

COMPTES ANNUELS du 01/01/2012 au 31/12/2012

	Page
- Bilan actif-passif	1 et 2
- Compte de résultat	3 et 4
- Evaluation des contributions volontaires	5
- Détail bilan	6 à 9
- Détail Compte de résultat	10 à 13
- Annexe à la liasse fiscale	14 et 15
- Annexe	16 à 19

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	3 969	2 655	1 314	733	582	79.37
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	Terrains						
	Constructions	1 337	1 337				
	Installations techniques Matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	60 848	41 928	18 920	22 906	3 987	17.41
	Immobilisations en cours						
Avances et acomptes							
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations	99		99	97	2	2.06	
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières				2 000	2 000	100.00	
	TOTAL I	66 253	45 920	20 333	25 736	5 403	21.00
	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	50 699	342	50 356	32 408	17 948	55.38
	Autres créances	75 064		75 064	3 763	71 301	NS
Valeurs mobilières de placement							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	15 604		15 604	54 609	39 005	71.43	
Charges constatées d'avance (3)				262	262	100.00	
	TOTAL III	141 367	342	141 024	91 042	49 983	54.90
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)	207 619	46 262	161 357	116 778	44 579	38.17

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2012	12	31/12/2011	12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres						
	Fonds associatifs sans droit de reprise	44 837		35 189		9 648	27.42
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau						
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)	4 458		9 648		5 191	53.80
	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	17 171		20 862		3 691	17.69	
Provisions réglementées							
Droit des propriétaires							
	TOTAL I	66 466		65 699		767	1.17
	TOTAL II						
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Comptes de liaison						
	Provisions pour risques	25 713		1 406		24 307	NS
	Provisions pour charges						
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement						
	Fonds dédiés sur autres ressources						
	TOTAL III	25 713		1 406		24 307	NS
DETTES (I)	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	31 888		32		31 856	NS
	Emprunts et dettes financières divers						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 222		5 765		456	7.92
	Dettes fiscales et sociales	27 949		43 143		15 195	35.22
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	433		732		300	40.94
Instruments de trésorerie							
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance	2 688				2 688	
	TOTAL IV	69 179		49 673		19 506	39.27
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	161 357		116 778		44 579	38.17

(1) Dont à plus d'un an

Dont à moins d'un an

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

66 490

49 937

31 850

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2012	12	31/12/2011	12	Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)						
Ventes de marchandises Production vendue de Biens et Services	225 270		205 806		19 463	9.46
Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation	305 311		252 071		53 239	21.12
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	21 919		43 307		21 388	49.39
Collectes Cotisations Autres produits	1 150		331		819	247.47
TOTAL I	553 649		501 515		52 134	10.40
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)	5 990		7 242		1 252	17.29
Autres achats et charges externes Impôts, taxes et versements assimilés Salaires et traitements Charges sociales	109 360		98 390		10 970	11.15
	20 072		16 822		3 249	19.32
	308 381		290 658		17 724	6.10
	80 525		73 419		7 105	9.68
Dotations aux amortissements et aux provisions Sur immobilisations : dotations aux amortissements Sur immobilisations : dotations aux provisions Sur actif circulant : dotations aux provisions Pour risques et charges : dotations aux provisions	7 345		7 788		444	5.70
	342		1 087		744	68.49
	24 307		1 406		22 901	NS
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)	497		932		434	46.62
TOTAL II	556 819		497 743		59 076	11.87
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	3 170		3 772		6 942	184.04
QUOTES-PARTS DE RESULTATS SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III) Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2012	12	31/12/2011	12	Euros	%
PRODUITS FINANCIERS						
Produits financiers de participations	1 341		1 049		292	27.81
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL V	1 341		1 049		292	27.81
CHARGES FINANCIERES						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées	34		16		18	109.23
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL VI	34		16		18	109.23
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)	1 306		1 033		274	26.51
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	1 864		4 804		6 668	138.79
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital	6 321		4 844		1 477	30.50
Reprises sur provisions et transferts de charges						
TOTAL VII	6 321		4 844		1 477	30.50
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
TOTAL VIII						
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	6 321		4 844		1 477	30.50
Impôts sur les bénéfices (IX)						
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)	561 311		507 408		53 903	10.62
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)	556 854		497 760		59 094	11.87
SOLDE INTERMEDIAIRE	4 458		9 648		5 191	53.80
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	4 458		9 648		5 191	53.80

