

DOCUMENT DEFINITIF *** Sous réserve des codes correctement saisis *** Situation au 31/12/12

| ACTIF | | Brut | | Amt-Dépr | Exercice 2012 | | Exercice 2011 |
|--|----|---------------------|----|-------------------|---------------------|-------------|---------------------|
| <u>Immobilisations incorporelles</u> | | | | | | | |
| Concessions, brevets, licences, marques... | AF | 446,80 | AG | 446,80 | 0,00 | | |
| <u>Immobilisations corporelles</u> | | | | | | | |
| Terrains | AN | 260 000,00 | AO | | 260 000,00 | | 260 000,00 |
| Constructions | AP | 3 269 150,12 | AQ | 335 742,90 | 2 933 407,22 | -3% | 3 017 657,34 |
| Install. techniques, matériel & outillages industr | AR | 1 899,92 | AS | 395,81 | 1 504,11 | -10% | 1 662,43 |
| Autres | AT | 102 853,59 | AU | 25 893,69 | 76 959,90 | -9% | 84 628,42 |
| <u>Immobilisations financières</u> | | | | | | | |
| <u>SOUS-TOTAUX DE L'ACTIF IMMOBILISÉ</u> | | 3 634 350,43 | | 362 479,20 | 3 271 871,23 | -3% | 3 363 948,20 |
| <u>Stocks et en-cours</u> | | | | | | | |
| <u>Avances et acomptes versés sur commandes</u> | | | | | | | |
| | BV | | BW | | | | |
| <u>Créances</u> | | | | | | | |
| <u>Valeurs mobilières de placement</u> | | | | | | | |
| <u>Disponibilités</u> | CD | | CE | | | | |
| | CF | 113 482,62 | CG | | 113 482,62 | +9% | 104 015,06 |
| <u>Comptes de régularisation</u> | | | | | | | |
| Charges constatées d'avance | CH | 6 503,37 | | | 6 503,37 | +32% | 4 909,92 |
| <u>SOUS-TOTAUX DE L'ACTIF CIRCULANT</u> | | 119 985,99 | | 0,00 | 119 985,99 | +10% | 108 924,98 |
| TOTAUX GENERAUX | | 3 754 336,42 | | 362 479,20 | 3 391 857,22 | -2% | 3 472 873,18 |

DOCUMENT DEFINITIF *** Sous réserve des codes correctement saisis *** Situation au 31/12/12

| PASSIF | | Exercice 2012 | | Exercice 2011 |
|---|-----|---------------------|-------------|---------------------|
| Fonds propres | | | | |
| Fonds associatifs | | | | |
| Fonds associatif sans droit de reprise | DA1 | 3 097 234,93 | +2% | 3 047 603,51 |
| Réserves | | | | |
| Résultat de l'exercice | DI | -42 167,97 | | 49 631,42 |
| Autres fonds associatifs | | | | |
| Fonds associatif avec droit de reprise | DA2 | -505,20 | +86% | -272,33 |
| SOUS-TOTAUX DES FONDS PROPRES | | 3 054 561,76 | -1% | 3 096 962,60 |
| Provisions pour risques et charges | | | | |
| SOUS-TOTAUX | | | | |
| Fonds dédiés | | | | |
| Fonds dédiés sur autres ressources | FD2 | 133 325,82 | -5% | 140 990,70 |
| Dettes | | | | |
| Emprunts et dettes / établissements de crédit | DU | 177 750,90 | -10% | 197 384,43 |
| Emprunts et dettes financières divers | DV | | -100% | 10 000,00 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | DX | 11 327,98 | -24% | 14 899,20 |
| Dettes fiscales et sociales | DY | 7 508,70 | +9% | 6 874,46 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | DZ | | | 2 005,09 |
| Autres dettes | EA | 7 382,06 | +97% | 3 756,70 |
| Comptes de régularisation | | | | |
| SOUS-TOTAUX | | 337 295,46 | -10% | 375 910,58 |
| TOTAUX GENERAUX | | 3 391 857,22 | -2% | 3 472 873,18 |

EGLISE EVANGELIQUE DE LA METROPOLE LILLOISE

ANNEXE

Exercice comptable du 1/1/2012 au 31/12/2012

1 - PREAMBULE

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

L'exercice précédent clos le 31 décembre 2011 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 3 391 857,22 €

Le résultat net comptable est un déficit de 42 167,97 €

2 - FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

- *Aucun*

3 - PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice 2012 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement n° 99-01 du Comité de la réglementation comptable (C.R.C) relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations.

