messidor

Assemblée Générale Ordinaire du 20 juin 2013

Etats financiers au 31/12/2012



Association Messidor
Le Lincoln - 163 Boulevard des Etats-Unis - 69008 LYON

SOMMAIRE

BILAN

Bilan actif 1
Bilan passif 2

COMPTE DE RESULTAT

Compte de résultat (1/2) 3
Compte de résultat (2/2) 4

DETAIL DES COMPTES 5

Comptes d'actif 6
Comptes de passif 11
Comptes de produits et charges 15

ANNEXE 26

Etat de l'actif immobilisé 27
Etat des amortissements 28
Etat des provisions et dépréciations 29
Etat des échéances, des créances et des dettes 30
Produits à recevoir 31
Charges à payer 32
Charges et produits exceptionnels 33
Charges et produits constatés d'avance 34
Crédit-bail 35
Engagements financiers 35
Effectif moyen 36
Règles et méthodes comptables 37
Fonds associatifs et Fonds dédiés 40

TABLEAUX FISCAUX - Cerfa 41

BILAN ACTIF

Rubriques	*Montant Brut*	*Amort. Prov.*	*31/12/2012*	*31/12/2011*
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	78 357	51 097	27 261	46 212
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	197 013		197 013	197 013
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	301 537		301 537	202 055
Constructions	1 846 446	354 002	1 492 444	1 222 461
Installations techniques, matériel, outillage	1 400 076	1 144 853	255 223	314 529
Autres immobilisations corporelles	2 090 568	1 415 032	675 536	633 409
Immobilisations en cours	435 238		435 238	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	1 805		1 805	1 805
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	112 346		112 346	112 346
Prêts	30 718		30 718	27 225
Autres immobilisations financières	181 639		181 639	212 063
ACTIF IMMOBILISE	**6 675 744**	**2 964 983**	**3 710 761**	**2 969 118**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	75 275		75 275	60 825
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services	(2 170)		(2 170)	
Produits intermédiaires et finis				1 968
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	2 314 181	34 522	2 279 659	2 270 170
Autres créances	1 287 011		1 287 011	915 025
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	2 622 897		2 622 897	2 222 571
(dont actions propres :)				
Disponibilités	551 747		551 747	702 045
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	79 739		79 739	57 821
ACTIF CIRCULANT	**6 928 679**	**34 522**	**6 894 157**	**6 230 424**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**13 604 424**	**2 999 506**	**10 604 918**	**9 199 542**

BILAN PASSIF

Rubriques	*31/12/2012*	*31/12/2011*
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise	1 800 232	1 393 896
Dont legs et don. avec contrepartie d'actifs immo., subv. d'invest. affectés à des biens renouvelales		
Réserves		
Excédents affectés à l'investissement	8 857	8 857
Réserves de compensation	70 142	70 142
Réserves de couverture du BFR	36 588	36 588
Autres réserves	5 205 426	4 715 200
Report à nouveau		
Report à nouveau	(3 459 276)	(3 218 822)
Dépenses refusées par l'autorité de tarification ou inopposables aux financeurs		
Résultats sous contrôle de tiers financeurs	11 110	9 314
Dépenses non opposables aux tiers financeurs		
RESULTAT DE L'EXERCICE (excédent ou déficit)	**201 616**	**251 568**
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
Provisions réglementées		
FONDS ASSOCIATIFS	**3 874 695**	**3 266 744**
Comptes de liaison		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	178 949	119 531
Provisions pour charges	312 163	285 743
PROVISIONS	**491 112**	**405 274**
FONDS DEDIES		
Sur subvention de fonctionnement	117 695	115 390
Sur autres ressources		
FONDS DEDIES	**117 695**	**115 390**
DETTES		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 102 914	1 358 764
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	915 726	1 096 664
Dettes fiscales et sociales	2 994 244	2 742 914
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	4 240	37 666
Autres dettes	104 291	176 126
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	**6 121 416**	**5 412 135**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**10 604 918**	**9 199 542**

COMPTE DE RESULTAT

Rubriques	*31/12/2012*	*31/12/2011*
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises	16 753	16 621
Production vendue		
Prestations de services	11 838 651	10 967 125
MONTANT NET DES PRODUITS D'EXPLOITATION	**11 855 404**	**10 983 746**
Production stockée	(4 138)	4 633
Production immobilisée		
Dotations et produits de tarification	4 420 730	4 312 935
Subventions d'exploitations et participations	471 347	454 612
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	76 115	50 336
Transferts de charges	5 511 748	4 959 098
Autres produits	15 072	7 069
PRODUITS D'EXPLOITATION	**22 346 279**	**20 772 427**
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stocks (marchandises)		
Achats de matières premières et autres approvisionnements	1 159 212	1 112 083
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)	(14 449)	(7 217)
Autres achats et charges externes	4 869 929	4 609 445
Impôts, taxes et versements assimilés	689 072	676 245
Salaires et traitements	10 201 889	9 438 525
Charges sociales	4 565 268	4 209 250
Autres charges de personnel		
DOTATIONS D'EXPLOITATION		
Dotations aux amortissements sur immobilisations	441 376	419 972
Dotations aux dépréciations sur immobilisations		
Dotations aux dépréciations sur actif circulant	17 548	46 604
Dotations aux provisions pour risques et charges	29 219	46 737
Autres charges	79 255	94 138
CHARGES D'EXPLOITATION	**22 038 319**	**20 645 783**
RESULTAT D'EXPLOITATION	**307 960**	**126 644**
QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS EN COMMUN		
Excédent attribué ou déficit transféré		
Déficit supporté ou excédent transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
De participations		
Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	5 980	5 175
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	9 851	8 948
PRODUITS FINANCIERS	**15 831**	**14 123**
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées	56 838	48 611
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
CHARGES FINANCIERES	**56 838**	**48 611**
RESULTAT FINANCIER	**(41 007)**	**(34 488)**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT	**266 952**	**92 156**

COMPTE DE RESULTAT (suite)

Rubriques	*31/12/2012*	*31/12/2011*
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	61 398	61 183
Sur opérations en capital	16 652	13 003
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	42 689	128 665
PRODUITS EXCEPTIONNELS	**120 739**	**202 851**
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	59 401	43 511
Sur opérations en capital	25 062	4 531
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	99 308	36 867
CHARGES EXCEPTIONNELLES	**183 771**	**84 909**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**(63 032)**	**117 942**
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	22 482 849	**20 989 401**
TOTAL DES CHARGES	22 278 928	**20 779 304**
SOLDE INTERMEDIAIRE	**203 921**	**210 098**
+ Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs	86 496	132 901
- Engagements à réaliser sur ressources affectées	88 801	91 430
EXCEDENT OU DEFICIT	**201 616**	**251 568**

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Produits		
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
TOTAL		
Charges		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations		
Personnel bénévole		
TOTAL		

DETAIL DES COMPTES

DETAIL DES COMPTES D'ACTIF

	31/12/2012	31/12/2011
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**224 273,91**	**243 224,92**
CONCESSIONS, BREVETS, AUT DROITS	**27 260,72**	**46 211,73**
205000 LICENCE D EXPLOITATI	78 357,33	106 600,12
280500 AMORTISSEMENT LICENC	(51 096,61)	(60 388,39)
AUTRES IMMOBILIS. INCORPORELLES	**197 013,19**	**197 013,19**
208000 AUTRES IMMOB. INCORP	197 013,19	197 013,19

IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**3 159 978,78**	**2 372 453,90**
TERRAINS	**301 537,04**	**202 055,00**
211000 TERRAINS BATIS	301 537,04	202 055,00
CONSTRUCTIONS	**1 492 443,95**	**1 222 461,03**
213000 CONSTRUCTION/SOL PRO	1 146 463,20	808 223,20
214100 CONSTRUCTION /SOL AU	699 982,73	699 982,73
281300 AMORTISSEMENT CONSTR	(166 716,89)	(126 353,46)
281400 AMORTISSEMENT CONSTR	(187 285,09)	(159 391,44)
INSTALLATIONS,MATERIEL,OUTILLAGE	**255 223,16**	**314 529,05**
215000 MATERIEL,OUTILLAGE	1 400 076,44	1 344 962,54
281500 AMORTISSEMENT MAT ET	(1 144 853,28)	(1 030 433,49)
AUTRES IMMOBILISAT. CORPORELLES	**675 536,15**	**633 408,82**
218100 AGENCEMENT AMENAGEME	916 524,40	873 098,57
218200 MATERIEL DE TRANSPOR	788 764,37	724 304,64
218300 MATERIEL INFORMATIQU	284 889,55	266 362,21
218310 MAT ET MOBILIER BURE	100 389,41	97 706,93
281810 AMORTISSEMENT AGENCE	(535 333,65)	(560 501,36)
281820 AMORTISSEMENT MAT TR	(541 769,29)	(445 397,89)
281830 AMORTISSEMENT MAT IN	(251 426,94)	(233 275,89)
281831 AMORT MAT MOB BUREAU	(86 501,70)	(88 888,39)
ACOMPTES SUR IMMOB. CORPORELLES	**435 238,48**	
238000 IMMOBILISATION EN CO	435 238,48	

