



ALYNEA
Association Lyonnaise Nouvelle d'Ecoute et d'Accompagnement
53, rue Dubois-Crancé
69600 OULLINS

**EUREX FIDUCIAIRE
EUROPEENNE**
Société d'Expertise
Comptable inscrite
au tableau de
l'Ordre de Lyon

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

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2012

Cabinets associés :
Aix-les-Bains
Annemasse
Annecy
Annonay
Aubenas
Bollène
Bourg-en-Bresse
Casablanca
Chambéry
Cluses
Enghien-les-Bains
Fécamp
Genève
Grenoble
Honfleur
Lille
Lyon
Megève
Mulhouse
Nice
Paris
Roanne
Saint-Etienne
Strasbourg
Thonon-les-Bains
Varsovie

EUREX FIDUCIAIRE EUROPEENNE

SAS au capital de 1.907.568 euros - Siren n° 385 274 196 RC Annecy - TVA FR 88 385 274 196 - Code Naf 6920 Z
Siège Social : 1 rue du Champ de la Vigne - BP 81 - 74603 Seynod Cedex

Bureau de Lyon : 53 rue Vauban - 69006 Lyon Cedex - Tél : 04 72 75 49 00 - Fax : 04 72 74 26 43
E mail : eurex.lyon@eurexfrance.com - Web : www.eurexfrance.com

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES
COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2012**

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le **31.12.2012** sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'**ASSOCIATION ALYNEA**, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations
- les vérifications spécifiques 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 - OPINIONS SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables 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 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 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 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 sans réserve exprimée dans la première partie de ce rapport.

III – VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

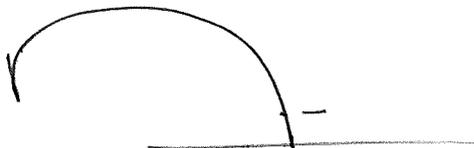
Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport financier du conseil d'administration.

Fait à LYON, le 18 avril 2013

EUREX FIDUCIAIRE EUROPEENNE
Le Commissaire aux Comptes,

Alain NEOLIER

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, sweeping arch that descends into a horizontal line. A small dash is visible at the end of the horizontal line.

ANNEXE

BILAN AU 31 DECEMBRE 2012

Bilan actif

	au 31/12/2012			au 31/12/2011
	Brut	Amort. & Prov.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE (I)				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, bvts, licences, logiciels	26 910	26 026	884	899
Immobilisations corporelles				
Terrain	60 600		60 600	56 500
Constructions	1 921 392	895 630	1 025 762	1 138 483
Appartements	138 026	10 574	127 452	0
Installations techniques, matériel & outill.	358 210	256 581	101 628	108 176
Matériel de transport	240 429	158 241	82 187	79 049
Matériel et mobilier de bureau	140 968	123 133	17 835	20 007
Matériel informatique	98 494	74 157	24 337	17 738
Immobilisations en cours				
Immobilisations financières				
Participations	9 286		9 286	9 286
Autres immobilisations financières	151 606		151 606	154 025
TOTAL (I)	3 145 920	1 544 343	1 601 577	1 584 162
ACTIF CIRCULANT (II)				
Créances d'exploitation				
Créances usagers & comptes rattachés	62 075		62 075	12 952
Autres créances	274 862		274 862	240 439
Livret épargne	1 626 493		1 626 493	1 260 875
Disponibilités	356 357		356 357	436 919
TOTAL (II)	2 319 788	0	2 319 788	1 951 185
Charges à répartir sur plusieurs exercices	0		0	
TOTAL GENERAL	5 465 708	1 544 343	3 921 365	3 535 347

Bilan passif

	au 31/12/2012	au 31/12/2011
	Net	Net
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs	890 617	789 164
Report à nouveau	691 329	540 305
RESULTAT DE L'EXERCICE	220 118	21 875
Autres fonds associatifs		
Réserve de compensation CARTERET	193 287	193 287
Résultats sous contrôle de tiers financeurs DDCS	-386 933	-312 494
Résultats sous contrôle de tiers financeurs Conseil Général	-54 837	-127
Subventions d'investissements sur biens non renouvelables	48 990	57 121
TOTAL (I)	1 602 571	1 289 132
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour litiges	268 380	79 600
Provisions pour charges	152 253	75 743
TOTAL (II)	420 633	155 343
EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES		
Emprunts, capital restant dû	614 634	659 132
Intérêts courus à payer	3 709	6 883
TOTAL (III)	618 343	666 015
FONDS DEDIES		
fonds restant à engager/financements reçus	260 908	274 120
TOTAL (IV)	260 908	274 120
DETTES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	320 887	265 455
Dettes de personnel et comptes rattachés	227 439	203 282
Dettes fiscales et sociales	315 297	535 317
Autres dettes	155 288	146 684
TOTAL (V)	1 018 910	1 150 738
TOTAL GENERAL	3 921 365	3 535 347

