

ASSOCIATION A.R.C.A.D.E
Ass. ARCADE - RURAUX SOLIDARITES du Nord
Pas de Calais - Picardie

1 Rue du Moulin - BP 23
59529 HAZEBROUCK

SIRET : 39276617629

RAPPORT COMMISSARIAT AUX COMPTES

Marie-Françoise DESQUESNES
Commissaire Aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de BOURGES

2 Place Aristide Briand
18100 VIERZON

Tel : 02 48 75 23 45
Télécopie : 02 48 75 60 00

ASSOCIATION A.R.C.A.D.E
Ass. ARCADE - RURAUX SOLIDARITES du Nord
Pas de Calais - Picardie

1 Rue du Moulin - BP 23
59529 HAZEBROUCK

SIRET : 39276617629

RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
A L'ASSEMBLEE GENERALE STATUANT SUR LES COMPTES
DE L'EXERCICE CLOS LE 31/12/2012

Messieurs,

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre Assemblée Générale du 27 Juin 2003, j'ai l'honneur de vous présenter mon rapport sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'Association ARCADE, tels qu'ils sont annexés aux pages suivantes du présent rapport,

- les vérifications et informations prévues par la loi,

relatifs à l'exercice couvrant la période du 1er Janvier 2012 au 31 Décembre 2012.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Conseil d'Administration. 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 professionnelles 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 examiner, par sondages, les éléments probants justifiant les données contenues dans ces comptes. Il consiste 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'expression de 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 la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

II – JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, introduites par la loi de sécurité financière du 1^{er} Août 2003, les appréciations auxquelles j'ai 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

J'ai également procédé, conformément aux normes françaises 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 du Conseil d'Administration et dans les documents adressés aux adhérents sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à VIERZON

Le 15 Mai 2013

*Marie-Françoise DESQUESNES
Commissaire aux Comptes*

*Membre de la Compagnie Régionale
de BOURGES*

ASSOCIATION

ARCADE

59000067

Exercice du 01/01/2012 Au 31/12/2012

Sommaire

COMPTES ANNUELS

BILAN

COMPTE DE RESULTAT

SOLDE INTERMEDIAIRE DE GESTION

DETAIL DES CHARGES ET PRODUITS

ACTIF	BRUT	AMORT. PROV.	NET	% ACTIF	NET (II)	% ACTIF
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE						
<i>Actif immobilisé</i>						
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES :						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires						
Fonds commercial						
Autres						
Avances et acomptes						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES :	106 798	72 618	34 180	10	44 476	11
Terrains						
Constructions	16 495	16 495				
Instal. techniques, mat. et out. ind.						
Autres	90 302	56 122	34 180		44 476	
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES :	20 943		20 943	6	11 269	3
Participations	19 162		19 162		9 488	
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés	381		381		381	
Prêts						
Autres	1 400		1 400		1 400	
TOTAL I	127 741	72 618	55 123	15	55 745	14
<i>Actif circulant</i>						
Matières premières et autres approv.						
En-cours de productions: biens et services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
AVANCES ET ACP TES VERSES /COMMANDES						
CREANCES :	178 349	7 857	170 492	48	266 038	65
Créances clients et cptes rattachés	163 915	7 857	156 057		260 808	
Autres	14 434		14 434		5 230	
Capital souscrit-appelé, non versé						
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT :	117 844		117 844	33	50 000	12
Actions propres	117 844		117 844			
Autres titres					50 000	
DISPONIBILITES	13 090		13 090	4	33 813	8
TOTAL II	309 282	7 857	301 425	84	349 852	86
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE (III)	807		807		982	
CHARGES A REPARTIR S' PLUS. EXERC. (IV)						
PRIMES DE REMB. DES OBLIGATIONS (V)						
ECARTS DE CONVERSION ACTIF (VI)						
TOTAL GENERAL (I + II+ III + IV + V + VI)	437 830	80 475	357 355	100	406 578	100