DETAIL DES COMPTES D'ACTIF (suite)

	31/12/2012	31/12/2011
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**326 508,25**	**353 439,10**
TITRES DE PARTICIPATIONS	**1 805,24**	**1 805,24**
266000 PARTS AVANT-APRES	15,24	15,24
266100 PARTS SCI CALADOR	990,00	990,00
266200 PARTS SCI LEONARD	400,00	400,00
266300 PARTS SOCIALES SELIN	400,00	400,00
AUTRES TITRES IMMOBILISES	**112 345,88**	**112 345,88**
271381 TITRES PARTICIPATION	121,96	121,96
271690 PARTS BFCC ET COOPAM	20 410,50	20 410,50
271691 PARTS SOCIALES CM	15,00	15,00
272000 DROIT de CREANCE DDA	91 798,42	91 798,42
PRETS	**30 718,18**	**27 225,24**
274300 PRETS AU PERSONNEL	7 761,10	4 268,16
274800 PRETS A LA CONSTRUCT	22 957,08	22 957,08
AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES	**181 638,95**	**212 062,74**
275000 DEPâTS ET CAUTIONNEM	133 806,67	164 230,46
275600 DEPâTS ET CAUTIONNEM	40 915,75	40 915,75
275690 FONDS GARANTIE MUTL	6 916,53	6 916,53

STOCKS	**73 104,93**	**62 793,15**
MATIERES PREMIERES APPROVISIONNTS	**75 274,93**	**60 825,45**
311000 STOCK MATIERES PREMI	10 499,71	5 247,05
311010 STOCK ALIMENTAIRE RE	18 898,42	15 816,11
311030 STOCK NETTOYAGE	10 219,00	8 993,25
311060 STOCK BUREAUTIQUE	22 425,01	20 570,28
311080 STOCK ESPACES VERTS	1 523,59	1 523,59
321200 STOCKS U.R;		607,88
321410 STOCK NON ALIM RESTO	7 898,52	8 067,29
321440 STOCK FOURNIT EPI	3 810,68	
EN COURS DE PRODUCTION SERVICES	**(2 170,00)**	
345000 ENCOURS PREST. SERVI	(2 170,00)	
PRODUITS INTERM. ET FINIS		**1 967,70**
355000 STOCK PRODUITS FINIS		1 967,70

DETAIL DES COMPTES D'ACTIF (suite)

	31/12/2012	31/12/2011
CLIENTS ET DIVERS	**2 279 659,21**	**2 270 170,29**
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	**2 297 405,67**	**2 315 680,68**
411000 CLIENTS	2 214 768,38	
41100D CLIENTS		2 170 701,58
411700 CLIENTS RETENUE GARA	1 946,13	
41170D CLIENTS RETENUE GARANTIE		2 178,22
413000 EFFETS A RECEVOIR	3 876,12	4 311,72
416000 CLIENTS DOUTEUX	76 815,04	138 489,16
CLIENTS-PRODUITS NON FACTURES	**16 775,72**	**47 578,97**
418000 FACTURES A ETABLIR	16 775,72	47 578,97
DEPRECIATIONS CLIENTS	**(34 522,18)**	**(93 089,36)**
491000 PROVISIONS POUR CREA	(34 522,18)	(93 089,36)

AUTRES CREANCES	**1 287 010,93**	**915 024,95**
FOURNISSEURS DEBITEURS		**7 360,63**
409700 AVOIR A RECEVOIR		7 360,63
PERSONNEL		**560,00**
425000 ACOMPTES ET PRIMES		560,00
SECURITE SOC. ET ORG SOCX	**2 923,30**	**686,25**
438700 SUBROGATION SS	1 873,30	686,25
438710 REMBOURSEMENT ARCIL	1 050,00	
ETAT ET COLLECTIVITES	**562 434,90**	**507 763,96**
441710 SUBVENTION FONCTIONN		15 556,16
445620 TVA/IMMOBILISATION	8 122,06	5 213,75
445660 TVA DEDUCTIBLE / DEB	12 365,84	15 720,66
445661 TVA DEDUCTIBLE/ENCAI	15 451,58	23 383,62
445719 TVA COLLECTEE 19,60%	4 324,08	
445860 TVA/FC NON PARVENUE	10 390,59	14 374,03
448000 COTOREP : GARANTIE D	511 780,75	433 515,74

.../...

DETAIL DES COMPTES D'ACTIF (suite)

	31/12/2012	31/12/2011
.../...		
DEBITEURS DIVERS	**721 652,73**	**398 654,11**
467000 ASSURANCES A PAYER		1 650,00
467100 DEBITEURS DIVERS	2 354,86	
467110 DEBITEUR SCI CALADOR	151 966,69	174 966,69
467120 DEBITEUR ASSOC ISATI	1 000,00	1 000,00
467140 DEBITEUR AG2R LA MON	12 001,97	9 537,69
467150 ASSOC. GINCO	5 000,00	
467160 ASSOC. LIEN MESSIDOR	85 108,76	
467210 TICKETS RESTAURANT	87 925,70	83 182,50
467219 STOCK TICKETS CISL	168,00	120,00
467220 TICKETS SERVICES	10 685,90	6 937,50
467610 AGEFIPH		15 000,00
467650 CONSEIL REGIONAL	79 433,00	75 000,00
467816 AUTRES SUBVENTIONS	20 000,00	
467818 AUTRES SUB. FONCT. D	10 000,00	
467820 SUB EQUIP. A RECEVOIR	251 305,05	
467903 UNIFAF	936,00	
46790D CREDITEURS A RECEVOIR :		29 647,73
467930 AUTRES SUBV. DIRECCT	3 766,80	1 000,00
468700 PRODUITS A RECEVOIR		612,00

TRESORERIE ET DIVERS	**3 174 643,26**	**2 924 615,02**
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	**2 622 896,54**	**2 222 570,51**
503000 SICAVS BFCC	1 652 532,58	1 922 569,17
503001 SICAVS CM	970 363,96	300 001,34
VALEURS A L'ENCAISSEMENT		**4 129,79**
511300 EFFET A L'ENCAISSEME		4 129,79
		.../...

DETAIL DES COMPTES D'ACTIF (suite)

	31/12/2012	31/12/2011
.../...		
DISPONIBILITES	**551 746,72**	**697 914,72**
512000 BFCC FUSIONNE	76 724,34	283 918,06
512150 CAISSE D'EPARGNE RHO	994,26	129,59
512160 CAISSE D'EPARGNE liv	2 353,56	3 288,02
512300 CREDIT MUTUEL FUSIONNE	433 927,25	385 239,62
512304 CREDIT MUTUEL LIV A	200,00	
514001 CCP CAT RHONE	34 560,26	21 572,60
531101 CAISSE SAIN BEL ESAT	189,44	793,23
531102 CAISSE LE PRE-VERT	216,22	192,08
531103 CAISSE TRAITEUR	325,53	414,30
531104 CAISSE IT DUGUESCLIN	39,25	336,30
531105 CAISSE RHODIA CHIMIE	389,77	418,72
531108 CAISSE S.R.H.	1 044,33	764,66
531109 CAISSE SMAD	35,00	35,00
531111 CAISSE TGI	102,96	167,99
541000 REGIE D'AVANCE	644,55	644,55
COMPTES DE REGULARISATION	**79 738,69**	**57 820,77**
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	**79 738,69**	**57 820,77**
486000 CHARGES COMPTABILISE	79 738,69	57 820,77
TOTAL DES COMPTES D'ACTIF	10 604 917,96	9 199 542,10

