



**G M B A**  
**BAKER TILLY**

Audit, Expertise comptable et Conseil

---

## **ASSOCIATION DE VILLEBOUVET**

20, rue Marceline Leloup  
77176 SAVIGNY LE TEMPLE

---

## **RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS**

**Exercice du 1<sup>er</sup> janvier 2012 au 31 décembre 2012**

G MBA - Inscrite au Tableau de l'Ordre des Experts Comptables de la Région Parisienne  
Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Paris  
Membre de Baker Tilly France - Membre Indépendant de Baker Tilly International



LE LABEL RSE  
DE REFERENCE

Siège social : 53, avenue Hoche - 75008 PARIS - Téléphone 33 (0)1 48 74 28 18 - Télécopieur 33 (0)1 48 74 96 41 - E-mail : paris@gmba.fr  
Site internet : www.gmbabt.com - SAS au capital de 540 000 Euros - 352 644 199 RCS Paris - NAF 6920 Z - N° TVA : FR 72352644199

## RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale du 13 juin 2009, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2012 sur :

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

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



## **I. OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS**

Nous avons effectué notre 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. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Nous certifions 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.

## **II. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS**

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues.

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

M

### **III. VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES**

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons 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 de l'association sur la situation financière et les comptes annuels.

Paris, le 17 mai 2013  
Le Commissaire aux Comptes



**GMBA**  
Représentée par  
**Olivier DEMOUCRON**  
Associé gérant

**COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE  
CLOS LE 31/12/2012**

-----

**Comptes agrégés :**

- BILAN ACTIF ET PASSIF
- COMPTE DE RESULTAT
- ANNEXES

## Bilan Actif

ACTIF	Du 01/01/2012 au 31/12/2012			Au 31/12/2011
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
Frais d'établissement	11 072	2 214	8 857	11 072
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres				
Immobilisations en cours				
Avances				
<i>Immobilisations corporelles</i>				
Terrains	5		5	5
Constructions	5 085 854	319 322	4 766 532	4 796 443
Installations tech., matériel et outillages industriels	403 547	268 702	134 845	166 130
Autres	1 239 585	641 508	598 077	729 158
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<i>Immobilisations financières (1)</i>				
Participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	11 701		11 701	10 311
<b>TOTAL ( I )</b>	<b>6 751 764</b>	<b>1 231 746</b>	<b>5 520 017</b>	<b>5 713 119</b>
Comptes de liaison	522 063		522 063	
<b>TOTAL ( II )</b>	<b>522 063</b>		<b>522 063</b>	
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<i>Stocks et en-cours</i>				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
<i>Créances (2)</i>				
Usagers et comptes rattachés	1 410 661		1 410 661	857 991
Autres	269 496		269 496	254 632
<i>Valeurs mobilières de placement</i>				
<i>Instruments de Trésorerie</i>				
<i>Disponibilités</i>	3 144 775		3 144 775	3 568 124
<i>Charges constatées d'avance (2)</i>	34 327		34 327	26 655
<b>TOTAL ( III )</b>	<b>4 859 259</b>		<b>4 859 259</b>	<b>4 707 403</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler( IV )				
Primes de remboursement des emprunts ( V )				
Ecarts de conversion actif( VI )				
<b>TOTAL GENERAL ACTIF ( I à VI )</b>	<b>12 133 086</b>	<b>1 231 746</b>	<b>10 901 340</b>	<b>10 420 522</b>
(1) Dont à moins d'un an				
(2) Dont à plus d'un an				
ENGAGEMENTS RECUS				
Legs net à réaliser :				
- Acceptés par les organes statutairement compétents				
- Autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				