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2012	12	31/12/2011	12	Euros	%
PRODUITS						
Bénévolat						
Prestations en nature	16 301		10 176		6 126	60.20
Dons en nature						
TOTAL	16 301		10 176		6 126	60.20
CHARGES						
Secours en nature		777			777	
Mise à disposition gratuite de biens et services						
Personnel bénévole	3 894				3 894	
Prestations	11 630		10 176		1 455	14.30
TOTAL	16 301		10 176		6 126	60.20

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	1 314		733		582	79.37
concessions et droits	1 303				1 303	
LOGICIEL MIKADO	1 111		1 111			
LOGICIEL QUADRATUS	1 555		1 555			
DOT.AMORT LOGO	204				204	
AMORT.LOGICIEL MIKADO	1 111		1 111			
DOT.IMMO ACHATS 2010	1 340		822		518	63.04
CONSTRUCTIONS						
ACHATS 2006	1 337		1 337			
AMORT 2006	1 337		1 337			
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	18 920		22 906		3 987	17.41
ACHATS 2001	2 532		2 532			
ACHATS 2002	3 719		3 719			
ACHATS 2003	2 346		2 346			
ACHATS 2004	4 043		4 043			
ACHATS 2005	1 435		1 435			
ACHATS 2007	28 105		28 105			
ACHATS 2008	3 116		3 116			
ACHATS CLSH 2009	3 407		3 407			
ACHATS 2010	4 047		4 047			
MATERIEL CAMP 2011	3 163		3 163			
achats 2012 ALSH	2 014				2 014	
Materiel de bureau et informat	1 060		1 060			
Mat bureau ach en 2009	513		513			
Mat'riel Bureau Informatique	725		725			
MATERIEL BUREAU ET INFORM 2012	622				622	
AMORT ACHATS 2001	2 532		2 532			
AMORT ACHATS 2002	3 719		3 719			
AMORT 2003	2 346		2 346			
AMORT 2004	4 043		4 043			
AMORT 2005	1 435		1 435			
AMORT 2007	13 982		11 312		2 670	23.61
DOT IMMO 2008	3 116		3 072		44	1.43
AMORT MATERIEL BUREAU	908		908			
DOT IMMO 2009	3 842		3 188		654	20.51
DOT.IMMO ACHATS 2010	3 695		2 000		1 695	84.71
AMORT IMMO 2010	1 574		520		1 054	202.87
DOT AMORT.2012	506				506	
DOT IMMO ORDI	231		231			
AUTRES PARTICIPATIONS	99		97		2	2.06
Immobilisations financieres	99		97		2	2.06
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES			2 000		2 000	100.00
CAUTIONNEMENTS			2 000		2 000	100.00
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	20 333		25 736		5 403	21.00
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	50 356		32 408		17 948	55.38
Provision depr clients	50 699		33 495		17 204	51.36
	342		1 087		744	68.49

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2012	12	31/12/2011	12	Euros	%
AUTRES CREANCES	75 064		3 763		71 301	NS
	47		1 335		1 288	96.47
AA PREZEAU DELFINO	48				48	
AA MAURIN FRED	357				357	
AA NEAU			6		6	100.00
AA MORINIÈRE David			50		50	100.00
AA TURCO	5				5	
AA BERNADOU Aurore	36				36	
AA NAISONDARD	3				3	
AA NIEL Jérémie			10		10	100.00
AA LLUCH	358		48		310	644.21
AA PALLANCA	67				67	
IJ PREVOYANCE A RECEVOIR	714		492		222	45.08
Produits à recevoir	73 429		1 823		71 606	NS
DISPONIBILITES	15 604		54 609		39 005	71.43
CREDIT AGRICOLE CPTE COURANT			8 452		8 452	100.00
LIVRET A	15 384		46 046		30 662	66.59
CAISSE BUREAU	170		110		60	54.42
CAISSE CLSH	50				50	
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE			262		262	100.00
Charges constatees d'avance			262		262	100.00
TOTAL ACTIF CIRCULANT	141 024		91 042		49 983	54.90
TOTAL GENERAL	161 357		116 778		44 579	38.17

