
623303 SALON DEPTOUR PRESSE		910	0,05				910	#####

	du	01/01/2011	%	du	01/01/2010	%	Var. en val. annuelle	
	au	31/12/2011	PE	au	31/12/2010	PE	en euros	%
623400 CADEAUX A LA CLIENTELE		1 099	0,06		2 554	0,13	-1 455	-56,95
623410 REMISE DE PRIX		3 040	0,16		5 470	0,29	-2 430	-44,42
623610 CATALOGUES ET IMPRIMES		79 726	4,09		93 279	4,88	-13 553	-14,53
623800 DIVERS(POURBOIRES,DONS		378	0,02		203	0,01	175	86,04
624100 FRAIS TRANSP.ET DISTRIBU		6 363	0,33		5 299	0,28	1 064	20,07
625120 VOYAGE ET DEPLACT.ADMI		216	0,01		152	0,01	64	41,90
625130 VOYAGES ET DEP.PERSONN		10 572	0,54		7 222	0,38	3 349	46,38
625140 VOYAGES ET DEP.JURY VVF		2 225	0,11		2 149	0,11	76	3,56
625150 MISSIONS		3 602	0,18		2 915	0,15	687	23,57
625600 ACCUEIL PRESSE		972	0,05		2 081	0,11	-1 109	-53,30
625610 ACCUEIL DE PRO		4	0,00		492	0,03	-488	-99,27
625700 RECEPTIONS		7 537	0,39		6 560	0,34	977	14,89
625740 RECEPTIONS REMISE PRIX		252	0,01				252	#####
626100 FRAIS POSTAUX		36 755	1,89		36 913	1,93	-158	-0,43
626500 TELEPHONE		5 926	0,30		5 877	0,31	49	0,83
626511 TELEPHONE SERVICE COM		866	0,04		860	0,05	6	0,73
626512 ORANGE PORTABLES		2 783	0,14		2 513	0,13	270	10,73
626513 TELEPHONE VAUCLAIR		230	0,01		227	0,01	4	1,62
626530 INTERNET		6 023	0,31		4 540	0,24	1 482	32,65
626531 ABONNEMENT ITEA INTRAN		1 800	0,09		1 800	0,09		
627000 SERVICES BANCAIRES & AS		2 113	0,11		2 876	0,15	-764	-26,55
628100 COTISATIONS		26 014	1,34		16 724	0,88	9 289	55,54
628120 INSCRIPTION CONCOURS					200	0,01	-200	-100,00
Autres achats et charges externes		757 427	38,89		859 115	44,96	-101 689	-11,84
631100 TAXE SUR LES SALAIRES		57 119	2,93		55 665	2,91	1 454	2,61
633300 FORMATION PROF.CONT. (O		29 651	1,52		16 129	0,84	13 521	83,83
635110 TAXE PROFESSIONNELLE					946	0,05	-946	-100,00
635111 COT. FONCIERE DES ENTRE		981	0,05				981	#####
635120 TAXES FONCIERES		5 402	0,28		5 379	0,28	23	0,43
637800 TAXES DIVERSES		239	0,01		400	0,02	-161	-40,25
Impôts, taxes et versements assimilés		93 392	4,80		78 519	4,11	14 873	18,94
641100 SALAIRES APPOINTEM.COM		706 482	36,27		668 987	35,01	37 495	5,60
641120 IJ A REGULARISER		2 470	0,13		-2 470	-0,13	4 941	200,00
641200 CONGES PAYES		2 279	0,12		-2 465	-0,13	4 744	192,48
Salaires et traitements		711 232	36,52		664 052	34,75	47 180	7,10
645100 COTISATIONS A L'URSSAF		199 908	10,26		184 385	9,65	15 523	8,42
645220 COTISATIONS MUTUELLE		18 783	0,96		15 899	0,83	2 884	18,14
645310 COTISATIONS RETRAITE CA		47 003	2,41		8 363	0,44	38 640	462,02
645320 COTISATIONS RETRAITE CO		8 053	0,41		44 128	2,31	-36 075	-81,75
645330 COT.PREVOYANCE NC		4 522	0,23		4 232	0,22	290	6,84
645340 COT.PREVOYANCE CADRES		5 021	0,26		4 677	0,24	344	7,36
645400 COTISATIONS ASSEDIC		30 539	1,57		29 435	1,54	1 104	3,75
645810 INDEMNITES FIN CARRIERE		11 464	0,59		11 778	0,62	-314	-2,67
645850 CHARGES SUR CONGES A P		1 495	0,08		369	0,02	1 126	305,05
647500 MEDECINE DU TRAVAIL, PHA		2 421	0,12		1 969	0,10	452	22,94
647610 CHEQUES VACANCES		3 020	0,16		3 255	0,17	-235	-7,22
648000 AUTRES CHARGES DU PERS		17 744	0,91		16 608	0,87	1 135	6,84
Charges sociales		349 972	17,97		325 099	17,01	24 873	7,65
Dotations aux amort. et aux prov.								

