



- Commissaire aux Comptes  
Membre de la Compagnie  
Régionale de Colmar
- Expert-Comptable
- Formateur n°42670177667

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

de l'exercice clos le  
31 décembre 2011

de l'association

**DOMICILE ACTION**  
**2 Ter rue René Cassin**  
**77000 MELUN**

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Conseil d'Administration et qui a pris effet à partir des comptes clos le 31 décembre 2006, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2011, sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'association « DOMICILE ACTION », 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 le Conseil d'Administration. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

## **I. OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS**

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicable en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à examiner, par sondage, les éléments probants justifiant les données contenues dans ces comptes. Il consiste à apprécier les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes et à apprécier leur présentation d'ensemble. Nous estimons que nos contrôles fournissent une base raisonnable à l'opinion exprimée ci-après.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères, et donnent une image fidèle des opérations de l'exercice écoulé, ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

## **II. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS**

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

- Dans le cadre de nos appréciations, nous avons notamment été amenés à analyser, par le biais d'une revue analytique, la cohérence de l'évolution de l'activité,

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. VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES**

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

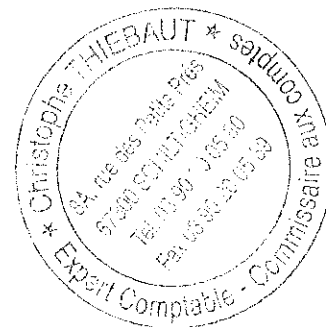
Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données par le rapport de financier du Conseil d'Administration et dans les documents adressés aux membres sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Schiltigheim, le 24 avril 2012

Christophe THIEBAUT  
Commissaire aux Comptes

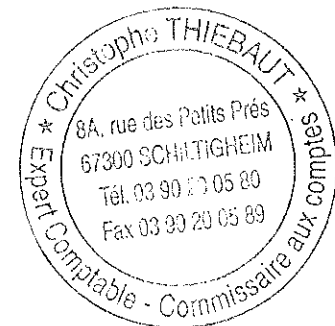
## Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/11	Net au 31/12/10
<b>ACTIF</b>				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés	20 208	13 697	6 511	1 675
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles	87 933	64 654	23 278	30 563
Immobilisations financières				
Prêts	4 634		4 634	4 634
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>112 775</b>	<b>78 351</b>	<b>34 423</b>	<b>36 871</b>
<b>Comptes de liaison</b>				
Stocks				
Créances				
Créances redevables et comptes rattachés	153 085	6 696	146 390	239 052
Autres créances	24 960		24 960	8 174
Valeurs mobilières de placement	457 772		457 772	326 652
Disponibilités	83 987		83 987	54 645
Charges constatées d'avance	8 428		8 428	12 108
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>728 232</b>	<b>6 696</b>	<b>721 537</b>	<b>640 630</b>
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
<b>TOTAL DE L'ACTIF</b>	<b>841 007</b>	<b>85 047</b>	<b>755 960</b>	<b>677 502</b>



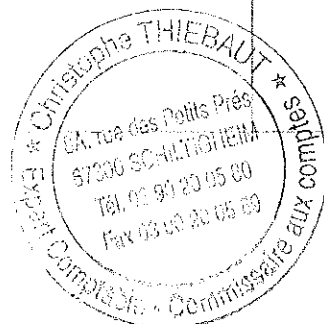
## Bilan

	Net au 31/12/11	Net au 31/12/10
<b>PASSIF</b>		
Fonds associatifs sans droit de reprise	46 735	46 735
Subventions affectées	20 277	20 277
<b>Fonds associatifs avec droit de reprise</b>	<b>20 277</b>	<b>20 277</b>
Excédents affectés à l'investissement	11 902	11 902
Réserves de trésorerie	5 922	5 922
Report à nouveau	-132 949	-73 430
Résultat sous contrôle de tiers financeurs	141 933	167 277
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>-96 941</b>	<b>-132 331</b>
Subventions d'investissement	939	1 939
Provisions réglementées	177 277	180 117
<b>FONDS PROPRES</b>	<b>175 095</b>	<b>228 409</b>
<b>COMPTES DE LIAISON</b>		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
Fonds dédiés sur subventions	59 555	
<b>FONDS DEDES</b>	<b>59 555</b>	
Redevables créditeurs	895	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	22 145	29 629
Dettes fiscales et sociales	387 572	396 004
Autres dettes	82 693	23 096
Produits constatés d'avance	28 005	364
<b>DETTES</b>	<b>521 310</b>	<b>449 093</b>
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>		
<b>TOTAL DU PASSIF</b>	<b>755 960</b>	<b>677 502</b>



## Compte de Résultat

	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	du 01/01/10 au 31/12/10 12 mois
Production vendue		
Prestations de services	1 761 046	1 851 995
Divers	42	1 567
Subventions d'exploitation	41 828	2 420
Reprise sur amortissements et provisions	48 065	13 904
Transfert de charges	60 800	61 862
Autres produits	10 524	10 425
<b>Produits d'exploitation</b>	<b>1 922 305</b>	<b>1 942 172</b>
Achats non stockés de matières et fournitures	8 373	11 286
Services extérieurs et autres	330 834	344 098
Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations	84 621	113 226
Charges de personnel		
Salaires et Traitements	1 035 571	1 149 823
Charges sociales	432 048	386 260
Dotations aux amortissements et provisions		
Dotations aux amortissements : des immobilisations	10 902	9 710
Dotations aux provisions : sur actif circulant	6 696	52 425
Autres charges	59 830	16 531
Charges d'exploitation	1 968 873	2 083 358
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>-46 568</b>	<b>-141 187</b>
Produits financiers	5 342	6 447
Résultat financier	5 342	6 447
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>-41 226</b>	<b>-134 740</b>
Produits exceptionnels	3 840	15 911
Charges exceptionnelles	59 555	13 502
Résultat exceptionnel	-55 715	2 409
<b>EXCEDENT OU PERTE</b>	<b>-96 941</b>	<b>-132 331</b>



## Annexe

## ANNEXE

Total du bilan avant répartition : 692 474,40 €.

