

***ASSOC ALTEA
40 Av de la Résistance
MIREUIL
17000 LA ROCHELLE***

***Dossier financier de l'exercice
Période du 01/01/2011 au 31/12/2011***

Activité principale de l'association : ASSOCIATION CHRS SIAO

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2011 12			Exercice N-1 31/12/2010 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires	4 726.14	4 007.21	718.93	2 144.16	-1 425.23	-66.47
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	Terrains	55 847.29	22 002.73	33 844.56	35 449.59	-1 605.03	-4.53
	Constructions	1 330 264.01	886 809.14	443 454.87	463 560.40	-20 105.53	-4.34
	Installations techniques Matériel et outillage	118 485.66	108 858.82	9 626.84	11 483.01	-1 856.17	-16.16
	Autres immobilisations corporelles	459 219.17	382 650.63	76 568.54	77 631.55	-1 063.01	-1.37
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)						
Participations mises en équivalence							
Autres participations	5 015.00		5 015.00	15.00	5 000.00	NS	
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts	8 961.24		8 961.24	10 334.62	-1 373.38	-13.29	
Autres immobilisations financières	94 781.96	69 959.34	24 822.62	28 055.25	-3 232.63	-11.52	
	TOTAL I	2 077 300.47	1 474 287.87	603 012.60	628 673.58	-25 660.98	-4.08
	Comptes de liaison TOTAL II						
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN COURS						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	CREANCES (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés	24 179.78	9 040.39	15 139.39	8 180.14	6 959.25	85.07
	Autres créances	134 639.04		134 639.04	102 844.23	31 794.81	30.92
Valeurs mobilières de placement	244 808.88	30 887.00	213 921.88	283 043.72	-69 121.84	-24.42	
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	1 365 342.63		1 365 342.63	1 020 775.30	344 567.33	33.76	
Charges constatées d'avance (3)	28 393.52		28 393.52	16 064.50	12 329.02	76.75	
	TOTAL III	1 797 363.85	39 927.39	1 757 436.46	1 430 907.89	326 528.57	22.82
Comptes de Régularisation	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	3 874 664.32	1 514 215.26	2 360 449.06	2 059 581.47	300 867.59	14.61

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2011	12	31/12/2010	12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres						
	Fonds associatifs sans droit de reprise	511 364.81		511 364.81			
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	232 887.56		236 844.64		-3 957.08	-1.67
	Report à nouveau	315 657.10		280 082.43		35 574.67	12.70
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)	251 088.50		31 617.59		219 470.91	694.14
	Autres fonds associatifs						
	Fonds associatifs avec droit de reprise :						
	Apports						
Legs et donations							
Résultats sous contrôle de tiers financeurs							
Ecarts de réévaluation							
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	605.85		605.85				
Provisions réglementées	25 438.18		23 128.91		2 309.27	9.98	
Droit des propriétaires							
	TOTAL I	1 337 042.00		1 083 038.38		254 003.62	23.45
	Comptes de liaison						
	TOTAL II						
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Provisions pour risques	284 707.44		236 662.66		48 044.78	20.30
	Provisions pour charges	11 343.00				11 343.00	
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	200 446.38		272 641.14		-72 194.76	-26.48
	Fonds dédiés sur autres ressources						
	TOTAL III	496 496.82		509 303.80		-12 806.98	-2.51
DETTES (I)	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	43 381.64		48 454.14		-5 072.50	-10.47
	Emprunts et dettes financières divers	99.09		99.09			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	91 286.56		89 234.29		2 052.27	2.30
	Dettes fiscales et sociales	188 584.44		179 843.11		8 741.33	4.86
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	13 230.56		2 000.00		11 230.56	561.53
	Autres dettes	64 859.95		63 997.33		862.62	1.35
	Instruments de trésorerie						
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance	125 468.00		83 611.33		41 856.67	50.06
	TOTAL IV	526 910.24		467 239.29		59 670.95	12.77
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	2 360 449.06		2 059 581.47		300 867.59	14.61

(1) Dont à plus d'un an

Dont à moins d'un an

401 442.24

383 627.96

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2011	12	31/12/2010	12	Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de Biens et Services	1 248 640.73		1 234 883.76		13 756.97	1.11
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	1 248 640.73		1 234 883.76		13 756.97	1.11
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	1 000 869.90		925 445.72		75 424.18	8.15
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	185 734.42		181 920.28		3 814.14	2.10
Collectes						
Cotisations						
Autres produits	579 890.70		529 914.56		49 976.14	9.43
TOTAL I	3 015 135.75		2 872 164.32		142 971.43	4.98
CHARGES D'EXPLOITATION (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	844 236.39		753 160.22		91 076.17	12.09
Impôts, taxes et versements assimilés	105 934.56		103 156.30		2 778.26	2.69
Salaires et traitements	973 213.84		1 030 473.06		-57 259.22	-5.56
Charges sociales	439 902.15		456 072.33		-16 170.18	-3.55
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	82 900.65		80 528.35		2 372.30	2.95
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions			9 040.39		-9 040.39	-100.00
Pour risques et charges : dotations aux provisions	243 097.04		183 709.26		59 387.78	32.33
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)	124 693.79		183 972.48		-59 278.69	-32.22
TOTAL II	2 813 978.42		2 800 112.39		13 866.03	0.50
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	201 157.33		72 051.93		129 105.40	179.18
QUOTES-PARTS DE RESULTATS SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)	122 580.77		107 145.63		15 435.14	14.41
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)	122 580.77		107 145.63		15 435.14	14.41

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2011	12	31/12/2010	12	Euros	%
PRODUITS FINANCIERS						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés	23 943.91		17 323.93		6 619.98	38.21
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	3 646.78				3 646.78	
TOTAL V	27 590.69		17 323.93		10 266.76	59.26
CHARGES FINANCIERES						
Dotations aux amortissements et aux provisions	30 887.00				30 887.00	
Intérêts et charges assimilées	1 472.27		1 328.89		143.38	10.79
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	182.40				182.40	
TOTAL VI	32 541.67		1 328.89		31 212.78	NS
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-4 950.98		15 995.04		-20 946.02	-130.95
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	196 206.35		88 046.97		108 159.38	122.84
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	540.00		1 543.76		-1 003.76	-65.02
Produits exceptionnels sur opérations en capital	11 204.12		6 000.00		5 204.12	86.74
Reprises sur provisions et transferts de charges						
TOTAL VII	11 744.12		7 543.76		4 200.36	55.68
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	269.47		912.13		-642.66	-70.46
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	24 256.99		30 625.76		-6 368.77	-20.80
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions	2 309.27		6 000.00		-3 690.73	-61.51
TOTAL VIII	26 835.73		37 537.89		-10 702.16	-28.51
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-15 091.61		-29 994.13		14 902.52	49.68
Impôts sur les bénéfices (IX)	2 221.00		2 893.00		-672.00	-23.23
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)	3 177 051.33		3 004 177.64		172 873.69	5.75
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)	2 998 157.59		2 949 017.80		49 139.79	1.67
SOLDE INTERMEDIAIRE	178 893.74		55 159.84		123 733.90	224.32
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	272 641.14		249 098.89		23 542.25	9.45
- Engagements à réaliser sur ressources affectées	200 446.38		272 641.14		-72 194.76	-26.48
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	251 088.50		31 617.59		219 470.91	694.14