	du	01/01/2011	%	du	01/01/2010	%	Var. en val. annuelle	
	au	31/12/2011	PE	au	31/12/2010	PE	en euros	%
681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPOR		29 623	1,52	42 909	2,25	-13 286	-30,96	
- Sur immobilisations : dot. aux amort.		29 623	1,52	42 909	2,25	-13 286	-30,96	
- Sur immobilisations : dot. aux dép.								
681740 DOT.PROV.P/DEPREC.CREA				193	0,01	-193	-100,00	
- Sur actif circulant : dot. aux dép.				193	0,01	-193	-100,00	
681500 DOT.PROV.P/RISQU.& CHAR		24 000	1,23	5 000	0,26	19 000	380,00	
- pour risques et charges : dot. aux prov		24 000	1,23	5 000	0,26	19 000	380,00	
Subventions accordées par l'associatio								
651100 REDEVANCES POUR CONCE		3 495	0,18	316	0,02	3 179	#####	
651110 REDEVANCE DEHO		1 436	0,07	1 359	0,07	77	5,64	
654400 PERTES S/CREANCES EXER.		193	0,01			193	#####	
658100 CHARGES DIVERSES GEST.		5 634	0,29	134	0,01	5 500	#####	
Autres charges		10 758	0,55	1 809	0,09	8 949	494,64	
Total		1 976 404	101,48	1 976 696	103,45	-292	-0,01	
Résultat d'exploitation		-28 774	-1,48	-65 973	-3,45	37 198	56,38	
Quote-parts de résultat sur op. en commun								
Excédent ou déficit transféré								
Déficit ou excédent transféré								
Produits financiers								
De participation								
762100 PRODUITS TITRES IMMOB.		18	0,00	18	0,00	0	2,24	
762200 INTERETS DEPOTS A TERME				3 741	0,20	-3 741	-100,00	
D'autres valeurs mobilières et créances		18	0,00	3 759	0,20	-3 741	-99,51	
768000 AUTRES PRODUITS FINANCI		10 525	0,54	1 091	0,06	9 433	864,52	
Autres intérêts et produits assimilés		10 525	0,54	1 091	0,06	9 433	864,52	
Reprises sur prov. et dép. transf de charges								
Différences positives de change								
767000 PRODUITS NETS/CESSIONS		190	0,01			190	#####	
Produits nets sur cessions de V.M.P		190	0,01			190	#####	
Total		10 732	0,55	4 851	0,25	5 882	121,26	
Charges financières								
Dotations aux amort. et dép. et prov								
Intérêts et charges assimilées								
Différence négatives de change								
Charges nettes sur cession de V.M.P.								
Total								
Résultat financier		10 732	0,55	4 851	0,25	5 882	121,26	

	du	01/01/2011	%	du	01/01/2010	%	Var. en val. annuelle	
	au	31/12/2011	PE	au	31/12/2010	PE	en euros	%
Y compris :								
Redevances de crédit-bail mobilier								
Redevances de crédit-bail immobilier								
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs								
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs								
(3) Dont produits concernant les entités liées.								
(4) Dont intérêts concernant les entités liées.								

