

Association CIDFF 16

BOULEVARD D'AUVERGNE
Appt: 1 Bat: LES BLEUETS
16000 ANGOULEME

SOMMAIRE

	Pages
- <i>Bilan actif-passif</i>	1 et 2
- <i>Compte de résultat</i>	3 et 4
- <i>Evaluation des contributions volontaires</i>	5
- <i>Annexe</i>	6 à 13
- <i>Détail bilan</i>	14 et 15
- <i>Détail Compte de résultat</i>	16 à 19
- <i>Etat des Immobilisations</i>	20 et 21

Cabinet d'expertise comptable D. Nineuil

6 T RUE ALBIN HALLER
POLE REPUBLIQUE SECTEUR 2
86000 POITIERS
05 49 37 03 13

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	1 358	1 358					
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
	Terrains							
	Constructions							
	Installations techniques Matériel et outillage	582	582					
	Autres immobilisations corporelles	19 719	15 999	3 719	1 397	2 322	166.27	
	Immobilisations en cours							
	Avances et acomptes							
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)							
Participations mises en équivalence								
Autres participations	22		22	22				
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immobilisations financières								
	TOTAL I	21 680	17 938	3 741	1 419	2 322	163.69	
	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	29 270		29 270	16 681	12 589	75.47	
	Autres créances	129 513		129 513	90 520	38 992	43.08	
Valeurs mobilières de placement								
Instruments de trésorerie								
Disponibilités	41 305		41 305	79 496	38 191	48.04		
Charges constatées d'avance (3)	974		974	2 432	1 458	59.94		
	TOTAL III	201 062		201 062	189 129	11 933	6.31	
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)	222 741	17 938	204 803	190 548	14 255	7.48	

(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	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres				
	Fonds associatifs sans droit de reprise	105 027	96 791	8 236	8.51
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées	5 872	5 065	807	15.93
	Autres réserves				
	Report à nouveau				
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)	3 804	8 236	4 433	53.82
	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					
Provisions réglementées					
Droit des propriétaires					
	TOTAL I	114 703	110 093	4 611	4.19
	TOTAL II				
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Comptes de liaison				
	Provisions pour risques	7 166	5 987	1 179	19.69
	Provisions pour charges				
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement				
	Fonds dédiés sur autres ressources	6 684	14 461	7 777	53.78
	TOTAL III	13 850	20 448	6 598	32.27
DETTES (1)	Emprunts obligataires				
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 936	9 315	621	6.67
	Dettes fiscales et sociales	58 198	50 596	7 603	15.03
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	95	96	1	1.31	
Instrument de trésorerie					
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance	8 020		8 020	
	TOTAL IV	76 250	60 007	16 243	27.07
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	204 803	190 548	14 255	7.48

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an

68 230 60 007

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2012	12	31/12/2011	12
			Ecart N / N-1	
			Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de Biens et Services	68 151		48 774	39.73
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	297 811		286 852	3.82
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	19 387		17 608	10.10
Collectes				
Cotisations	330		370	10.81
Autres produits	0		0	
TOTAL I	385 678		353 604	9.07
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	61 117		58 932	3.71
Impôts, taxes et versements assimilés	16 188		13 771	17.54
Salaires et traitements	227 623		199 967	13.83
Charges sociales	83 250		73 642	13.05
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	902		732	23.28
Sur immobilisations : dotations aux provisions				
Sur actif circulant : dotations aux provisions				
Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Subventions accordées par l'association				
Autres charges (2)	308		230	34.19
TOTAL II	389 389		347 274	12.13
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	3 710		6 330	158.62
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	
	31/12/2012	12	31/12/2011	12
			Ecart N / N-1	
			Euros	%
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier				
Autres intérêts et produits assimilés	989	627	361	57.59
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL V	989	627	361	57.59
CHARGES FINANCIERES				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL VI				
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)	989	627	361	57.59
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	2 721	6 957	9 678	139.12
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 498		1 498	
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
TOTAL VII	1 498		1 498	
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 571	4 014	2 443	60.85
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions	1 179	1 113	66	5.93
TOTAL VIII	2 750	5 127	2 377	46.35
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	1 252	5 127	3 875	75.58
Impôts sur les bénéfices (IX)				
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)	388 165	354 231	33 934	9.58
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)	392 139	352 401	39 738	11.28
SOLDE INTERMEDIAIRE	3 974	1 830	5 803	317.13
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	14 461	20 867	6 406	30.70
- Engagements à réaliser sur ressources affectées	6 684	14 461	7 777	53.78
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	3 804	8 236	4 433	53.82