Compte de résultat consolidé

	exercice 2012	exercice 2011
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Prestation de services	435 000	328 890
Produits de part/ opération lg terme	4 794 026	4 641 313
Subventions d'exploitation	2 147 887	1 847 270
Reprise sur provisions et transfert de charges	12 801	59 620
Autres produits	155 551	108 895
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	7 545 264	6 985 987
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de matières premières et autres approvisionnements variation de stock (matières premières et approvisionnements)		0
Autres achats et charges externes	2 314 438	2 109 378
Impôts, taxes et versements assimilés	342 252	355 294
Salaires et traitements	2 906 954	3 002 987
Charges sociales	1 227 429	1 440 765
Autres charges de personnel	168 475	135 999
Dotations aux amortissements	163 450	160 067
Dotations aux provisions	265 290	90 176
Autres charges	23 630	45 843
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	7 411 919	7 340 509
RESULTAT D'EXPLOITATION (III) => (I- II)	133 345	-354 522
PRODUITS FINANCIERS		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		1 658
Autres produits financiers	27 215	11 065
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (IV)	27 215	12 723
CHARGES FINANCIERES		
Intérêts et charges assimilées	9 670	20 966
TOTAL CHARGES FINANCIERES (V)	9 670	20 966
RESULTAT FINANCIER (VI) => (IV- V)	17 545	-8 243
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (III) + (VI)	150 890	-362 766
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opération de gestion	1	4 859
Sur opération en capital	91 856	15 139
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	91 857	19 998
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opération de gestion	11 840	7 389
Sur opération en capital	24 001	8 365
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	35 841	15 753
RESULTAT EXCEPTIONNEL (IX) => (VII- VIII)	56 016	4 245
TOTAL DES PRODUITS	7 664 336	7 018 707
TOTAL DES CHARGES	7 457 431	7 377 229
SOLDE INTERMEDIAIRE	206 905	-358 521
+ Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs	274 120	654 515
- Engagement à réaliser sur ressources affectées	260 908	274 120
EXCECENT OU DEFICIT	220 118	21 875

Détail des produits -consolidation-

	exercice 2012	exercice 2011
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Production vendue	435 000,16	328 889,81
Facturations Région R.A. - A.O.F.	259 807,97	242 312,34
Facturations autres actions de formation	91 680,83	
Participations hébergés et familles	72 029,59	70 366,30
Locations diverses	11 481,77	16 211,17
Produits de part/ opération lg terme	4 794 025,66	4 641 313,37
Dotation globale DDCS - CPOM-	4 024 670,34	3 946 916,33
CONSEIL GENERAL prix journées	769 355,32	694 397,04
Subventions d'exploitation	2 147 886,98	1 847 269,63
Fonds Sociaux Européens /F.E.R.	26 040,00	60 476,00
DDCS veille sociale PLAN HIVERNAL	851 519,85	525 060,42
DDCS veille sociale jour	679 035,00	681 705,00
DDCS autres subventions		12 250,00
ARS - GEM- (local convivial)	65 000,00	50 000,00
CONSEIL GENERAL RSA ASLL +FSL +AML	74 349,00	87 609,00
CONSEIL GENERAL INTERFACE	16 000,00	16 000,00
CONSEIL GENERAL RSA emploi	84 000,00	65 000,00
VILLE LYON	177 000,00	176 000,00
CAF de LYON ALT	67 624,20	64 259,28
ASP contrats aidés	17 284,23	31 284,93
Autres subventions	90 034,70	77 625,00
Reprise sur provisions et transfert de charges	12 800,63	59 619,56
Autres produits	155 550,83	108 894,99
APL/ hébergés	27 083,61	14 225,05
Dons reçus & mécénat	43 225,72	41 440,92
Autres produits	85 241,50	53 229,02
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	7 545 264,26	6 985 987,36
PRODUITS FINANCIERS		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		1 658,00
Autres produits financiers	27 214,72	11 064,98
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (II)	27 214,72	12 722,98
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opération de gestion	1,00	4 859,29
Sur opération en capital	91 856,06	15 138,86
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (III)	91 857,06	19 998,15
TOTAL DES PRODUITS	7 664 336,04	7 018 708,49
report de ressources non utilisées des excercices antérieurs	274 120,00	654 515,00
TOTAL MOUVEMENTS	7 938 456,04	7 673 223,49