Résultat déficitaire : -96 941,28 €

Dont gestion propre : -22 179,73 €

## REGLES ET METHODES COMPTABLES

Conformément à l'article 27 bis de la loi du 1er mars 1984 (relative à la prévention et au règlement amiable des difficultés des entreprises) et aux prescriptions des articles 22 et 24 du décret d'application du 1er mars 1985, les comptes annuels sont établis selon les normes comptables définies par le Plan Comptable Général, en conformité avec la loi du 30 avril 1983, le décret du 29 novembre ainsi que :

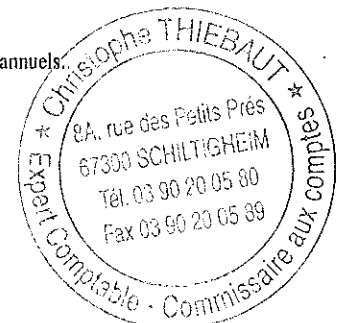
- le règlement 99-01 du CRC relatif au plan comptable des associations
- le règlement 2004-06 du CRC relatif à la définition et à la comptabilisation et l'évaluation des actifs corporels et incorporels
- les règlements 2002-10 et 2003-07 du CRC relatif à l'amortissement et la dépréciation des actifs corporels et incorporels
- le règlement 2000-06 du CRC relatif aux passifs
- le décret 2005-12 du 30 décembre 2005 relatif à l'assouplissement des nouvelles règles comptables pour le PME dont les caractéristiques ne dépassent pas certains seuils.

Il est fait application des recommandations du Conseil National de la Comptabilité, de l'ordre des Experts Comptables et Comptables Agréés et de la Compagnie Nationale des Commissaires aux Comptes.

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

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



## Annexe

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat, frais accessoires et autres frais d'acquisition) ou à leur coût de production.

Amortissements : ils sont calculés suivant le mode linéaire et en fonction de la durée de vie prévue.

Concession, brevets et droits assimilés	1 à 3 ans
Matériel de bureau et informatique	1 à 5 ans
Agencements et aménagements	3 à 10 ans

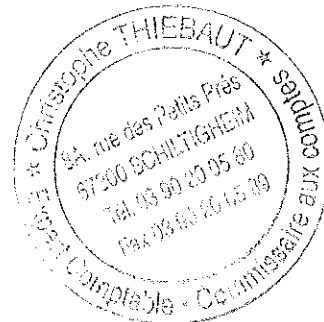
### Valeurs mobilières de placement :

Les titres de placement sont évalués à leur coût d'achat, net de frais, diminués éventuellement d'une provision pour dépréciation tenant compte des moins-values latentes afférentes à la réalisation de ces titres.

Les plus ou moins-values de cession sont constatées en produits ou charges financières.  
Les produits financiers relatifs à ces titres de placement sont comptabilisés au fur et à mesure de leur encaissement.

### Créances :

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.





## Annexe

Résultat des activités sous convention :

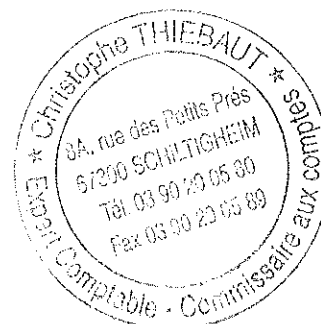
Les résultats des activités font l'objet de vérifications par les autorités de Tarifications et peuvent éventuellement être rectifiés.

Il n'en est pas de même pour les comptes Autres activités, qui ne sont pas soumis au contrôle des Organismes Financeurs.

Les comptes de l'exercice 2011 font apparaître les résultats :

## SYNTHESE DES RESULTATS

ETABLISSEMENTS	RESULTAT	REPRISE RESULTAT N-2	CONGES PAYES	RESULTAT ADMINISTRATIF	RESULTAT PROPRE
AUTRES ACTIVITES	-22 180				-22 180
<b>RESULTAT PROPRE</b>					<b>-22 180</b>
TISF CAF	-95 172			-95 172	
TISF DGAS	-32 962	19 076	740	-13 146	
AVS CAF	53 372			53 372	
<b>RESULTATS SOUS TUTELLES</b>					<b>-54 946</b>
<b>RESULTATS CUMULES</b>	<b>-96 941</b>	<b>19 076</b>	<b>740</b>	<b>-54 946</b>	<b>-77 125</b>
	-77 865				
	-77 125				



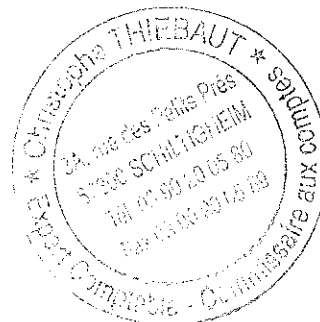
## Annexe

## NOTES SUR LE BILAN ACTIF

IMMOBILISATIONS

Les mouvements de l'exercice sont les suivants :

		Valeur brute début exercice	Acquisitions	Cessions	Virements poste à poste	Valeur Brute fin exercice
IN COR PO REL LES	Frais d'établissement Logiciels Autres Immobilisations Incorporelles	13 688	6 520			20 208
	TOTAL I	13 688	6 520	0		20 208
C O R P O R E L L E S	Terrains Constructions Matériel & Outillage Industriels Aménagement divers Matériel de transport Matériel Bureau et Informatique Mobilier Immob Subventionnées Immob Corporelles en cours Avances et Acomptes	12 317 67 974 5 707	1 934			12 317 69 908 5 707
	TOTAL II	85 998	1 934	0		87 932
FI NAN CI ERES	Part et créances rattachées Autres Titres Immobilisés Prêts et Autres Immo Financières	4 634				4 634
	TOTAL III	4 634				4 634
	TOTAL GENERAL I+II+III	104 320	8 454	0		112 774

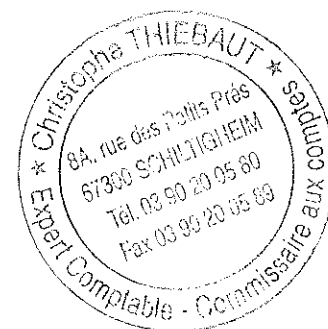


## Annexe

AMORTISSEMENTS

Les mouvements des amortissements de l'exercice sont les suivants :

