

CENTRE FAMILIAL CHARLES VINCENT

**9 boulevard Guynemer
06400 CANNES**

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2011

CENTRE FAMILIAL CHARLES VINCENT

9 boulevard GUYNEMER
06400 CANNES

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes

Exercice clos le 31 décembre 2011

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale extraordinaire du 27 Mai 2009, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2011, sur :

- Le contrôle des comptes annuels de votre association, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- La justification de nos appréciations,
- Les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre 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 oeuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalie significative. 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 votre association à la fin de cet exercice.

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.

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.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport financier du trésorier et dans les documents adressés aux adhérents sur la situation financière et les comptes annuels.

Mougin, le 20 mai 2012

AUDIT CONSEIL GESTION
Eric ARNAUDET
Commissaire aux comptes

Comptes Annuels

CENTRE FAMILIAL CHARLES VINCENT
9 BOULEVARD
GUYNEMER

06400 CANNES

Bilan du 01/01/2011 au 31/12/2011

Durée 12 mois

No SIRET 78250835200013

Code NAF 851A

Document établi par :

EXPERTS AUDITS & CONSEILS
262 ALLEE DU DOCTEUR CALMETTE
06110 LE CANNET

Tel. 0493457171

Fax.

Siret 40447274800015

9

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2011			31/12/2010
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires	1 140	1 140		93
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	19 364	17 303	2 062	2 062
	Autres immobilisations corporelles	56 614	37 204	19 410	25 856
	Immobilisations grevées de droits				
	Immobilisations en cours				
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	152		152	152	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
	TOTAL (I)	77 271	55 647	21 624	28 164
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				
	Autres créances	4 627		4 627	3 317
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	248 380		248 380	336 470	
Charges constatées d'avance	1 332		1 332		
	TOTAL (II)	254 339		254 339	339 787
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF	331 610	55 647	275 963	367 951

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

ENGAGEMENTS RECUS

Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents
 Dons en nature restant à vendre

- autorisés par l'organisme de tutelle

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2011

31/12/2010

		31/12/2011	31/12/2010
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise <i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables</i>		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves	27 441	27 441
	Report à nouveau	(6 976)	(588)
	Résultat de l'exercice	27 538	(6 388)
	Total des fonds propres	48 003	20 465
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise - Apports - Legs et donations - Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs Droits des propriétaires Ecarts de réévaluation Subventions d'investissement sur biens non renouvelables Provisions réglementées	7 534	9 357
Total des autres fonds associatifs	7 534	9 357	
Total des fonds associatifs	55 537	29 822	
Provisions	Provisions pour risques	6 000	160 356
	Provisions pour charges	1 064	144
	Total des provisions	7 064	160 500
Fonds dédiés	Sur subventions de fonctionnement	192 240	155 621
	Sur dons manuels affectés Sur legs et donations affectés		
	Total des fonds dédiés	192 240	155 621
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 209	12 048
	Dettes fiscales et sociales	9 281	9 959
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	4 632		
Produits constatés d'avance			
Total des dettes	21 122	22 007	
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF	275 963	367 951	
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	27 538,30	(6 387,53)	
(1) Dont à moins d'un an	21 122	22 007	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