Détail des charges -consolidation-

	exercice 2012	exercice 2011
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de matières premières et autres approvisionnements	0,00	0,00
Autres achats et charges externes	2 314 438,28	2 109 378,45
Eaux électricité locaux professionnels	159 269,01	107 044,73
Eaux électricité hébergés	64 093,69	84 417,31
Alimentation	58 569,79	85 877,61
Matériel hôtelier	50 730,81	50 405,76
Produits entretien , hygiène et petit matériel et outillage	87 185,60	66 587,21
Carburants	24 704,85	27 844,58
Fournitures de bureau & fournitures informatiques	22 747,08	20 642,09
Autres fournitures	3 651,82	9 388,20
Sous traitance- centre loisirs	7 299,54	6 484,93
Crédit bail mobilier	12 409,37	12 231,87
Loyers appartements	325 804,50	313 569,56
Loyers locaux professionnels	57 179,18	72 934,03
Locations mobilières	63 486,90	57 513,90
Charges /appartements	80 479,56	69 895,70
Charges /locaux professionnels	23 974,09	20 291,06
Entretien appartements et locaux professionnels	113 591,87	153 222,64
Entretien & maintenance sauf logts	102 815,83	78 730,56
Assurances	22 924,96	32 917,06
Cotisations	6 033,86	4 521,32
Documentation et frais de colloques	4 809,11	2 991,30
Prestations extérieures nettoyage locaux	47 943,85	43 679,71
Prestations extérieures agents prév nuit	147 539,05	138 053,97
Prestations extérieures blanchissage	27 211,74	25 410,89
Prestations extérieures repas collectivités	310 606,19	286 063,46
Prestations extérieures remplacements	145 149,91	126 245,09
Prestations extérieures paies		6 643,79
Honoraires psychologues	22 407,40	18 740,90
Honoraires CAC	6 936,80	6 936,80
Honoraires autres	44 975,06	13 508,94
Transports et déplacements	29 134,90	34 869,26
Missions réceptions (dont conseil vie sociale)	13 065,42	5 143,46
Affranchissements	7 960,19	8 403,66
Télécommunications	66 707,04	60 477,29
Autres services extérieurs	153 039,31	57 689,81
Impôts, taxes et versements assimilés	342 252,47	355 293,64
Taxes sur salaires	240 764,00	248 855,00
Autres taxes	83 876,47	89 739,64
Taxes foncières	17 612,00	16 699,00
Salaires et traitements	4 302 858,32	4 579 751,08
Salaires bruts	2 893 520,57	3 002 987,41
Indemnités diverses	13 433,94	135 999,01
Charges sociales et autres charges du personnel	1 395 903,81	1 440 764,66
Dotation aux amortissements	163 450,43	160 067,45
Dotation aux provisions	265 290,00	90 176,00
Autres charges de gestion courante	23 629,82	45 842,72
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	7 411 919,32	7 340 509,34
Charges financières	9 670,02	20 966,31
Charges exceptionnelles	35 841,45	15 753,27
TOTAL CHARGES	7 457 430,79	7 377 228,92
Engagements à réaliser	260 907,62	274 120,00
TOTAL MOUVEMENTS	7 718 338,41	7 651 348,92

ANNEXE
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2012

_aly
nea_
Des liens
pour aller plus loin

Règles et méthodes comptables
(Décret n° 3- 1020 du 29 11 1983 articles 7 , 21, 24)

Annexe au bilan et au compte de résultat

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2012 au 31/12/2012

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

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

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

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations)

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

La constitution de provisions pour départ à la retraite
Pour indemnités de départ à la retraite : le principe retenu est de constituer une provision pour les salariés qui devraient partir dans 10ans (dont l'âge est supérieur à 52 ans au 31 décembre 2012).