DETAIL DES COMPTES DE PASSIF

	31/12/2012	31/12/2011
FONDS ASSOCIATIFS	**3 874 695,47**	**3 266 743,76**
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	**1 800 232,05**	**1 393 895,97**
102300 SUBV EQUIPEMENT M. S	17 987,46	17 987,46
102301 SUBV EQU MIN DU TRV	90 507,76	90 507,76
102302 SUBV EQU MUN LYON	2 286,74	2 286,74
102303 SUBV EQU VILLEURBANN	304,90	304,90
102304 SUBV EQU CPAM	15 244,90	15 244,90
102305 SUBVENTION D'INVESTI	523 472,87	523 472,87
102310 SUBV.EQUIPEMENT AUTR	6 189,43	6 189,43
102320 SUBV CONSEIL GENERAL	75 446,19	75 446,19
102330 SUBV ARCIL	12 573,47	12 573,47
102340 SUBV. EQUIPT	8 994,49	8 994,49
102350 SUBVENTION D'EQUIPEM	487 124,52	487 124,52
102360 SUBVENTION D'INVESTI	71 255,16	44 099,08
102370 SUBV.D'INVEST CHEQ.	4 000,00	4 000,00
102380 SUBV. D'INVEST FONDA	35 000,00	35 000,00
102390 SUBV. D'INVEST. C.R.	177 665,00	24 485,00
102600 SUB D'INV. AFFECT BI	46 179,16	46 179,16
103615 SUB. EQUIP. COLLECT. PUBLIQUES	175 000,00	
103617 SUB. EQUIP. ORGANIS. PRIVES	51 000,00	
AUTRES RESERVES	**5 321 013,18**	**4 830 786,48**
106800 AUTRES RESERVES	5 205 426,47	4 715 199,77
106820 RESERVE EXCED. SOCIA	8 856,84	8 856,84
106850 RESERVE DE TRESORERI	36 587,76	36 587,76
106860 RESERVE DE COMPENSAT	70 142,11	70 142,11
RESULTAT SOUS CONTROLE DES TIERS FINANCEURS	**11 110,41**	**9 314,43**
115009 RES.2009 S/CONT.TIER	7 675,08	7 675,08
115010 RES.2010 S/CONT.TIER	2 495,45	2 495,45
115011 RES.2011 S/CONT.TIER	2 464,64	
115909 RES.2009 S/CONT. TIE	(630,82)	(630,82)
115910 RES.2010 S/CONT.TIER	(225,28)	(225,28)
115911 RES.2011 S/CONT.TIER	(668,66)	
REPORT A NOUVEAU	**(3 459 275,80)**	**(3 218 821,59)**
119000 RESULTAT CUMULE A RE	(3 459 275,80)	(3 218 821,59)
RESULTAT DE L'EXERCICE	**201 615,63**	**251 568,47**

DETAIL DES COMPTES DE PASSIF (suite)

	31/12/2012	31/12/2011
PROVISIONS	**491 111,78**	**405 273,50**
PROVISIONS POUR RISQUES	**178 948,78**	**119 530,50**
151800 PROVISION POUR RISQU	178 948,78	119 530,50
PROVISIONS POUR CHARGES	**312 163,00**	**285 743,00**
153000 PROVISION POUR I.D.R	312 163,00	285 743,00
EMPRUNTS & DETTES ETAB. DE CREDIT	**2 102 914,30**	**1 358 764,38**
EMPRUNTS	**2 102 914,30**	**1 358 764,38**
164120 EMPRUNT BFCC 2007	564 344,46	589 690,86
164121 EMPRUNT CM 2009	428 365,99	449 198,21
164122 EMPRUNT CM 2010	255 941,14	273 435,43
164123 EMPRUNT CARSAT	40 717,00	42 873,00
164124 EMPRUNT CM 2012	359 334,08	
164125 EMPRUNT BFCC 2012	446 177,05	
168800 INTERETS COURUS	8 034,58	3 566,88
FONDS DEDIES	**117 694,50**	**115 389,57**
SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT	**117 694,50**	**115 389,57**
194000 FONDS DEDIES SUR SUB	117 694,50	115 389,57
FOURNISSEURS	**915 726,41**	**1 096 664,41**
FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	**805 703,60**	**984 822,14**
401000 FOURNISSEURS	800 153,14	
40100C FOURNISSEURS		961 310,22
403000 EFFETS A PAYER	5 550,46	23 511,92
FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES	**110 022,81**	**111 842,27**
408000 FOURNISSEURS FACTURE	110 022,81	111 842,27

DETAIL DES COMPTES DE PASSIF (suite)

	31/12/2012	31/12/2011
DETTES FISCALES ET SOCIALES	**2 994 244,19**	**2 742 914,26**
PERSONNEL ET COMPTES RATTACHES	**1 415 734,62**	**1 300 268,21**
421000 REMUNERATIONS DUES	652 249,46	607 280,48
422000 COMITE D ENTREPRISE	12 653,28	15 036,75
422100 COMITE D'ENT. Prêt s	15 000,00	15 000,00
425000 ACOMPTES ET PRIMES	1 700,00	
426000 AVANCES PERMANENTES	(414,34)	(414,34)
427000 OPPOSITIONS	658,62	394,24
428210 CONGES A PAYER TH	200 593,49	164 626,63
428219 CONGES A PAYES ENC	414 549,95	371 737,45
428900 PRIMES et CHARGES A	118 744,16	126 607,00
SECURITE SOC ET ORGANISMES SOCX	**1 460 634,09**	**1 341 096,21**
431000 URSSAF	392 609,54	
43100C URSSAF		370 713,66
437200 PREVOYANCE MONTILIEN	8 152,99	7 249,77
437210 MUTEX	4 056,92	3 352,85
437300 ARCIL	394 545,62	364 291,25
437400 APICIL	68 128,65	59 631,66
437420 AG2R PREVOYANCE	50 557,84	43 101,10
437500 ASSEDIC	81,86	
43750C ASSEDIC		8 847,29
438000 FORMATION PROF CONTI	162 567,35	140 411,17
438100 AIDE A LA CONSTRUCTI	39 134,11	33 961,32
438210 PROVISIONS CHARGES/C	66 322,07	55 174,36
438219 PROVISIONS CHARGES/C	218 989,19	195 656,78
438720 SUBROGATION AG2R	565,16	
438910 CHARGES/SALAIRES PRO	54 922,79	58 705,00
ETAT ET COLLECTIVITES	**117 875,48**	**101 549,84**
445510 TVA A DECAISSER	99 092,00	77 139,00
445715 TVA COLLECTEE 5.5	14,25	875,30
445719 TVA COLLECTEE 19,60%		2 588,36
445780 TVA / FAC A ETABLIR	1 860,74	
445870 TVA S/FC A ETABLIR	596,37	4 999,47
447110 ETAT : TAXE S/SALAIR	16 312,12	15 947,71

DETTES SUR IMMOBILISATIONS	**4 240,05**	**37 665,93**
FOURNISSEURS IMMOBILISATIONS	**4 240,05**	**37 665,93**
404000 FOURNISSEURS IMMOBIL	4 240,05	
40400C FOURNISSEURS IMMOBILISATI		37 665,93

DETAIL DES COMPTES DE PASSIF (suite)

	31/12/2012	31/12/2011
AUTRES DETTES	**104 291,26**	**176 126,29**
AVOIR A ETABLIR	**1 782,32**	
419700 AVOIR A ETABLIR	1 782,32	
AUTRES COMPTES CREDITEURS	**81 982,20**	**163 364,46**
467100 DEBITEURS DIVERS		3 364,46
467200 CREDITEUR DIVERS	1 000,00	
467500 CREDITEURS DIVERS	982,20	
467510 CDAT	80 000,00	160 000,00
CHARGES A PAYER	**20 526,74**	**12 761,83**
468600 AUTRES CHARGS A PAYE	4 407,25	7 577,80
468610 AUTRES CHARGES A PAY	16 119,49	
46861C AUTRES CHARGES A PAYER		5 184,03

TOTAL DES COMPTES DE PASSIF	10 604 917,96	9 199 542,10

DETAIL DES COMPTES DE PRODUITS ET CHARGES

	31/12/2012	31/12/2011
MONTANT NET DES PRODUITS D'EXPLOITATION	**11 855 403,55**	**10 983 745,66**
VENTES DE MARCHANDISES	**16 752,71**	**16 620,55**
707060 VENTES FOURN. BUREAU	16 752,71	16 620,55
PRESTATIONS DE SERVICES	**11 838 650,84**	**10 967 125,11**
706010 VENTES RESTAURANTS	358 926,55	373 722,44
706011 VENTES PORTAGE	16 639,17	5 457,36
706020 VENTES MACONNERIES	162 216,61	167 855,69
706030 VENTES PROPRETE	1 463 690,29	1 209 971,56
706060 VENTES BUREAUTIQUE	1 412 191,18	1 435 422,32
706061 VENTE PRESTATION	7 689,65	1 121,96
706070 VENTES E.P.I.	2 048 015,26	1 802 376,96
706071 Ventes Prestations	4 319,21	
706072 EPI VILLEFRANCHE	81 125,00	70 836,00
706080 VENTES ESPACES VERTS	3 315 250,85	2 812 511,21
706081 VENTES ESPACES VERTS	7 660,00	
706082 VENTES ESPACES VERTS	11 190,00	
706090 VENTES SERVICES	34 800,25	26 776,98
706091 VENTES UR	198 275,37	185 401,91
708410 PRESTATIONS DIVERSES		2 694,50
708411 PRESTATIONS FORMATIO	10 150,00	10 686,40
708500 TRANSPORT SUR VENTES	62 839,56	78 524,69
708501 FRAIS AFFANCH. REFAC	591 429,60	778 447,60
708502 REFACTURATIONS TRANS	69 180,68	80 258,77
706210 VENTES RESTAURANTS	1 391 373,32	1 397 415,56
706211 VENTES PORTAGE	444 740,51	436 858,85
706220 VENTES PETITES MACON	67 372,95	67 459,28
706260 VENTES INTERFACE	16 889,09	19 935,43
706280 VENTES ESPACES VERTS	6 714,34	2 394,64
706291 VENTES SAE		995,00
706411 VENTES PORTAGES A 5.	55 971,40	