ENGAGEMENTS DONNES

Détail du Passif

Etat exprimé en euros		01/01/2011 31/12/2011	12 mois	01/01/2010 31/12/2010	12 mois	Variations	%
Total des fonds associatifs		55 537	20,12	29 822	8,10	25 715	86,23
Total des fonds propres		48 003	17,39	20 465	5,96	27 538	134,36
Réserves		27 441	9,94	27 441	7,46		
10681000	FONDS DE DOTATION	27 441	9,94	27 441	7,46		
Report à nouveau		(6 976)	-2,53	(588)	-0,16	(6 388)	N/S
11000000	REPORT A NOUVEAU CREDIT	(6 976)	-2,53	(588)	-0,16	(6 388)	N/S
Résultat		27 538	9,98	(6 388)	-1,74	33 926	531,13
Total des autres fonds associatifs		7 534	2,73	9 357	2,54	(1 824)	-19,49
Subventions investissement		7 534	2,73	9 357	2,54	(1 824)	-19,49
13150000	SUBV INVEST CAF	13 441	4,87	13 441	3,65		
13915000	SUBV INVEST INSC CPTÉ RESULTAT	(5 908)	-2,14	(4 084)	-1,11	(1 824)	-44,66
TOTAL III - Total des Provisions		7 064	2,56	160 500	43,62	(153 436)	-95,60
Provisions pour risques		6 000	2,17	160 356	43,58	(154 356)	-96,26
15180000	AUTRES PROVISIONS P/RISQUES	6 000	2,17	160 356	43,58	(154 356)	-96,26
Provisions pour charges		1 064	0,39	144	0,04	920	637,05
15820000	PROV°P.CHGES SOC./CP	1 064	0,39	144	0,04	920	637,05
Total des Fonds dédiés		192 240	69,66	155 621	42,29	36 619	23,53
Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement		192 240	69,66	155 621	42,29	36 619	23,53
19400001	FONDS DEDIES /NISTOUNETS	101 900	36,93	92 334	25,09	9 566	10,36
19400002	FONDS DEDIES/CHRYSALIDES	32 870	11,91	26 269	7,14	6 601	25,13
19400003	FONDS DEDIES/ PARENTALITE	34 034	12,33	14 452	3,93	19 582	135,50
19400004	FONDS FEDIES /ACCUEIL CANNES	23 436	8,49	22 566	6,13	870	3,85
TOTAL IV - Total des dettes		21 122	7,65	22 007	5,98	(885)	-4,02
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		7 209	2,61	12 048	3,27	(4 839)	-40,17
40810000	FOURN.FACT NON PARVENUES	7 209	2,61	12 048	3,27	(4 839)	-40,17
Dettes fiscales et sociales		9 281	3,36	9 959	2,71	(679)	-6,81
42820000	DETTES PROVISIONNEES/CP	2 265	0,82	307	0,08	1 957	637,03
43110000	URSSAF	4 519	1,64	451	0,12	4 068	902,00
43730000	RETRAITE AGRR	1 180	0,43	2 524	0,69	(1 344)	-53,26
43731000	AGIRC RET+PREV.CADRE TB			4 683	1,27	(4 683)	-100,00
43733000	PREVOYANCE AGRR	165	0,06	1 268	0,34	(1 103)	-86,97
43735000	MUTUELLE AGRR			604	0,16	(604)	-100,00
43740000	ASSEDIC			121	0,03	(121)	-100,00
43860000	ORGANISMES SOCIAUX A PAYER	1 152	0,42			1 152	
Autres dettes		4 632	1,68			4 632	
46720000	COMPTE DEB CDT CONSEIL GENERAL	4 632	1,68			4 632	
Total du passif		275 963	100,00	367 951	100,00	(91 988)	-25,00

