

COMPTES ANNUELS

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

ASS LES JEUNES DE LA PLAINE

6, rue CHARLOT
92130 ISSY-LES-MOULINEAUX

Sommaire

1. ETATS FINANCIERS

Etats de Synthèse

<i>Compte de résultat</i>	4
<i>Bilan</i>	5
<i>Annexe</i>	7

Détail des Etats Synthèse

<i>Détail des états financiers</i>	17
<i>Détail du Compte de résultat</i>	18
<i>Détail du Bilan</i>	21

Détail de certains postes du bilan

<i>Immobilisations et amortissements</i>	25
<i>Liste simplifiée des immobilisations</i>	26
<i>Tableau d'amortissement économique</i>	28

ETATS FINANCIERS

ETATS FINANCIERS

Etats de Synthèse

Compte de résultat

	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	du 01/01/10 au 31/12/10 12 mois	Variation absolue (montant)
Ventes de marchandises			
Production vendue	51 684	124 017	-72 333
Production stockée			
Production immobilisée	27 698	12 535	15 163
Subventions d'exploitation	13 850	85 493	-71 643
Reprises et Transferts de charge	40 221	45 002	-4 781
Cotisations	180	285	-105
Autres produits	10 286	6 971	3 315
Produits d'exploitation	143 919	274 304	-130 385
Achats de marchandises			
Variation de stock de marchandises			
Achats de matières premières		19 287	-19 287
Variation de stock de matières premières		1 821	-1 821
Autres achats non stockés et charges extern	39 693	63 893	-24 200
Impôts et taxes	4 569	8 900	-4 331
Salaires et Traitements	69 789	129 240	-59 451
Charges sociales	36 826	54 362	-17 536
Amortissements et provisions	1 427	3 815	-2 388
Autres charges	1 548	6 555	-5 007
Charges d'exploitation	153 852	287 872	-134 020
RESULTAT D'EXPLOITATION	-9 933	-13 568	3 635
Opérations faites en commun			
Produits financiers	4 166	4 658	-492
Charges financières	14	14	
Résultat financier	4 152	4 644	-492
RESULTAT COURANT	-5 781	-8 925	3 144
Produits exceptionnels	569	3 525	-2 956
Charges exceptionnelles	2 957	5 853	-2 896
Résultat exceptionnel	-2 387	-2 328	-59
Impôts sur les bénéfices			
Report des ressources non utilisées			
Engagements à réaliser			
EXCEDENT OU DEFICIT	-8 168	-11 253	3 084
Contribution volontaires en nature			
Bénévolat			
Prestations en nature			
Dons en nature			
Total contribution volontaires (produit)			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite			
Personnel bénévole			
Total contribution volontaires (charge)			

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/11	Net au 31/12/10
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	418	418		
Droit au bail				
Autres immob. incorporelles / Avances et				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outilla				
Autres immobilisations corporelles	137 879	57 148	80 731	4 161
Immob. en cours / Avances et acomptes	40 233		40 233	12 535
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	10 687	10 687		
TIAP & autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	400		400	400
ACTIF IMMOBILISE	189 617	68 253	121 364	17 096
Stocks				
Matières premières et autres approv.	1 354		1 354	1 354
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur comman	11 080		11 080	507
Créances				
Usagers et comptes rattachés	11 350		11 350	8 059
Autres créances	49 501		49 501	3 223
Divers				
Valeurs mobilières de placement	131 288		131 288	131 288
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	64 762		64 762	147 437
Charges constatées d'avance	832		832	3 644
ACTIF CIRCULANT	270 167		270 167	295 511
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	459 784	68 253	391 531	312 607

Bilan

	Net au 31/12/11	Net au 31/12/10
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise	206 094	206 094
Ecart de réévaluation		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	7 338	18 591
RESULTAT DE L'EXERCICE	-8 168	-11 253
Subventions d'investissement	65 025	
Provisions réglementées		
FONDS PROPRES	270 289	213 432
Apports		
Legs et donations		
Subventions affectées		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Résultat sous contrôle		
Droit des propriétaires		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
Provisions pour risques		39 200
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		39 200
Fonds dédiés sur subventions		
Fonds dédiés sur autres ressources		
FONDS DEDIES		
Emprunts obligataires convertibles		
<i>Emprunts</i>	25 288	10 376
<i>Découverts et concours bancaires</i>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	25 288	10 376
Emprunts et dettes financières diverses	2 340	800
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	56 993	8 540
Dettes fiscales et sociales	25 558	28 853
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	11 062	11 405
Instrument de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
DETTES	121 242	59 974
Ecart de conversion - Passif		
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	391 531	312 607

 **Annexe**

ANNEXE

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : LES JEUNES DE LA PLAINE

Annexe au bilan de l'exercice clos le 31/12/2011, dont le total est de 391 531 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant un déficit de 8 168 euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2011 au 31/12/2011.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Règles générales

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

- le PCG 1999 approuvé par arrêté ministériel du 22 juin 1999
- la loi n° 83 353 du 30 avril 1983
- le décret 83 1020 du 29 novembre 1983

Les règlements comptables :

- 2000-06 et 2003-07 sur les passifs
- 2002-10 sur l'amortissement et la dépréciation des actifs
- 2004-06 sur la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2011 ont été établis et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière, et dans le principe de prudence en regard des règles du PCG avec les adaptations spécifiques prévues par le règlement 99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations.