DETAIL DES COMPTES DE PRODUITS ET CHARGES (suite)

	31/12/2012	31/12/2011
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION	**10 490 875,23**	**9 788 681,15**
PRODUCTION STOCKEE	**(4 137,70)**	**4 632,53**
713400 VARIATION E.C. PREST	(2 170,00)	2 664,83
713500 VARIATION E.C. UR	(1 967,70)	1 967,70
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	**4 892 077,30**	**4 767 546,31**
731600 DOTATION GLOBALE ARS	4 420 730,01	4 312 934,61
741300 SUBVENTION DIRECCTE	202 954,00	172 732,00
742110 SUBVENTION AGEFIPH		55 000,00
743100 ALLEGEMENT		11 800,35
743110 AUTRES SUBV. REGIONA	181 267,00	155 000,00
747000 AUTRES SUBVENTIONS P	87 126,29	60 079,35
REPRISES AMORT DEPREC PROV TRANSF CHARGE	**5 587 863,21**	**5 009 433,47**
781500 REPRISE PROVISION I.D.R.		20 802,00
781740 REPRISE/PROVISIONS /	76 115,23	29 533,68
791000 TRANSFERT DE CHARGES	990,92	
791010 GARANTIE DE RESSOURC	4 033 520,96	3 629 459,83
791020 GARANTIE DE RESSOURC	953 858,06	905 686,43
791110 AVANTAGE EN NATURE T	56 848,00	60 959,70
791119 AVANTAGE EN NATURE E	15 115,80	14 722,32
791410 REMBOURSEMENTS DES R	7 997,37	9 093,75
791419 REMBOURSEMENTS DES R	1 460,69	2 211,24
791439 AV.EN NATURE NET/VEH	26 755,00	21 675,00
791609 TRANSF CHARGES ENC.	8 763,81	
791810 REMB SALAIRES TH	19 126,40	4 845,53
791817 REMBOURSEMENT UNIFAF	164 180,80	29 449,73
791819 REMB SALAIRES ET DEP	141 155,77	280 994,26
791831 TRANSFERT DE FRAIS	81 974,40	
AUTRES PRODUITS	**15 072,42**	**7 068,84**
756000 COTISATIONS	2 010,00	1 660,00
758000 ECART DE REGLEMENTS	3 817,54	416,05
758100 PRODUITS DIVERS	4 652,95	612,60
758810 PRODUITS DIVERS DE G	4 591,93	4 380,19

DETAIL DES COMPTES DE PRODUITS ET CHARGES (suite)

	31/12/2012	31/12/2011
ACHATS	**(1 144 762,03)**	**(1 104 866,61)**
ACHATS MATIERES PREM & APPROVIS.	**(1 159 211,51)**	**(1 112 083,19)**
601100 ACHATS RESTAURANTS	(740 093,70)	(715 444,90)
601130 ACHATS PROPRETE	(86 048,53)	(69 606,31)
601150 ACHATS PETITES MACON	(21 406,17)	(39 850,24)
601160 ACHATS BUREAUTIQUE	(57 871,21)	(55 555,15)
601161 ACHATS REPRO	(38 265,76)	(38 593,52)
601163 ACHAT FACONNAGE	(24 270,85)	(33 096,46)
601170 ACHATS PRESTATION	(3 163,59)	(1 368,66)
601180 ACHATS ESPACES VERTS	(128 620,72)	(105 213,91)
601190 ACHATS S.A.E.	(497,42)	(484,50)
601191 ACHATS S.A.E.	(22 474,29)	(17 269,83)
601200 JETABLES	(36 499,27)	(35 599,71)
VARIATION STOCK - MAT PREM & APPR	**14 449,48**	**7 216,58**
603100 VARIATION DE STOCK	5 252,66	2 470,87
603110 VARIATION STOCK REST	3 082,31	(1 506,20)
603130 VARIATION STOCK NETT	1 225,75	4 940,04
603160 VARIATION STOCK BURE	1 854,73	3 295,13
603170 VARIATION STOCK MP SAE		(452,22)
603180 VARIATION STOCK E.V.		1 523,59
603200 VARIATION STOCK UR	(607,88)	607,88
603210 VAR STOCK NON ALIM R	(168,77)	(3 662,51)
603240 VARIATION STOCK EPI	3 810,68	

AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	**(4 869 928,76)**	**(4 609 444,61)**
ETUDES ET PRESTATIONS DE SERVICES	**(604 864,87)**	**(391 181,34)**
604000 SOUS TRAITANCE	(544 208,64)	(368 745,84)
604005 SOUS-TRAITANCE	(60 656,23)	(22 435,50)

.../...

DETAIL DES COMPTES DE PRODUITS ET CHARGES (suite)

	31/12/2012	31/12/2011
.../...		
MATIERES ET FOURN. NON STOCKEES	**(624 532,27)**	**(543 810,78)**
606000 PETIT MATERIEL HOTEL	(5 748,96)	(7 379,97)
606110 EAUX	(15 040,73)	(12 193,21)
606120 EDF	(107 796,29)	(80 944,09)
606130 GDF	(27 390,38)	(22 678,45)
606200 PHARMACIE	(534,08)	(922,42)
606260 CARBURANTS	(244 568,53)	(196 304,98)
606270 CARBURANTS FIOUL	(5 080,00)	(6 056,32)
606300 PRODUITS D'ENTRETIEN	(29 162,82)	(29 726,11)
606400 FOURNITURES DE BUREA	(38 430,56)	(36 133,06)
606401 FOURNITURE INFORMATI	(317,21)	(481,53)
606800 FOURNITURES ET PETIT	(90 536,17)	(103 546,58)
606810 FLEURS DECORATION PH	(1 418,06)	(3 636,53)
606820 VETEMENTS DE TRAVAIL	(58 508,48)	(43 807,53)
RABAIS, REMISES SUR AUTRES ACHATS	**4 177,42**	**3 177,73**
609600 RRR OBTENUS	4 177,42	3 177,73
REDEVANCES DE CREDIT-BAIL	**(19 069,93)**	**(16 742,18)**
612200 CREDIT BAIL MATERIEL	(8 404,56)	(8 580,39)
612230 CREDIT BAIL VEHICULE	(10 665,37)	(8 161,79)
LOCATIONS	**(1 120 213,87)**	**(996 622,33)**
613200 LOCATIONS IMMOBILIER	(699 063,42)	(607 550,78)
613530 LOCATION VEHICULES	(232 632,54)	(229 828,73)
613531 LOCATION VEHICULE PO	(5 739,36)	(6 966,26)
613580 LOCATIONS MAT/CONTRA	(60 682,32)	(44 571,94)
613581 LOCATION MAT PONCTUE	(35 859,09)	(16 081,41)
613582 CONTRAT COPIEUR BUR	(86 237,14)	(91 623,21)
CHARGES LOCATIVES ET COPROPRIETE	**(27 733,08)**	**(16 271,02)**
614000 CHARGES COPROPRIETE	(27 733,08)	(16 271,02)
ENTRETIEN ET REPARATIONS	**(304 818,00)**	**(291 220,47)**
615220 ENTRETIEN BATIMENT	(35 839,58)	(47 829,36)
615221 ENTRETIEN BAT.		(190,62)
615520 ENTRETIEN VEHICULES	(83 961,10)	(61 451,74)
615580 ENTRETIEN MATERIELS	(94 548,75)	(81 532,40)
615581 COêT COPIE	(65 757,58)	(42 189,75)
615582 MAINTENANCE COPIEURS	(17 678,25)	(41 683,10)
615600 MAINTENANCE INFO	(7 032,74)	(16 343,50)
		.../...