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros		01/01/2011 31/12/2011	12 mois	01/01/2010 31/12/2010	12 mois	Variations	%
TOTAL II - Actif Immobilisé NET		21 624	7,84	28 164	7,65	(6 540)	-23,22
Concessions brevets et droits similaires				93	0,03	(93)	-100,00
20500000	LOGICIELS	1 140	0,41	1 140	0,31		
28050000	AMORTS LOGICIEL	(1 140)	-0,41	(1 047)	-0,28	(93)	-8,91
Installations techniques, matériel et outillage		2 062	0,75	2 062	0,56		
21540000	MATERIELS & OUTILLAGE	19 364	7,02	19 364	5,26		
28154000	AMORTS MAT. OUTILLAGE	(17 303)	-6,27	(17 303)	-4,70		
Autres immobilisations corporelles		19 410	7,03	25 856	7,03	(6 447)	-24,93
21810000	A.A.I. GENERALES	24 971	9,05	24 971	6,79		
21830000	MATERIELS INFO.	7 675	2,78	7 675	2,09		
21835000	Matériel Pédagogique	830	0,30	830	0,23		
21840000	MOBILIER MATERIEL DE BUREAU	8 053	2,92	8 053	2,19		
21845000	Mobilier éducatif Accueil	14 393	5,22	14 393	3,91		
21850000	MATERIEL CUISINE	693	0,25	693	0,19		
28181000	AMORTS A.A.I.	(14 519)	-5,26	(12 249)	-3,33	(2 270)	-18,53
28183000	AMORTS MAT. INFORMATIQUES	(7 515)	-2,72	(7 068)	-1,92	(448)	-6,34
28183500	Amort Mat Pédagogique	(320)	-0,12	(237)	-0,06	(83)	-34,95
28184000	AMORTS MOBILIERS BUREAU	(7 903)	-2,86	(6 313)	-1,72	(1 590)	-25,19
28184500	Amort Mob Educatif	(6 608)	-2,39	(4 552)	-1,24	(2 056)	-45,17
28185000	AMORTISSEMENT MOBILIER CUISINE	(338)	-0,12	(338)	-0,09		
Autres participations		152	0,06	152	0,04		
26110000	PARTICIPATION CANNES BEL AGE	152	0,06	152	0,04		
TOTAL III - Actif Circulant NET		254 339	92,16	339 787	92,35	(85 448)	-25,15
Autres créances		4 627	1,68	3 317	0,90	1 310	39,49
44125000	SUBVENTION A RECEVOIR CAF CNAF	2 151	0,78			2 151	
44170000	SUBVENTION A RECEVOIR			2 081	0,57	(2 081)	-100,00
44710000	ETAT TAXE SUR SALAIRES	136	0,05	136	0,04		
44733000	FORMATION PROFESSIONNELLE	1 137	0,41	1 100	0,30	37	3,35
44870000	PRODUITS A RECEVOIR	1 204	0,44			1 204	
Disponibilités		248 380	90,00	336 470	91,44	(88 090)	-26,18
51200000	CREDIT MUTUEL	55 473	20,10	122 283	33,23	(66 810)	-54,64
51200001	CPTÉ COURANT STE GENERALE	81 745	29,62	55 814	15,17	25 931	46,46
51210000	CPTÉ DEPOT CREDIT MUTUEL	31 998	11,59	80 869	21,98	(48 872)	-60,43
51220000	STE GENERALE COMPTE DEPOT IFC	54 977	19,92	53 287	14,48	1 690	3,17
51230000	STE GENERALE NISTOUNETS	22 511	8,16	22 547	6,13	(36)	-0,16
51240000	SG CPTÉ LIVRET	1 629	0,59	1 579	0,43	51	3,20
53110000	CAISSE	46	0,02	90	0,02	(45)	-49,26
Charges constatées d'avance		1 332	0,48			1 332	
48600000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 332	0,48			1 332	
TOTAL DU BILAN ACTIF		275 963	100,00	367 951	100,00	(91 988)	-25,00