	Valeur brute début exercice	ACQUISITIONS	SORTIES	Valeur brute fin d'exercice
Immobilisations Incorporelles				
Autres immob. Incorpo.	31 985,50	1 554,80	6 630,29	26 910,01
Total I	31 985,50	1 554,80	6 630,29	26 910,01
Immobilisations Corporelles				
Terrain	56 500,00	4 100,00		60 600,00
Constructions	2 007 628,61		86 236,52	1 921 392,09
Appartements	10 061,64	127 964,53		138 026,17
Agencements, aménage.	190 769,44	2 176,05	1 163,40	191 782,09
Matériel d'équipement	148 992,49	16 361,08	937,26	164 416,31
Matériel & outillage	7 654,79		5 643,64	2 011,15
Matériel de transport	207 396,98	33 031,69	0,01	240 428,66
Matériel & Mob.de bureau	138 891,77	4 664,40	2 588,65	140 967,52
Matériel informatique	104 507,47	26 290,48	32 304,14	98 493,81
Total II	2 872 403,19	214 588,23	128 873,62	2 958 117,80
Immobilisations financières				
Titres participations	9 286,49			9 286,49
Dépôts & garanties versés	876,30	952,00	152,00	1 676,30
Dépôts & cautions apparts	38 079,52	3 788,50	7 217,45	34 650,57
Autres immo. financières	115 069,25	209,87		115 279,12
Total III	163 311,56	4 950,37	7 369,45	160 892,48
Total général (I+II+III)	3 067 700,25	4 950,37	142 873,36	3 145 920,29

AMMORTISSEMENTS

	Valeur brute début exercice	DOTATIONS	SORTIES	Valeur brute fin d'exercice
Immobilisations Incorporelles				
Frais d'établissement				
Autres immob. Incorpo.	31 087,19	1 569,51	6 630,29	26 026,41
Total I	31 087,19	1 569,51	6 630,29	26 026,41
Immobilisations Corporelles				
Constructions	869 146,26	88 719,11	62 235,31	895 630,06
Appartements	10 061,64	512,79		10 574,43
Agencements, aménage.	105 442,58	15 221,87	1 163,40	119 501,05
Matériel d'équipement	126 142,68	9 863,58	937,26	135 069,00
Matériel & outillage	7 654,79		5 643,64	2 011,15
Matériel de transport	128 348,46	29 892,88	0,01	158 241,33
Matériel & Mob.de bureau	118 884,99	6 836,43	2 588,65	123 132,77
Matériel informatique	86 769,53	10 834,26	23 446,56	74 157,23
Total II	1 452 450,93	161 880,92	96 014,83	1 518 317,02
Total général (I+II)	1 483 538,12	163 450,43	102 645,12	1 544 343,43

ETAT DES CREANCES

	Créances à 1 an au plus	Créances à plus d'un an	Montant à la fin d'exercice
De l'actif circulant			
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES			62 075,39
UCJG	52 075,39		
F.N.D.S.A.	10 000,00		
Total I	62 075,39	0,00	62 075,39
AUTRES CREANCES			
ETAT et autres collectivités publiques			260 262,32
DDCS P.Froid rue CREQUI 50pl	3 281,85		
F.E.R.(Forum réfugiés)	71 111,00		
F.S.E.(Plie Uni-est)	22 134,00		
CONSEIL GENERAL/ prix journée	8 763,43		
CONSEIL GENERAL/ subventions	47 743,80		
REGION /MARCHE A.O.F.	114 719,22		
à déduire avance sur marché AOF	-33 315,98		
REGION FORMATIONS SENIORS	25 825,00		
Débiteurs divers - A.LY.N.E.A.			14 600,00
Chèques service à répartir	14 100,00		
Autres débiteurs divers	500,00		
Total II	274 862,32		274 862,32
Produits à recevoir			
rpt avance de caisse			0,00
Total III	0,00		0,00
Comptes de régularisation			
TOTAL CREANCES	336 937,71		336 937,71