DETAIL DES COMPTES DE PRODUITS ET CHARGES (suite)

	31/12/2012	31/12/2011
.../...		
PRIMES D'ASSURANCES	**(150 762,55)**	**(109 895,31)**
616100 ASS MULTIRISQUE	(57 890,93)	(37 724,64)
616300 ASS MAT DE TRANSPORT	(78 591,21)	(57 018,19)
616400 ASS RISQUE D'EXPLOIT	(5 025,02)	(5 418,97)
616500 ASS RESP CIVILE	(9 255,39)	(9 733,51)
DIVERS	**(28 148,29)**	**(24 023,47)**
618100 COTISATIONS	(13 229,45)	(8 140,69)
618300 DOCUMENTATIONS	(7 091,25)	(9 381,72)
618400 FRAIS DE RECRUTEMENT	(490,00)	(922,34)
618810 REPAS TH NON ESAT	(7 337,59)	(5 578,72)
PERSONNEL EXTERIEUR A ENTREPRISE	**(364 336,67)**	**(407 197,69)**
621030 PRIMES STAGIAIRES TH	(3 362,40)	(3 576,80)
621039 PRIMES STAGIAIRES EN	(3 388,10)	(1 240,51)
621110 ORG. INTERIM TRAVAIL	(54 853,93)	(34 197,86)
621119 ORG. INTERIM ENCADRE	(302 732,24)	(368 182,52)
REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES	**(172 602,80)**	**(172 390,29)**
622600 HONORAIRES		(6 000,00)
622630 COMMISSAIRES AUX COM	(32 927,82)	(29 000,00)
622700 FRAIS D'ACTES ET DE	(2 073,10)	(11,00)
622800 AUTRES HONORAIRES et	(137 601,88)	(137 379,29)
PUBLICITE, RELATIONS EXTERIEURES	**(43 204,31)**	**(38 543,93)**
623000 FRAIS DE COMMUNICATI	(23 895,65)	(13 265,14)
623100 ANNONCES PUBLICATION	(13 886,43)	(16 899,80)
623400 CADEAUX CLIENTS	(4 175,23)	(8 065,89)
623800 POURBOIRES ET DONS	(1 247,00)	(313,10)
TRANSPORTS BIENS ET DU PERSONNEL	**(176 945,26)**	**(182 927,73)**
624100 TRANSPORT DE BIENS	(512,40)	(465,46)
624200 TRANSPORT SUR VENTES	(69 803,73)	(69 483,18)
624202 FRAIS TRANSPORTEURS	(53 015,91)	(63 572,22)
624400 FRAIS DE DEPLACEMENT	(42 613,31)	(36 217,33)
624700 TRANSPORT DES USAGER	(10 999,91)	(13 189,54)
		.../...

DETAIL DES COMPTES DE PRODUITS ET CHARGES (suite)

	31/12/2012	31/12/2011
.../...		
DEPLACTS, MISSIONS ET RECEPTIONS	**(186 668,67)**	**(211 347,19)**
625100 VOYAGES CONGRES HâTE	(16 804,90)	(12 933,76)
625110 IK / PAYES TH	(26 594,44)	(29 674,15)
625119 IK / PAYES ENC	(70 798,16)	(71 308,29)
625120 REMBOURS TRANS. PERS	(4 601,85)	(3 276,83)
625129 REMB. TRANSPORT PERS	(5 166,34)	(3 458,30)
625500 FRAIS DE DEMENAGEMEN	(10 356,14)	(54 427,73)
625505 FRAIS DE DEMENAG. IN	(225,00)	
625600 MISSIONS : repas du	(42 225,14)	(27 976,13)
625700 RECEPTION : autres i	(9 896,70)	(8 292,00)
FRAIS POSTAUX, TELECOMMUNICATIONS	**(664 389,78)**	**(898 870,19)**
626000 FRAIS POSTAUX		(279,26)
626300 AFFRANCHISSEMENTS	(28 917,16)	(26 569,77)
626301 AFFRANCHISSEMENT REF	(547 298,45)	(791 655,39)
626500 TELEPHONE	(45 930,73)	(42 537,51)
626510 TELEPHONES PORTABLES	(38 027,33)	(33 537,81)
626520 TELECOPIES	(4 216,11)	(4 290,45)
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	**(25 227,82)**	**(24 392,83)**
627000 SERVICES BANCAIRES	(155,09)	(10,41)
627500 FRAIS DE BANQUE	(457,87)	(383,82)
627800 CHARGES/TR ET TS	(14 754,95)	(13 453,63)
627810 FRAIS BANCAIRES AUTR	(9 859,91)	(10 544,97)
DIVERS	**(360 588,01)**	**(287 185,59)**
628100 BLANCHISSERIE	(25 458,85)	(22 984,16)
628200 REPAS DU PERSONNEL /	(35 929,64)	(102 115,44)
628300 MENAGE	(1 415,66)	(1 565,70)
628400 PRESTATIONS INFORMAT	(188 752,84)	(72 213,15)
628830 AUTRES PRESTATIONS	(83 940,63)	(77 413,01)
628833 FRAIS PASSMO	(22 896,00)	(10 860,00)
628899 COUT SITE AFFECTE	(2 194,39)	(34,13)

DETAIL DES COMPTES DE PRODUITS ET CHARGES (suite)

	31/12/2012	31/12/2011
IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES	**(689 072,49)**	**(676 245,04)**
IMPOTS & TAXES SUR REMUNERATIONS	**(645 994,49)**	**(650 753,87)**
631119 TAXES S/SALAIRES ENC	(100 588,35)	(97 350,30)
633300 COUT FORMATIONS TH	(240 401,17)	(266 121,01)
633309 COUT FORMATION ENC	(58 974,29)	(72 430,46)
633310 FORMATION PROF TH	(105 443,35)	(80 833,78)
633319 FORMATION PROF ENC	(107 245,54)	(103 685,12)
633410 PART EFFORT CONS TH	(12 468,58)	(10 930,24)
633419 PART EFFORT CONS ENC	(20 873,21)	(19 402,96)
AUTRES IMPOTS ET TAXES	**(43 078,00)**	**(25 491,17)**
635100 AUTRES IMPâTS	(1 780,50)	(2 190,87)
635120 TAXES FONCIERES	(40 724,65)	(22 037,80)
635400 DROITS TIMBRES ET VI	(572,85)	(1 262,50)

CHARGES DE PERSONNEL	**(14 767 157,15)**	**(13 647 774,96)**
SALAIRES ET TRAITEMENTS	**(10 201 889,21)**	**(9 438 525,25)**
641110 SALAIRES TH : PART E	(2 473 059,61)	(2 196 104,77)
641119 SALAIRES ENCADREMENT	(4 578 733,03)	(4 261 739,05)
641129 PREAVIS NON EFFECTUES ENC		(975,86)
641139 SALAIRES DIF	(394,04)	
641210 SALAIRES TH : PART G	(2 657 413,43)	(2 472 141,54)
641310 PRIMES TH	(105 334,71)	(91 097,09)
641319 PRIMES ENC	(140 307,79)	(207 628,89)
641410 AVANTAGE EN NATURE T	(56 848,00)	(60 287,70)
641419 AVANTAGE EN NATURE E	(15 115,80)	(14 665,20)
641439 AV.EN NATURE BRUT/VE	(27 008,89)	(26 076,70)
641440 INDEMNITES DIVERSES	(160,00)	(6 000,00)
641449 INDEMNITES DIVERSES	(4 062,49)	
641510 INDEMNITES LICENCIEM	(16 518,95)	(11 454,87)
641519 INDEMNITES LICENCIEM	(32 388,86)	(47 921,61)
641910 PROVISIONS CP SALAIR	(29 216,98)	(50 159,41)
641919 PROVISIONS CP SALAIR	(49 562,40)	(4 101,96)
641920 PROVISIONS PRIMES TH	3 915,00	(3 255,00)
641929 PROVISIONS PRIMES EN	(7 850,00)	42 440,00
643619 INDEM. TRANSACTION E	(5 700,00)	
643710 INDEMN. DEPART RETRA	(4 277,09)	(4 000,00)
643719 INDEMN. DEPART RETRA	(1 852,14)	(23 355,60)

.../...