## Bilan Passif

<b>Bilan Passif</b>	<b>Du 01/01/2012</b>	
	<b>Au 31/12/2012</b>	<b>Au 31/12/2011</b>
<b>FONDS PROPRES</b>		
Fonds associatifs sans droit de reprise	261 531	211 531
Ecarts de réévaluation		
Réserves	381 551	304 277
Report à nouveau	1 438 225	1 207 686
<b>Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)</b>	<b>488 419</b>	<b>374 894</b>
<b>AUTRES FONDS ASSOCIATIFS</b>		
Fonds associatifs avec droit de reprise :		
- Apports	327 779	252 888
- Legs et donations		
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
Ecarts de réévaluation		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	192 660	209 364
Provisions réglementées		
Droit des propriétaires commodat		
<b>TOTAL ( I )</b>	<b>3 090 166</b>	<b>2 560 640</b>
Comptes de liaison	522 063	
<b>TOTAL ( II )</b>	<b>522 063</b>	
<b>PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS</b>		
Provisions pour risques	127 817	103 810
Provisions pour charges		
Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement		
Fonds dédiés sur autres ressources		
<b>TOTAL ( III )</b>	<b>127 817</b>	<b>103 810</b>
<b>EMPRUNTS ET DETTES (1)</b>		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	5 363 769	5 581 722
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	119 173	350 489
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	470 030	594 141
Dettes fiscales et sociales	1 199 517	1 223 031
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	8 805	6 688
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
<b>TOTAL ( IV )</b>	<b>7 161 294</b>	<b>7 756 072</b>
Ecart de conversion passif ( V )		
<b>TOTAL GENERAL PASSIF ( I à V )</b>	<b>10 901 340</b>	<b>10 420 522</b>
(1) Dont à moins d'un an		
(1) Dont à plus d'un an		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		
<b>ENGAGEMENTS DONNES</b>		
Legs net à réaliser :		
- Acceptés par les organes statutairement compétents		
- Autorisés par l'organisme de tutelle		
Dons en nature restant à payer		

## Compte de résultat

Compte de résultat	Au 31/12/2012			Au 31/12/2011
	France	Exportation	Total	Total
<b>Produits d'exploitation</b>				
Vente de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services	7 149 600		7 149 600	5 330 645
<b>Chiffre d'affaires Net</b>	<b>7 149 600</b>		<b>7 149 600</b>	<b>5 330 645</b>
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur prov., amortis., dépréciation et transferts de charges			162 853	28 965
Cotisations				
Autres produits (hors cotisations)			271 696	196 402
<b>TOTAL ( I )</b>			<b>7 584 149</b>	<b>5 556 013</b>
<b>Charges d'exploitation</b>				
Achats de marchandises				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock matières premières et autres appro.				
Autres achats et charges externes			2 110 202	1 666 807
Impôts, taxes et versements assimilés			383 892	264 274
Salaires et traitements			2 601 833	1 970 279
Charges sociales			1 178 987	921 339
Dotations aux amortissements sur immobilisations			377 495	135 177
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations de l'actif circulant				
Dotations aux provisions			24 007	7 063
Autres charges			5	2
<b>TOTAL ( II )</b>			<b>6 676 422</b>	<b>4 964 940</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION ( I - II )</b>			<b>907 727</b>	<b>591 073</b>
Excédent ou déficit transféré ( III )				
Déficit ou excédent transféré ( IV )			264 549	203 500
<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun ( III - IV )</b>			<b>(264 549)</b>	<b>(203 500)</b>
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participation				
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprise sur provisions et transferts de charges			8 902	8 652
Différence positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>TOTAL ( V )</b>			<b>8 902</b>	<b>8 652</b>
<b>Charges financières</b>				
Dotation financières aux amortissements et dépréciations				
Intérêts et charges assimilées			172 596	29 323
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
<b>TOTAL ( VI )</b>			<b>172 596</b>	<b>29 323</b>
<b>RESULTAT FINANCIER ( V - VI )</b>			<b>(163 694)</b>	<b>(20 671)</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS ( I-II+III-IV+V-VI )</b>			<b>479 484</b>	<b>366 902</b>

## Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Au 31/12/2012	Au 31/12/2011
<b>Produits Exceptionnels</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	8 052	8 052
Reprises sur provisions et transferts de charges	883	
<b>TOTAL ( VII )</b>	<b>8 935</b>	<b>8 052</b>
<b>Charges Exceptionnelles</b>		
Sur opérations de gestion		60
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements et provisions		
<b>TOTAL ( VIII )</b>		<b>60</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL ( VII - VIII )</b>	<b>8 935</b>	<b>7 992</b>
Impôts sur les bénéfices ( IX )		
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs ( X )		
Engagements à réaliser sur ressources affectées ( XI )		
<b>TOTAL DES PRODUITS ( I + III + V + VII + X )</b>	<b>7 601 986</b>	<b>5 572 716</b>
<b>TOTAL DES CHARGES ( II + IV + VI + VIII + IX + XI )</b>	<b>7 113 567</b>	<b>5 197 823</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT ( total des produits - total des charges)</b>	<b>488 419</b>	<b>374 894</b>