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2011	12	31/12/2010	12	Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES	718.93		2 144.16		-1 425.23	-66.47
20500000 LOGICIEL INFO.	450.44		450.44			
20510000 LOGICIELS AIGA	4 275.70		4 275.70			
28050000 AMORT. LOGICIEL INFO.	-450.44		-450.44			
28051000 AMORT LOGICIEL AIGA	-3 556.77		-2 131.54		-1 425.23	-66.86
TERRAINS	33 844.56		35 449.59		-1 605.03	-4.53
21120000 TERRAINS AMENAGES	10 061.64		10 061.64			
21150000 TERRAINS BATIS	17 000.00		17 000.00			
21250000 AGENC.AMENAG.TERR.BATIS	28 785.65		28 785.65			
28125000 AMORT.AMENAG.TERRAINS	-22 002.73		-20 397.70		-1 605.03	-7.87
CONSTRUCTIONS	443 454.87		463 560.40		-20 105.53	-4.34
21310000 BATIMENTS	373 870.96		366 232.45		7 638.51	2.09
21310010 BATIMENTS MRLM	4 930.57				4 930.57	
21320000 BATIMENT BUREAU	152 274.20		152 274.20			
21321000 BAT NV STUDIOS	208 966.51		208 966.51			
21322000 BAT PETITE MAISON	19 079.86		10 041.69		9 038.17	90.01
21330000 AMENAGEMENT CHAMBRES	452 360.40		452 360.40			
21340000 BATIMENT SCOLAIRE	9 052.86		9 052.86			
21350000 AMENAGEMENT CUISINE	106 612.70		106 612.70			
21450000 INST. GNR.ALE.AGENCT.CONST	3 115.95		3 115.95			
28131000 AMORT. BATIMENTS	-285 421.01		-275 046.17		-10 374.84	-3.77
28131010 AMORT . BATIMENTS MRLM	-4 930.57				-4 930.57	
28132000 AMORT.BAT.BUREAUX	-148 363.93		-146 408.77		-1 955.16	-1.34
28132100 AMORT. BAT. STUDIOS	-71 745.17		-63 386.51		-8 358.66	-13.19
28132200 AMORT; BAT; PETITE MAISON	-8 565.47		-7 363.91		-1 201.56	-16.32
28133000 AMORT.BAT.CHAMBRES	-252 454.43		-239 288.93		-13 165.50	-5.50
28134000 AMORT.BUR.TECHNIQUES	-9 052.86		-9 052.86			
28135000 AMORT BAT CUISINE	-103 159.75		-101 433.26		-1 726.49	-1.70
28145000 AMORT. INST.GEN CONSTRUCTION	-3 115.95		-3 115.95			
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	9 626.84		11 483.01		-1 856.17	-16.16
21530000 INST. A CARACT. SPECIFIQU	77 341.85		77 341.85			
21540000 MATERIEL OUTILLAGE	36 074.92		34 257.98		1 816.94	5.30
21540010 MATERIEL OUTILLAGE MRLM	5 068.89				5 068.89	
28153000 AMORT. MAT. CUISINE SPEC	-69 235.53		-65 858.85		-3 376.68	-5.13
28154000 AMORT.MAT. OUTILLAGE	-34 554.40		-34 257.97		-296.43	-0.87
28154010 AMORT. MAT OUTILLAGE MRLM	-5 068.89				-5 068.89	
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	76 568.54		77 631.55		-1 063.01	-1.37
21810000 AAI DIVERS	52 647.21		52 647.21			
21810010 INST ET AMENAGEMENT MRLM	20 608.70		61 151.99		-40 543.29	-66.30
21810020 INST ET AMENAGEMENT MRAL	21 660.34		61 453.86		-39 793.52	-64.75
21810400 AAI LOGEMENTS URGENCES	4 679.88		4 679.88			
21811000 AMENAG. REFECTOIRE	32 416.04		32 416.04			
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	80 687.00		79 697.00		990.00	1.24
21820010 MAT DE TRANSPORT MRLM	10 000.00				10 000.00	
21830000 MATEERIEL BUR INFORMAT	101 705.34		91 649.34		10 056.00	10.97
21830010 MAT DE BUREAU ET INFO MRLM	3 838.46				3 838.46	
21830020 MAT DE BUREAU ET INFO MRAL	3 326.22				3 326.22	
21840000 MOBILIER	60 950.40		59 480.52		1 469.88	2.47
21840010 MOBILIER MRLM	27 380.38				27 380.38	
21840020 MOBILIER MRAL	39 319.20				39 319.20	
28181000 AMORT AAI DIVERS	-52 647.21		-50 658.68		-1 988.53	-3.93

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2011	12	31/12/2010	12	Euros	%
28181010 AMORT. INST ET AMENAGEMENT MRL	-11	237.23	-56	256.21	45 018.98	80.02
28181020 AMORT. INST ET AMENAGEMENT MRA	-19	553.07	-51	992.26	32 439.19	62.39
28181300 AMORT. AAI REFECTOIRE	-31	136.11	-28	967.88	-2 168.23	-7.48
28181400 AMORT LOG URGENCE	-4	679.88	-4	679.88		
28182000 AMORT MAT TRANSPORT	-47	597.62	-39	815.99	-7 781.63	-19.54
28182010 AMORT. MAT DE TRANSPORT MRLM	-10	000.00			-10 000.00	
28183000 AMORT MAT BUREAU ET INFO	-88	800.13	-82	561.97	-6 238.16	-7.56
28183010 AMORT. MAT BUR INFO MRLM	-3	376.84			-3 376.84	
28183020 AMORT. MAT BUR INFOR MRAL	-2	965.76			-2 965.76	
28184000 AMORT.MOBILIER	-54	086.89	-50	611.42	-3 475.47	-6.87
28184010 AMORT. MOBILIER MRLM	-23	708.86			-23 708.86	
28184020 AMORT. MOBILIER MRAL	-32	861.03			-32 861.03	
AUTRES PARTICIPATIONS	5	015.00	15	00	5 000.00	NS
26100000 TITRES DE PARTICIPATION		15.00		15.00		
26600000 PARTICIPATION GSMS PROMU 17		5 000.00			5 000.00	
PRETS	8	961.24	10	334.62	-1 373.38	-13.29
27480000 PRETS LOGEMENTS CIL		8 961.24		10 334.62	-1 373.38	-13.29
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	24	822.62	28	055.25	-3 232.63	-11.52
27500000 DEPOTS & CAUTION SAO		1 161.44		3 634.00	-2 472.56	-68.04
27500500 CAUTION APPART ASSO & CHRS		23 661.18		24 421.25	-760.07	-3.11
27600000 CREANCE DDASS		69 959.34		69 959.34		
29760000 PROV DEP CREANCES IMMOBILI		-69 959.34		-69 959.34		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	603	012.60	628	673.58	-25 660.98	-4.08
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	15	139.39	8	180.14	6 959.25	85.07
41100000 USAGERS		24 179.78		17 220.53	6 959.25	40.41
49100000 PROV. DEPR CPT CLIENTS USAGERS		-9 040.39		-9 040.39		
AUTRES CREANCES	134	639.04	102	844.23	31 794.81	30.92
42100000 PERSONNEL - REMUNER. DUES		347.60			347.60	
42120000 I.J SECURITE SLE				269.45	-269.45	NS
43870000 ORG SOC-PRODUITS A RECEVO		19.00		19.00		
44170000 SUB EXPLOIT A RECEVOIR		3 294.00		4 000.00	-706.00	-17.65
46700000 AVANCES FINANC RESIDENTS		1 888.56		1 868.98	19.58	1.05
46700100 CAF / AIVS A RECEVOIR AU 31 12		3 775.67			3 775.67	
46870000 AUTRES PDUITS A RECEVOIR		35 757.53		39 744.15	-3 986.62	-10.03
46870100 PROD A RECEV MANDATS JUDICIAIR		89 556.68		56 942.65	32 614.03	57.28
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	213	921.88	283	043.72	-69 121.84	-24.42
50610100 OBLIG.CA 5,75 2000/2012		37 875.21		37 875.21		
50610200 OBLIG.CA 5,6 2000/2011				37 814.94	-37 814.94	NS
50610300 OBLIG.CA 5,55 2000/2010				182.40	-182.40	NS
50610400 OBLIG.CA 4,3 2007/2019		21 630.57		21 630.57		
50610500 OBLIGA 5.40 2008/2020		40 078.80		40 078.80		
50610600 OBLIG CA SA 4.50		45 125.10		45 125.10		
50610700 OBLIG BPCE 3.55 10-081020		10 038.90		10 038.90		
50610800 OBLIG CA 4.20%		50 045.50		50 045.50		
50610900 OBLIG CA SA 4.15%		40 014.80			40 014.80	
50620000 OBLIGATIONS CIBLES FCP				40 252.30	-40 252.30	NS
59080000 PROV PR DEP CPTES FIN.		-30 887.00			-30 887.00	

