



BILAN AU 31 DECEMBRE 2012

SOMMAIRE

BILAN

COMPTE DE RESULTAT

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

DETAIL DU BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

ANNEXE

BILAN
COMPTE DE RESULTAT
SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

Détail des postes	Valeurs brutes	Amortis. et provisions	Valeurs nettes	Au 311211
Capital souscrit non-appelé (I) Capital souscrit non-appelé (I)				
Immobilisations incorporelles	14 544,71 €	11 281,11 €	3 263,60 €	3 297,20 €
Concessions, brevets, droits simil	14 544,71 €	11 281,11 €	3 263,60 €	3 297,20 €
Autres immob. incorporelles				
Avances et acomptes sur immos				
Immobilisations corporelles	1 444 529,89 €	1 344 422,38 €	100 107,51 €	276 015,03 €
Terrains				
Constructions				
Installations techn., mat., outil	411 683,38 €	409 879,62 €	1 803,76 €	3 595,79 €
Autres immob. corporelles	1 032 846,51 €	934 542,76 €	98 303,75 €	272 419,24 €
Immobilisations en cours				
Avances & acomptes				
Immobilisations financières	2 650,00 €		2 650,00 €	6 825,03 €
Participations selon mise en équ.				
Autres participations				
Créances rattach. à des particip.				
Autres titres immobilisés				
Prêts	250,00 €		250,00 €	3 625,03 €
Autres immob. financières	2 400,00 €		2 400,00 €	3 200,00 €
TOTAL II	1 461 724,60 €	1 355 703,49 €	106 021,11 €	286 137,26 €
Stocks et en-cours	11 034,09 €		11 034,09 €	11 120,13 €
Matières premières & approvision	11 034,09 €		11 034,09 €	11 120,13 €
En cours de production de biens				
En cours production de services				
Produits intermédiaires & finis				
Marchandises				
Avances & acomptes versés/com.	47 300,88 €		47 300,88 €	86 295,28 €
Avances & acomptes versés/com.	47 300,88 €		47 300,88 €	86 295,28 €
Créances	2 531 289,31 €	354 263,59 €	2 177 025,72 €	2 126 941,11 €
Clients et comptes rattachés	733 319,23 €	39 875,59 €	693 443,64 €	929 128,63 €
Autres créances	1 797 970,08 €	314 388,00 €	1 483 582,08 €	1 197 812,48 €
Capital souscrit appelé non versé				
Divers	970 553,91 €		970 553,91 €	952 823,86 €
Valeurs mobilières de placement	664 713,02 €		664 713,02 €	564 020,40 €
Disponibilités	305 840,89 €		305 840,89 €	388 803,46 €
Charges constatées d'avance	12 754,26 €		12 754,26 €	11 313,65 €
Charges constatées d'avance	12 754,26 €		12 754,26 €	11 313,65 €
TOTAL III	3 572 932,45 €	354 263,59 €	3 218 668,86 €	3 188 494,03 €
TOTAL GENERAL (I à VI)	5 034 657,05 €	1 709 967,08 €	3 324 689,97 €	3 474 631,29 €

Détail des postes			Valeurs nettes	Au 311211
Fonds associatif			24 385,41 €	
Fonds associatif			24 385,41 €	
Réserves			981 835,45 €	24 385,41 €
Réserve légale				
Rés. statulaires ou contractuelles				
Autres réserves			981 835,45 €	24 385,41 €
Report à nouveau			25 394,73 €	25 394,73 €
Report à nouveau			25 394,73 €	25 394,73 €
Résultat de l'exercice			38 473,33 €	981 835,45 €
Résultat de l'exercice			38 473,33 €	981 835,45 €
Provisions			244 000,00 €	
Provisions pour charges			244 000,00 €	
TOTAL (I)			1 314 088,92 €	1 031 615,59 €
TOTAL (II)				
TOTAL (III)				
Emprunts & dettes aup. étab. crédit			384 624,92 €	502 838,50 €
Emprunts & dettes aup. étab. crédit			384 624,92 €	502 838,50 €
Emprunts et dettes financ. divers			58 066,46 €	69 646,26 €
Emprunts et dettes financ. divers			58 066,46 €	69 646,26 €
Avanc. & cptes reçus/com en cours			218 789,69 €	199 970,85 €
Av. & ac. reçus s/com. en cours			218 789,69 €	199 970,85 €
Dettes fourniss. & cptes rattachés			578 079,82 €	1 001 266,60 €
Dettes fourniss. & cptes rattachés			578 079,82 €	1 001 266,60 €
Dettes fiscales et sociales			346 387,40 €	354 174,99 €
Dettes fiscales et sociales			346 387,40 €	354 174,99 €
Dettes sur immo. et cptes rattachés			8 000,00 €	
Dettes sur immo. & cptes rattachés			8 000,00 €	
Autres dettes			416 824,76 €	315 118,50 €
Autres dettes			416 824,76 €	315 118,50 €
Produits constatés d'avance				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)			2 010 773,05 €	2 443 015,70 €
TOTAL GENERAL (I à V)			3 324 861,97 €	3 474 631,29 €

Détail des postes			Au 311212	Au 311211
CHARGES D'EXPLOITATION				
Coût d'achat des marchandises				
Achats de marchandises				
Variations de stocks de march.				
Consommation exercice /tiers			2 826 445,02 €	2 634 239,79 €
Achats matières premières			298 379,23 €	275 709,61 €
Achats autres approvisionnements				
Variation de stocks Mat./approv.			86,04 €	4 583,93 €
Autres achats et charges externes			2 527 979,75 €	2 353 946,25 €
Impôts, taxes et vers. assimilés			157 271,44 €	167 462,27 €
Impôts, taxes et vers/ assimilés			157 271,44 €	167 462,27 €
Charges du personnel			1 676 586,61 €	1 594 147,09 €
Salaires et traitements			1 165 402,64 €	1 108 252,38 €
Charges sociales			511 183,97 €	485 894,71 €
Dotations aux amortis. & provisions			218 301,40 €	555 903,25 €
Amort. sur immobilisations			192 703,08 €	215 760,58 €
Provis. sur immobilisations				
Provis. sur actif circulant			25 598,32 €	340 142,67 €
Amort. pour risque et charges				
Autres charges			46 647,25 €	99 813,45 €
Autres charges			46 647,25 €	99 813,45 €
TOTAL I			4 925 251,72 €	5 051 565,85 €
QUOTES-PARTS RESULTATS /OP COM (II)				
Quotes-parts résultats/op comm.				
CHARGES FINANCIERES (III)			23 053,37 €	29 680,16 €
Dot. aux amort. & aux provisions				
Intérêts et charges assimilées			23 053,37 €	29 680,16 €
Différences négatives de change				
Charges nettes/cess. mob. de plac.				
CHARGES EXCEPTIONNELLES (IV)			250 349,10 €	22 204,15 €
Sur opérations de gestion			6 209,10 €	22 204,15 €
Sur opérations en capital			140,00 €	
Dotations aux amort. & provis.			244 000,00 €	
PARTICIP. SALARIES EXPANSION (V)				
Partic. salariés Expansion				
IMPOTS SUR LES BENEFICES (VI)				
Impôts sur les bénéfices				
Solde créditeur			38 473,33 €	981 835,45 €
Bénéfice			38 473,33 €	981 835,45 €
TOTAL GENERAL (CHARGES)			5 237 127,52 €	6 085 285,61 €

