
**CENTRE SOCIAL & CULTUREL
LES AMANDIERS**

Quartier Jas de Bouffan

13091 - AIX - EN - PROVENCE



**RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
POUR L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2012**

BONIFACIO & Associés

Experts-Comptables
Commissaires aux Comptes
Inscrits près la Cour d'Appel d'Aix

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





BONIFACIO & ASSOCIÉS

Mesdames et Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Conseil d'Administration, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2012 sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'Association ADIS Centre Social & Culturel Les Amandiers tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations
- les vérifications et les 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.

I - 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 des 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 de l'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour forger notre opinion.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des régies et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'Association à la fin de cet exercice.

II - JUSTIFICATION DES 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 ;

Règles et principes comptables :

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, et nous nous sommes assurés de leur correcte application.



Estimations comptables :

Nous avons procédé à l'appréciation des approches retenues par l'Association concernant l'évaluation des différents postes comptables sur la base des éléments disponibles à ce jour, et mis en œuvre des tests pour vérifier par sondage l'application de ces méthodes,

Conclusion :

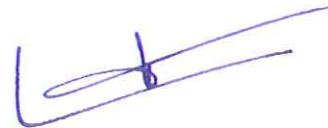
Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III - VÉRIFICATIONS ET INFORMATIONS SPÉCIFIQUES :

Nous avons également procédé, conformément aux normes professionnelles 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 de gestion du Conseil d'Administration et dans les documents présentés aux adhérents sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Marseille, le 15 avril 2013



Le Commissaire aux Comptes
Laurent VERVLOET

=====



BONIFACIO & Associés

*Experts-Comptables
Commissaires aux Comptes
Inscrits près la Cour d'Appel d'Aix*

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES
POUR L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2012





BONIFACIO & ASSOCIÉS

Mesdames et Messieurs,

En notre qualité de Commissaire aux Comptes de votre Association **ADIS Centre Social & Culturel Les Amandiers**, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées de l'exercice clos au 31 décembre 2012.

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

Par ailleurs, il nous appartient de vous communiquer, le cas échéant, certaines informations relatives à l'exécution, au cours de l'exercice écoulé, des conventions déjà approuvées par l'organe délibérant.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimées nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie Nationale des Commissaires aux Comptes relative à cette mission. Ces diligences ont consisté à vérifier la concordance des informations qui nous ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT :

1) CONVENTIONS PASSES OU AUTORISEES AU COURS DE L'EXERCICE ECOULE :

----- NEANT -----

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention passée ou autorisée au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'organe délibérant en application des dispositions de l'article L612-5 du Code de Commerce.

2) CONVENTIONS APPROUVÉES AU COURS D'EXERCICES ANTÉRIEURS :

a) dont l'exécution s'est poursuivie durant l'exercice écoulé

Conformément aux dispositions statutaires de votre Association nous avons été informés que l'exécution des conventions suivantes, déjà approuvées par l'organe délibérant au cours d'exercices antérieurs, s'est poursuivie au cours de l'exercice écoulé.

----- NEANT -----


b) sans exécution au cours de l'exercice écoulé

Par ailleurs, nous avons été informés de la poursuite des conventions suivantes, déjà approuvées par l'organe délibérant au cours d'exercices antérieurs, qui n'ont pas donné lieu à exécution au cours de l'exercice écoulé

----- NEANT -----

Fait à Marseille, le 15 avril 2013




Le Commissaire aux Comptes
Laurent VERVLOET
=====

B I L A N

Exercice

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

- **BILAN COMPTABLE**

- **COMPTE DE RESULTATS COMPTABLE**



CENTRE SOCIAL & CULTUREL

LES AMANDIERS

CENTRE SOCIAL LES AMANDIERS
8 Allée des amandiers
Jas de Bouffan
13 091 AIX EN PROVENCE Cedex 2

RESULTAT DE L'EXERCICE 2012

Du 1^{er} janvier 2012 au 31 décembre 2012

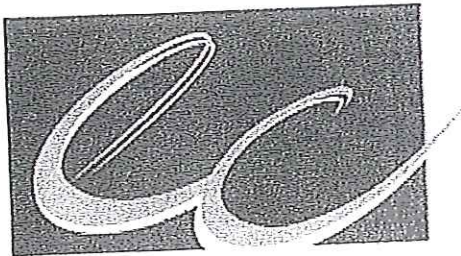


Avignon, le 12 mars 2013

SOMMAIRE

- BILAN ACTIF
- BILAN PASSIF
- COMPTES DE RESULTATS
 - > Charges
 - > Produits
- ANNEXES BILAN ACTIF
- ANNEXES BILAN PASSIF
- EVOLUTION CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES





CENTRE SOCIAL LES AMANDIERS
8 ALLEE DES AMANDIERS
JAS DE BOUFFAN
13091 AIX EN PROVENCE CEDEX 2

COMPTES ANNUELS

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

Bonifacio et Associés

Sarl au Capital de 8.000 e
11, Avenue Frédéric Mistral
13008 MARSEILLE
Tél 04 91 16 73 30 - Fax 04 91 22 09 06
N° Intra. FR 8845014614700019