	du	01/01/2011	%	du	01/01/2010	%	Var. en val. annuelle	
	au	31/12/2011	PE	au	31/12/2010	PE	en euros	%
RESULTAT COURANT		-18 042	-0,93		-61 122	-3,20	43 080	70,48
PRODUITS EXCEPTIONNELS :								
771101 COMMISSIONS S/DOSSIERS		3 419	0,18		1 613	0,08	1 806	111,99
771800 AUTRES PRODUITS EXCEPTI		174	0,01		1 151	0,06	-977	-84,92
772000 PRODUITS S/EXERCICES AN		12 465	0,64		293	0,02	12 172	#####
Sur opérations de gestion		16 057	0,82		3 057	0,16	13 001	425,34
775000 PRODUITS DES CESSIONS D'		120	0,01		179	0,01	-59	-33,04
Sur opérations en capital		120	0,01		179	0,01	-59	-33,04
Reprises prov.et dép. et transf de c								
Total		16 177	0,83		3 236	0,17	12 942	399,96
CHARGES EXCEPTIONNELLES :								
672000 CHARGES S/EXERCICES AN		72	0,00				72	#####
Sur opérations de gestion		72	0,00				72	#####
Sur opérations en capital								
Dotations aux amort.et dép. et aux prov								
Total		72	0,00				72	#####
RESULTAT EXCEPTIONNEL		16 105	0,83		3 236	0,17	12 869	397,72
Participation des salariés aux résultats								
695000 IMPOTS SUR LES BENEFICE		2 140	0,11		1 024	0,05	1 116	108,98
Impôts sur les bénéfices		2 140	0,11		1 024	0,05	1 116	108,98
SOLDE INTERMEDIAIRE		-4 077	-0,21		-58 911	-3,08	54 834	93,08
789000 REP.FONDS DEDIES		32 296	1,66		64 792	3,39	-32 496	-50,15
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		32 296	1,66		64 792	3,39	-32 496	-50,15
689000 ENGA. A REAL S/RESS.					24 830	1,30	-24 830	-100,00
Engagements à réaliser sur des ressources affectées					24 830	1,30	-24 830	-100,00
TOTAL DES PRODUITS		2 006 835			1 983 601		23 234	1,17
TOTAL DES CHARGES		1 978 616			2 002 550		-23 934	-1,20

	du 01/01/2011	%	du 01/01/2010	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2011	PE	au 31/12/2010	PE	en euros	%
EXCEDENT OU DEFICIT	28 219	1,45	-18 949	-0,99	47 168	248,92
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES						
Produits						
Bénévolat						
Prestations en nature						
Dons en nature						
Total						
CHARGES						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et services						
Personnel bénévole						
Total						



**AGENCE DE DEVELOPPEMENT ET DE RESERVATION
TOURISTIQUE DE L' AISNE**

Siège social : 26 Avenue Charles de Gaulle

02000 LAON

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

Exercice clos le 31/12/2011

Mesdames, Messieurs,

En ma qualité de commissaire aux comptes de votre Association, je vous présente mon rapport sur les conventions réglementées.

Il m'appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui m'ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont j'ai été avisé ou que j'aurais découvertes à l'occasion de ma mission, sans avoir à me prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient, selon les termes de l'article R. 612-6 du code de commerce, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

J'ai mis en œuvre les diligences que j'ai estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission.

Je vous informe qu'il ne m'a été donné avis d'aucune convention autorisée au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'organe délibérant en application des dispositions de l'article L. 612-5 du code de commerce.

Laon, le 10 Avril 2012


Guy LECLERE
Commissaire aux comptes