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.

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Règles et méthodes comptables

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 10 ans
- * Matériel de bureau : 3 à 5 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Le temps passé par la directrice sur le projet de réhabilitation du foyer en 2011 a été évalué à 27 698 euros qui correspondent à 26 323 euros de salaires et charges et 1 375 euros d'autres charges. Une production immobilisée a été comptabilisée pour ce montant ce qui porte le montant total de la production immobilisée à 40 233 euros.

Participations, titres immobilisés, valeurs mobilières

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Subventions

Les subventions de fonctionnement sont comptabilisées selon le principe de la comptabilité d'engagement. Les subventions sont rattachées à l'exercice pour lequel elles ont été accordées. Une évaluation est pratiquée pour les financements dont le montant n'est pas connu au moment de la clôture.

Provisions

Les provisions pour risques ont été reprises en totalité au 31/12/2011 pour un montant de 39 200 euros.

Autres informations significatives

1/ En application de l'article 20 de la loi n° 2006-586 du 23 mai 2006 relatif au volontariat associatif et à l'engagement éducatif, le montant des rémunérations et avantages en nature versés aux trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles ou salariés n'est pas communiqué pour des raisons de confidentialité.

2/ Le foyer fermé pour rénovation depuis juillet 2010 a réouvert en décembre 2011.

3/ L'association a été agréée Entreprise Solidaire pour une durée de 2 ans sur décision du Préfet le 26/8/2011.

L'association qui a bénéficié d'un emprunt de Ile de France Active de 15 000 euros, respecte les conditions qui ont permis la délivrance de cet agrément :

- nature juridique : association loi 1901
- l'association n'émet pas de titres en capital
- la moyenne des sommes versées aux cinq salariés ou dirigeants les mieux rémunérés n'excède pas, au titre de l'année pour un emploi à temps complet, cinq fois la rémunération annuelle perçue par un salarié à temps complet sur la base de la durée légale du travail et du salaire minimum de croissance.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	au début d'exercice	Augmentation	Diminution	en fin d'exercice
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	418			418
Immobilisations incorporelles	418			418
- Installations générales, agencements et - Installations techniques, matériel et outillage - Installations générales, agencements aménagements divers		4 256		4 256
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	59 882	73 741		133 623
- Immobilisations corporelles en cours	12 535	27 698		40 233
Immobilisations corporelles	72 417	105 695		178 112
- Participations évaluées par mise en - Autres participations	10 687			10 687
- Prêts et autres immobilisations financières	400			400
Immobilisations financières	11 087			11 087
ACTIF IMMOBILISE	83 921	105 695		189 617

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	418			418
Immobilisations incorporelles	418			418
- Installations générales, agencements et				
- Installations techniques, matériel et outillage				
- Installations générales, agencements				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	55 721	1 427		57 148
Immobilisations corporelles	55 721	1 427		57 148
ACTIF IMMOBILISE	56 139	1 427		57 566

Actif circulant

Notes sur le bilan

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 62 083 euros et le classement par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	400		400
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	11 350	11 350	
Autres	49 501	49 501	
Charges constatées d'avance	832	832	
Total	62 083	61 683	400
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Produits à recevoir	3 381
Total	3 381

Notes sur le bilan

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	39 200		39 200		
Total	39 200		39 200		
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation			39 200		
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 121 242 euros et le classement par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	25 288	89	15 364	9 835
Emprunts et dettes financières divers	2 340	2 340		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	56 993	56 993		
Dettes fiscales et sociales	25 558	25 558		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	11 062	11 062		
Produits constatés d'avance				
Total	121 242	96 043	15 364	9 835
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés sur l'exercice				

EMPRUNTS

- emprunt GNOSSAL de 1993 d'un montant de 9 050,14 euros fera l'objet d'un versement unique au 15/7/2023.

- emprunt GNOSSAL de 1994 d'un montant initial de 2 629,69 euros fait l'objet d'un versement annuel de 101,90 euros jusqu'au 20/12/2024.

- emprunt France Active reçu en 09/2011 d'un montant de 15 000 euros est remboursable en 3 annuités après un différé de remboursement de 12 mois.

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs FNP	6 200
Provision Pour Conges A Payer	7 443
Ch/Sociales Sur Congés	3 349
Charges à payer	9 037
Total	26 029

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges Constatées D avance	832		
Total	832		

Autres informations

Droit Individuel à la Formation

La loi du 4 mai 2004 ouvre pour les salariés des entreprises françaises un droit à formation d'une durée de 20 heures minimum par an cumulable sur une période de 6 ans. Les dépenses engagées dans le cadre de ce droit individuel à la formation (D.I.F) sont considérées comme des charges de la période et ne donnent pas lieu à comptabilisation d'une provision sauf situation exceptionnelle.