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros		01/01/2012 31/12/2012	12 mois	01/01/2011 31/12/2011	12 mois	Variations	%
TOTAL II - Actif Immobilisé NET		10 567,83	7,80	6 977,92	6,78	3 589,91	51,45
Autres immobilisations incorporelles		126,89	0,09	228,89	0,22	(102,00)	-44,56
20810000	LOGICIELS INFORMATIQUES	511,89	0,38	511,89	0,50		
28081000	AMTS LOGICIELS	(385,00)	-0,28	(283,00)	-0,28	(102,00)	-36,04
Constructions		624,65	0,46	1 021,12	0,99	(396,47)	-38,83
21350000	INSTALLATIONS GENERALES, EQUIP	3 964,74	2,93	3 964,74	3,85		
28135000	AMTS INSTALLATIONS AMENAGEMENT	(3 340,09)	-2,47	(2 943,62)	-2,86	(396,47)	-13,47
Autres immobilisations corporelles		9 816,29	7,25	5 727,91	5,57	4 088,38	71,38
21830000	MATERIEL BUREAU ET INFORMATIQU	8 427,49	6,32	9 378,95	9,12	(951,46)	-10,14
21840000	MATERIEL ACTIVITES DIVERSES	6 347,18	4,69	3 242,36	3,15	3 104,82	95,76
28183000	AMTS MAT. BUREAU ET INFORMATIQU	(4 147,79)	-3,06	(6 178,28)	-6,01	2 030,49	32,86
28184000	AMTS ACTIVITES DIVERSES	(810,59)	-0,60	(162,12)	-0,16	(648,47)	-399,99
28184300	AMTS MATERIEL VIDEO			(553,00)	-0,54	553,00	100,00
TOTAL III - Actif Circulant NET		124 842,71	92,20	95 876,09	93,22	28 966,62	30,21
Créances usagers et comptes rattachés		(16 304,00)	-12,04	(10 184,00)	-9,90	(6 120,00)	-60,09
49100000	PROV. DEPRECIATION CPTEs CLIEN	(16 304,00)	-12,04	(10 184,00)	-9,90	(6 120,00)	-60,09
Autres créances		71 912,73	53,11	59 370,34	57,72	12 542,39	21,13
4210240A	SAUVAUT			70,00	0,07	(70,00)	-100,00
43730100	FORM. PROF. CONTRAT. HABITAT F	115,24	0,09			115,24	
46870000	PRODUITS A RECEVOIR			4 925,99	4,79	(4 925,99)	-100,00
46870201	VILLE D'AIX ANIM. GLOBALE	14 304,00	10,56	10 184,00	9,90	4 120,00	40,46
46870204	VILLE D'AIX (CHANTIERS, BONNS A			296,43	0,29	(296,43)	-100,00
46870302	CRCUCS	2 000,00	1,48	2 000,00	1,94		
46870303	CR AUTRES			2 000,00	1,94	(2 000,00)	-100,00
46871000	PRODUITS A RECEVOIR 2011			2 985,00	2,90	(2 985,00)	-100,00
46871200	PRODUITS A RECEVOIR 2012	1 155,90	0,85			1 155,90	
46872040	FONJEP	1 815,50	1,34			1 815,50	
46872050	DDJS			800,00	0,78	(800,00)	-100,00
46873000	CG POSTE B	6 988,03	5,16	11 549,40	11,23	(4 561,37)	-39,49
46874000	CG FONCTIONNEMENT	18 435,00	13,61			18 435,00	
46875200	CGVVV			280,00	0,27	(280,00)	-100,00
46875400	CG PROJET EXCEPTIONNEL	6 000,00	4,43			6 000,00	
46876000	CAF ANIMATION GLOBALE	11 990,40	8,85	11 606,40	11,28	384,00	3,31
46876100	CNAF ACF	2 674,40	1,98	2 588,80	2,52	85,60	3,31
46877000	CAF ALSH	5 544,25	4,09	10 084,32	9,80	(4 540,07)	-15,02
46878000	CAF PISL	890,00	0,66			890,00	
47100000	COMPTES D'ATTENTE	0,01				0,01	
Valeurs mobilières de placement		62 193,37	45,93	40 583,92	39,46	21 609,45	53,25
50800000	AUTRES VALEURS MOBILIERES	62 193,37	45,93	40 583,92	39,46	21 609,45	53,25
Disponibilités		3 768,87	2,78	2 672,92	2,60	1 095,95	41,00
51210000	CREDIT COOPERATIF	2 854,94	2,11	1 502,37	1,46	1 352,57	90,03
51400000	CHEQUES POSTAUX	888,95	0,66	567,09	0,55	321,86	56,76
53110400	CAISSEADIS	24,98	0,02	603,46	0,59	(578,48)	-95,86
Charges constatées d'avance		3 271,74	2,42	3 432,91	3,34	(161,17)	-4,69
48600000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	3 271,74	2,42	3 432,91	3,34	(161,17)	-4,69
TOTAL DU BILAN ACTIF		135 410,54	100,00	102 854,01	100,00	32 556,53	31,63