Certifié conforme
le Commissaire aux Comptes



PASSIF	EXERCICE N		EXERCICE N-1	
Capitaux propres				
FOND ASSOCIATIF SANS DROIT DE REPRISE	37 698	11	37 698	9
FOND ASSOCIATIF AVEC DROIT DE REPRISE				
ECARTS DE REEVALUATION				
RESERVES	246 068	69	256 029	63
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres	246 068		256 029	
Affectation au projet asociaatif				
REPORT A NOUVEAU				
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-3 324	-1	-9 962	-2
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	17 508	5	23 750	6
PROVISIONS REGLEMENTEES				
TOTAL I	297 950	83	307 516	76
Provisions				
PROVISIONS POUR RISQUES				
PROVISIONS POUR CHARGES				
TOTAL II				
Fonds dédiés				
SUR SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT				
SUR AUTRES RESSOURCES				
TOTAL III				
Dettes				
EMPRUNTS OBLIGATAIRES CONVERTIBLES				
AUTRES EMPRUNTS OBLIGATAIRES				
EMPR. ET DETTES AUPRES DES ETS DE CREDIT			30 000	7
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS				
AVANCES ET ACOMPTES RECUS/COMMANDES EN COURS				
DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	18 230	5	24 810	6
DETTE FISCALES ET SOCIALES	40 499	11	41 812	10
DETTE SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES				
AUTRES DETTES				
TOTAL IV	58 728	16	96 623	24
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE (V)	677		2 440	1
ECARTS DE CONVERSION PASSIF (VI)				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	357 355	100	406 578	100

Certifié conforme

le Commissaire aux Comptes



PRODUITS D'EXPLOITATION	EXERCICE N	EXERCICE N-1
Ventes de marchandises Production vendue (biens et services)	12 729	14 186
MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	12 729	14 186
<i>Dont à l'exportation :</i>		
Report des ressources non utilisés des exercices antérieurs		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	430 396	400 317
Reprises sur provisions (et amort.), transferts de charges	24 746	37 764
Autres produits	12 214	11 203
TOTAL I	480 085	463 470
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achat de marchandises Variation de stock		
Achat de matières premières et autres approvisionnements Variation de stock	10 093	8 024
Autres achats et charges externes (*)	137 726	116 410
Impôts, taxes et versements assimilés	12 642	9 481
Salaires et traitements	250 795	240 716
Charges sociales	69 180	70 978
Dotations aux amortissements et aux provisions :		
Sur immobilisations: dotations aux amortissements	10 296	9 063
Sur immobilisations: dotations aux provisions		
Sur actif circulant: dotations aux provisions		
Pour risques et charges: dotations aux provisions		
Autres charges	1	16 401
Engagements à réaliser sur ressources affectées		
TOTAL II	490 734	471 073
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-10 648	-7 602
* Y compris		
- redevances de crédit-bail mobilier		
- redevances de crédit-bail immobilier		



COMPTE DE RESULTAT COMPTABLE

Devise **EURO**
EXERCICE
Du 01/01/2012
Au 31/12/2012

	EXERCICE N	EXERCICE N-1
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-10 648	-7 602
QUOTE-PART DE RESULTAT SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN :		
Excédent ou déficit transféré (III)		
Déficit ou excédent transféré (IV)		
PRODUITS FINANCIERS :		
De participations	2 725	1 835
D'autres valeurs mobilières et créances actifs immobilisés		
Autres intérêts et produits assimilés	959	5 230
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits net s/ cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL V	3 684	7 065
CHARGES FINANCIERES :		
Dotations aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	53	
Différences négatives de change		
Charges nettes s/ cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL VI	53	
2. RESULTAT FINANCIER (V - VI)	3 631	7 065
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II +III -IV +V -VI)	-7 017	- 537
PRODUITS EXCEPTIONNELS :		
Sur opérations de gestion		700
Sur opérations en capital	7 251	3 564
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL VII	7 251	4 265
CHARGES EXCEPTIONNELLES :		
Sur opérations de gestion		12 433
Sur opérations en capital	5	2
Dotations aux amortissements et aux provisions		
TOTAL VIII	5	12 434
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	7 247	-8 170
Participations des Salariés aux Résultats (IX)		
Impôts sur les Bénéfices (X)	144	1 255
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	491 021	474 800
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	490 936	484 762
BENEFICE OU PERTE	86	-9 962