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.*

Les immobilisations intégrées lors des fusions avec les associations culturelles de Wasquehal, Roubaix et Armentières ont été évaluées à la valeur estimée à la date de l'apport.

La méthode de calcul des amortissements de ces biens s'est appliquée comme suit :

| <i>Type d'immobilisations</i> | <i>Mode</i> | <i>Durée</i> |
|---|-----------------|--------------------|
| <i>Concessions, brevets, licences, logiciels</i> | <i>Linéaire</i> | <i>1 an</i> |
| <i>Constructions</i> | <i>Linéaire</i> | <i>50 ans</i> |
| <i>Installations générales</i> | <i>Linéaire</i> | <i>15 à 40 ans</i> |
| <i>Mobilier, véhicule, matériel de sonorisation</i> | <i>Linéaire</i> | <i>5 à 10 ans</i> |

4 - INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN

4.1 BILAN ACTIF

4.1.1 Immobilisations et Amortissements

IMMOBILISATIONS

| Types | Au 31/12/2011 | Augmentation | Diminution | Au 31/12/2012 |
|--------------------------------------|---------------------|-------------------|------------|---------------------|
| Immobilisations Incorporelles | 0,00 | 446,80 | | 446,80 |
| Terrains | 260 000,00 | | | 260 000,00 |
| Constructions | 3 017 657,34 | 251 492,78 | | 3 269 150,12 |
| Inst. Techniq. Mat. Outillage | 1 662,43 | 237,49 | | 1 899,92 |
| Autres immobilisations corporelles | 84 628,42 | 18 225,17 | | 102 853,59 |
| Immobilisations Corporelles | 3 363 948,19 | 269 955,44 | | 3 633 903,63 |
| Immobilisations Financières | | | | |
| Totaux actif immobilisé | 3 363 948,19 | 270 402,24 | | 3 634 350,43 |

AMORTISSEMENTS

| Types | Au 31/12/2011 | Augmentation | Diminution | Au 31/12/2012 |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|------------|-------------------|
| Immobilisations Incorporelles | 446,80 | | | 446,80 |
| Constructions | 236 802,97 | 98 939,93 | | 335 742,90 |
| Instal. Techni. Matériel. Outillage | 237,49 | 158,32 | | 395,81 |
| Autres immobilisations corporelles | 15 833,17 | 10 060,52 | | 25 893,69 |
| Immobilisations Corporelles | 252 873,63 | 109 158,77 | | 362 032,40 |
| Immobilisations Financières | | | | |
| Total des amortissements | 253 320,43 | 109 158,77 | | 362 479,20 |

4.1.2 Actif circulant – Classement par échéance

| Créances | Montant brut | Liquidités de l'actif | |
|-----------------------------|-----------------|--------------------------|-------------------------|
| | | Échéances à moins d'1 an | Échéances à plus d'1 an |
| Charges constatées d'avance | 6 503,37 | 6 503,37 | |
| Total | 6 503,37 | 6 503,37 | |

4.2 BILAN PASSIF

4.2.1 Fonds associatifs

| | Au 31/12/2010 | Augmentation | Diminution | Au 31/12/2011 |
|---|---------------------|------------------|------------|---------------------|
| Fonds associatifs sans droit de reprise | 3 047 603,51 | 49 631,42 | | 3 097 234,93 |
| Total | 3 047 603,51 | 49 631,42 | | 3 097 234,93 |

La variation du fonds associatif sans droit de reprise soit + 49 631,42 € correspond au montant de l'affectation du résultat de l'exercice 2011.