Bonifacio et Associés

Sarl au Capital de 8.000 e
11, Avenue Frédéric Mistral
13008 MARSEILLE

Tél 04 91 16 73 30 - Fax 04 91 22 09 06
N° Intra FR 8845014E14700919

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2012 12		01/01/2011 12		Variations %	
	31/12/2012	mois	31/12/2011	mois		
Total des fonds associatifs	26 100,43	19,28	16 553,29	16,09	9 547,14	57,68
Total des fonds propres	26 100,43	19,28	16 553,29	16,09	9 547,14	57,68
Fonds associatif sans droit de reprise	16 553,29	12,22	18 072,93	17,57	(1 519,64)	-8,41
10200000 FONDS ASSOCIATIFS	16 553,29	12,22	18 072,93	17,57	(1 519,64)	-8,41
Résultat	9 547,14	7,05	(1 519,64)	-1,48	11 066,78	728,25
Total des autres fonds associatifs						
Subventions investissement						
13140000 SUBV. EQUIPEMENT			3 811,23	3,71	(3 811,23)	-100,00
13151000 SUBV. EQUIPEMENT CG/TEL 2004			2 280,82	2,22	(2 280,82)	-100,00
13910400 AMTS SUBV. EQUIPEMENT			(6 092,05)	-5,92	6 092,05	100,00
TOTAL III - Total des Provisions	22 065,00	16,29	4 650,00	4,52	17 415,00	374,52
Provisions pour risques	22 065,00	16,29	4 650,00	4,52	17 415,00	374,52
15140000 PROVISIONS DEPART RETRAITE	13 465,00	9,94	4 650,00	4,52	8 815,00	189,57
15150000 PROVISIONS POUR CONSO EMPLOI	8 600,00	6,35			8 600,00	
Total des Fonds dédiés	26 426,00	19,52	13 000,00	12,64	13 426,00	103,28
Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	26 426,00	19,52	13 000,00	12,64	13 426,00	103,28
19400000 FONDS DEDIES	26 426,00	19,52	13 000,00	12,64	13 426,00	103,28
TOTAL IV - Total des dettes	60 819,11	44,91	68 650,72	66,75	(7 831,61)	-11,41
Dettes fiscales et sociales	51 511,20	38,04	52 173,27	50,73	(662,07)	-1,27
42820000 PERSONNEL, DETTES CONGES PAYES	11 025,92	8,14	9 374,68	9,11	1 651,24	17,61
43100000 SECURITE SOCIALE	25 798,00	19,05	27 585,02	26,82	(1 787,02)	-6,48
43200000 CHORUM PREVOYANCE	866,23	0,64	848,78	0,83	17,45	2,06
43730100 FORM. PROF. CONTRAT. HABITAT F			409,49	0,40	(409,49)	-100,00
43760000 MEDERIC RETRAITE	5 818,69	4,30	6 310,00	6,13	(491,31)	-7,79
43820000 CHARGES SOCIALES / CP	5 166,36	3,82	4 331,30	4,21	835,06	19,28
44700000 AUTRES IMPOTS, TAXE/SALAIRES	2 836,00	2,09	3 314,00	3,22	(478,00)	-14,42
Autres dettes	9 307,91	6,87	16 477,45	16,02	(7 169,54)	-43,51
46861000 MEDECINE DU TRAVAIL	260,96	0,19	221,71	0,22	39,25	17,70
46861100 CHARGES A PAYER 2011			15 078,74	14,66	(15 078,74)	-100,00
46861200 CHARGES A PAYER 2012	7 846,95	5,79			7 846,95	
46862000 UNION DES CENTRES SOCIAUX			1 177,00	1,14	(1 177,00)	-100,00
46870203 VILLE D'AIX (CONTRAT D'OBJECTI	1 200,00	0,89			1 200,00	
Total du passif	135 410,54	100,00	102 854,01	100,00	32 556,53	31,65

Bonifacio et Associés
 Sarl au Capital de 8.000 €
 11, Avenue Frédéric Mistral
 13008 MARSEILLE
 Tél 04 91 18 73 30 - Fax 04 91 22 09 06
 N° Intra. FR 8845014614700019