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2011 31/12/2011	12 mois	01/01/2010 31/12/2010	12 mois	Variations	%
Total des produits de fonctionnement	286 506	100,00	533 266	100,00	(246 759)	-46,27
Prestations de services	10 373	3,62	11 227	2,11	(854)	-7,61
70623520 PS CNAF LAEP NISTOUNETS	6 874	2,40	8 243	1,55	(1 370)	-16,62
70623521 PS CNAF LAEP NISTOUNET RELIQUA	48	0,02			48	
70623550 PS CNAF LAEP MARGUERITE	3 250	1,13	2 984	0,56	266	8,92
70623551 PS LAEP CAF MARGUERITE SOLDE	22	0,01			22	
70820000 COTISAT° DES ADMINISTRAT°	180	0,06			180	
Subventions d'exploitation	111 363	38,87	463 947	87,00	(352 584)	-76,00
74000000 SUBVENT° CONSEIL GENERAL			355 260	66,62	(355 260)	-100,00
74020000 SUBVENT° VILLE DE CANNES PRE P	1 875	0,65	2 850	0,53	(975)	-34,21
74020600 SUBV°LES CHRYSALIDES			3 000	0,56	(3 000)	-100,00
74020700 SUB PARENTALITE			17 588	3,30	(17 588)	-100,00
74150000 DDCS PARENTALITE	10 000	3,49			10 000	
74170300 ETAT LACSE PARENTALITE	3 000	1,05	3 000	0,56		
74170400 ETAT LACSE CHRYSALIDE	7 000	2,44	7 000	1,31		
74210300 REGION SUBV. PRSP17 PARENTALIT	6 000	2,09	3 000	0,56	3 000	100,00
74210400 REGION SUBVENTION CHRYSALIDE	5 500	1,92	1 849	0,35	3 651	197,46
74410100 VILLE CANNES CUCS PARENTALITE	4 588	1,60			4 588	
74410200 VILLE CANNES SUBV NISTOUNETS	40 000	13,96	40 000	7,50		
74410300 SUB VILLE DE CANNES CHRYSALIDE	7 000	2,44	4 000	0,75	3 000	75,00
74410400 VILLE DE CANNES MARGUERITE	5 000	1,75	5 000	0,94		
74410600 VILLE CANNES FONCT ACCUEIL TT	11 400	3,98	11 400	2,14		
74510300 CAF FONCTIONNEMENT PARENTALIT	10 000	3,49	10 000	1,88		
Cotisations			180	0,03	(180)	-100,00
75600000 COTISATIONS			180	0,03	(180)	-100,00
Autres produits de gestion courante			56	0,01	(56)	-100,00
75800000 PRODUITS DIVERS GEST.COURANTE			56	0,01	(56)	-100,00
Reprises sur provisions et amortissements, transferts d	164 770	57,51	57 855	10,85	106 915	184,80
78150000 REPRISE PROVIS° POUR RISQUES	160 356	55,97	53 287	9,99	107 069	200,93
79100000 TRANSFERT CHARGES EXPLOITATION	4 414	1,54			4 414	
79161700 TRANSFERT DE CHARGES FORMATION			1 794	0,34	(1 794)	-100,00
79164100 CPAM IND. JOURNALIERES			2 775	0,52	(2 775)	-100,00
Total des charges de fonctionnement	201 951	70,49	452 555	84,86	(250 604)	-55,38
Achats	907	0,32	(5 266)	-0,99	6 173	117,22
60210000 PETIT MATERIEL	599	0,21	136	0,03	463	339,40
60210100 PETIT MATERIEL PARENTALITE	144	0,05			144	
60210200 PETIT MATERIEL NISTOUNET	164	0,06	117	0,02	47	40,12
60210300 PETIT MATERIEL PARENTALITE			13		(13)	-100,00
60210500 PETIT MATERIEL CHRYSALIDE			70	0,01	(70)	-100,00
60215000 PRODUITS ENTRETIEN PMI			252	0,05	(252)	-100,00
60220000 FOURNITURE LINGE DIVERS			25		(25)	-100,00
60221000 COMBUSTIBLE			(5 880)	-1,10	5 880	100,00
Variation de stock			845	0,16	(845)	-100,00
60310000 STOCK DE FOURNITURES ADMINISTR			845	0,16	(845)	-100,00
Autres achats et charges externes	42 432	14,81	79 330	14,88	(36 897)	-46,51
60610500 PETIT MATERIEL CHRYSALIDE			272	0,05	(272)	-100,00
60611000 EAU	218	0,08	214	0,04	4	1,73
60611300 EAU Q.PART PARENTALITE			14		(14)	-100,00
60611400 EAU Q.PART CHRYSALIDE			14		(14)	-100,00
60611500 EAU Q.PART MARGUERITE			14		(14)	-100,00
60612000 E.D.F	1 893	0,66	2 151	0,40	(258)	-12,00