## Evaluation des contributions volontaires en nature

PRODUITS	Au 31/12/2012	Au 31/12/2011
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
<b>TOTAL</b>		

CHARGES	Au 31/12/2012	Au 31/12/2011
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole		
<b>TOTAL</b>		

## **Annexe**

## Règles et méthodes comptables

### ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2012 dont le total est de 10 901 340 euros. Le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dont le total des produits est de 7 601 986 euros, dégage un excédent de 488 419 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.

Les états financiers qui sont présentés de manière synthétique et agrégée concernent les comptes des entités ou établissements suivants :

- le SAVS de Villebouvet,
- le siège de l'association de Villebouvet, (services administratifs),
- le Foyer de Villebouvet, foyer d'accueil médicalisé, FAM,
- le Foyer de Daniel Cuenot, foyer d'hébergement,
- le Foyer de Pierrefort, résidence Jacques Mondain Monval.

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

- Le PCG 1999 approuvé par arrêté ministériel du 22 juin 1999
- Le règlement du CRC n° 99-03 relatif au Plan Comptable Général et CRC n°99-01 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et fondations

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.

Elle ne détient aucune immobilisation décomposable.

Il n'y a aucun changement concernant la méthode d'évaluation et la méthode de présentation par rapport à l'exercice précédent.

#### **Faits marquants**

Néant

#### **Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture**

Néant

**Immobilisations corporelles :**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur prix d'achat.

**Amortissements (cf tableau joint)**

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'usage qui correspond à la durée d'usage généralement admise, d'où l'absence d'amortissements dérogatoires. A ce jour, la date de début d'amortissement reste fixée au 1er janvier de l'année suivant la réalisation de l'investissement. Les durées retenues pour le calcul de l'investissement sont :

Terrains	Aucun amortissement
Constructions	40 ans Linéaire
Installations générales, agencement	3 ans à 30 ans Linéaire
Matériel de transport	5 ans Linéaire
Matériel de bureau et matériel informatique	3 ans à 10 ans Linéaire
Mobilier	1 an à 10 ans Linéaire

**Immobilisations financières :**

La valeur brute est constituée par les sommes versées à titre de dépôts et cautionnements hors frais accessoires.

**Actif circulant (cf tableaux joints)**

Les créances sont comptabilisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure de la valeur comptable. Aucune provision pour dépréciation n'a été comptabilisée sur l'exercice.

**Les fonds propres**

Les fonds propres agrégés ont évolué de la façon suivante :

Les fonds propres au 31/12/2011 :	2 560 640
Subventions d'investissement :	41 357
Excédent de l'exercice au 31/12/2012 :	488 419
Les fonds propres au 31/12/2012 :	3 090 166

**Provision pour risques et charges (cf tableau joint)**

L'exercice a donné lieu à la constatation de nouvelles provisions à hauteur de 24.007 euros au titre de provision pour départ à la retraite de deux salariés sur le Foyer de Villebouvet.

Le solde des provisions issues des exercices antérieurs concernant le Foyer de Villebouvet :

- litiges prud'hommaux pour 46.333 euros,
- provisions pour autres charges pour 29.423 euros,
- provisions pour renouvellement de biens d'autrui pour 1.494 euros,
- provisions pour grosses réparations pour 13.497 euros
- évaluation externe pour 5.000 euros.

Le solde des provisions issues des exercices antérieurs concernant le Foyer de Pierrefort:

- investissement subventionnées restant à réaliser pour le matériel médical pour 8.063 euros

**Dettes (cf tableaux joints)****Reconnaissance des produits et charges d'exploitation :**

Les produits d'exploitation représentatifs de subventions, sont appréhendés au compte de résultat en fonction de leur encaissement et/ou de la concrétisation des actions menées et ayant motivé la demande et l'obtention de ces subventions.

