

***Association LES PETITS MOUSSES***

*20 rue Emile Renouf*

*76600 LE HAVRE*

*Dossier financier de l'exercice en Euros*

*Période du 01/01/2012 au 31/12/2012*

*Activité principale de l'association : Crèche*

Nous vous présentons ci-après le dossier de l'exercice.

**Fait à LE HAVRE**

**Le 13/03/2013**

**BRIERE Véronique**

***DEC Porte Océane***

*309 Rue Aristide Briand*

*Immeuble Le Bélem*

*76600 LE HAVRE*

*0235248898*

## **RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS**

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise

Association LES PETITS MOUSSES  
20 rue Emile Renouf  
76600 LE HAVRE

pour l'exercice du 01/01/2012 au 31/12/2012,

et conformément à nos accords , j'ai effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 0 pages, se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	215 722.36 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	Euros
- Résultat net comptable,	800.92 Euros

Fait à LE HAVRE  
Le 07/03/2013

BRIERE Véronique

## BILAN ACTIF

<b>ACTIF</b>		Exercice N 31/12/2012 12			Exercice N-1 31/12/2011 12		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%	
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>							
	Frais d'établissement							
	Frais de recherche et de développement							
	Concessions, Brevets et droits similaires							
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>							
	Terrains							
	Constructions	307 205.86	307 205.86					
	Installations techniques Matériel et outillage	25 409.64	25 409.64					
	Autres immobilisations corporelles	7 584.30	7 584.30					
	Immobilisations en cours							
	Avances et acomptes							
	<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>							
	Participations mises en équivalence							
Autres participations								
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immobilisations financières								
	<b>TOTAL I</b>	340 199.80	340 199.80					
	<b>TOTAL II</b>							
	Comptes de liaison							
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>STOCKS ET EN COURS</b>							
	Matières premières, approvisionnements							
	En-cours de production de biens							
	En-cours de production de services							
	Produits intermédiaires et finis							
	Marchandises							
	Avances et acomptes versés sur commandes							
	<b>CREANCES (3)</b>							
	Créances usagers et comptes rattachés							
	Autres créances	36 501.83		36 501.83	38 560.78	2 058.95	5.34	
Valeurs mobilières de placement	50 000.00		50 000.00	100 000.00	50 000.00	50.00		
Instruments de trésorerie								
Disponibilités	128 723.72		128 723.72	68 317.46	60 406.26	88.42		
Charges constatées d'avance (3)	496.81		496.81	1 497.30	1 000.49	66.82		
	<b>TOTAL III</b>	215 722.36		215 722.36	208 375.54	7 346.82	3.53	
<b>Comptes de Régularisation</b>	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V)							
	Ecarts de conversion actif (VI)							
	<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	555 922.16	340 199.80	215 722.36	208 375.54	7 346.82	3.53	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

**BILAN PASSIF**

<b>PASSIF</b>		<b>Exercice N</b>		<b>Exercice N-1</b>		<b>Ecart N / N-1</b>	
		31/12/2012	12	31/12/2011	12	Euros	%
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>Fonds propres</b>						
	Fonds associatifs sans droit de reprise						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	35 549.39		18 531.37		17 018.02	91.83
	Report à nouveau						
	<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)</b>	800.92		17 018.02		16 217.10	95.29
	<b>Autres fonds associatifs</b>						
Fonds associatifs avec droit de reprise :							
Apports							
Legs et donations							
Résultats sous contrôle de tiers financeurs							
Ecarts de réévaluation							
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables							
Provisions réglementées							
Droit des propriétaires							
	<b>TOTAL I</b>	36 350.31		35 549.39		800.92	2.25
	<b>TOTAL II</b>						
<b>PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS</b>	Comptes de liaison						
	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges	118 335.77		111 797.09		6 538.68	5.85
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement						
	Fonds dédiés sur autres ressources						
	<b>TOTAL III</b>	118 335.77		111 797.09		6 538.68	5.85
<b>DETTES (1)</b>	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)			173.01		173.01	100.00
	Emprunts et dettes financières divers	3 608.50				3 608.50	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 833.60		6 593.01		759.41	11.52
	Dettes fiscales et sociales	42 117.28		44 043.24		1 925.96	4.37
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	9 476.90		10 219.80		742.90	7.27
	Instruments de trésorerie						
<b>Comptes de Régularisation</b>	Produits constatés d'avance						
	<b>TOTAL IV</b>	61 036.28		61 029.06		7.22	0.01
	Ecarts de conversion passif (V)						
	<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	215 722.36		208 375.54		7 346.82	3.53