4.2.2 Résultat

| | Au 31/12/2011 | Augmentation | Diminution | Au 31/12/2012 |
|------------------------|------------------|--------------|------------------|-------------------|
| Résultat de l'exercice | 49 631,42 | | 91 799,39 | -42 167,97 |
| Total | 49 631,42 | | 91 799,39 | -42 167,97 |

Pour analyser la diminution du résultat, il faut tenir compte :

- . du versement exceptionnel des assurances vie du legs de M. Debergh (51 773 €) en 2011.*
- . de la diminution des collectes (11 260 €)*
- . de l'augmentation des charges fluides (avoir en 2011 de 10 740 €) des salaires (8 000 €) du poste entretien et réparations*

4.2.3 Fonds dédiés

| | AU 31/12/2011 | Augmentation | Diminution | Reste au 31/12/2012 |
|------------------------------|-------------------|--------------|-----------------|---------------------|
| Constr. du local à Wasquehal | 140 990,70 | | 7 664,88 | 133 825,82 |
| Total | 140 990,70 | | 7 664,88 | 133 825,82 |

4.2.4 Etat des dettes

| Dettes | Montant brut | Degré d'exigibilité du passif | | |
|--|-------------------|-------------------------------|----------------------------|------------------|
| | | Echéances | | |
| | | À moins d'1 an | À plus d'1 an et – de 5ans | À plus de 5 ans |
| Emprunts établissements de crédit | 177 750,90 | 20 329,80 | 88 789,19 | 68 631,91 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 11 327,98 | 11 327,98 | | |
| Dettes fiscales et sociales | 7 508,70 | 7 508,70 | | |
| Autres dettes | 7 382,06 | 7 382,06 | | |
| Total | 203 969,64 | 46 548,54 | 88 789,19 | 68 631,91 |

5 - INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT

5.1 L'effectif

L'effectif au 31/12/2012 est de 3 salariés à temps plein, et de 3 salariés à temps partiel

5.2 Rémunérations

Le salaire brut annuel global se monte à 112 252 €

5.3 Engagement de retraite

La provision pour départ à la retraite n'a pas été calculée au 31 décembre 2012

5.4 Engagements aux droits individuels à la formation

La provision pour droits individuels à la formation n'a pas été calculée du 31 décembre 2012

5.5 Engagements reçus ou donnés

Néant

5.6 Legs et donations

Néant

5.7 Valorisation des contributions volontaires

Néant

Flandre Commissariat aux Comptes
117 rue Nationale
BP 1017
59701 Marcq-en-Baroeul Cedex

Christian DRUELLE
1 Rue du MIN
Bâtiment A5
59160 Lomme

ASSOCIATION

**EGLISE EVANGELIQUE
DE LA METROPOLE LILLOISE**

**16 Rue du Molinel
59290 WASQUEHAL**

**RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX
COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2012**

Ce rapport contient 11 pages

Flandre Commissariat aux Comptes
117 rue Nationale
BP 1017
59701 Marcq-en-Baroeul Cedex

Christian DRUELLE
1 Rue du MIN
Bâtiment A5
59160 Lomme

Mesdames, Messieurs les Membres de l'
**ASSOCIATION DE L'EGLISE EVANGELIQUE
DE LA METROPOLE LILLOISE**

16 Rue du Molinel
59290 WASQUEHAL

**RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2012**

Aux membres de l'Assemblée Générale,

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 de l'Eglise Evangélique de la Métropole Lilloise, 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.

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 oeuvre 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.

II- JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de Commerce, les appréciations auxquelles nous avons procédé, pour émettre l'opinion ci-dessus, portant notamment sur les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, ainsi que leur présentation d'ensemble, n'appellent pas de commentaire particulier.

III- VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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 d'activité et dans les documents adressés aux adhérents sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à MARCQ-EN-BAROEUL,

Le 6⁹ au 2013

Les Commissaires Aux Comptes

FLANDRE COMMISSARIAT AUX COMPTES,
Philippe MAILLET

Christian DRUELLE

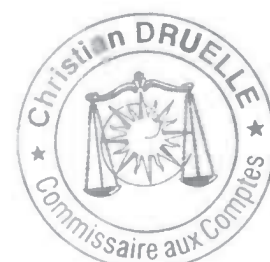
DOCUMENT DEFINITIF *** Sous réserve des codes correctement saisis *** Situation au 31/12/12

| ACTIF | | Brut | | Amt-Dépr | Exercice 2012 | | Exercice 2011 |
|--|----|---------------------|----|-------------------|---------------------|-------------|---------------------|
| Immobilisations | | | | | | | |
| incorporelles | | | | | | | |
| Concessions, brevets, licences, marques... | AF | 446,80 | AG | 446,80 | 0,00 | | |
| Immobilisations corporelles | | | | | | | |
| Terrains | AN | 260 000,00 | AO | | 260 000,00 | | 260 000,00 |
| Constructions | AP | 3 269 150,12 | AQ | 335 742,90 | 2 933 407,22 | -3% | 3 017 657,34 |
| Install. techniques, matériel & outillages industr | AR | 1 899,92 | AS | 395,81 | 1 504,11 | -10% | 1 662,43 |
| Autres | AT | 102 853,59 | AU | 25 893,69 | 76 959,90 | -9% | 84 628,42 |
| Immobilisations financières | | | | | | | |
| SOUS-TOTAUX DE L'ACTIF IMMOBILISÉ | | 3 634 350,43 | | 362 479,20 | 3 271 871,23 | -3% | 3 363 948,20 |
| Stocks et en-cours | | | | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | | | | | | |
| | BV | | BW | | | | |
| Créances | | | | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | | | | |
| Disponibilités | CD | | CE | | | | |
| | CF | 113 482,62 | CG | | 113 482,62 | +9% | 104 015,06 |
| Comptes de régularisation | | | | | | | |
| Charges constatées d'avance | CH | 6 503,37 | | | 6 503,37 | +32% | 4 909,92 |
| SOUS-TOTAUX DE L'ACTIF CIRCULANT | | 119 985,99 | | 0,00 | 119 985,99 | +10% | 108 924,98 |
| TOTAUX GENERAUX | | 3 754 336,42 | | 362 479,20 | 3 391 857,22 | -2% | 3 472 873,18 |



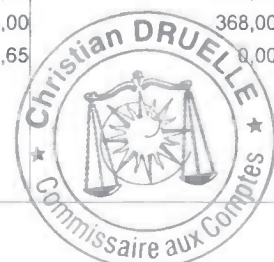
DOCUMENT DEFINITIF *** Sous réserve des codes correctement saisis *** Situation au 31/12/12

| PASSIF | | Exercice 2012 | | Exercice 2011 |
|---|-----|---------------------|-------------|---------------------|
| Fonds propres | | | | |
| Fonds associatifs | | | | |
| Fonds associatif sans droit de reprise | DA1 | 3 097 234,93 | +2% | 3 047 603,51 |
| Réserves | | | | |
| Résultat de l'exercice | DI | -42 167,97 | | 49 631,42 |
| Autres fonds associatifs | | | | |
| Fonds associatif avec droit de reprise | DA2 | -505,20 | +86% | -272,33 |
| SOUS-TOTAUX DES FONDS PROPRES | | 3 054 561,76 | -1% | 3 096 962,60 |
| Provisions pour risques et charges | | | | |
| SOUS-TOTAUX | | | | |
| Fonds dédiés | | | | |
| Fonds dédiés sur autres ressources | FD2 | 133 325,82 | -5% | 140 990,70 |
| Dettes | | | | |
| Emprunts et dettes / établissements de crédit | DU | 177 750,90 | -10% | 197 384,43 |
| Emprunts et dettes financières divers | DV | | -100% | 10 000,00 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | DX | 11 327,98 | -24% | 14 899,20 |
| Dettes fiscales et sociales | DY | 7 508,70 | +9% | 6 874,46 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | DZ | | | 2 005,09 |
| Autres dettes | EA | 7 382,06 | +97% | 3 756,70 |
| Comptes de régularisation | | | | |
| SOUS-TOTAUX | | 337 295,46 | -10% | 375 910,58 |
| TOTAUX GENERAUX | | 3 391 857,22 | -2% | 3 472 873,18 |