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS ASSOCIATIFS

	Montant au début exercice	Augmentation	Diminutions	Montant à la fin d'exercice
FONDS ASSOCIATIF ET RESERVES				
Fonds associatifs sans droit de reprise	236 982			236 982
Legs et donations	28 922	101 453		130 375
Fonds associatifs avec droit de reprise	523 260			523 260
Réserve de compensation Carteret	193 287			193 287
TOTAL I	982 451	101 453	0	1 083 904
REPORTS A NOUVEAU				
Report à nouveau	540 306	151 023		691 329
Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
DDCS Résultat Regis 2010	-4 909		<i>arrêtés</i>	-4 909
DDCS Résultat Cleberg 2010	19 523		<i>non</i>	19 523
DDCS Résultat carteret 2010	-57 123		<i>reçus</i>	-57 123
DDCS Résultat le mail 2010	-67 438			-67 438
DDCS Résultat point nuit 2010	-65 315			-65 315
s/total CPOM 2010	-175 264	0		
DDCS Résultat Regis 2011		14 769	<i>arrêtés</i>	14 769
DDCS Résultat Cleberg 2011		-7 832	<i>non</i>	-7 832
DDCS Résultat carteret 2011		-126 121	<i>reçus</i>	-126 121
DDCS Résultat le mail 2011		17 110		17 110
DDCS Résultat point nuit 2011		-109 596		-109 596
s/total CPOM 2011		-211 669		
CONSEIL GENERAL résultat 2010	10 037		<i>notif 06/02/12</i>	10 037
CONSEIL GENERAL résultat 2011		-64 874		-64 874
Résultats sous contrôle de tiers financeurs	-165 227	-276 543		-441 770
TOTAL II	199 816	151 023	0	249 559
RESULTAT DE L'EXERCICE				
Résultat de l'exercice 2011 (exédent)	21 875		21 875	0
Résultat de l'exercice 2012 (exédent)				220 118
TOTAL III	21 875	0	21 875	220 118
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT				
Subventions d'investissement	121 966			121 966
Amortissement subventions	64 845	8 131		72 976
TOTAL IV	57 121	8 131	0	48 990
TOTAL	1 261 263	260 607	21 875	1 602 571

ALYNEA BILAN AU 31/12/2012

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

	Montant au début exercice	Augmentation dotation exercice	Diminutions reprises exercices	Montant à la fin d'exercice
Provisions réglementées				0
Total I	0	0	0	0
Provision pour risques et charges				
151 Provision pour litiges	79 600	188 780		268 380
158 Provision pour départ à la retraite	75 743	76 510		152 253
Total II	155 343	265 290	0	420 633
Provisions pour dépréciation				
Dépréciation de créances				
Total III	0	0	0	0
Total général (I+II+III)	155 343	265 290	0	420 633

EMPRUNTS

	Montant au début exercice	Augmentation	Diminutions ou rbt	Montant à la fin d'exercice
Emprunts souscrits				
1641 Emprunt BFCC N°05051330 DU 16/05/06 Tx fixe alternatif	700 000			700 000
164 Emprunt CDC DU 01/02/04 Tx révisable/livret A	196 771			196 771
Total I	896 771	0	0	896 771
Remboursement capital emprunté				
164109 Emprunt BFCC	157 509	31 107		188 616
Emprunt CDC	80 129	13 392		93 521
Total II	237 638	44 499	0	282 137
Emprunt Capital restant dû (I-II)	659 133	0	0	614 634
dont remboursement à - d'un an				
Emprunt BFCC				32 035
Emprunt CDC				13 495
				45 530
dont remboursement à - de 5 ans				
Emprunt BFCC				170 019
Emprunt CDC				71 162
				241 181
Intérêts courus non échus				
Intérêts emprunt BFCC au 31/12	4 001	922	4 001	922
Intérêts emprunt CDC au 31/12	2 882	2 787	2 882	2 787
Total III	6 883	3 709	6 883	3 709

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DEDIES

	Montant initial	Fonds à engager en début exercice	Fonds reçus au cours de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Fonds restant à engager en fin d'exercice
Subventions affectées					
plan hivernal DDCS					
HOTELS 2012/2013			66 800,00		66 800,00
COORDINATEUR HOTEL	23 200,00	12 420,00	5 840,00	12 420,00	5 840,00
SAMU SOCIAL 2011-2012	98 490,00	94 400,00		94 400,00	0,00
SAMU SOCIAL 2012-2013			28 590,00		28 590,00
ST IRENEE 115 2011/2012	270 575,00	135 400,00		135 400,00	0,00
ST IRENEE 115 2012/2013			67 600,00		67 600,00
SAMU SOCIAL 2012			25 000,00		25 000,00
ASLL			10 000,00		10 000,00
INTERFACE 9ème					
Etat politique de la ville- st cyr- ville lyon 2011		20 000,00		20 000,00	0,00
Etat politique de la ville- st cyr- ville lyon 2012			25 000,00		25 000,00
Fondation GATTEFOSSE	17 000,00	7 000,00	20 000,00	7 000,00	20 000,00
Caisse épargne/kangoo	10 000,00		10 000,00		10 000,00
SOS VOYAGEURS 2011	5 500,00	4 900,00	2 077,62	4 900,00	2 077,62
TOTAL		274 120,00 €	260 907,62 €	274 120,00 €	260 907,62 €