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2012	12	31/12/2011	12	Euros	%
PRODUITS						
Bénévolat	12 220		11 976		244	2.03
Prestations en nature						
Dons en nature						
TOTAL	12 220		11 976		244	2.03
CHARGES						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et services						
Personnel bénévole	12 220		11 976		244	2.03
Prestations						
TOTAL	12 220		11 976		244	2.03

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 204 802.84 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 385 678.45 Euros et dégageant un excédent de 3 803.50 Euros .

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 120-1 et suivants du Plan Comptable Général 2005.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que des règlements CRC relatifs à la réécriture du plan comptable général 2005 applicables à la clôture de l'exercice.

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

L'association n'est pas fiscalisée.

- 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	1 358		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	582		
Installations générales agencements aménagements divers	2 163		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	16 089		3 225
TOTAL	18 833		3 225
Autres participations	22		
TOTAL	22		
TOTAL GENERAL	20 213		3 225

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			1 358	1 358
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			582	582
Installations générales agencements aménagements divers			2 163	2 163
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		1 758	17 556	17 556
TOTAL		1 758	20 300	20 300
Autres participations			22	22
TOTAL			22	22
TOTAL GENERAL		1 758	21 680	21 680

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	1 358			1 358
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	582			582
Installations générales agencements aménagements divers	2 154	8		2 163
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	14 701	894	1 758	13 837
TOTAL	17 437	902	1 758	16 581
TOTAL GENERAL	18 794	902	1 758	17 938

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	8				
Matériel de bureau informatique mobilier	894				
TOTAL	902				
TOTAL GENERAL	902				

ANNEXE

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

Tableau des variations des fonds associatifs

Nature des provisions et des réserves	Montant début d'exercice	Affectation résultats et retraitement	Dotation exercice	Reprise exercice	Montant fin exercice
Fonds propres					
Fonds associatifs sans droit de reprise	96 791	8 236		0	105 027
Réserves :					
Réserves d'investissement	3 353				3 353
Autres réserves	1 712		807		2 519
RESULTAT DE L'EXERCICE	8 236	8 236		3 803	3 804
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise : Provisions réglementées					
TOTAL I	110 093		807	3 804	114 703

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
Autres provisions pour risques et charges	5 987	1 179			7 166
TOTAL	5 987	1 179			7 166
TOTAL GENERAL	5 987	1 179			7 166
Dont dotations et reprises exceptionnelles		1 179			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	29 270	29 270	
Personnel et comptes rattachés	30	30	
Divers état et autres collectivités publiques	120 912	120 912	
Débiteurs divers	8 571	8 571	
Charges constatées d'avance	974	974	
TOTAL	159 757	159 757	

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
Fournisseurs et comptes rattachés	9 936	9 936		
Personnel et comptes rattachés	17 177	17 177		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	39 959	39 959		
Autres impôts taxes et assimilés	1 062	1 062		
Autres dettes	95	95		
Produits constatés d'avance	8 020	8 020		
TOTAL	76 250	76 250		

Tableau de suivi des fonds dédiés

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 engager en fin d'exercice D = A - B + C
DDCS FEMMES IMMIGREES 11	11 000	3 200	3 200		
DDCS FEMMES IMMIGREES 12	9 000			743	743
DDCS EGALITE SCOLAIRE 11	6 200	5 700	5 700		
ARS EGALITE SCOLAIRE 11	4 000	3 050	3 050		
CONS GEN. EGAL. SCOL. 12	3 000			3 000	3 000
ACSE EGALITE SCOLAIRE 12	7 000			682	682
DRDFE SENSIBILISATION 11	5 500	611	611		
ARS POINT ECOUTE PSY. 12	7 500			1 432	1 432
CAF CAFE DES PARENTS 11	11 050	1 900	1 900		
CAF PARENTALITE 12	9 600			827	827
TOTAL	73 850	14 461	14 461	6 684	6 684

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, TVA incluse.