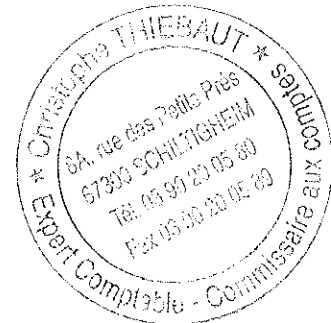
		Valeur brute début exercice	Dotations	Diminutions	Virements poste à poste	Valeur Brute fin exercice
IN COR PO REL LES	Frais d'établissement Logiciels Autres Immobilisations Incorporelles	12 013	1 684			13 697
	<b>TOTAL I</b>	12 013	1 684	0		13 697
C O R P O R E L L E S	Terrains					
	Constructions					
	Matériel & Outillage Industriels					
	Aménagement divers	2 738	2 215			4 953
	Matériel de transport					
	Matériel Bureau et Informatique	48 138	6 256			54 394
	Mobilier	4 560	747			5 308
	Immob Subventionnées					
	Immob Corporelles en cours					
	Avances et Acomptes					
	<b>TOTAL II</b>	55 436	9 218	0	0	64 654
FI NAN CI ERES	Part et créances rattachées Autres Titres Immobilisés Prêts et Autres Immo Financières					
	<b>TOTAL III</b>					
	<b>TOTAL GENERAL I+II+III</b>	67 449	10 902	0	0	78 351



## Annexe

ETAT DES CREANCES :

	MONTANT BRUT	A un an au Plus	Plus d' un an
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>			
Créances rattachées à des participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts			
Autres Immobilisations Financières	4 634		4 634
<b>TOTAL I</b>	<b>4 634</b>		<b>4 634</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>			
Créances redevables et comptes rattachés	146 390	146 390	
Fournisseurs débiteurs acvcs & acptes	1 713	1 713	
Personnel et comptes rattachés	23 247	23 247	
Etat et collectivités publiques	0	0	
Créances Diverses	0	0	
<b>TOTAL II</b>	<b>171 350</b>	<b>171 350</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>175 984</b>	<b>171 350</b>	<b>4 634</b>



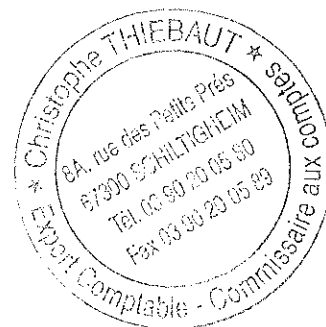
## Annexe

NOTES SUR LE BILAN PASSIFFONDS PROPRES

COMPTE	SOLDE D'OUVERTURE	AFFECTATION DU RESULTAT ANTERIEUR	AFFECTATION DU RESULTAT 2009	AFFECTATION DU RESULTAT 2010	AUTRES MOUVEMENTS		SOLDE DE CLOTURE
					+	-	
102400 Fonds propres	45 735						45 735
102600 Subvention d'investissement	20 277						20 277
102614 Subvention Communes	1 000						1 000
106820 Excédents affectés à l'invest.	11 902						11 902
106850 Réserve de trésorerie	5 922						5 922
114110 Rejet Caf	0		-5 526	-43 577			-49 103
114200 Rejet Dgas	-29 673						-29 673
119000 Report à nouveau débiteur	-43 756			-10 417			-54 173
115005 RAN sous contrôle 2005	2 704	-2 704					0
115006 RAN sous contrôle 2006	324	-324					0
115007 RAN sous contrôle 2007	92 446	-16 607					75 839
115008 RAN sous contrôle 2008	13 652	-13 652					0
115009 RAN sous contrôle 2009	58 150	16 607					74 757
115010 RAN sous contrôle 2010		16 681		-25 343			-8 662
120000 Résultat de l'exercice antérieur	-132 331			132 331			0
131100 Subvention CAF	3 000						3 000
139100 Reprise subvention CAF	-1 061					1 000	-2 061
<b>Total fonds propres (hors provisions)</b>	<b>48 292</b>	<b>0</b>	<b>-5 526</b>	<b>52 994</b>	<b>0</b>	<b>1 000</b>	<b>94 760</b>

Diminution de la dotation Caf 2011

Versement en banque



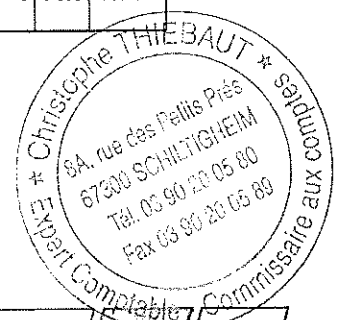
## Annexe

Nous pouvons décomposer le précédent document en deux tableaux distincts :

COMPTE	SOLDE D'OUVERTURE	AFFECTATION DU RESULTAT	AFFECTATION DU RESULTAT	AFFECTATION DU RESULTAT	AUTRES MOUVEMENTS		SOLDE DE CLOTURE
		ANTERIEUR	2009	2010	+	-	
102400 Fonds propres	45 735						45 735
102600 Subvention d'investissement	20 277						20 277
102614 Subvention Communes	1 000						1 000
114110 Rejet Caf			-5 526	-43 577			-49 103
114200 Rejet Dgas	-29 673						-29 673
119000 RAN débiteur (activité propre)	-43 756			-10 417			-54 173
120000 Résultat de l'exercice antérieur	-10 417			10 417			0
<b>Total fonds propres de l'association</b>	<b>-16 834</b>	<b>0</b>	<b>-5 526</b>	<b>-43 577</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-65 937</b>

Et :

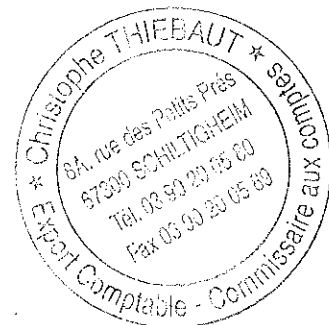
COMPTE	SOLDE D'OUVERTURE	AFFECTATION DU RESULTAT	AFFECTATION DU RESULTAT	AFFECTATION DU RESULTAT	AUTRES MOUVEMENTS		SOLDE DE CLOTURE
		ANTERIEUR	2009	2010	+	-	
106820 Excédents affectés à l'invest.	11 902						11 902
106850 Réserve de trésorerie	5 922						5 922
115005 RAN sous contrôle 2005	2 704	-2 704					0
115006 RAN sous contrôle 2006	324	-324					0
115007 RAN sous contrôle 2007	92 446	-16 607					75 839
115008 RAN sous contrôle 2008	13 652	-13 652					0
115009 RAN sous contrôle 2009	58 150	16 607					74 757
115010 RAN sous contrôle 2010	0	16 680		-25 343			-8 663
120000 Résultat de l'exercice	-121 914			121 914			0
131100 Subvention CAF	3 000						3 000
139100 Reprise subvention CAF	-1 061					1 000	-2 061
<b>Total fonds sous contrôle des financeurs</b>	<b>65 125</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>96 571</b>	<b>0</b>	<b>1 000</b>	<b>160 696</b>