***AUTRES INFORMATIONS SIGNIFICATIVES*****Effectif moyen**

L'effectif moyen pour 2012 est de personnes 104 contre 81 pour l'exercice précédent et se répartit comme suit :

- le Foyer de Villebouvet 40 personnes contre 39
- le Foyer de Daniel Cuenot 25 personnes contre 18
- Le Foyer de Pierrefort 29 personnes contre 24
- le SAVS de Villebouvet 6 personnes
- le siège de l'association de Villebouvet 4 personnes

**Fiscalité latente**

Il n'y a pas de fiscalité latente significative à la clôture de l'exercice.

**Engagements hors bilan**

Il n'y a pas d'engagement hors bilan significatif à la clôture de l'exercice.

**Les contributions volontaires en nature :**

L'association ne bénéficie d'aucune contribution volontaire en nature.

**Le détail des produits financiers et exceptionnels :**

Les produits exceptionnels représentent la quote-part de subvention d'investissement portée au résultat sur 2012.

Les charges financières sont composées exclusivement des intérêts sur emprunts.

## Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations		
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements	
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement et de développement Autres postes d'immobilisations incorporelles	11 072			
<b>TOTAL</b>	<b>11 072</b>			
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains	5			
Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Inst. gales., agencts. et aménagt. const.	4 949 904		135 950	
Installations techniques, matériel et outillages ind.	393 585		9 962	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	5 230		3 845	
Mat. de transport	355 701			
Mat. de bureau et info., mobilier	841 563		33 246	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes				
<b>TOTAL</b>	<b>6 545 988</b>		<b>183 003</b>	
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations évaluées par mise en équivalence Autres participations Autres titres immobilisés Prêts et autres immobilisations financières	10 311		1 390	
<b>TOTAL</b>	<b>10 311</b>		<b>1 390</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>6 567 370</b>		<b>184 393</b>	
<b>Cadre B</b>	<b>Diminutions</b>		Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
	Virement	Cession		
Frais d'établissement et de développement Autres postes d'immobilisations incorporelles			11 072	
<b>TOTAL</b>			<b>11 072</b>	
Terrains			5	
Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			5 085 854	
Installations techniques, matériel et outillages ind.			403 547	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			9 075	
Mat. de transport			355 701	
Mat. de bureau et info., mobilier			874 809	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes				
<b>TOTAL</b>			<b>6 728 991</b>	
Participations évaluées par mise en équivalence Autres participations Autres titres immobilisés Prêts et autres immobilisations financières			11 701	
<b>TOTAL</b>			<b>11 701</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>6 751 764</b>	

## Etat des amortissements

Cadre A								
SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE								
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES				Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice	
<b>Immobilisations incorporelles</b>								
Frais d'étab. et développement					2 214		2 214	
Autres postes d'immo. incorp.								
TOTAL					2 214		2 214	
<b>Immobilisations corporelles</b>								
Terrains								
Constructions sur sol propre					52 267		52 267	
Constructions sur sol d'autrui								
Ins. gales., agencts. et aménag. des constr.				153 461	113 594		267 055	
Inst. techniques, mat. et outillage indust.				227 455	41 247		268 702	
Inst. gales., agenc. et aménagements divers				2 156	949		3 105	
Matériel de transport				138 213	62 439		200 652	
Mat. de bureau et informatique, mobilier				332 967	104 784		437 751	
Emballages récup. et divers								
TOTAL				854 251	375 280		1 229 532	
TOTAL GENERAL				854 251	377 494		1 231 746	
Cadre B		Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires						
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
		Colonne 1 Différentiel de durée	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amort. fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amort. fiscal exceptionnel	
<b>Immobilisations incorporelles</b>								
Frais d'étab. et développement								
Autres postes d'immo. incorp.								
TOTAL								
<b>Immobilisations corporelles</b>								
Terrains								
Constructions sur sol propre								
Constructions sur sol d'autrui								
Inst. gales., agencts. et aménag. des constr.								
Inst. techniques, mat. et outillage indust.								
Inst. gales., agenc. et aménagements divers								
Matériel de transport								
Mat. de bureau, informatique, mobilier								
Emballages récup. et divers.								
TOTAL								
TOTAL GENERAL								
TOTAL GENERAL NON VENTILE			TOTAL GENERAL NON VENTILE		TOTAL GENERAL NON VENTILE			
Cadre C				Montant net début d'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice	
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices								
Frais d'émission d'emprunts à étaler								
Primes de remboursement des obligations								

