

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/12	Net au 31/12/11
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	4 597	4 597		
Droit au bail				
Autres immob. incorporelles / Avances et acom				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage	70 516	60 530	9 985	20 301
Autres immobilisations corporelles	116 416	93 709	22 707	28 185
Immob. en cours / Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	137		137	137
TIAP & autres titres immobilisés				
Prêts	842		842	842
Autres immobilisations financières	496		496	46
ACTIF IMMOBILISE	193 004	158 836	34 167	49 511
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Usagers et comptes rattachés	23 145		23 145	6 016
Autres créances	82 373		82 373	114 633
Divers				
Valeurs mobilières de placement	101 855		101 855	57 935
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	43 143		43 143	43 334
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	250 516		250 516	221 918
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	443 519	158 836	284 683	271 429

Bilan

	Net au 31/12/12	Net au 31/12/11
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecart de réévaluation		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	41 570	11 915
RESULTAT DE L'EXERCICE	29 375	29 655
Subventions d'investissement	17 710	25 961
Provisions réglementées		
FONDS PROPRES	88 655	67 531
Apports		
Legs et donations		
Subventions affectées		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Résultat sous contrôle		
Droit des propriétaires		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Fonds dédiés sur subventions		
Fonds dédiés sur autres ressources		
FONDS DEDIES		
Emprunts obligataires convertibles		
<i>Emprunts</i>	17 089	28 831
<i>Découverts et concours bancaires</i>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	17 089	28 831
Emprunts et dettes financières diverses	6 000	18 000
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 785	10 605
Dettes fiscales et sociales	92 864	65 513
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	63 291	80 949
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
DETTES	196 028	203 898
Ecart de conversion - Passif		
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	284 683	271 429

Compte de résultat

	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois
Ventes de marchandises		
Production vendue	128 045	89 025
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	385 066	353 782
Reprises et Transferts de charge	357 884	349 713
Cotisations	88	36
Autres produits		
Produits d'exploitation	871 084	792 556
Achats de marchandises		
Variation de stock de marchandises		
Achats de matières premières		
Variation de stock de matières premières		
Autres achats non stockés et charges externes	125 725	97 951
Impôts et taxes	22 549	22 548
Salaires et Traitements	547 080	518 170
Charges sociales	146 088	135 231
Amortissements et provisions	22 533	19 543
Autres charges		
Charges d'exploitation	863 975	793 443
RESULTAT D'EXPLOITATION	7 109	-887
Opérations faites en commun		
Produits financiers	2 319	2 495
Charges financières	754	602
Résultat financier	1 565	1 893
RESULTAT COURANT	8 674	1 006
Produits exceptionnels	21 523	29 776
Charges exceptionnelles	822	1 127
Résultat exceptionnel	20 701	28 649
Impôts sur les bénéfices		
Report des ressources non utilisées		
Engagements à réaliser		
EXCEDENT OU DEFICIT	29 375	29 655
Contribution volontaires en nature		
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
Total des produits		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite		
Personnel bénévole		
Total des charges		