COMPTE DE RESULTAT COMPTABLE

Devise **EURO****EXERCICE**Du **01/01/2012**Au **31/12/2012**

Evaluation des contributions volontaires en nature	EXERCICE N	EXERCICE N-1
PRODUITS Bénévolat Prestations en nature Dons en nature		
TOTAL		
CHARGES Secours en nature Mise à disposition gratuite des biens et services Personnel bénévole		
TOTAL		

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

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

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis et présentés en conformité avec :

- Les dispositions du règlement 99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations,
- Les règlements comptables :

- * 2000-06 et 2003-07 sur les passifs
- * 2002-10 sur l'amortissement et la dépréciation des actifs
- * 2004-06 sur la définition la comptabilisation et l'évaluation des actifs

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

- 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.

L'Association a opté pour la méthode simplifiée prospective pour l'ensemble des dispositions des règlements sur les actifs et les amortissements.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les frais accessoires (droit de mutation, honoraires, commissions ou frais d'actes) n'ont pas été incorporés au coût d'acquisition.

Les amortissements pour dépréciation des immobilisations non décomposables à l'origine sont calculés sur option, suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'usage.

- Agencement, constructions	8 ans
- Matériel de transport	de 3 ans à 7 ans
- Mobilier de bureau	7 ans
- Matériel informatique	de 3 ans à 5 ans

Participation, autres titres immobilisés, valeurs immobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires qui sont inscrits en charge sur option. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Les plus-values latentes sur valeurs mobilières de placement sont constatées à la clôture de l'exercice.

Créances

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

Il n'y a pas eu d'autres changements de méthodes ni d'évaluation au cours de l'exercice.

Dettes Fournisseurs

Les factures sont payées à 30 jours maximum.

Faits caractéristiques

En 2012, l'association a décidé d'acquérir des parts sociales de la SCI DU KIOSQUE, propriétaire d'un immeuble rue Louis Loucheur à AVESNES SUR HELPE et dont nous sommes locataires.

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS ASSOCIATIFS

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
	A	B	C	D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise	37 698			37 698
- Patrimoine intégré				
- Fonds statutaires				
- Subventions d'investissement non renouvelables				
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donation avec contrepartie d'actifs immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles	256 030		9 962	246 068
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	- 9 962	6 638		- 3 324
Résultat de l'exercice				
Fonds associatifs avec droit de reprise				
- apports				
- legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	23 750		6 242	17 508
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Total	307 516	6 638	16 204	297 950

DETAIL DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE

Répartition par nature de charges	31/12/2012 Débit	31/12/2012 Débit
860 – Secours en nature (alimentaires, vestimentaires, ...)	/	/
Total		
861 – Mise à disposition gratuite de biens (locaux, matériels,...)	/	/
Total		
862 – Prestations	/	/
Total		
864 – Personnel bénévole	/	/
Total		
TOTAL		

Répartition par nature de ressources	31/12/2012 Crédit	31/12/2012 Crédit
870 - Bénévolat	/	/
Total		
871 – Prestations en nature	/	/
Total		
875 - Dons en nature	/	/
Total		
TOTAL		

SUIVI DES AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS ET PROVISIONS

I - AMORTISSEMENTS				
Rubriques	Montant au début de l'exercice A	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice B	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice C	Montant à la fin de l'exercice D = A + B - C
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	63 422	10 295	1 100	72 617
Immobilisations financières				
Total	63 422	10 295	1 100	72 617