DETAIL DES COMPTES DE PRODUITS ET CHARGES (suite)

	31/12/2012	31/12/2011
.../...		
CHARGES SOCIALES	**(4 565 267,94)**	**(4 208 929,71)**
645110 URSSAF TH	(1 639 095,69)	(1 483 103,51)
645119 URSSAF ENCADREMENT	(1 488 157,84)	(1 405 652,34)
645120 TAXES/TRANSPORT TRAV	(24 230,80)	(23 445,40)
645129 TAXES/TRANSPORT ENCA	(51 519,23)	(49 771,10)
645150 REDUCTION FILLON TH	388 760,83	315 287,19
645159 REDUCTION FILLON ENC	155 552,44	114 039,77
645210 RETRAITE ET PREVOYAN	(251 365,37)	(225 965,14)
645219 RETRAITE ET PREVOYAN	(342 847,89)	(314 286,88)
645220 PREVOYANCE TH26	(21 011,71)	(15 666,79)
645229 PREVOYANCE ENC26	(6 781,91)	(6 457,60)
645230 A.G.F.F. TRV	(61 398,74)	(55 819,64)
645239 A.G.F.F. ENC	(69 365,02)	(65 742,07)
645240 AG2R PREVOY. TH	(34 250,37)	(30 979,07)
645249 AG2R PREVOYANCE	(51 917,74)	(49 704,26)
645310 APICIL TH MUTUELLE	(15 944,69)	(12 093,25)
645319 RETRAITE ET PREVOYAN	(97 754,92)	(95 909,84)
645410 ASSEDIC TH	(76 832,70)	(65 139,64)
645419 ASSEDIC ENCADREMENTS	(204 436,35)	(194 941,86)
645610 COMITE ENTREPRISE TH	(25 017,01)	(22 518,32)
645619 COMITE ENTREPRISE EN	(61 996,52)	(58 389,74)
645910 CHARGES SOC/CP TH	(9 883,68)	(15 847,62)
645919 CHARGES SOC/CP ENC	(25 019,74)	(4 614,41)
645920 CHARGES/PROVISIONS P	1 939,00	(1 251,00)
645929 CHARGES/PROVISIONS P	14 637,46	23 675,00
647510 MEDECINE DU TRAVAIL	(57 975,29)	(54 739,22)
647519 MEDECINE DU TRAVAIL	(14 574,65)	(13 914,42)
647610 PART PATRONALE TS-TR	(348 358,01)	(256 847,50)
647619 PART PATRONALE TR-TS	(146 421,80)	(139 131,05)
AUTRES CHARGES DE PERSONNEL		**(320,00)**
648129 REMBOURSEMENT ARCIL		(320,00)

DETAIL DES COMPTES DE PRODUITS ET CHARGES (suite)

	31/12/2012	31/12/2011
DOTATIONS D'EXPLOITATION	**(488 143,06)**	**(513 313,63)**
AMORTISSEMENTS IMMOBILISATIONS	**(441 376,01)**	**(419 972,28)**
681100 Dot. amort. s/immobi		(788,22)
681110 DOT AMORT LOGICIEL	(19 951,01)	(9 688,23)
681122 DOT AMORTISSEMENT MA	(115 414,05)	(112 593,86)
681123 DOT AMORTISSEMENT MA	(23 297,44)	(22 079,87)
681124 DOT AMORTISSEMENT CO	(68 257,08)	(63 400,67)
681125 DOT AMORTISSEMENT MA	(148 888,09)	(140 224,66)
681126 DOT AMORTISSEMENT MA	(3 354,58)	(4 753,69)
681128 DOT AMORTISSEMENT AG	(62 213,76)	(66 443,08)
DEPRECIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT	**(17 548,05)**	**(46 604,35)**
681740 PROVISIONS CLIENTS D	(17 548,05)	(46 604,35)
PROVISIONS	**(29 219,00)**	**(46 737,00)**
681500 DOTATION PROVISION I	(29 219,00)	(46 737,00)

AUTRES CHARGES	**(79 255,41)**	**(94 138,19)**
CHARGES DIV DE GESTION COURANTE	**(79 255,41)**	**(94 138,19)**
654000 PERTE CREANCES IRREC	(3 929,19)	
654100 PERTES SUR CREANCES IRRECOUVRABLES		(80 720,55)
654410 CREANCES EXERC ANTE	(62 854,91)	(8 476,83)
657800 SUBV. REVERSEES PAR	(8 000,00)	
658000 ECART DE REGLEMENTS	(1 614,77)	(3 187,30)
658100 CHARGES DIVERSES	(1 646,50)	(1 337,40)
658810 CHARGES DIV GESTION	(1 210,04)	(416,11)

PRODUITS FINANCIERS	**15 830,68**	**14 123,07**
AUTRES INTERETS & PROD ASSIMILES	**5 979,96**	**5 174,79**
768010 AUTRE PRODUITS FINAN	5 979,96	5 174,79
PRODUITS NETS CESSION VAL MOBIL	**9 850,72**	**8 948,28**
767010 PRODUIT CESSION VMP	9 850,72	8 948,28

DETAIL DES COMPTES DE PRODUITS ET CHARGES (suite)

	31/12/2012	31/12/2011
CHARGES FINANCIERES	**(56 838,12)**	**(48 611,19)**
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	**(56 838,12)**	**(48 611,19)**
661100 INTERETS D'EMPRUNTS	(56 838,12)	(48 395,39)
661500 INTERETS BANCAIRES		(103,47)
665000 ESCOMPTE ACCORDES		(112,33)

PRODUITS EXCEPTIONNELS	**120 739,17**	**202 851,47**
PRODUITS EXCEPT DE GESTION	**61 398,15**	**61 183,09**
770000 PRODUITS EXCEPTIONNE	1 299,58	1 869,34
771300 DONS, LIBERALITES	1 270,00	
771800 PRODUITS EXCEPT.OP.G	30 182,08	28 348,00
772000 PRODUITS/EXERCICES A	28 646,49	30 965,75
PRODUITS EXCEPT EN CAPITAL	**16 652,01**	**13 003,02**
775000 PRODUITS CESSIONS EL	800,00	
775200 PRODUITS CESSION ELE	12 246,64	13 003,02
778800 PRODUITS EXCEP. DIVE	3 605,37	
REPRISES PROV DEPREC & TRANSF DE CHARGES	**42 689,01**	**128 665,36**
787500 REPRISE SUR PROVISIO	42 689,01	128 665,36

REPORT RESS. NON UTILISEES EXERCICES ANT.	**86 495,87**	**132 900,62**
REPORT RESS. NON UTILISEES EXERCICES ANT.	**86 495,87**	**132 900,62**
789000 REPRISES SUR FONDS D	86 495,87	132 900,62

DETAIL DES COMPTES DE PRODUITS ET CHARGES (suite)

	31/12/2012	31/12/2011
CHARGES EXCEPTIONNELLES	**(183 771,05)**	**(84 909,27)**
CHARGES EXCEPT DE GESTION	**(59 400,81)**	**(43 510,85)**
671000 CHARGES EXCEPTIONNEL	(4,89)	(140,30)
671200 AMENDES ET PENALITES	(650,20)	(247,90)
671400 CREANCES DEVENUES IR	(335,15)	(353,00)
671600 AUTRES CHGES EXCEPTI	(21 639,90)	(7 086,13)
671800 CHARGES EXCE. OP. GE	(1 711,79)	(828,45)
672000 CHARGES/EXERCICES AN	(35 058,88)	(34 855,07)
CHARGES EXCEPT EN CAPITAL	**(25 061,95)**	**(4 531,24)**
675200 VNC ELEMENTS ACTIF C	(24 261,95)	(2 052,64)
678100 SINISTRES ET VOLS	(800,00)	(2 478,60)
DOT EXCEPT AUX AMORT DEPREC & PROVISIONS	**(99 308,29)**	**(36 867,18)**
687510 PROVISIONS PR RISQUE	(99 308,29)	(36 867,18)

ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESS. AFFECTEES	**(88 800,80)**	**(91 430,00)**
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESS. AFFECTEES	**(88 800,80)**	**(91 430,00)**
689000 DOT.PROV.FONDS DEDIE	(3 766,80)	(5 000,00)
689400 ENGT A REALISER SUB	(85 034,00)	(86 430,00)

RESULTAT	201 615,63	251 568,47

ANNEXE

IMMOBILISATIONS

Rubriques	*Début d'exercice*	*Réévaluation*	*Acquisit., apports*
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**303 613**		**1 000**
Terrains	202 055		99 482
Dont composants			
Constructions sur sol propre	808 223		338 240
Constructions sur sol d'autrui	699 983		
Const. Install. générales, agencements, aménagements			
Install. techniques, matériel et outillage industriels	1 344 963		91 593
Installations générales, agencements, aménagements	873 099		132 843
Matériel de transport	724 305		103 718
Matériel de bureau, informatique, mobilier	364 069		32 097
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			435 238
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**5 016 696**		**1 233 212**
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	1 805		
Autres titres immobilisés	112 346		
Prêts et autres immobilisations financières	239 288		3 069
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**353 439**		**3 069**
TOTAL GENERAL	**5 673 748**		**1 237 281**