Le nombre d'heures de formation correspondant au cumul des droits acquis par les salariés à la date de clôture s'élève à 213 heures.

Détail des états financiers

ETATS FINANCIERS

Détail des Etats Financiers

Détail du Compte de résultat

	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	du 01/01/10 au 31/12/10 12 mois	Variation absolue (montant)
Production vendue			
706110 - Restauration Residents		21 202,31	-21 202,31
706210 - Hébergement Residents	877,50	73 599,71	-72 722,21
706220 - Pension hebergmt exterieurs	19 823,09	15 138,07	4 685,02
706300 - Complement Socio-Educ.	2 840,00	4 177,56	-1 337,56
708500 - Mise à disposition de pers.fact	28 143,38	9 761,67	18 381,71
708600 - Autres produits activités annex		138,01	-138,01
	51 683,97	124 017,33	-72 333,36
Production immobilisée			
722000 - Immos corporelles	27 698,00	12 535,00	15 163,00
	27 698,00	12 535,00	15 163,00
Subventions d'exploitation			
740000 - Convention 92	4 602,00	23 010,00	-18 408,00
740100 - Conseil Général Insertion		27 500,00	-27 500,00
741000 - Fonjep	4 248,00	7 263,00	-3 015,00
741600 - CNASEA emploi tremplin		4 000,00	-4 000,00
742000 - Caf		18 720,00	-18 720,00
744000 - Subv. Issy Les Moulineaux	5 000,00	5 000,00	
	13 850,00	85 493,00	-71 643,00
Reprises et Transferts de charge			
781500 - Reprise sur provisions	39 200,00	44 982,25	-5 782,25
781740 - Reprise prov deprec créance	1 021,29		1 021,29
791000 - Transfert de charges		20,00	-20,00
	40 221,29	45 002,25	-4 780,96
Cotisations			
756150 - Cotisations associations	170,00	150,00	20,00
756200 - Cotisations et dons	10,00	135,00	-125,00
	180,00	285,00	-105,00
Autres produits			
754146 - Part charges logements ext	1 967,81	2 005,49	-37,68
758010 - Appel Impots locaux	1 521,60	1 441,19	80,41
758150 - Frais de dossiers	53,00	767,50	-714,50
758600 - Remb frais de formation	6 743,67	2 757,23	3 986,44
	10 286,08	6 971,41	3 314,67
Produits d'exploitation	143 919,34	274 303,99	-130 384,65
Achats de matières premières			
602001 - Vivres P. Dejeuners		2 622,02	-2 622,02
602100 - Repas livrés		16 010,15	-16 010,15
602200 - Boissons		654,82	-654,82
		19 286,99	-19 286,99
Variation de stock de matières premières			
603100 - Variation stock vivres		249,75	-249,75
603200 - Variation stock boissons		51,44	-51,44
603210 - Variation stock pdts entretien		1 519,47	-1 519,47
		1 820,66	-1 820,66

Détail du Compte de résultat

	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	du 01/01/10 au 31/12/10 12 mois	Variation absolue (montant)
Autres achats non stockés et charges extern			
606130 - Edf Gdf	93,24	4 301,41	-4 208,17
606170 - Edf Gdf logements externes	1 626,33	1 812,02	-185,69
606200 - Produits D' Entretien	78,72	1 415,12	-1 336,40
606300 - Fourn.d'entretien & Equip.	89,03	511,90	-422,87
606400 - Fournitures Administratives	1 060,73	211,13	849,60
606500 - Fournitures Informatiques	733,21	551,49	181,72
611200 - Entretien Sous Contrat	171,85	2 065,49	-1 893,64
611300 - Blanchisserie		1 011,84	-1 011,84
613200 - Loyer Foyer	1 624,08	17 810,86	-16 186,78
613270 - Loyers logements externes	14 193,14	10 075,78	4 117,36
613500 - Location de matériel	65,81	531,31	-465,50
614100 - Charges locatives foyer	6 002,00		6 002,00
615000 - Entretien Et Reparations		38,78	-38,78
615100 - Travaux		130,37	-130,37
616100 - Assurances	1 396,72	2 356,64	-959,92
618100 - Documentation Generale	130,00	346,91	-216,91
618500 - Frais De Seminaires,Conf.	71,00	135,00	-64,00
621000 - Personnel extérieur	48,76	839,00	-790,24
622600 - Honoraires	6 200,00	9 891,05	-3 691,05
623800 - Pourboires dons courants		148,75	-148,75
624000 - Transports Deplacements		60,54	-60,54
625000 - Missions Receptions	1 608,00	1 162,77	445,23
626300 - Affranchissements	450,36	660,73	-210,37
626500 - Telephone	2 951,09	3 587,68	-636,59
627000 - Services Bancaires Et Assim.	477,54	690,76	-213,22
627800 - Frais gestion ticket de restaura	193,08	387,61	-194,53
628100 - Cotisations	428,00	3 158,00	-2 730,00
	39 692,69	63 892,94	-24 200,25
Impôts et taxes			
631100 - Taxe Sur Les Salaires	1 190,00	4 367,00	-3 177,00
633300 - Taxe Formation continue	1 519,00	2 779,00	-1 260,00
635120 - Impots locaux	1 556,00	1 339,00	217,00
637800 - SACEM	303,77	414,83	-111,06
	4 568,77	8 899,83	-4 331,06
Salaires et Traitements			
641000 - Remuneration du personnel	69 022,43	132 934,59	-63 912,16
641180 - Indemnités autres		6 808,61	-6 808,61
641200 - Prov.congés payés	766,96	-10 503,19	11 270,15
	69 789,39	129 240,01	-59 450,62
Charges sociales			
645100 - Cotisations Urssaf	19 758,86	35 039,45	-15 280,59
645310 - Ionis Abélio	3 473,76	7 235,50	-3 761,74
645350 - Mederic	1 506,37	1 459,08	47,29
645400 - Cotisations Pole emploi	2 983,80	5 451,84	-2 468,04
645500 - Cotis. Prevoyance	1 617,73	3 184,71	-1 566,98