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Logiciels	Linéaire	2 à 3 ans
Agencements et agencements div	Linéaire	3 à 5 ans
Installations techniques	Linéaire	4 ans
Matériels bureau et informat.	Linéaire	3 ans
Mobilier	Linéaire	3 ans

ANNEXE

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

Détail des produits à recevoir

	Montant
Subvention FSE 2011	30 069
Subvention FSE 2012	33 450
Subvention PLIE accompagnement individuel 2012	22 504
Subvention PLIE accompagnement renforcé 2012	3 026
Subvention Conseil Régional	7 360
Subvention Conseil Régional VAE	4 500
Subvention Conseil Général	6 900
Subvention CAF	11 085
Subvention MSA	2 018
Remboursement formation à recevoir UNIFAF	488
URCIDFF Micro crédit	5 780
URCIDFF Remboursement pôles d'expertise	1 656
URCIDFF Remboursement frais de déplacements	647
Total	129 483

ANNEXE

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

Détail des charges à payer

	Montant
Fournisseurs - factures non parvenues	
- EDF	34
- Honoraires commissaires aux comptes	2 380
- Honoraires expert comptable	4 300
Personnel congés à payer	17 177
Organismes sociaux	
- Charges sociales sur congés à payer	8 446
- Formation continue	3 892
Etat - Taxe sur les salaires	1 062
Autres comptes	
- Frais de déplacements	95
Total	37 386

ANNEXE

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

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Location photocopieur	156		
Location standart	73		
Documentation ASH	132		
Documentation Dalloz	214		
Documentation Waters Kluvers	271		
Documentation Revue Fiduciaire	84		
EDF	11		
Orange	34		
Total	975		

Détail des produits constatés d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Conseil Général	2 600		
Rachat photocopieur	5 420		
Total	8 020		

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Rémunération des dirigeants

Rémunérations allouées aux membres	Montant
des organes de direction ou de gérance	36 160
Total	36 160

Valorisation des contributions volontaires

Les heures de bénévolat ont été valorisées à 12 220 €.

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 2 286 euros, ils correspondent aux honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes.

ANNEXE

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

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

L'association 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.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
64 ans	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	
55 à 59 ans	6 à 10 ans	735
50 à 54 ans	11 à 15 ans	2 854
40 à 49 ans	16 à 25 ans	1 981
30 à 39 ans	plus de 25 ans	1 596
Engagement total		7 166

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 65 ans
- turn over faible
- taux d'actualisation: 2,75 %

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				
20500000 Logiciels	1 358	1 358		
28050000 Amort concessions, brevets, li	1 358	1 358		
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS				
21500000 Installations techniques, mat.	582	582		
28150000 Amort install tech, matériel e	582	582		
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
21810000 Inst. agencements divers	2 163	2 163		
21830000 Mat. bureau et informatique	15 245	13 779	1 467	10.64
21840000 Mobilier	2 311	2 311		
28181000 Amort autres immo corporelles	2 163	2 154	8	0.38
28183000 Amort matériel de bureaux et i	11 526	12 390	864	6.97
28184000 Amortissement mobilier	2 311	2 311		
AUTRES PARTICIPATIONS				
26180000 Autres titres	22	22		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE				
	3 741	1 419	2 322	163.69
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES				
41100000 Clients	29 270	16 681	12 589	75.47
AUTRES CREANCES				
42100000 Personnel - Rémunérations dues	30		30	
44110000 FSE	89 049	51 097	37 952	74.27
44120000 Subvention Conseil Régional	11 860	10 240	1 620	15.82
44160000 Conseil Général	6 900	3 000	3 900	130.00
44170000 CAF	11 085	13 300	2 215	16.66
44190000 MSA	2 018	1 769	249	14.09
46700000 Autres comptes débit ou crédit		226	226	100.00
46870000 Produits à recevoir	488	2 584	2 096	81.11
46871000 Produits à recevoir URCIDFF	8 083	8 305	222	2.68
DISPONIBILITES				
51210010 Compte chèque	8 409	15 897	7 488	47.10
51210020 Compte sur livret	32 557	63 482	30 925	48.71
53000001 Caisse	339	116	222	191.01
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
48600000 Charges constatées d'avance	974	2 432	1 458	59.94
TOTAL ACTIF CIRCULANT				
	201 062	189 129	11 933	6.31
TOTAL GENERAL				
	204 803	190 548	14 255	7.48

