KPMG AUDIT NORMANDIE
5 avenue de Dubna
14209 Hérouville-Saint-Clair Cedex
France

Téléphone : +33 (0)2 14 37 55 00
Télécopie : +33 (0)2 14 37 57 64
Site internet : www.kpmg.fr

Association Femmes

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2012
Association Femmes
Rue Cotis Capel - 50100 Cherbourg-Octeville
Ce rapport contient 44 pages
Référence : OL/MR

KPMG Audit Normandie,
société française membre du réseau KPMG
constitué de cabinets indépendants adhérents de
KPMG International Cooperative, une entité de droit suisse.

Société par actions simplifiée
inscrite à la Compagnie
Régionale
des Commissaires aux Comptes
de Caen.

Siège social :
KPMG Audit Normandie
5 avenue de Dubna
14209 Hérouville-Saint-Clair
Cedex
Capital : 200 000 €.
Code APE 6920Z
512 772 557 R.C.S. Caen
TVA Union Européenne
FR 48 51 27 72 557

KPMG AUDIT NORMANDIE
5 avenue de Dubna
14209 Hérouville-Saint-Clair Cedex
France

Téléphone : +33 (0)2 14 37 55 00
Télécopie : +33 (0)2 14 37 57 64
Site internet : www.kpmg.fr

Association Femmes

Siège social : Rue Cotis Capel - 50100 Cherbourg-Octeville

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 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 décembre 2012, sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'Association Femmes, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'Administration. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

1 Opinion 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.

2 Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants.

La note « Etat des provisions » de l'annexe expose les règles et méthodes comptables relatives à la comptabilisation de la provision pour risques relative au litige prudhommal.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre association, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables précisées ci-dessus et des informations fournies dans les notes de l'annexe et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

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 exprimée dans la première partie de ce rapport.

3 Vérifications et informations spécifiques

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 et dans les documents adressés aux membres sur la situation financière et les comptes annuels.

Cherbourg, le 5 juin 2013

KPMG Audit Normandie

Olivier Lenoël
Associé

Nom de l'Etablissement : ASSOCIATION FEMMES

BILAN PROPRE D'UN ETABLISSEMENT SOCIAL OU MEDICO-SOCIAL GERE PAR UN ORGANISME DE DROIT PRIVE

ACTIF	31 DECEMBRE 2012			31 DECEMBRE 2011
	Montant brut	Amort. et dépréciation	Montant net	Montant net
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles			-	
Frais d'établissement	28 250,03	28 250,03	-	-
Autres immobilisations incorporelles			-	
			-	
Immobilisations incorporelles en cours			-	
Immobilisations corporelles			-	
Terrains			-	
Constructions			-	
Installations techniques, matériels et outillage	54 869,84	37 747,02	17 122,82	21 801,19
Autres immobilisations corporelles	242 687,50	191 132,92	51 554,58	50 848,05
Immobilisations corporelles en cours			-	
Immobilisations financières			-	
Participations et créances rattachées à des participations			-	
Autres titres immobilisés	5,00		5,00	157,45
Prêts			-	
Autres immobilisations financières			-	
TOTAL I =	325 812,37	257 129,97	68 682,40	72 806,69
Comptes de liaison (1)			-	
TOTAL II =	-	-	-	-
Actif circulant			-	
			-	
Stocks et en-cours			-	
Matières premières et fournitures	2 602,48		2 602,48	549,13
Autres approvisionnements			-	-
En-cours de production (biens et services)			-	-
Produits intermédiaires et finis			-	-
Marchandises			-	-
Avances et acomptes versés sur commandes			-	-
			-	-
Créances (2)			-	-
Créances redevables et comptes rattachés (3)	22 841,21		22 841,21	11 349,04
Autres créances	37 701,44		37 701,44	49 392,03
			-	-
			-	-
			-	-
			-	-
			-	-
Valeurs mobilières de placement	95 599,07		95 599,07	95 599,07
Disponibilités	418 629,06		418 629,06	347 986,29
Charges constatées d'avance	11 217,97		11 217,97	10 754,90
TOTAL III =	588 591,23	-	588 591,23	515 630,46
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)	914 403,60	257 129,97	657 273,63	588 437,15

(1) un tableau annexé à ce bilan doit détailler les différents comptes de liaison relatifs à l'investissement, à l'exploitation et à la trésorerie pour cet établissement, entre cet établissement et les autres établissements et services concernés.
(2) Dont à moins d'un an ..... Dont à plus d'un an : .....
(3) Dont créances mentionnées à l'article R. 394-96 du CASF.

Nom de l'Etablissement : ASSOCIATION FEMMES

PASSIF	31 DECEMBRE 2012	31 DECEMBRE 2011
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise	42 371,61	42 371,61
Fonds associatifs avec droit de reprise	23 320,00	23 320,00
Dons et legs		
Subventions d'investissement sur biens renouvelables	37 974,94	37 974,94
Réserves		
Excédents affectés à l'investissement	1 536,14	1 536,14
Réserves de compensation	42 967,49	15 399,37
Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement	15 244,90	15 244,90
Autres réserves		
Report à nouveau		
Report à nouveau (gestion non contrôlée)	70 767,30	51 801,03
Dépenses refusées par l'autorité de tarification ou inopposable aux financeurs		
Résultat sous contrôle de tiers financeurs	498,41	35 112,01
Dépenses non opposables aux tiers financeurs	- 89 585,51	- 85 466,53
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) (1)	65 647,69	12 017,70
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
Provisions réglementées		
Couverture du besoin en fonds de roulement	37 849,55	37 849,55
Amortissements dérogatoires et provisions pour renouvellement des immobilisations		
Réserves des plus-values nettes d'actif	1 919,59	19 002,59
Immobilisations grevées de droits		
TOTAL I =	**250 512,11**	**206 163,31**
Comptes de liaison		
TOTAL II =	**-**	**-**
Provisions pour risques	15 000,00	15 000,00
Provisions pour charges	71 698,92	46 343,59
Fonds dédiés		3 328,00
TOTAL III =	**86 698,92**	**64 671,59**
Dettes (3)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières divers (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	2 681,94	2 373,91
Redevables créditeurs	2 773,86	2 820,41
Dettes fournisseurs et comptes rattachés (4)	93 152,50	91 420,33
Dettes sociales et fiscales	210 064,90	212 647,60
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes (5)		
Produits constatés d'avance	11 389,40	8 340,00
TOTAL IV =	**320 062,60**	**317 602,25**
Ecart de conversion (passif)		
TOTAL V =	**-**	**-**
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	**657 273,63**	**588 437,15**

(1) Dont compte 1201 37 325,30 € et compte 1291 . . . . . : résultats sous contrôle de tiers financeurs
(1) Dont compte 1201 : 7 543,66 €. . .et compte 1291 : . . . . . : résultats antérieurs repris par le tiers financeurs
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques : . . . . . .
(3) En particulier : cautions versées par les résidents à leur entrée dans l'établissement
(4) Dont à plus d'un an : . . . . . Dont à moins d'un an : . . . . . .
(5) Dont fonds des majeurs protégés : . . . . . .