Compte de Résultat en Liste

| Cpt | Libellés | 2012 | 2011 |
|-----|--|-------------------|-------------------|
| | Produits d'exploitation | | |
| 74 | Subventions d'exploitation | 0,00 | 5 148,00 |
| | ASP Subvention CUI-CAE | 0,00 | 5 148,00 |
| 75 | Autres produits de gestion courante | 354 694,38 | 417 727,15 |
| | Dons, collectes | 354 686,17 | 365 946,14 |
| | Produits divers de gestion | 8,21 | 7,12 |
| | Legs et donations | 0,00 | 51 773,89 |
| 78 | Reprises sur amortissements et provisions | 7 664,88 | 11 696,81 |
| | Dons affectés projet construc. Report | 7 664,88 | 11 696,81 |
| 79 | Transfert de charges | 7 249,05 | 5 163,98 |
| | Participation aux charges | 7 249,05 | 5 163,98 |
| | Totaux des Produits d'Exploitation | 369 608,31 | 439 735,94 |
| | (1) | | |
| | Charges d'exploitation | | |
| 60 | Achats | 36 535,54 | 27 117,57 |
| | Carburant | 1 008,38 | 898,09 |
| | Electricité, Gaz, Eau | 23 383,80 | 10 112,66 |
| | Fournitures d'entretien et petit équipement | 8 790,24 | 12 306,33 |
| | Fournitures administratives et petits logiciels | 2 338,63 | 2 261,92 |
| | Autres fournitures | 1 014,49 | 1 538,57 |
| 61 | Services extérieurs | 27 016,90 | 19 324,95 |
| | Photocopieur. Location | 3 181,83 | 3 027,76 |
| | Locations mobilières | 1 125,08 | 3 464,42 |
| | Entretien, Réparations | 5 758,20 | 2 451,01 |
| | Maintenance | 12 081,67 | 6 442,40 |
| | Assurances | 3 799,62 | 3 631,63 |
| | Etudes et recherches /Documentation et Prest. Admnist. | 1 070,50 | 307,73 |
| 62 | Autres services extérieurs | 38 364,90 | 45 251,86 |
| | Honoraires | 3 468,40 | 6 979,31 |
| | Publications, Relations Publiques | 3 164,56 | 5 015,16 |
| | Frais de déplacements | 5 386,89 | 6 243,97 |
| | Frais de missions | 11 961,60 | 7 528,74 |
| | Frais de réceptions | 4 570,67 | 9 807,51 |
| | Frais postaux et de télécommunications | 4 081,68 | 4 088,77 |
| | Services bancaires | 39,10 | 7,40 |
| | Cotisations | 5 692,00 | 5 581,00 |
| 63 | Impôts et Taxes | 943,54 | 735,54 |
| | Participation à la formation | 414,89 | 367,54 |
| | Taxe foncière | 377,00 | 368,00 |
| | Droits et taxes divers | 151,65 | 0,00 |