(1) Dont à plus d'un an  
Dont à moins d'un an

61 036.28      61 029.06  
173.01

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2012	12	31/12/2011	12	Euros	%
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>						
Ventes de marchandises						
Production vendue de Biens et Services						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	306 794.53		299 399.71		7 394.82	2.47
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	222.73		3 495.29		3 272.56	93.63
Collectes						
Cotisations						
Autres produits	107 036.90		111 765.02		4 728.12	4.23
<b>TOTAL I</b>	<b>414 054.16</b>		<b>414 660.02</b>		<b>605.86</b>	<b>0.15</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION (2)</b>						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	53 407.59		62 600.95		9 193.36	14.69
Impôts, taxes et versements assimilés	14 650.51		16 338.45		1 687.94	10.33
Salaires et traitements	236 819.50		232 848.49		3 971.01	1.71
Charges sociales	87 666.32		84 958.68		2 707.64	3.19
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	12 580.91		2 750.80		9 830.11	357.35
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions						
Pour risques et charges : dotations aux provisions	6 538.68		2 047.96		4 490.72	219.28
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)	1.26		251.16		252.42	100.50
<b>TOTAL II</b>	<b>411 662.25</b>		<b>401 796.49</b>		<b>9 865.76</b>	<b>2.46</b>
<b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>2 391.91</b>		<b>12 863.53</b>		<b>10 471.62</b>	<b>81.41</b>
<b>QUOTES-PARTS DE RESULTATS SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN</b>						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2012	12	31/12/2011	12	Euros	%
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés	1 744.01		2 822.98		1 078.97	38.22
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>TOTAL V</b>	1 744.01		2 822.98		1 078.97	38.22
<b>CHARGES FINANCIERES</b>						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées			3.53		3.53	100.00
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>TOTAL VI</b>			3.53		3.53	100.00
<b>2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>	1 744.01		2 819.45		1 075.44	38.14
<b>3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>	4 135.92		15 682.98		11 547.06	73.63
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	952.95		1 335.04		382.09	28.62
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
<b>TOTAL VII</b>	952.95		1 335.04		382.09	28.62
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	4 287.95				4 287.95	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
<b>TOTAL VIII</b>	4 287.95				4 287.95	
<b>4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>	3 335.00		1 335.04		4 670.04	349.81
Impôts sur les bénéfices (IX)						
<b>TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)</b>	416 751.12		418 818.04		2 066.92	0.49
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)</b>	415 950.20		401 800.02		14 150.18	3.52
<b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>	800.92		17 018.02		16 217.10	95.29
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
<b>5. EXCEDENTS OU DEFICITS</b>	800.92		17 018.02		16 217.10	95.29

## DETAIL BILAN ACTIF

<b>ACTIF</b>	<b>Exercice N</b>		<b>Exercice N-1</b>		<b>Ecart N / N-1</b>	
	31/12/2012	12	31/12/2011	12	Euros	%
<b>CONSTRUCTIONS</b>						
21350000 Agencements installations	307 205.86		302 765.69		4 440.17	1.47
28135000 Amort. agencements	307 205.86		302 765.69		4 440.17	1.47
<b>INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS</b>						
21540000 Matériel et outillage	25 409.64		25 402.85		6.79	0.03
28154000 Amort. matériel	25 409.64		25 402.85		6.79	0.03
<b>AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>						
21830000 Matériel de bureau	1 893.64		3 201.96		1 308.32	40.86
21840000 Mobilier	5 690.66		5 690.66			
28183000 Amort. mat. de bureau	1 893.64		3 201.96		1 308.32	40.86
28184000 Amort. mobilier	5 690.66		5 690.66			
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>						
<b>AUTRES CREANCES</b>						
42100000 Rémunérations			36.55		36.55	100.00
43750000 Indemn. journalières ss			1 199.23		1 199.23	100.00
43780000 Formation prof. continue	748.99				748.99	
43876400 IJSS non porté sur BS	332.84				332.84	
46874200 Par caf ps	34 288.00		37 325.00		3 037.00	8.14
46877583 Par rembt formation	1 132.00				1 132.00	
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>						
50310000 Bons de caisse cm	50 000.00		100 000.00		50 000.00	50.00
<b>DISPONIBILITES</b>						
51200000 Crédit mutuel n°445	5 701.09		3 658.68		2 042.41	55.82
51210000 Crédit mutuel n°446	5 296.12				5 296.12	
51400000 Crédit mutuel n°460 livr.	77 386.94		63 988.26		13 398.68	20.94
51410000 Crédit mutuel n°403 livr. part	40 095.21				40 095.21	
51870000 Intérêts cour. à recevoir	130.00		564.00		434.00	76.95
53000000 Caisse	114.36		106.52		7.84	7.36
<b>CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>						
48600000 Charges constatées d' avances	496.81		1 497.30		1 000.49	66.82
48661600 Cca assurance	496.81		987.30		987.30	100.00
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>						
	215 722.36		208 375.54		7 346.82	3.53
<b>TOTAL GENERAL</b>						
	215 722.36		208 375.54		7 346.82	3.53