Nom de l'Etablissement : ASSOCIATION FEMMES

COMPTE DE RESULTAT

CHARGES	2012	2011	PRODUITS	2012	2011
Charges d'exploitation			**Produits d'exploitation**		
Achats de marchandises			Ventes de marchandises		
Variation de stock de marchandises			Production vendue		
Achats de matières premières et fournitures	62 571,84	61 518,75	- prestations de services		
Variation de stock de matières premières et fournitures	- 2 053,35	- 549,13	- divers	147 014,35	133 390,62
Achats d'autres approvisionnements			.....		
Variation de stock d'autres approvisionnement					
Achats non stockés de matières et fournitures	160 038,88	146 452,89			
Services extérieurs et autres	264 701,31	259 892,09	Production stockée ou déstockage de production		
Impôts, taxes et versements assimilés			Production immobilisée		
- sur rémunérations	91 405,51	88 939,14	Dotations et produits de tarification	1 407 324,04	1 384 033,95
- autres	181,50	155,50	Subventions d'exploitations et participations	309 217,43	306 024,53
Charges de personnel					
- salaires et traitements	651 826,64	878 390,01			
- charges sociales	365 882,72	362 661,57			
Dotations aux amortissements et provisions			Reprises sur amortissements, dépréciations		
Dotations aux amortissements			et provisions		
- des immobilisations	26 999,37	32 445,76			
- des charges d'exploitation à répartir					
Dotations aux dépréciations et aux provisions					
- sur actif circulant					
- pour risques et charges d'exploitation	8 272,33				
			Transferts de charges	5 626,22	
Autres charges	2 604,49	2 399,54	Autres produits	121,82	29,75
TOTAL I :	**1 832 431,24**	**1 832 306,12**	**TOTAL I :**	**1 869 303,86**	**1 823 478,85**
Charges financières			**Produits financiers**		
Dotations aux amortissements et aux provisions			De participations et des immobilisations financières	882,14	1 032,14
Intérêts et charges assimilées		158,29	Revenus des VMP, escomptes obtenus	842,07	120,99
			et autres produits financiers		
Différences négatives de change			Différences positives de change		
Charges nettes sur cessions de VMP			Produits nets sur cessions de VMP		
			Reprises sur provisions		
			Transferts de charges		
TOTAL II :	**-**	**158,29**	**TOTAL II :**	**1 724,21**	**1 153,13**
Charges exceptionnelles			**Produits exceptionnels**		
Sur opérations de gestion			Sur opérations de gestion	17 218,52	14 967,96
Exercice courant	620,83	6 907,64			
Exercices antérieurs			Exercices antérieurs	3 015,18	
Sur opérations en capital	41,67		Sur opérations en capital	1 000,00	120,00
Dotations aux amortissements et aux provisions			Reprise sur provisions		
- dotations aux provisions réglementées			- reprises sur provisions réglementées		
destinées à la couverture du BFR			destinées à la couverture du BFR		
- dotations aux provisions réglementées			- reprises sur provisions réglementées		
pour renouvellement des immobilisations			pour renouvellement des immobilisations		
- dotations aux provisions réglementées			- reprises sur provisions réglementées		
des plus-values nettes d'actif			des plus-values nettes d'actif		
- dotations aux autres provisions réglementées			- reprises sur autres provisions réglementées		
- pour risques et charges d'exceptionnelles		15 000,00			
Engagements à réaliser sur ressources affectées			Report des ressources non utilisées		17 672,00
			des exercices antérieurs		
Impôts sur les sociétés	1 064,00		Transferts de charges		4 935,70
TOTAL III :	**1 726,50**	**21 907,64**	**TOTAL III :**	**21 233,70**	**37 695,66**
TOTAL DES CHARGES	**1 834 157,74**	**1 854 372,05**	**TOTAL DES PRODUITS**	**1 892 261,77**	**1 862 327,64**
RESULTAT CREDITEUR = Excédent	**58 104,03**	**7 955,59**	**RESULTAT DEBITEUR = Déficit**		
TOTAL GENERAL (I + II + III)	**1 892 261,77**	**1 862 327,64**	**TOTAL GENERAL (I + II + III)**	**1 892 261,77**	**1 862 327,64**

Préambule

L'exercice social clos le 31/12/2012 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos au 31/12/2011 avait une durée de 12 mois pour l'ensemble des établissements.

Le total du bilan de l'exercice, avant affectation du résultat, est de 657 273.63 €.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 58 104.03 €.

Les informations communiquées, ci-après, font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 04/06/2013 par la responsable comptable et financière et les dirigeants.

Faits majeurs

Les principaux faits majeurs sur l'exercice 2012 sont :

- arrêt de la subvention de la DDCS de la Manche pour le service Famille d'Accueil à partir du 2ème semestre 2012,

- une mutuelle « frais de santé » obligatoire, à compter du 1er janvier 2012, pour l'ensemble des salariés. L'employeur participe à cette mutuelle au travers des charges sociales patronales.

Règles et méthodes comptables

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

- Continuité de l'exploitation.
- Permanence des méthodes comptables.
- Indépendance des exercices.

Et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Etat des stocks

La méthode comptable adoptée pour évaluer les stocks est le coût d'achat selon la méthode du premier entré premier sortie.

Valeur comptable globale des stocks est de 2 602.48 €.

Etat des provisions

Une provision pour risque, à hauteur de 15 000 €, est présente dans les comptes pour faire face aux indemnités de réparation du préjudice subi et aux divers frais de procédure concernant un recours prudhommal envers l'Association Femmes. Cette procédure a débuté courant d'année 2011 et le jugement est prévu pour le 06/09/2013.

Le montant réclamé est de 50 000 € pour dommages et intérêts en réparation du préjudice causé du fait de la perte de son emploi, de 10 000 € en réparation du préjudice causé du fait des actes de harcèlement dont le salarié a été victime et de 3 000 € sur le fondement de l'article 700 du Code de Procédure civile.

Il existe des incertitudes relatives aux montants et aux échéances de ces dépenses d'où une provision de 15 000 €.

Toutefois, selon notre conseiller juridique à la date du 13 mars 2013, l'affaire en référence ne devrait pas prospérer en l'état.

Aucune possibilité pour l'Association Femmes d'obtenir remboursement sauf, éventuellement, des frais de procédure.

Une provision pour charges a été dotée, sur l'exercice 2012, à hauteur de 8 272.33 €, pour faire face aux dépenses liées aux départs en retraite.

Toujours pour faire face à ces futures dépenses, le compte a été mouvementé par :

- le reclassement d'une provision réglementée : réserves des plus-values nettes d'actif pour un montant de 17 083.00 €,
- le reclassement de la provision pour charge pour grosses réparations d'un montant de 33 909.45 €, qui n'était plus justifiée.