| Cpt | Libellés | 2012 | 2011 |
|-----|---|-------------------|-------------------|
| 64 | Charges de personnel | 138 169,89 | 127 115,30 |
| | Rémunération brute | 112 252,79 | 104 017,78 |
| | Charges de sécurité sociale, prévoyance et formation | 25 917,10 | 23 097,52 |
| 65 | Autres charges de gestion courante | 56 945,95 | 56 116,86 |
| | Subventions versées aux missions et oeuvres | 48 900,00 | 49 222,41 |
| | Soutiens divers | 8 035,56 | 6 800,00 |
| | Autres charges | 10,39 | 94,45 |
| 68 | Dotations aux amortissements, dépréciations, etc | 109 158,77 | 108 744,50 |
| | Dotations aux amortissements sur immobilisations | 109 158,77 | 108 744,50 |
| | Engagements à réaliser sur ressources affectées | | |
| | Totaux des Charges d'Exploitation (2) | 407 135,49 | 384 406,58 |
| | RESULTAT D'EXPLOITATION (1-2=3) | -37 527,18 | 55 329,36 |
| 76 | Produits financiers | 1 744,66 | 1 279,61 |
| | Plus-values VMP et intérêts Livrets d'épargne | 1 744,66 | 1 279,61 |
| 66 | Charges financières | 6 576,63 | 7 249,88 |
| | Charges d'intérêts | 6 576,63 | 7 249,88 |
| | RESULTAT FINANCIER (4) | -4 831,97 | -5 970,27 |
| 77 | Produits exceptionnels | 232,87 | 272,33 |
| | Sur opérations de gestion | | |
| | Sur opérations de capital | 232,87 | 272,33 |
| 67 | Charges exceptionnelles | 41,69 | 0,00 |
| | Sur opérations de gestion | 41,69 | 0,00 |
| | Sur opérations de capital | | |
| | RESULTAT EXCEPTIONNEL (5) | 191,18 | 272,33 |
| | RESULTAT (Bénéfice ou Perte) (3+4+5=6) | -42 167,97 | 49 631,42 |



1 - PREAMBULE

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

L'exercice précédent clos le 31 décembre 2011 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 3 391 857,22 €

Le résultat net comptable est un déficit de 42 167,97 €

2 - FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

- Aucun

3 - PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice 2012 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement n° 99-01 du Comité de la réglementation comptable (C.R.C) relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations.

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.*

Les immobilisations intégrées lors des fusions avec les associations culturelles de Wasquehal, Roubaix et Armentières ont été évaluées à la valeur estimée à la date de l'apport.

La méthode de calcul des amortissements de ces biens s'est appliquée comme suit :

| <i>Type d'immobilisations</i> | <i>Mode</i> | <i>Durée</i> |
|---|-----------------|--------------------|
| <i>Concessions, brevets, licences, logiciels</i> | <i>Linéaire</i> | <i>1 an</i> |
| <i>Constructions</i> | <i>Linéaire</i> | <i>50 ans</i> |
| <i>Installations générales</i> | <i>Linéaire</i> | <i>15 à 40 ans</i> |
| <i>Mobilier, véhicule, matériel de sonorisation</i> | <i>Linéaire</i> | <i>5 à 10 ans</i> |



4 - INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN

4.1 BILAN ACTIF

4.1.1 Immobilisations et Amortissements

IMMOBILISATIONS

| Types | Au 31/12/2011 | Augmentation | Diminution | Au 31/12/2012 |
|--------------------------------------|---------------------|-------------------|------------|---------------------|
| Immobilisations Incorporelles | 0,00 | 446,80 | | 446,80 |
| Terrains | 260 000,00 | | | 260 000,00 |
| Constructions | 3 017 657,34 | 251 492,78 | | 3 269 150,12 |
| Inst. Techniq. Mat. Outillage | 1 662,43 | 237,49 | | 1 899,92 |
| Autres immobilisations corporelles | 84 628,42 | 18 225,17 | | 102 853,59 |
| Immobilisations Corporelles | 3 363 948,19 | 269 955,44 | | 3 633 903,63 |
| Immobilisations Financières | | | | |
| Totaux actif immobilisé | 3 363 948,19 | 270 402,24 | | 3 634 350,43 |