Détail des postes			Au 311212	Au 311211
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Montant net Chiffre d'affaires (A)			3 243 952,81 €	3 014 681,66 €
Ventes de marchandises				
Production vendue (B&S)			3 243 952,81 €	3 014 681,66 €
Autres produits d'exploitation (B)			1 986 211,81 €	2 323 265,54 €
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			1 816 489,11 €	1 957 716,68 €
Reprise /prov. & transferts charge			151 230,51 €	354 897,83 €
Autres produits			18 492,19 €	10 651,03 €
TOTAL (A+B)			5 230 164,62 €	5 337 947,20 €
QUOTES-PARTS RESULTATS /OP COM (II)				
Quotes parts résultat/op. comm.				
PRODUITS FINANCIERS (III)			6 511,71 €	60 656,90 €
De participations				
D'autres valeurs mobil. & créances				
Autres intérêts et produits assim.			6 511,71 €	6 007,32 €
Reprise/provis. & transf. charges				54 649,58 €
Différ. positives de change				
Prod. nets/cess. val. mobil. plac.				
PRODUITS EXCEPTIONNELS (IV)			451,19 €	686 681,51 €
Sur opérations de gestion			451,19 €	1 348,27 €
Sur opér. de capital, cess. actifs				
Sur opér. de capital, subv. d'inv.				17 582,00 €
Autres opér. de capital				
Reprises/prov. & transf.de charges				667 751,24 €
Solde débiteur				
Perte				
TOTAL GENERAL (PRODUITS)			5 237 127,52 €	6 085 285,61 €

Détail des postes			Au 311212	Au 311211
Chiffre d'affaires			3 243 952,81 €	3 014 681,66 €
Chiffre d'affaires			3 243 952,81 €	3 014 681,66 €
Variation du stock de production				
Consommation			-298 465,27 €	35 170,46 €
Achats consommés			-298 379,23 €	39 754,39 €
Variation du stock			-86,04 €	-4 583,93 €
Marge sur matière ou commerciale			2 945 487,54 €	3 049 852,12 €
Services extérieurs			-1 913 946,32 €	-2 065 901,47 €
Autres services extérieurs			-608 531,83 €	-598 007,18 €
Transfert de consommations				
Valeur ajoutée			423 009,39 €	385 943,47 €
Impôt, taxes & versements assi.			-157 271,44 €	-167 462,27 €
Charges de personnel			-1 676 586,61 €	-1 594 147,09 €
Subventions d'exploitation			1 816 489,11 €	1 957 716,68 €
Transf. de charges d'exploitation			139 753,11 €	290 270,06 €
Excédent brut d'exploitation			545 393,56 €	872 320,85 €
Autres charges de gestion courante			-46 647,25 €	-99 813,45 €
Autr. produits de gestion courante			18 492,19 €	10 651,03 €
Charg. exceptionn. sur opér.gest.			-6 209,10 €	-22 204,15 €
Produits exceptionnels/opér. gest.			451,19 €	1 348,27 €
Prov. à caract. de charg. d'expl.			-25 598,32 €	-340 142,67 €
Repr. à caract. de charg. d'expl.			11 477,40 €	64 627,77 €
Transfert charges exceptionnelles				
Excéd. brut d'exploitation corrigé			497 359,67 €	486 787,65 €
Redevances de crédit bail			-5 501,60 €	-5 501,60 €
Charges financières			-23 053,37 €	-29 680,16 €
Produits financiers			6 511,71 €	6 007,32 €
Charges exceptionn./opér.finan.			-140,00 €	
Prod. exceptionnels/opér.finan.				
Capacité d'autofinancement			475 176,41 €	457 613,21 €
Charges nettes/cession de valeurs				
Produits nets /cession de valeurs				
Valeurs cptables des élém.actifs				
Produits des cess. d'élém. actifs				
Am.& prov. class. en fonds roul.			-436 703,08 €	-215 760,58 €
Repr. classées en fonds de roul.				685 333,24 €
Résultat net			38 473,33 €	927 185,87 €

DETAIL DU BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

Détail des postes	Valeurs brutes	Amortis. et provisions	Valeurs nettes	Au 311211
Capital souscrit non-appelé (I)				
Capital souscrit non-appelé (I)				
Immobilisations incorporelles	14 544,71 €	11 281,11 €	3 263,60 €	3 297,20 €
Concessions, brevets, droits simil	14 544,71 €	11 281,11 €	3 263,60 €	3 297,20 €
<i>CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRE</i> 205000	14 544,71 €		14 544,71 €	12 435,93 €
<i>AMORT. LOGICIEL</i> 280500		11 281,11 €	-11 281,11 €	-9 138,73 €
Autres immob. incorporelles				
Avances et acomptes sur immos				
Immobilisations corporelles	1 444 529,89 €	1 344 422,38 €	100 107,51 €	276 015,03 €
Terrains				
Constructions				
Installations techn., mat., outil	411 683,38 €	409 879,62 €	1 803,76 €	3 595,79 €
<i>EQUIPEMENTS TECHNIQUES</i> 215000	38 685,57 €		38 685,57 €	38 685,57 €
<i>MATERIEL CUISINE ET RESTAURATION</i> 215100	181 156,04 €		181 156,04 €	181 156,04 €
<i>MATERIEL HEBERGEMENT</i> 215200	127 235,55 €		127 235,55 €	127 235,55 €
<i>MATERIEL SERVICES GENERAUX</i> 215300	48 954,40 €		48 954,40 €	48 954,40 €
<i>MATERIEL DE CUISINE</i> 215410	8 428,81 €		8 428,81 €	8 428,81 €
<i>OUTILLAGE INDUSTRIEL</i> 215500	1 565,82 €		1 565,82 €	1 565,82 €
<i>MATERIEL EDUCATIF ET PEDAGOGIQ</i> 215700	5 657,19 €		5 657,19 €	5 657,19 €
<i>AMORT. EQUIPEMENTS TECHNIQUES</i> 281500		38 685,57 €	-38 685,57 €	-38 685,57 €
<i>AMORT. MATERIEL CUISINE ET REST</i> 281510		179 352,28 €	-179 352,28 €	-177 560,25 €
<i>AMORT. MATERIEL HEBERGEMENT</i> 281520		127 235,55 €	-127 235,55 €	-127 235,55 €
<i>AMORT. MATERIEL SERVICES GENER</i> 281530		48 954,40 €	-48 954,40 €	-48 954,40 €
<i>AMORT. MATERIEL DE CUISINE</i> 281541		8 428,81 €	-8 428,81 €	-8 428,81 €
<i>AMORT. OUTILLAGE INDUSTRIEL</i> 281550		1 565,82 €	-1 565,82 €	-1 565,82 €
<i>AMORT. MATERIEL EDUCATIF ET PED</i> 281570		5 657,19 €	-5 657,19 €	-5 657,19 €
Autres immob. corporelles	1 032 846,51 €	934 542,76 €	98 303,75 €	272 419,24 €
<i>INST. GENE, AGENC., AMENAG. DIVE</i> 218100	737 210,69 €		737 210,69 €	730 557,51 €
<i>MATERIEL DE TRANSPORT</i> 218200	20 480,13 €		20 480,13 €	12 480,13 €
<i>MATERIEL BUREAU - INFORMATIQUE</i> 218300	27 104,16 €		27 104,16 €	27 104,16 €
<i>MOBILIER MATERIEL DE BUREAU</i> 218400	248 051,53 €		248 051,53 €	248 051,53 €
<i>AMORT. INSTALLATIONS GENERALES</i> 281810		665 318,33 €	-665 318,33 €	-527 706,89 €
<i>AMORT. MATERIEL DE TRANSPORT</i> 281820		8 838,19 €	-8 838,19 €	-6 470,49 €
<i>AMORT. MAT BUREAU ET INFORMATI</i> 281830		27 104,16 €	-27 104,16 €	-27 104,16 €
<i>AMORT. MATERIEL DE BUREAU</i> 281840		233 282,08 €	-233 282,08 €	-184 492,55 €
Immobilisations en cours				
Avances & acomptes				
Immobilisations financières	2 650,00 €		2 650,00 €	6 825,03 €
Participations selon mise en équ.				
Autres participations				
Créances rattach. à des particip.				
Autres titres immobilisés				
Prêts	250,00 €		250,00 €	3 625,03 €
<i>PRET SAIDI ABDELYAMINE</i> 274350				250,00 €
<i>PRET NOUHAN TOURE</i> 274380	250,00 €		250,00 €	850,00 €
<i>PRET LLOVERAS GROFFRAY</i> 274391				900,00 €
<i>PRET STEPHANIE DIMOUCHY</i> 274392				800,00 €
<i>PRET ALI MGUIGUE</i> 274393				425,03 €
<i>AUTRES PRETS</i> 274800				400,00 €