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2011	12	31/12/2010	12	Euros	%
DISPONIBILITES	1 365 342.63		1 020 775.30		344 567.33	33.76
51210000 CREDIT MUTUEL	1 828.42		1 858.42		-30.00	-1.61
51220000 LIVRET BLEU C. MUT. SAO 1	157.81		154.60		3.21	2.08
51230000 CREDIT AGRICOLE FOYER	47 187.97		326 844.77		-279 656.80	-85.56
51231000 C.AGRICOLE LIVRET	646 140.46		193 160.11		452 980.35	234.51
51233000 CREDIT AGRICOLE LIVRET DEV. DU	80 404.60		77 631.57		2 773.03	3.57
51234000 CREDIT AGRICOLE CHRS	25 866.36		25 866.36			
51250000 CREDIT AGRICOLE SAO	67 526.35		69 030.10		-1 503.75	-2.18
51260000 CREDIT AGRICOLE - AIVS	396 958.60		264 670.78		132 287.82	49.98
51781000 CAISSE D'EPARGNE	798.21		169.26		628.95	371.59
51782000 CAISSE D'EPARGNE LIVRET	77 183.85		52 074.93		25 108.92	48.22
51783000 CAISSE D'EPARGNE CSL ASSOCIATI	19 719.55				19 719.55	
53100000 CAISSE CHRS	50.00		50.00			
53120000 CAISSE ASSOCIATION	1 520.45		8 434.40		-6 913.95	-81.97
53160000 CAISSE AIVS			830.00		-830.00	NS
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	28 393.52		16 064.50		12 329.02	76.75
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVAN	28 393.52		16 064.50		12 329.02	76.75
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 757 436.46		1 430 907.89		326 528.57	22.82
TOTAL GENERAL	2 360 449.06		2 059 581.47		300 867.59	14.61

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2011	12	31/12/2010	12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	511 364.81		511 364.81			
10130000 FONDS ASSOCIATIFS	411 759.13		411 759.13			
10230000 SUBV. INVEST.CHRS NON REN	69 239.69		69 239.69			
10231000 SUBV.INVEST LV NON RENO	14 847.01		14 847.01			
10232000 SUBV.EQUIP.LEU NON RENOU	10 518.98		10 518.98			
10233000 SUBV.INVES.MRAL NON RENOU	5 000.00		5 000.00			
AUTRES RESERVES	232 887.56		236 844.64		-3 957.08	-1.67
10682000 RESERVE D'INVEST/EXEDENT	101 252.98		101 252.98			
10685000 RESERVE TRESORERIE	44 571.37		44 571.37			
10686000 RESERVE DE COMPENSATION	87 063.21		91 020.29		-3 957.08	-4.35
REPORT A NOUVEAU	315 657.10		280 082.43		35 574.67	12.70
11040300 REPORT A NVEAU EX PREC.	328 316.22		295 742.67		32 573.55	11.01
11040400 REPORT A NOUVEAU SIAO HORS DCS	62 009.23				62 009.23	
11410000 DEPENSES REFUSEES TUTELLE	-40 428.38				-40 428.38	
11900000 RAN RESULTATS NON APPROUVES	-34 239.97		-15 660.24		-18 579.73	NS
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	251 088.50		31 617.59		219 470.91	694.14
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES	605.85				605.85	
13121000 SUBV INVST REGION SCOOTER	796.00				796.00	
13921000 SUBV INV EQUIPEM REGION SCOOTER	-190.15				-190.15	
PROVISIONS REGLEMENTEES	25 438.18		23 128.91		2 309.27	9.98
14860000 DIFF./REALISA. ELEM. ACTIF	24 438.18		22 128.91		2 309.27	10.44
14861000 PROV REGL +V ACTIF NET	1 000.00		1 000.00			
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	1 337 042.00		1 083 038.38		254 003.62	23.45
PROVISIONS POUR RISQUES	284 707.44		236 662.66		48 044.78	20.30
15110000 PROVISION POUR LITIGE	5 000.00		5 000.00			
15180000 AUTRES PROV P/R & CH PER	17 400.99		22 400.99		-5 000.00	-22.32
15180100 PROV RISQ CESSAT ACTIVITE MESU	14 173.79		7 873.79		6 300.00	80.01
15180200 PROVISION IFC RETRAITE	137 403.00		103 280.00		34 123.00	33.04
15180300 PROVISION CONGES PAYES DT CSP	88 051.04		75 429.26		12 621.78	16.73
15181000 AUTRES PROVISION TRAVAUX	22 678.62		22 678.62			
PROVISIONS POUR CHARGES	11 343.00				11 343.00	
15723000 PROV REP BIENS LOCATION IML	11 343.00				11 343.00	
FONDS DEDIES SUR SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT	200 446.38		272 641.14		-72 194.76	-26.48
19400000 FONDS DEDIES/SUBV FONCT	181 754.38		184 921.85		-3 167.47	-1.71
19410000 FONDS DEDIES/PROD, REALIS	18 692.00		87 719.29		-69 027.29	-78.69
TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES	496 496.82		509 303.80		-12 806.98	-2.51
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	43 381.64		48 454.14		-5 072.50	-10.47
16420000 CDC EMPRUNT PALULOS	43 136.75		48 219.64		-5 082.89	-10.54
16884000 INTERETS COURUS NON ECHU	244.89		234.50		10.39	4.43
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	99.09		99.09			
16520000 CAUTION CLES RESIDENTS	99.09		99.09			

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2011	12	31/12/2010	12	Euros	%
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	91 286.56		89 234.29		2 052.27	2.30
40100000 FOURNISSEURS	70 931.78		69 645.04		1 286.74	1.85
40810000 FOURNIS FACTURES NON PARVENUES	20 354.78		19 589.25		765.53	3.91
DETTES FISCALES ET SOCIALES	188 584.44		179 843.11		8 741.33	4.86
42110000 PERSONNEL - REMUNER. RELIQUAT	281.39		360.41		-79.02	-21.93
42700000 PERSONNELS-OPPOSITIONS	200.00		194.66		5.34	2.74
42820000 DETTES PROV CONGES PAYES	40 210.83		29 800.62		10 410.21	34.93
42860000 REM CHARGES A PAYER			6 000.00		-6 000.00	NS
42862000 DETTES PROVIS. CH/CP	21 944.86		15 957.39		5 987.47	37.52
43100000 SECURITE SOCIALE	36 380.65		37 066.00		-685.35	-1.85
43720000 MUTUELLE SMATIS	274.51		1 135.24		-860.73	-75.82
43721000 MUTUELLE AXA - SOGAREP	2 474.94				2 474.94	
43730000 IREC	26 078.00		27 857.42		-1 779.42	-6.39
43731000 CAPIMMEC	2 444.00		3 120.00		-676.00	-21.67
43732000 URRPIMMEC/CMAV	5 149.00		5 106.78		42.22	0.83
43740000 CAISSE ASSEDIC	5 305.26		5 751.00		-445.74	-7.75
43781000 UNIFAF	10 675.04		13 620.18		-2 945.14	-21.62
43782000 PART; CONSTRUCTION	4 051.24		3 833.30		217.94	5.69
43783000 OEUVRES SOCIALES	15 610.99		14 597.11		1 013.88	6.95
44450000 ETAT IMPOTS/LES BENEFICES	2 221.00		2 893.00		-672.00	-23.23
44551000 TVA A DECAISSER	146.00		514.00		-368.00	-71.60
44710000 TAXES SUR SALAIRES	15 136.73		12 036.00		3 100.73	25.76
DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES	13 230.56		2 000.00		11 230.56	561.53
40415110 OCEAN ET BOIS	8 049.08				8 049.08	
40427110 SUD OUEST ISOLATION	1 033.46				1 033.46	
40484110 CAMIF	2 148.02				2 148.02	
40489110 T'CAP ECO	2 000.00		2 000.00			
AUTRES DETTES	64 859.95		63 997.33		862.62	1.35
41980000 MANDANTS AIVS	3 693.92				3 693.92	
41980030 MAND 4 ITIE 35R SALINES STUD			370.00		-370.00	NS
41980040 MAND 3 ITIE 35R SALINES T2			450.00		-450.00	NS
46700110 COMPTE AIVS DEBITEURS/CREDITEU	23.15				23.15	
46721200 COMPTE PISTACHE	60 800.00		60 800.00			
46721300 COMPTE CNASEA			2 377.33		-2 377.33	NS
47100000 COMPTE D'ATTENTE	342.88				342.88	
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	125 468.00		83 611.33		41 856.67	50.06
48700000 PRODUITS CONST. AVANCE	1 000.00		633.33		366.67	57.90
48710000 SUBV. CONSTATEES D'AVANCE	124 468.00		82 978.00		41 490.00	50.00
TOTAL DETTES	526 910.24		467 239.29		59 670.95	12.77
TOTAL GENERAL	2 360 449.06		2 059 581.47		300 867.59	14.61

