

FEDERATION DEPARTEMENTALE DES ASSOCIATIONS ADMR04

4 Avenue Demontzey

04000 DIGNE LES BAINS

*Dossier financier de l'exercice en Euros
Période du 01/01/2012 au 31/12/2012*

Activité principale de l'association :

Nous vous présentons ci-après le dossier de l'exercice.

Fait à LA GARDE

Le

KOUBBI DIDIER

EXPERT COMPTABLE

SA ATEC

STE D'EXPERTISE COMPTABLE

Espace Mercure - Che des Plant

83130 LA GARDE

04 94 66 20 74

COMPTES ANNUELS au 31/12/2012

- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Détail bilan*
- *Détail Compte de résultat*
- *Annexe*

SA ATEC
STE D'EXPERTISE COMPTABLE
Espace Mercure - Che des Plant
83130 LA GARDE
04 94 66 20 74

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2012 12			Exercice N-1 31/12/2011 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires	5 971	5 041	929	2 834	1 905	67.21
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	Terrains	27 537		27 537	27 537		
	Constructions	474 527	75 385	399 142	406 952	7 810	1.92
	Installations techniques Matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	364 773	161 521	203 252	103 629	99 623	96.13
	Immobilisations en cours	7 047		7 047		7 047	
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)						
Participations mises en équivalence							
Autres participations	380		380	380			
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts	202 136	61 700	140 436	167 161	26 725	15.99	
Autres immobilisations financières	810		810	610	200	32.80	
TOTAL I	1 083 180	303 647	779 533	709 103	70 430	9.93	
Comptes de liaison							
TOTAL II							
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN COURS						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	CREANCES (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés	728 102	11 390	716 712	668 229	48 483	7.26
	Autres créances	99 082	24 920	74 162	201 358	127 196	63.17
Valeurs mobilières de placement							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	624 756		624 756	589 019	35 737	6.07	
Charges constatées d'avance (3)	4 070		4 070	3 263	806	24.71	
TOTAL III	1 456 009	36 310	1 419 699	1 461 869	42 170	2.88	
Comptes de Régularisation	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	2 539 189	339 957	2 199 232	2 170 972	28 259	1.30	

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2012	12	31/12/2011	12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres						
	Fonds associatifs sans droit de reprise	195 886		177 886		18 000	10.12
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	106 152		106 152			
	Report à nouveau	7 702		45 104		52 807	117.08
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)	14 653		52 807		38 154	72.25
	Autres fonds associatifs						
	Fonds associatifs avec droit de reprise :						
Apports							
Legs et donations							
Résultats sous contrôle de tiers financeurs							
Ecarts de réévaluation							
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables			800		800	100.00	
Provisions réglementées							
Droit des propriétaires							
	TOTAL I	324 393		292 540		31 853	10.89
	TOTAL II						
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Comptes de liaison						
	Provisions pour risques	19 500				19 500	
	Provisions pour charges						
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement						
	Fonds dédiés sur autres ressources						
	TOTAL III	19 500				19 500	
DETTES (I)	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	330 884		266 305		64 578	24.25
	Emprunts et dettes financières divers	1 275 143		1 347 543		72 401	5.37
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	23 060		63 929		40 869	63.93
	Dettes fiscales et sociales	70 835		70 995		159	0.22
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	14 409		16 730		2 321	13.87
	Autres dettes	141 008		112 930		28 077	24.86
	Instruments de trésorerie						
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance						
	TOTAL IV	1 855 339		1 878 432		23 094	1.23
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	2 199 232		2 170 972		28 259	1.30