Rubriques	*Virement*	*Cession*	*Fin d'exercice*	*Valeur d'origine*
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES		**29 243**	**275 371**	
Terrains			301 537	
Constructions sur sol propre			1 146 463	
Constructions sur sol d'autrui			699 983	
Constructions, installations générales, agencements				
Installations techn.,matériel et outillages industriels		36 479	1 400 076	
Installations générales, agencements divers		89 417	916 524	
Matériel de transport		39 258	788 764	
Matériel de bureau, informatique, mobilier		10 888	385 279	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			435 238	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		**176 042**	**6 073 866**	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations			1 805	
Autres titres immobilisés			112 346	
Prêts et autres immobilisations financières		30 000	212 357	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		**30 000**	**326 508**	
TOTAL GENERAL		**235 285**	**6 675 744**	

AMORTISSEMENTS

Rubriques	*Début d'exercice*	*Dotations*	*Reprises*	*fin d'exercice*
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**60 388**	**19 951**	**29 243**	**51 097**
Terrains				
Constructions sur sol propre	126 353	40 363		166 717
Constructions sur sol d'autrui	159 391	27 894		187 285
Constructions installations générales, agencemnts, aménagmnts				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 030 433	148 888	34 468	1 144 853
Installations générales, agencements et aménagements divers	560 501	62 214	87 381	535 334
Matériel de transport	445 398	115 414	19 043	541 769
Matériel de bureau et informatique, mobilier	322 164	26 652	10 888	337 929
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**2 644 242**	**421 425**	**151 780**	**2 913 887**
TOTAL GENERAL	**2 704 630**	**441 376**	**181 023**	**2 964 983**

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	*Dotations*			*Reprises*			*Mouvements amortissements fin exercice*
	Différentiel de durée et autres	*Mode dégressif*	*Amort.fisc. exception.*	*Différentiel de durée et autres*	*Mode dégressif*	*Amort.fisc. exception.*	
FRAIS ETBL							
AUT. INC.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
CORPOREL.							
Acquis. titre							
TOTAL							

Charges réparties sur plusieurs exercices	*Début d'exercice*	*Augmentations*	*Dotations*	*Fin d'exercice*
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

PROVISIONS ET DEPRECIATIONS

Rubriques	*Début d'exercice*	*Dotations*	*Reprises*	*Fin d'exercice*
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Implantations étrangères avant 01/01/92				
Implantations étrangères après 01/01/92				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires	285 743	29 219	2 799	312 163
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	119 531	99 308	39 890	178 949
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	**405 274**	**128 527**	**42 689**	**491 112**
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients	93 089	17 548	76 115	34 522
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	**93 089**	**17 548**	**76 115**	**34 522**
TOTAL GENERAL	**498 363**	**146 075**	**118 804**	**525 634**
Dotations et reprises d'exploitation		46 767	76 115	
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles		99 308	42 689	
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

CREANCES ET DETTES

ETAT DES CREANCES	*Montant brut*	*1 an au plus*	*plus d'un an*
Créances rattachées à des participations			
Prêts	30 718	30 718	
Autres immobilisations financières	181 639		181 639
Clients douteux ou litigieux	76 815	76 815	
Autres créances clients	2 237 366	2 237 366	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	414	414	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	2 923	2 923	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	50 654	50 654	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	511 781	511 781	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	721 653	721 653	
Charges constatées d'avance	79 739	79 739	
TOTAL GENERAL	**3 893 702**	**3 712 064**	**181 639**
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	11 500		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	8 085		
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	*Montant brut*	*1 an au plus*	*plus d'1 an,-5 ans*	*plus de 5 ans*
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	2 102 914	91 969	462 172	1 548 773
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	915 726	915 726		
Personnel et comptes rattachés	1 416 149	1 416 149		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 460 634	1 460 634		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	101 563	101 563		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	16 312	16 312		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	4 240	4 240		
Groupe et associés				
Autres dettes	104 291	104 291		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	**6 121 831**	**4 110 886**	**462 172**	**1 548 773**
Emprunts souscrits en cours d'exercice	809 334			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	69 651			
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR

	31/12/2012
PRODUITS A RECEVOIR	**19 133,86**
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	**16 775,72**
418000 FACTURES A ETABLIR	16 775,72
AUTRES CREANCES	**2 358,14**
438700 SUBROGATION SS	1 873,30
438710 REMBOURSEMENT ARCIL	1 050,00
438720 SUBROGATION AG2R	(565,16)

TOTAL DES PRODUITS A RECEVOIR	19 133,86

DETAIL DES CHARGES A PAYER

	31/12/2012
CHARGES A PAYER	**1 413 922,40**
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES	**8 034,58**
168800 INTERETS COURUS	8 034,58
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH	**110 022,81**
408000 FOURNISSEURS FACTURE	110 022,81
DETTES FISCALES ET SOCIALES	**1 275 338,27**
428210 CONGES A PAYER TH	200 593,49
428219 CONGES A PAYES ENC	414 549,95
428900 PRIMES et CHARGES A	118 744,16
438000 FORMATION PROF CONTI	162 567,35
438100 AIDE A LA CONSTRUCTI	39 134,11
438210 PROVISIONS CHARGES/C	66 322,07
438219 PROVISIONS CHARGES/C	218 989,19
438710 REMBOURSEMENT ARCIL	(1 050,00)
438720 SUBROGATION AG2R	565,16
438910 CHARGES/SALAIRES PRO	54 922,79
AUTRES DETTES	**20 526,74**
468600 AUTRES CHARGS A PAYE	4 407,25
468610 AUTRES CHARGES A PAY	16 119,49

TOTAL DES CHARGES A PAYER	1 413 922,40

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

Nature des charges	*Montant*	*Imputation au compte*
Provisions pour risques et charges	99 308	687510
Charges sur exercices antérieurs	35 059	672000
Valeurs nettes comptables cessions d'actif	24 262	675200
Divers (créances irréc, autres charges excepti.)	25 142	671600 671000
TOTAL	**183 771**	

Nature des produits	*Montant*	*Imputation au compte*
Reprise sur Provision	42 689	787500
Produits sur exercices antérieurs	28 646	772000
Produits cession d'actif	13 047	775200
Remboursement sinistre	28 509	771800
Divers (dons, régul diverses)	7 848	770000
TOTAL	**120 739**	

DETAIL DES CHARGES & PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	31/12/2012
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	**79 738,69**
CHARGES/PRODUITS D'EXPLOITATION	**79 738,69**
486000 CHARGES COMPTABILISE	79 738,69

TOTAL DES CHARGES & PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	79 738,69

ENGAGEMENTS DE CREDIT-BAIL

Rubriques	*Terrains*	*Constructions*	*Matériel outillage*	*Autres immobilisations*	***Total***
AMORTISSEMENTS					
TOTAL					
VALEUR NETTE					
REDEVANCES PAYEES					
TOTAL					
REDEVANCES A PAYER					
A un an au plus			108 806		108 806
A plus d'un an et moins de 5 ans			158 139		158 139
TOTAL			**266 945**		**266 945**

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Rubriques		*Montant hors bilan*
Effets escomptés non échus		
Autres engagements donnés		**2 906 794**
Engagements de crédit-bail mobilier	266 945	
Engagements sur part BFCC	40 005	
Garanties diverses sur emprunts	2 299 844	
Hypothèque immobilière	300 000	
	TOTAL	**2 906 794**

EFFECTIF MOYEN

Effectifs	*Personnel salarié*	*Personnel à disposition de l'entreprise*
Cadres	22	
Agents de maîtrise et techniciens	157	
Employés	475	
TOTAL	**654**	

REGLES ET METHODES COMPTABLES

(Décret n° 83-102 du 29-11-1983 -articles 7, 21,24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2012 dont le total est de 10 604 918 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat comptable de : + 201 616 euros, avant reprise de l'éxcédent 2010 sous tiers financeurs de 2 270,17 euros.

De ce fait, le résultat réel de l'exercice 2012 s'éléve à + 203 886 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2012 au 31/12/2012.
Les notes ou tableaux ci-aprés font partie intégrante des comptes annuels.
Ces comptes annuels ont été établis le 18 avril 2013 par le Conseil d'Administration.

Méthodes comptables

Convention générales

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe d'image fidèle (PCG, art 120-1), conformément aux hypothèses de bases:
- comparabilité (PCG, art. 120-1),
- continuité de l'activité (PCG, art. 120-1),
- régularité (PCG, art. 120-2),
- sincérité (PCG, art. 120-2),
- importance relative (PCG, art. 120-2),
- prudence (PCG, art. 120-3),

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels dans le cadre du Réglement 99-03 du 29 avril 1999 relatif au PCG et au Règlement 99-01 du 16 février 1999 relatif aux spécificités des Associations & Fondations.