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2011	12	31/12/2010	12	Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	1 248 640.73		1 234 883.76		13 756.97	1.11
70616000 DOTATION GLOBALE ETABLI	965 172.00		980 718.00		-15 546.00	-1.59
70618010 PRESTATION A.P.E			56.00		-56.00	NS
70618100 PRESTA MANDAT JUDICIAIRES CJ	53 712.07		106 453.67		-52 741.60	-49.54
70618110 PRESTA MANDAT JUDICIAIRES EP	29 458.93				29 458.93	
70618120 PRESTA MANDAT JUDICIAIRES MP	13 210.00				13 210.00	
70618130 PRESTA MANDAT JUDICIAIRES ESR	7 634.00				7 634.00	
70618140 PRESTA MANDAT JUDICIAIRES POP	1 330.00				1 330.00	
70618150 PRESTA MANDAT JUDICIAIRES SPIP	12 800.00				12 800.00	
70618500 HONORAIRES AIVS	7 100.00		1 100.00		6 000.00	545.45
70618600 FRAIS GESTION AIVS	5 628.89		747.31		4 881.58	653.22
70618800 ASSURANCE IMPAYES AIVS	884.02		36.00		848.02	NS
70618900 TRAVAUX AIVS			5.50		-5.50	NS
70830000 PREST.RESTAURATION EXTERIEURE	121 551.36		126 944.16		-5 392.80	-4.25
70830010 PREST.RESTAURATION NON TAXEE	14 742.32		12 276.61		2 465.71	20.08
70835000 LOCATION ATELIERS	2 106.13				2 106.13	
70851000 PREST AUT TIERS MAD PERS			978.70		-978.70	NS
70855000 PREST DEL TIERS ESPACES VERTS-	7 368.00				7 368.00	
70860000 AVANTAGES EN NATURE	648.48		612.35		36.13	5.90
70861000 INDEMNITES LOGEMENT	3 661.20		3 688.80		-27.60	-0.75
70880090 RECETTE AFFICHAGE	1 633.33		1 266.66		366.67	28.95
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	1 248 640.73		1 234 883.76		13 756.97	1.11
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	1 000 869.90		925 445.72		75 424.18	8.15
74100000 SUB DE FONCTIONNEMENT	128 950.50		128 403.00		547.50	0.43
74110000 SUBVENTIONS PRUSS	43 000.00		37 234.00		5 766.00	15.49
74110500 SUBV PRUSS DH	11 500.00		27 200.00		-15 700.00	-57.72
74120000 SUBV REGIE D.S.D	6 000.00		3 000.00		3 000.00	100.00
74130000 SUBV. REGIE DSD	40 000.00		40 000.00			
74150000 SUB DDASS PROG 303 DEM AS	72 650.00		83 760.00		-11 110.00	-13.26
74160000 SUBV DDCS SIAO	30 388.00		38 000.00		-7 612.00	-20.03
74170000 SUBVENTION 115	10 000.00				10 000.00	
74180000 AUTRES SUBVENTIONS D'EXPLOI	13 500.00		13 500.00			
74181000 SUBV. EXPL. APE	25 294.00		24 000.00		1 294.00	5.39
74183100 SUBV. EXPL. MAIS REL L. MAGNAN	154 395.00		154 395.00			
74183200 SUBV. EXPL. MAIS REL R ALGER	124 318.50		123 370.00		948.50	0.77
74184000 SUBV. EXPL.LOG.URGENCE	12 855.00		10 713.00		2 142.00	19.99
74187000 SUBV.EXPL.A.S.L.L	37 493.00		32 517.00		4 976.00	15.30
74188000 SUBV EXPL A.M.L			2 639.40		-2 639.40	NS
74189000 SUBV EXPL SYNERGIE 17			27 756.32		-27 756.32	NS
74189100 SUBV. EXPL. MANDATS JUDICIAIR	2 500.00		5 000.00		-2 500.00	-50.00
74189200 SUBV. EXPLOI. SAL. SANS DOMICI	8 000.00		8 000.00			
74189300 SUBV. EXPL. INTERMEDIATION LOC	280 025.90		165 958.00		114 067.90	68.73
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	185 734.42		181 920.28		3 814.14	2.10
78150000 REPRISE / PROV P/RISQ & CHG	108 280.00		88 534.00		19 746.00	22.30
78151000 REPRISE/PROV PR CP CH/CP	75 429.26		84 537.30		-9 108.04	-10.77
78174000 REP/PROV DEP ACTIFS CICUL - CR			6 199.25		-6 199.25	NS
78175000 REP / PROV CREAM. USAGERS			2 649.73		-2 649.73	NS
79100000 TRANSFERTS DE CHARGES EXP	2 025.16				2 025.16	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2011	12	31/12/2010	12	Euros	%
AUTRES PRODUITS	579 890.70		529 914.56		49 976.14	9.43
75800000 PROD GESTION COURANTE	70.56		4 938.98		-4 868.42	-98.57
75801000 PRODUITS SOIREE BIENFAISA	21 848.00		6 705.00		15 143.00	225.85
75810000 PARTICIPATIONS RECUES	136 362.31		111 455.43		24 906.88	22.35
75810020 PARTICIPATION FVV	416.00				416.00	
75810040 PARTICIPATION HEBERG BOP 177	1 147.00		1 884.00		-737.00	-39.12
75810050 PARTICIAPTION HEBERG BOP 303			324.00		-324.00	NS
75820000 APL/ALS RECUES	346 384.94		298 015.48		48 369.46	16.23
75820020 PRODUITS CAF FVV	3 958.32				3 958.32	
75820050 PRODUITS CAF BOP 303	3 958.32				3 958.32	
75820060 PRODUITS CAF DH	732.52				732.52	
75822090 ASSOCIATION ADHESIONS	140.00		170.00		-30.00	-17.65
75830000 IND JOURN SECURITE SOCIA	628.62		25.64		602.98	NS
75834000 FORMATION PROFES.	8 879.70		15 405.00		-6 525.30	-42.36
75866000 AIDE ETAT CT AVENIR			16 749.95		-16 749.95	NS
75867000 AIDE ETAT CT CAE	35 630.83		55 798.37		-20 167.54	-36.14
75870000 AIDE DEGRESSIVE EMPLOYEUR	1 103.90		4 183.20		-3 079.30	-73.61
75883000 REC MIS A DISP.PERSONNEL	775.70				775.70	
75885000 REC. DIVERS(LAVE,CLE..)	16 111.29		13 103.00		3 008.29	22.96
75887000 REC.DEMEN/TRAV. LOG.	1 742.69		1 156.51		586.18	50.69
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	3 015 135.75		2 872 164.32		142 971.43	4.98
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	844 236.39		753 160.22		91 076.17	12.09
60611000 EAU ET ASSAINISSEMENT	13 674.78		11 373.70		2 301.08	20.23
60611100 EAU ET ASSAINIS / PANDEMIE			83.18		-83.18	NS
60612000 ENERGIE - ELECT - EDF	36 232.45		39 796.67		-3 564.22	-8.96
60612010 EDF PANDEMIE			566.54		-566.54	NS
60612020 EDF FVV	61.91		84.76		-22.85	-26.96
60612030 EDF DH	768.57		97.43		671.14	688.84
60612040 EDF PRUS BOP 177	833.34		1 161.93		-328.59	-28.28
60612050 EDF DA BOP 303	1 285.76		261.83		1 023.93	391.07
60613000 ENERGIE-GAZ-G.D.F.(CHAUF)	31 506.06		29 637.64		1 868.42	6.30
60613010 GDF PANDEMIE			641.11		-641.11	NS
60613020 GDF FVV	231.17		86.66		144.51	166.76
60613030 GDF DH	761.31		298.37		462.94	155.16
60613040 GDF PRUS BOP 177	1 402.78		1 060.28		342.50	32.30
60613050 GDF DA BOP 303	925.59		366.05		559.54	152.86
60621000 PROD PHARM ET A USAG MED			80.90		-80.90	NS
60623000 ALIMENTATION	113 763.84		108 571.30		5 192.54	4.78
60623400 VINS	1 091.37		929.03		162.34	17.47
60625000 FOURN. HOTELIERES	3 549.66		3 623.95		-74.29	-2.05
60626000 CARBURANTS/FOURN. GAR	7 625.66		6 265.46		1 360.20	21.71
60627000 CARBURANTS	504.67		466.47		38.20	8.19
60630000 FOURN P MAT & OUTIL	1 035.33		592.48		442.85	74.75
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIV	2 134.03		1 671.64		462.39	27.66
60641000 FOURN DE BUREAU	4 287.10		5 527.57		-1 240.47	-22.44
60642000 FOURN INFORMATIQUES	596.64		497.79		98.85	19.86
60658000 AUTRES ACHATS			317.23		-317.23	NS
60680000 AUT ACHAT NON STOCK MATF	1 560.25		3 336.15		-1 775.90	-53.23
60681000 PRODUITS D'ENTRETIEN	6 440.13		6 866.57		-426.44	-6.21
60682000 EQUIPEMENT APPT FVV			115.08		-115.08	NS
60683000 EQUIPEMENT DIVERS APPT PRUSS	48.60				48.60	
60688800 ACHAT EQUIPEMENTS LOG.	3 228.89		5 982.81		-2 753.92	-46.03
61122000 VACANCES ET SORTIES A L EXT.			159.00		-159.00	NS

