

**ASSOCIATION DES RESTAURANTS DU CŒUR DE MEURTHE-ET-MOSELLE
(AD54)**

I. BILAN ACTIF

| BILAN ACTIF | EXERCICE CLOS LE 30/04/2012 | | | EXERCICE CLOS LE 30/04/2011 |
|---|--------------------------------|--|-------------------|-----------------------------------|
| | BRUT | Amortissements et provisions (à déduire) | NET | NET |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Autres Immobilisations incorporelles | | | | |
| Sous-total Immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | 14 384.19 | -11 630.51 | 2 753.68 | 520.69 |
| Installations techniques, matériel et outillage | 78 328.51 | -57 070.34 | 21 258.17 | 26 112.02 |
| Autres immobilisations corporelles | 119 160.61 | -81 991.87 | 37 168.74 | 27 053.52 |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes sur immobilisations | | | | |
| Sous-total – Immobilisations corporelles | 211 873.31 | -150 692.72 | 61 180.59 | 53 686.23 |
| Immobilisations financières | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres Immobilisations Financières (Dépôt, Participation) ¹ | 2 961.00 | | 2 961.00 | 2 000.00 |
| Sous-total – Immobilisations financières | 2 961.00 | | 2 961.00 | 2 000.00 |
| TOTAL I – ACTIF IMMOBILISE | 214 834.31 | -150 692.72 | 64 141.59 | 55 686.23 |
| Stocks et en-cours | | | | |
| Stocks | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes s/stocks | | | | |
| Sous-total – Stocks et en-cours | | | | |
| Créances | | | | |
| Créances clients (dont locataires) | | | | |
| Avances et acomptes versés sur salaires | | | | |
| Subventions d'état à recevoir | 10 800.00 | | 10 800.00 | 12 300.00 |
| Autres créances | 1 522.03 | | 1 522.03 | 2 430.17 |
| Frais de déplacement, à rembourser par le National (451500) | | | | |
| Produits à recevoir (dont subventions.à recevoir du National) | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Comptes sur livret | 73 867.58 | | 73 867.58 | 54 948.99 |
| Banques | 2 280.01 | | 2 280.01 | 8 494.27 |
| Caisses | | | | |
| Sous-total - créances | 88 469.62 | | 88 469.62 | 78 173.43 |
| Charges à répartir s/plusieurs exercices | | | | |
| Charges constatées d'avances | 3 181.36 | | 3 181.36 | 1 470.50 |
| TOTAL II – ACTIF CIRCULANT | 91 650.98 | | 91 650.98 | 79 643.93 |
| TOTAL GENERAL | 306 485.29 | -150 692.72 | 155 792.57 | 135 330.16 |

**ASSOCIATION DES RESTAURANTS DU CŒUR DE MEURTHE-ET-MOSELLE
(AD54)**

2. BILAN PASSIF

| BILAN PASSIF | EXERCICE CLOS LE 30/04/2012 | EXERCICE CLOS LE 30/04/2011 |
|---|--|--|
| <u>Fonds propres</u> | | |
| Fonds associatifs avec et sans droit de reprise | 49 900.00 | 34 900.00 |
| Réserves | | |
| Report à nouveau | 56 806.65 | 56 853.67 |
| <i>Résultat net comptable de l'exercice</i> | 2 509.59 | -47.02 |
| Subventions d'investissement | 29 950.00 | 29 950.00 |
| TOTAL I – FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES | 139 166.24 | 121 656.65 |
| <u>Provisions</u> | | |
| Provisions réglementées | | |
| Provisions pour risque | | |
| Provisions pour charges | | |
| TOTAL II – PROVISIONS | | |
| <u>Fonds dédiés</u> | | |
| Fonds dédiés sur subventions de fonctionnements | | |
| Fonds dédiés sur autres ressources | | |
| TOTAL III – FONDS DEDIES | | |
| <u>Dettes</u> | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | |
| Emprunts et dettes financières diverses (dépôts – cautionnements reçus) | | |
| Compte-courant de l'Association Nationale (451100 et 451200) | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 7 592.81 | 3 833.86 |
| Avances remboursables reçues du National (451300 et 451600) | | |
| Dettes fiscales et sociales | 4 556.86 | 4 141.81 |
| Autres dettes (sauf 451100, 451200, 451300 et 451600) | 810.00 | 8.84 |
| Sous-total des dettes | 12 959.67 | 7 984.51 |
| <u>Produits constatés d'avance</u> | 3 666.66 | 5 689.00 |
| TOTAL IV – DETTES | 16 626.33 | 13 673.51 |
| TOTAL GENERAL | 155 792.57 | 135 330.16 |