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2012 12		01/01/2011 12		Variations	
	31/12/2012	mois	31/12/2011	mois		%
Total des produits de fonctionnement	456 747,80	100,00	462 034,92	100,00	(5 287,12)	-1,14
Prestations de services	131 602,05	28,81	130 407,60	28,22	1 194,45	0,92
70623000 PRESTATIONS DE SERVICES			2 612,00	0,57	(2 612,00)	-100,00
70623100 PS-CNAF ANIM. GLOBALE ET COORD	59 952,00	13,13	58 032,00	12,56	1 920,00	3,31
70623200 PS-CNAF ANIMATION COLLECTIVE F	13 372,00	2,93	13 270,00	2,87	102,00	0,77
70623400 PS-CNAF - CLSH	18 480,84	4,05	16 807,20	3,64	1 673,64	9,96
70623900 PS-CNAF - CLAS	2 340,00	0,51			2 340,00	
70640100 ACTIVITES	13 940,35	3,05	14 798,00	3,20	(857,65)	-5,80
70640200 BONS VACANCES OU AUTRES	440,00	0,10	354,00	0,08	86,00	24,29
70642100 PSO CLSH MOINS DE 6 ANS	6 389,75	1,40	8 304,38	1,80	(1 914,63)	-23,06
70642200 PSO CLSH PLUS DE 6 ANS	10 941,83	2,40	11 152,22	2,41	(210,39)	-1,89
70830000 LOCATIONS DIVERSES	5 085,28	1,11	5 077,80	1,10	7,48	0,15
70840000 MISE A DISPOSITION DU PERSONNE	660,00	0,14			660,00	
Subventions d'exploitation	318 234,75	69,67	319 738,83	69,20	(1 504,08)	-0,47
74110N00 ETAT AIDE A L'EMPLOI	20 984,48	4,59	34 423,80	7,45	(13 439,32)	-39,04
74130E00 AIDE A L'EMPLOI/FONJEP	3 631,50	0,80	3 603,00	0,78	28,50	0,79
74140E00 ETAT CUCS	17 000,00	3,72	21 000,00	4,55	(4 000,00)	-19,05
74170E00 ETAT AUTRE			1 600,00	0,35	(1 600,00)	-100,00
74210R00 REGION FONCTIONNEMENT	6 295,00	1,38	6 093,00	1,32	202,00	3,32
74240R00 REGION CUCS	16 000,00	3,50	14 500,00	3,14	1 500,00	10,34
74270000 REGIONS AUTRE	2 000,00	0,44	2 000,00	0,43		
74310D00 FONCTIONNEMENT CENTRES SOCIAUX	18 435,00	4,04	17 845,00	3,86	590,00	3,31
74311000 CGPDSL			4 500,00	0,97	(4 500,00)	-100,00
74320D00 POSTE B	45 460,28	9,95	42 746,94	9,25	2 713,34	6,35
74330000 CG AIDE A L'EMPLOI	8 748,88	1,92	9 914,70	2,15	(1 165,82)	-11,76
74370D00 CG AUTRES	17 456,00	3,82	2 900,00	0,63	14 556,00	501,93
74410C00 COMMUNE FONCT. CENTRES SOCIAUX	56 655,00	12,40	54 840,00	11,87	1 815,00	3,31
74440C00 COMMUNE CUCS	28 500,00	6,24	28 700,00	6,21	(200,00)	-0,70
74450C00 VILLE FONCT. CONTRAT OBJECTIF	36 649,67	8,02	28 892,00	6,25	7 757,67	26,85
74470C00 COMMUNE AUTRES			8 786,09	1,90	(8 786,09)	-100,00
74510K00 CAF 13 FONCTIONNEMENT	26 528,94	5,81	25 678,98	5,56	849,96	3,31
74530K00 CAF PISL	890,00	0,19	3 385,70	0,73	(2 495,70)	-73,71
74570K00 CAF AUTRES	3 000,00	0,66	2 000,00	0,43	1 000,00	50,00
74600C00 EPCI	7 500,00	1,64	6 000,00	1,30	1 500,00	25,00
74910000 OFFICES HLM	2 500,00	0,55	329,62	0,07	2 170,38	658,45
Dons			5 027,99	1,09	(5 027,99)	-100,00
75820000 FAF			5 027,99	1,09	(5 027,99)	-100,00
Cotisations	6 911,00	1,51	6 460,50	1,40	450,50	6,97
75600A00 ADHESIONS ASSOCIATIVES	940,00	0,21	860,00	0,19	80,00	9,30
75600U00 COTISATIONS DES MEMBRES	5 971,00	1,31	5 600,50	1,21	370,50	6,62
Legs et donations			400,00	0,09	(400,00)	-100,00
75850000 UNION DES CENTRES SOCIAUX			400,00	0,09	(400,00)	-100,00
Total des charges de fonctionnement	428 722,75	93,86	457 888,24	99,10	(29 165,49)	-6,37
Autres achats et charges externes	95 782,56	20,97	108 994,93	23,59	(13 212,37)	-12,12
606100A0 EDF, CARBURANTS	441,62	0,10	500,02	0,11	(58,40)	-11,68
606300A0 PETIT EQUIP, PETIT OUTILLAGE	77,94	0,02	190,12	0,04	(112,18)	-39,00
606300B0 PETIT EQUIP, PETIT OUTILLAGE	409,29	0,09	154,20	0,03	255,09	165,43
606301A0 FOURNITURE ATELIERS	3 471,85	0,76	3 508,82	0,76	(36,97)	-1,05
606301B0 FOURNITURE ACTIVITES			185,99	0,04	(185,99)	-100,00
606400B0 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 276,54	0,28	1 532,11	0,33	(255,57)	-16,68
606800B0 AUTRES FOURNITURES	1 950,72	0,43	1 777,35	0,38	173,37	9,75
60681A00 ALIMENTATION, BOISSONS	9 167,17	2,01	10 045,45	2,17	(878,28)	-8,74
60682A00 PRODUITS PHARMACEUTIQUES	62,64	0,01	237,31	0,05	(174,67)	-73,60
613200A0 LOCATIONS IMMOBILIERES	6 009,70	1,32	1 673,00	0,36	4 336,70	259,22