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2012	12	31/12/2011	12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	44 837		35 189		9 648	27.42
FONDS ASSOCIATIFS	44 837		35 189		9 648	27.42
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	4 458		9 648		5 191	53.80
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES	17 171		20 862		3 691	17.69
SUB CAF 2007	27 000		27 000			
SUBVENTION CAF 2009			2 600		2 600	100.00
SUBVENTION CAF 2010	3 000		3 000			
SUBVENTION CAF 2011	2 500		2 500			
CAF SUBVENTION 2012	1 500				1 500	
SUB.INS AU RESULTAT 2007	13 277		10 577		2 700	25.53
SUB INSCRITE CPTE DE RESULTAT			2 175		2 175	100.00
SUBV INSCR.CPTE RESULTAT 2010	2 184		1 184		1 000	84.43
Subv 2012 quote part resultat	233				233	
SUBV INSAU CPTE DE RESUL 2011	1 134		301		833	276.43
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	66 466		65 699		767	1.17
PROVISIONS POUR RISQUES	25 713		1 406		24 307	NS
PROVISION POUR RISQUE	3 670		1 406		2 264	161.01
Prov. Ind Fin de Carrière sal	22 043				22 043	
TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEBIES	25 713		1 406		24 307	NS
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	31 888		32		31 856	NS
CREDIT AGRICOLE CPTE COURANT	31 850				31 850	
AGIOS SERV BANCAIRES A PAYER	38		32		6	18.67
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	6 222		5 765		456	7.92
Fournis. factures non parvenue	2 572		2 229		342	15.36
	3 650		3 536		114	3.22
DETTES FISCALES ET SOCIALES	27 949		43 143		15 195	35.22
AA GRAC Myriam	307				307	
AA LE BIHAN			10		10	100.00
AA BOSETTI Miguel	121				121	
AA GOIZEL Amandine	141				141	
Dettes provisio. pour conges p	23 235		17 089		6 146	35.96
URSSAF			10 273		10 273	100.00
Mutuelles CHORUM			1 450		1 450	100.00
HARMONIE MUTUALITE			1 454		1 454	100.00
CPM Caisses de retraites-prevo			6 984		6 984	100.00
IJSS a recevoir			1 236		1 236	100.00
ORG SOCIAUX PROD A RECEVOIR			1 149		1 149	100.00
Taxe sur les salaires	3 083		1 810		1 273	70.33
Particip des employeurs form c	1 062		1 688		626	37.11
AUTRES DETTES	433		732		300	40.94
	433		732		300	40.94
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	2 688				2 688	
Prod constatés d'avance	2 688				2 688	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2012	12	31/12/2011	12	Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	225	270	205	806	19 463	9.46
vente CD photos				5	5	100.00
PP familles parentalité	1	807			1 807	
PP CAMPS	6	690	6	127	563	9.19
PART.FAMILLE CLSH	21	290	18	694	2 596	13.89
PART.FAMILLE + 4 ANS		881	1	332	450	33.82
PART.FAMILLES - 4 ANS	47	573	45	743	1 829	4.00
PREST SERVICE CLSH	9	996	6	565	3 431	52.26
PREST SERVICE CRECHE	114	783	113	845	938	0.82
PS CRECHE MSA	7	934	1	955	5 979	305.87
AAV AUTRES CAF CVL		277		42	234	557.49
AAV CLSH AUTRES CAF		9		430	421	97.90
AV CG CAMPS	1	410	1	470	60	4.08
AAV CG CLSH	2	989	2	821	168	5.95
AAV AUTRES		147			147	
REPAS AU PERSONNEL		674		508	167	32.84
Locations diverses	1	700		550	1 150	209.09
mise à dispo de personnel fact	5	461	3	780	1 681	44.48
Adhesion ASSO ARIFE	1	649	1	940	291	15.00
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	305	311	252	071	53 239	21.12
CAF SUBVENTIONS EXEPTIONNELLES	27	916	35	584	7 668	21.55
Subventions Parentalité	6	312	3	660	2 652	72.46
SUB EXPLOITATION DEPARTEMENT	40	584	42	827	2 243	5.24
SUBVENTION EXPL.CCVA	196	289	170	000	26 289	15.46
Subv CCVA - Loyer	18	000			18 000	
subv.exploit CCVA exercice ant	16	210			16 210	
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	21	919	43	307	21 388	49.39
Provision dépréciation clients	1	087	2	602	1 515	58.24
Transferts de charges d'expl.				730	730	100.00
REMB.FORMATION PROF.	9	002	11	793	2 791	23.67
remb formation annee antérieur	2	741	8	78	1 864	212.33
REMB AVANCES		82		198	280	141.41
IJ PREVOYANCE	7	272	4	844	2 428	50.13
CNASEA CAE		99		21 262	21 164	99.54
AIDE APPRENTISSAGE	1	800	1	000	800	80.00
AUTRES PRODUITS	1	150	3	31	819	247.47
Compl Parents Hors CCVA		957		264	694	262.93
Produits divers de gestion cou		192		67	125	186.70
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	553	649	501	515	52 134	10.40
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	5	990	7	242	1 252	17.29
PRODUITS ENTRETIEN	3	797	5	830	2 033	34.87
FOURNITURES BUREAU	2	129	1	354	775	57.21
Fournitures bureau CLSH		64		58	6	10.54
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	109	360	98	390	10 970	11.15
Achats etudes et prestat. serv	1	187	1	250	63	5.07
ACTIVITES SORTIES CAMPS	11	800	12	955	1 155	8.92
ACTIVITES SORTIES CLSH	13	342	14	304	963	6.73
PRESTATIONS PARENTALITE	3	632		865	2 767	319.88
MATERIEL EQUIPEMENT	3	471	1	944	1 527	78.53