Détail des postes	Valeurs brutes	Amortis. et provisions	Valeurs nettes	Au 311211
Autres immob. financières	2 400,00 €		2 400,00 €	3 200,00 €
CAUTIONNEMENTS 275500	2 400,00 €		2 400,00 €	3 200,00 €
TOTAL II	1 461 724,60 €	1 355 703,49 €	106 021,11 €	286 137,26 €
Stocks et en-cours	11 034,09 €		11 034,09 €	11 120,13 €
Matières premières & approvisionnement	11 034,09 €		11 034,09 €	11 120,13 €
STOCKS 320000	11 034,09 €		11 034,09 €	11 120,13 €
En cours de production de biens				
En cours production de services				
Produits intermédiaires & finis				
Marchandises				
Avances & acomptes versés/com.	47 300,88 €		47 300,88 €	86 295,28 €
Avances & acomptes versés/com.	47 300,88 €		47 300,88 €	86 295,28 €
FOURNISSEURS - AVANCES ET ACOM 409100	47 300,88 €		47 300,88 €	86 295,28 €
Créances	2 531 289,31 €	354 263,59 €	2 177 025,72 €	2 126 941,11 €
Clients et comptes rattachés	733 319,23 €	39 875,59 €	693 443,64 €	929 128,63 €
CLIENTS 411000	429 890,33 €		429 890,33 €	498 456,19 €
RESIDENCE EUGENE HENAFF 411001	240 654,06 €		240 654,06 €	410 156,44 €
CENTRE INTERNATIONAL DE SEJOUR 411050	22 899,25 €		22 899,25 €	20 516,00 €
DOSS CONT - RESIDENTS SORTIS 2000 416100	660,24 €		660,24 €	660,24 €
HEBERGEMENT DOUTEUX 416200	39 215,35 €		39 215,35 €	25 094,43 €
DEPRECIATION DES COMPTES RESID 491100		39 875,59 €	-39 875,59 €	-25 754,67 €
Autres créances	1 797 970,08 €	314 388,00 €	1 483 582,08 €	1 197 812,48 €
FOURNISSEURS - CONSIGNES 409600	45,60 €		45,60 €	66,60 €
FOURNISSEURS AVOIRS A RECEVOIR 409800				315 464,00 €
ASE (RESIDENT) - SOMMES A REVER 419130	12 789,83 €		12 789,83 €	8 692,73 €
ASE 60 (RESIDENT) - SOMME A REVE 419135	-172,00 €		-172,00 €	560,00 €
AVANCE ET PRET - RESIDENTS ASE 419146	1 330,86 €		1 330,86 €	
ASE (ORGANISME) - SOMMES A RECE 419160				2 180,02 €
POLE MINEURS - SOMME A RECEVOIR 419161	5 400,88 €		5 400,88 €	19 876,67 €
CHARLES LUANGU TENSI NGANSI 421300	31,82 €		31,82 €	31,79 €
STAPHA BELKIR 421700				31,79 €
PERSONNEL - ACOMPTES 425000	832,66 €		832,66 €	21,51 €
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION A REC 441700	1 759 378,75 €		1 759 378,75 €	1 075 685,00 €
ASE 93 (EN-TEMPS) 467110	1 181,60 €		1 181,60 €	
SICLI 467150	164,84 €		164,84 €	
SG EQUIPEMENT FINANCE 467156	918,70 €		918,70 €	
ABSYS CYBORG 467160	646,30 €		646,30 €	3 531,29 €
ALLIANTHIS 467170	1 483,23 €		1 483,23 €	
AVANCES FAITES PROJET ROUMANIE 467500	4 000,00 €		4 000,00 €	
PRODUITS A RECEVOIR 468700	9 937,01 €		9 937,01 €	86 059,08 €
DEPRECIATION SUBV. A REC. 494170		314 388,00 €	-314 388,00 €	-314 388,00 €
Capital souscrit appelé non versé				
Divers	970 553,91 €		970 553,91 €	952 823,86 €
Valeurs mobilières de placement	664 713,02 €		664 713,02 €	564 020,40 €
SICAV SOGEMONEPLUS 508110	659 796,47 €		659 796,47 €	562 696,70 €
INTERETS COURUS SUR SOGEMONE 508810	3 456,61 €		3 456,61 €	1 323,70 €
INTERETS COURUS SUR COMPTE LIV 508820	1 459,94 €		1 459,94 €	

Détail des postes	Valeurs brutes	Amortis. et provisions	Valeurs nettes	Au 311211
Disponibilités	305 840,89 €		305 840,89 €	388 803,46 €
<i>SOCIETE GENERALE</i> 512002	208 379,88 €		208 379,88 €	375 822,79 €
<i>LIVRET SOCIETE GENERALE</i> 512003	74 188,60 €		74 188,60 €	184,90 €
<i>LA POSTE</i> 514001	531,97 €		531,97 €	159,47 €
<i>CAISSE (EUROS)</i> 530100	22 740,44 €		22 740,44 €	12 632,60 €
<i>INTERETS COURUS A RECEVOIR</i> 581700				3,70 €
Charges constatées d'avance	12 754,26 €		12 754,26 €	11 313,65 €
Charges constatées d'avance	12 754,26 €		12 754,26 €	11 313,65 €
<i>CHARGES COMPTABILISEES D'AVAN</i> 486000	12 754,26 €		12 754,26 €	11 313,65 €
TOTAL III	3 572 932,45 €	354 263,59 €	3 218 668,86 €	3 188 494,03 €
TOTAL GENERAL (I à VI)	5 034 657,05 €	1 709 967,08 €	3 324 689,97 €	3 474 631,29 €