## DETAIL BILAN PASSIF

<b>PASSIF</b>	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2012 12	31/12/2011 12	Euros	%
AUTRES RESERVES	35 549.39	18 531.37	17 018.02	91.83
10600000 Réserves	11 474.33	11 474.33		
10682000 Excédent affecté à l'inv.	47 023.72	30 005.70	17 018.02	56.72
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	800.92	17 018.02	16 217.10	95.29
<b>TOTAL FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>36 350.31</b>	<b>35 549.39</b>	<b>800.92</b>	<b>2.25</b>
PROVISIONS POUR CHARGES	118 335.77	111 797.09	6 538.68	5.85
15310000 Prov. départ en retraite	32 087.21	28 545.19	3 542.02	12.41
15311000 Fonds de prévoyance	55 758.76	52 762.10	2 996.66	5.68
15730000 Prov. pour travaux enim	30 489.80	30 489.80		
<b>TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES</b>	<b>118 335.77</b>	<b>111 797.09</b>	<b>6 538.68</b>	<b>5.85</b>
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT		173.01	173.01	100.00
51210000 Crédit mutuel n°446		173.01	173.01	100.00
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	3 608.50		3 608.50	
16762200 Emprunt caf 3.6K€ ech 2017	3 608.50		3 608.50	
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	5 833.60	6 593.01	759.41	11.52
40100000 Fournisseurs	1 585.20	1 913.01	327.81	17.14
40862200 Fnp agism		691.20	691.20	100.00
40862261 Fnp pyramide	620.00	640.00	20.00	3.13
40862262 Fnp dec	1 794.00	1 674.40	119.60	7.14
40862263 Fnp cac mr vignes	1 674.40	1 674.40		
40862280 Fnp psy	160.00		160.00	
DETTES FISCALES ET SOCIALES	42 117.28	44 043.24	1 925.96	4.37
42820000 Congés à payer	16 017.32	13 876.34	2 140.98	15.43
42820010 Indemnités de précarité		721.00	721.00	100.00
43100000 Urssaf	9 334.40	8 397.40	937.00	11.16
43700000 Médéric retraite prévoy.	7 535.19	7 752.00	216.81	2.80
43780000 Formation prof. continue		1 376.81	1 376.81	100.00
43820000 Charges soc. / cp	7 767.37	6 937.69	829.68	11.96
43820010 Charges/indemnités préca.		288.00	288.00	100.00
43843750 Cap sur IJSS		2 100.00	2 100.00	100.00
44710000 Taxes sur salaires	1 463.00	2 594.00	1 131.00	43.60
AUTRES DETTES	9 476.90	10 219.80	742.90	7.27
47200000 Cautions familles	9 476.90	10 219.80	742.90	7.27
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>61 036.28</b>	<b>61 029.06</b>	<b>7.22</b>	<b>0.01</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>215 722.36</b>	<b>208 375.54</b>	<b>7 346.82</b>	<b>3.53</b>



## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2012	12	31/12/2011	12	Euros	%
<b>SUBVENTIONS D'EXPLOITATION</b>	306 794.53		299 399.71		7 394.82	2.47
74100000 Subvention ville du havre	146 910.00		145 460.00		1 450.00	1.00
74120000 Contrat petite enfance	36 167.60		37 100.00		932.40	2.51
74130000 Subv. caf invest.	4 169.15				4 169.15	
74160000 Subvention anpe			28.00		28.00	100.00
74200000 Prestations caf	119 547.78		116 811.71		2 736.07	2.34
<b>REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES</b>	222.73		3 495.29		3 272.56	93.63
78152000 Reprise dot. prévoyance			1 654.92		1 654.92	100.00
79100000 Transferts chg soc	222.73		1 840.37		1 617.64	87.90
<b>AUTRES PRODUITS</b>	107 036.90		111 765.02		4 728.12	4.23
75800000 Participations familles	102 099.11		109 852.52		7 753.41	7.06
75800100 Part. familles hors comm.	62.00				62.00	
75813000 Adhésions crèche	450.00		315.00		135.00	42.86
75830000 Remboursement repas	396.79		422.00		25.21	5.97
75834000 Remboursement formation	4 020.96		1 168.10		2 852.86	244.23
75880000 Produits de gestion	8.04		7.40		0.64	8.65
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	414 054.16		414 660.02		605.86	0.15
<b>AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES</b>	53 407.59		62 600.95		9 193.36	14.69
60410000 Activité extérieure	30.10				30.10	
60621000 Hygiène - pharmacie	960.66		1 991.55		1 030.89	51.76
60621100 Couches	734.70				734.70	
60623000 Alimentation	8 139.88		10 109.27		1 969.39	19.48
60624000 Labo + haccp	1 319.28		1 031.98		287.30	27.84
60625100 Petit matériel	1 064.01		1 110.62		46.61	4.20
60625200 Linge	158.50		195.20		36.70	18.80
60625300 Produits d'entretien	2 277.75		2 385.90		108.15	4.53
60640000 Fournitures de bureau	1 660.03		1 544.42		115.61	7.49
60678000 Fournitures éducatives	833.52		1 947.41		1 113.89	57.20
61320000 Abonn. stationnements	1 172.20		1 080.00		92.20	8.54
61321000 Loyer agism	3 211.92		3 165.00		46.92	1.48
61410000 Charges agism	2 927.04		2 927.04			
61510000 Entretien matériel	259.26		1 225.19		965.93	78.84
61511000 Couture	22.60		31.36		8.76	27.93
61512000 Entretien locaux	2 853.60		7 293.41		4 439.81	60.87
61550000 Entretien jardin	2 067.60		2 826.40		758.80	26.85
61560000 Maintenance logiciel mika	424.96				424.96	
61600000 Assurances	2 279.30		2 069.36		209.94	10.15
61810000 Cotisations			114.70		114.70	100.00
61820000 Documentation	163.50		166.38		2.88	1.73
62261000 Honoraires expert-comptab	4 784.00		4 664.40		119.60	2.56
62262000 Honoraires cac	1 590.68		1 710.28		119.60	6.99
62263000 Honoraires social	3 438.83		5 147.36		1 708.53	33.19
62280000 Honoraires psychologue	1 440.00		1 280.00		160.00	12.50
62281000 Hono. médecins	1 170.00		900.00		270.00	30.00
62290000 Honoraires divers	322.04		298.85		23.19	7.76
62380000 Cadeaux aux personnels	140.00		449.90		309.90	68.88
62510000 Mission réception	369.35		606.50		237.15	39.10
62520000 Frais de déplacements	210.25		417.27		207.02	49.61
62600000 Frais de communications	227.26		281.41		54.15	19.24
62610000 Téléphone	1 938.36		1 763.51		174.85	9.91
62780000 Services bancaires	421.35		349.22		72.13	20.65