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2011	12	31/12/2010	12	Euros	%
61180000 AUT. PRESTATIONS DE SERVICES R	11 137.50		9 000.00		2 137.50	23.75
61300100 LOYERS PANDEMIE			4 177.33		-4 177.33	NS
61300200 LOYERS FVV	5 906.38		861.52		5 044.86	585.58
61300300 LOYERS DISPOSITIF HIVERNAL	10 056.55		1 057.62		8 998.93	850.87
61300400 LOYERS DEMANDEURS D'ASILE BOP	12 730.16		12 072.35		657.81	5.45
61300500 LOYERS PRUSS NUITEES BOP 177	18 166.18		11 889.24		6 276.94	52.80
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	85 877.00		77 804.87		8 072.13	10.37
61321000 LOCATIONS IMMOBILIERES LU	10 126.29		10 625.82		-499.53	-4.70
61322000 LOCATIONS IMMOBILIERES LM	41 551.34		36 718.07		4 833.27	13.16
61323000 LOCATIONS IMMOBILIERES AL	28 308.49		28 549.84		-241.35	-0.85
61324000 LOCATIONS IMMOBILIERES SY	-20.28		8 254.01		-8 274.29	NS
61325000 LOCATIONS IMMOBILIERES MJ	8 935.63		8 622.83		312.80	3.63
61326000 LOCATIONS IMMOBILIERES SD	6 112.80		6 113.40		-0.60	-0.01
61328000 LOCATIONS IMMOBILIERES AA	227 475.26		163 952.72		63 522.54	38.74
61329000 LOCATIONS IMMOBILIERES PF			1 047.52		-1 047.52	NS
61521000 ENT/REP JARD ESP VERTS	28.90		27.51		1.39	5.05
61522000 ENT/REP DES BATIMENTS	16 391.54		16 147.30		244.24	1.51
61530000 ENT/REP MATERIEL CUISINE	1 456.36		804.97		651.39	80.92
61550000 ENT REP-SUR BIENS MOBILIE	339.24		90.89		248.35	273.24
61550040 ENT/REP BATIMENT BOP 177			901.26		-901.26	NS
61552000 ENT/REP MAT TRANSPORT	2 307.06		7 748.81		-5 441.75	-70.23
61553000 ENT/REP MAT MOB BUREAU	6 195.58		1 862.31		4 333.27	232.68
61554000 ENT/REP MAT INFORMATIQUE	388.43		2 546.65		-2 158.22	-84.75
61555000 ENT.REPAR.MAT.DE TELEPHONIE			250.87		-250.87	NS
61558000 ENT/REP AUT MAT ET OUTIL	34.45		528.24		-493.79	-93.48
61560000 MAINTENANCE	7 097.97		5 291.40		1 806.57	34.14
61561000 MAINTENANCE INFORMATIQUE	1 971.96		1 914.82		57.14	2.98
61600100 ASSURANCE PANDEMIE			231.22		-231.22	NS
61610000 PRIMES ASSURANCES-MULTIRI	14 700.19		13 617.57		1 082.62	7.95
61610020 ASSURANCES FVV	107.55		15.74		91.81	583.29
61610030 ASSURANCES DH	623.29		25.17		598.12	NS
61610040 ASSURANCES PRUSS BOP 177	493.85		282.76		211.09	74.65
61610050 ASSURANCES DA BOP 303	452.77		307.52		145.25	47.23
61618800 ASSURANCE IMPAYES AIVS	869.86		36.00		833.86	NS
61630000 ASSURANCES VEHICULES	3 926.32		4 109.32		-183.00	-4.45
61650000 ASSURANCE RESP. CIVILE	3 257.92		2 355.53		902.39	38.31
61688000 ASSURANCES - AUTRES RISQUES			1 296.80		-1 296.80	NS
61810000 CONCOURS DIVERS (COTISA)	6 405.50		5 961.64		443.86	7.45
61820000 DOCUMENTATION GENERALE	1 399.12		1 424.59		-25.47	-1.79
62100000 FRAIS PERSONNEL EXTERIEUR	1 733.36				1 733.36	
62140000 FRAIS PERSONNEL EXT	20 440.40		897.00		19 543.40	NS
62260000 HONORAIRES	4 162.20		9 494.04		-5 331.84	-56.16
62262000 HONOR.COMM.AUX COMPTES	4 585.57		4 527.05		58.52	1.29
62263000 HONORAIRES AGENCES IMMOBILIERE	470.00		9 278.87		-8 808.87	-94.93
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	1 193.49				1 193.49	
62340000 CADEAUX/ETRENNES	1 099.32		1 118.05		-18.73	-1.68
62370000 PUBLICATIONS			1 968.97		-1 968.97	NS
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	11 061.44		15 512.82		-4 451.38	-28.69
62560000 MISSIONS	599.38		629.70		-30.32	-4.81
62570000 RECEPTIONS	312.40		341.62		-29.22	-8.55
62630000 AFFRANCHISSEMENTS	4 628.68		4 335.59		293.09	6.76
62650000 TELEPHONE FAX MINITELBIP	16 838.41		19 255.36		-2 416.95	-12.55
62700000 SERV. BANCAIRES ET ASSIMI	40.24		56.10		-15.86	-28.27
62780000 AUT.FRS.& COMMIS.PREST. S	413.61		412.26		1.35	0.33
62781000 FRAIS & COM.TICKETS REST	1 611.32		1 399.00		212.32	15.18