II - DEPRECIATIONS ET PROVISIONS				
Rubriques	Montant au début de l'exercice A	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice B	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice C	Montant à la fin de l'exercice D = A + B - C
Immobilisations incorporelles	/	/	/	/
Immobilisations corporelles	/	/	/	/
Immobilisations financières	/	/	/	/
Total				

SOMMAIRE DE L'ANNEXE

Documents	Applicable	Non applicable	Non significatif
Règles et méthodes comptables	X		
Faits caractéristiques			X
Immobilisations – Amortissements – Plus et moins values (simplifié)			
Immobilisations	X		
Amortissements	X		
Provisions et dépréciations (simplifié)			
Provisions et dépréciations inscrites au bilan			
Provisions et dépréciations inscrites au bilan (CNC 2000-06)	X		
Etat des créances et dettes (simplifié)			
Etat des échéances, créances et dettes	X		
Variation détaillée des stocks et en-cours			
Eléments relevant de plusieurs postes du bilan			
Variation de la provision spéciale de réévaluation			
Variation de la réserve de réévaluation			
Frais d'établissement			
Frais de recherche appliquée et de développement			
Amortissements des frais de recherche et de développement			
Fonds commercial			
Intérêts immobilisés			
Intérêts su éléments de l'actif circulant			
Différences d'évaluation sur les éléments fongibles			
Avances aux dirigeants			
Produits à recevoir			
Détails des produits à recevoir	X		
Détail des écritures des produits à recevoir			
Charges à payer			
Détail des charges à payer	X		
Détail des écritures des charges à payer			
Produits et charges constatés d'avance			
Détail des produits constatés d'avance			
Détail des écritures des produits constatés d'avance			
Détail des charges constatées d'avance	X		
Détail des écritures des charges constatées d'avance			
Charges à répartir sur plusieurs exercices			
Détail des charges à répartir sur plusieurs exercices			
Détail des charges exceptionnelles	X		
Détail des produits exceptionnels	X		
Composition du capital social			

SOMMAIRE DE L'ANNEXE

Documents	Applicable	Non applicable	Non significatif
Parts bénéficiaires			
Obligations convertibles			
Ventilation du chiffre d'affaires net			
Ventilation de l'impôt sur les bénéfices			
Ecarts de conversion sur créances et dettes en monnaie étrangère			
Crédit-bail			
Engagements financiers	X		
Dettes garanties par des sûretés réelles			
Incidence des évaluations fiscales dérogatoires			
Accroissement et allègement de la dette future d'impôt			
Accroissement et allègement de la dette future d'impôt 2			
Rémunération globale et par catégorie des dirigeants			
Effectif moyen	X		
Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société			
Liste des filiales et des participations			
Liste des filiales et des participations PCG 99			
Liste des filiales et des participations PCG 99 – A4			
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			
Produits et charges exceptionnels			
Transferts de charges	X		
Détail des écritures de transferts de charges			
Liste par nature des frais accessoires d'achats			
Tableau des résultats des cinq derniers exercices			
Produits et charges sur exercices antérieurs	X		
Participation des salariés			
Inventaire du portefeuille de valeurs mobilières			
Tableau du portefeuille de TIAP			
Détail des emprunts			
Détails des crédits-bails			
Entreprises liées			
Variation des capitaux propres			
Durée d'amortissement des immobilisations			

IMMOBILISATIONS (imprimé 2054)

Cadre A	Valeur brute		Augmentations	
	Début d'exercice	Réévaluations	Acquisitions	
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre		7 166		
Construction sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions		9 329		
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agencements et aménagements divers				
Matériel de transport		56 824		
Matériel de bureau et informatique, mobilier		34 578		
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
	Total I			
	Total II			
	Total III	107 897		
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				9 673
Autres participations		9 488		
Autres titres immobilisés		381		
Prêts et autres immobilisations financières		1 400		
	Total IV	11 269		9 673
TOTAL GENERALE (I + II + III + IV)		119 166		9 673