Konifacio et Associés

Sarl au Capital de 8.000 e
11, Avenue Frédéric Mistral
13008 MARSEILLE

Tel 04 91 16 73 30 - Fax 04 91 22 09 06
N° Intra. FR 8845014614700019

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2012 31/12/2012	12 mois	01/01/2011 31/12/2011	12 mois	Variations	%
613500A0	LOCATIONS MOBILIERES	28,00	0,01	184,50	0,04	(156,50)	-84,82
613500B0	LOCATIONS MOBILIERES	6 263,77	1,37	2 658,15	0,58	3 605,62	135,64
615000A0	ENTRETIEN ET REPARATIONS	75,00	0,02			75,00	
615000B0	ENTRETIEN ET REPARATIONS	29,00	0,01			29,00	
615600B0	MAINTENANCE	2 319,88	0,51	4 292,75	0,93	(1 972,87)	-45,96
615600C0	MAINTENANCE	450,89	0,10	420,99	0,09	29,90	7,10
616000A0	PRIMES D'ASSURANCE	2 181,19	0,48	1 620,74	0,35	560,45	34,58
616000B0	PRIMES D'ASSURANCE	1 896,38	0,42	1 719,78	0,37	176,60	10,27
618100C0	DOCUMENTATION	557,70	0,12	385,20	0,08	172,50	44,78
618500A0	FRAIS COLLOQUE	10,00				10,00	
618500C0	FRAIS COLLOQUE	47,00	0,01			47,00	
622000A0	REMUNERATION INTERMEDIAIRES	23 897,70	5,23	31 370,73	6,79	(7 473,03)	-23,82
622000C0	REMUNERATION INTERMEDIAIRES	4 186,00	0,92	2 990,00	0,65	1 196,00	40,00
623000C0	PUBLICITE, PUBLICATION	143,06	0,03	14,35		128,71	896,93
62500A00	DEPLACEMENT PERSONNEL	1 362,17	0,30	1 230,97	0,27	131,20	10,66
62500C00	DEPLACEMENT PERMANENTS	584,65	0,13	1 019,97	0,22	(435,32)	-42,68
62501A00	MISSIONS RECEPTIONS	1 343,77	0,29	2 809,74	0,61	(1 465,97)	-52,17
62501C00	MISSIONS RECEPTIONS	530,33	0,12	579,84	0,13	(49,51)	-8,54
62601B00	FRAIS POSTAUX	848,54	0,19	1 161,46	0,25	(312,92)	-26,94
62602B00	FRANCE TELECOM	1 423,85	0,31	1 627,18	0,35	(203,33)	-12,50
62603000	SCT TELECOM	2 460,21	0,54	2 956,78	0,64	(496,57)	-16,79
627000B0	SERVICES BANCAIRES	598,55	0,13	767,02	0,17	(168,47)	-21,96
628100A0	COTISATIONS	30,00	0,01	45,00	0,01	(15,00)	-33,33
628100C0	COTISATIONS	5 868,88	1,28	5 210,55	1,13	658,33	12,63
62828A00	TRAVAUX ET FACONS EX.	6 480,70	1,42	12 793,30	2,77	(6 312,60)	-49,34
62830A00	TRAVAUX D'ACTIVITE	7 432,63	1,63	7 994,10	1,73	(561,47)	-7,02
62860A00	FORMATION CES-CEC	1 040,00	0,23	2 500,55	0,54	(1 460,55)	-58,41
62860C00	FORMATION	825,24	0,18	2 836,91	0,61	(2 011,67)	-70,91
Impôts, taxes, versements assimilés		13 647,76	2,99	14 582,49	3,16	(934,73)	-6,41
63100B00	IMPOTS ET TAXES	8 836,00	1,93			8 836,00	
63130000	PARTICIPATION FORMATION CONTIN	4 806,62	1,05	5 333,17	1,15	(526,55)	-9,87
6313A000	PARTICIPATION FORMATION CONTIN			(64,68)	-0,01	64,68	100,00
6313B000	PARTICIPATION FORMATION CONTIN	5,14				5,14	
63300000	IMPOTS			9 314,00	2,02	(9 314,00)	-100,00
Rémunération du personnel		217 215,78	47,56	241 612,40	52,29	(24 396,62)	-10,10
64110000	REMUNERATION DU PERSONNEL	215 564,55	47,20	241 112,56	52,18	(25 548,01)	-10,60
6412A000	CONGESPAYES	582,98	0,13	(192,62)	-0,04	775,60	402,66
6412B000	CONGESPAYES	443,39	0,10	(160,49)	-0,03	603,88	376,27
6412C000	CONGESPAYES	624,86	0,14	852,95	0,18	(228,09)	-26,74
Charges sociales		74 670,88	16,35	81 178,18	17,57	(6 507,30)	-8,02
64510000	URSSAF COT. PATRONALE	57 140,98	12,51	51 665,99	11,18	5 474,99	10,60
64560000	ASSEDIC			10 447,71	2,26	(10 447,71)	-100,00
64570000	CHORUM	2 497,25	0,55	2 432,95	0,53	64,30	2,64
64580000	MEDERIC	12 261,90	2,68	14 388,50	3,11	(2 126,60)	-14,78
647000A0	GUSO	557,82	0,12	659,61	0,14	(101,79)	-15,43
6475A000	MEDECINE DU TRAVAIL	579,34	0,13	675,44	0,15	(96,10)	-14,23
6475B000	MEDECINE DU TRAVAIL	301,39	0,07	94,10	0,02	207,29	220,29
6475C000	MEDECINE DU TRAVAIL	497,14	0,11	469,93	0,10	27,21	5,79
64820000	CHARGES SOCIALES SUR CP	835,06	0,18	343,95	0,07	491,11	142,79
Dotation aux amortissements		2 598,77	0,57	2 584,24	0,56	14,53	0,56
68111000	DOT. AMTS IMMO. INCORPORELLES	102,00	0,02	2 584,24	0,56	(2 482,24)	-96,05
68112000	DOT. AMTS IMMO CORPORELLES	2 496,77	0,55			2 496,77	
Dotation aux provisions		23 535,00	5,15	7 515,00	1,63	16 020,00	213,17
681500C0	DOT. AUX PROVISIONS			2 865,00	0,62	(2 865,00)	-100,00
68151000	DOT. DEPART RETRAITE	8 815,00	1,93	4 650,00	1,01	4 165,00	89,57
68152000	PROVISIONS CONSOLIDATION EMPLO	8 600,00	1,88			8 600,00	