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/12	Net au 31/12/11
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
20510000 - Logiciel	4 596,87		4 596,87	4 596,87
28051000 - Amort. logiciel		4 596,87	-4 596,87	-4 596,87
Concessions, brevets et droits assimilés	4 596,87	4 596,87		
Immobilisations corporelles				
21550000 - Matériel & outillage industriel	70 515,54		70 515,54	68 289,44
28155000 - Amort.outillag.industriel		60 530,24	-60 530,24	-47 988,00
Installations techniques, matériel et outillage	70 515,54	60 530,24	9 985,30	20 301,44
21810000 - Installations générales	4 492,19		4 492,19	4 492,19
21820000 - Matériel de transport	91 170,33		91 170,33	91 170,33
21830000 - Matériel de bureau	15 102,18		15 102,18	11 186,75
21840000 - Mobilier	5 651,75		5 651,75	5 053,99
28181000 - Amortis. instal. gales, agenc.		642,63	-642,63	-193,41
28182000 - Amortis. matériel de transport		78 710,06	-78 710,06	-71 403,79
28183000 - Amortis. matér.bureau et infor		10 292,27	-10 292,27	-8 233,62
28184000 - Amortis. mobilier		4 064,18	-4 064,18	-3 887,34
Autres immobilisations corporelles	116 416,45	93 709,14	22 707,31	28 185,10
Immobilisations financières				
26180000 - Sousc.capital bfcc	137,25		137,25	137,25
Participations et créances rattachées	137,25		137,25	137,25
27684000 - Fds prêt fgid 27209029	269,98		269,98	269,98
27684100 - Fds gar.prêt fgid 27210030	251,59		251,59	251,59
27684200 - Fds gar.prêt fgid 27211114	320,00		320,00	320,00
Prêts	841,57		841,57	841,57
27500000 - Caution sacogiva	46,00		46,00	46,00
27550000 - Caution total	450,00		450,00	
Autres immobilisations financières	496,00		496,00	46,00
ACTIF IMMOBILISE	193 003,68	158 836,25	34 167,43	49 511,36
Stocks				
Créances				
41110000 - Clients	23 145,24		23 145,24	6 015,96
Usagers et comptes rattachés	23 145,24		23 145,24	6 015,96
42500000 - Pers. avances et acomptes				200,00
43870000 - Org.sociaux-produit à rec				290,73
44171000 - Subv. asp (cnasea) à recevoir	12 306,36		12 306,36	2 862,14
44172000 - Subv. à recevoir aci				15 000,00
44172100 - Subv. à recevoir cr paca	16 000,00		16 000,00	36 650,00
44172200 - Subv. à recevoir dpt 13 cg	28 000,00		28 000,00	21 872,50
44172300 - Subv. à recevoir cpa	26 066,20		26 066,20	22 728,98
46870000 - Divers - produits à recevoir				15 028,81
Autres créances	82 372,56		82 372,56	114 633,16
Divers				
50300000 - Titres de placement	101 854,75		101 854,75	57 934,75
Valeurs mobilières de placement	101 854,75		101 854,75	57 934,75
51212000 - Credit cooperatif	26 003,74		26 003,74	33 922,67
51213000 - Compte epargne credit coo	17 121,30		17 121,30	9 292,12