Détail du Compte de résultat

	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	du 01/01/10 au 31/12/10 12 mois	Variation absolue (montant)
645820 - Charges sociales s/Congés à	345,13	-4 726,44	5 071,57
647500 - Medecine Du Trav. & Pharm.	239,00	828,00	-589,00
647600 - Transports	841,50	1 650,17	-808,67
647800 - Frais formation du personnel	4 636,23	1 532,08	3 104,15
648100 - Tickets Restaurant	1 424,00	2 708,00	-1 284,00
	36 826,38	54 362,39	-17 536,01
Amortissements et provisions			
681120 - Dotation Aux Amts Immo. Cor	1 427,02	2 793,50	-1 366,48
681500 - PROV CLIENTS DOUTEUX		1 021,29	-1 021,29
	1 427,02	3 814,79	-2 387,77
Autres charges			
652200 - Allocations repas week-end		232,52	-232,52
654100 - Créances irrécouvrables	1 457,18	3 834,16	-2 376,98
657100 - Subventions versees		500,00	-500,00
658100 - Frais d'activités	90,85	1 988,13	-1 897,28
	1 548,03	6 554,81	-5 006,78
Charges d'exploitation	153 852,28	287 872,42	-134 020,14
RESULTAT D'EXPLOITATION	-9 932,94	-13 568,43	3 635,49
Produits financiers			
761000 - Produits Financiers	4 166,12	4 657,88	-491,76
	4 166,12	4 657,88	-491,76
Charges financières			
661000 - Charges financières	14,13	14,13	
	14,13	14,13	
Résultat financier	4 151,99	4 643,75	-491,76
RESULTAT COURANT	-5 780,95	-8 924,68	3 143,73
Produits exceptionnels			
771000 - Produits Exceptionnels		3 524,81	-3 524,81
771800 - Pdto exceptionnels de l'exercic	569,29		569,29
	569,29	3 524,81	-2 955,52
Charges exceptionnelles			
671800 - Charges Exceptionnelles	2 956,71	490,80	2 465,91
672000 - Ch. Excep.S/Ex. Anterieur		5 362,00	-5 362,00
	2 956,71	5 852,80	-2 896,09
Résultat exceptionnel	-2 387,42	-2 327,99	-59,43
EXCEDENT OU DEFICIT	-8 168,37	-11 252,67	3 084,30
Contribution volontaires en nature			
Total contribution volontaires (produit)			
Total contribution volontaires (charge)			

Détail du Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/11	Net au 31/12/10
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés				
205000 - Logiciels	417,64		417,64	417,64
280500 - Amort Logiciel		417,64	-417,64	-417,64
	417,64	417,64		
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles				
218101 - Agencts install Réhab	4 256,14		4 256,14	
218300 - Mat. De Bureau & Informati	9 922,55		9 922,55	9 922,55
218301 - Mat bureau inform Réhab	541,96		541,96	
218350 - Materiel Hebergement	14 860,02		14 860,02	14 860,02
218351 - Materiel Heberg Réhab	24 759,56		24 759,56	
218400 - Mobilier	9 163,30		9 163,30	9 163,30
218401 - Mobilier Réhab	48 439,59		48 439,59	
218500 - Matériel de Restauration	25 936,27		25 936,27	25 936,27
281830 - Amorts Mat Bureau		9 922,55	-9 922,55	-9 922,55
281835 - Amort Mat Heberg		13 579,90	-13 579,90	-13 110,13
281840 - Amorts Mobilier		9 163,31	-9 163,31	-9 059,46
281850 - Amt Mat. Restauration		24 482,57	-24 482,57	-23 629,17
	137 879,39	57 148,33	80 731,06	4 160,83
Immob. en cours / Avances et acomptes				
231000 - Immobilisat. corporelles en	40 233,00		40 233,00	12 535,00
	40 233,00		40 233,00	12 535,00
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
261000 - Titres De Participations	10 686,68		10 686,68	10 686,68
296100 - Prov.Titres Part.		10 686,68	-10 686,68	-10 686,68
	10 686,68	10 686,68		
Autres immobilisations financières				
275500 - Cautionnement	400,00		400,00	400,00
	400,00		400,00	400,00
ACTIF IMMOBILISE	189 616,71	68 252,65	121 364,06	17 095,83
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
311800 - Stock Produits D'Entretiens	1 353,63		1 353,63	1 353,63
	1 353,63		1 353,63	1 353,63
Avances et acomptes versés sur comman				
409100 - Fourn.avances et acomptes	11 080,11		11 080,11	507,26
	11 080,11		11 080,11	507,26
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
411000 - Clients	11 350,01		11 350,01	9 079,81
491000 - Prov.dépréciation clients				-1 021,29
	11 350,01		11 350,01	8 058,52