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2011	12	31/12/2010	12	Euros	%
62810000	BLANCHISSAGE EXTERIEUR	950.49	839.67	110.82	13.20	
62821000	COTISATIONS ET GARANTIES AIVS	1 200.00		1 200.00		
62880000	AUTRES PRESTATIONS DIV	4 100.32	3 540.73	559.59	15.80	
62881000	ANALYSE DEPART. CUISINE	434.71	507.78	-73.07	-14.39	
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		105 934.56	103 156.30	2 778.26	2.69	
63110000	TAXES SUR LES SALAIRES	70 355.73	66 711.00	3 644.73	5.46	
63330000	FORMATION PROF CONTINUE	22 157.39	23 521.15	-1 363.76	-5.80	
63340000	PART EEMPL EFFORT CONSTRUC	4 779.94	4 714.65	65.29	1.38	
63512000	TAXES FONCIERES	8 047.00	7 814.00	233.00	2.98	
63540000	DROITS ENREGIST. & TIMBRE	250.00	223.50	26.50	11.86	
63580000	AUTRES DROITS	344.50	172.00	172.50	100.29	
SALAIRES ET TRAITEMENTS		973 213.84	1 030 473.06	-57 259.22	-5.56	
64110000	REMUN PERS PERMANENT	891 994.34	846 576.05	45 418.29	5.36	
64111110	REM PERS CH A PAYER CP	10 410.21	4 568.01	5 842.20	127.89	
64116000	INDEM. PREAVIS LICENC. C.		12 020.17	-12 020.17	NS	
64151000	REMUN.PRINC. C.D.D	8 274.42	62 175.22	-53 900.80	-86.69	
64151200	REMUN.C AVENIR		25 564.52	-25 564.52	NS	
64151300	REMUN CAE	62 534.87	79 569.09	-17 034.22	-21.41	
CHARGES SOCIALES		439 902.15	456 072.33	-16 170.18	-3.55	
64511000	COTISATIONS URSSAF	284 255.86	286 752.60	-2 496.74	-0.87	
64511110	CH SOC A PAYER CH/CP	5 987.47	3 025.09	2 962.38	97.93	
64513000	COT. IREC	66 156.55	70 692.97	-4 536.42	-6.42	
64513800	COT. CAPIMMEC	6 627.82	7 347.00	-719.18	-9.79	
64513900	COT. URRPIMMEC/CMAV	10 454.75	10 355.39	99.36	0.96	
64514000	COT. ASSEDIC	41 648.07	44 614.82	-2 966.75	-6.65	
64515000	COT. MUTUELLE SANTE	443.77		443.77		
64720000	MEDECINE DU TRAVAIL	653.02	872.90	-219.88	-25.19	
64740000	VERS AUX O. SOCIALES	12 674.00	11 747.88	926.12	7.88	
64750000	MEDECINE TRAVAIL	2 432.66	2 954.30	-521.64	-17.66	
64800000	AUT CHARGES DE PERSONNEL		2 000.38	-2 000.38	NS	
64870000	STAG FORMATION PROF	7 395.68	14 749.00	-7 353.32	-49.86	
64871000	STAGE FORMATION CONTINUE	1 172.50	960.00	212.50	22.14	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS		82 900.65	80 528.35	2 372.30	2.95	
68110000	DOT AMORT S/IMMO INCORP &	6 105.84	2 865.97	3 239.87	113.05	
68112000	DOT AMORT-IMMO CORPORELLE	76 794.81	77 662.38	-867.57	-1.12	
DOTATIONS AUX PROVISIONS SUR ACTIF CIRCULANT			9 040.39	-9 040.39	-100.00	
68174000	DOT PROV CREANCES CLIENTS		9 040.39	-9 040.39	NS	
DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		243 097.04	183 709.26	59 387.78	32.33	
68150000	DOT PROV P/RISQUES & CH E	6 300.00	5 000.00	1 300.00	26.00	
68151000	PROV. PR RIS. ET CH. PERS	88 051.04	75 429.26	12 621.78	16.73	
68153000	PROV RISQ CHARGES PERS IFC	137 403.00	103 280.00	34 123.00	33.04	
68154000	DOT PROV / BIENS EN LOCATION	11 343.00		11 343.00		
AUTRES CHARGES		124 693.79	183 972.48	-59 278.69	-32.22	
65400000	PERTE/CREANCE IRRECOUVRABLE		445.60	-445.60	NS	
65410000	PERTE/CREAN IRRECOUV/PAR	3 292.60	1 788.00	1 504.60	84.15	
65800000	CHARGES DIV. GESTION COUR	9.15	45.12	-35.97	-79.72	
65801000	CHARGES SOIREE BIENFAISANCE	1 456.21	1 533.77	-77.56	-5.06	
65820000	PECULE/GRATIFIC RESIDENT	30 829.80	23 795.50	7 034.30	29.56	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2011	12	31/12/2010	12	Euros	%
65860000 FONDS SOLD. AIDE RESID.	651.95		565.20		86.75	15.35
65861000 FONDS D'AIDE USAGER PRUS	21 525.82		43 193.25		-21 667.43	-50.16
65861500 FONDS D'AIDE DISP HIVERNA	22 045.57		16 520.48		5 525.09	33.44
65862500 FONDS D'AIDE PANDEMIE	839.23				839.23	
65863000 FDS AIDE USAGER REGIEDSD	30 806.94		25 255.48		5 551.46	21.98
65864000 FONDS D'AIDE FVV	4 042.32		5 911.66		-1 869.34	-31.62
65865000 FONDS D'AIDE SALARIES SDF			1 091.28		-1 091.28	NS
65866000 FONDS DAIDE DEM ASILE PROG 303	673.20		38 425.79		-37 752.59	-98.25
65867000 FOND D'ASILE PROG 303 REFUG DE			18 719.35		-18 719.35	NS
65880000 AUTRES CH DIV URSSAF RES	8 521.00		6 682.00		1 839.00	27.52
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	2 813 978.42		2 800 112.39		13 866.03	0.50
RESULTAT D'EXPLOITATION	201 157.33		72 051.93		129 105.40	179.18
BENEFICE ATTRIBUE OU PERTE TRANSFEREE	122 580.77		107 145.63		15 435.14	14.41
75561000 QT RES COM FRAIS GESTION	122 580.77		107 145.63		15 435.14	14.41
PERTE SUPPORTEE OU BENEFICE TRANSFERE	122 580.77		107 145.63		15 435.14	14.41
65581000 QP FRAIS DE GESTION	122 580.77		107 145.63		15 435.14	14.41
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	23 943.91		17 323.93		6 619.98	38.21
76800090 PROD FINANC ASSOCIATION	23 943.91		17 323.93		6 619.98	38.21
PRODUITS NETS SUR CESSIONS DE VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	3 646.78				3 646.78	
76700000 PRODUIT VMP	3 646.78				3 646.78	
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	27 590.69		17 323.93		10 266.76	59.26
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS	30 887.00				30 887.00	
68665000 DOT PROV ELEM FINANCIERS	30 887.00				30 887.00	
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	1 472.27		1 328.89		143.38	10.79
66110000 INTERET/EMPRUNT	1 472.27		1 328.89		143.38	10.79
CHARGES NETTES SUR CESSIONS DE VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	182.40				182.40	
66700000 CHARGES NETTES VMP	182.40				182.40	
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	32 541.67		1 328.89		31 212.78	NS
RESULTAT FINANCIER	-4 950.98		15 995.04		-20 946.02	-130.95
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	196 206.35		88 046.97		108 159.38	122.84
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	540.00		1 543.76		-1 003.76	-65.02
77200000 PRODUITS SUR EX ANTERIEURS	540.00		1 543.76		-1 003.76	-65.02
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	11 204.12		6 000.00		5 204.12	86.74
77500000 CESSION IMMOBILISATIONS	7 000.00		6 000.00		1 000.00	16.67
77700000 SUBV INV VIREE AU RES EXER	190.15				190.15	
77800000 AUTRES PROD. EXCEPTIONNELS	4 013.97				4 013.97	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	11 744.12		7 543.76		4 200.36	55.68