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2012 12	Exercice N-1 31/12/2011 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	105 027	96 791	8 236	8.51
10200000 Fonds associatif	105 027	96 791	8 236	8.51
AUTRES RESERVES	5 872	5 065	807	15.93
10681000 Subv. équip. sans droit de rep	2 519	1 712	807	47.13
10682000 Autres réserves	3 353	3 353		
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	3 804	8 236	4 433	53.82
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	114 703	110 093	4 611	4.19
PROVISIONS POUR RISQUES	7 166	5 987	1 179	19.69
15180000 Indemnités fin de carrière	7 166	5 987	1 179	19.69
FONDS DEDIES SUR AUTRES RESSOURCES	6 684	14 461	7 777	53.78
19500000 Fonds dédiés	6 684	14 461	7 777	53.78
TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES	13 850	20 448	6 598	32.27
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	9 936	9 315	621	6.67
40100000 Fournisseurs	3 222	2 683	539	20.09
40810000 Fournisseurs factures nons par	6 714	6 632	82	1.24
DETTES FISCALES ET SOCIALES	58 198	50 596	7 603	15.03
42100000 Personnel - Rémunérations dues		10	10	100.00
42820000 Dettes provisionnés pour congé	17 177	13 678	3 499	25.58
43100000 URSSAF	26 869	23 709	3 160	13.33
43720000 Retraite surcompl ANTICIPA		592	592	100.00
43730000 IRCANTEC	30	959	928	96.84
43731000 IPSEC Prévoyance	722	620	102	16.43
43800000 Organismes sociaux - Charges à	12 338	10 278	2 060	20.04
44700000 Autres impôts, taxes et versem	1 062	750	312	41.60
AUTRES DETTES	95	96	1	1.31
46860000 Charges à payer	95	96	1	1.31
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	8 020		8 020	
48700000 Produits constatés d'avance	8 020		8 020	
TOTAL DETTES	76 250	60 007	16 243	27.07
TOTAL GENERAL	204 803	190 548	14 255	7.48