(1) Dont à plus d'un an

Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

1 855 339

1 850 294

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2012	12	31/12/2011	12	Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de Biens et Services	32 226		37 633		5 407	14.37
Production stockée						
Production immobilisée			32 438		32 438	100.00
Subventions d'exploitation	2 149		11 578		9 429	81.44
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	7 970				7 970	
Collectes						
Cotisations	578 689		588 397		9 708	1.65
Autres produits	1 708		6 939		5 231	75.39
TOTAL I	622 743		676 985		54 242	8.01
CHARGES D'EXPLOITATION (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	104 439		170 859		66 420	38.87
Impôts, taxes et versements assimilés	35 801		35 341		460	1.30
Salaires et traitements	269 444		292 088		22 644	7.75
Charges sociales	103 853		114 475		10 622	9.28
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	48 742		33 185		15 557	46.88
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions						
Pour risques et charges : dotations aux provisions	22 226		16 634		5 592	33.62
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)	1 245		2 346		1 101	46.95
TOTAL II	585 750		664 928		79 179	11.91
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	36 993		12 057		24 936	206.83
QUOTES-PARTS DE RESULTATS SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2012	12	31/12/2011	12	Euros	%
PRODUITS FINANCIERS						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés	8 743		10 531		1 788	16.98
Reprises sur provisions et transferts de charges	11 000				11 000	
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL V	19 743		10 531		9 212	87.47
CHARGES FINANCIERES						
Dotations aux amortissements et aux provisions	33 620		57 000		23 380	41.02
Intérêts et charges assimilées	12 571		11 461		1 110	9.68
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL VI	46 191		68 461		22 270	32.53
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)	26 448		57 930		31 482	54.35
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	10 545		45 873		56 418	122.99
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	5 895		102 490		96 596	94.25
Produits exceptionnels sur opérations en capital	850		10 094		9 244	91.58
Reprises sur provisions et transferts de charges						
TOTAL VII	6 745		112 584		105 839	94.01
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 095		5 197		3 102	59.69
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			8 226		8 226	100.00
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
TOTAL VIII	2 095		13 423		11 328	84.40
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	4 650		99 161		94 511	95.31
Impôts sur les bénéfices (IX)	542		481		61	12.68
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)	649 230		800 100		150 870	18.86
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)	634 577		747 294		112 716	15.08
SOLDE INTERMEDIAIRE	14 653		52 807		38 154	72.25
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	14 653		52 807		38 154	72.25

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2012	12	31/12/2011	12	Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES		929		2 834	1 905	67.21
20500000 LOGICIELS INFORMATIQUES		5 971		5 971		
28050000 AMORTISSEMENT LOGICIEL		5 041		3 136	1 905	60.74
TERRAINS		27 537		27 537		
21100100 TERRAIN DIGNE		27 537		27 537		
CONSTRUCTIONS		399 142		406 952	7 810	1.92
21300000 LOCAL FEDERAL		82 322		82 322		
21300100 LOCAL A DIGNE		392 204		373 031	19 173	5.14
28130000 AMORT LOCAL FEDERAL		38 669		35 925	2 744	7.64
28130100 AMORT LOCAL DIGNE		36 717		12 477	24 240	194.27
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES		203 252		103 629	99 623	96.13
21810000 INSTALL. ET AGENCEMENTS		98 035		98 035		
21810100 INSTAL & AGENCT DIGNE		189 039		74 508	114 531	153.72
21831000 MATERIEL BUREAU ET INFORMATIQU		42 225		40 176	2 050	5.10
21840000 MOBILIER DE BUREAU		32 627		32 627		
21840100 MOBILIER SALLE RDC		2 846			2 846	
28181000 AMORT. INSTALL. ET AGENCEMENT		83 599		81 001	2 598	3.21
28181100 AMORT INSTAL & AGENCT DIGNE		12 281		382	11 898	NS
28183100 AMORT. BUREAU ET INFORMATIQUE		33 685		30 908	2 777	8.99
28184000 AMORT. MOBILIER DE BUREAU		31 743		29 426	2 317	7.87
28184100 AMORT MOBILIER SALLE RDC		213			213	
IMMOBILISATIONS EN COURS		7 047			7 047	
23100000 IMMOBILISATION EN COURS		7 047			7 047	
AUTRES PARTICIPATIONS		380		380		
26100000 PART SOCIALE CREDIT AGRICOLE		380		380		
PRETS		140 436		167 161	26 725	15.99
27401800 PRET FD A BANON		24 500		30 000	5 500	18.33
27402200 PRET FD A BARREME		7 000		10 000	3 000	30.00
27409400 PRET FD A GREOUX LES BAINS		12 000		15 000	3 000	20.00
27409700 PRET FD A LA JAVIE		6 000		8 000	2 000	25.00
27410800 PRET FD A MALIJAI		16 700		16 700		
27416600 PRET FD A RIEZ		37 567		46 000	8 433	18.33
27417800 PRET FD A PAYS DE MANOSQUE		41 969		52 461	10 492	20.00
27420900 PRET FD A SISTERON		27 000		35 000	8 000	22.86
27423000 PRET FD A VALENSOLE		14 400		18 000	3 600	20.00
27484900 PRET FD A MAISON ACACIAS		15 000			15 000	
29740800 PROV DEPREC PRET MALIJAI		16 700		8 000	8 700	108.75
29742200 PROV DEPRECIATION PRET BARREME		7 000		7 000		
29746600 PROV DEPREC PRET RIEZ		18 000		23 000	5 000	21.74
29747800 PROV DEPREC PRET MANOSQUE		20 000		26 000	6 000	23.08
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES		810		610	200	32.80
27500000 DEPOTS ET CAUTIONS		200			200	
27500200 DEPOT CAUTION TOTAL GAZ		610		610		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE		779 533		709 103	70 430	9.93