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2011	12	31/12/2010	12	Euros	%
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	269.47		912.13		-642.66	-70.46
67200000 CHARGES EXCEP./EXERC. ANT	269.47		912.13		-642.66	-70.46
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	24 256.99		30 625.76		-6 368.77	-20.80
67500000 VAL. CPTABLE ELEM. ACTIF CEDES	4 690.73				4 690.73	
67800000 AUTRES CHARGES EXEPTIONNE	19 566.26		30 625.76		-11 059.50	-36.11
DOTATIONS EXCEPTIONNELLES AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS	2 309.27		6 000.00		-3 690.73	-61.51
68746100 DOT AUX PROV REGL +V NETTES AC	2 309.27		6 000.00		-3 690.73	-61.51
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	26 835.73		37 537.89		-10 702.16	-28.51
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-15 091.61		-29 994.13		14 902.52	49.68
IMPOTS SUR LES BENEFICES	2 221.00		2 893.00		-672.00	-23.23
69510000 IMPOTS SUR LES BENEFICES	2 221.00		2 893.00		-672.00	-23.23
TOTAL PRODUITS	3 177 051.33		3 004 177.64		172 873.69	5.75
TOTAL DES CHARGES	2 998 157.59		2 949 017.80		49 139.79	1.67
SOLDE INTERMEDIAIRE	178 893.74		55 159.84		123 733.90	224.32
REPORT DES RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS	272 641.14		249 098.89		23 542.25	9.45
78940000 REP FONDS DEDIES	272 641.14		249 098.89		23 542.25	9.45
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES	200 446.38		272 641.14		-72 194.76	-26.48
68940000 ENG A REALI/SUBV ATTRIB	200 446.38		272 641.14		-72 194.76	-26.48
EXCEDENTS OU DEFICITS	251 088.50		31 617.59		219 470.91	694.14



ANNEXE COMPTABLE AU BILAN DU 31.12.11

PRINCIPES COMPTABLES

Les conventions comptables générales et particulières au secteur associatif spécifiques ont été appliquées dans le principe de prudence, conformément aux hypothèses de bases :

- Continuité de l'exploitation
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- 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.

OPTION GENERALE DE DEDUCTION

Selon la nouvelle de législation sur les actifs comptables au 01.01.05 (CRC règlement 04-06), option est prise pour que l'ensemble des coûts d'acquisitions des immobilisations et de leur financements soient systématiquement déduit en charge dans l'exercice d'acquisition ou de production quelle qu'en soit la durée.

2 - OPTION COMPTABLE DEROGATOIRE

Compte tenu que l'entité respecte deux des trois seuils retenus pour les structures comptables dites PME à savoir

- Total du bilan < à 3.650.000 €
- CA HT < à 7.300.000 €
- Effectif salarié < à 50 salariés

Option est prise de retenir, pour les immobilisations non décomposables, la durée d'usage au lieu de la durée d'utilisation pour le plan d'amortissement des immobilisations selon la méthode dérogatoire autorisée par le décret comptable article 8 modifié par le décret 2005-1757 du 30 Décembre 2005 ; PCG art. 322-4-5 al 2 introduit par le règlement 05-09 du CRC du 03 Novembre 2005, arrêté du 26 Décembre 2005.

METHODES COMPTABLES

Immobilisations et amortissements

Les immobilisations sont inscrites à l'actif à leur coût d'acquisition ou de production

La dépréciation de ces biens est constatée au moyen de provisions et d'amortissements calculés sur la durée estimée d'usage des biens selon le système linéaire et ou dégressif selon le cas.

Stock et en cours

Les matières en stock sont valorisées à leur coût d'achat augmenté des frais accessoires

Les stocks du restaurant au sein du CHRS avenue Guiton n'ont pas fait l'objet d'un inventaire car négligeables en valeur.

Créances et dettes

Les créances et dettes sont évaluées à leur valeur nominale.

Les créances douteuses sont provisionnées du montant hors taxes estimé irrécouvrable.

DEROGATION A LA PERMANENCE DES METHODES

Aucune modification n'est intervenue par rapport aux comptes consolidés 2011 par rapport à l'exercice précédent, la comptabilité analytique retrace les trois grandes sections suivantes

- ❖ Comptabilité secteur CHRS
- ❖ Comptabilité secteur SIAO
- ❖ Comptabilité secteur ASSOCIATION

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Elles se composent essentiellement des terrains & constructions CHRS et SIEGE de l'association

Et pour le reste des matériels et agencements

IMMOBILISATIONS FINANCIERES

- Elles se composent essentiellement de prêts aux logements, cautions et titres bancaires
- Une créance sur la DASS suite aux changements en 1988 des modalités de financement en dotation globale pour un montant de 69.959 €. Cette créance a fait l'objet d'aucune provision à 100% au 31.12.08 suite au rapport de l'administration fiscale

CREANCES D'EXPLOITATIONS

Les créances et dettes sont évaluées à leur valeur nominale.

Les créances douteuses sont provisionnées du montant selon le cas HT ou TTC (créances commerciales ou associatives) estimé irrécouvrable.

Elles se composent essentiellement de créances sur usagers ; de produits et subventions à recevoir.

PRODUITS A RECEVOIR MANDATS JUDICIAIRES

Les produits à recevoir des mandats judiciaires sont estimés en fonction des actions engagées encore en cours et des mémoires facturés non encore encaissés au terme de l'exercice

TRESORERIE

La trésorerie se compose de :

- valeurs mobilières de placements pour 213.922 € après provision pour dépréciation de 30.887 €
- de la trésorerie immédiate sur différents comptes bancaires pour 1.365.342 € dont 200.446 € de fonds dédiés et 125.468 € de subventions perçues d'avance

Les plus values potentielles des placements ne font pas l'objet d'une comptabilisation au terme de l'exercice

FONDS ASSOCIATIFS

Au 31.12.11 les fonds associatifs globaux s'élèvent à

Fonds au 31.12.10	1 083 038
Provision réglementée N	2 309
Subvention investissement nette	606
Résultats cumulés N en attente affectation	251 089
Fonds au 31.12.11	1 337 042

Dont résultats N en attente d'affectation

	31.12.11
SECTION CHRS	- 8 524
SECTION SAO	2 006
SECTION ASSOCIATION	257 607
	251 089

PROVISIONS POUR RISQUES & CHARGES

Les provisions pour risques et charges de l'association ALTEA sont constituées et évaluées en tenant compte des éléments et informations en possession de l'association et ou des obligations légales qui la régissent

DATE	NATURE	VALEUR
31.12.01	PROVISION ARTT DASS MRLM	2 270
31.12.02	PROVISION ARTT DASS MRLM	5 152
31.12.04	PROVISION CESSATION FINANCEMENT MRLM	7 874
31.12.02	PROVISION ARTT DASS SAO	4 772
31.12.05	Provision litige prudhommal PATOU	5 208
31.12.10	PROVISION FRAIS JUSTICE LITIGE DEMANDEUR ASILE STEINHINGER	5 000
	PROVISION TRAVAUX MAISONS RELAIS	12 000
	PROVISION TRAVAUX CHRS	10 679
	PROVISION CONGES PAYES CHRS NON FINANCES DCS	88 051
	PROVISION IFC RETRAITE NON FINANCES DCS DONT CSP 87.50%	137 403
31.12.11	PROVISION CESSATION MESURE DEMANDEUR ASILE	6 300
31.12.11	PROVISION TRAVAUX REMISE ETAT BIENS LOUES IML	11 343
	TOTAUX	296 052

FONDS DEDIES

Ces fonds correspondent à des fonds perçus mais non encore utilisés compte tenu des conventions signées. Ils englobent le solde des fonds perçus par l'association ALTEA lors de la soirée caritative organisée par le club des entreprises de LA PALLICE pour les salariés sans domicile fixe.

