

Jacques DUFOUR

EXPERT COMPTABLE
COMMISSAIRE AUX COMPTES
MEMBRE DE LA COMPAGNIE REGIONALE
DE DOUAI

Association Tremplin Travail Solidarité

Rapport du commissaire aux
comptes sur les comptes
annuels

Exercice clos le 31 décembre 2012
Association Tremplin Travail Solidarité
416 rue de la République - 62700 Bruay la Buisnière
Ce rapport contient 21 pages
FA/CH

Jacques DUFOUR

EXPERT COMPTABLE
COMMISSAIRE AUX COMPTES
MEMBRE DE LA COMPAGNIE REGIONALE
DE DOUAI

Association Tremplin Travail Solidarité

Siège social : 416 rue de la République - 62700 Bruay la Buissière

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2012

Mesdames, Messieurs,

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

- le contrôle des comptes annuels de l'association Tremplin Travail Solidarité, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de mes appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

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

1 Opinion sur les comptes annuels

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre 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. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Je certifie 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.

2 Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je porte à votre connaissance les éléments suivants :

Dans le cadre de mon appréciation des règles et principes comptables suivis par votre association, j'ai vérifié le caractère approprié des méthodes comptables et des informations fournies dans l'annexe des comptes et je me suis assuré de leur correcte application.

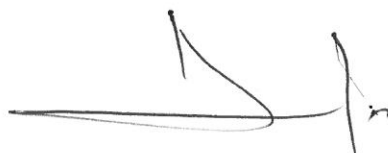
Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de ma démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de mon opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

3 Vérifications et informations spécifiques

J'ai également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, 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 du Conseil d'Administration et dans les documents adressés aux membres sur la situation financière et les comptes annuels.

Marcq en Baroeul, le 10 juin 2013



Jacques Dufour
Commissaire aux comptes

BILAN
COMPTE DE RESULTAT

BILAN - ACTIF

ASSOC T.T.S.

Du 01/01/2012 au 31/12/2012

ACTIF	Exercice du 01/01/2012 au 31/12/2012			01/01/2011 au
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	31/12/2011
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations Incorporelles				
Frais d'établissement				
Concessions, brevets et droits similaires	4 899.78	4 475.32	424.46	
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
Immobilisations Corporelles				
Terrains				
Constructions	101 843.50	80 523.06	21 320.44	25 796.90
Installations techniques, matériels, ...	800.00	92.00	708.00	
Autres immobilisations corporelles	14 231.87	10 159.15	4 072.72	2 332.53
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations Financières				
Participations	13 776.41		13 776.41	13 776.41
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	215.00		215.00	215.00
Prêts	61 787.98		61 787.98	81 180.20
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	197 554.54	95 249.53	102 305.01	123 301.04
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières et autres appros				
Marchandises				
Avances & acomptes versés /commandes	393.72		393.72	379.64
Créances				
Créances redevables et cptes rattachés	135 666.74	191.29	135 475.45	134 723.70
Autres	45 245.74		45 245.74	44 959.02
Valeurs mobilières de placement	50 000.00		50 000.00	50 000.00
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	125 783.08		125 783.08	172 231.65
Charges constatées d'avance	3 553.37		3 553.37	5 334.17
TOTAL (III)	360 642.65	191.29	360 451.36	407 628.18
Charges à répartir sur plusieurs exerc. (IV)				
Primes de remboursement des empr. (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	558 197.19	95 440.82	462 756.37	530 929.22

J. DUFOUR

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont à plus d'un an

BILAN - PASSIF

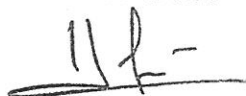
ASSOC T.T.S.