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1				
	31/12/2012	12	31/12/2011	12			
			Ecart N / N-1				
			Euros	%			
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	68	151	48	774	19	377	39.73
70600100 Prestations juristes			68		68		100.00
70601200 Prestation autres	16	691	15	895	795		5.00
70601300 Prestation médiation		65	98		33		33.33
70601500 Prestations de services IME			600		600		100.00
70602000 Evaluation en Milieu de Travail		70			70		
70615000 Prestations micro-crédit	10	670	11	755	1 085		9.23
70618000 Prestation OCIRP	20	000	20	359	359		1.76
70691300 ANPE objectif emploi individuel	20	550			20 550		
70800000 Produits des activités annexes		106			106		
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	297	811	286	852	10	959	3.82
74111100 DRDFE 8 MARS		500	800		300		37.50
74111200 DRDFE Juristes	25	947	25	947			
74111300 DRDFE emploi	13	146	14	696	1 550		10.55
74111400 DRDFE Réfèrent Violences	2	500	2	500			
74111500 DRDFE Violences conjugales	4	000	5	500	1 500		27.27
74111600 DRDFE ECP	1	000			1 000		
74112000 DDCSPP	10	300	18	500	8 200		44.32
74114100 ACSE Ateliers Emploi			2	000	2 000		100.00
74114200 ACSE PAD	1	000	1	100	100		9.09
74114300 ACSE violences	10	000	12	900	2 900		22.48
74114310 ACSE Violences Scolaires	7	000			7 000		
74114400 ACSE Bassin Emploi	2	000	2	000			
74114600 ACSE ASV	1	000			1 000		
74121000 Conseil Régional	36	800	35	480	1 320		3.72
74121200 Conseil Régional VAE	22	500	21	000	1 500		7.14
74121400 GRSP	7	500	4	000	3 500		87.50
74131000 Conseil Général	5	000	5	000			
74131200 Conseil Général Violences	2	000	2	800	800		28.57
74131300 Conseil Général Egalité Scolai	3	000	3	000			
74131400 Conseil Général API	1	000			1 000		
74131500 Conseil Général Médiation	3	000	3	000			
74131700 Conseil Général Presta	1	300			1 300		
74141000 Angoulême fonctionnement	3	000	3	000			
74142000 Barbezieux		900		900			
74143000 Soyaux			150		150		100.00
74144000 Cognac		350	500		150		30.00
74145000 Ruffec		150	150				
74151100 Grand Angoulême PLIE	25	530	22	752	2 778		12.21
74151200 Grand Angoulême Ateliers Empl.			4	000	4 000		100.00
74151600 Grand Angoulême Juristes	10	200	10	200			
74165110 CAF Parentalité	9	600	11	050	1 450		13.12
74165112 CAF Fonctionnement		600			600		
74165115 CAF Médiation	24	077	21	060	3 017		14.33
74181000 Fond Social Européen	58	993	51	097	7 895		15.45
74211000 COUR D'APPEL	1	900			1 900		
74220000 MSA		2 018	1	769	249		14.09
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	19	387	17	608	1	779	10.10
79120000 Cnasea - ASP - CAE	10	441	9	254	1 187		12.82
79130000 Remboursement IJSC			41		41		100.00
79150000 Remboursement Frais de déplace	2	401	1	687	714		42.35
79151000 Rmbt frais pôle expertise	2	769	3	252	482		14.84
79152000 Rmbt frais OCIRP		535			535		

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2012 12	31/12/2011 12	Euros	%
79160000 Rmbt frais formation	3 240	3 374	134	3.96
COTISATIONS	330	370	40	10.81
75600000 Cotisations	330	370	40	10.81
AUTRES PRODUITS	0	0	0	0
75800000 Produits divers de gestion cou	0	0	0	0
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	385 678	353 604	32 075	9.07
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	61 117	58 932	2 186	3.71
60610000 Electricité	746	657	88	13.46
60630000 Fournitures d'entretien petits	793	682	112	16.39
60640000 Fournitures Administratives	2 782	4 156	1 374	33.05
61120000 Sous traitance administrative	925		925	
61320000 Location immobilière	6 965	6 677	289	4.32
61350000 Location mobilière	3 034	2 929	105	3.58
61400000 Charges locatives et de coprop	1 256	1 555	299	19.21
61550000 Entretien et réparations sur b	290	30	260	866.67
61560000 Maintenance	1 623	1 684	61	3.63
61610000 Multirisques	1 742	1 496	246	16.46
61810000 Documentation générale		540	540	100.00
61830000 Documentation technique	787	1 170	382	32.70
62110000 Personnel	1 613	1 535	78	5.07
62200000 Rémunérations d'intermédiaires	5 312	4 727	585	12.37
62260000 Honoraires	6 552	6 134	418	6.82
62310000 Annonces et Insertions	319	620	301	48.61
62360000 Catalogues et imprimés	2 898	3 110	212	6.82
62370000 Publications		100	100	100.00
62380000 Divers		29	29	100.00
62510000 Voyages et déplacements		12 651	12 651	100.00
62510010 Déplacements S MOREAU	4 483		4 483	
62510020 Déplacement CHABAN	2 035		2 035	
62510030 Déplacements GALINON	2 626		2 626	
62510040 Déplacements I MOREAU	1 385		1 385	
62510050 Déplacements RICOU	872		872	
62510060 Déplacements SAUMON	427		427	
62510080 Déplacements ROBLET-SENER	634		634	
62510090 Déplacement MAGNANT	1 959		1 959	
62510100 Frais déplacements DUPRAT	5		5	
62510110 Déplacement DURIEUX	799		799	
62510120 Déplacements KNAPP	39		39	
62570000 Réception	1 624	1 363	261	19.17
62600100 Frais Postaux	2 864	3 066	202	6.57
62600200 Frais de télécommunication	3 546	3 818	272	7.13
62700000 Services bancaires et assimilés	9	38	29	76.79
62780100 Autres services bancaires	172	168	4	2.14
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	16 188	13 771	2 416	17.54
63110000 Taxe sur les Salaires	12 296	10 205	2 091	20.49
63130000 Part employeurs à la formation	3 892	3 566	325	9.12