## Annexe

Résultat en report à nouveau	Antérieur	2005	2006	2007	2008	2009	2010	Solde au 31/12/2011
CAF		0	0	57 339	0	55 679	0	113 018
DGA-S		2 704	324	35 107	13 652	2 471	-8 662	45 597
Total sous contrôle de tiers finan.		2 704	324	92 446	13 652	58 150	-8 662	158 614
Rejet sous contrôle de tiers finan. (1)				-29 673			-49 103	-78 776
Résultat propre	-166 462	25 930	47 540	27 773	18 156	3 306	-10 417	-54 173
Total général	-166 462	28 634	47 864	90 546	31 808	61 456	-68 182	25 665

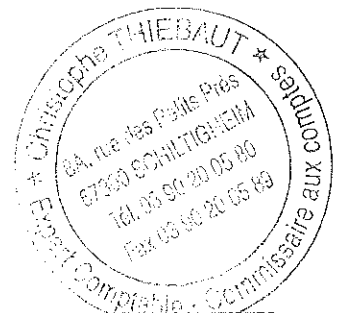
(1) Par rapport au résultat global 2007 proposé (66 672 €), il a été retenu 57 339 € par la CAF, 35 107 € par la DGA-S, le solde, 29 673 a été comptabilisé en compte de rejet (report à nouveau de l'activité sous contrôle).



## Annexe

PROVISIONS :

NATURE DES PROVISIONS ET RESERVES		Montant Début exercice	Dotation	Reprise	Virements poste à poste	Montant Fin exercice
PROVI SIONS  REGL MEN TEES	Réserves de Trésorerie	164 850				164 850
	Renouvellement des immobilisations	12 922		2 840		10 082
	Retraite	2 345				2 345
	<b>TOTAL I</b>	<b>180 117</b>	<b>0</b>	<b>2 840</b>	<b>0</b>	<b>177 277</b>
PROVI SIONS  RIS QUES & CHAR GES	Provisions pour litiges Provisions pour amendes et pénalités Provisions Grosses Réparations Autres Provisions Risques et Charges					
	<b>TOTAL II</b>					
PROVI SIONS  POUR DEPRE CIA TION	Sur Immobilisations * Incorporelles * Corporelles * Financières Sur Stocks et en cours Sur Comptes Clients Autres Provisions pour dépréciation	48 065	6 696	48 065		6 696
	<b>TOTAL III</b>	<b>48 065</b>	<b>6 696</b>	<b>48 065</b>		<b>6 696</b>
	<b>TOTAL GENERAL I+II+III</b>	<b>228 182</b>	<b>6 696</b>	<b>50 905</b>	<b>0</b>	<b>183 973</b>
Dont Dotations et reprises : Exploitation Financières Exceptionnelles		Dotations 6 696	Reprises 48 065 2 840			





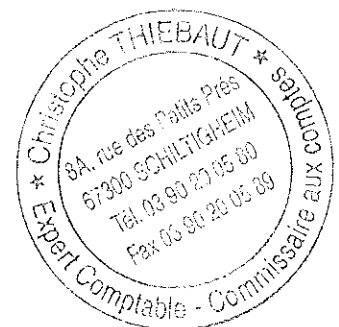
## Annexe

ETAT DES DETTES

ETAT DES DETTES	MONTANT BRUT	DEGRE D'EXIGIBILITE		
		A - 1 AN	> 1 AN <= 5 ANS	> 5 ANS
Emprunts et dettes Etablissements de crédit (1)				
Emprunts et dettes fn. diverses				
Avances et acomptes sur commandes				
Fonds en dépôt				
Fournisseurs et comptes rattachés	22 145	22 145		
Dettes fiscales et sociales	387 572	387 572		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	0	0		
Autres dettes	83 588	83 588		
Produits constatés d'avance	28 005	28 005		
<b>TOTAL</b>	<b>521 310</b>	<b>521 310</b>		
(1) MONTANTS :				
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				

Comptes de régularisation passif :

CHARGES A PAYER	MONTANTS
Fournisseurs - factures non parvenues	7 232
Dettes provisionnées pour congés à payer	136 966
Personnel - Autres charges à payer	19 047
Charges à payer à l'Etat	
Intérêts courus à payer (banque)	
	<b>163 245</b>

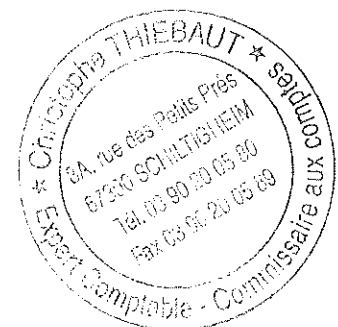


# COMPTES ANNUELS

2011

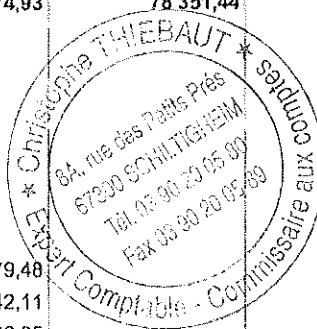
Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