Du 01/01/2012 au 31/12/2012

PASSIF

	Du 01/01/2012 au 31/12/2012	Du 01/01/2011 au 31/12/2011
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise	245 922.59	245 922.59
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	111 386.73	109 778.47
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-25 585.25	1 608.26
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables par l'organisme	4 927.32	5 269.81
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL (I)	336 651.39	362 579.13
Comptes de liaison		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		3 538.96
TOTAL (III)		3 538.96
Fonds dédiés		
Sur subventions de fonctionnement		
Sur autres ressources		
TOTAL (IV)		
DETTES		
Dettes financières		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	25 439.89	40 100.41
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 438.37	19 160.83
Dettes fiscales et sociales	85 098.72	101 809.64
Redevables créditeurs		
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instrument de trésorerie		
Produits constatés d'avance	1 128.00	3 740.25
TOTAL (V)	126 104.98	164 811.13
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	462 756.37	530 929.22

J. DUFOUR



TOTAL (VI)

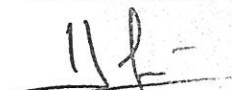
COMPTE DE RÉSULTAT

ASSOC T.T.S.

Du 01/01/2012 au 31/12/2012

		Du 01/01/12 au 31/12/12	Du 01/01/11 au 31/12/11
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises		
	Production vendue (biens et services)	958 294.84	1 107 709.56
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	95 182.49	87 697.78
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges	52 304.61	32 231.56
	Cotisations		
	Autres produits	1 849.23	759.27
		TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	1 107 631.17
CHARGES D'EXPLOITATION	Achat de marchandises		
	Variation des stocks de marchandises		
	Achats stockés d'approvisionnements		
	Variation des stocks d'approvisionnements		
	Autres charges externes	96 965.70	81 029.47
	Impôts, taxes et versements assimilés	60 971.51	63 192.85
	Rémunérations du personnel	808 558.96	903 006.01
	Charges sociales	164 559.04	169 505.22
	Dotations aux amortissements et dépréciations		
	Sur immobilisations : dotations aux amortissements	6 818.83	5 508.33
	Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
	Sur actifs circulants : dotations aux dépréciations	118.90	334.36
	Dotations aux provisions		
	Subventions accordées par l'association	5 796.00	5 758.20
Autres charges	169.53	150.99	
	TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	1 143 958.47	1 228 485.43
	RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	-36 327.30	-87.26
	Opération en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée (III)		
	Opération en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré (IV)		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	5 513.12	4 649.05
	Reprises sur provisions et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	5 513.12	4 649.05
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
	Intérêts et charges assimilées	0.10	31.37
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cession de valeurs mobilières de placement		
	TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	0.10	31.37
	RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	5 513.02	4 617.68

J. DUFOUR



COMPTE DE RÉSULTAT

ASSOC T.T.S.

Du 01/01/2012 au 31/12/2012

		Du 01/01/12 au 31/12/12	Du 01/01/11 au 31/12/11
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 347.58	274.31
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	342.49	342.49
	Reprises sur provisions et transferts de charges	3 538.96	
	TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	5 229.03	616.80
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		3 538.96
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)		3 538.96	
	RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	5 229.03	-2 922.16
	Participation des salariés aux résultats (V)		
	Impôt sur les bénéfices (VI)		
	SOLDE INTERMÉDIAIRE $(I + III + V + VII) - (II + IV + VI + VIII + IX + X)$	-25 585.25	1 608.26
+ REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉRIEURS			
ENGAGEMENTS	Sur apports		
	Sur subventions de fonctionnement		
	Sur dons manuels		
	Sur legs et donations		
- ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES			
	TOTAL DES PRODUITS	1 118 373.32	1 233 664.02
	TOTAL DES CHARGES	1 143 958.57	1 232 055.76
	EXCÉDENT OU DÉFICIT	-25 585.25	1 608.26

ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE

PRODUITS	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	TOTAL PRODUITS		
CHARGES	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
	Personnel bénévole		
	TOTAL CHARGES		
	TOTAL	-25 585.25	1 608.26

J. DUFOUR



ANNEXE

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ASSOC T.T.S.