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2012	12	31/12/2011	12	Euros	%
MATERIEL CLSH				300	300	100.00
Fournitures non stock. eau, én	10	514	8	854	1 660	18.75
PETIT MATERIEL CAMPS		191		374	183	49.01
PETIT MATERIEL CLSH	1	278		953	325	34.14
PETIT MATERIEL EDUCATIF		664	1	226	562	45.87
PETIT MATERIEL PARENTALITE		103			103	
PETIT MATERIEL AUTRE		191		473	282	59.56
PHARMACIE CRECHE		448		508	60	11.86
PHARMACIE CAMPS		81		81	0	0.16
PHARMACIE CLSH		134		212	78	36.82
ALIMENTATION CRECHE	15	575	15	007	568	3.78
ALIMENTATION CAMP		285			285	
ALIMENTATION CLSH		409		548	139	25.32
ALIMENTATION CAMP				46	46	100.00
FRAIS ACCESSOIRES D'ACHAT		15			15	
Loyer	18	412	18	931	519	2.74
Entretiens et r'parations	3	035	2	469	566	22.94
ENTRETIEN REPARATION ALSH	1	434			1 434	
Entretien biens immobiliers	4	367	1	362	3 005	220.64
Maintenance		608		493	114	23.21
Primes d'assurance		644	1	377	732	53.19
ASSURANCE ALSH		640			640	
Multirisques		262		539	277	51.40
Documentation generale		175		351	176	50.07
DOCUMENTATION CLSH		26		99	73	73.65
DOCUMENTATION PARENTALITE		43			43	
Honoraires	3	650	4	245	595	14.02
frais d'actes		50		50		
PUBLICITE CAMPS				41	41	100.00
POURBOIRES ET DONNS COURANTS		50			50	
Transports sur achats		57		18	39	221.26
Deplacem. missions et receptio		772		773	0	0.05
DEPLACEMENT CAMP		124			124	
DEPLACEMENTS .CLSH	2	071	1	870	201	10.73
DEPL MISSION RECEPT PARENTALIT	3	188		354	2 833	799.50
DEPLACEMENTS FACT CLEF VILLARS		485			485	
DEPLACEMENTS FORMATIONS	1	677		831	846	101.78
Receptions		63		193	130	67.20
TIMBRES		561		573	11	2.01
timbres CAMP		9			9	
TELEPHONE	1	797	2	195	398	18.15
TELEPHONE CLSH		466		432	34	7.91
TELEPHONE CAMP		20			20	
Services bancaires et assim.		381		429	48	11.17
Concours divers (cotisations,,		974		864	109	12.66
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		20 072		16 822	3 249	19.32
Taxe sur les salaires	10	725	7	682	3 043	39.62
Taxe salaires CAMPS		25		188	163	86.85
Taxe salaire CLSH	1	636	1	795	159	8.88
Part. employ. a form. prof. c	5	885	5	832	53	0.90
Part. employ. Formation CAMPS		134		150	15	10.27
Pert.employ formation CLSH	1	148	1	176	28	2.35
Taxe ordure ménagères		519			519	