Tableau des engagements retraite au 31/12/2012

ETABLISSEMENTS	PROVISION TOTALE	PROVISION COMPTABILISE			PROVISION RESTANT A PROVISIONNER
		COMPTE 158800	COMPTE 106861	TOTAL	
CHRS	59 027,55	27 750,30		27 750,30	31 277,25
MP	59 689,14	23 242,15	7 654,51	30 896,66	28 792,48
LHSS	4 023,46			-	4 023,46
ALT	338,22	338,22		338,22	-
AAVA	15 868,22	7 934,11		7 934,11	7 934,11
SIEGE	-			-	-
FA	-			-	-
TOTAL	**138 946,59**	**59 264,78**	**7 654,51**	**66 919,29**	**72 027,30**

Produits exceptionnels et charges exceptionnelles

Sur 2012, les produits exceptionnels sont des produits des exercices antérieurs, correspondant à la quote part des charges de maintenance de sécurité incendie relatif à l'IME du Bon Sauveur. Ces charges de maintenance sont intégralement payées par l'Association Femmes, et jusqu'à lors non refacturées, d'où une régularisation de la situation.

Le montant des charges exceptionnelles correspond au montant des majorations de retard liées au redressement URSSAF sur les années 2009, 2010 et 2011, non provisionnées en 2011 et non remises entièrement.

Rémunération des dirigeants

Le montant de la rémunération globale des plus hauts cadres dirigeants n'est pas communiqué car il conduirait indirectement à mentionner des rémunérations individuelles.

Droit Individuel à la Formation

Le nombre d'heures cumulé au droit individuel à la formation s'élève au 31/12/2012 à 2 699.01 heures.

1.0. TABLEAU DES IMMOBILISATIONS

I. Cadre général

SITUATIONS ET MOUVEMENTS (b)	A	B	C	D
RUBRIQUES (a)	VALEUR BRUTE A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	AUGMENTATIONS	DIMINUTIONS	VALEUR BRUTE A LA CLOTURE DE L'EXERCICE (c)
Immobilisations incorporelles				-
- Frais d'établissement	28 250,03			28 250,03
	-			-
	-			-
	-			-
	-			-
Immobilisations corporelles	-			-
- Matériels	57 004,80	4 042,80	6 311,86	54 735,74
- Agencements et aménagements du matériels	134,10			134,10
- Installation générale, agencement, aménagements divers	1 699,37			1 699,37
- Matériel de transport	83 830,96	33 717,93	31 026,36	86 522,53
- Matériel de bureau et informatique	50 678,00	4 963,40	3 087,80	52 553,60
- Mobilier	101 870,00	700,00	658,00	101 912,00
	-			-
Immobilisations financières	-			-
- Titres immobilisés	157,45		152,45	5,00
	-			-
	-			-
	-			-
TOTAL	**323 624,71**	**43 424,13**	**41 236,47**	**325 812,37**

(a) A développer si nécessaire selon la nomenclature des postes du bilan. Lorsqu'il existe des frais d'établissement, ils font l'objet d'une ligne séparée.
(b) Les entités subdivisent les colonnes pour autant que de besoin [cf. ci-dessous développement des colonnes B (augmentations) et C (diminutions)]
(c) La valeur brute à la clôture de l'exercice est la somme algébrique des colonnes précédentes (A + B - C = D).

1.0. TABLEAU DES IMMOBILISATIONS
I. Cadre général

SITUATIONS ET MOUVEMENTS (b)	A	B								C								D
RUBRIQUES (a)	VALEUR BRUTE A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	AUGMENTATIONS								DIMINUTIONS								VALEUR BRUTE A LA CLOTURE DE L'EXERCICE (c)
		CHRS	MP	FA	ALT	LHSS	AAVA	SIEGE	TOTAL	CHRS	MP	FA	ALT	LHSS	AAVA	SIEGE	TOTAL	
Immobilisations incorporelles	-								-								-	-
- Frais d'établissement	28 250,03								-								-	28 250,03
	-								-								-	-
	-								-								-	-
	-								-								-	-
Immobilisations corporelles	-								-								-	-
- Matériels	57 004,80	2 214,61					1 828,19		4 042,80	3 279,12	3 032,74						6 311,86	54 735,74
- Agencements et aménagements du matériels	134,10								-								-	134,10
- Installation générale, agencement, aménagements divers	1 699,37								-								-	1 699,37
- Matériel de transport	83 930,96	9 683,50	24 034,43						33 717,93	10 671,43	20 354,93						31 026,36	86 622,53
- Matériel de bureau et informatique	50 675,00	2 481,70	2 481,70						4 963,40	1 847,96	1 239,64						3 087,60	52 553,80
- Mobilier	101 870,00	700,00							700,00	388,00	270,00						658,00	101 912,00
	-								-								-	-
Immobilisations financières	-								-								-	-
- Titres immobilisés	157,45								-		152,45						152,45	5,00
	-								-								-	-
	-								-								-	-
	-								-								-	-
TOTAL	323 624,71	15 079,81	26 516,13	-	-	-	1 828,19	-	43 424,13	16 186,51	25 049,96	-	-	-	-	-	41 236,47	325 812,37

(a) A développer si nécessaire selon la nomenclature des postes du bilan. Lorsqu'il existe des frais d'établissement, ils font l'objet d'une ligne séparée.
(b) Les entités subdivisent les colonnes pour autant que de besoin [cf. ci-dessous développement des colonnes B (augmentations) et C (diminutions)]
(c) La valeur brute à la clôture de l'exercice est la somme algébrique des colonnes précédentes (A + B - C = D).

1.1. TABLEAU DES IMMOBILISATIONS : DETAILS

II. Détails du cadre général

1. Développement de la colonne B (augmentations)

Augmentations de l'exercice	Ventilation des augmentations					
	Virements		Entrées			
	De poste à poste	Provenant de l'actif circulant	Acquisitions	Apports	Créations	
Immobilisations incorporelles						
- Frais d'établissement						
Immobilisations corporelles						
- Matériels			4 042,80			
- Agencements et aménagements du matériels						
- Installation générale, agencement, aménagements divers						
- Matériel de transport	20 354,93		13 363,00			
- Matériel de bureau et informatique			4 963,40			
- Mobilier			700,00			
Immobilisations financières						
- Titres immobilisés						
TOTAL	**20 354,93**	**-**	**23 069,20**	**-**	**-**	**43 424,13**

2. Développement de la colonne C (diminutions)

Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions					
	Virements		Sorties			
	De poste à poste	A destination de l'actif circulant	Cessions	Scissions	Mise hors service	
Immobilisations incorporelles						
- Frais d'établissement						
Immobilisations corporelles						
- Matériels					6 311,86	
- Agencements et aménagements du matériels						
- Installation générale, agencement, aménagements divers						
- Matériel de transport	20 354,93		10 671,43			
- Matériel de bureau et informatique					3 087,80	
- Mobilier					658,00	
Immobilisations financières						
- Titres immobilisés			152,45			
TOTAL	**20 354,93**	**-**	**10 823,88**	**-**	**10 057,66**	**41 236,47**