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2012	12	31/12/2011	12	Euros	%
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	716	712	668	229	48 483	7.26
41100000 CLIENTS	716	712	665	503	51 209	7.69
41619900 CREANCES DOUTEUSES	11	390	19	360	7 970	41.17
49119900 PROV ORG PAYEURS DOUTEUX	11	390	16	634	5 244	31.53
AUTRES CREANCES	74	162	201	358	127 196	63.17
42870000 SALAIRES NETS DEBITEURS		25			25	
45500800 COMPTE LIAISON ANNOT		625			625	
45501800 COMPTE LIAISON BANON	25	012	24	920	92	0.37
45503400 COMPTE LIAISON LA BRILLANNE		9	265		256	96.45
45503900 COMPTE LIAISON CASTELLANNE		38			38	
45504500 COMPTE LIAISON REILLANNE		11	21		10	48.85
45504900 COMPTE LIAISON VOLONNE A.M.	7	372	7	347	25	0.34
45507600 COMPTE LIAISON ENTREVAUX		0			0	
45509400 COMPTE LIAISON GREOUX		49	155		106	68.57
45510800 COMPTE LIAISON MALIJAI	1	789			1 789	
45511000 COMPTE LIAISON DUYES BLEONE			132		132	100.00
45511600 COMPTE LIAISON LES MEES			115		115	100.00
45512100 COMPTE LIAISON DIGNE ASSE	1	168	222		946	427.07
45513500 COMPTE LIAISON MOUSTIERS		118			118	
45514900 COMPTE LIAISON PEYRUIS			319		319	100.00
45517300 COMPTE LIAISON ST ANDRE LES AL		9	651		641	98.55
45517800 COMPTE LIAISON PAYS MANOSQUE	7	123	7	105	18	0.25
45520900 COMPTE LIAISON SISTERON		234			234	
45523000 COMPTE LIAISON VALENSOLE		59			59	
45524900 COMPTE LIAISON MOYENNE DURANCE		691	651		40	6.14
45580800 COMPTE LIAISON ADMRIE	28	862	42	375	13 513	31.89
45584900 C/C MAISON DES ACACIAS			18	649	18 649	100.00
45587300 COMPTE LIAISON SSIAD	6	592	78	579	71 987	91.61
46700100 ETUDE MAITRE BADIA			109		109	100.00
46700200 DEBITEURS DIVERS A REFACTURER	2	380			2 380	
46715000 REFACT PUBLICITE		141	23		117	509.90
46717300 REFACT PHILIA TELEGESTION		95			95	
46720000 REFACT CARNETS PRESTATAIRES		881	2	989	2 108	70.53
46750000 REFACT LIVRETS ACCUEIL	1	378			1 378	
46755000 REFACT FOURNITURES		126	401		275	68.51
46760000 REFACT MATERIELS SALARIES		364	3	200	2 836	88.64
46761000 REFACT BLOUSES	4	829			4 829	
46771000 REMBT A OBTENIR UN/GDM	1	404	565		839	148.35
46775000 REMBRST FORMATION			2	093	2 093	100.00
46785000 REFACT ASSURANCE	6	382	6	382		
46870000 DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	1	316	4	092	2 776	67.83
49551800 PROV DEPREC AVANCE BANON	24	920			24 920	
DISPONIBILITES	624	756	589	019	35 737	6.07
51230000 CREDIT AGRICOLE	617	629	589	019	28 611	4.86
51230100 CRED AGRIC CPTE TRAVAUX		7 126			7 126	
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	4	070	3	263	806	24.71
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCES	4	070	3	263	806	24.71
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 419 699		1 461 869		42 170	2.88