## Etat des provisions et dépréciations

NATURE DES PROVISIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
<b>Réglémentées</b>				
Provisions pour reconstitution des gisements				
Provisions pour investissements				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger avant le 01/01/1992				
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger après le 01/01/1992				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglémentées				
<b>TOTAL</b>				
<b>Risques et charges</b>				
Provisions pour litiges	103 810			127 817
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marché à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions & obligations				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions				
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges		24 007	24 007	
<b>TOTAL</b>	<b>103 810</b>	<b>24 007</b>	<b>24 007</b>	<b>127 817</b>
NATURE DES DEPRECIATIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
<b>Dépréciations</b>				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations titres mis en équivalence				
Immobilisations titres de participations				
Immobilisations financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation				
<b>TOTAL</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>103 810</b>	<b>24 007</b>	<b>24 007</b>	<b>127 817</b>
<i>Dont dotations et reprises : - d'exploitation</i>		24 007		
<i>Dont dotations et reprises : - financières</i>				
<i>Dont dotations et reprises : - exceptionnelles</i>				
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>				

## Etat des créances

Créances (a)	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
<b><i>De l'actif immobilisé</i></b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	11 701		11 701
<b><i>De l'actif circulant</i></b>			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	1 410 661	1 410 661	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 440	3 440	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	21 990	21 990	
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	244 067	244 067	
Charges constatées d'avance	34 327	34 327	
<b>TOTAL</b>	<b>1 726 185</b>	<b>1 714 484</b>	<b>11 701</b>
<i>(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice</i>			
<i>(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice</i>			
<i>(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques</i>			

## Etat des dettes

Dettes (b)	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances	
			à plus d'1 an	à plus d'5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	5 363 769	217 633	819 375	4 326 761
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	470 030	470 030		
Personnel et comptes rattachés	331 009	331 009		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	419 412	419 412		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	449 096	449 096		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	8 805	8 805		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL</b>	<b>7 042 121</b>	<b>1 895 985</b>	<b>819 375</b>	<b>4 326 761</b>
<i>(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice</i>				
<i>(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice</i>	217 953			
<i>(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques</i>				

## Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2012	31/12/2011
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	47 471	37 060
Dettes fiscales et sociales	353 042	276 872
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
<b>TOTAL</b>	<b>400 513</b>	<b>313 932</b>

## Détail des charges à payer

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2012	31/12/2011
<b>Emprunts obligataires convertibles</b>		
<b>Autres emprunts obligataires</b>		
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b>		
<b>Emprunts et dettes financières diverses</b>		
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>47 471</b>	<b>37 060</b>
408100 Fournisseurs - fact. non parvenues	47 471	37 060
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>353 042</b>	<b>276 872</b>
428200 Dettes prov. pour congés payés	203 869	144 554
428600 Personnel - autres charges à payer	593	11 434
438200 Charges sociales sur congés à payer	77 370	57 822
438610 Organismes collecteurs construction	11 474	8 829
438620 Organismes collecteurs formation	40 393	39 777
448200 Charges fiscales sur congés à payer	19 343	14 455
<b>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</b>		
<b>Autres dettes</b>		
<b>TOTAL</b>	<b>400 513</b>	<b>313 932</b>

## Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2012	31/12/2011
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	456	
Autres créances	3 132	8 895
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
<b>TOTAL</b>	<b>3 588</b>	<b>8 895</b>

## Détail des produits à recevoir

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2012	31/12/2011
<b>Créances rattachées à des participations</b>		
<b>Autres titres immobilisés</b>		
<b>Prêts</b>		
<b>Autres immobilisations financières</b>		
<b>Créances clients et comptes rattachés</b>	<b>456</b>	
418200 Clients - factures a établir	456	
<b>Autres créances</b>	<b>3 132</b>	<b>8 895</b>
438710 Indemnités journalières a recevoir	-308	733
438760 Org. sociaux - aut. prod. a recev.	3 440	8 162
<b>Valeurs mobilières de placement</b>		
<b>Disponibilités</b>		
<b>TOTAL</b>	<b>3 588</b>	<b>8 895</b>