Détail des postes		Valeurs nettes	Au 311211
Fonds associatif		24 385,41 €	
Fonds associatif		24 385,41 €	
FONDS ASSOCIATIF	101000	24 385,41 €	
Réserves		981 835,45 €	24 385,41 €
Réserve légale			
Rés. statulaires ou contractuelles			
Autres réserves		981 835,45 €	24 385,41 €
AUTRES RESERVES	106800	981 835,45 €	24 385,41 €
Report à nouveau		25 394,73 €	25 394,73 €
Report à nouveau		25 394,73 €	25 394,73 €
RESULTAT ANTERIEURS	110000	25 394,73 €	25 394,73 €
Résultat de l'exercice		38 473,33 €	981 835,45 €
Résultat de l'exercice		38 473,33 €	981 835,45 €
Provisions		244 000,00 €	
Provisions pour charges		244 000,00 €	
PROVISION POUR RESTRUCTURATIO	154000	244 000,00 €	
TOTAL (I)		1 314 088,92 €	1 031 615,59 €
TOTAL (II)			
TOTAL (III)			
Emprunts & dettes aup. étab. crédit		384 624,92 €	502 838,50 €
Emprunts & dettes aup. étab. crédit		384 624,92 €	502 838,50 €
PRET STE GENE N° 208211014009	164350	382 965,40 €	502 838,50 €
INTS COURUTS/EMPRUNTS ET. DE C	168840	1 659,52 €	
Emprunts et dettes financ. divers		58 066,46 €	69 646,26 €
Emprunts et dettes financ. divers		58 066,46 €	69 646,26 €
DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS	165000	58 066,46 €	69 646,26 €
Avanc. & cptes reçus/com en cours		218 789,69 €	199 970,85 €
Av. & ac. reçus s/com. en cours		218 789,69 €	199 970,85 €
CENTRE SEJOUR - AVANCES ACOMP	419110	130 640,75 €	119 468,75 €
AUTRES CLIENTS - AV. ET ACPTEs	419115	3 306,82 €	
HEBERGEMENT - AVANCES ACOMP	419120	4 117,49 €	8 945,70 €
ASE 60 (RESIDENT) - SOMME A REVE	419135	172,00 €	
RESIDENTS - SOMMES A REVERSER	419140	16 430,56 €	16 967,48 €
CAF - SOMMES A REVERSER	419150	64 122,07 €	54 588,92 €
Dettes fourniss. & cptes rattachés		578 079,82 €	1 001 266,60 €
Dettes fourniss. & cptes rattachés		578 079,82 €	1 001 266,60 €
FURNISSEURS	401000	472 517,57 €	992 316,65 €
FURN. FACT. NON PARVENUES	408100	105 562,25 €	8 949,95 €
Dettes fiscales et sociales		346 387,40 €	354 174,99 €

Détail des postes		Valeurs nettes	Au 311211
Dettes fiscales et sociales		346 387,40 €	354 174,99 €
DETTES PROV. POUR CONGES PAYES	428200	128 628,09 €	118 914,85 €
SECURITE SOCIALE	431000	52 969,00 €	51 315,00 €
IONIS ABELIO	437200	32 524,00 €	30 560,00 €
APRIONIS PREVOYANCE	437340	11 899,60 €	11 956,37 €
GROUPE D & O	437600	12 494,00 €	13 187,00 €
UNIFORMATION	437850	15 345,00 €	17 875,00 €
CHARGES SOCIALES SUR CONGES P	438200	59 385,60 €	54 934,35 €
TAXE SUR LES SALAIRES	447100	6 479,00 €	5 233,00 €
AGEFIPH (CONT. HANDICAPES)	447200	3 647,20 €	27 570,00 €
TAXE DE SEJOUR CIS	447300	763,25 €	1 051,00 €
CHARGES FISCALES SUR CONGES P	448200	22 252,66 €	20 532,42 €
ETAT - CHARGES A PAYER	448600		1 046,00 €
Dettes sur immo. et cptes rattachés		8 000,00 €	
Dettes sur immo. & cptes rattachés		8 000,00 €	
FURNISSEURS D'IMMOBILISATIONS	404000	8 000,00 €	
Autres dettes		416 824,76 €	315 118,50 €
Autres dettes		416 824,76 €	315 118,50 €
RELIQUAT NON AFFECTE	467100	412 494,32 €	313 452,50 €
SICLI	467150		1 666,00 €
CHARGES A PAYER	468600	4 330,44 €	
Produits constatés d'avance			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)		2 010 773,05 €	2 443 015,70 €
TOTAL GENERAL (I à V)		3 324 861,97 €	3 474 631,29 €