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2012	12	31/12/2011	12	Euros	%
62800000 Formations externes	4 342.60		3 078.10		1 264.50	41.08
62810000 Cotisations diverses	452.46		438.96		13.50	3.08
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES</b>	<b>14 650.51</b>		<b>16 338.45</b>		<b>1 687.94</b>	<b>10.33</b>
63111000 Taxe sur salaires	12 915.00		12 042.00		873.00	7.25
63180000 Redevance tv			123.00		123.00	100.00
63330000 Formation continue	1 735.51		4 173.45		2 437.94	58.42
<b>SALAIRES ET TRAITEMENTS</b>	<b>236 819.50</b>		<b>232 848.49</b>		<b>3 971.01</b>	<b>1.71</b>
64100000 Congés à payer + chg	2 970.66		2 340.42		630.24	26.93
64110010 Indemnités de précarité	1 009.00		395.47		1 404.47	355.14
64111000 Rémunérations brutes	230 134.44		221 832.60		8 301.84	3.74
64140000 Prov CS Ij ss non portée /bs	2 908.32		2 100.00		5 008.32	238.49
64180000 Abondement pee	7 631.72		6 180.00		1 451.72	23.49
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>87 666.32</b>		<b>84 958.68</b>		<b>2 707.64</b>	<b>3.19</b>
64510000 Cotisations d'urssaf	59 570.39		57 568.51		2 001.88	3.48
64530000 Cotisations médéric	17 041.20		16 711.96		329.24	1.97
64540000 Cotisations aux assedic	9 895.81		9 589.85		305.96	3.19
64750000 Médecine du travail	1 158.92		1 088.36		70.56	6.48
<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS</b>	<b>12 580.91</b>		<b>2 750.80</b>		<b>9 830.11</b>	<b>357.35</b>
68100000 Dotations aux amort.	12 580.91		2 750.80		9 830.11	357.35
<b>DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>6 538.68</b>		<b>2 047.96</b>		<b>4 490.72</b>	<b>219.28</b>
68150000 Dot.prov.retraite	3 542.02		2 047.96		1 494.06	72.95
68151000 Dot.fonds de prévoyance	2 996.66				2 996.66	
<b>AUTRES CHARGES</b>	<b>1.26</b>		<b>251.16</b>		<b>252.42</b>	<b>100.50</b>
65800000 Ecarts de conversion	1.26				1.26	
65880000 Autres chg diverses			251.16		251.16	100.00
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>411 662.25</b>		<b>401 796.49</b>		<b>9 865.76</b>	<b>2.46</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>2 391.91</b>		<b>12 863.53</b>		<b>10 471.62</b>	<b>81.41</b>
<b>AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES</b>	<b>1 744.01</b>		<b>2 822.98</b>		<b>1 078.97</b>	<b>38.22</b>
76000000 Produits financiers	1 744.01		2 822.98		1 078.97	38.22
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>1 744.01</b>		<b>2 822.98</b>		<b>1 078.97</b>	<b>38.22</b>
<b>INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES</b>			<b>3.53</b>		<b>3.53</b>	<b>100.00</b>
66160000 Agios et frais bancaires			3.53		3.53	100.00
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIERES</b>			<b>3.53</b>		<b>3.53</b>	<b>100.00</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>1 744.01</b>		<b>2 819.45</b>		<b>1 075.44</b>	<b>38.14</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>4 135.92</b>		<b>15 682.98</b>		<b>11 547.06</b>	<b>73.63</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION</b>	<b>952.95</b>		<b>1 335.04</b>		<b>382.09</b>	<b>28.62</b>
77200000 Pduits / exo. antérieur	633.00		1 335.04		702.04	52.59
77274200 Regul. prov. prest. caf n-1	319.95				319.95	

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		
	31/12/2012	12	31/12/2011	12	
				<b>Ecart N / N-1</b>	
				<b>Euros</b>	
				<b>%</b>	
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	952.95		1 335.04	382.09	28.62
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	4 287.95			4 287.95	
67200000 Charges / exercices ant.	4 287.95			4 287.95	
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	4 287.95			4 287.95	
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	3 335.00		1 335.04	4 670.04	349.81
<b>TOTAL PRODUITS</b>	416 751.12		418 818.04	2 066.92	0.49
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	415 950.20		401 800.02	14 150.18	3.52
<b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>	800.92		17 018.02	16 217.10	95.29
<b>EXCEDENTS OU DEFICITS</b>	800.92		17 018.02	16 217.10	95.29

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2012 au 31/12/2012

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 215 722.36 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 414 054.16 Euros et dégageant un excédent de 800.92 Euros .