## Produits et charges constatés d'avance

<b>PRODUITS CONSTATES D'AVANCE</b>	<b>Exercice clos le</b>	<b>Exercice clos le</b>
	<b>31/12/2012</b>	<b>31/12/2011</b>
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
<b>TOTAL</b>		

<b>CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>	<b>Exercice clos le</b>	<b>Exercice clos le</b>
	<b>31/12/2012</b>	<b>31/12/2011</b>
Charges d'exploitation	34 327	26 655
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
<b>TOTAL</b>	<b>34 327</b>	<b>26 655</b>

## Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début d'exercice	Affectation du résultat et retraitement	Augmentation	Diminution	Solde à la fin de l'exercice
<b>FONDS PROPRES</b>					
<b>Fonds associatifs sans droit de reprise :</b>					
- Patrimoine intégré					
- Fonds statutaires					
- Subventions d'investissement sur biens non renouvelables					
- Apports sans droit de reprise					
- Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés					
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables	211 531		50 000		261 531
<b>Ecarts de réévaluation</b>					
<b>Réserves :</b>					
- Réserves indisponibles					
- Réserves statutaires ou contractuelles					
- Réserves réglementées					
- Autres réserves	304 277		250 455	173 181	381 551
<b>Report à nouveau</b>	1 207 686			(230 539)	1 438 225
<b>Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)</b>	374 894		113 276	(250)	488 419
<b>AUTRES FONDS ASSOCIATIFS</b>					
<b>Fonds Propres</b>					
- Apports	252 888			(74 891)	327 779
- Legs et donations					
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs			132 830	132 830	
<b>Ecarts de réévaluation</b>					
<b>Subventions d'investissement sur biens non renouvelables</b>	209 364		12 810	29 514	192 660
<b>Provisions réglementées</b>					
<b>Droit des propriétaires</b>					
<b>TOTAL</b>	2 560 640		559 371	29 845	3 090 166

# SOMMAIRE

## **Association seule**

BILAN ACTIF ET PASSIF

COMPTE DE RESULTAT

## **Siège seul**

BILAN ACTIF ET PASSIF

COMPTE DE RESULTAT

## **Charges communes**

## **SAVS seul**

BILAN ACTIF ET PASSIF

COMPTE DE RESULTAT

## **Foyer de Villebouvét seul**

BILAN ACTIF ET PASSIF

COMPTE DE RESULTAT

## **Foyer Daniel Cuenot seul**

BILAN ACTIF ET PASSIF

COMPTE DE RESULTAT

## **Foyer de Pierrefort seul**

BILAN ACTIF ET PASSIF

COMPTE DE RESULTAT

<b>ACTIF</b>	<b>Brut</b>	<b>Amort</b>	<b>Net 2012</b>	<b>2 011</b>	<b>2 010</b>
Frais d'établissement			-	-	-
Constructions			-	-	-
Installat,techn,mat,			-	-	-
Autres immobilisations			-	-	-
Prêts			-	-	-
Autres immob,financ,			-	-	-
<b>TOTAL ( I )</b>	-	-	-	-	-
Comptes de liaison	-	-	-	-	-
<b>TOTAL II</b>	-	-	-	-	-
Redevables et comptes			-	-	-
Personnel et cptes ratt,			-	-	-
Etat et autres coll,pu			-	-	-
Débiteurs divers			-	-	-
Valeurs mob,plact			-	-	-
Disponibilités	21 024		21 024	20 306	19 752
Charges constatées d'avance			-	-	-
<b>TOTAL ( 3 )</b>	<b>21 024</b>	-	<b>21 024</b>	<b>20 306</b>	<b>19 752</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>21 024</b>	-	<b>21 024</b>	<b>20 306</b>	<b>19 752</b>
<b>PASSIF</b>					
Fonds assoc,sans droit de reprise			-	-	-
Fonds assoc,avec droit de reprise			-	-	-
Subvention investisst/biens renouvelables			-	-	-
Report à nouveau	20 306		20 306	19 752	18 636
Résultat de l'exercice (Bénéfice ou Perte	717		717	554	1 116
Réserve de trésorerie			-	-	-
			-	-	-
<b>TOTAL ( I )</b>	<b>21 023</b>	-	<b>21 023</b>	<b>20 306</b>	<b>19 752</b>
Comptes de liaison			-	-	-
Provisions pour risques et charges			-	-	-
Provisions pour charges			-	-	-
<b>TOTAL ( II )</b>	-	-	-	-	-
Emprunts auprès des Ets de crédit			-	-	-
Découvert bancaire			-	-	-
Acomptes reçus			-	-	-
Fourn et comptes rattachés			-	-	-
Dettes sociales et fiscales			-	-	-
Fonds en dépôts			-	-	-
Créditeur divers			-	-	-
<b>TOTAL ( III )</b>	-	-	-	-	-
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>21 023</b>	-	<b>21 023</b>	<b>20 306</b>	<b>19 752</b>