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2012	12	31/12/2011	12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	195 886		177 886		18 000	10.12
10200000 FONDS ASSOCIATIF	5 886		5 886			
10240000 APPORT SANS DROIT DE REPRISE	172 000		172 000			
10241000 SUBVENTION U.N. BATIMENT	18 000				18 000	
AUTRES RESERVES	106 152		106 152			
10680000 RESERVES LEGALES	106 152		106 152			
REPORT A NOUVEAU	7 702		45 104		52 807	117.08
11000000 REPORT A NOUVEAU (CREDITEUR)	7 702				7 702	
11900000 REPORT A NOUVEAU (DEBIT)			45 104		45 104	100.00
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	14 653		52 807		38 154	72.25
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES			800		800	100.00
13101000 SUBVT INVEST REGION	11 113		11 113			
13102000 SUBVT INVEST DEPT CG	25 963		25 963			
13103000 SUBVT INVEST FMAD	23 120		23 120			
13105000 SUBVT INVEST MSA	4 000		4 000			
13106000 SUBVT INVEST MSA	4 000		4 000			
13901000 SUBVT REGION RAPPORTEE	11 113		11 113			
13902000 SUBVT DEPART RAPPORTEE	25 963		25 963			
13903000 SUBVT FMAD RAPPORTEE	23 120		23 120			
13905000 SUBVT MSA RAPPORTEE	4 000		4 000			
13906000 SUBVT MSA RAPPORTEE	4 000		3 200		800	25.00
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	324 393		292 540		31 853	10.89
PROVISIONS POUR RISQUES	19 500				19 500	
15110000 LITIGE PRUD'HOMMES	19 500				19 500	
TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES	19 500				19 500	
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	330 884		266 305		64 578	24.25
16400000 EMPRUNT CA BAT DIGNE	330 319		265 851		64 468	24.25
16884000 INTERETS COURUS S/EMPRUNT	564		454		110	24.29
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	1 275 143		1 347 543		72 401	5.37
16512100 CAUTIONS RECUES	233				233	
16800800 EMPRUNT FD A L'ASSO D'ANNOT	2 000		3 000		1 000	33.33
16810000 EMPRUNT UN SUR LOCAL	15 000				15 000	
16811600 EMPRUNT FD A L'ASSO DES MEES	16 000		24 000		8 000	33.33
16813500 EMPRUNT FD A L'ASSO MOUSTIERS	2 000		3 000		1 000	33.33
16814900 EMPRUNT FD A L'ASSO PEYRUIS			8 334		8 334	100.00
16887300 EMPRUNT AU SSIAD			22 375		22 375	100.00
45530000 ASSOCIATIONS	1 239 909		1 286 835		46 925	3.65
DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	23 060		63 929		40 869	63.93
40100000 FOURNISSEURS	4 155		7 797		3 642	46.72
40810000 FOURNISSEURS - FACT NON PARVEN	18 906		56 132		37 226	66.32
DETTE FISCALES ET SOCIALES	70 835		70 995		159	0.22
42820000 PROV.POUR CONGES A PAYER	25 211		22 593		2 619	11.59
43100000 URSSAF	10 019		13 033		3 014	23.13
43720000 AGRR	9 395		10 118		723	7.15