Bernifacio et Associés

Société au Capital de 8.000 €
11, Avenue Frédéric Mistral
13008 MARSEILLE

Tel 04 91 16 73 30 - Fax 04 91 22 09 06
N° Intra. FR 82 55014614700019

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2012 31/12/2012	12 mois	01/01/2011 31/12/2011	12 mois	Variations	%
68171000	PROVISIONS POUR CREANCES DOUTE	6 120,00	1,34			6 120,00	
Autres charges		1 272,00	0,28	1 421,00	0,31	(149,00)	-10,49
65110000	REDEVANCES, LICENCES	1 272,00	0,28	1 421,00	0,31	(149,00)	-10,49
RESULTAT COURANT NON FINANCIER		28 025,05	6,14	4 146,68	0,90	23 878,37	575,84
RESULTAT FINANCIER		561,99	0,12	458,56	0,10	103,43	22,56
Intérêts et produits financiers		609,45	0,13	539,56	0,12	69,89	12,95
76300000	REVENUS DES AUTRES CREANCES	609,45	0,13	539,56	0,12	69,89	12,95
Intérêts et charges financières		47,46	0,01	81,00	0,02	(33,54)	-11,41
6615B000	AGIOS	47,46	0,01	81,00	0,02	(33,54)	-11,41
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		28 587,04	6,26	4 605,24	1,00	23 981,80	520,75
Produits exceptionnels		1 658,94	0,36	8 376,30	1,81	(6 717,36)	-80,19
77100000	PRODUITS EXCEPTIONNELS / OPE.	62,80	0,01			62,80	
77200000	PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 596,14	0,35	7 487,08	1,62	(5 890,94)	-78,68
77700000	QUOTE PART SUBV. INVESTISSEMENT			889,22	0,19	(889,22)	-100,00
Charges exceptionnelles		7 272,84	1,59	1 501,18	0,32	5 771,66	384,47
671200B0	PENALITES, AMENDES	39,00	0,01	16,00		23,00	143,75
671800B0	CHARGES EXCEPT / OPERATION GES	158,60	0,03			158,60	
672000A0	CHARGES SUR EX. ANTERIEUR			82,03	0,02	(82,03)	-100,00
672000B0	CHARGES SUR EX. ANTERIEUR	7 015,44	1,54			7 015,44	
672000C0	CHARGES SUR EX. ANTERIEUR	59,80	0,01	1 403,15	0,30	(1 343,35)	-95,74
Résultat exceptionnel		(5 613,90)	-1,23	6 875,12	1,49	(12 489,02)	-181,66
Report des ressources non utilisées des exercices antér		6 500,00	1,42			6 500,00	
78900000	REPORT SUBVENTIONS	6 500,00	1,42			6 500,00	
Engagements à réaliser sur ressources affectées		19 926,00	4,36	13 000,00	2,81	6 926,00	53,28
68940000	ENG. A REALISER	19 926,00	4,36	13 000,00	2,81	6 926,00	53,28
TOTAL DES PRODUITS		465 516,19	101,92	470 950,78	101,93	(5 434,59)	-1,15
TOTAL DES CHARGES		455 969,05	99,83	472 470,42	102,26	(16 501,37)	-3,49
Résultat		9 547,14	2,09	(1 519,64)	-0,33	11 066,78	728,25
Contribution en nature - Produits		130 091,00	28,48	124 633,00	26,97	5 458,00	4,38
Prestations en nature		130 091,00	28,48	124 633,00	26,97	5 458,00	4,38
87100000	CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES	130 091,00	28,48	124 633,00	26,97	5 458,00	4,38
Contribution en nature - Charges		130 091,00	28,48	124 633,00	26,97	5 458,00	4,38
Mise à disposition gratuite biens et services		130 091,00	28,48	124 633,00	26,97	5 458,00	4,38
86100000	CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES	130 091,00	28,48	124 633,00	26,97	5 458,00	4,38