53100000 - Caisse	18,07		18,07	119,31
Disponibilités	43 143,11		43 143,11	43 334,10

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/12	Net au 31/12/11
ACTIF CIRCULANT	250 515,66		250 515,66	221 917,97
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	443 519,34	158 836,25	284 683,09	271 429,33

Bilan détaillé

	Net au 31/12/12	Net au 31/12/11
PASSIF		
11010000 - Rep. a nouveau créditeur	41 569,91	11 914,92
Report à nouveau	41 569,91	11 914,92
RESULTAT DE L'EXERCICE	29 374,71	29 654,99
13110000 - Subv° invest. cg		16 000,00
13121000 - Subv. cr 14727 (3ans)	10 000,00	
13131000 - Subv. invest cg mobilier (3ans)	2 958,00	
13150000 - Subv° cg 387 (13714,83) (3ans)		13 714,82
13160000 - Subv° cr 28048 (13714/3ans)	13 714,00	13 714,00
13170000 - Subv° fdi esp verts30 (3ans)	5 000,00	5 000,00
13180000 - Subv° fdi esp vert 170	5 000,00	5 000,00
13190000 - Subv° cg fenetres (3500/3ans)	3 500,00	3 500,00
13910000 - Subv.inv.rep.invest.cg		-12 753,25
13921000 - Amort.cr 14727 (3 ans)	-3 333,33	
13931000 - Amort. cg mobilier (3ans)	-986,00	
13950000 - Subv° inv.rep. cg 387		-9 143,22
13960000 - Amort. cr 28048 (3ans)	-9 142,66	-4 571,33
13970000 - Amort fdi esp vert 30 (3ans)	-3 333,34	-1 666,67
13980000 - Amort fdi esp vert 170 (3ans)	-3 333,34	-1 666,67
13990000 - Amort cg fenêtres (3ans)	-2 333,34	-1 166,67
Subventions d'investissement	17 709,99	25 961,01
FONDS PROPRES	88 654,61	67 530,92
Fonds associatifs avec droit de reprise		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
FONDS DEDIES		
Emprunts obligataires convertibles		
16400000 - Emprunt cc 09029460 1	1 198,79	4 697,83
16410000 - Emprunts cc 10030140 2	5 069,42	8 133,51
16420000 - Emprunt cc 11114360	10 820,44	16 000,00
<i>Emprunts</i>	<i>17 088,65</i>	<i>28 831,34</i>
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
16810000 - Contrat apport esia	6 000,00	18 000,00
Emprunts et dettes financières diverses		
40110000 - Fournisseurs	7 569,80	4 909,24
40810000 - Factures non parvenues	9 214,80	5 696,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
42820000 - Dettes pro./conges a payer	19 190,28	4 886,08
43100000 - Urssaf	15 375,00	14 795,00
43734000 - Prémalliance	12 249,00	12 092,00
43735000 - Apicil	379,00	371,00
43736000 - Cavcic vauban	489,00	470,00
43740000 - Pôle emploi assedic	8 767,02	8 767,02
43750000 - Médecine du travail	1 758,57	1 333,74
43760000 - Unimie		615,51
43800000 - Taxe sur les salaires	2 681,00	1 562,77
43820000 - Charg.soc./conges a payer	9 571,87	2 054,35
43860000 - Uniformation	9 949,00	6 339,00
44190000 - Subventions à reverser	12 454,59	12 226,47