Du 01/01/2012 au 31/12/2012

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

Projet d'une fusion absorption de l'association RELAIS DEPANNAGE de Busnes en 2013.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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 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 comptes annuels au 31/12/2012 ont été établis dans le respect des dispositions du plan comptable général 1999, règlement CRC 1999-03 et des règlements CRC 2002-10, 2003-07 et 2004-06.

Pour l'application de ces règlements, l'entreprise a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Amortissements des biens décomposables :

L'entité non concernée, aucune immobilisation décomposable n'a été identifiée.

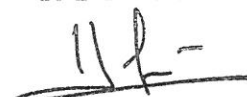
IMMEUBLE :

structure	60 ans	60%
façade couverture	30 ans	20%
IGT Chauffage Electri	15 ans	20%

AGENCEMENT DES CONSTRUCTIONS

Menuiserie extérieur	30 ans	15%
AG. Carrelages cloisons	20 ans	85%

J. DUFOUR



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ASSOC T.T.S.

Du 01/01/2012 au 31/12/2012

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Constructions	20 ans
- Agencement et aménagement des constructions	7 ans
- Matériels et outillages	5 ans
- Matériels de bureau et informa	3 ans
- Mobilier	7 ans
- Matériels de transports	2 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

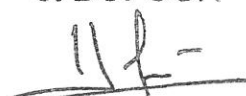
La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

CRÉANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

J. DUFOUR



IMMOBILISATIONS CORPORELLES

ASSOC T.T.S.

Du 01/01/2012 au 31/12/2012

CADRE A	IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions	
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	4 304	948	
CORPORELLES	Terrains		30 490		
	Sur sol propre		30 490		
	Constructions		71 354		
	Sur sol d'autrui		71 354		
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.		71 354		
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			800	
	Inst. générales, agencés & aménagés divers		718		
	Autres immos corporelles		1 000		
	Matériel de transport		1 000		
	Matériel de bureau & mobilier informatique		9 539	3 467	
Emballages récupérables & divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
	TOTAL	113 100		4 267	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence		13 776		
	Autres participations		215		
	Autres titres immobilisés		81 180		
	Prêts et autres immobilisations financières		95 172		
	TOTAL		95 172		
	TOTAL GENERAL	212 575		5 215	
CADRE B	IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste	par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		353	4 900
CORPORELLES	Terrains			30 490	
	Sur sol propre			30 490	
	Constructions			71 354	
	Sur sol d'autrui			71 354	
	Inst. gal. agen. amé. cons			71 354	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			800	
	Inst. gal. agen. amé. divers			718	
	Autres immos corporelles			1 000	
	Matériel de transport			1 000	
	Mat. bureau, inform., mobilier		491	12 514	
Emb. récupérables & divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
	TOTAL		491	116 875	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence			13 776	
	Autres participations			215	
	Autres titres immobilisés			61 788	
	Prêts & autres immob. financières		19 392	61 788	
	TOTAL		19 392	75 779	
	TOTAL GENERAL		20 236	197 555	

J. DUFOUR



ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

ASSOC T.T.S.

Du 01/01/2012 au 31/12/2012

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

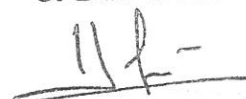
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	4 304	524	353	4 475
Terrains					
Sur sol propre		21 683	508		22 191
Constructions					
Sur sol d'autrui					
Inst. générales agen. aménag.		54 364	3 968		58 332
Inst. techniques matériel et outil. industriels			92		92
Inst. générales agencem. amén.		718			718
Autres immob. corporelles					
Matériel de transport		1 000			1 000
Mat. bureau et informatiq., mob.		7 206	1 726	491	8 442
Emballages récupérables divers					
	TOTAL	84 970	6 295	491	90 774
	TOTAL GENERAL	89 274	6 819	844	95 250

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissements									
TOTAL									
A. Immob. incorpor.									
TOTAL									
Terrains									
Constr.									
Sur sol propre									
Sur sol autrui									
Inst. agenc. et amén.									
Inst. techn. mat. et outillage									
A. Immo. corp.									
Inst. gales, ag. am div									
Matériel transport									
Mat. bureau mobilier inf.									
Emballages réc. divers									
TOTAL									
Frais d'acquisition de titres de participations									
TOTAL GÉNÉRAL									
Total général non ventilé									

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

J. DUFOUR



PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

ASSOC T.T.S.