Il a été fait application, en outre, des dispositions résultant:
- du décret 2003-1010 du 22 octobre 2003 relatif à la gestion budgétaire et comtpable des établissements et services médico-sociaux gérés par des organismes privés à but non lucratif;
- de l'arrêté du 14 novembre 2003 relatif au plan comptable des établissements sociaux et médico-sociaux.

Il est à préciser que les fonds associatifs sans droits de reprise intégre en réalité 226 000 euros de fonds associatifs avec droits de reprise.

Entreprise solidaire au sens de l'article L433-3-1 du code du travail

Le Ministre des affaires sociales, du travail et de la solidarité
Le Ministre de l'Economie, des Finances et de l'Industrie,

Vu l'article L443-3-1 du code du travail;
Vu l'agrément initial accordé le 22 octobre 2002 à l'association Messidor Rhône-Alpes,
Vu le renouvellement accordé le 08 janvier 2007,
Vu la demande de renouvellement présentée le 29 août 2011 par Monsieur Marcel EMERARD, Président de l'association dénommée MESSIDOR, 163 Boulevard des Etats-Unis (69008) Lyon

DECIDE

que l'agrément accordé le 08 janvier 2007 à l'association, denommée MESSIDOR, sise 163 Boulevard des Etats-Unis(69008) Lyon,
(n°siret:30593300400205 -Code APE: 853 H)
en qualité d'entreprise solidaire au sens de l'article L.332-17-1 du code du travail est renouvelé pour une période de 5 ans à compter de sa date de notification.

Textes applicables depuis le 1er janvier 2005

- Réglement CRC n°2004-06 du 23 novembre 2004 relatifs à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs. Ce réglement CRC transfome en régles les dispositions de l'avis CNC n°2004-15 du 23 juin 2004 relatif à la définition, la comptabilisation et à l'évaluation des actifs.

- Réglement CRC 2002-10 du 12 décembre 2002 et CRC 2003-07 du 12 décembre 2003 relatifs à l'amortissement et à la dépréciation des actifs. Ce réglement redéfinit les notions d'amortissement et de dépréciation et précise les situations dans lesquelles un test de dépréciation des actifs corporels et incorporels doit être conduit.

Options prises en 2005 par l'association

	N/A	charge	Actif
Frais de constitution, transdormation et de 1er établissement	X		
Frais d'augementation de fusion et de scission	X		
Droits de mutation, honoraires, commissions ou frais d'actes sur immobilisations incorporelles ou corporelles	X		
Droits de mutation, honoraires, commissions ou frais d'actes sur immobilisations financières (titres)	X		
Coût de développement	X		
Coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs	X		

Méthodes d'évaluations

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

Immobilisations incorporelles

- Logiciels	1 à 3 ans

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition. Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.
Pour les immobilisations autres que les immeubles aucune immobilisations n'a été jugé décomposable.

- Construction	30 à 50 ans
- Agencements et aménagments des installations	5 à 10 ans
- Matériél de transport	3 à 5 ans
- Matériel de bureau et informatique	2 à 10 ans
- Mobilier	5 à 10 ans

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

Les titres sont évalués au coût d'acquisition.
Lorsque la valeur d'inventaire est inférieur à la valeur d'acquisition, une dépréciation est constatée du montant de la différence.

Stocks

Les stocks d'approvisionnement sont évalués au dernier prix d'achat connus

Créances

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

Indemnités de fin de carrière

La convention 66, appliquée au sein de notre association, attribue une indemnité de départ en retraite pour le personnel ayant une ancienneté supérieur ou égale à 10 ans à la date de départ en retraite.
L'estimation de ces indemnités de fin de carrière pour les encadrants a été effectuée dans l'hypothèse d'un départ volontaire à la retraite à 67 ans avec un cofficient de revalorisation de 1.25%.

Le montant ainsi estimé au 31 décembre 2012 s'éléve à 383 815 euros environ, charges comprises (départ à la demande du salarié). L'association avait effectué un versement de 100 000 euros auprés d'ARIAL Assurance en 2008, à ce jour le montant placé chez Arial est de 71 652 euros (28 348 euros ayant été reversé suite à un départ en retraite) et comptabilisé un engagement en matière de départ à la retraite à fin 2012 de 312 163 au passif du bilan.
Sur un effectif de 153 personnes au 31 décembre 2012 seul 49 personnes ont atteint ces 10 ans d'ancienneté.

Engagements en matière de droit individuel à la formation

En application de l'avis 2004 F du Comité d'Urgence relatif à la comptabilisation du droit individuel à la formation, l'association Messidor n'a provisionné aucun droit dans les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2012. Les droits acquis à fin 2012 sont évalués à environ 16 255 heures.
Il est à préciser que les heures allouées au titre de 2012 ne sont acquises qu'au 01/01/2013 et donc non incluses dans ce décomptes.

Autres informations:

Conventions de fusion des comptes bancaires:

A compter de 2008, nous avons effectué une consolidation des comptes bancaires BFCC et Crédit Mutuel, établissements bancaires pour lesquels nous avons une convention de fusion de trésorerie.

	Compte	2012	2011
BFCC ESAT 69	512001	4 445 590.07	4 489 235.60
BFCC EA 69	512002	819 038.35	430 859.53
BFCC EA 69	512012	436 422.90	285 694.81
BFCC ESAT 38	512038	1 162 353.56	1 264 142.66
BFCC EA 26	512063	183 962.68	95 050.04
BFCC Assoc	512003	- 6 287 757.13	- 5 534 639.73
BFCC EA 74	512073	326 611.75	204 306.02
BFCC ESAT 42	512042	- 131 189.56	- 173 316.72
BFCC EA 42	512043	- 67 674.31	- 39 659.51
BFCC ESAT 26	512061	- 558 574.40	- 583 515.76
BFCC ESAT 74	512074	- 252 059.57	- 154 238.88
BFCC Fusionné	**512000**	**76 724.34**	**283 918.06**
CM EA 69	512302	- 2 014.70	10 439.36
CM SAIN BEL	512313	7 757.43	36 161.25
CM Prevert	512314	6 880.47	20 201.55
CM ESAT 26	512361	93 399.23	72 251.54
CM EA 26	512363	40 166.52	19 973.77
CM ESAT 38	512381	55 696.72	35 238.07
CM ESAT 42	512421	37 277.91	76 405.51
CM EA 42	512423	46 141.15	- 24 507.27
CM ESAT 74	512741	97 934.72	64 680.43
CM EA 74	512743	46 281.93	55 010.60
CM Asso	512303	2 091.08	2 369.86
CM Rhodia	512312	2 314.79	14 014.95
CM Fusionné	**512300**	**433 927.25**	**385 239.62**

Un des noueaux emprunts souscrits en 2012 à fait l'objet d'une libération partielle en 2012:
sur 860 000 euros seuls 359 000 euros ont été libérés.

Plus fort salaires:

Compte tenu de l'organisation Messidor, les 3 plus haut cadres dirigeant sont le Président, le vice-président et le trésorier. Ces fonctions sont remplis par des personnes bénévoles, il n'y a , par consèquence, aucune rémunération allouée au 3 plus important cadres dirigeants de l'association.

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS ASSOCIATIFS

Rubriques	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise	**3 257 429**	**872 179**	**(492 022)**	**3 637 585**
- Patrimoine intégré				
- Fonds statutaires				
- Subventions d'investissement non renouvelables	1 347 717	180 336		1 528 053
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables	46 179			46 179
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	4 830 786	490 227		5 321 013
Report à nouveau	(3 218 822)		(240 454)	(3 459 276)
Résultat de l'exercice	251 568	201 616	(251 568)	201 616
Fonds associatifs avec droit de reprise	**9 314**	**226 000**	**1 796**	**237 110**
- Apports				
- Legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables		226 000		226 000
Résultats sous contrôle des tiers financeurs	9 314		1 796	11 110
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
TOTAL GENERAL	**3 266 743**	**1 098 179**	**(490 226)**	**3 874 695**

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DEDIES

I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES

Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours d'exercice B	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées C	Fonds restant à engager en fin d'exercice D = A + B - C
ARS/DIRECCTE	195 490	115 390	86 496	88 801	117 695
TOTAL GENERAL					

II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC

Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours d'exercice B	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées C	Fonds restant à engager en fin d'exercice D = A + B - C
Dons manuels					
Total					
Legs et donations					
Total					
TOTAL GENERAL					