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2011 31/12/2011	12 mois	01/01/2010 31/12/2010	12 mois	Variations	%
60614000	FOURNITURES ALIMENTAIRES	560	0,20	873	0,16	(313)	-35,88
60614100	F/TURES ALIM. PARENT	160	0,06	43	0,01	117	268,78
60614200	F/TURE ALIM. NISTOUNETS	252	0,09	238	0,04	15	6,21
60614300	F/ALIM LA MARGUERITE	46	0,02	38	0,01	8	22,31
60630000	FRES PDTS ENTRETIEN			118	0,02	(118)	-100,00
60630200	PDTS ENT NISTOUNETS	18	0,01			18	
60630500	PDTS ENTRETIEN MARGUERITE	18	0,01			18	
60635000	FOURNITURE PEDAGOGIQUE	5 581	1,95			5 581	
60640000	FOURNITURE DE BUREAU	2 740	0,96	1 396	0,26	1 344	96,32
60640200	FOURN BUREAU NISTOUNETS			216	0,04	(216)	-100,00
60640300	FOURN BUREAU PARENTALITE			66	0,01	(66)	-100,00
60641000	FRAIS DE PUBLICATION			1 381	0,26	(1 381)	-100,00
60645200	FOURN.ADMN.NISTOUNETS			67	0,01	(67)	-100,00
61350000	LOCATION STANDARD	1 665	0,58	1 665	0,31		
61352000	CREDIT BAIL PHOTOCOPIEUR	1 776	0,62	1 678	0,31	98	5,86
61501000	ENTR. MOB.+MAT.PARENTALITE			224	0,04	(224)	-100,00
61520000	ENTRETIEN EQUIPEMENTS	2 020	0,71	2 640	0,50	(620)	-23,49
61530000	ENTRETIEN/BLANCHISSAGE			20		(20)	-100,00
61550000	ENTR. REP MAT BUREAU			61	0,01	(61)	-100,00
61551000	ENTR. REPARAT°BIENS MOBILIER			22		(22)	-100,00
61553000	ENT REP BIENS MOB PARENTALITE			120	0,02	(120)	-100,00
61560000	MAINTENANCE	8 386	2,93	13 047	2,45	(4 660)	-35,72
61560100	MAINTENANCE NISTOUNETS			1 449	0,27	(1 449)	-100,00
61560200	MAINTENANCE MARGUERITE			852	0,16	(852)	-100,00
61560300	MAINTENANCE PARENTALITE			2 107	0,40	(2 107)	-100,00
61600000	ASSURANCES	950	0,33	2 595	0,49	(1 644)	-63,37
61700000	FORMATION	329	0,11	4 859	0,91	(4 530)	-93,23
61810000	DOCUMENTATION GENERALE	438	0,15	320	0,06	118	36,86
61810100	DOCUMENTATION PARENTALITE	8		102	0,02	(94)	-92,13
61851000	FRAIS DE COLLOQUES ACTIV.EXTER	160	0,06			160	
62110000	PERSONNEL DETACHE			8 939	1,68	(8 939)	-100,00
62260000	HONORAIRES COMPTABILITE	3 404	1,19	7 318	1,37	(3 914)	-53,49
62260200	HONO COMPTMARGUERITE			297	0,06	(297)	-100,00
62260300	HONO.COMPTA.CHRYSLIDE			297	0,06	(297)	-100,00
62260400	HONO COMPTA NISTOUNETS			668	0,13	(668)	-100,00
62261000	HONORAIRES COMM.AUX COMPTES	3 767	1,31	2 581	0,48	1 186	45,97
62261100	QUOTE PART HONO CAC PARENTALIT			124	0,02	(124)	-100,00
62261200	QUOTE PART HONO CAC NISTOUNETS			280	0,05	(280)	-100,00
62261300	QUOTE PART CAC CHRYSLIDE			124	0,02	(124)	-100,00
62262000	HONORAIRES AVOCATS	(332)	-0,12	9 878	1,85	(10 210)	-103,37
62262100	HONO AVOCAT			1 220	0,23	(1 220)	-100,00
62268300	HONORAIRE PARENTALITE	3 798	1,33	1 980	0,37	1 818	91,80
62270000	SORTIES PEDAGOGIQUES PARENTALI			32	0,01	(32)	-100,00
62380000	DONS DIVERS	35	0,01			35	
62380300	DONS,CADEAUX DIVERS PARENTALIT			20		(20)	-100,00
62500000	DEPLACEMENTS MISSIONS	635	0,22	1 668	0,31	(1 034)	-61,96
62500100	DEPLACEMENTS PARENTALITE			229	0,04	(229)	-100,00
62510200	FRAIS DEPLACEMENT NISTOUNETS			14		(14)	-100,00
62510300	MISSIONS PMI			118	0,02	(118)	-100,00
62570000	RECEPTIONS	589	0,21	811	0,15	(221)	-27,32
62570100	MISSIONS PARENT			107	0,02	(107)	-100,00
62600000	FRAIS POSTAUX AFFRANCHISSEMENT	145	0,05	546	0,10	(401)	-73,47
62600100	FRAIS POSTAUX PARENTALITE			24		(24)	-100,00
62600600	FRAIS POSTAUX ACCUEIL			49	0,01	(49)	-100,00
62610000	TELECOMMUNICATIONS	2 163	0,75	1 814	0,34	349	19,21
62610200	TELECOM Q.PART NISTOUNETS			26		(26)	-100,00
62610300	TELECOM Q.PART PARENTALITE			26		(26)	-100,00
62610400	QUOTE PART TELECOM CHRYSLIDE			13		(13)	-100,00
62780000	FRAIS BANCAIRES	611	0,21	135	0,03	477	354,25
62780200	FRAIS.BANCAIRES NISTOUNETS			36	0,01	(36)	-100,00
62780300	FRAIS BANCAIRES PARENTALITE			261	0,05	(261)	-100,00
62810000	COTISATIONS	400	0,14	823	0,15	(423)	-51,40