ETAT DES DETTES

	Dettes à 1 an au plus	Dettes à plus d'un an	Montant à la fin d'exercice
Fournisseurs et comptes rattachés			
Fournisseurs association+CHRS	169 950,97		169 950,97
Fournisseurs - honoraires	3 664,35		3 664,35
Régies	12 832,08		12 832,08
Hébergés (gp)			0,00
Cotraitants marché A.O.F	74 122,85		74 122,85
4081 Frs facturés non parvenues	60 316,51		60 316,51
Total I	320 886,76	0,00	320 886,76
Personnel et comptes rattachés			
Comité établissement 1,25%	35 000,00		35 000,00
Dettes prov congés payés	192 439,01		192 439,01
Total II	227 439,01	0,00	227 439,01
Dettes sociales et fiscales			
Etat et autres collecteurs publics	74 473,01		74 473,01
S sle et autres organismes sociaux	118 793,90		118 793,90
Dettes charges sles/congés payés	119 274,02		119 274,02
CPAM et prévoyance - IJ-	2 755,95		2 755,95
Total III	315 296,88	0,00	315 296,88
Autres dettes			
Charges à payer	155 287,57		155 287,57
Total IV	155 287,57		155 287,57
Total dettes	1 018 910,22		1 018 910,22

Engagements donnés

Indemnités pour départ à la retraite :

Prise en compte du coût en valeur actuelle des indemnités conventionnelles de départ à la retraite pour les salariés dont il reste au plus 10ans à travailler

Le coût total pour les vingt et un salariés répondant à ce critère est évalué à 336 021 €

Une provision de 152 253 € est portée dans nos compte au 31/12/2012

Promesse d'affectation hypothécaire

L'emprunt long terme alternatif contracté avec le Crédit Coopératif à hauteur de 700 000 € fait l'objet d'une affectation hypothécaire à hauteur de 350 000€ de 1er rang sans concurrence

Loyers restant à payer au titre des contrats de crédit bail en cours

Auprès de FRANFINANCE pour imprimante copieur : 816€

Engagements recus

Garantie solidaire de la ville d'Oullins à hauteur de 350 000 € selon délibération du Conseil Municipal du 23 juin 2005

Garantie solidaire de la ville de Lyon à hauteur de 196 771 € selon délibération du Conseil Municipal de 2004



ALYNEA
Association Lyonnaise Nouvelle d'Ecoute et d'Accompagnement

53, rue Dubois-Crancé

69600 OULLINS

**EUREX FIDUCIAIRE
EUROPEENNE**
Société d'Expertise
Comptable inscrite
au tableau de
l'Ordre de Lyon

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2012

Cabinets associés :

Aix-les-Bains
Annemasse
Annecy
Annonay
Aubenas
Bollène
Bourg-en-Bresse
Casablanca
Chambéry
Cluses
Enghien-les-Bains
Fécamp
Genève
Grenoble
Honfleur
Lille
Lyon
Megève
Mulhouse
Nice
Paris
Roanne
Saint-Etienne
Strasbourg
Thonon-les-Bains
Varsovie

EUREX FIDUCIAIRE EUROPEENNE

SAS au capital de 1.907.568 euros - Siren n° 385 274 196 RC Annecy - TVA FR 88 385 274 196 - Code Naf 6920 Z
Siège Social : 1 rue du Champ de la Vigne - BP 81 - 74603 Seynod Cedex

Bureau de Lyon : 53 rue Vauban - 69006 Lyon Cedex - Tél : 04 72 75 49 00 - Fax : 04 72 74 26 43
E mail : eurex.lyon@eurexfrance.com - Web : www.eurexfrance.com

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

REUNION DE L'ORGANE DELIBERANT RELATIVE A L'APPROBATION DES COMPTES DE
L'EXERCICE CLOS LE 31/12/2012

Mesdames, Messieurs,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre association, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisé(s) ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient, selon les termes de l'article R. 612-6 du code de commerce, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission.

CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ORGANE DELIBERANT

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention passée au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'organe délibérant en application des dispositions de l'article L. 612-5 du code de commerce.

Fait à LYON, le 18 avril 2013

EUREX FIDUCIAIRE EUROPEENNE
Le Commissaire aux Comptes,

A. NEOJIER