Detail des postes		Au 311212	Au 311211
CHARGES D'EXPLOITATION			
Coût d'achat des marchandises			
Achats de marchandises			
Variations de stocks de march.			
Consommation exercice /tiers		2 826 445,02 €	2 634 239,79 €
Achats matières premières		298 379,23 €	275 709,61 €
DENREES ALIMENTAIRES 601100		283 611,17 €	259 628,61 €
ACHATS DE BOISSONS 601210		14 768,06 €	15 689,98 €
ACHAT CAFE 601220			391,02 €
Achats autres approvisionnements			
Variation de stocks Mat./approv.		86,04 €	4 583,93 €
VARIATION DES STOCKS ALIMENTAIR 603200		86,04 €	4 583,93 €
Autres achats et charges externes		2 527 979,75 €	2 353 946,25 €
ELECTRICITE 606110		102 921,41 €	96 862,70 €
GAZ 606120		6 860,91 €	1 649,81 €
EAU 606130		103 653,71 €	63 353,44 €
EAU CHAUDE ET CHAUFFAGE 606150		67 462,92 €	67 462,92 €
CARBURANT 606160		1 989,51 €	224,03 €
FOURNITURES D'ENTRETIEN 606310		60 221,46 €	51 033,42 €
FOURNITURES CUISINE 606320		15 298,74 €	23 985,62 €
FOURNITURES HEBERGEMENT 606330		39 114,78 €	65 510,64 €
FOURNITURES CIS 606335		10 315,34 €	2 292,82 €
ACHAT PETITS MATERIELS 606350		17 573,29 €	23 647,45 €
SERVICE CULTURELLE ET ANIMATION 606360		1 119,17 €	
FOURNITURES ADMINISTRATIVES 606400		20 533,49 €	45 180,33 €
Rab. rem. et rist. études et prest. 609400			-315 464,00 €
SOUS TRAITANCE DIVERS MENAGE 611100		80 886,54 €	74 470,23 €
SOUS TRAITANCE ACI/HOTEL-RESTA 611150		180 000,00 €	240 542,00 €
SOUS TRAITANCE GARDIENNAGE 611200		750 192,17 €	1 042 078,30 €
SERVICES SOUS TRAITES POUR CIS 611300		726,66 €	827,83 €
SOUS TRAITANCE HEBERGEMENT SIN 611400			57 763,05 €
SOUS TRAITANCE SITES D'ACCUEIL 611500		47 165,65 €	2 960,95 €
CREDIT BAIL MOBILIER 612200		5 501,60 €	5 501,60 €
LOYERS ET CHARGES DES LOCAUX 613210		337 750,61 €	326 508,32 €
LOCATIONS IMMOB. DIVERSES 613230		19 992,00 €	19 992,00 €
LOCATIONS MOBILIERES 613500		14 061,71 €	9 636,43 €
LOCATION MOBILIERE- JARRE SECUR 613510		11 090,00 €	11 024,40 €
LOCATION MOBILIERE - INGENICO 613511		330,08 €	330,08 €
LOCATION MOBILIERE - ALLIANTHIS 613512		23 613,76 €	23 613,76 €
ENT REP - SUR BIENS IMMOBILIERS 615200		97 233,66 €	79 380,55 €
ENT REP - SUR BIEN IMM EXCEPT 615210		73 649,85 €	
BLANCHISSAGE 615400		58 023,09 €	41 447,64 €
ENT REP - SUR BIENS MOBILIERS 615500		17 769,63 €	16 100,64 €
MAINTENANCE - TEGE 615605		6 884,99 €	2 607,61 €
MAINTENANCE - 3 C 615616		3 685,59 €	6 505,48 €
MAINTENANCE - COFELY 615617		18 747,71 €	19 348,26 €
MAINTENANCE - OC 22 615618		688,88 €	
MAINTENANCE - TOSHIBA 615620		9 972,63 €	7 069,98 €
MAINTENANCE - BATI CLEAN 615625		5 444,38 €	936,87 €
MAINTENANCE - DMS ASCENSEURS 615635		10 561,06 €	12 558,16 €
MAINTENANCE - CEGELEC MISSENA 615640		9 558,12 €	7 146,88 €
MAINTENANCE - CLIMATERMI 615645		38,01 €	183,00 €

Détail des postes		Au 311212	Au 311211
MAINTENANCE - ABSYS CYBORG	615650	3 120,28 €	340,57 €
MAINTENANCE - CERI	615651	2 549,75 €	1 627,88 €
MAINTENANCE - ADEQUAT	615652	1 269,86 €	1 248,46 €
MAINTENANCE - IPSSI	615655	9 472,32 €	12 940,72 €
MAINTENANCE - JARRE SECURITE	615656	1 634,50 €	1 301,25 €
MAINTENANCE - SICLI	615665	8 112,15 €	
MAINTENANCE - SEGUARD	615666	3 590,03 €	
MAINTENANCE - LA POSTE	615675	483,00 €	
MAINTENANCE - SHA ISHA	615685		1 113,48 €
MAINTENANCE - KONE	615690	6 758,12 €	
MULTIRISQUES	616100	17 239,71 €	13 955,87 €
ASSURANCE SUR CONTRAT	616200	1 483,23 €	
ETUDES IMMOBILIERES	617100	34 873,98 €	
ETUDE FSE TRANSNATIONAL	617150	3 000,00 €	
ETUDE REHABILITATION	617200	13 156,00 €	7 279,50 €
ELABORATION SITE WEB	617300		3 662,35 €
DOCUMENTATION GENERALE	618100	2 235,45 €	3 268,28 €
FRAIS DE FORMATION	618400	23 938,25 €	13 633,80 €
ABONNEMENT FRAIS INTERNET	618600	2 545,41 €	2 496,89 €
ABONNEMENT CANAL PLUS - CANAL	618700	417,50 €	
PERSONNEL INTERIMAIRE	621100	198,50 €	16 897,18 €
HONORAIRES	622600	11 676,00 €	7 980,00 €
ETUDES	622610	885,04 €	
FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX	622700	50,00 €	721,51 €
ANNONCES ET INSERTIONS	623100	2 783,02 €	
CADEAUX A LA CLIENTELE	623400	1 439,49 €	256,00 €
DIVERS (POURBOIRE, DON COURANT.	623800	2 892,01 €	1 350,00 €
TRANSPORT SUR ACHATS	624100	567,44 €	27 729,26 €
VOYAGES ET DEPLACEMENTS	625100	33 279,99 €	22 331,69 €
MISSION	625600	32 124,85 €	21 630,73 €
RECEPTION	625700	121,45 €	49,00 €
FRAIS POSTAUX	626001	2 934,61 €	2 309,83 €
FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS	626002	31 414,66 €	29 392,32 €
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	627000	2 819,85 €	2 585,66 €
UFJT COTISATION ANNUELLE	628110	28 566,00 €	8 688,00 €
SNEFOS-JT COTISATION ANNUELLE	628120	2 102,00 €	2 011,00 €
ADHESION CONFEDERATION ETUDIA	628126	1 200,00 €	
COTISATION ETHIC ETAPES	628130	3 925,80 €	5 236,06 €
AIVS D'AUBERVILLIERS	628140	150,00 €	150,00 €
FRAIS DE RECRUTEMENT DE PERSO	628400	2 336,39 €	7 485,76 €
Impôts, taxes et vers. assimilés		157 271,44 €	167 462,27 €
Impôts, taxes et vers/ assimilés		157 271,44 €	167 462,27 €
TAXE SUR LES SALAIRES	631100	108 361,00 €	92 733,94 €
TAXE SUR CONGES PAYES	631800	359,39 €	372,47 €
TAXE TRANSPORT R P	633100	19 428,00 €	18 795,00 €
PART EMPLOYEURS FORM CONTINUE	633300	24 115,00 €	24 034,00 €
PARTICIPATION EFFORT CONSTRUCT	633400		1 046,00 €
TAXE SUR CONGES PAYES	633800	1 360,85 €	2 910,86 €
CONTRIBUTION HANDICAPES	637810	3 647,20 €	27 570,00 €
Charges du personnel		1 676 586,61 €	1 594 147,09 €
Salaires et traitements		1 165 402,64 €	1 108 252,38 €
SAL, APPOINT, COM DE BASE	641100	1 128 633,58 €	1 092 033,58 €