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2012	12	31/12/2011	12	Euros	%
43730000 RETRAITE UGR	235		465		230	49.46
43745000 MUTUELLE OBLIGATOIRE	1 193				1 193	
43820000 PROV.CHARGES/CONGES A PAYER	9 424		8 585		839	9.77
43830000 FORMATION CONTINUE	5 685		6 213		528	8.49
43860000 AUTRES CHARGES SOCIALES	7 809		7 809			
44400000 IMPOTS S/PROD FINANCIERS	542		481		61	12.68
44700000 TAXE SUR LES SALAIRES	1 322		1 698		376	22.14
DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES	14 409		16 730		2 321	13.87
40400000 FOURNISSEURS IMMOBILISATION	14 409		16 730		2 321	13.87
AUTRES DETTES	141 008		112 930		28 077	24.86
41100000 CLIENTS	99 946		76 083		23 864	31.37
46775000 REMBRST FORMATION	8 400				8 400	
46790000 SUBVENTION TELEGESTION	23 983		28 138		4 155	14.77
47000000 APA MANDATAIRE	7 267		7 267			
47010000 CESU	1 412		1 443		31	2.15
TOTAL DETTES	1 855 339		1 878 432		23 094	1.23
TOTAL GENERAL	2 199 232		2 170 972		28 259	1.30

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2012	12	31/12/2011	12	Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	32 226		37 633		5 407	14.37
70800000 PRODUITS ANNEXES				540	540	100.00
70830000 LOCATIONS DIVERSES	237				237	
70830100 LOCATION ADMR DIGNE	1 600				1 600	
70830200 LOCATION LA JAVIE	260				260	
70830300 LOCATION AVENIR FAMILLE	195				195	
70840000 MISES A DISPOSITIONS	28 862		37 093		8 232	22.19
70880000 AUTRES PRODUITS ANNEXES	1 073				1 073	
PRODUCTION IMMOBILISEE			32 438		32 438	100.00
72200000 LIVRAISON A SOI-MEME			32 438		32 438	100.00
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	2 149		11 578		9 429	81.44
74000000 SUBVENTIONS RECUES	2 149		11 578		9 429	81.44
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	7 970				7 970	
78174000 REP PROV USAGERS DOUTEUX	7 970				7 970	
COTISATIONS	578 689		588 397		9 708	1.65
75620000 COTISATIONS FEDERALES	555 573		565 627		10 054	1.78
75630000 COTISATIONS FEDERALES SSIAD	23 116		22 770		346	1.52
AUTRES PRODUITS	1 708		6 939		5 231	75.39
75800000 PRODUITS DIV GESTION COURANTE	296		1 437		1 141	79.42
75821000 REMBOURSEMENTS I.J. AG2R			48		48	100.00
75840000 REMBOURSEMENT FORMATION	1 412		5 454		4 042	74.11
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	622 743		676 985		54 242	8.01
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	104 439		170 859		66 420	38.87
60610000 EAU, ENERGIE	4 541		5 202		661	12.71
60620000 MATERIEL ET PRODUITS MEDICAUX			28		28	100.00
60621000 CARBURANTS	87		21		66	313.61
60630000 FOURNIT. ET PETIT EQUIPEMENT	5 112		3 374		1 738	51.53
60630100	66				66	
60641000 FOURNITURES DE BUREAU	5 639		5 920		281	4.75
60642000 FOURNITURES INFORMATIQUES	927		3 046		2 119	69.57
61110000 PRESTATIONS DIVERSES	1 277		10 567		9 290	87.92
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	831		1 369		538	39.31
61361000 LOCATION COPIEUR LOCAM	4 725		4 098		627	15.29
61520000 ENTRET REPAR S/BIEN IMMOBILISE	521		9 756		9 235	94.66
61550000 ENTRETIEN ET REPARATIONS	958		4 100		3 142	76.64
61560000 MAINTENANCES	15 775		24 884		9 108	36.60
61561000 MAINTENANCE COPIEUR	7 840				7 840	
61600000 PRIMES D'ASSURANCE	2 277		9 095		6 818	74.97
61810000 DOCUMENTATION	7		132		125	94.70
61852000 FRAIS ASSEMBLEE GENERALE	480		374		106	28.34
61854000 FRAIS DE COLLOQUES			789		789	100.00
62150000 CHEQUES SYNDICAUX	3 093		1 366		1 727	126.36
62260000 HONORAIRES EXPERT COMPTABLE	21 097		19 423		1 675	8.62
62261000 HONORAIRES CAC	8 601		6 171		2 430	39.38
62262000 HONORAIRES JURIDIQUES	3 194		2 464		730	29.61
62263000 HONORAIRE PLAN SAUVEGARDE	30 000				30 000	
62300000 PUBLICATIONS	1 822		2 573		750	29.17
62320000 ABONNEMENTS	1 960		2 177		217	9.95