Bilan détaillé

	Net au 31/12/12	Net au 31/12/11
Dettes fiscales et sociales	92 864,33	65 512,94
46712000 - M° rafoni-plan redresseme	63 290,90	80 210,90
46860000 - Divers - charges à payer		737,99
Autres dettes	63 290,90	80 948,89
DETTES	196 028,48	203 898,41
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	284 683,09	271 429,33

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	%	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
70610100 - Ps bulles et billes	1 530,00	0,30	1 210,00	0,27	320,00	26,45
70610200 - Ps famille & provence	33 468,00	6,52	32 425,76	7,32	1 042,24	3,21
70610300 - Ps mairie la roque d'antheron	14 466,00	2,82	9 600,00	2,17	4 866,00	50,69
70610700 - Ps crous aix marseille avigno	1 050,00	0,20	3 100,00	0,70	-2 050,00	-66,13
70611500 - Ps spip 13	7 540,00	1,47	3 198,00	0,72	4 342,00	135,77
70612100 - Ps cpie paca			260,00	0,06	-260,00	-100,00
70612200 - Ps bonaud	1 200,00	0,23			1 200,00	
70613000 - Ps moulis danier			200,00	0,05	-200,00	-100,00
70621000 - Ps pastore			200,00	0,05	-200,00	-100,00
70622000 - Ps lavendir	800,00	0,16	2 800,00	0,63	-2 000,00	-71,43
70624000 - Ps sainte victoire	32 900,00	6,41	26 950,00	6,09	5 950,00	22,08
70628000 - Ps mairie ventabren	24 314,92	4,74	8 231,65	1,86	16 083,27	195,38
70629000 - Ps darmigny			850,00	0,19	-850,00	-100,00
70630000 - Ps ermitage	9 451,38	1,84			9 451,38	
70631000 - Ps cercle philosophique	1 225,00	0,24			1 225,00	
70632000 - Ps espie	100,00	0,02			100,00	
Production vendue	128 045,30	24,95	89 025,41	20,10	39 019,89	43,83
74132000 - Subv.ville d'aix esp.vert/nat20	104 000,00	20,27	67 500,00	15,24	36 500,00	54,07
74141100 - Subv. cpa esp vert 109	103 066,20	20,08	29 792,02	6,73	73 274,18	245,95
74141200 - Subv. cpa esp nat 110			69 936,96	15,79	-69 936,96	-100,00
74141300 - Subv. cpa la roque 111			24 206,00	5,47	-24 206,00	-100,00
74143000 - Subv. cg 11388 esp vert	28 000,00	5,46			28 000,00	
74143100 - Subv.cg 11383 esp nat	28 000,00	5,46	23 333,00	5,27	4 667,00	20,00
74143130 - Subv. cg ventabren 9-254			7 000,00	1,58	-7 000,00	-100,00
74144100 - Subv. aci 13100016 (esp vert	30 000,00	5,85	15 000,00	3,39	15 000,00	100,00
74144200 - Subv. aci 13100017 (esp natu			15 000,00	3,39	-15 000,00	-100,00
74144500 - Subv. aci 97 ventabren			5 000,00	1,13	-5 000,00	-100,00
74145000 - Subv. cr 28026 esp vert	80 000,00	15,59	40 000,00	9,03	40 000,00	100,00
74145200 - Subv. cr 28024 esp nat			33 300,00	7,52	-33 300,00	-100,00
74145300 - Subv. cr 18802 ventabren			5 714,00	1,29	-5 714,00	-100,00
74145400 - Subv cr 21983 agent develop	12 000,00	2,34	18 000,00	4,06	-6 000,00	-33,33
Subventions d'exploitation	385 066,20	75,03	353 781,98	79,89	31 284,22	8,84
79116000 - Transfert charges apicil	281,52	0,05	4 289,73	0,97	-4 008,21	-93,44
79117000 - Transfert charges assurance			166,86	0,04	-166,86	-100,00
79118000 - Transferts de charges ijss	1 806,18	0,35	7 451,27	1,68	-5 645,09	-75,76
79119000 - Transfert charges unformatio	38 266,81	7,46	26 917,00	6,08	11 349,81	42,17
79125000 - Asp cui-cae	317 529,87	61,87	310 887,98	70,20	6 641,89	2,14
Reprises et Transferts de charge	357 884,38	69,74	349 712,84	78,97	8 171,54	2,34
75600000 - Adhésions	88,00	0,02	36,00	0,01	52,00	144,44
Cotisations	88,00	0,02	36,00	0,01	52,00	144,44
75800000 - Produits divers gestion coura	0,13				0,13	
Autres produits	0,13				0,13	
Produits d'exploitation	871 084,01	169,74	792 556,23	178,97	78 527,78	9,91
60610000 - Caburant véhicules	5 514,20	1,07	9 617,26	2,17	-4 103,06	-42,66
60610100 - Carburant machines	4 043,85	0,79			4 043,85	
60611000 - Fournitures eau	631,18	0,12	221,68	0,05	409,50	184,73
60612000 - Fournitures edf	3 130,00	0,61	3 000,00	0,68	130,00	4,33
60630000 - Achats de petit équipement	5 091,72	0,99	2 051,73	0,46	3 039,99	148,17
60633000 - Achats infrastructure	1 835,52	0,36			1 835,52	