Du 01/01/2012 au 31/12/2012

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

J. DUFOUR

112-

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

ASSOC T.T.S.

Du 01/01/2012 au 31/12/2012

TABLEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
	Prov. fiscales implantat. étranger avt 01/01/92				
	Prov. fiscales implantat. étranger apr 01/01/92				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations		3 539		3 539
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges					
	TOTAL	3 539		3 539	
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients		416	119	344	191
Autres provisions pour dépréciation					
	TOTAL	416	119	344	191
	TOTAL GÉNÉRAL	3 955	119	3 883	191
Dont dotations & reprises	- d'exploitation				
	- financières				
	- exceptionnelles				

Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée

J. DUFOUR



ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

ASSOC T.T.S.

Du 01/01/2012 au 31/12/2012

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	61 788	19 982	41 806
	Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	249	249	
	Autres créances clients	135 417	135 417	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	427	427	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	196	196	
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres coll. publiques			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	44 623	44 623		
Charges constatées d'avance	3 553	3 553		
TOTAUX		246 254	204 448	41 806
Renvois (1)	Montant - Créances représentatives de titres prêtés			
	des - Prêts accordés en cours d'exercice			
(2)	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	19 392		

J. DUFOUR



COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

ASSOC T.T.S.

Du 01/01/2012 au 31/12/2012

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	3 553
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL	3 553

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	44 623
TOTAL	44 623

J. DUFOUR

112-

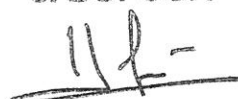
TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS

ASSOC T.T.S.

Du 01/01/2012 au 31/12/2012

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
Fonds associatifs avec droit de reprise				
Écart de réévaluations avec droit de reprise				
Fonds associatifs sans droit de reprise	245 922.59			245 922.59
Écart de réévaluations sans droit de reprise				
Réserves	109 778.47	1 608.26		111 386.73
Report à nouveau				
Résultat comptable de l'exercice antérieur	1 608.26		1 608.26	
Subventions d'investissement non renouvelables par l'organisme	5 269.81		342.49	4 927.32
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
TOTAUX	362 579.13	1 608.26	1 950.75	362 236.64

J. DUFOUR



ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

ASSOC T.T.S.


Du 01/01/2012 au 31/12/2012

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	25 440	25 440		
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	14 438	14 438		
Personnel & comptes rattachés	16 071	16 071		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	66 349	66 349		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	2 678	2 678		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dette représentative des titres empruntés	1 128	1 128		
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	126 105	126 105		

Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.
(2) Montant divers emprunts, dett/associés

J. DUFOUR



COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

ASSOC T.T.S.

Du 01/01/2012 au 31/12/2012

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 399
Dettes fiscales et sociales	24 514
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	36 913

J. DUFOUR



ENGAGEMENTS

ASSOC T.T.S.

Du 01/01/2012 au 31/12/2012

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

DROIT INDIVIDUEL À LA FORMATION (DIF)

Au 31/12/2012, le nombre d'heures de formation ouvertes par le DIF s'élevait pour l'ensemble du personnel présent, à 2 559 heures.
Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 4 345.00 Euros.
Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation 1.00 %
Table de mortalité TV 88/90
Départ volontaire à 62 ans

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)						
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions	4 345					4 345
TOTAL	4 345					4 345

J. DUFOUR