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2012 12	31/12/2011 12	Euros	%
SALAIRES ET TRAITEMENTS	227 623	199 967	27 656	13.83
64100000 Rémunérations du personnel	222 374	196 111	26 263	13.39
64120000 Congés payés	3 499	2 496	1 003	40.17
64130000 Primes et gratifications	1 552	1 272	280	22.01
64140000 Indemnités et avantages divers	198	88	110	125.02
CHARGES SOCIALES	83 250	73 642	9 608	13.05
64510000 Cotisations à l'URSSAF	54 661	48 825	5 836	11.95
64520000 Cotisations ANTICIPA	4 864	4 264	601	14.09
64530000 Cotisations aux caisses de ret	7 850	6 687	1 162	17.38
64531000 Cotisation surcomplémentaire I	2 801	2 405	397	16.50
64550000 Charges sociales s/ CP	1 735	1 444	291	20.15
64570000 Cotisations à pôle emploi	9 562	8 479	1 084	12.78
64750000 Médecine du travail	849	694	154	22.22
64800000 Autre charges de personnel	928	845	83	9.83
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	902	732	170	23.28
68112000 Dotations aux amort. immobilis	902	732	170	23.28
AUTRES CHARGES	308	230	79	34.19
65100000 Redevances pour concessions, b		53	53	100.00
65600000 Adhésions et cotisations	250	175	75	42.86
65800000 Autres charges de gestion cour	58	1	57	NS
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	389 389	347 274	42 115	12.13
RESULTAT D'EXPLOITATION	3 710	6 330	10 040	158.62
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	989	627	361	57.59
76800000 Autres produits financiers	989	627	361	57.59
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	989	627	361	57.59
RESULTAT FINANCIER	989	627	361	57.59
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	2 721	6 957	9 678	139.12
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	1 498		1 498	
77200000 Produit exceptionnel sur exer	1 498		1 498	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 498		1 498	
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	1 571	4 014	2 443	60.85
67200000 Charges d'exploitations / exer	1 571	4 014	2 443	60.85
DOTATIONS EXCEPTIONNELLES AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS	1 179	1 113	66	5.93
68750000 Dotation exceptionnelle IFC	1 179	1 113	66	5.93
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	2 750	5 127	2 377	46.35
RESULTAT EXCEPTIONNEL	1 252	5 127	3 875	75.58
TOTAL PRODUITS	388 165	354 231	33 934	9.58

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2012 12	Exercice N-1 31/12/2011 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
TOTAL DES CHARGES	392 139	352 401	39 738	11.28
SOLDE INTERMEDIAIRE	3 974	1 830	5 803	317.13
REPORT DES RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS	14 461	20 867	6 406	30.70
78900000 Report des ressrces non utilis	14 461	20 867	6 406	30.70
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES	6 684	14 461	7 777	53.78
68900000 Engagement à réaliser / ressou	6 684	14 461	7 777	53.78
EXCEDENTS OU DEFICITS	3 804	8 236	4 433	53.82

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 20500000 Logiciels

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00001 000	LOGICIELS	391.30	220904	L 33,33	391.30		391.30		
00003 000	EBP	966.37	211105	L 50,00	966.37		966.37		
Totaux compte : 20500000		1 357.67			1 357.67		1 357.67		

Compte : 21500000 Installations techniques, mat.