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

### - REGLES ET METHODES COMPTABLES -

#### Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 120-1 et suivants du Plan Comptable Général 2005.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que des règlements CRC relatifs à la réécriture du plan comptable général 2005 applicables à la clôture de l'exercice.

#### Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

#### Informations générales complémentaires

### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2012 au 31/12/2012

**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations générales agencements aménagements des constructions	302 766		4 440
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	25 403		7 166
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	8 893		975
<b>TOTAL</b>	<b>337 061</b>		<b>12 581</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>337 061</b>		<b>12 581</b>

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations générales agencements aménagements constr.			307 206	307 206
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		7 159	25 410	25 410
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		2 283	7 584	7 584
<b>TOTAL</b>		<b>9 442</b>	<b>340 200</b>	<b>340 200</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>9 442</b>	<b>340 200</b>	<b>340 200</b>

**Etat des amortissements**

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations générales agencements aménagements constr.	302 766	4 440		307 206
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	25 403	7 166	7 159	25 410
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	8 893	975	2 283	7 584
<b>TOTAL</b>	<b>337 061</b>	<b>12 581</b>	<b>9 442</b>	<b>340 200</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>337 061</b>	<b>12 581</b>	<b>9 442</b>	<b>340 200</b>

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.constr.	4 440				
Instal.techniques matériel outillage indus.	7 166				
Matériel de bureau informatique mobilier	975				
<b>TOTAL</b>	<b>12 581</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>12 581</b>				

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2012 au 31/12/2012

**Tableau des variations des fonds associatifs**

Nature des provisions et des réserves	Montant début d'exercice	Affectation résultats et retraitement	Dotation exercice	Reprise exercice	Montant fin exercice
Fonds propres					
Réserves :					
Réserves d'investissement	30 006		17 018		47 024
Autres réserves	11 474				11 474
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	17 018	17 018		801	801
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise : Provisions réglementées					
<b>TOTAL I</b>	35 549	17 018	17 018	801	36 350

**Etat des provisions**

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Pensions et obligations similaires	81 307	6 539			87 846
Gros entretien et grandes révisions	30 490				30 490
<b>TOTAL</b>	111 797	6 539			118 336
<b>TOTAL GENERAL</b>	111 797	6 539			118 336
<b>Dont dotations et reprises d'exploitation</b>		19 120			

**Etat des échéances des créances et des dettes**

<b>Etat des créances</b>	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 082	1 082	
Débiteurs divers	35 420	35 420	
Charges constatées d'avance	497	497	
<b>TOTAL</b>	36 999	36 999	

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2012 au 31/12/2012

<b>Etat des dettes</b>	<b>Montant brut</b>	<b>A 1 an au plus</b>	<b>De 1 à 5 ans</b>	<b>A plus de 5 ans</b>
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	3 609	722	2 887	
Fournisseurs et comptes rattachés	5 834	5 834		
Personnel et comptes rattachés	16 017	16 017		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	24 637	24 637		
Autres impôts taxes et assimilés	1 463	1 463		
Autres dettes	9 477	9 477		
<b>TOTAL</b>	<b>61 036</b>	<b>58 149</b>	<b>2 887</b>	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	3 609			

**Evaluation des créances et des dettes**

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

**Produits à recevoir**

<b>Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan</b>	<b>Montant</b>
Autres créances	35 753
Disponibilités	130
<b>Total</b>	<b>35 883</b>

**Charges à payer**

<b>Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan</b>	<b>Montant</b>
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 248
Dettes fiscales et sociales	23 785
<b>Total</b>	<b>28 033</b>

**Charges et produits constatés d'avance**

<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>Montant</b>
Charges d'exploitation	497
<b>Total</b>	<b>497</b>

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2012 au 31/12/2012

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**

**Rémunération des dirigeants**

Les membres du conseil d'administration ne sont pas rémunérés. Le membre de l'organe de direction est rémunéré conformément à la législation applicable.

**Effectif moyen**

	Personnel salarié	Personnel mis à la disposition de l'entreprise
Cadres	1	
Employés	7	
Total	8	

**- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -**

**Produits et charges exceptionnels**

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Produits sur exercices antérieurs	633	77200000
- Régul subvention caf 2011	320	77274200
Total	953	
Charges exceptionnelles		
- Charges sur exercices antérieurs	4 288	67200000
Total	4 288	