AMORTISSEMENTS

| Types | Au 31/12/2011 | Augmentation | Diminution | Au 31/12/2012 |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|------------|-------------------|
| Immobilisations Incorporelles | 446,80 | | | 446,80 |
| Constructions | 236 802,97 | 98 939,93 | | 335 742,90 |
| Instal. Techni. Matériel. Outillage | 237,49 | 158,32 | | 395,81 |
| Autres immobilisations corporelles | 15 833,17 | 10 060,52 | | 25 893,69 |
| Immobilisations Corporelles | 252 873,63 | 109 158,77 | | 362 032,40 |
| Immobilisations Financières | | | | |
| Total des amortissements | 253 320,43 | 109 158,77 | | 362 479,20 |

4.1.2 Actif circulant – Classement par échéance

| Créances | Montant brut | Liquidités de l'actif | |
|-----------------------------|-----------------|--------------------------|-------------------------|
| | | Échéances à moins d'1 an | Échéances à plus d'1 an |
| Charges constatées d'avance | 6 503,37 | 6 503,37 | |
| Total | 6 503,37 | 6 503,37 | |



4.2 BILAN PASSIF

4.2.1 Fonds associatifs

| | Au 31/12/2010 | Augmentation | Diminution | Au 31/12/2011 |
|---|---------------------|------------------|------------|---------------------|
| Fonds associatifs sans droit de reprise | 3 047 603,51 | 49 631,42 | | 3 097 234,93 |
| Total | 3 047 603,51 | 49 631,42 | | 3 097 234,93 |

La variation du fonds associatif sans droit de reprise soit + 49 631,42 € correspond au montant de l'affectation du résultat de l'exercice 2011.

4.2.2 Résultat

| | Au 31/12/2011 | Augmentation | Diminution | Au 31/12/2012 |
|------------------------|------------------|--------------|------------------|-------------------|
| Résultat de l'exercice | 49 631,42 | | 91 799,39 | -42 167,97 |
| Total | 49 631,42 | | 91 799,39 | -42 167,97 |

Pour analyser la diminution du résultat, il faut tenir compte :

- . du versement exceptionnel des assurances vie du legs de M. Debergh (51 773 €) en 2011.
- . de la diminution des collectes (11 260 €)
- . de l'augmentation des charges fluides (avoir en 2011 de 10 740 €) des salaires (8 000 €) du poste entretien et réparations

4.2.3 Fonds dédiés

| | AU 31/12/2011 | Augmentation | Diminution | Reste au 31/12/2012 |
|------------------------------|-------------------|--------------|-----------------|---------------------|
| Constr. du local à Wasquehal | 140 990,70 | | 7 664,88 | 133 825,82 |
| Total | 140 990,70 | | 7 664,88 | 133 825,82 |

4.2.4 Etat des dettes

| Dettes | Montant brut | Degré d'exigibilité du passif | | |
|--|-------------------|-------------------------------|-----------------------------|------------------|
| | | Echéances | | |
| | | À moins d'1 an | À plus d'1 an et – de 5 ans | À plus de 5 ans |
| Emprunts établissements de crédit | 177 750,90 | 20 329,80 | 88 789,19 | 68 631,91 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 11 327,98 | 11 327,98 | | |
| Dettes fiscales et sociales | 7 508,70 | 7 508,70 | | |
| Autres dettes | 7 382,06 | 7 382,06 | | |
| Total | 203 969,64 | 46 548,54 | 88 789,19 | 68 631,91 |



5 - INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT

5.1 L'effectif

L'effectif au 31/12/2012 est de 3 salariés à temps plein, et de 3 salariés à temps partiel

5.2 Rémunérations

Le salaire brut annuel global se monte à 112 252 €

5.3 Engagement de retraite

La provision pour départ à la retraite n'a pas été calculée au 31 décembre 2012

5.4 Engagements aux droits individuels à la formation

La provision pour droits individuels à la formation n'a pas été calculée du 31 décembre 2012

5.5 Engagements reçus ou donnés

Néant

5.6 Legs et donations

Néant

5.7 Valorisation des contributions volontaires

Néant