Détail du Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/11	Net au 31/12/10
Autres créances				
448200 - C A F	20 139,80		20 139,80	
448300 - Région IDF	10 980,00		10 980,00	
448400 - Fondations	15 000,00		15 000,00	
467200 - Débiteurs divers				567,07
468700 - Produits à recevoir	3 381,23		3 381,23	2 655,60
	49 501,03		49 501,03	3 222,67
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
508100 - Sicav Et Fcp	81 287,50		81 287,50	81 287,50
508200 - Compte titres crédit mutuel	50 000,00		50 000,00	50 000,00
	131 287,50		131 287,50	131 287,50
Disponibilités				
513000 - Credit Mutuel	11 620,09		11 620,09	6 876,76
513400 - Livret bleu				4,23
514000 - Cheques Postaux	5 704,05		5 704,05	12 518,25
515000 - Ccp Association	364,90		364,90	373,50
515100 - Livret A	46 127,03		46 127,03	86 434,82
515200 - Livret B	917,62		917,62	41 228,71
530000 - Caisse	28,78		28,78	0,61
	64 762,47		64 762,47	147 436,88
Charges constatées d'avance				
486000 - Charges Constatées D'ava	832,29		832,29	3 644,31
	832,29		832,29	3 644,31
ACTIF CIRCULANT	270 167,04		270 167,04	295 510,77
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	459 783,75	68 252,65	391 531,10	312 606,60

Détail du Bilan

	Net au 31/12/11	Net au 31/12/10
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
102400 - Fonds Associatif	98 897,40	98 897,40
102500 - Dons et Legs	107 196,68	107 196,68
	206 094,08	206 094,08
Report à nouveau		
110000 - Report A Nouveau	7 338,27	18 590,94
	7 338,27	18 590,94
RESULTAT DE L'EXERCICE	-8 168,37	-11 252,67
Subventions d'investissement		
131001 - Subv équipement CAF	39 045,00	
131002 - Subv équipement Région IDF	10 980,00	
131003 - Subv Fondation Abbé Pierre	15 000,00	
	65 025,00	
FONDS PROPRES	270 288,98	213 432,35
Fonds associatifs avec droit de reprise		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
Provisions pour risques		
151500 - Prov. Pour Risques		1 200,00
151800 - Autres provisions pour risques		38 000,00
		39 200,00
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		39 200,00
FONDS DEDIES		
Emprunts obligataires convertibles		
<i>Emprunts</i>		
164100 - Gnossal 93	9 050,14	9 050,14
164200 - Gnossal 94	1 238,11	1 325,88
164300 - France Active	15 000,00	
	25 288,25	10 376,02
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	25 288,25	10 376,02
Emprunts et dettes financières diverses		
165000 - Cautions	2 340,00	800,00
	2 340,00	800,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401000 - Fournisseurs	50 793,31	2 007,80
408100 - Fournisseurs FNP	6 200,00	6 532,08
	56 993,31	8 539,88
Dettes fiscales et sociales		
428200 - Provision Pour Conges A Payer	7 442,96	6 676,00
431000 - Urssaf	9 814,00	8 076,00
437210 - Prévoyance Aprionis	724,89	713,00
437310 - Ionis Abélio	1 495,00	1 508,00
437350 - Mederic	784,00	779,00
437400 - Pole emploi - Assedic		1 277,00
438200 - Ch/Sociales Sur Congés	3 349,33	3 004,20

Détail du Bilan

	Net au 31/12/11	Net au 31/12/10
447000 - Autres impôts, taxes	450,00	450,00
447100 - Taxe Sur Les Salaires	1 190,00	1 969,00
447300 - Taxe formation continue	308,00	1 114,00
448200 - C A F		3 287,20
	25 558,18	28 853,40
Autres dettes		
467000 - Crédoiteurs divers	1 488,27	2 226,99
467002 - CRAC	149,32	149,32
468600 - Charges à payer	9 036,79	9 028,64
478165 - Engagement cautions	388,00	
	11 062,38	11 404,95
DETTES	121 242,12	59 974,25
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	391 531,10	312 606,60