2.0. TABLEAU DES AMORTISSEMENTS

I. Cadre général

SITUATIONS ET MOUVEMENTS (b)	A	B	C	D
RUBRIQUES (a)	AMORTISSEMENTS CUMULES AU DEBUT DE L'EXERCICE	AUGMENTATIONS : DOTATIONS DE L'EXERCICE	DIMINUTIONS D'AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE	AMORTISSEMENTS CUMULES A LA FIN DE L'EXERCICE (c)
Immobilisations incorporelles		-	-	-
- Frais d'établissement	28 250,03			28 250,03
	-			-
	-			-
	-			-
	-			-
Immobilisations corporelles	-			-
- Matériels	35 334,18	8 652,68	6 270,19	37 716,67
- Agencements et aménagements du matériels	3,53	26,82		30,35
- Installation générale, agencement, aménagements divers	292,67	339,87		632,54
- Matériel de transport	61 939,44	27 264,50	31 026,36	58 177,58
- Matériel de bureau et informatique	40 518,75	4 719,66	3 087,80	42 150,61
- Mobilier	84 479,42	6 350,77	658,00	90 172,19
	-			-
Immobilisations financières	-			-
- Titres immobilisés	-			-
				-
				-
				-
TOTAL	**250 818,02**	**47 354,30**	**41 042,35**	**257 129,97**

(a) A développer si nécessaire selon la même nomenclature que celle du tableau des immobilisations.

(b) Les entités subdivisent les colonnes pour autant que de besoin [cf. ci-dessous développement des colonnes B (augmentations) et C (diminutions)].

(c)Les amortissements cumulés à la fin de l'exercice sont égaux à la somme algébrique des colonnes précédentes (A + B - C = D).

2.0. TABLEAU DES AMORTISSEMENTS

I. Cadre général

SITUATIONS ET MOUVEMENTS (b)	A	B								C								D
RUBRIQUES (a)	AMORTISSEMENTS CUMULES AU DEBUT DE L'EXERCICE	AUGMENTATIONS : DOTATIONS DE L'EXERCICE								DIMINUTIONS D'AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE								AMORTISSEMENTS CUMULES A LA FIN DE L'EXERCICE (c)
		CHRS	MP	FA	ALT	LHSS	AAVA	SIEGE	TOTAL	CHRS	MP	FA	ALT	LHSS	AAVA	SIEGE	TOTAL	
Immobilisations incorporelles									-								-	-
- Frais d'établissement	28 250,03								-								-	28 250,03
	-								-								-	-
	-								-								-	-
	-								-								-	-
	-								-								-	-
Immobilisations corporelles	-								-								-	-
- Matériels	36 334,18	3 050,37	2 907,08			116,94	2 568,29		8 682,68	3 237,45	3 032,74						6 270,19	37 716,67
- Agencements et aménagements du matériels	3,83		25,62						25,62								-	30,35
- Installation générale, agencement, aménagements divers	292,87						339,87		339,87								-	632,64
- Matériel de transport	61 939,44	12 851,12	14 413,38						27 264,50	10 671,43	20 354,93						31 026,36	58 177,58
- Matériel de bureau et informatique	40 618,75	1 956,36	2 264,34			238,80	238,14		4 719,66	1 847,06	1 239,84						3 087,30	42 150,51
- Mobilier	84 479,42	1 815,42	2 236,37			546,15	1 950,83		6 548,77	366,00	270,00						636,00	90 172,19
	-								-								-	-
Immobilisations financières	-								-								-	-
- Titres immobilisés	-								-								-	-
	-								-								-	-
	-								-								-	-
	-								-								-	-
TOTAL	250 818,52	19 483,29	21 875,99	-	-	901,89	5 095,13	-	47 284,30	16 144,54	24 897,51	-	-	-	-	-	41 042,35	257 129,97

(a) A développer si nécessaire selon la même nomenclature que celle du tableau des immobilisations.
(b) Les entités subdivisent les colonnes pour autant que de besoin (cf. ci-dessous développement des colonnes B (augmentations) et C (diminutions)).
(c) Les amortissements cumulés à la fin de l'exercice sont égaux à la somme algébrique des colonnes précédentes (A + B - C + D).

2.1. TABLEAU DES AMORTISSEMENTS

II. Détails du cadre général

1. Développement de la colonne B (augmentations)

Dotations de l'exercice	Ventilation des dotations					
	Compléments liés à une réévaluation	Sur éléments amortis selon mode linéaire	Sur éléments amortis selon autre mode	Dotations exceptionnelles	Virements de poste à poste	
Immobilisations incorporelles						
- Frais d'établissement						
Immobilisations corporelles						
- Matériels		8 652,68				
- Agencements et aménagements du matériels		26,82				
- Installation générale, agencement, aménagements divers		339,87				
- Matériel de transport		6 909,57			20 354,93	
- Matériel de bureau et informatique		4 719,66				
- Mobilier		6 350,77				
Immobilisations financières						
- Titres immobilisés						
TOTAL	-	26 999,37	-	-	20 354,93	47 354,30

2. Développement de la colonne C (diminutions)

Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions				
	Eléments transférés à l'actif circulant	Eléments cédés	Eléments mis hors service	Virements de poste à poste	
Immobilisations incorporelles					
- Frais d'établissement					
Immobilisations corporelles					
- Matériels			6 270,19		
- Agencements et aménagements du matériels					
- Installation générale, agencement, aménagements divers					
- Matériel de transport		10 671,43		20 354,93	
- Matériel de bureau et informatique			3 087,80		
- Mobilier			658,00		
Immobilisations financières					
- Titres immobilisés					
TOTAL	-	10 671,43	10 015,99	20 354,93	41 042,35

2.2. TABLEAU DES IMMOBILISATIONS

I. Cadre général

RUBRIQUES (a)	VALEUR BRUTE A LA CLOTURE DE L'EXERCICE	AMORTISSEMENTS CUMULES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE	VALEUR NETTE A LA CLOTURE DE L'EXERCICE	MODE D'AMORTISSEMENT	DUREE D'AMORTISSEMENT	TAUX D'AMORTISSEMENT	POSTE DU COMPTE DE RESULTAT POUR LA DOTATION AUX AMORTISSEMENTS
Immobilisations incorporelles	-	-	-				
- Frais d'établissement	28 250,03	28 250,03	-				
	-	-	-				
	-	-	-				
	-	-	-				
	-	-	-				
Immobilisations corporelles	-	-	-				
- Matériels	54 735,74	37 716,67	17 019,07	LINEAIRE	10 ans - 5 ans - 3 ans	10%-20%-33,33%	COMPTE 681000
- Agencements et aménagements du matériels	134,10	30,35	103,75	LINEAIRE	5 ans	20,00%	COMPTE 681000
- Installation générale, agencement, aménagements divers	1 699,37	632,54	1 066,83	LINEAIRE	5 ans	20,00%	COMPTE 681000
- Matériel de transport	86 522,53	58 177,58	28 344,95	LINEAIRE	7 ans - 5 ans - 1 ans	14,29%-20%-100%	COMPTE 681000
- Matériel de bureau et informatique	52 553,60	42 150,61	10 402,99	LINEAIRE	10 ans - 5 ans - 3 ans	10%-20%-33,33%	COMPTE 681000
- Mobilier	101 912,00	90 172,19	11 739,81	LINEAIRE	10 ans - 5 ans - 3 ans	10%-20%-33,33%	COMPTE 681000
	-	-	-				
Immobilisations financières	-	-	-		-	-	-
- Titres immobilisés	5,00	-	5,00	AUCUN			
	-	-	-				
TOTAL	325 812,37	257 129,97	68 682,40				-

(a) A développer si nécessaire selon la nomenclature des postes du bilan. Lorsqu'il existe des frais d'établissement, ils font l'objet d'une ligne séparée.