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2012	12	31/12/2011	12	Euros	%
62321000 ABONNEMENT VPN	703				703	
62340000 CADEAUX	299		418		120	28.58
62360000 IMPRIMES TRACTS GADGETS	381		1 216		835	68.67
62380000 DONS ET POURBOIRES			450		450	100.00
62510000 DEPLACEMENTS KMS BENEVOLES	10 239		11 130		891	8.00
62511000 AUTRES DEPLACEMENTS BENEVOLES	1 984		1 362		622	45.64
62527000 FRAIS DE FORMATION PERSONNEL	248		230		17	7.56
62528000 DEPLACEMENTS KMS SALARIES	6 812		7 438		627	8.43
62529000 AUTRES DEPLACEMENTS SALARIES	544		2 677		2 133	79.67
62560000 FRAIS DE MISSIONS	1 097		1 569		472	30.08
62570000 FRAIS DE RECEPTIONS	543		130		413	317.45
62610000 AFFRANCHISSEMENT	9 191		11 477		2 286	19.92
62620000 TELECOMMUNICATIONS	5 021		7 202		2 181	30.29
62630100 TELECOMMUNICATION TG	39				39	
62700000 SERVICES BANCAIRES	679		772		93	12.02
62710000 FRAIS CESU	1 983		2 108		125	5.94
62720000 COMMISSIONS CAISSES	61		13		48	368.49
62812000 COTISATIONS NATIONALES	57		1 980		1 923	97.12
62830000 COTISATIONS DIVERSES	1 495		3 756		2 261	60.19
62860000 FORMATION BENEVOLES	2 235				2 235	
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	35 801		35 341		460	1.30
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	17 445		18 981		1 536	8.09
63330000 FORMATION CONTINUE	5 685		6 213		528	8.49
63512000 TAXE FONCIERE	7 923		9 123		1 200	13.15
63513000 TAXE D'HABITATION	4 748		1 024		3 724	363.67
SALAIRES ET TRAITEMENTS	269 444		292 088		22 644	7.75
64110000 SALAIRES ET APPOINTEMENTS	266 825		288 816		21 991	7.61
64120000 VARIATION PROV CONGES A PAYER	2 619		328		2 947	897.64
64210000 INDEMNITES NON COTISABLES			3 600		3 600	100.00
CHARGES SOCIALES	103 853		114 475		10 622	9.28
64510000 COT. SECURITE SOCIALE	62 740		71 296		8 556	12.00
64531000 RETRAITE AGRR ET AUTRES	15 214		16 459		1 245	7.57
64532000 PREVOYANCE AGRR OU AUTRES	6 695		7 576		881	11.63
64533000 RETRAITE PRECA	588		570		18	3.23
64534000 PREVOYANCE CADRE PRECA	1 215		558		658	117.87
64540000 COT. ASSURANCES CHOMAGE	11 474		12 485		1 011	8.10
64545000 COTIS MUTUELLE DU SOLEIL	1 829				1 829	
64580000 VARIATION CHARGES/CONGES PAYES	839		2 418		1 579	65.31
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	1 485		1 281		205	15.97
64810000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	1 774		1 832		58	3.17
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	48 742		33 185		15 557	46.88
68111000 DOT AMORT IMMO INCORPO	1 905		3 136		1 231	39.26
68112000 DOTATION AUX AMORTISSEMENTS	46 837		30 049		16 788	55.87
DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	22 226		16 634		5 592	33.62
68150000 PROVISION LITIGE PRUDHOMME	19 500				19 500	
68154000 PROV DEPREC ORG PAYEURS	2 726		16 634		13 908	83.61