Détail des comptes



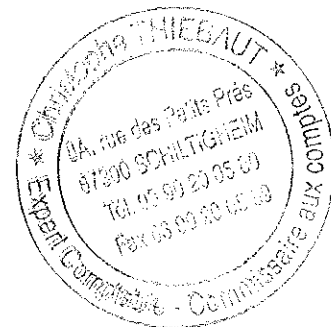
## Détail du Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/11	Net au 31/12/10
<b>ACTIF</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Concessions, brevets et droits assimilés				
20500000 - Concessions brevets licen	20 208,27		20 208,27	13 687,97
28050000 - Amort.concessions brevets		13 697,23	-13 697,23	-12 013,37
	20 208,27	13 697,23	6 511,04	1 674,60
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Autres immobilisations corporelles				
21810000 - Amenagements locaux	12 316,84		12 316,84	12 316,84
21830000 - Materiel de bureau	17 760,58		17 760,58	17 760,58
21832000 - Materiel Informatique	42 090,84		42 090,84	50 214,13
21832100 - Materiel info deménagement	10 057,22		10 057,22	
21840000 - Mobilier	5 707,19		5 707,19	5 707,19
28181000 - Amort.ag.cons.diverses		4 953,13	-4 953,13	-2 738,19
28183000 - Amort.mat.bureau		17 368,21	-17 368,21	-17 094,24
28183200 - Amort.mat.informatique		37 025,35	-37 025,35	-31 043,38
28184000 - Amort. mobilier		5 307,52	-5 307,52	-4 580,14
	87 932,67	64 654,21	23 278,46	30 562,79
<b>Immobilisations financières</b>				
Prêts				
27410000 - Pret construction	4 633,99		4 633,99	4 633,99
	4 633,99		4 633,99	4 633,99
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>112 774,93</b>	<b>78 351,44</b>	<b>34 423,49</b>	<b>36 871,38</b>
<b>Comptes de liaison</b>				
Stocks				
Créances				
Créances redevables et comptes rattachés				
41100100 - Clients organis. sociaux debit	80 579,48		80 579,48	177 203,01
41101000 - Clients familles debiteurs	65 042,11		65 042,11	61 312,52
41600000 - Client douteux tisf	362,85		362,85	1 782,41
41602000 - Clients douteux ad	6 332,72		6 332,72	5 969,13
41603000 - Clients douteux organismes				40 313,68
41810000 - Clients fact. a etablir	767,94		767,94	536,22
49100000 - Provis.pour deprec.clients		6 695,57	-6 695,57	-48 065,22
	153 085,10	6 695,57	146 389,53	239 051,75
Autres créances				
40100000 - Fournisseurs debiteurs	249,57		249,57	163,11
40980000 - Fournis.rrr a obtenir	1 463,74		1 463,74	985,81
42502400 - Coche christelle	98,62		98,62	
42531100 - Teyssedre (ad)				1 100,00
42531300 - Larabi (ad)				33,46
42531400 - Szentkrec (bur)				1 184,00
42531800 - Zeghoudi (ad)	137,22		137,22	416,40
42533600 - Kindeiberger (ad)	49,69		49,69	
42544000 - Hermier ang?ique	2,88		2,88	



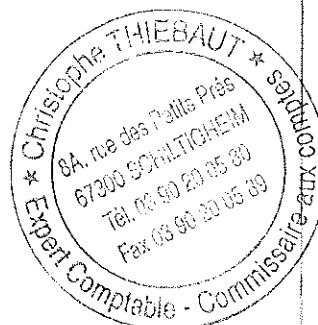
## Détail du Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/11	Net au 31/12/10
43871500 - Una-?recevoir	980,00		980,00	
43871600 - Yokseo-?recevoir	6 512,22		6 512,22	
43871700 - Una77-t??estion	6 013,64		6 013,64	
43871900 - Una-a recevoir				919,54
43872000 - Uniformation a recevoir	9 382,50		9 382,50	3 371,49
43873000 - Pole emplol aides a recev	70,00		70,00	
	24 960,08		24 960,08	8 173,81
Valeurs mobilières de placement				
50810000 - Livret bleu	77 771,74		77 771,74	76 651,99
50811500 - Capital associatif n?485				200 000,00
50811900 - Cap.assoc.n?751>875				50 000,00
50812100 - Cap.assoc.n?911	200 000,00		200 000,00	
50812600 - Capital assoc. n?1252	100 000,00		100 000,00	
50812700 - Capital assoc. n?1253	80 000,00		80 000,00	
	457 771,74		457 771,74	326 651,99
Disponibilités				
51100000 - Valeur a l'encaissement	1 149,00		1 149,00	12 886,37
51210000 - Credit mutuel	81 639,49		81 639,49	39 632,57
51400000 - Cheques postaux	889,79		889,79	2 021,50
53100000 - Caisse centrale	309,13		309,13	104,77
	83 987,41		83 987,41	54 645,21
Charges constatées d'avance				
48600000 - Charges constat.d'avance	8 427,93		8 427,93	12 107,57
	8 427,93		8 427,93	12 107,57
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>728 232,26</b>	<b>6 695,57</b>	<b>721 536,69</b>	<b>640 630,33</b>
COMPTES DE REGULARISATION				
<b>TOTAL DE L'ACTIF</b>	<b>841 007,19</b>	<b>85 047,01</b>	<b>755 960,18</b>	<b>677 501,71</b>



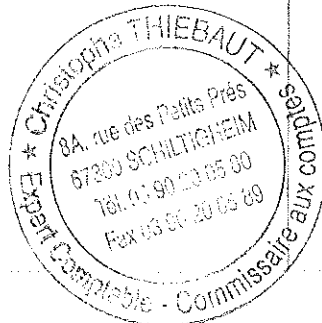
## Détail du Bilan

	Net au 31/12/11	Net au 31/12/10
<b>PASSIF</b>		
<b>Fonds associatifs sans droit de reprise</b>		
10240000 - Fonds de reserves	45 734,71	45 734,71
10261400 - Subvention d'invest communes	1 000,00	1 000,00
	46 734,71	46 734,71
Subventions affectées		
10360000 - Subv. d'invest de biens renouvelabl	20 277,47	20 277,47
	20 277,47	20 277,47
<b>Fonds associatifs avec droit de reprise</b>	<b>20 277,47</b>	<b>20 277,47</b>
<b>Excédents affectés à l'investissement</b>		
10682000 - Reserves pour investissement	11 901,95	11 901,95
	11 901,95	11 901,95
<b>Reserves de trésorerie</b>		
10685000 - Reserve de tresorerie	5 922,46	5 922,46
	5 922,46	5 922,46
<b>Report à nouveau</b>		
11411000 - Rejet Caf	-49 103,25	
11420000 - Rejets dgas	-29 673,42	-29 673,42
11900000 - Report a nouveau debiteur	-54 172,66	-43 756,16
	-132 949,33	-73 429,58
<b>Résultat sous contrôle de tiers financeurs</b>		
11500100 - Ran annee impaire	-0,01	
11500500 - Résultat sous controle 05		2 704,47
11500600 - Résultat sous controle 06		324,37
11500700 - Résultat sous controle 07	75 838,78	92 445,66
11500800 - Resultat sous controle 08		13 652,10
11500900 - Resultat 2009 sous controle	74 756,84	58 149,96
11501000 - Résultat 2010 ss contrôle des tiers	-8 662,19	
	141 933,42	167 276,56
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>-96 941,28</b>	<b>-132 330,89</b>
<b>Subventions d'investissement</b>		
13110000 - Subventions caf	3 000,00	3 000,00
13910000 - Reprise subv investissement	-2 061,11	-1 061,11
	938,89	1 938,89
<b>Provisions réglementées</b>		
14210000 - Prov. regl. renouvel. immo	10 082,02	12 921,98
14810000 - Prov reglt retraite	2 345,00	2 345,00
14820000 - Rerve tresorerie caf	162 197,73	162 197,73
14821000 - Rerve trorerie dga-s	2 652,28	2 652,28
	177 277,03	180 116,99
<b>FONDS PROPRES</b>	<b>175 095,32</b>	<b>228 408,56</b>
<b>COMPTES DE LIAISON</b>		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		