Bonifacio et Associés

Sarl au Capital de 8.000 e
11, Avenue Frédéric Mistral
13008 MARSEILLE

Tél 04 91 16 73 30 - Fax 04 91 22 09 06
N° Intra. FR 8845014914700019

ANNEXES BILAN ACTIF

- Tableau d'amortissements
- Provisions pour dépréciation comptes clients
- Produits à recevoir
- Charges constatées d'avance
- Etat de rapprochement bancaire



ANNEXE AU BILAN 2012

TABLEAU DES AMORTISSEMENTS

Immobilisation (article et date)	taux	Valeur brut	Amortims précédents	Amortims exercice	Amortims cumulés	Valeur résiduelle
II/Frais de recherche et d'v/p.						
EBP Mise à jour (01/04/2009)	20%	511,89	283	102	385	126,89
Total frais de recherche		511,89	283	102	385	126,89
III/Frais d'installation						
Travaux de téléphonie (2004)	10%	3964,74	2943,62	396,47	3340,09	624,65
Total frais d'installation		3964,74	2943,62	396,47	3340,09	624,65
III/Matériel informatique						
Ordinateur portable (18/10/2012)	20%	544,00	0,00	18,13	18,13	525,87
Ordinateur portable (24/05/2012)	20%	619,00	0,00	72,22	72,22	546,78
Ordinateur comptable (14/05/2009)	20%	1431,09	679,49	286,20	965,69	465,40
Ordinateur graveur (08/10/2008)	20%	599,00	389,35	119,80	509,15	89,85
Ordinateur portable (08/10/2008)	20%	479,00	311,35	95,80	407,15	71,85
Ordinateur portable (22/12/2010)	20%	619,00	139,00	120,00	259	360,00
Ordinateur portable (24/03/2011)	20%	379,70	56,96	75,94	132,9	246,80
Ordinateurs accueil (07/03/2011)	20%	1549,01	51,63	309,80	361,43	1187,58
Vidéo projecteur (05/12/2007)	20%	1287,97	1068,18	219,79	1287,97	0
Vidéo projecteur (30/10/2012)	20%	919,72	0	30,66	30,66	889,06
Total matériel informatique		8427,49	2695,96	1348,34	4044,3	4383,19
Matériel mobilier (30/11/2012)	20%	3104,82	0	103,49	103,49	3001,33
Matériel mobilier (26/09/2011)	20%	3242,36	162,12	648,47	810,59	2431,77
Total matériel outillage		6347,18	162,12	751,96	914,08	5433,1
TOTAUX		19251,30	6084,70	2598,77	8683,47	10569,83

Bonifacio et Associés

Sarl au Capital de 8.000 €
11, Avenue Frédéric Mistral
13008 MARSEILLE

Tél 04 91 16 73 30 - Fax 04 91 22 09 05
N° Intra. FR 8845014614700919

PROVISIONS POUR DEPRECIATION PRODUITS A RECEVOIR

Solde antérieur au	01/01/2011	7 319.00
Ville d'Aix (Animation globale)	2011	2 865.00
Région CUCS	2010	2 000.00
Animation globale	2012	4 120.00

		16 304.00

PRODUITS A RECEVOIR

Les Doudous gym Boris	10-11/12	315.00
Les Doudous gym Boris	12/12	120.00
Les Calinous gym Boris	12/12	67.50
Chèques ANCV	12/12	653.40

		1 155.90

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

MAIF Cotisations 2013	12/12	3 271.74
-----------------------	-------	----------



ETAT DE RAPPROCHEMENT BANCAIRE

Crédit Coopératif :

Solde relevé au 31/12/12		6 742,50	
Notre solde au 31/12/12		2 854,94	
MOIS	N° CHQ	LIBELLE	MONTANTS
janv.-12		4 ABON. BP	70,56
nov.-12	158	NAVARRO (VTT)	197,00
nov.-12	162	FFEPGV (Licence Gym)	1 088,00
déc.-12	181	ANAMATA	360,00
déc.-12	189	AUTO-ECOLE STARTER (Stages)	1 680,00
déc.-12	190	AJIRS (Location véhicule)	280,00
déc.-12	193	FONDATION VASARELY (CUCS)	212,00
TOTAUX			6 742,50
			6 742,50

La Banque Postale :

Solde relevé au 31/12/12		1 436,35	
Notre solde au 31/12/12		888,95	
MOIS	N° CHQ	LIBELLE	MONTANTS
avr.-12		Adh CULTURES DU CŒUR	40,00
oct.-12		BELMADI	143,95
déc.-12	67	AUTO-ECOLE EURO-CONDUITE	250,00
déc.-12	68	MAISON DES PAINS	33,45
déc.-12		AJIRS	80,00
TOTAUX			1 436,35
			1 436,35