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2011 31/12/2011	12 mois	01/01/2010 31/12/2010	12 mois	Variations	%
Impôts, taxes, versements assimilés		1 152 0,40		19 263 3,61		(18 112)	-94,02
63110000	TAXES/SALAIRES			15 967 2,99		(15 967)	-100,00
63330000	FORMATION CONTINUE	1 152 0,40		3 296 0,62		(2 145)	-65,06
Rémunération du personnel		104 236 36,38		250 769 47,03		(146 533)	-58,43
64110000	SALAIRES BRUTS	102 279 35,70		252 434 47,34		(150 155)	-59,48
64120000	CONGES PAYES	1 957 0,68		(12 353) -2,32		14 311	115,84
64140000	INDEM. ET AVANTAGES DIVERS			10 688 2,00		(10 688)	-100,00
Charges sociales		39 351 13,73		110 624 20,74		(71 272)	-64,43
64510000	COTISAT° URSSAF	25 008 8,73		64 144 12,03		(39 136)	-61,01
64520000	RETRAITE AG2R AGIRC			10 969 2,06		(10 969)	-100,00
64530000	RETRAITE UGRR ISICA	10 206 3,56		14 772 2,77		(4 566)	-30,91
64533000	PREVOYANCE AGRR			5 289 0,99		(5 289)	-100,00
64535000	MUTUELLE AGRR			3 023 0,57		(3 023)	-100,00
64540000	COTISAT° ASSEDIC	3 945 1,38		11 136 2,09		(7 191)	-64,58
64580000	MEDECINE DU TRAVAIL	193 0,07		1 290 0,24		(1 098)	-85,08
Dotation aux amortissements		6 540 2,28		7 220 1,35		(680)	-9,41
68112000	DOTAT° AUX AMORT. IMMO	6 540 2,28		7 220 1,35		(680)	-9,41
Dotation aux provisions		6 920 2,42		(10 230) -1,92		17 149	167,65
68150000	PROV. P/RISQUES & CHARGES	6 920 2,42		(10 230) -1,92		17 149	167,65
Autres charges		412 0,14		1		412	N/S
65800000	CHARGES DIVERSES GEST. COURANTE	412 0,14		1		412	N/S
RESULTAT COURANT NON FINANCIER		84 555 29,51		80 710 15,14		3 845	4,76
RESULTAT FINANCIER		2 869 1,00		1 163 0,22		1 706	146,64
Intérêts et produits financiers		2 869 1,00		1 163 0,22		1 706	146,64
76800000	PRODUITS FINANCIERS	2 869 1,00		1 163 0,22		1 706	146,64
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		87 424 30,51		81 874 15,35		5 551	6,78
Produits exceptionnels		7 524 2,63		2 824 0,53		4 700	166,44
77131400	DONS CHRYSALIDE	5 700 1,99		1 000 0,19		4 700	470,00
77700000	QUOTE PART SUBV INVESTISTµ	1 824 0,64		1 824 0,34			
Charges exceptionnelles		30 791 10,75		85 324 16,00		(54 533)	-63,91
67100000	CHARGES EXCEPTIONNELLES	26 291 9,18				26 291	
67120000	PENALITES ET AMENDES	4 500 1,57				4 500	
68750000	DOT° AUX PROV° PR RISQUES ET C			85 324 16,00		(85 324)	-100,00
Résultat exceptionnel		(23 267) -8,12		(82 500) -15,47		59 233	71,80
Report des ressources non utilisées des exercices antér		155 621 54,32		149 860 28,10		5 761	3,84
78950000	REPRISE/FONDS DEDIES	155 621 54,32		149 860 28,10		5 761	3,84
Engagements à réaliser sur ressources affectées		192 240 67,10		155 621 29,18		36 619	23,53
68940001	ENGAG.A REALISER/NISTOUNETS	101 900 35,57		92 334 17,31		9 566	10,36
68940002	ENGAG.A REALISER/CHRYSALIDES	32 870 11,47		26 269 4,93		6 601	25,13
68940003	ENGAG.A REALISER/PARENTALITE	34 034 11,88		14 452 2,71		19 582	135,50
68940004	ENGAG.A REALISER ACCUEIL CANNE	23 436 8,18		22 566 4,23		870	3,85
TOTAL DES PRODUITS		452 520 157,94		687 113 128,85		(234 593)	-34,14