 **Immobilisations et amortissements****DETAIL DE CERTAINS POSTES DU BILAN**
Immobilisations et amortissements

Liste simplifiée des immobilisations

Code	Désignation	Date acq. M	T	Valeur achat	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
205000 Logiciels								
0000000026	CIEL PAIE	24/06/02	L 100,00	417,64	417,64		417,64	
Total du compte 205000				417,64	417,64		417,64	
218101 Agencts install Réhab								
0000000045	SPOTS CHAMBRES	23/11/11	L 20,00	2 364,00				2 364,00
0000000046	SUPPORTS TV	25/11/11	L 20,00	755,30				755,30
0000000047	APPLIQUES	29/11/11	L 20,00	883,69				883,69
0000000048	MAT CUISINE	14/12/11	L 20,00	191,13				191,13
0000000049	CABLES	16/12/11	L 20,00	62,02				62,02
Total du compte 218101				4 256,14				4 256,14
218300 Mat. De Bureau & Informatique								
0000000013	PHOTOCOPIEUR	23/08/96	L 20,00	853,81	853,81		853,81	
0000000014	ORDINATEUR BF102167	04/11/99	L 33,33	1 712,76	1 712,76		1 712,76	
0000000015	ORDINATEUR OCCASION	06/11/01	L 50,00	838,47	838,47		838,47	
0000000016	PHOTOCOPIEUR AMP	01/12/01	L 20,00	2 497,91	2 497,91		2 497,91	
0000000027	LCD	03/07/02	L 33,33	730,00	730,00		730,00	
0000000033	BUREAU DIRECTEUR	16/07/04	L 33,33	790,44	790,44		790,44	
0000000040	JPG BUREAU ANIM	27/07/05	L 33,33	791,16	791,16		791,16	
0000000041	DEPANN SERVICE CLIMATISEUR	28/07/05	L 33,33	543,00	543,00		543,00	
0000000042	GALAXY ordinateur	03/01/08	L 33,33	1 165,00	1 165,00		1 165,00	
Total du compte 218300				9 922,55	9 922,55		9 922,55	
218301 Mat bureau inform Réhab								
0000000065	matériel de bureau	02/12/11	L 33,33	541,96				541,96
Total du compte 218301				541,96				541,96
218350 Materiel Hebergement								
0000000018	LEMARCHAND LITS	10/09/96	L 10,00	7 996,00	7 996,00		7 996,00	
0000000017	GRANJARD MATELAS	17/09/96	L 20,00	4 515,17	4 515,17		4 515,17	
0000000044	CHAILLARD CHAUFFEUSES	22/09/09	L 20,00	2 348,85	598,96	469,77	1 068,73	1 280,12
Total du compte 218350				14 860,02	13 110,13	469,77	13 579,90	1 280,12
218351 Materiel Heberg Réhab								
0000000051	EQUIP AUDIO VIDEO	01/01/11	L 20,00	3 750,84				3 750,84
0000000052	EQUIP BUREAU CHAMBRES	01/01/11	L 20,00	393,24				393,24
0000000050	EQUIP CUISINE	22/11/11	L 20,00	8 065,68				8 065,68
0000000063	EQUIP CUISINE	29/11/11	L 20,00	1 858,00				1 858,00
0000000053	FOURN CUISINE	14/12/11	L 20,00	26,02				26,02
0000000064	TRINGLES ET VOILAGE	14/12/11	L 20,00	1 203,36				1 203,36
0000000054	LITERIE	15/12/11	L 20,00	1 446,71				1 446,71
0000000055	MAT CUISINE	16/12/11	L 20,00	1 315,92				1 315,92
0000000056	LAVE LINGE	16/12/11	L 10,00	5 999,14				5 999,14
0000000057	DIVERS MAT FOURN	31/12/11	L 20,00	700,65				700,65
Total du compte 218351				24 759,56				24 759,56

Liste simplifiée des immobilisations

Report

218400 Mobilier

Code	Désignation	Date acq. M T	Valeur Achat	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
218400 Mobilier							
0000000020	FAUTEUIL + PRESENTOIR	17/08/96 L 10,00	227,15	227,15		227,15	
0000000019	CONFORAMA	22/08/96 L 10,00	673,82	673,82		673,82	
0000000021	MOBILIER FOYER	30/08/00 L 10,00	6 315,79	6 315,79		6 315,79	
0000000022	LEMARCHAND TABLES+CHAISES	13/07/01 L 10,00	1 946,54	1 842,69	103,85	1 946,54	
Total du compte 218400			9 163,30	9 059,45	103,85	9 163,30	
218401 Mobilier Réhab							
0000000058	MOBILIER CHAMBRES	01/09/11 L 10,00	31 572,01				31 572,01
0000000059	EQUIP CHAMBRES	03/09/11 L 10,00	13 027,02				13 027,02
0000000060	CONNEXIONS SPOTS	17/11/11 L 10,00	474,75				474,75
0000000061	MOB SALLES ACTIV	01/12/11 L 10,00	3 107,89				3 107,89
0000000062	ARMOIRES	01/12/11 L 10,00	257,92				257,92
Total du compte 218401			48 439,59				48 439,59
218500 Matériel de Restauration							
0000000023	E T H MACH.A LAV.VAISSELL	26/01/01 L 20,00	3 044,89	3 044,89		3 044,89	
0000000024	ARMOIRE FROIDE ETH	28/05/01 L 10,00	2 616,42	2 509,56	106,86	2 616,42	
0000000028	ETH FOUR	30/09/02 L 20,00	10 933,23	10 933,23		10 933,23	
0000000029	SIFEC FRIGOS	24/01/03 L 20,00	3 052,25	3 052,25		3 052,25	
0000000034	REFRIGERATEUR SIFEC	24/12/04 L 20,00	2 556,75	2 556,75		2 556,75	
0000000043	HURON chariot bain marie	12/12/08 L 20,00	3 732,72	1 532,48	746,54	2 279,02	1 453,70
Total du compte 218500			25 936,26	23 629,16	853,40	24 482,56	1 453,70
Total de la liste simplifiée			138 297,02	56 138,93	1 427,02	57 565,95	80 731,07
Répartition des dotations économiques					1 427,02	linéaire dégressif variable	