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2012	12	31/12/2011	12	Euros	%
AUTRES CHARGES	1 245		2 346		1 101	46.95
65110000 REDEVANCE TG PHILIA	286				286	
65400000 USAGERS PERDUS	924				924	
65800000 AUTRES CHARGES DIV GEST COURAN	35		2 346		2 311	98.51
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	585 750		664 928		79 179	11.91
RESULTAT D'EXPLOITATION	36 993		12 057		24 936	206.83
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	8 743		10 531		1 788	16.98
76400000 INTERETS DE PLACEMENT	5 419		4 815		604	12.55
76800000 PRODUITS FINANCIERS			5 717		5 717	100.00
76810000 INTERETS CESU	3 324				3 324	
REPRISES SUR PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES	11 000				11 000	
78662000 REP PROV DEPREC/AVANCE VOLONNE	11 000				11 000	
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	19 743		10 531		9 212	87.47
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS	33 620		57 000		23 380	41.02
68662000 DOT PROV EPREC/IMMOB FINANCE	8 700		57 000		48 300	84.74
68665000 DOT PROV AVANCE TRESO	24 920				24 920	
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	12 571		11 461		1 110	9.68
66116000 INTERETS DES EMPRUNTS	12 571		11 461		1 110	9.68
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	46 191		68 461		22 270	32.53
RESULTAT FINANCIER	26 448		57 930		31 482	54.35
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	10 545		45 873		56 418	122.99
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	5 895		102 490		96 596	94.25
77180000 PROD EXCEPT /OP GEST COURANTE	50				50	
77200000 PRODUITS EXCEP./EX.ANTERIEURS	5 845		102 490		96 646	94.30
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	850		10 094		9 244	91.58
77520000 PROD CESSION ELTS ACTIFS	50		2 525		2 475	98.02
77700000 AMORT SUBVENTIONS	800		7 569		6 769	89.43
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	6 745		112 584		105 839	94.01
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	2 095		5 197		3 102	59.69
67200000 CHARGES EXCEP. / EX. ANTERIEUR	2 095		3 072		977	31.81
67210000 CH EXCEPT S/EXO ANT-CAISSES			2 125		2 125	100.00
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL			8 226		8 226	100.00
67500000 VNC DES ELTS ACTIFS CEDES			4 226		4 226	100.00
67860000 ABANDON CREANCES ASSOCIATION			4 000		4 000	100.00
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	2 095		13 423		11 328	84.40
RESULTAT EXCEPTIONNEL	4 650		99 161		94 511	95.31

ANNEXE

SOMMAIRE

Evènements significatifs postérieurs à la clôture	X
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	X
Permanence ou changement de méthodes	X
Informations générales complémentaires	X
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	X
Etat des amortissements	X
Etat des provisions	X
Etat des échéances des créances et des dettes	X
Evaluation des immobilisations corporelles	X
Evaluation des amortissements	X
Evaluation des créances et des dettes	X
Dépréciation des créances	X
Produits à recevoir	X
Charges à payer	X
Charges et produits constatés d'avance	X
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Valorisation des contributions volontaires	X
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Dettes garanties par des sûretés réelles	X
Engagement en matière de pensions et retraites	X
Droit individuel à la formation	X

NA = Non Applicable NS = Non significative

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

L'ancien local Fédéral de Malijai a été vendu pour 140 000 € au mois d'avril 2013

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux dispositions du règlement 99-01 du CRC du 16 février 1999 relatifs aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations.

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

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

Une provision pour litige prud'homal de 19500 € a été comptabilisé.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2012 au 31/12/2012

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	5 971		
TOTAL			
Terrains	27 537		
Constructions sur sol propre	455 354		19 173
Installations générales agencements aménagements divers	172 543		114 531
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	72 803		4 946
Immobilisations corporelles en cours			7 047
TOTAL	728 237		145 697
Autres participations	380		
Prêts, autres immobilisations financières	231 771		
TOTAL	232 151		
TOTAL GENERAL	966 358		145 697