Cadre B	Diminutions		Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations Valeur d'origine
	Par virement	Par cession		
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement (I)				
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)				
Immobilisations corporelles				
Terrains			7 166	
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, aménag. Constructions			9 329	
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agencements et aménagements divers				
Matériel de transport		1 100	55 724	
Matériel de bureau et informatique, mobilier			34 578	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
	Total III	1 100	106 697	
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence			19 162	
Autres participations			381	
Autres titres immobilisés			1 400	
Prêts et autres immobilisations financières				
	Total IV		20 943	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		1 100	127 740	

AMORTISSEMENTS (imprimé 2055)

Cadre A SITUATION ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Valeur en début d'ex.	Augment. Dotation	Diminutions Sorties / Rep.	Valeur en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement et de développement	Total I				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	Total II				
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre		7 166			7 166
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements, aménag. Constructions		9 329			9 329
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements et aménagements divers					
Matériel de transport		18 693	7 150	1 100	24 743
Matériel de bureau et informatique, mobilier		28 233	3 144		31 378
Emballages récupérables et divers					
	Total III	63 422	10 295	1 100	72 616
TOTAL GENERAL (I + II + III)		63 422	10 295	1 100	72 616

Cadre B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORT; DEROGATOIR

Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvements
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amortisse -ment fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amortisse -ment fiscal exceptionnel	Nets amort. A fin d'exercice
Immo. Incorporelles							
Frais d'établis. Total I							
Aut. Immo. Incorp. Total II							
Immo. Corporelles							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Inst. gén., agenc. amén. const.							
Inst. techn., mat. outil. indus.							
Ints. gén., agenc., amén. divers							
Matériel de transport							
Mat. Bureau, inform., mobilier							
Emballages récup. et divers							
Total III							
Frais acq. Titres part. Total IV							
TOT. GEN. (I + II + III + IV)							

**Cadre C MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES
CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES**

	Montant net début d'ex.	Augment -tations	Dotations ex. aux amort.	Montant net en fin d'ex.
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

PROVISIONS ET DEPRECIATIONS INSCRITES AU BILAN

	Montant au début de l'ex.	Augmentation Dotations ex.	Diminutions : Reprises ex.		Montant à la fin de l'ex.
			Utilisées	Non utilisées	
Provisions réglementées					
Provisions pour reconstruction gisements miniers, pétroliers					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse de prix					
Amortissements dérogatoires					
Dont majorations exceptionnelles de 30%					
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger av. 01/01/92					
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger ap. 01/01/92					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
Total I					
Provisions pour risques et charges					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour perte de change					
Provisions pour pensions et obligations similaires					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour grosses réparations					
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés payés					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II					
Dépréciations					
Sur immobilisation incorporelles					
Sur immobilisations corporelles					
Sur titres mis en équivalence					
Sur titres de participation					
Sur autres immobilisations financières					
Sur stocks et en-cours					
Sur comptes clients					
Autres dépréciations	7 857				7 857
Total III	7 857				7 857
TOTAL GENERAL (I + II + III)					
<i>- d'exploitation</i>		7 857			
<i>Dont dotations et reprises : - financiers</i>					
<i>- exceptionnelles</i>					

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation de l'exercice (Art. 39-1-5 du CGI)

Dont :

Provisions pour risques et charges

Provision pour informatisation des associations locales : euros

Objet : favoriser l'acquisition de matériels informatiques par les associations locales afin d'optimiser leur gestion.

Engagements hors bilan :

Les indemnités de fin de carrière ont été calculées et sont reprises en annexe.