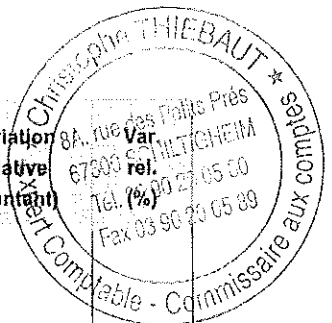
## Détail du Bilan

	Net au 31/12/11	Net au 31/12/10
Fonds dédiés sur subventions		
19440000 - Fonds di dga-s	40 000,00	
19440100 - Fonds dédiés-caf pab	19 555,08	
	59 555,08	
<b>FONDS DEDIES</b>	<b>59 555,08</b>	
Redevables créditeurs		
41980000 - Avoir a etablr	895,22	
	895,22	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
40100100 - Fournisseurs	14 913,29	23 114,64
40810000 - Fournis.fact.non parvenue	7 231,86	6 514,64
	22 145,15	29 629,28
Dettes fiscales et sociales		
42101200 - Remunerations decembre	72 444,42	89 983,04
42200000 - Comlte entp.etabls. o.s.	508,39	1 161,75
42527000 - Yanda sophie essema		210,58
42820000 - Conges a payer	91 804,19	99 192,20
43100000 - Urssaf	38 810,33	17 101,00
43110000 - Taxe sur transport	45 232,51	30 700,70
43710000 - Agrr retraite/proyance	40 147,90	46 214,94
43710100 - Agrr la mondiale prev	21 312,22	24 588,62
43732000 - Ugrc cadres	1 337,58	1 136,26
43820000 - Charg.sociales/conges pay	45 161,76	39 596,90
43860000 - Organismes sociaux.a pay	16 254,40	19 132,72
43861000 - Effort construction	5 125,61	5 561,45
43862000 - Obll.travail.handicapes		3 089,28
43863000 - Asp- a reverser	811,20	
43864000 - Autr.charges soc.a payer	1 981,34	1 773,22
43873000 - Pole emploi aides a recev		54,33
44700000 - Taxe sur les salaires	6 640,00	16 507,00
	387 571,85	396 003,99
Autres dettes		
41110000 - Client mise en douteux	6 695,57	7 751,54
41110100 - Clients organis.sociaux crediters	63 485,78	
41111000 - Clients familles crediters	12 511,21	15 344,19
	82 692,56	23 095,73
Produits constatés d'avance		
48700000 - Prod.constates d'avance	28 005,00	364,15
	28 005,00	364,15
<b>DETTES</b>	<b>521 309,78</b>	<b>449 093,15</b>
COMPTES DE REGULARISATION		
<b>TOTAL DU PASSIF</b>	<b>755 960,18</b>	<b>677 501,71</b>



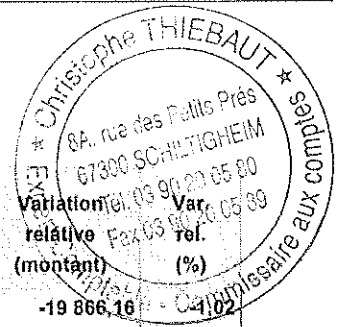
## Détail Compte de Résultat

	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	%	du 01/01/10 au 31/12/10 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var rel. (%)
Production vendue						
Prestations de services						
70611000 - Tisf caf	697 055,16	36,26	818 620,00	42,15	-121 564,84	-14,85
70611300 - Projet espoir banlieue	127,91	0,01			127,91	
70614000 - Tisf d'gas	221 696,00	11,53	169 541,00	8,73	52 155,00	30,76
70614200 - Avs apa/pds/as	48 836,15	2,54	55 985,74	2,88	-7 149,59	-12,77
70614800 - Tisf caf-part. familles	50 362,18	2,62	61 194,86	3,15	-10 832,68	-17,70
70614900 - Tisf d'gas-part. familles	10 961,45	0,57	13 327,48	0,69	-2 366,03	-17,75
70617500 - Avs mutuelles	17 394,70	0,90	36 434,94	1,88	-19 040,24	-52,26
70618100 - Avs caf	379 934,54	19,76	311 717,00	16,05	68 217,54	21,88
70618200 - Avs caf-part familles	63 544,10	3,31	68 164,09	3,51	-4 619,99	-6,78
70618300 - Avs divers	8 995,57	0,47	9 718,01	0,50	-722,44	-7,43
70618400 - Avs particuliers	199 405,32	10,37	257 466,32	13,26	-58 061,00	-22,55
70618700 - Avs pch	54 929,78	2,86	41 761,39	2,15	13 168,39	31,53
70621000 - Tisf mutuelles	7 803,44	0,41	8 063,94	0,42	-260,50	-3,23
	1 761 046,30	91,61	1 851 994,77	95,36	-90 948,47	-4,91
Divers						
70820000 - Mandataire	42,00		1 566,91	0,08	-1 524,91	-97,32
	42,00		1 566,91	0,08	-1 524,91	-97,32
Subventions d'exploitation						
74010000 - Autres subventions	13 828,00	0,72	2 420,00	0,12	11 408,00	471,40
74010100 - Sub.caf pab	28 000,00	1,46			28 000,00	
	41 828,00	2,18	2 420,00	0,12	39 408,00	NS
Reprise sur amortissements et provisions						
78174000 - Reprise prov.creances d.	48 065,22	2,50	13 903,59	0,72	34 161,63	245,70
	48 065,22	2,50	13 903,59	0,72	34 161,63	245,70
Transfert de charges						
79112400 - Transports	6 537,45	0,44	12 650,81	0,65	-4 113,36	-32,51
79112500 - Rbt fourniture de bureau			127,11	0,01	-127,11	-100,00
79112600 - Rembt frais tÉtÉph./postx	12 362,08	0,64			12 362,08	
79114100 - Rbt unification	8 457,90	0,44	13 360,79	0,69	-4 902,89	-36,70
79114200 - Rbt unif "edec"	375,36	0,02	1 081,20	0,06	-705,84	-65,28
79114400 - Rbt unif "dif"	1 251,67	0,07	5 857,29	0,30	-4 605,62	-78,63
79144000 - Rbt ij agr	21 308,33	1,11	15 518,53	0,80	5 789,80	37,31
79144200 - Rembt salaires	3 781,76	0,20	4 739,95	0,24	-958,19	-20,22
79144300 - Prime agefiph	2 628,56	0,14			2 628,56	
79144500 - Rembt aides garp	54,33		29,87		24,46	81,89
79144700 - Asp-contrat.accamp.emploi			3 748,98	0,19	-3 748,98	-100,00
79144800 - Asp-contrat d'avenir			370,36	0,02	-370,36	-100,00
79144900 - Asp-cont.unique insertion	1 972,49	0,10	4 376,83	0,23	-2 404,34	-54,93
79155000 - P?e emploi-emt	70,00				70,00	
	60 799,93	3,16	61 861,72	3,19	-1 061,79	-1,72
Autres produits						
75800000 - Produits div.gestion cour	5 713,91	0,30	4 070,53	0,21	1 643,38	40,37
75820000 - Cotisations / frais de dossiers	4 650,00	0,24	6 154,00	0,32	-1 504,00	-24,44
75850000 - Cotisations adherents	160,00	0,01	200,00	0,01	-40,00	-20,00
	10 523,91	0,55	10 424,53	0,54	99,38	0,95