Détail des postes		Au 311212	Au 311211
CONGES PAYES PROVISIONNES	641200	9 713,24 €	10 066,86 €
INDEMNITES STAGIAIRE	641300	6 951,56 €	1 585,90 €
PRIME DE LICENCIEMENT	641420	20 139,46 €	5 236,48 €
INDEMNITES JOURNALIERE SECU	641600		-635,24 €
AVANTAGES EN NATURE	641700	14 167,25 €	13 551,20 €
AVANTAGES EN NATURE	641800	-14 202,45 €	-13 586,40 €
Charges sociales		511 183,97 €	485 894,71 €
COTISATIONS URSSAF	645100	371 289,72 €	348 235,94 €
COTISATIONS AUX MUTUELLES	645200	11 888,50 €	11 309,00 €
COTISATIONS AUX CAISSES RETRAITE	645300	96 818,05 €	96 676,03 €
CHARGES SOCIALES SUR CONGES P	645500	4 451,25 €	4 679,20 €
COTISATIONS AUX CAISSES PREVOY	645800	13 668,22 €	13 745,90 €
AIDE AU PARITARISME	645900	2 286,00 €	2 211,00 €
REMBOURSEMENT DE TRANSPORT	647100	6 440,73 €	5 064,20 €
MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	647500	4 341,50 €	3 973,44 €
Dotations aux amortis. & provisions		218 301,40 €	555 903,25 €
Amort. sur immobilisations		192 703,08 €	215 760,58 €
DOTATION AMORT. INCORPOREL	681110	2 142,38 €	1 722,72 €
DOT. COMPTES AMORTS CORPO	681120	190 560,70 €	214 037,86 €
Provis. sur immobilisations			
Provis. sur actif circulant		25 598,32 €	340 142,67 €
D P DEPRECIATION CREANCE	681740	25 598,32 €	340 142,67 €
Amort. pour risque et charges			
Autres charges		46 647,25 €	99 813,45 €
Autres charges		46 647,25 €	99 813,45 €
REDEVANC. CONCESS. BREV. LICENC	651000	304,71 €	265,42 €
ACTIVITES CULTURELLES	652000	5 616,17 €	16 466,91 €
VIE SOCIALE - POLE MINEURS - MAJE	652100	9 709,37 €	5 049,68 €
TRANSPORT - POLE MINEURS	652101	5 056,02 €	3 276,37 €
ACITIV. PERISCOLAIRES - POLE MINE	652102	740,18 €	1 714,75 €
VACANCES - POLE MINEURS-MAJEURS	652103	8 156,82 €	8 600,43 €
VIE SCOLAIRE - POLE MINEURS	652104	1 754,56 €	1 548,98 €
ADMINISTRATIF - POLE MINEURS	652105	490,47 €	502,54 €
VIE SOCIALE - POLE MAJEURS	652110		601,71 €
VACANCES - POLE MAJEURS	652113		421,00 €
PERTES / CREANCES RESIDENTS	654100	14 160,41 €	5 568,39 €
PERTES / AUTRES CREANCES	654200	655,00 €	55 717,58 €
CHARGES DIVERSES GESTION COUR	658000	0,28 €	5,71 €
DIFFERENCES D'ARRONDIS	658100	3,26 €	73,98 €
TOTAL I		4 925 251,72 €	5 051 565,85 €
QUOTES-PARTS RESULTATS /OP COM (II)			
Quotes-parts résultats/op comm.			
CHARGES FINANCIERES (III)		23 053,37 €	29 680,16 €
Dot. aux amort. & aux provisions			
Intérêts et charges assimilées		23 053,37 €	29 680,16 €
INTERETS DES EMPRUNTS ET DETTES	661100	23 053,37 €	29 680,16 €
Différences négatives de change			
Charges nettes/cess. mob. de plac.			
CHARGES EXCEPTIONNELLES (IV)		250 349,10 €	22 204,15 €

Détail des postes			Au 311212	Au 311211
Sur opérations de gestion			6 209,10 €	22 204,15 €
<i>PENALITES AMENDES FISC OU PENA 671200</i>			34,00 €	15 527,00 €
<i>BONS CADEAUX POUR LE PERSONNEL 671310</i>			4 692,40 €	4 674,19 €
<i>AUTRES CHARGES EXCEPT./OP. DE 671800</i>			1 482,70 €	2 002,96 €
Sur opérations en capital			140,00 €	
<i>CHARGES EXCEPTIONNELLES DIVER 678800</i>			140,00 €	
Dotations aux amort. & provis.			244 000,00 €	
<i>DOTATION AUX PROVISIONS EXCEPT. 687500</i>			244 000,00 €	
PARTICIP. SALARIES EXPANSION (V)				
Partic. salariés Expansion				
IMPOTS SUR LES BENEFICES (VI)				
Impôts sur les bénéfices				
Solde créditeur			38 473,33 €	981 835,45 €
Bénéfice			38 473,33 €	981 835,45 €
TOTAL GENERAL (CHARGES)			5 237 127,52 €	6 085 285,61 €

Détail des postes		Au 311212	Au 311211
PRODUITS D'EXPLOITATION			
Montant net Chiffre d'affaires (A)		3 243 952,81 €	3 014 681,66 €
Ventes de marchandises			
Production vendue (B&S)		3 243 952,81 €	3 014 681,66 €
REPAS JEUNES RESIDENTS	706110	7 360,44 €	81 822,32 €
REPAS ASE POLE MAJEURS	706112	74 797,32 €	22 224,99 €
REPAS ASE POLE MINEURS	706115	65 266,15 €	34 087,69 €
REPAS AUTRES CLIENTS	706120	5 149,71 €	24 962,25 €
REPAS PERSONNEL	706122		43,50 €
REPAS SIP/TRESORERIE	706123	32 321,20 €	35 028,53 €
REPAS COS	706125	172 800,00 €	180 000,00 €
REPAS CRP	706126	77 054,93 €	61 497,50 €
REPAS COS OPHLM	706127		1 700,00 €
REPAS LOUISE COUVE	706128	13 545,00 €	14 624,00 €
REPAS OPH	706129		7 845,50 €
REPAS CENTRE DE SEJOUR	706140	200 971,80 €	177 690,50 €
PETIT DEJEUNER CENTRE DE SEJOUR	706145	69 252,00 €	65 778,00 €
BOISSONS RESTAURANT	706160		128,00 €
LOGEMENTS RESIDENTS	706200	1 004 200,94 €	985 192,33 €
PRESTATIONS ANNEXES	706210	107 666,72 €	115 416,14 €
CENTRE DE SEJOUR HEBERGEMENT	706300	377 074,72 €	344 342,11 €
AIDE SOCIALE - ASE MAJEURS	706900	141 662,10 €	116 450,05 €
AIDE SOCIALE - ASE/MINEURS	706905	223 421,58 €	318 863,07 €
AIDE SOCIALE CEFP	706906	9 808,80 €	7 383,40 €
AIDE SOCIALE ASE MINEURS HORS D	706907	167 996,97 €	
AIDE SOCIALE - EN-TEMPS	706940	17 520,00 €	18 064,00 €
AIDE SOCIALE - SAUO	706960		1 672,00 €
PARTICIPATION INTERNET	708130		134,41 €
COMPTABILITE FMJT CARA	708210	49 800,00 €	49 800,00 €
ADOMA - SITE SAINT DENIS	708220	28 465,80 €	68 317,92 €
DIAGNOSTIC VILLE CHELLES	708230	5 398,57 €	
FRAIS DE GESTION SITE BAGNOLET	708280		24 500,00 €
LOCATION PARKING	708300	2 675,00 €	2 580,00 €
LOCATION SALLE DE COURS	708310	24 996,00 €	24 996,00 €
LOCATION SALLES	708320	40 481,55 €	24 185,00 €
PRODUITS BAR	708350	1 389,96 €	49,97 €
MOUS PACT SAINT-OUEN	708400		18 900,00 €
MOUS RROMS AUBERVILLIERS	708410	45 400,02 €	90 800,04 €
MOUS ALJ 93 / SAINT OUEN	708490	217 775,01 €	54 960,99 €
EMD - LAVERIE	708800	1 612,02 €	2 841,45 €
ETUDE VILLE DE PANTIN	708805	17 400,00 €	
COMPTABILITE COUP DE MAIN	708810	37 800,00 €	37 800,00 €
ACTIVITES ANNEXES DIVERSES	708815	971,00 €	
AUTRES PRODUITS ACTIVITE ANNEXE	708850	717,50 €	
FRAIS DE GESTION CRP	708891	1 200,00 €	
Autres produits d'exploitation (B)		1 986 211,81 €	2 323 265,54 €
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation		1 816 489,11 €	1 957 716,68 €
SUBVENTION SOCIO EDUCATIVE CAF	741500	113 005,66 €	135 973,63 €