ETAT DES CREANCES ET DES DETTES

Cadre A	ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
De l'actif immobilisé				
Créances rattachées à des participations				
Prêts (1) (2)				
Autres immobilisations financières				
		1 400		1 400
De l'actif circulant				
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients				
Créances représentatives de titres de prêtés				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts taxes et versements assimilés				
Divers				
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers				
Charges constatés d'avance				
		807	807	
TOTAL		180 556	179 156	1 400

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice

(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consenties aux associés

Cadre B	ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5ans	A plus de 5ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit : (1)					
- à un an maximum à l'origine					
- à plus d'un an à l'origine					
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)					
Fournisseurs et comptes rattachés					
		18 230	18 230		
Personnel et comptes rattachés					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux					
		40 355	40 355		
Impôts sur les bénéfices					
		144	144		
Taxe sur la valeur ajoutée					
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et versement assimilés					
Dettes sur immobilisation et comptes rattachés					
Groupe et associés (2)					
Autres dettes					
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
		677	677		
Total		59 405	59 405		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(1) Emprunt, dettes contractés auprès des associés

DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR

	31/12/2012	31/12/2012
Autres créances		
43870000 PRODUITS A RECEVOIR		
46870000 DIVERS – PROD. A RECEVOIR		
46871000 DIFFERENCES CAISSES / ASSOC		
46872200 RESUL.06 ASSOC. A AFFECT.		
Total		
Valeurs mobilières de placement		
50880000 INT. COUR. / OBLIGAT AT BONS		
Total		
Disponibilités		
51870000 INTERETS COURUS A RECEV.		
Total		
TOTAL GENERAL		

DETAIL DES CHARGES A PAYER

	31/12/2012	31/12/2012
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
40810000 FOURN. FACT. NON PARVENUES		
Total		
Dettes fiscales et sociales		
42820000 DETTES PRO. / CONGES A PAYER		
42860000 PERS. AUT. CHARGES A PAYER		
43820000 CHARG. SOC. / CONES A PAYER		
43860000 AUTR. CHARG. SOCIAL. A PAYER		
Total		
Autres dettes		
46860000 DIVERS – CHARGES A PAYER		
4682200 RESUL. 07 ASSOC A AFFECT		
Total		
TOTAL GENERAL		

DETAIL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	31/12/2012	31/12/2012
487000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		
TOTAL GENERAL		

DETAIL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES

	31/12/2012	31/12/2012
Sur opérations de gestion		
67100000 CHARGES EXCEP. / OP. GESTION		
67200000 CHARGES / EXER. ANTERIEURS		
Total		
Sur opérations en capital		
67520000 VALEUR COMPT IMM CORPOR		
Total		
TOTAL GENERAL		

DETAIL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS

	31/12/2012	31/12/2012
Sur opération de gestion		
77100000 PROD. EXCEPT. / OPER. GESTION		
77200000 PROD. / EXERCIC. ANTERIEURS		
Total		
Sur opération en capital		
77520000 PDT CESSION IMM CORP		
77700000 SUBV. INVEST. VIREES RESULT		
Total		
Reprise sur provisions, transferts de charges		
78750000 REPR. / "PRO. INFO. ASSOC.		
78710000 REPR. / PROV. RISQ. CHARG. EXC		
Total		
TOTAL GENERAL		

ENGAGEMENTS FINANCIERS

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code du commerce)

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals, cautions et garanties	
Engagements de crédit-bail mobilier	24 520
Engagements de crédit-bail immobilier	
Engagements en matière de pensions, retraites, et assimilés	18 948
Autres engagements donnés :	
droits individuels à la formation	944 heures
Total (1)	

<p><i>(1) Dont concernant :</i></p> <ul style="list-style-type: none"> - le dirigeant - les filiales - les participations - les autres entreprises liées <p><i>Dont engagements assortis de sûretés réelle</i></p>	
--	--

Engagements reçus	Montant
Total (2)	

<p><i>(2) Dont concernant :</i></p> <ul style="list-style-type: none"> - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées <p><i>Dont engagements assortis de sûretés réelle</i></p>	
--	--

Engagements réciproques	Montant
Total	

DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code du commerce)

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs comptables nettes des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit			
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total			

EFFECTIF MOYEN

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code du commerce)

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadre	0	0
Agent de maîtrise et techniciens	9,08	0
Employés	3,2	0
Ouvriers	0	0
Total	12,28	0