## Détail Compte de Résultat

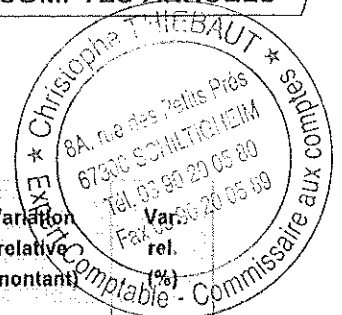
	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	%	du 01/01/10 au 31/12/10 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
<b>Produits d'exploitation</b>	<b>1 922 305,36</b>	<b>100,00</b>	<b>1 942 171,52</b>	<b>100,00</b>	<b>-19 866,16</b>	<b>-1,02</b>
Achats non stockés de matières et fournitures						
60612000 - Edf gdf	3 499,67	0,18	3 398,20	0,17	101,47	2,99
60612200 - Consommation eau			86,80		-86,80	-100,00
60620000 - Produits d'entretien	268,98	0,01	543,43	0,03	-274,45	-50,50
60630000 - Fourn.entret.&petit equip	106,88	0,01	204,90	0,01	-98,02	-47,84
60631000 - Alimentation	346,72	0,02	580,32	0,03	-233,60	-40,25
60640000 - Fournitures de bureau	4 150,26	0,22	6 472,03	0,33	-2 321,77	-35,87
	8 372,51	0,44	11 285,68	0,58	-2 913,17	-25,81
Services extérieurs et autres						
61320000 - Locations immobilières	39 847,60	2,07	40 222,72	2,07	-375,12	-0,93
61350000 - Locations véhicules	47 755,81	2,48	42 735,56	2,20	5 020,25	11,75
61351000 - Location photocopieur	8 088,48	0,42	8 574,91	0,44	-486,43	-5,67
61352000 - Location matériel	901,86	0,05	856,01	0,04	45,85	5,36
61400000 - Taxe foncière	658,00	0,03	612,00	0,03	46,00	7,52
61510000 - Maintenance informatique	6 019,80	0,31	4 283,62	0,22	1 736,18	40,53
61511000 - Maintenance photocopieur	2 781,77	0,14	2 506,19	0,13	275,58	11,00
61512000 - Maintenance téléphone			66,98		-66,98	-100,00
61514000 - Maint. extincteur chaud	197,93	0,01	313,75	0,02	-115,82	-36,91
61524000 - Entretien et réparations	46,84		914,34	0,05	-867,50	-94,88
61525000 - Entretien véhicules	166,96	0,01	2 609,64	0,13	-2 442,68	-93,60
61600000 - Primes d'assurances	4 081,16	0,21	3 835,43	0,20	245,73	6,41
61600100 - Assur. voitures - maif	11 497,26	0,60	12 215,46	0,63	-718,20	-5,88
61600200 - Assur.auto.mission - maf	3 589,27	0,19	3 738,72	0,19	-149,45	-4,00
61700000 - Etudes et recherches	5 083,00	0,26	6 906,90	0,36	-1 823,90	-26,41
61810000 - Documentation générale	503,97	0,03	602,71	0,03	-98,74	-16,38
61820000 - Frais de séminaires	777,20	0,04	184,00	0,01	593,20	322,39
62100000 - Personnel exte.a l'entrep	9 243,82	0,48	1 826,43	0,09	7 417,39	406,11
62260000 - Honoraires expert comptable	10 764,00	0,56	11 445,72	0,59	-681,72	-5,96
62261000 - Honoraires commissaire aux	4 792,62	0,25	4 449,12	0,23	343,50	7,72
62340000 - Cadeaux a la clientele	61,19		245,50	0,01	-184,31	-75,08
62360000 - Catalogues et imprimés	1 773,20	0,09	2 975,52	0,15	-1 202,32	-40,41
62480000 - Transports du personnel	109 058,58	5,67	130 358,75	6,71	-21 300,17	-16,34
62480200 - Carte orange et intégrale	4 188,39	0,22	5 078,97	0,26	-890,58	-17,53
62480300 - Carburant	6 843,11	0,36	7 500,27	0,39	-657,16	-8,76
62490400 - Parking et pÉage	922,80	0,05	1 059,88	0,05	-137,08	-12,93
62481000 - Transport c.d.	1 875,86	0,10	2 994,46	0,15	-1 118,60	-37,36
62481100 - Transport administrateurs	1 505,12	0,08	1 974,42	0,10	-469,30	-23,77
62570000 - Missions et réceptions	1 605,35	0,08	2 301,28	0,12	-695,93	-30,24
62610000 - Frais postaux et telecommuni	8 964,14	0,47	10 049,36	0,52	-1 085,22	-10,80
62610100 - Frais TÉlÉcom et internet	15 202,94	0,79	9 532,21	0,49	5 670,73	59,49
62710000 - Services bancaires et ass	678,94	0,04	966,32	0,05	-287,38	-29,74
62800000 - Frais divers	804,49	0,04	709,97	0,04	94,52	13,31
62810000 - Cotisations professionnelles	10 716,71	0,56	10 052,23	0,52	664,48	6,61
62820000 - Supervision	9 835,36	0,51	9 398,20	0,48	437,16	4,65
	330 833,53	17,21	344 097,55	17,72	-13 264,02	-3,85
Impôts, taxes et versements assimilés						