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2011	12	01/01/2010	12	Variations	%
	31/12/2011	mois	31/12/2010	mois		
TOTAL DES CHARGES	424 982	148,33	693 500	130,05	(268 518)	-38,72
Résultat	27 538	9,61	(6 388)	-1,77	33 926	331,13
Contribution en nature - Produits						
Contribution en nature - Charges						

Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise				
- Patrimoine intégré				
- Fonds statutaires				
- Subventions d'investissement non renouvelables				
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	27 441			27 441
Report à nouveau	(588)		6 388	(6 976)
Résultat de l'exercice	(6 388)	6 388		
Fonds associatifs avec droit de reprise				
- Apports				
- Legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	9 357		1 824	7 534
Provisions réglementées				
TOTAL	29 822	6 388	8 211	27 999

Tableau de suivi des fonds dédiés

1 - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTÉES				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
	A	B	C	D = A - B + C
Fonds dédiés				
CTION SUR LA PARENTALITE	14 452	17 443	37 025	34 034
SPACE ADOLESCENTS LA CHRYSALIDE	26 269	19 261	25 862	32 870
LIEU D'ACCUEIL ENFANTS PARENTS "LES NISTOUNET	92 334	40 215	49 780	101 899
'CCUEIL DES FAMILLES	22 566	11 148	12 017	23 435
CTION VILLA FRAYERE				
TOTAL	155 621	88 067	124 684	192 238

- RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
	A	B	C	D = A - B + C
ions manuels				
Total				
Legs et donations				
Total				
TOTAL				

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2011
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virent p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	1 140					1 140
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 140					1 140
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels	19 364					19 364
Instal., agencement, aménagement divers	24 971					24 971
Matériel de transport						
Matériel de bureau, informatique et mobilier	30 950					30 950
Emballages récupérables et divers	693					693
Immobilisations grévées de droits						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	75 978					75 978
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	152					152
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières						
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	152					152
TOTAL	77 271					77 271

Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2011
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	1 047	93		1 140
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 047	93		1 140
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels	17 303			17 303
Autres instal., agencement, aménagement divers	12 249	2 270		14 519
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	18 170	4 177		22 347
Emballages récupérables et divers	338			338
Immobilisations grevées de droits				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	48 060	6 447		54 507
TOTAL	49 107	6 540		55 647

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

31/12/2011

1 an au plus

plus d'1 an

CREANCES	Etat exprimé en euros		
	31/12/2011	1 an au plus	plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxes sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes versements assimilés	1 273	1 273	
Divers	3 354	3 354	
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avances	1 332	1 332	
TOTAL DES CREANCES	5 960	5 960	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

31/12/2011

1 an au plus

1 à 5 ans

plus de 5 ans


DETTES	Etat exprimé en euros			
	31/12/2011	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts dettes ets de crédit à 1 an max. à l'origine				
Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	7 209	7 209		
Personnel et comptes rattachés	2 265	2 265		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	7 016	7 016		
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	4 632	4 632		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	21 122	21 122		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	31/12/2011
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

--



Annexe libre 2

Etat exprimé en euros

ELEMENTS SIGNIFICATIFS :

1° Une reprise de provision pour risque et charges a été enregistrée pour un montant de 160355.93e concernant:

- Une reprise du litige prud'hommale ancien et ayant fait l'objet d'un recours près la cour d'appel de certaines salariées envers l'association pour un montant de 72538.40e. Ces litiges ont été jugés et les sommes ont été réglées en janvier 2011.

- Une reprise de provision sur les indemnités de fin de contrat dues suite à la modification dans l'organisation de l'association pour un montant de 24462.53e. La fin de contrat a été négociée et les sommes versées en juin 2011.

- Une reprise de provision sur les demandes prudhomales des salariées engagées en mai 2011 sur les mêmes revendications que les précédentes pour un montant de 63355e. Ces litiges ont fait l'objet de transactions et les sommes ont été réglées en juin 2011.

4° Une nouvelle provision pour risque et charges a été enregistrée pour un montant de 6000e pour faire face au maintien de certaines demandes prudhomales des salariées n'ayant pas fait l'objet de transaction, non encore jugées en décembre 2011 et dont le jugement définitif interviendra courant 2012.