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00016 000	TELEVISEUR ET MAGNETOSCOPE	581.50	040402	L 25,00	581.50		581.50		
Totaux compte : 21500000		581.50			581.50		581.50		

Compte : 21810000 Inst. agencements divers

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00004 000	INSTALLATION TELEPHONIQUE	612.63	160301	L 33,33	612.63		612.63		
00009 000	ALARME	1 550.02	140107	L 20,00	1 541.81	8.21	1 550.02		
Totaux compte : 21810000		2 162.65			2 154.44	8.21	2 162.65		

Compte : 21830000 Mat. bureau et informatique

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00005 000	ORDINATEUR	902.20	280206	L 33,33	902.20		902.20		
	Rebut	902.20-					902.20-		311212
00006 000	RESEAU WIFI	596.10	250706	L 33,33	596.10		596.10		
00007 000	5 ORDINATEURS	3 424.46	221206	L 33,33	3 424.46		3 424.46		
00007 001	5 ORDINATEURS	856.12	221206	L 33,33	856.12		856.12		
	Rebut	856.12-					856.12-		311212
00008 000	VIDEOPROJECTEUR	519.65	221206	L 33,33	519.65		519.65		
00015 000	ORDINATEUR COMPAQ 610	430.22	250909	L 33,33	327.00	103.22	430.22		
00017 000	PORTABLE + SACOCHE + SCANNER	1 437.17	260505	L 33,33	1 437.17		1 437.17		
00018 000	ONDULEURS	648.79	161203	L 33,33	648.79		648.79		
00019 000	2 ORDINATEURS	2 735.35	020703	L 33,33	2 735.35		2 735.35		
00020 000	IMPRIMANTE	549.18	220502	L 33,33	549.18		549.18		
00021 000	ORDINATEUR	504.45	200410	L 33,33	287.00	169.00	456.00	48.45	
00022 000	ASUS X53SC-SX034V	587.46	230911	L 33,33	54.00	196.00	250.00	337.46	
00023 000	ASUS X53SC-SX034V	587.46	230911	L 33,33	54.00	196.00	250.00	337.46	
00024 000	3 ORDINATEURS FIXES + 1 ORDINATEUR PORTABLE	3 224.89	151012	L 33,33		230.00	230.00	2 994.89	

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 21830000 Mat. bureau et informatique

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
Totaux compte : 21830000		15 245.18			12 391.02	894.22	11 526.92	3 718.26	

Compte : 21840000 Mobilier

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00010 000	CHAISE PLIANTE	185.68	010382	L 33,33	185.68		185.68		
00011 000	FAUTEUILS	42.08	010682	L 33,33	42.08		42.08		
00012 000	PANNEAUX TABLES BIBLIOTHEQUE	1 083.76	010382	L 33,33	1 083.76		1 083.76		
00013 000	BUREAUX ISOCELE	780.37	150301	L 33,33	780.37		780.37		
00014 000	BUREAUX CHAISES ET FAUTEUILS	218.80	180302	L 33,33	218.80		218.80		
Totaux compte : 21840000		2 310.69			2 310.69		2 310.69		

Récapitulatif général

Valeur brute Immobilisation début exercice	Augmentations				Diminutions			Valeur brute Immo. fin exercice
	Réévaluation	Acquisition	Poste/Poste	Total	Cession	Poste/Poste	Total	
20 191.12		3 224.89		3 224.89	1 758.32		1 758.32	21 657.69

Montants des Amortissements début exercice	Augmentations : dotations de l'exercice				Diminutions Amort. sortis de l'actif	Montant Amortissements fin exercice	Amortissements dérogatoires	
	Linéaires	Dégressif	Exceptionnels	Total			Dotations	Reprises
18 795.32	902.43			902.43	1 758.32	17 939.43		