ASSOCIATION DES RESTAURANTS DU CŒUR DE MEURTHE-ET-MOSELLE (AD54)

4. COMPTE DE RESULTAT – PRODUITS

| COMPTES DE RESULTAT - PRODUITS | EXERCICE CLOS LE 30/04/2012 | EXERCICE CLOS LE 30/04/2011 |
|--|--------------------------------|--------------------------------|
| Ventes de produits finis, intermédiaires et marchandises | | |
| Variation de stocks (en cours et produits finis) | | |
| Ventes de travaux et études | | |
| Prestations de services , produits des activités annexes et de gestion | 321.22 | |
| Sous-total – Chiffre d'affaires | 321.22 | |
| Sous-total – Production immobilisée | | |
| Subventions reçues de l'ASP sur contrats aidés | | |
| Subventions reçues de l'ASP sur remboursement de formations | | |
| Autres subventions sur rémunération | | |
| Sous-total I - 1 – Subventions sur rémunérations et formations | | |
| Subventions reçues de l'Etat | | |
| Subventions reçues de la région | 4 433.33 | 12 433.67 |
| Subventions reçues du département | 4 366.67 | |
| Subventions reçues des municipalités et des communautés urbaines et autres organismes | 81 250.98 | 53 486.33 |
| Sous-total I - 2 – Subventions des organismes publics | 90 050.98 | 65 920.00 |
| Allocations logement temporaire (A L T) | | |
| Allocations personnalisées au logement (A P L) (A L) | | |
| Subventions Fonds Solidarité Logement (F S L) | | |
| Subventions Fonds Social (F S) | | |
| Sous-total I - 3 – Subventions liées au logement | | |
| Contributions reçues du NATIONAL | | |
| Subventions reçues sur opération vacances (y compris ANCV) | 658.00 | 16 383.67 |
| Contributions reçues d'autres associations départementales | | |
| Autres Subventions | | 5 000.00 |
| Sous-total I - 4 – Subventions diverses | 658.00 | 21 383.67 |
| Sous-total – Subventions d'exploitation | 90 708.98 | 87 303.67 |
| Reprises sur provisions (et amortissements) – Transfert de charges | | 881.06 |
| Cotisations | | |
| Collectes - Dons | | |
| Dons avec reçus | 166 046.45 | 152 429.15 |
| Dons sans reçus | 27 823.20 | 31 907.34 |
| Sous-total – Collectes et Dons | 193 869.65 | 184 336.49 |
| Autres produits de la générosité du public | | |
| Produits des manifestations | 4 027.89 | 4 371.69 |
| Sous-total – Autres produits de la générosité du public | 4 027.89 | 4 371.69 |
| Autres produits | | |
| Produits divers de gestion | | |
| Sous-total – Autres produits | | |
| Report des ressources non utilisées sur des exercices antérieurs | | |
| Sous-total – Reports | | |
| TOTAL I – PRODUITS D'EXPLOITATION | 288 927.74 | 276 892.91 |
| Intérêts perçus sur livrets | 1 344.39 | 974.57 |
| Gain net sur cession de valeur mobilière | | |
| Autres produits financiers | | |
| TOTAL II – PRODUITS FINANCIERS | 1 344.39 | 974.57 |
| Produits exceptionnels sur opération de gestion et de capital | 209.20 | 1 872.94 |
| Quote- Part des subventions d'équipement imputée au résultat de l'exercice | | |
| Sous-total des produits exceptionnels | 209.20 | 1 872.94 |
| Reprises sur provisions pour risques et charges + Transferts de charges | | |
| Sous-total – Reprises sur provisions | | |
| TOTAL III – PRODUITS EXCEPTIONNELS | 209.20 | 1 872.94 |
| TOTAL PRODUITS (I + II + III) | 290 481.33 | 279 740.42 |
| SOLDE DEBITEUR = DEFICIT DE L'EXERCICE | | 47.02 |
| TOTAL GENERAL | 290 481.33 | 279 787.44 |
| Evaluation des contributions volontaires en nature | | |
| Produits : | | |
| Dons en nature | | |
| Bénévolat | | |
| Total | | |
| Pour information, Evaluation du montant des denrées reçues de l'Association Nationale (montant calculé par l'A.N.) | 947 500.00 | 920 235.00 |