ANNEXES BILAN PASSIF

- Fonds associatifs
- Provisions pour départ retraite
- Provisions pour consolidation emploi
- Fonds dédiés
- Provisions congés payés
- Charges sociales à payer
- Taxe sur les salaires
- Charges à payer



CHARGES SOCIALES A PAYER

URSSAF	Solde		25 798.00
CHORUM Prévoyance	Solde		866.23
MEDERIC Retraite	Solde		5 818.69
Provision CP	2012		11 025.92
Charges sociales / CP	2012		5 166.36
Médecine du travail			260.96
	1TRI12	- 741.13	
	2TRI12	- 238.31	
	3TRI12	- 137.47	
	2012	1 377.87	

			48 936.16

TAXE SUR LES SALAIRES

Taxe sur les salaires 2012	12/12		8 836.00
1 ^{er} acompte	05/11	- 2 000.00	
2 ^{ème} acompte	07/11	- 2 000.00	
3 ^{ème} acompte	10/11	- 2 000.00	

			2 836.00

CHARGES A PAYER

BOURELLY FORMATION	11/12		213.00
BONIFACIO & ASSOCIES			2 990.00
Facture	12/12	4 186.00	
Acompte	11/12	- 1 196.00	
APM	12/12		525.00
REX ROTARY	12/12		692.22
SYNERGIES CREATIVES	12/12		960.00
CASAL SPORT	12/12		530.50
NF FRAPPAS	12/12		166.05
MAIF Complément	2012		751.70
Frais fonctionnement ALSH	12/12		193.24
ALPHA INFORMATIQUE			825.24

			7 846.95

CENTRE SOCIAL LES AMANDIERS



FONDS ASSOCIATIF

Solde antérieur au	01/01/2011	- 9 032.23
Affectation résultat	2010	27 105.16
Affectation résultat	2011	- 1 519.64

		16 553.29

PROVISIONS POUR DEPART RETRAITE

Dotation 50% départ 2014	11/11	4 650.00
Dotation 50% départ 2015	12/12	8 815.00

		13 465.00

PROVISIONS POUR CONSOLIDATION EMPLOI

Provision consolidation emploi aidé	12/12	8 600.00
-------------------------------------	-------	----------

FONDS DEDIES

Les fonds dédiés sont les rubriques du passif du bilan qui enregistrent, à la clôture de l'exercice, la partie des ressources, affectée par des tiers financeurs à des projets définis, n'ayant pu encore être utilisée conformément à l'engagement pris à leur égard.

Sur subvention 2011 (PRJ)	6 500.00
Sur engagement 2012 PRJ	19 926.00

	26 426.00



EVOLUTION CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

Les charges supplétives de la mairie d'Aix en Provence s'élèvent à

130 091.00

En Annexe

- Attestation de contribution pour la ville d'Aix en Provence



Attestation de contributions volontaires (charges supplétives)

ANNEE 2012

Ville d'Aix-en-Provence

CS ADIS LES AMANDIERS

Type activité (crèche, CLSH, centre social, etc...)

CENTRE SOCIAL

NATURE	DETAIL	MONTANT (Salaire brut + charges patronales)
TOTAL CHARGES DE PERSONNEL		
CHARGES DE PERSONNEL	Préciser nom, qualification, statut, fonction assurée	
TOTAL FLUIDES		
FLUIDES	EDF/GDF	
	EAU	
	TELEPHONE	
	CARBURANTS	
TOTAL CHARGES LOCATIVES		
CHARGES LOCATIVES	Mise à disposition des locaux mise à disposition gratuite par la ville	
	Prise en charge de frais de locaux	
	Superficie et type de local	
	nom du propriétaire des locaux	
	localisation	
	Modalités de calcul	
TOTAL ENTRETIEN COURANT		
ENTRETIEN COURANT	Détail des travaux	
TOTAL FRAIS DE RESTAURATION		
FRAIS DE RESTAURATION	Prestation de service ou restauration municipale	
	Nombre de repas	
	coût unitaire du repas	
TOTAL AUTRES		
AUTRES	Préciser la nature et la mode de calcul	
TOTAL GENERAL		130091

Bonifacio et Associés
 Sarl au Capital de 3.000 e
 11, Avenue Frédéric Mistral
 13008 MARSEILLE
 Tél 04 91 16 73 30 - Fax 04 91 22 09 06
 N° Intra. FR 8945014614700019

EN CLASSE 85	CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES
EN CLASSE 87	EN CONTREPARTIE DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

LE TOTAL GENERAL DOIT ETRE REPORTE SUR LE COMPTE DE RESULTAT
 La date, le cachet et la signature doivent figurer sur chaque page si le document comporte plusieurs pages

DATE CACHET ET SIGNATURE
 11/03/12
 Ville d'Aix-en-Provence
 Direction de la Politique de la Ville
 04 42 91 89 10 / 08
 04 42 91 89 01