2.3. TABLEAU DES DEPRECIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS (b)	A	B	C	D
RUBRIQUES (a)	DEPRECIATIONS AU DEBUT DE L'EXERCICE	AUGMENTATIONS : DOTATIONS DE L'EXERCICE	DIMINUTIONS : REPRISES DE L'EXERCICE	DEPRECIATIONS A LA FIN DE L'EXERCICE (c)
Immobilisations incorporelles	-	-	-	-
Immobilisations corporelles	-	-	-	-
Immobilisations financières	-	-	-	-
TOTAL	-	-	-	-

(a) A développer si nécessaire.
(b) Les entités subdivisent les colonnes pour autant que de besoin.
(c)Le montant des dépréciations à la fin de l'exercice est égal à la somme algébrique des colonnes précédentes (A + B - C = D).

3.0. TABLEAU DES PROVISIONS

I. Cadre général

SITUATIONS ET MOUVEMENTS (b)	A	B	C	D
RUBRIQUES (a)	PROVISIONS AU DEBUT DE L'EXERCICE	AUGMENTATIONS : DOTATIONS DE L'EXERCICE	DIMINUTIONS REPRISES DE L'EXERCICE	PROVISIONS A LA FIN DE L'EXERCICE (c)
Provisions réglementées			-	-
- destinées à renforcer le BFR	37 849,55			37 849,55
- des plus ou moins values d'actifs	19 002,59		17 083,00	1 919,59
	-			-
Provisions pour risques	-			-
- pour litige	15 000,00			15 000,00
	-			-
	-			-
Provisions pour charges	-			-
- pour grosses réparations	33 909,45		33 909,45	-
- pour grosses réparations bien pris en location	-			-
- autres provisions pour charges	12 434,14	59 264,78		71 698,92
	-			-
Provisions pour dépréciations	-			-
	-			-
			-	-
TOTAL	**118 195,73**	**59 264,78**	**50 992,45**	**126 468,06**

(a) A développer si nécessaire (le cas échéant de mettre en évidence entre autres les provisions pour pensions et obligations similaires, les provisions pour impôts, les provisions pour renouvellement des immobilisations concédées...).
(b) Les entités subdivisent les colonnes pour autant que de besoin [cf. ci-dessous développement des colonnes B (augmentations) et C (diminutions)].
(c)Le montant des provisions à la fin de l'exercice est égal à la somme algébrique des colonnes précédentes (A + B - C = D).

3.0. TABLEAU DES PROVISIONS

I. Cadre général

SITUATIONS ET MOUVEMENTS (b)	A	B								C								D
RUBRIQUES (a)	PROVISIONS AU DEBUT DE L'EXERCICE	AUGMENTATIONS : DOTATIONS DE L'EXERCICE								DIMINUTIONS REPRISES DE L'EXERCICE								PROVISIONS A LA FIN DE L'EXERCICE (c)
		CHRS	MP	FA	ALT	LHSS	AAVA	SIEGE	TOTAL	CHRS	MP	FA	ALT	LHSS	AAVA	SIEGE	TOTAL	
Provisions réglementées	-								-								-	-
- destinées à renforcer le BFR	37 849,55								-								-	37 849,55
- des plus ou moins values d'actifs	19 002,58								-	17 083,00							17 083,00	1 919,58
	-								-								-	-
Provisions pour risques	-								-								-	-
- pour litige	15 000,00								-								-	15 000,00
	-								-								-	-
	-								-								-	-
Provisions pour charges	-								-								-	-
- pour grosses réparations	33 909,45								-	10 867,30	23 242,15						33 909,45	-
- pour grosses réparations bien pris en location	-								-								-	-
- autres provisions pour charges	12 434,14	27 750,30	23 242,15		338,22		7 934,11		59 264,78								-	71 698,92
	-								-								-	-
Provisions pour dépréciations	-								-								-	-
	-								-								-	-
									-								-	-
TOTAL	118 196,73	27 750,30	23 242,15	-	338,22	-	7 934,11	-	59 264,78	27 750,30	23 242,15	-	-	-	-	-	69 992,45	126 468,06

(a) A développer si nécessaire (le cas échéant de mettre en évidence entre autres les provisions pour pensions et obligations similaires, les provisions pour impôts, les provisions pour renouvellement des immobilisations concédées...).
(b) Les entités subdivisent les colonnes pour autant que de besoin (cf. ci-dessous développement des colonnes B (augmentations) et C (diminutions)).
(c) Le montant des provisions à la fin de l'exercice est égal à la somme algébrique des colonnes précédentes (A + B - C + D).

3.1. TABLEAU DES PROVISIONS

II. Détails du cadre général

1. Développement de la colonne B (augmentations)

Dotations de l'exercice	Ventilation des dotations				
	Exploitation	Financier	Exceptionnel	Virement de compte à compte	
Provisions réglementées					
- destinées à renforcer le BFR					
- des plus ou moins values d'actifs				-	
Provisions pour risques					
- pour litige					
Provisions pour charges					
- pour grosses réparations					
- pour grosses réparations bien pris en location					
- autres provisions pour charges	8 272,33			50 992,45	
Provisions pour dépréciations					
TOTAL	8 272,33	-	-	50 992,45	59 264,78

2. Développement de la colonne C (diminutions)

Reprises de l'exercice	Ventilation des reprises				
	Exploitation	Financier	Exceptionnel	Virement de compte à compte	
Provisions réglementées					
- destinées à renforcer le BFR					
- des plus ou moins values d'actifs				17 083,00	
Provisions pour risques					
- pour litige					
Provisions pour charges					
- pour grosses réparations				33 909,45	
- pour grosses réparations bien pris en location					
- autres provisions pour charges					
Provisions pour dépréciations					
TOTAL	-	-	-	50 992,45	50 992,45