Détail des postes		Au 311212	Au 311211
SUBVENTION FONGEP	741710	8 496,00 €	8 496,00 €
SUBVENTION DEPARTEMENTALE	742300	53 357,00 €	53 357,00 €
SUBVENTION DDASS AGLS	742315	17 525,00 €	17 525,00 €
CRAJEP FSE	742380	-9 263,63 €	1 428,00 €
SUBVENTION MUNICIPALE/RESTAUR	742400	100 000,00 €	150 000,00 €
SUBVENTION SITE AUBERVILLIERS	742500	193 708,17 €	179 221,00 €
SUBV ALT SITES HERB. D'URGENCE	742550	448 202,28 €	495 868,08 €
SUBVENTIONS SITE SAINT OUEN	742800	227 352,94 €	258 243,85 €
SUBV. MISSION CHOISY LE ROI	742810	222 702,05 €	50 000,00 €
SUBV SITE MONTREUIL	742900	431 257,06 €	578 361,00 €
SUBVENTION CUI CAE MARE	743171		517,14 €
SUBVENTION CAE FULACHIER	743177		2 443,41 €
SUBVENTION CAE RADASANU	743178		2 883,72 €
SUBVENTION CUI CAE GHITA	743179		4 446,00 €
SUBVENTION CA TOURE	743182		1 565,35 €
SUBV. CUI CAE GIANNINI S.	743184		140,40 €
SUBV. CUI CAE DIMOUCHY S.	743186		2 571,40 €
SUBV. CUI CAE PIN J.	743187		1 220,18 €
SUBV.CUI.CAE ALEXANDRE	743189		5 302,44 €
SUBV CUI.CAE VARNIER	743191		4 867,20 €
SUBV. CUI.CAE SOURY MARIE	743192		2 808,00 €
SUBVENTION CUI MEHRI SLIMANE	743193	1 294,50 €	477,88 €
SUBV CUI CIURAR ROBERT	743194	6 508,02 €	
CUI CIURAR ROBERT JR	743195	2 344,06 €	
Reprise /prov. & transferts charge		151 230,51 €	354 897,83 €
REPRISE PROV / CREANCE	781740	11 477,40 €	64 627,77 €
TRANS CHARGES EXPLOIT - INDEM J	791100		429,04 €
TRANS CHARGES EXPLOIT - SITES A	791110	93 048,79 €	257 009,25 €
TRANS. CHARG. - POLE EDUCATIF	791150	6 626,56 €	4 128,00 €
TRANS CHARGES EXPLOIT - FORMAT	791400	14 284,71 €	8 463,00 €
TRANS CHARGES EXPLOIT - RESIDEN	791500	5 309,85 €	1 849,31 €
TRANS CHARGES EXPLOIT - CENT SE	791600	23,00 €	403,50 €
TRANS CHARGES EXPLOIT - SITE D'H	791690	2 036,80 €	-510,23 €
TRANS CHARGES EXPLOIT - MAIF	791700	18 423,40 €	18 498,19 €
Autres produits		18 492,19 €	10 651,03 €
COTISATIONS ANNUELS	756000	5 462,42 €	3 285,00 €
ADHESION - CENTRE DE SEJOUR INT	756310	2 709,00 €	2 408,50 €
FRAIS DE DOSSIER - CENTRE DE SEJ	756320	10 133,95 €	4 277,00 €
PRODUITS DIVERS GESTION COURA	758000	1,21 €	32,68 €
DIFFERENCES D'ARRONDIS	758100	16,31 €	135,45 €
FRAIS D'ANNULATION DE CHAMBRE	758200	10,90 €	
FRAIS DE REJET DE PRELEVEMENT	758300	158,40 €	512,40 €
TOTAL (A+B)		5 230 164,62 €	5 337 947,20 €
QUOTES-PARTS RESULTATS /OP COM (II)			
Quotes parts résultat/op. comm.			
PRODUITS FINANCIERS (III)		6 511,71 €	60 656,90 €
De participations			
D'autres valeurs mobil. & créances			
Autres intérêts et produits assim.		6 511,71 €	6 007,32 €

Détail des postes				Au 311212	Au 311211
<i>REVENUE DES VMP (MONEPLUS)</i>	764100			5 051,77 €	6 003,62 €
<i>AUTRES PRODUITS FINANCIERS</i>	768000			1 459,94 €	3,70 €
Reprise/provis. & transf. charges					54 649,58 €
<i>REPRISE PROV. PROD. FINANCIERS</i>	786800				54 649,58 €
Différ. positives de change					
Prod. nets/cess. val. mobil. plac.					
PRODUITS EXCEPTIONNELS (IV)				451,19 €	686 681,51 €
Sur opérations de gestion				451,19 €	1 348,27 €
<i>AUTRES PROD EXCEPT / OPERAT DE</i>	771800			451,19 €	1 348,27 €
Sur opér. de capital, cess. actifs					
Sur opér. de capital, subv. d'inv.					17 582,00 €
<i>QUOTE PART SUBV INV RESULTAT E</i>	777000				17 582,00 €
Autres opér. de capital					
Reprises/prov. & transf.de charges					667 751,24 €
<i>REPRISE PROV EXCEPT REHABILITAT</i>	787600				667 751,24 €
Solde débiteur					
Perte					
TOTAL GENERAL (PRODUITS)				5 237 127,52 €	6 085 285,61 €

ANNEXE

- 1/ Règles et méthodes comptables**
- 2/ Note sur le bilan – actif**
- 3/ Note sur le bilan – passif**

ANNEXE

Total du bilan : 3 324 689,97 euros

Résultat : bénéfice de 38 473,33 euros

1/ Règles et méthodes comptables

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

- continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif et fonction de la durée de vie prévue
- les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti (pour des raisons pratiques le dernier prix d'achat connu a été retenu sauf écart significatif)

ANNEXE

2/ Note sur le bilan - actif

Actif immobilisé : les mouvements de l'exercice sont les suivants

Valeurs brutes	à l'ouverture	augmentation	diminution	à la clôture
immobilisations incorporelles	12 435,93€	2 108,78€		14 544,71€
immobilisations corporelles	1 429 876,71€	14 653,18€		1 444 529,89€
immobilisations financières	6 825,03€	2 200,00€	6 375,03€	2 650,00€
	1 449 137,67€	18 961,96€	6 375,03€	1 461 724,60€