## Détail Compte de Résultat

	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	%	du 01/01/10 au 31/12/10 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
sur rémunérations						
63100000 - Impôts tax.vers./remuner.	57 913,00	3,01	80 363,00	4,14	-22 450,00	-27,94
63330000 - Part.form.professionnel	22 033,68	1,15	24 602,46	1,27	-2 568,78	-10,44
63340000 - Part. effort construct.	4 674,16	0,24	5 171,64	0,27	-497,48	-9,62
63345000 - Oblig. travail. handicap			3 089,28	0,16	-3 089,28	-100,00
	84 620,84	4,40	113 226,38	5,83	-28 605,54	-25,26
Charges de personnel						
Salaires et Traitements						
64100000 - Appointements du person.tisf	432 926,24	22,52	482 067,91	24,82	-49 141,67	-10,19
64101000 - Salaires bruts cd	220 157,44	11,45	240 251,98	12,37	-20 094,54	-8,36
64103000 - Salaires bruts avs	383 862,87	19,97	425 954,06	21,93	-42 091,19	-9,88
64116000 - Indem.de licenciement	3 223,49	0,17			3 223,49	
64117000 - Ind.journalière : inc/inv	2 788,99	0,15	1 699,26	0,09	1 089,73	64,13
64120000 - Var.prov.conges payes	-7 388,01	-0,38	4 524,92	0,23	-11 912,93	-263,27
64140000 - Indem. de précarité - cdd			-4 675,52	-0,24	4 675,52	-100,00
	1 035 571,02	53,87	1 149 822,61	59,20	-114 251,59	-9,94
Charges sociales						
64510000 - Cotisations a l'urssaf	274 355,84	14,27	161 643,35	8,32	112 712,49	69,73
64530000 - Agrr retraite prévoyance	73 704,79	3,83	81 854,94	4,21	-8 150,15	-9,96
64530100 - Agrr la mondiale-prévoy.	51 434,88	2,68	56 953,24	2,93	-5 518,36	-9,69
64532000 - Ag2r cadres	2 875,86	0,15	1 369,14	0,07	1 506,72	110,05
64540000 - Assedic	1,00		45 851,71	2,36	-45 850,71	-100,00
64580000 - Charges sociales sur precarit			-1 572,32	-0,08	1 572,32	-100,00
64581000 - Var.prov.ch/soc./cp	5 564,86	0,29	4 542,22	0,23	1 022,64	22,51
64710000 - Autres droits - ce	2 073,70	0,11	2 296,43	0,12	-222,73	-9,70
64750000 - Médecine travail	8 993,15	0,47	9 172,40	0,47	-179,25	-1,95
64750100 - Pharmacie	44,39				44,39	
64812000 - Frais de formation	10 129,78	0,53	20 231,08	1,04	-10 101,30	-49,93
64812100 - Frais de formation n.pec	2 869,74	0,15	3 918,15	0,20	-1 048,41	-26,76
	432 047,99	22,48	386 260,34	19,89	45 787,65	11,85
Dotations aux amortissements et provisions						
Dotations aux amortissements :						
des immobilisations						
68111000 - Dot.amort.s/immo.incorpor	1 683,86	0,09	887,54	0,05	796,32	89,72
68112000 - Dotations amortissements de	9 218,26	0,48	8 822,33	0,45	395,93	4,49
	10 902,12	0,57	9 709,87	0,50	1 192,25	12,28
Dotations aux provisions :						
sur actif circulant						
68174000 - Dot.prov.depre.creances	6 695,57	0,35	52 424,66	2,70	-45 729,09	-87,23
	6 695,57	0,35	52 424,66	2,70	-45 729,09	-87,23
Autres charges						
65400000 - Pertes s/creances irre.	58 513,79	3,04	15 197,78	0,78	43 316,01	285,02
65400100 - PEP-part famille	1 003,50	0,05	1 171,00	0,06	-167,50	-14,30
65800000 - Charges div.gest.courante	312,27	0,02	162,46	0,01	149,81	92,21
	59 829,56	3,11	16 531,24	0,85	43 298,32	261,92
Charges d'exploitation	1 968 873,14	102,42	2 083 358,33	107,27	-114 485,19	-5,50
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>-46 567,78</b>	<b>-2,42</b>	<b>-141 186,81</b>	<b>-7,27</b>	<b>94 619,03</b>	<b>-67,02</b>



## Détail Compte de Résultat

	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	%	du 01/01/10 au 31/12/10 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
Produits financiers						
76880000 - Autres produits financier	5 341,62	0,28	6 446,62	0,33	-1 105,00	-17,14
	5 341,62	0,28	6 446,62	0,33	-1 105,00	-17,14
Résultat financier	5 341,62	0,28	6 446,62	0,33	-1 105,00	-17,14
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>-41 226,16</b>	<b>-2,14</b>	<b>-134 740,19</b>	<b>-6,94</b>	<b>93 514,03</b>	<b>-69,40</b>
Produits exceptionnels						
77180000 - Produits exceptionnels			12 028,14	0,62	-12 028,14	-100,00
77700000 - Rep. subvention Invest.	1 000,00	0,05	1 000,00	0,05		
78720000 - Reprise amort prov regi immo	2 839,96	0,15	2 882,77	0,15	-42,81	-1,49
	3 839,96	0,20	15 910,91	0,82	-12 070,95	-75,87
Charges exceptionnelles						
67120000 - Pénalités			26,00		-26,00	-100,00
67180100 - Aut.chg.except./op.gest			11 130,61	0,57	-11 130,61	-100,00
68740000 - Prov. retraite dgas			2 345,00	0,12	-2 345,00	-100,00
68940000 - Dotation aux fonds dédiés	59 555,08	3,10			59 555,08	
	59 555,08	3,10	13 501,61	0,70	46 053,47	341,10
Résultat exceptionnel	-55 715,12	-2,90	2 409,30	0,12	-58 124,42	NS
<b>EXCEDENT OU PERTE</b>	<b>-96 941,28</b>	<b>-5,04</b>	<b>-132 330,89</b>	<b>-6,81</b>	<b>35 389,61</b>	<b>-26,74</b>