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	%	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
60634000 - Equipements div. chantier	9 985,67	1,95	14 362,21	3,24	-4 376,54	-30,47
60642000 - Fourn.administratives	3 491,18	0,68	3 681,34	0,83	-190,16	-5,17
61311000 - Location abt alarme	1 141,99	0,22	935,21	0,21	206,78	22,11
61313000 - Location de véhicule			1 246,40	0,28	-1 246,40	-100,00
61314000 - Hébergement internet	87,04	0,02	96,72	0,02	-9,68	-10,01
61315000 - Certification internet	125,58	0,02			125,58	
61320000 - Locations immobilières	687,32	0,13	444,43	0,10	242,89	54,65
61520000 - Entretien immobilier	149,41	0,03	444,78	0,10	-295,37	-66,41
61551000 - Entretien véhicules	9 631,66	1,88	3 940,32	0,89	5 691,34	144,44
61552000 - Entretien outillage	3 168,69	0,62	5 455,70	1,23	-2 287,01	-41,92
61560000 - Maintenance	1 220,92	0,24	1 188,48	0,27	32,44	2,73
61610000 - Assurance resp. civile	2 197,57	0,43	2 062,29	0,47	135,28	6,56
61630000 - Assurance véhicules	3 618,73	0,71	2 821,28	0,64	797,45	28,27
61819000 - Documentation generale	99,00	0,02	84,45	0,02	14,55	17,23
61850000 - Formations insertion	43 009,29	8,38	26 316,44	5,94	16 692,85	63,43
62261000 - Honoraires c.e.c.	5 035,56	0,98	4 792,08	1,08	243,48	5,08
62263000 - Honoraires cac gomez	3 109,60	0,61	2 392,00	0,54	717,60	30,00
62265000 - Honoraires mandataire	2 402,97	0,47			2 402,97	
62310000 - Publicité annonces	100,00	0,02			100,00	
62330000 - Publicité évènements	153,55	0,03			153,55	
62360000 - Publicité imprimerie	103,00	0,02	102,00	0,02	1,00	0,98
62410000 - Transports sur achats			193,50	0,04	-193,50	-100,00
62510000 - Voyages et déplacements	5 988,89	1,17	2 051,74	0,46	3 937,15	191,89
62560000 - Notes de frais	362,45	0,07			362,45	
62570000 - Réceptions	2 870,86	0,56	1 480,71	0,33	1 390,15	93,88
62610000 - Frais postaux	428,72	0,08	644,43	0,15	-215,71	-33,47
62621000 - Téléphone fixe	2 406,67	0,47	3 663,12	0,83	-1 256,45	-34,30
62630000 - Téléphone mobile	3 513,59	0,68	2 726,94	0,62	786,65	28,85
62720000 - Commissions sur virements	149,20	0,03	147,58	0,03	1,62	1,10
62730000 - Services bancaires et ass	214,00	0,04	1 330,54	0,30	-1 116,54	-83,92
62810000 - Cotisations	25,00		455,56	0,10	-430,56	-94,51
Autres achats non stockés et charges externes	125 724,58	24,50	97 950,92	22,12	27 773,66	28,35
63110000 - Taxe sur les salaires	12 600,03	2,46	12 825,25	2,90	-225,22	-1,76
63331000 - Uniformation	9 949,00	1,94	9 723,00	2,20	226,00	2,32
Impôts et taxes	22 549,03	4,39	22 548,25	5,09	0,78	
64110000 - Rémunérations brutes	521 082,78	101,54	509 403,36	115,03	11 679,42	2,29
64120000 - Congés payés	14 487,66	2,82	-7 631,69	-1,72	22 119,35	-289,84
64130000 - Primes et gratifications	1 164,44	0,23			1 164,44	
64140000 - Indemnités de panier	5 297,60	1,03	7 434,61	1,68	-2 137,01	-28,74
64150000 - Indemnités ijss	1 806,18	0,35	8 963,84	2,02	-7 157,66	-79,85
64170000 - Indemnité de licenciement	3 241,55	0,63			3 241,55	
Salaires et Traitements	547 080,21	106,60	518 170,12	117,01	28 910,09	5,58
64510000 - Cotisations à l'urssaf	88 346,43	17,21	90 063,54	20,34	-1 717,11	-1,91
64530000 - Cotisations vauban cavcic	1 211,80	0,24	1 161,71	0,26	50,09	4,31
64534000 - Cotisations prémalliance irsea	29 580,11	5,76	28 930,64	6,53	649,47	2,24
64535000 - Cotisations apicil prévoyance	732,12	0,14	761,93	0,17	-29,81	-3,91
64560000 - Unimie	5 769,28	1,12	5 539,50	1,25	229,78	4,15
64580000 - Charges/congés à payer	7 517,52	1,46	-3 756,69	-0,85	11 274,21	-300,11
64710000 - Chèques cadeaux	7 006,00	1,37	7 069,50	1,60	-63,50	-0,90