Tableau d'amortissement économique

Code	Date	Désignation	Valeur achat	Durée	Taux Méth.	Antérieur	Dotation	Cumul	VNC
205000 Logiciels									
Biens hors acquisitions									
0000000026	31/05/12	CIEL PAIE	417,64	12	100,00	L	417,64	417,64	
Total biens hors acquisitions			417,64				417,64	417,64	
Récapitulatif du compte 205000									
Biens hors acquisition			417,64				417,64	417,64	
Acquisitions de l'exercice									
Sorties									
Total			417,64				417,64	417,64	
218101 Agencts install Réhab									
Acquisitions de l'exercice									
0000000045	31/05/12	SPOTS CHAMBRES	2 364,00	60	20,00	L			2 364,00
0000000046	31/05/12	SUPPORTS TV	755,30	60	20,00	L			755,30
0000000047	31/05/12	APPLIQUES	883,69	60	20,00	L			883,69
0000000048	31/05/12	MAT CUISINE	191,13	60	20,00	L			191,13
0000000049	31/05/12	CABLES	62,02	60	20,00	L			62,02
Total des acquisitions			4 256,14						4 256,14
Récapitulatif du compte 218101									
Biens hors acquisition									
Acquisitions de l'exercice			4 256,14						4 256,14
Sorties									
Total			4 256,14						4 256,14
218300 Mat. De Bureau & Informatique									
Biens hors acquisitions									
0000000013	31/05/12	PHOTOCOPIEUR	853,81	60	20,00	L	853,81	853,81	
0000000014	31/05/12	ORDINATEUR BF102167	1 712,76	36	33,33	L	1 712,76	1 712,76	
0000000015	31/05/12	ORDINATEUR OCCASION	838,47	24	50,00	L	838,47	838,47	
0000000016	31/05/12	PHOTOCOPIEUR AMP	2 497,91	60	20,00	L	2 497,91	2 497,91	
0000000027	31/05/12	LCD	730,00	36	33,33	L	730,00	730,00	
0000000033	31/05/12	BUREAU DIRECTEUR	790,44	36	33,33	L	790,44	790,44	
0000000040	31/05/12	JPG BUREAU ANIM	791,16	36	33,33	L	791,16	791,16	
0000000041	31/05/12	DEPANN SERVICE CLIMATISE	543,00	36	33,33	L	543,00	543,00	
0000000042	31/05/12	GALAXY ordinateur	1 165,00	36	33,33	L	1 165,00	1 165,00	
Total biens hors acquisitions			9 922,55				9 922,55	9 922,55	

Tableau d'amortissement économique

Code	Date	Désignation	Valeur achat	Durée	Taux Méth.	Antérieur	Dotation	Cumul	VNC
Report 218300 Mat. De Bureau & Informatique									
Récapitulatif du compte 218300									
		Biens hors acquisition	9 922,55			9 922,55		9 922,55	
		Acquisitions de l'exercice							
		Sorties							
		Total	9 922,55			9 922,55		9 922,55	
218301 Mat bureau inform Réhab									
Acquisitions de l'exercice									
0000000065	31/05/12	matériel de bureau	541,96	36	33,33	L			541,96
		Total des acquisitions	541,96						541,96
Récapitulatif du compte 218301									
		Biens hors acquisition							
		Acquisitions de l'exercice	541,96						541,96
		Sorties							
		Total	541,96						541,96
218350 Matériel Hébergement									
Biens hors acquisitions									
0000000018	31/05/12	LEMARCHAND LITS	7 996,00	120	10,00	L	7 996,00	7 996,00	
0000000017	31/05/12	GRANJARD MATELAS	4 515,17	60	20,00	L	4 515,17	4 515,17	
0000000044	31/05/12	CHAILLARD CHAUFFEUSES	2 348,85	60	20,00	L	598,96	1 068,73	1 280,12
		Total biens hors acquisitions	14 860,02				13 110,13	13 579,90	1 280,12
Récapitulatif du compte 218350									
		Biens hors acquisition	14 860,02				13 110,13	13 579,90	1 280,12
		Acquisitions de l'exercice							
		Sorties							
		Total	14 860,02				13 110,13	13 579,90	1 280,12
218351 Matériel Heberg Réhab									
Acquisitions de l'exercice									
0000000051	31/05/12	EQUIP AUDIO VIDEO	3 750,84	60	20,00	L			3 750,84
0000000052	31/05/12	EQUIP BUREAU CHAMBRES	393,24	60	20,00	L			393,24
0000000050	31/05/12	EQUIP CUISINE	8 065,68	60	20,00	L			8 065,68
0000000063	31/05/12	EQUIP CUISINE	1 858,00	60	20,00	L			1 858,00
0000000053	31/05/12	FOURN CUISINE	26,02	60	20,00	L			26,02
0000000064	31/05/12	TRINGLES ET VOILAGE	1 203,36	60	20,00	L			1 203,36
0000000054	31/05/12	LITERIE	1 446,71	60	20,00	L			1 446,71
0000000055	31/05/12	MAT CUISINE	1 315,92	60	20,00	L			1 315,92
0000000056	31/05/12	LAVE LINGE	5 999,14	120	10,00	L			5 999,14
0000000057	31/05/12	DIVERS MAT FOURN	700,65	60	20,00	L			700,65