Les variations de l'exercice sont

	N-1	N	Variation
	C	C	
FD REGIE DSD	20 744	28 812	8 068
FD DISPO HIV	66 934	44 911	-22 023
FD FONCTIONNEMENT 115		8 417	8 417
FD BOP 177 MISE EN PLACE SIAO	38 000	35 441	-2 559
FD FVV FEMME VICTIME VIOLENCE	13 586	9 544	-4 042
FD NUIITEES PRUSS	35 612	45 423	9 811
FD SALARIE SANS DOMICILE FIXE	4 740	18 692	13 952
FD INTERMEDIATION LOCATIVE	82 979	0	-82 979
FD PANDEMIE BOP 303	10 045	9 206	-839
	272 641	200 446	-72 195

La subvention IML 2010 pour 82.979 € n'aurait pas dû faire l'objet du classement dans cette catégorie.

SUBVENTIONS EXPLOITATIONS PERCUES D'AVANCES

Les subventions IML AIVS sont versées sur la période du 01 mai de chaque année jusqu'au 30.04 de l'année suivante.

Sur la base de l'agrément pour 30 logements IML et 25 sous mandats AIVS la subvention annuelle de 248.936 € soit en PCA $4/12 = 82.979$

Et la subvention sur la base de l'agrément complémentaire signé le 28.11.11 pour 5 logements supplémentaires IML et 5 mandats supplémentaires AIVS pour 41.490 € et perçue le 12 décembre 2011 il a été procédé à sa comptabilisation intégrale en subvention perçue d'avance au 31.12.11.

Soit un total de 124.468 €

EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES

Les dettes d'emprunt à moyen terme sur établissements financiers s'élèvent au 31.12.11 à 43.137 € soit le solde de l'emprunt PALLULOS initial de 76.000 € remboursable en 15 ans à 3.45% Garantie par la Ville de la Rochelle en vertu d'une décision du Conseil Municipal du 17.11.03.

DETTES DIVERSES

Le passif du bilan fait état de dettes d'exploitation pour globalement €

	31.12.11	31.12.10	VARIATION
Dettes fournisseurs (hors dette PISTACHE 18190 €)	73 097	71 044	2 052
Dettes congés payés sur salaires hors financement DDASS	62 156	45 758	16 398
Dettes association PISTACHE	78 990	78 990	-
Dettes sur immobilisation T CAP ECO	2 000	2 000	-
Dettes sur immobilisation	11 231		11 231
Autres dettes d'exploitations	130 489	137 282	- 6 794
	357 962	335 075	22 887

L'association ALTEA porte, en vertu d'une décision de votre conseil d'administration, les éléments financiers de l'association PISTACHE en attente de sa dissolution et de la dévolution légale définitive de son patrimoine. Sans changement par rapport à l'exercice précédent.

DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES

Prêteur Caisse des Dépôts et Consignations

Montant initial de la dette 76.000 €

Montant restant dû au 31.12.11 43.137 €

Garantie obtenue Ville de la Rochelle

IMPOSITIONS DES RESULTATS

Dans le cadre de ses activités, l'association ALTEA réalise partiellement des opérations de nature commerciale imposées fiscales à l'impôt société (Ateliers et restauration) et l'imposition des produits financiers

L'imposition au titre de l'exercice 2011 s'est élevée à 2.221 €

AUTRES ENGAGEMENTS EN MATIERE DE RETRAITE

Le montant estimé des indemnités de fin de carrière CHRS non comptabilisées au 31.12.11

Soit 12.50% du risque dont Charges sociales patronale (157 032 x 12.50 %) 19.629 €

Les calculs résultent des hypothèses de bases suivantes : Convention Collective : CHRS ; Départ Volontaire des salariés en moyenne à 62 ans ; Droits avec prorata temporis ; Base salaires bruts N avec progression de 2.2% ; Rotation lente du personnel ; Taux d'actualisation 2% ; Application de la convention légale si plus avantageuse ; Période de neutralisation des droits appliquée ; Taux moyen CSP 57%

AUTRES ENGAGEMENTS SOCIAUX

Le montant du droit individuel à la formation représente Heures au 31.12.N pour l'ensemble des personnels.

REMUNERATIONS DES 3 PLUS HAUT CADRES DIRIGEANTS (Bénévoles ou salariés)

Le montant global N est de 131.512 contre N-1 131.274 € et 125.755 € en N-2

AVANTAGES EN NATURE DES 3 PLUS HAUT CADRES DIRIGEANTS (Bénévoles ou salariés) →

NEANT

AGREMENTS EN COURS SUR L'EXERCICE

Agrément CHRS octroyé par Monsieur le Préfet de Région POITOU CHARENTE sur proposition du directeur régional de la DASS en date du 17.05.01, pour un hébergement de 62 places dont 25 en hébergement 411 avenue GUITON à LA ROCHELLE et 37 places en logements extérieurs dont 2 pour toxicomanes

Agrément Maison Relais octroyé par Monsieur le Préfet de CHARENTE MARITIME sur proposition du secrétaire général de la Préfecture en date du 13.11.03, pour un hébergement au 1 impasse MAFFEIS à LA ROCHELLE de 15 places pour l'accueil de personnes en situation d'exclusion lourde pour une durée indéterminée.

Agrément Maison Relais octroyé par Monsieur le Préfet de CHARENTE MARITIME sur proposition du secrétaire général de la Préfecture en date du 12.10.04 à effet du 01.10.04, pour un hébergement au Rue ALGER à LA ROCHELLE de 13 places pour l'accueil de personnes en situation d'isolement ou d'exclusion lourde ne leur permettant pas leur accès au logement ordinaire pour une durée déterminée.

Agrément SIAO octroyé par Monsieur le Préfet de Région POITOU CHARENTE sur proposition du directeur régional de la DASS en date du 22.10.99, en qualité de centre d'information d'accueil et d'orientation de personnes en difficultés d'insertion sociale. Gestion du 115 de jour.

Agrément Intermédiation Locative et gestion locative sociale octroyé par Monsieur le Préfet de Charente Maritime sur proposition du secrétaire général de la Préfecture en date du 23.12.10 et pour 5 ans à compter du 01 janvier 2011 en qualité de :

Location de (30 et 25 + 10) 65 logements en vue de leur sous location auprès de bailleur autres que les HLM

Locations de logements en vue de l'hébergement de personnes défavorisées auprès des organismes conventionnés ALT

Location d'un hôtel destiné à la location auprès d'un organisme HLM

Activité de gestion immobilière en tant que mandataire

La gestion de résidences sociales

Agrément activité ingénierie sociale financière et technique octroyé par Monsieur le Préfet de Charente maritime sur proposition du secrétaire général de la Préfecture en date du 23.12.10 et pour 5 ans à compter du 01 janvier 2011 en qualité de :

Centre d'accueil, conseil, et assistance administrative et financière, juridique et technique en vue de l'amélioration du logement, l'accompagnement social afin de faciliter l'accès ou le maintien dans le logement, l'assistance devant les instances administratives ou judiciaires pour le droit au logement

Convention mandats judiciaires (CJ EP ESR POP SPIP)

Convention annuelle renouvelable par tacite reconduction sous réserves d'avenant suite à l'habilitation d'ALTEA en date du 21 novembre 2008 par l'assemblée générale du TGI de la ROCHELLE à procéder à des enquêtes sociales rapides (ESR) des enquêtes de personnalité des personnes mis en examen ou victimes (EP) et contrôle judiciaire socio-éducatifs (CJSE)

Annexe ALTEA SIRET 781.343.546

Agrément AIVS

Par lettre en date du 12 mars 2010 la préfecture de la Charente maritime a délivrée une carte professionnelle d'agent immobilier référencée 356 G valable 10 ans à compter de cette date au nom de Mr RICHARD Thierry pour la compte de ALTEA dans le cadre de l'agence Immobilière a vocation sociale

Garanties financières sur l'activité AIVS

La compagnie européenne de garantie et cautions SOCAMAB a octroyé pour 2010 une garantie financière a ALTEA à hauteur de 30.000 € dans le cadre de l'activité sur transaction immobilière
Et à hauteur de 110.000 € dans le cadre de l'activité de gestion immobilière

FAIT À LA ROCHELLE,

Le 26 Avril 2012

Le Président

Mr FRERE