4.0. TABLEAU DES CAPITAUX

I. Cadre général

SITUATIONS ET MOUVEMENTS (b)	A	B	C	D
RUBRIQUES (a)	VALEUR A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	AUGMENTATIONS	DIMINUTIONS	VALEUR A LA CLOTURE DE L'EXERCICE (c)
Fonds associatifs sans droit de reprise				-
- Fonds Associatifs sans droit de reprise	42 371,61			42 371,61
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables	37 974,94			37 974,94
	-			-
	-			-
Fonds associatifs avec droit de reprise	-			-
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables	23 320,00			23 320,00
	-			-
	-			-
Réserves	-			-
- Autres réserves	32 180,41	27 568,12		59 748,53
	-			-
	-			-
Provision pour congés payés	- 85 466,53	- 4 118,98		- 89 585,51
	-			-
	-			-
Fonds dédiés	-			-
- Fonds dédiés sur subvention de fonctionnement	3 328,00		3 328,00	-
				-
TOTAL	**53 708,43**	**23 449,14**	**3 328,00**	**73 829,57**

(a) A développer si nécessaire selon la nomenclature des postes du bilan.
(b) Les entités subdivisent les colonnes pour autant que de besoin [cf. ci-dessous développement des colonnes B (augmentations) et C (diminutions)]
(c) La valeur à la clôture de l'exercice est la somme algébrique des colonnes précédentes (A + B - C = D).

4.0. TABLEAU DES CAPITAUX

I. Cadre général

SITUATIONS ET MOUVEMENTS (b)	A	B								C								D
RUBRIQUES (a)	VALEUR A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	AUGMENTATIONS								DIMINUTIONS								VALEUR A LA CLOTURE DE L'EXERCICE (c)
		CHRS	MP	FA	ALT	LHSS	AAVA	SIEGE	TOTAL	CHRS	MP	FA	ALT	LHSS	AAVA	SIEGE	TOTAL	
Fonds associatifs sans droit de reprise									-								-	-
- Fonds Associatifs sans droit de reprise	42 371,61								-								-	42 371,61
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables	37 974,94								-								-	37 974,94
	-								-								-	-
	-								-								-	-
Fonds associatifs avec droit de reprise	-								-								-	-
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables	23 320,00								-								-	23 320,00
	-								-								-	-
	-								-								-	-
Réserves	-								-								-	-
- Autres réserves	32 180,41	9 063,64	15 654,51			3 651,97			27 568,12								-	59 748,53
	-								-								-	-
	-								-								-	-
Provision pour congés payés	- 85 466,53	- 2 275,25	827,86			- 2 671,56			- 4 118,95								-	- 89 585,51
	-								-								-	-
	-								-								-	-
Fonds dédiés	-								-								-	-
- Fonds dédiés sur subvention de fonctionnement	3 328,00								-			1 664,00	1 664,00				3 328,00	-
	-								-								-	-
TOTAL	53 705,43	6 788,39	16 482,37	-	-	1 180,41	-	-	23 449,14	-	-	1 664,00	1 664,00	-	-	-	3 328,00	73 629,57

(a) A développer si nécessaire selon la nomenclature des postes du bilan.
(b) Les entités subdivisent les colonnes pour autant que de besoin [cf. ci-dessous développement des colonnes B (augmentations) et C (diminutions)]
(c) La valeur à la clôture de l'exercice est la somme algébrique des colonnes précédentes (A + B - C + D).

4.1. TABLEAU DES CAPITAUX : DETAILS

II. Détails du cadre général

1. Développement de la colonne B (augmentations)

Augmentations de l'exercice	Ventilation des augmentations				
	Virements		Acquisition	Dotation	
	De poste à poste	Détails			
Fonds associatifs sans droit de reprise					
- Fonds Associatifs sans droit de reprise					
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables					
Fonds associatifs avec droit de reprise					
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables					
Réserves					
- Autres réserves	27 568,12	CHRS/MPA/HSS AFFECTATION RAT 2010			
Provision pour congés payés				4 118,98	
Fonds dédiés					
- Fonds dédiés sur subvention de fonctionnement					
TOTAL	27 568,12	-	-	4 118,98	23 449,14

2. Développement de la colonne C (diminutions)

Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions				
	Virements		Sortie	Reprise	
	De poste à poste	Détails			
Fonds associatifs sans droit de reprise					
- Fonds Associatifs sans droit de reprise					
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables					
Fonds associatifs avec droit de reprise					
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables					
Réserves					
- Autres réserves					
Provision pour congés payés					
Fonds dédiés					
- Fonds dédiés sur subvention de fonctionnement	3 328,00	VERS RAN			
TOTAL	3 328,00	-	-	-	3 328,00

5.0. TABLEAU DES REPORTS A NOUVEAU

I. Cadre général

SITUATIONS ET MOUVEMENTS (b)	A	B	C	D
RUBRIQUES (a)	VALEUR A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	AUGMENTATIONS	DIMINUTIONS	VALEUR A LA CLOTURE DE L'EXERCICE (c)
Report à nouveau (solde créditeur)	72 290,41	23 197,13		95 487,54
	-			-
Excédent affecté financement exploitation	-			-
	-			-
Résultat sous contrôle de tiers financeurs	-			-
- Report à nouveau (solde créditeur)	35 112,01	5 118,91	35 112,01	5 118,91
- Report à nouveau (solde débiteur)	-	- 4 620,50		- 4 620,50
	-			-
	-			-
	-			-
Report à nouveau (solde débiteur)	- 20 489,38	- 4 383,16	- 152,30	- 24 720,24
	-			-
	-	-	-	-
		-	-	-
TOTAL	**86 913,04**	**19 312,38**	**34 959,71**	**71 265,71**

(a) A développer si nécessaire selon la nomenclature des postes du bilan.

(b) Les entités subdivisent les colonnes pour autant que de besoin [cf. ci-dessous développement des colonnes B (augmentations) et C (diminutions)]

(c) La valeur à la clôture de l'exercice est la somme algébrique des colonnes précédentes (A + B - C = D).

5.0. TABLEAU DES REPORTS A NOUVEAU

I. Cadre général

SITUATIONS ET MOUVEMENTS (b)	A	B								C								D
RUBRIQUES (a)	VALEUR A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	AUGMENTATIONS								DIMINUTIONS								VALEUR A LA CLOTURE DE L'EXERCICE (c)
		CHRS	MP	FA	ALT	LHSS	AAVA	SIEGE	TOTAL	CHRS	MP	FA	ALT	LHSS	AAVA	SIEGE	TOTAL	
Report à nouveau (solde créditeur)	72 290,41			9 349,64	12 023,16			1 824,33	23 197,13								-	95 487,54
	-								-								-	-
Excédent affecté financement exploitation	-								-								-	-
	-								-								-	-
Résultat sous contrôle de tiers financeurs	-								-								-	-
- Report à nouveau (solde créditeur)	35 112,01	1 118,98				4 001,93			5 118,91	11 605,53	19 654,51			3 651,97			35 112,01	5 118,91
- Report à nouveau (solde débiteur)	-		- 4 620,50						- 4 620,50								-	- 4 620,50
	-								-								-	-
	-								-								-	-
	-								-								-	-
Report à nouveau (solde débiteur)	- 20 459,38						- 4 383,18		- 4 383,18							- 152,30	- 152,30	- 24 720,24
	-								-								-	-
	-								-								-	-
	-								-								-	-
TOTAL	86 913,04	1 118,98	- 4 620,50	9 349,64	12 023,16	4 001,93	- 4 383,18	1 824,33	19 312,36	11 605,53	19 654,51	-	-	3 651,97	-	- 152,30	34 959,71	71 265,71

(a) A développer si nécessaire selon la nomenclature des postes du bilan.
(b) Les entités subdivisent les colonnes pour autant que de besoin [cf. ci-dessous développement des colonnes B (augmentations) et C (diminutions)]
(c) La valeur à la clôture de l'exercice est la somme algébrique des colonnes précédentes (A + B - C + D).