**ASSOCIATION DES RESTAURANTS DU CŒUR DE MEURTHE-ET-MOSELLE
(AD54)**

3. COMPTE DE RESULTAT – CHARGES

| COMPTES DE RESULTAT - CHARGES | EXERCICE CLOS LE 30/04/2012 | EXERCICE CLOS LE 30/04/2011 |
|--|--|--|
| Achat de denrées alimentaires | | |
| Achat de denrées (y compris frais et accessoires) | 294.31 | |
| Variation de stock de denrées | | |
| Denrées fournies par l'Union Européenne (Y compris Beurre collectivité) | | |
| Sous-total – Achat de marchandises | 294.31 | |
| Autres Achats et charges externes | | |
| Achat de matières et autres approvisionnements | 41 243.83 | 42 095.87 |
| Autres achats non stockés | 185 599.03 | 165 990.57 |
| Charges externes | 226 842.86 | 208 086.44 |
| Sous-total – Autres achats et charges externes | | |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | |
| Sur rémunérations | | |
| Autres | 376.50 | |
| Sous-total – Impôts, taxes et versements assimilés | 376.50 | |
| Charges de personnel | | |
| Rémunération brute des salariés sous contrats Associations | 33 188.26 | 31 752.30 |
| Rémunération brute des salariés sous contrats aidés | | |
| Congés payés | 1 253.58 | 275.21 |
| Indemnités et avantages divers | | |
| Charges sociales des salariés sous contrats Association | 8 666.77 | 7 016.48 |
| Charges sociales des salariés sous contrats aidés | | |
| Charges sociales sur congés payés | | |
| Autres charges de personnel | 134.69 | 134.70 |
| Sous-total – Charges de personnel | 43 243.30 | 39 178.69 |
| Dotations aux amortissements et aux provisions | | |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations | 13 661.44 | 12 559.84 |
| Dotations aux provisions sur immobilisations | | |
| Dotations aux provisions sur actif circulant | | |
| Dotations aux provisions pour risques et charges | | |
| Sous-total – Dotations aux amortissements et provisions | 13 661.44 | 12 559.84 |
| Contribution de solidarité versée à l'Association Nationale | | |
| Autres charges | 66.15 | 11 919.98 |
| Sous-total – Autres charges | 66.15 | 11 919.98 |
| Engagements à réaliser sur ressources affectées | | |
| Sous-total – Engagements | | |
| TOTAL I – CHARGES D'EXPLOITATION | 284 484.56 | 271 744.95 |
| Dotations aux amortissements et aux provisions | | |
| Intérêts et charges assimilées | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| TOTAL II – CHARGES FINANCIERES | | |
| Sur opérations de gestion | 3 487.18 | 8 042.49 |
| Sur opérations de capital (valeur comptables des éléments immobilisés et financiers cédés) | | |
| Dotations aux amortissements et aux provisions | | |
| TOTAL III – CHARGES EXCEPTIONNELLES | 3 487.18 | 8 042.49 |
| TOTAL DES CHARGES (I + II + III) | 287 971.74 | 279 787.44 |
| SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT DE L'EXERCICE | 2 509.59 | |
| TOTAL GENERAL | 290 481.33 | 279 787.44 |
| Evaluation des contributions volontaires en nature | | |
| Charges : | | |
| Secours en nature | | |
| Personnel Bénévole | | |
| Total | | |
| Pour information, Evaluation du montant des denrées reçues de l'Association Nationale (montant calculé par l'A.N.) | 947 500.00 | 920 235.00 |