Tableau d'amortissement économique

Code	Date	Désignation	Valeur achat	Durée	Taux Méth.	Antérieur	Dotation	Cumul	VNC
Report 218351 Materiel Heberg Réhab									
Total des acquisitions			24 759,56						24 759,56
Récapitulatif du compte 218351									
Biens hors acquisition									
Acquisitions de l'exercice			24 759,56						24 759,56
Sorties									
Total			24 759,56						24 759,56
218400 Mobilier									
Biens hors acquisitions									
000000020	31/05/12	FAUTEUIL + PRESENTOIR	227,15	120	10,00	L	227,15	227,15	
000000019	31/05/12	CONFORAMA	673,82	120	10,00	L	673,82	673,82	
000000021	31/05/12	MOBILIER FOYER	6 315,79	120	10,00	L	6 315,79	6 315,79	
000000022	31/05/12	LEMARCHAND TABLES+CHAI	1 946,54	120	10,00	L	1 842,69	1 946,54	103,85
Total biens hors acquisitions			9 163,30				9 059,45	103,85	9 163,30
Récapitulatif du compte 218400									
Biens hors acquisition									
Acquisitions de l'exercice			9 163,30				9 059,45	103,85	9 163,30
Sorties									
Total			9 163,30				9 059,45	103,85	9 163,30
218401 Mobilier Réhab									
Acquisitions de l'exercice									
000000058	31/05/12	MOBILIER CHAMBRES	31 572,01	120	10,00	L			31 572,01
000000059	31/05/12	EQUIP CHAMBRES	13 027,02	120	10,00	L			13 027,02
000000060	31/05/12	CONNEXIONS SPOTS	474,75	120	10,00	L			474,75
000000061	31/05/12	MOB SALLES ACTIV	3 107,89	120	10,00	L			3 107,89
000000062	31/05/12	ARMOIRES	257,92	120	10,00	L			257,92
Total des acquisitions			48 439,59						48 439,59
Récapitulatif du compte 218401									
Biens hors acquisition									
Acquisitions de l'exercice			48 439,59						48 439,59
Sorties									
Total			48 439,59						48 439,59
218500 Matériel de Restauration									
Biens hors acquisitions									
000000023	31/05/12	E T H MACH.A LAV.VAISSELL	3 044,89	60	20,00	L	3 044,89	3 044,89	
000000024	31/05/12	ARMOIRE FROIDE ETH	2 616,42	120	10,00	L	2 509,56	2 616,42	106,86
000000028	31/05/12	ETH FOUR	10 933,23	60	20,00	L	10 933,23	10 933,23	
000000029	31/05/12	SIFEC FRIGOS	3 052,25	60	20,00	L	3 052,25	3 052,25	

Tableau d'amortissement économique

Report		218500 Matériel de Restauration							
Code	Date	Désignation	Valeur achat	Durée	Taux Méth.	Antérieur	Dotation	Cumul	VNC
0000000034	31/05/12	REFRIGERATEUR SIFEC	2 556,75	60	20,00	L 2 556,75		2 556,75	
0000000043	31/05/12	HURON chariot bain marie	3 732,72	60	20,00	L 1 532,48	746,54	2 279,02	1 453,70
Total biens hors acquisitions			25 936,26			23 629,16	853,40	24 482,56	1 453,70
Récapitulatif du compte 218500									
Biens hors acquisition			25 936,26			23 629,16	853,40	24 482,56	1 453,70
Acquisitions de l'exercice									
Sorties									
Total			25 936,26			23 629,16	853,40	24 482,56	1 453,70
Récapitulatif du tableau d'amortissement économique									
Biens hors acquisitions			60 299,77			56 138,93	1 427,02	57 565,95	2 733,82
Acquisitions de l'exercice			77 997,25						77 997,25
Sorties									
Total général			138 297,02			56 138,93	1 427,02	57 565,95	80 731,07
(*) Avoirs de l'exercice									