5.1. TABLEAU DES CAPITAUX : DETAILS

II. Détails du cadre général

1. Développement de la colonne B (augmentations)

Augmentations de l'exercice	Ventilation des augmentations				
	Virements		Acquisition	Dotation	
	De poste à poste	Détails			
Report à nouveau (solde créditeur)	23 197,13	résultat 2011 FA+ALT+SIEGE + FOND DEDIE			
Excédent affecté financement exploitation					
Résultat sous contrôle de tiers financeurs					
- Report à nouveau (solde créditeur)	5 118,91	résultat CHRS 2011 + LHSS 2011			
- Report à nouveau (solde débiteur)	- 4 620,50	résultat MP 2011			
Report à nouveau (solde débiteur)	- 4 383,16	résultat 2011 AAVA			
TOTAL	19 312,38	-	-	-	19 312,38

2. Développement de la colonne C (diminutions)

Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions				
	Virements		Sortie	Reprise	
	De poste à poste	Détails			
Report à nouveau (solde créditeur)					
Excédent affecté financement exploitation					
Résultat sous contrôle de tiers financeurs					
- Report à nouveau (solde créditeur)	35 112,01	résultat CHRS 2010 + MP 2010 + LHSS 2010			
- Report à nouveau (solde débiteur)					
Report à nouveau (solde débiteur)	- 152,30	résultat 2011 SIEGE			SIEGE
TOTAL	34 959,71	-	-	-	34 959,71

6.0. ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Créances (a)		Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins 1 an	Échéances à plus 1 an
	TOTAL		
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations		-	-
Prêts (1)		-	-
Autres		-	-
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	22 841,21	22 841,21	-
Autres	37 701,44	7 362,81	30 338,63
Capital souscrit - appelé, non versé		-	-
Charges constatées d'avance (b)	11 217,97	11 217,97	-
TOTAL	**71 760,62**	**41 421,99**	**30 338,63**
(1) Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

(a) Non compris les avances et acomptes versés sur commandes en cours

(b) Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reporté

6.0. ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Créances (a)	Montant brut								Liquidité de l'actif	
									Échéances à moins 1 an	Échéances à plus 1 an
	CHRS	MP	FA	ALT	LHSS	AAVA	SIEGE	TOTAL		
Créances de l'actif immobilisé :										
Créances rattachées à des participations								-	-	-
Prêts (1)								-	-	-
Autres								-	-	-
Créances de l'actif circulant :										
Créances Clients et Comptes rattachés	9 937,16	1 498,43		1 091,00	- 60,00	10 376,60		22 841,21	22 841,21	-
Autres	32 856,24	3 862,81		205,55		276,84	500,00	37 701,44	7 362,81	30 338,63
Capital souscrit - appelé, non versé								-	-	-
Charges constatées d'avance (b)	5 469,03	5 748,94						11 217,97	11 217,97	-
TOTAL	**48 262,45**	**11 108,18**	**-**	**1 296,55**	**- 60,00**	**10 653,44**	**500,00**	**71 760,62**	**41 421,99**	**30 338,63**
(1) Prêts accordés en cours d'exercice										
Prêts récupérés en cours d'exercice										

(a) Non compris les avances et acomptes versés sur commandes en cours

(b) Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

6.1. ETAT DES PRODUITS A RECEVOIR A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Produits à recevoir	
	TOTAL
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	37 601,54
Disponibilités	
TOTAL	**37 601,54**

6.1. ETAT DES PRODUITS A RECEVOIR A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Produits à recevoir	Montant							
	CHRS	MP	FA	ALT	LHSS	AAVA	SIEGE	TOTAL
Immobilisations financières								-
Clients et comptes rattachés								-
Autres créances	32 856,24	3 862,81		205,55		176,94	500,00	37 601,54
Disponibilités								-
TOTAL	**32 856,24**	**3 862,81**	**-**	**205,55**	**-**	**176,94**	**500,00**	**37 601,54**

7.0. ETAT DES ECHEANCES DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Dettes (b)		Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins 1 an	Échéances	
			à plus 1 an	à plus 5 ans
	TOTAL			
Emprunts obligataires convertibles (2)				
Autres emprunts obligataires (2)				
Emprunts (2) et dettes auprès des établissements de crédit dont : - à 2 ans au maximum à l'origine - à plus de 2 ans à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (2) (3)				
Avances et acomptes recus sur commandes en cours	2 681,94	2 681,94		
Redevables créditeurs	2 773,86	2 773,86		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	93 152,50	93 152,50		
Dettes fiscales et sociales	210 064,90	210 064,90		
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		-		
Autres dettes (3)		-		
Produits constatés d'avance	11 389,40	11 389,40		
TOTAL	**320 062,60**	**320 062,60**	-	-
(2) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(3) Dont ... envers les associés (indication du poste concerné)				

(b) Non compris les avances et acomptes reçus sur commandes en cours

7.0. ETAT DES ECHEANCES DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Dettes (b)	Montant brut								Degré d'exigibilité du passif		
									Échéances à moins 1 an	Échéances	
										à plus 1 an	à plus 5 ans
	CHRS	MP	FA	ALT	LHSS	AAVA	SIEGE	TOTAL			
Emprunts obligataires convertibles (2)								-			
Autres emprunts obligataires (2)								-			
Emprunts (2) et dettes auprès des établissements de crédit dont :								-			
- à 2 ans au maximum à l'origine								-			
- à plus de 2 ans à l'origine								-			
Emprunts et dettes financières divers (2) (3)								-	-		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 200,00	1 450,00		31,94				2 681,94	2 681,94		
Redevables créditeurs	129,04			2 644,82				2 773,86	2 773,86		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	45 281,20	40 388,25	66,38	2 342,15	1 529,64	3 491,38	53,50	93 152,50	93 152,50		
Dettes fiscales et sociales	102 416,98	80 796,95	261,07	3 105,76	7 341,45	16 142,69		210 064,90	210 064,90		
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés								-	-		
Autres dettes (3)								-	-		
Produits constatés d'avance	10 668,19	721,21						11 389,40	11 389,40		
TOTAL	159 695,41	123 356,41	327,45	8 124,67	8 871,09	19 634,07	53,50	320 062,60	320 062,60	-	-
(2) Emprunts souscrits en cours d'exercice											
Emprunts remboursés en cours d'exercice											
(3) Dont ... envers les associés (indication du poste concerné)											