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	%	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
64750000 - Médecine du travail et pharm	5 924,92	1,15	5 460,51	1,23	464,41	8,50
Charges sociales	146 088,18	28,47	135 230,64	30,54	10 857,54	8,03
68111000 - Dot. amort. s/immobil. incorpo			518,15	0,12	-518,15	-100,00
68112000 - Dot. amort. s/immobil. corpore	22 533,22	4,39	19 025,06	4,30	3 508,16	18,44
Amortissements et provisions	22 533,22	4,39	19 543,21	4,41	2 990,01	15,30
Charges d'exploitation	863 975,22	168,35	793 443,14	179,17	70 532,08	8,89
RESULTAT D'EXPLOITATION	7 108,79	1,39	-886,91	-0,20	7 995,70	-901,52
76400000 - Revenus des vmp	1 697,32	0,33	1 592,33	0,36	104,99	6,59
76800000 - Autres produits financiers	621,30	0,12	902,88	0,20	-281,58	-31,19
Produits financiers	2 318,62	0,45	2 495,21	0,56	-176,59	-7,08
66110000 - Intérêts des emprunts et dette	753,51	0,15	602,28	0,14	151,23	25,11
Charges financières	753,51	0,15	602,28	0,14	151,23	25,11
Résultat financier	1 565,11	0,30	1 892,93	0,43	-327,82	-17,32
RESULTAT COURANT	8 673,90	1,69	1 006,02	0,23	7 667,88	762,20
77100000 - Produits except. s/opér. gesti	7,30		2,99		4,31	144,15
77200000 - Produits des exercices antérie	306,96	0,06	2 541,82	0,57	-2 234,86	-87,92
77700000 - Quote-part des subventions vi	21 209,02	4,13	27 231,11	6,15	-6 022,09	-22,11
Produits exceptionnels	21 523,28	4,19	29 775,92	6,72	-8 252,64	-27,72
67100000 - Charges exception. s/opérat.g	223,38	0,04	267,98	0,06	-44,60	-16,64
67120000 - Pénalités et amendes			760,26	0,17	-760,26	-100,00
67200000 - Charges sur exercices antérie	599,09	0,12	98,71	0,02	500,38	506,92
Charges exceptionnelles	822,47	0,16	1 126,95	0,25	-304,48	-27,02
Résultat exceptionnel	20 700,81	4,03	28 648,97	6,47	-7 948,16	-27,74
EXCEDENT OU DEFICIT	29 374,71	5,72	29 654,99	6,70	-280,28	-0,95
Contribution volontaires en nature						
Total des produits						
Total des charges						

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : AIX MULTI SERVICES

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2012, dont le total est de 284 683 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant un excédent de 29 375 Euros. 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.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 12/06/2013 par les dirigeants de l'association.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2012 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations.

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.

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES :

La ville d'Aix en provence met à disposition de l'Association Aix Multi Services des locaux sis 6, allée d'Estienne d'Orves à Aix en Provence pour une valeur de 18 000 €/an.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

Règles et méthodes comptables

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

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.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'association.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	4 597			4 597
Immobilisations incorporelles	4 597			4 597
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	68 289	2 226		70 516
- Installations générales, agencements aménagements divers	4 492			4 492
- Matériel de transport	91 170			91 170
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	16 241	2 383		20 754
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	180 193	4 610		186 932
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	137			137
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	888			1 338
Immobilisations financières	1 025			1 475
ACTIF IMMOBILISE	185 814	4 610		193 004

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		4 610		4 610
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		4 610		4 610
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	4 597			4 597
Immobilisations incorporelles	4 597			4 597
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	47 988	12 480		60 530
- Installations générales, agencements aménagements divers	193	449		643
- Matériel de transport	71 404	7 306		78 710
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	12 121	2 179		14 356
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	131 706	22 414		154 239
ACTIF IMMOBILISE	136 303	22 414		158 836

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 106 855 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	842		842
Autres	496		496
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	23 145	23 145	
Autres	82 373	82 373	
Charges constatées d'avance			
Total	106 855	105 518	1 338
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Fds prêt fgid 27209029	270
Fds gar.prêt fgid 27210030	252
Fds gar.prêt fgid 27211114	320
Total	842

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 196 028 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	17 089	9 700	7 388	
Emprunts et dettes financières divers (*)	6 000	6 000		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 785	16 785		
Dettes fiscales et sociales	92 864	92 864		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	63 291	63 291		
Produits constatés d'avance				
Total	196 028	188 640	7 388	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :				
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Factures non parvenues	9 215
Dettes pro./conges a paye	19 190
Charg.soc./conges a payer	9 572
Uniformation	9 949
Total	47 926

Notes sur le compte de résultat



Autres informations