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			5 971	5 971
TOTAL				
Terrains			27 537	27 537
Constructions sur sol propre			474 527	474 527
Installations générales agencements aménagements divers			287 074	287 074
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		50	77 699	77 699
Immobilisations corporelles en cours			7 047	7 046
TOTAL		50	873 884	873 883
Autres participations			380	380
Prêts, autres immobilisations financières		28 825	202 946	202 946
TOTAL		28 825	203 326	203 326
TOTAL GENERAL		28 875	1 083 180	1 083 179

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	3 136	1 905		5 041
TOTAL				
Constructions sur sol propre	48 402	26 984		75 385
Installations générales agencements aménagements divers	81 383	14 496		95 880
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	60 334	5 357	50	65 641
TOTAL	190 119	46 837	50	236 906
TOTAL GENERAL	193 255	48 742	50	241 947

ANNEXE

Exercice du 01/01/2012 au 31/12/2012

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	1 905				
Constructions sur sol propre	26 984				
Instal.générales agenc.aménag.divers	14 496				
Matériel de bureau informatique mobilier	5 357				
TOTAL	46 837				
TOTAL GENERAL	48 742				

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges		19 500			19 500
TOTAL		19 500			19 500

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur autres immobilisations financières	64 000	8 700		11 000	61 700
Sur comptes clients	16 634	2 726		7 970	11 390
Autres provisions pour dépréciation		24 920			24 920
TOTAL	80 634	36 346		18 970	98 010
TOTAL GENERAL	80 634	55 846		18 970	117 510

Dont dotations et reprises					
d'exploitation		2 726		7 970	
financières		33 620		11 000	

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	202 136	81 500	120 636
Autres immobilisations financières	810	0	810
Clients douteux ou litigieux	11 390	11 390	
Autres créances clients	716 712	716 712	
Personnel et comptes rattachés	25	25	
Groupe et associés	79 761	79 761	
Débiteurs divers	19 296	19 296	
Charges constatées d'avance	4 070	4 070	
TOTAL	1 034 199	912 753	121 446
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	44 025		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2012 au 31/12/2012

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	564	564		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	330 319	17 471	217 903	94 945
Emprunts et dettes financières divers	35 233	20 000	10 000	5 233
Fournisseurs et comptes rattachés	23 060	23 060		
Personnel et comptes rattachés	25 211	25 211		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	43 760	43 760		
Impôts sur les bénéfices	542	542		
Autres impôts taxes et assimilés	1 322	1 322		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	14 409	14 409		
Groupe et associés	1 239 909	1 239 909		
Autres dettes	141 008	141 008		
TOTAL	1 855 339	1 527 258	227 903	100 178
Emprunts souscrits en cours d'exercice	61 368			

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 25 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2012 au 31/12/2012

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	1 341
Total	1 341

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	564
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 906
Dettes fiscales et sociales	48 130
Total	67 600

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	4 070
Total	4 070

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Valorisation des contributions volontaires

Vous trouverez en dernière page de cette annexe le détail des valorisations des temps passés par les bénévoles de la fédération.

Cela représente 2 735 heures pour un montant évalués à 43 730 €

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts et dettes financières divers :	469 000
- privilège de prêteur de deniers de 1er rang	252 000
- hypothèque conventionnelle	217 000
- les 2 au profit du crédit agricole	
Total	469 000

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Le capital restant dû garantie par des sûretés réelles est au 31/12/2012 de 330 319 €

Engagement en matière de pensions et retraites

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
59 ans	moins d'un an	
54 à 58 ans	1 à 5 ans	10 657
50 à 54 ans	6 à 10 ans	
40 à 49 ans	11 à 20 ans	2 494
30 à 39 ans	21 à 30 ans	1 746
moins de 30 ans	plus de 30 ans	1 004
Engagement total		15 901

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 65 ans
- profil de carrière à décroissance moyenne
- turn over faible
- taux d'inflation 1.5%
- taux d'actualisation 4%

Droit individuel à la formation

Dans le cadre du droit individuel à la formation institué par la loi 2004-391 du 4 mai 2004 relative à la formation professionnelle tout au long de la vie, au 31/12/2012, le volume d'heures de formation cumulées relatif aux droits acquis et non exercés est de 892 heures.