(b) Non compris les avances et acomptes reçus sur commandes en cours

7.1. ETAT DES CHARGES A PAYER A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Charges à payer	
	TOTAL
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Redevables créditeur	2 773,86
Fournisseurs	6 063,66
Dettes fiscales et sociales	112 087,86
Autres dettes	
TOTAL	**120 925,38**

7.1. ETAT DES CHARGES A PAYER A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Charges à payer	Montant							
	CHRS	MP	FA	ALT	LHSS	AAVA	SIEGE	TOTAL
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit								-
Emprunts et dettes financières divers								-
Redevables créditeur	129,04			2 644,82				2 773,86
Fournisseurs	2 362,97	2 555,26	66,38	165,03	266,26	594,26	53,50	6 063,66
Dettes fiscales et sociales	50 989,03	45 554,65		3 105,76	5 444,51	6 993,91		112 087,86
Autres dettes								-
TOTAL	**53 481,04**	**48 109,91**	**66,38**	**5 915,61**	**5 710,77**	**7 588,17**	**53,50**	**120 925,38**

8.0. TABLEAU DES FILIALES ET DES PARTICIPATIONS

	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenue (en pourcentage)	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)	Observations
				Brutte	Nette						
A. Renseignements détaillés concernant les filiales et les participations ci-dessus (2) (3).											
1. Filiales (à détailler) (+ de 50 % du capital détenu par la société).	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	...
2. Participations (à détailler) (10 à 50 % du capital détenu par la société).	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	...
B. Renseignements globaux concernant les autres filiales ou participations.											
1. Filiales non reprises au § A.											
a. Filiales françaises (ensemble)				-	-	-	-			-	...
b. Filiales étrangères (ensemble) (4)				-	-	-	-			-	...
2. Participations non reprises au § A.											
a. Dans des sociétés françaises (ensemble)				-	-	-	-			-	...
b. Dans des sociétés étrangères (ensemble)				-	-	-	-			-	...

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation indiquer la dénomination et le siège social.
(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre le franc métropolitain et les autres devises.
(6) Dans la monnaie locale d'opération.
(7) En francs français, puis en euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes.
(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

9.0. TABLEAU DU PORTEFEUILLE DES SICAP ET FCP

Valeur estimative du portefeuille des SICAV ET FCP

Exercice / Décomposition de la valeur estimative	Montant à l'ouverture de l'exercice			Montant à la clôture de l'exercice		
	Valeur comptable brute	Valeur comptable nette	Valeur estimative	Valeur comptable brute	Valeur comptable nette	Valeur estimative
Fractions du portefeuille évaluées						
- au coût de revient	95 599	95 599	114 009	95 599	95 599	115 942
- au cours de bourse	-	-	-	-	-	-
- d'après la situation nette	-	-	-	-	-	-
- d'après la situation nette réestimée	-	-	-	-	-	-
- d'après une valeur de rendement ou de rentabilité	-	-	-	-	-	-
- d'après d'autres méthodes (à préciser)	-	-	-	-	-	-
Valeur estimative du portefeuille	**95 599**	**95 599**	**114 009**	**95 599**	**95 599**	**115 942**

9.1. TABLEAU DU PORTEFEUILLE DES SICAV ET FCP

Variation de la valeur du portefeuille des SICAV ET FCP

Valeur du portefeuille / Mouvements de l'exercice	Valeur comptable nette	Valeur estimative
Montant à l'ouverture de l'exercice	95 599	114 009
Acquisition de l'exercice	-	-
Cession de l'exercice (en prix de vente)	-	-
Reprises de provisions sur titres cédés	-	-
Plus-values sur cessions de titres :		
- détenus au début de l'exercice	-	-
- acquis dans l'exercice	-	-
Variation de la provision pour dépréciation du portefeuille	-	-
Autres variations de plus-values latentes :		
- sur titres acquis dans l'exercice		-
- sur titres acquis antérieurement		1 933
		-
Autres mouvements comptables (à préciser)	-	
Montant à la clôture de l'exercice	**95 599**	**115 942**

10.0.Tableau de passage du Résultat comptable au Résultat à affecter par les financeurs

ETABLISSEMENTS	RESULTATS COMPTABLES 2012	REPRISE DU RESULTAT EXCEDENTAIRE N-2	NEUTRALISATION PROVISION CONGES PAYES	RESULTAT 2012 A AFFECTER PAR LES FINANCEURS OU PAR LE CONSEIL D'ADMINISTRATION DE L'ASSOCIATION
CHRS	31 367,35 €	3 543,66 €	7 446,50 €	42 357,51
MP	3 653,18 €	4 000,00 €	574,46 €	8 227,64
FA	10 817,77			10 817,77
ALT	6 558,51			6 558,51
AVDL	161,25			161,25
LHSS	2 304,77 €		606,86 €	2 911,63
AAVA	2 478,09			2 478,09
SIEGE	763,11			763,11
RESULTAT DE L'ASSOCIATION FEMMES	58 104,03	7 543,66	8 627,82	74 275,51

ETABLISSEMENTS	RESULTATS COMPTABLES 2011	REPRISE DU RESULTAT EXCEDENTAIRE N-2	NEUTRALISATION PROVISION CONGES PAYES	RESULTAT 2011 A AFFECTER PAR LES FINANCEURS OU PAR LE CONSEIL D'ADMINISTRATION DE L'ASSOCIATION
CHRS	- 1 158,30		2 275,28	1 116,98
MP	- 7 854,75	4 062,11	- 827,86	- 4 620,50
FA	7 685,64			7 685,64
ALT	10 359,16			10 359,16
LHSS	1 330,37		2 671,56	4 001,93
AAVA	- 4 383,16			- 4 383,16
SIEGE	1 976,63			1 976,63
RESULTAT DE L'ASSOCIATION FEMMES	7 955,59	4 062,11	4 118,98	16 136,68

ETABLISSEMENTS	RESULTATS COMPTABLES 2010	REPRISE DU RESULTAT EXCEDENTAIRE N-2	NEUTRALISATION PROVISION CONGES PAYES	RESULTAT 2010 A AFFECTER PAR LES FINANCEURS OU PAR LE CONSEIL D'ADMINISTRATION DE L'ASSOCIATION
CHRS	11 605,53			11 605,53
MP	19 654,51			19 654,51
FA	24 123,94			24 123,94
ALT	43 008,44			43 008,44
LHSS	3 851,97			3 851,97
AAVA	- 2 241,82			- 2 241,82
SIEGE	2 454,37			2 454,37
RESULTAT DE L'ASSOCIATION FEMMES	102 456,94	-	-	102 456,94