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	308	381	290	658	17 724	6.10
Rémunération du personnel	248	588	236	020	12 568	5.32
Remunérations CAMPS	4	685	5	216	530	10.17
Rémunérations CLSH	46	431	42	731	3 700	8.66
Conges payes	4	174	822		4 996	607.49
Indemnités et avantages divers	140		289		149	51.52
BONS ACHATS NOEL	4	364	4	077	286	7.03
AUTRES REMUNERATIONS			3	148	3 148	100.00
CHARGES SOCIALES	80	525	73	419	7 105	9.68
Cotisations urssaf	29	362	29	223	139	0.48
URSSAF CAMPS	271		337		66	19.46
URSSAF CLSH	4	016	4	038	22	0.56
Cotisations Prevoyance	3	921	3	549	372	10.48
PREVOYANCE CAMPS	72				72	
Prévoyance CLSH	683		645		38	5.91
COTISATION HARMONIE MUT	2	191	1	584	606	38.28
H.MUTUELLE CLSH	425		475		50	10.53
Cotisations aux caisses retr.	14	307	13	222	1 085	8.21
RETRAITE CAMPS	267		297		30	10.18
RETRAITE CLSH	2	732	2	573	159	6.17
Cotisations ASSEDIC	10	420	9	866	555	5.62
ASSEDIC CAMPS	201		224		23	10.18
ASSEDIC CLSH	1	993	1	848	145	7.86
Cotisations aux autres org. so	1	972	79		2 051	NS
Medecine du travail, pharmacie	1	063	1	379	316	22.94
VETEMENTS DE TRAVAIL	16		258		242	93.81
FRAIS DE FORMATION	6	612	3	146	3 467	110.21
Frais de recrutement			834		834	100.00
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	7	345	7	788	444	5.70
Immobilisations corporelles	7	345	7	788	444	5.70
DOTATIONS AUX PROVISIONS SUR ACTIF CIRCULANT	342		1	087	744	68.49
Prov dépréciation clients	342		1	087	744	68.49
DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	24	307	1	406	22 901	NS
PROVISION POUR RISQUE	2	264	1	406	858	61.01
Dot Prov Ind Fin Carrière sal.	22	043			22 043	
AUTRES CHARGES	497		932		434	46.62
Pertes sur creances irrecouvra	437		773		336	43.49
CHARGES DIV GESTION COUR	61		159		98	61.78
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	556	819	497	743	59 076	11.87
RESULTAT D'EXPLOITATION	3	170	3	772	6 942	184.04
PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATIONS	1	341	1	049	292	27.81
REVENUS FINANCIERS	1	341	1	049	292	27.81
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	1	341	1	049	292	27.81

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2012	12	31/12/2011	12	Euros	%
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	34		16		18	109.23
Agios bancaires	34		16		18	109.23
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	34		16		18	109.23
RESULTAT FINANCIER	1 306		1 033		274	26.51
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	1 864		4 804		6 668	138.79
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	6 321		4 844		1 477	30.50
REMB SINISTRE	1 130				1 130	
Q-p subv. invest. au result. e	5 191		4 844		347	7.16
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	6 321		4 844		1 477	30.50
RESULTAT EXCEPTIONNEL	6 321		4 844		1 477	30.50
TOTAL PRODUITS	561 311		507 408		53 903	10.62
TOTAL DES CHARGES	556 854		497 760		59 094	11.87
SOLDE INTERMEDIAIRE	4 458		9 648		5 191	53.80
EXCEDENTS OU DEFICITS	4 458		9 648		5 191	53.80