Amortissements et provisions	à l'ouverture	augmentation	diminution	à la clôture
immobilisations incorporelles	9 138,73€	2 142,38€		11 281,11€
immobilisations corporelles	1 153 861,68€	190 560,70€		1 344 422,38€
immobilisations financières				
	1 163 000,41€	192 703,08€	0,00€	1 355 703,49€

Etat des créances :

	montant	à 1 an au plus	à plus d'1 an
actif immobilisé	106 021,11€	106 021,11€	
actif circulant et charges d'avance	3 218 668,86€	3 218 668,86€	
	3 324 689,97€	3 324 689,97€	

Produits à recevoir inclus dans les postes bilan :

Clients et comptes rattachés.....	9 937,01€
Autres créances.....	1 759 378,75€

Charges constatées d'avance :

Cette rubrique ne contient que des charges ordinaires liées à l'exploitation normale de l'entreprise.

ANNEXE

3/ Note sur le bilan - passif

Etat des provision :

	à l'ouverture	augmentation	diminution	à la clôture
Prov démarrage projets St-Ouen-Montreuil (1)		244 000,00€		244 000,00€ (compte 154000)
Prov dépréciation (créances résidents)	25 754,67€	25 598,32€ (compte 681740)	11 477,40€ (compte 781740)	39 875,59€ (compte 491100)
Prov dépréciation (autres créances)	314 388,00€			314 388,00€ (compte 494170)
	340 142,67€	269 598,32€	11 477,40€	598 263,59€

(1) Provision pour démarrage du projet de Saint-Ouen et du projet de Montreuil

nature de la charge	montant sur deux ans de la charge à provisionner	charge à provisionner sur un exercice	
		2012	
Projet Saint-Ouen Budget (12 mois) d'ouverture (les 2,50 premiers mois) 1 005 414,00 €/12*2,50 mois	209 461,25€	105 000,00€	
Projet Saint-Ouen Budget (12 mois) d'ouverture (les 2,50 premiers mois) (2 279 487,87 € - 949 466,00 €)/12*2,50 mois	277 087,87€	139 000,00€	
		244 000,00€	

ANNEXE

Etat des dettes :

	montant brut	à 1 an au +	+1 an -5 ans	à +5 ans
établissements de crédit	384 624,92€	138 035,74€	246 589,18€	
dettes financières	58 066,46€	58 066,46€		
Avances et acomptes reçus	218 789,69€	218 789,69€		
fournisseurs	578 079,82€	578 079,82€		
dettes fiscales et sociales	346 387,40€	346 387,40€		
dettes sur immobilisations	8 000,00€	8 000,00€		
autres dettes	416 824,76€	416 824,76€		
	2 010 773,05€	1 764 183,87€	246 589,18€	

Charges à payer incluses dans les postes de bilan :

Fournisseurs.....	105 562,25€
Dettes fiscales et sociales.....	22 252,66€

Produits constatés d'avance :

Cette rubrique ne contient que des produits constatés d'avance ordinairement liés à l'exploitation normale de l'entreprise.

ASSOCIATION LOGEMENT JEUNE 93

Siège social : 51, rue de la Commune de Paris
93.300 - AUBERVILLIERS

-oOo-

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Exercice 2012

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre Assemblée Générale, j'ai l'honneur de vous présenter mon rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2012, sur :

- le contrôle des comptes annuels de votre association, tels qu'ils sont annexés au présent rapport et qui font ressortir, pour l'exercice 2012, un excédent de 38.473 € et un chiffre d'affaires de 5.230.165 €, subventions comprises.
- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Conseil d'Administration, assisté de votre trésorier. Il m'appartient, sur la base de mon audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I.- OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS.

J'ai effectué mon audit selon les normes de la profession ; 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 examiner, par sondages, les éléments probants justifiant les données contenues dans ces comptes. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes et à apprécier leur présentation d'ensemble. J'estime que mes contrôles fournissent une base raisonnable à l'opinion exprimée ci-après.

Comme l'an passé l'actif du bilan comporte un poste "autres créances", incluant une rubrique "subventions à recevoir", pour un montant total de 1.759.379 €. Ces créances remontent : à 2007 à hauteur de 237.708 €, et à 2009 à hauteur de 286.273 €. Elles concernent les sites d'hébergement d'accueil d'urgence d'AUBERVILLIERS et de SAINT-DENIS, et ont fait l'objet d'une dépréciation de 60 % de leur montant, soit : 314.389 €.

Je certifie que les comptes annuels sont réguliers et sincères et donnent une image fidèle 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.- VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES.

J'ai également procédé, conformément aux normes de la profession, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion de votre Conseil d'Administration.

Fait à Paris le 26 avril 2013

Martin Courmes
Expert comptable - Commissaire aux comptes
14, rue de l'Abbaye - 75006 PARIS
06 07 75 21 22

Martin Courmes
Commissaire aux comptes



ASSOCIATION LOGEMENT JEUNE 93

Association loi de 1901

Siège social : 51, rue de la Commune de Paris
93.300 - AUBERVILLIERS

-oOo-

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES sur les conventions visées à l'article 612-5 du code de commerce

Exercice 2012

Mesdames, Messieurs,

En ma qualité de commissaire aux comptes de votre association je dois vous présenter un rapport sur les conventions réglementées dont j'ai été avisé.

Il ne m'appartient pas de rechercher l'existence éventuelle de telles conventions mais de vous communiquer, sur la base des informations qui m'ont été données par votre représentant légal, leurs caractéristiques et leurs modalités essentielles, sans avoir à me prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé. Il vous appartient d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

J'ai effectué mes travaux selon les normes de la profession. Ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences destinées à vérifier la concordance des informations qui m'ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

Votre Conseil d'Administration m'a fait savoir que les conventions nouvelles, relevant de l'article 612-5 du code de Commerce, ont été autorisées au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2012 :

Conventions conclues avec l'association COUP DE MAIN :

- Convention de sous-traitance par laquelle COUP DE MAIN fournit à votre association des prestations d'entretien des locaux, et de complément en restauration, dite Chantier d'insertion, moyennant une rémunération annuelle TTC de 180.000 €.
- Convention de prestations administratives, fournies à COUP DE MAIN par votre association, moyennant une somme mensuelle TTC de 3.150 €. A ce titre, COUP DE MAIN restait devoir, au 31 décembre 2012, la somme de 137.930 € TTC.

Conventions conclues avec l'association CARA :

Convention de prestations administratives, fournies à CARA par votre association, moyennant une somme mensuelle TTC de 4.150 €. A ce titre, CARA restait devoir, au 31 décembre 2012, la somme de 124.500 € TTC.

Fait à Paris, le 26 avril 2013

Martin Courmes
Expert comptable - Commissaire aux comptes
14, rue de l'Abbaye - 75006 PARIS
06 07 75 21 22

Martin Courmes
Commissaire aux comptes