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
COMPTES D'ACTIF			
IJ PREVOYANCE A RECEVOIR			714.00
31/12/2012 VT IJ PREV NEAU 22/11 AU 04/12	232.05 *		
31/12/2012 VT IJ PREV NEAU DU 05/12 AU 18/1	249.90 *		
31/12/2012 VT IJ PREV NEAU DU 19/12 AU 31/1	232.05 *		
Produits à recevoir			73 428.50
25/09/2012 VT form.aménagement des espaces	828.11		
21/12/2012 CDS cg 06 complement pour 2012	11 437.00		
22/12/2012 VT analyse de pratique 2012	945.00		
31/12/2012 CD compl subv 80% sde 2012	41 721.94		
31/12/2012 CD prepa concours AUX.PUER		1 211.05	
31/12/2012 CD VAE REMB SALAIRE		348.65	
31/12/2012 CDS Subv Loyer votée CCVA 2012	18 000.00		
31/12/2012 VT remb VAE AUX	1 154.60		
31/12/2012 VT FORM.MAITRE d'apprentissage	597.98		
31/12/2012 VT DIF PRIO TURCO	303.57		
COMPTES DE PASSIF			
Prod constatés d'avance			2 688.12
31/12/2012 EXT CCVA DDCS 2012-2013		2 688.12	
AGIOS SERV BANCAIRES A PAYER			38.07
01/01/2012 AN S.A.N.		32.08	
01/01/2012 EXT SERV BQ 01/2012 T4/2011	32.08		
31/12/2012 EXT agios 12/2012 déb 2013		9.78	
31/12/2012 EXT agios 12/2012 déb 2013		4.47	
31/12/2012 EXT agios 12/2012 déb 2013		23.82	
Fournis. factures non parvenue			3 650.00
Dettes provisio. pour congés p			23 234.72
31/12/2012 CD PROVISIONS 2012		17 084.35	
31/12/2012 CD PROVISIONS CHARGES CP 2012		6 150.37	

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
REMB SINISTRE			1 130.22
31/12/2012 VT REMB. SINISTRE 02/04052012 CI		1 130.22	
Q-p subv. invest. au result. e			5 190.88
31/12/2012 CD DOT SUBV 2012		4 958.00	
31/12/2012 CDS sde sbr 2009 amortie		0.03	
31/12/2012 CDS amort subv 2012		232.85	

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 161 356.99 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 553 649.19 Euros et dégageant un excédent de 4 457.56 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.

- 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			
TOTAL	2 666		1 303
Installations générales agencements aménagements des constructions	1 337		
Installations générales agencements aménagements divers	55 914		2 014
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	2 298		622
TOTAL	59 548		2 636
Autres participations	97		2
Prêts, autres immobilisations financières	2 000		
TOTAL	2 097		2
TOTAL GENERAL	64 311		3 941

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			3 969	3 969
TOTAL			3 969	3 969
Installations générales agencements aménagements constr.			1 337	1 337
Installations générales agencements aménagements divers			57 929	57 929
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			2 919	2 919
TOTAL			62 185	62 185
Autres participations			99	99
Prêts, autres immobilisations financières		2 000		
TOTAL		2 000	99	99
TOTAL GENERAL		2 000	66 253	66 253

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				
TOTAL	1 933	722		2 655
Installations générales agencements aménagements constr.	1 337			1 337
Installations générales agencements aménagements divers	35 075	6 623		41 698
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	231			231
TOTAL	36 642	6 623		43 265
TOTAL GENERAL	38 575	7 345		45 920

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles	722				
Instal.générales agenc.aménag.divers	6 623				
TOTAL	6 623				
TOTAL GENERAL	7 345				

ANNEXE

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

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	1 406	24 307			25 713
TOTAL	1 406	24 307			25 713

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	1 087	342	1 087		342
TOTAL	1 087	342	1 087		342
TOTAL GENERAL	2 493	24 649	1 087		26 055
Dont dotations et reprises d'exploitation		24 649	1 087		

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	50 699	50 699	
Personnel et comptes rattachés	874	874	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	714	714	
Débiteurs divers	73 476	73 476	
TOTAL	125 762	125 762	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	31 888	31 888		
Fournisseurs et comptes rattachés	6 222	6 222		
Personnel et comptes rattachés	23 804	23 804		
Autres impôts taxes et assimilés	4 145	4 145		
Autres dettes	433	433		
Produits constatés d'avance	2 688	2 688		
TOTAL	69 179	69 179		

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	74 143
Total	74 143

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	38
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 650
Dettes fiscales et sociales	23 235
Total	26 923

ANNEXE

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

Charges et produits constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	2 688
Total	2 688

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Valorisation des contributions volontaires

Valorisation au coût réel pour les prestations de services, sur la base du Smic en vigueur augmenté de 45% de charges pour les contributions des bénévoles à la vie de l'association.

ANNEXE

SOMMAIRE

page

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales	16
Permanence ou changement de méthodes	16

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations	17
Etat des amortissements	17
Etat des provisions	18
Etat des échéances des créances et des dettes	18
Produits à recevoir	18
Charges à payer	18
Charges et produits constatés d'avance	19

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT

Valorisation des contributions volontaires	19
--	----

NA = Non Applicable NS = Non significative