<b>COMPTE DE RESULTAT</b>	<b>2 012</b>	<b>2 011</b>	<b>2 010</b>
PRODUITS D'EXPLOITATION			
Prestations de services	710	900	850
Montant nets produits ( A )	710	900	850
Subventions d'exploitation			
Reprise/prov. Et transfert de charges			
Autres produits	110	110	110
( B )	110	110	110
<b>Total I ( A + B )</b>	<b>820</b>	<b>1 010</b>	<b>960</b>
PRODUITS FINANCIERS			
Autres intérêts et transfert de charges	250	226	-
Produits nets s/cession valeurs mob,de plac	-	-	-
<b>Total II</b>	<b>250</b>	<b>226</b>	<b>-</b>
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Sur opération de gestion			
Reprise sur provisions et cessions			
<b>Total III</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS ( I + II + III )</b>	<b>1 070</b>	<b>1 236</b>	<b>960</b>
Solde débiteur = Déficit	-	-	-
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 070</b>	<b>1 236</b>	<b>960</b>
CHARGES D'EXPLOITATION			
Autres achats et charges externes	353	682	-
Honoraires Avocat			
Impôts et taxes			
Salaires et traitements			
Charges sociales			
Autres charges			
Dotations aux amortissements et provisions			
<b>TOTAL ( I )</b>	<b>353</b>	<b>682</b>	<b>-</b>
CHARGES FINANCIERES			
Intérêts et charges assimilées		-	- 156
<b>TOTAL II</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>- 156</b>
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Sur opérations de gestion			
Dotations aux amort, et aux provisions			
<b>TOTAL III</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL DES CHARGES ( I + II + III )</b>	<b>353</b>	<b>682</b>	<b>- 156</b>
Solde créditeur=excédent	717	554	1 116
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 070</b>	<b>1 236</b>	<b>960</b>

<b>ACTIF</b>	<b>Brut</b>	<b>Amort</b>	<b>Net 2012</b>	<b>2 011</b>
Frais d'établissement			-	-
Constructions	1 259	180	1 079	-
Installat,techn,mat,			-	-
Autres immobilisations	19 600	9 756	9 845	-
Prêts			-	-
Autres immob,financ,	3 404		3 404	-
<b>TOTAL ( I )</b>	<b>24 263</b>	<b>9 936</b>	<b>14 327</b>	<b>-</b>
Comptes de liaison	111 933	-	111 933	-
<b>TOTAL II</b>	<b>111 933</b>	<b>-</b>	<b>111 933</b>	<b>-</b>
Redevables et comptes			-	-
Personnel et cptes ratt,			-	-
Etat et autres coll,pu			-	-
Débiteurs divers			-	-
Valeurs mob,plact			-	-
Disponibilités			-	-
Charges constatées d'avance	2 192		2 192	-
<b>TOTAL ( 3 )</b>	<b>2 192</b>	<b>-</b>	<b>2 192</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>138 388</b>	<b>9 936</b>	<b>128 452</b>	<b>-</b>
<b>PASSIF</b>				
Fonds assoc,sans droit de reprise			-	-
Fonds assoc,avec droit de reprise			-	-
Subvention investisst/biens renouvelables			-	-
Report à nouveau	33 918		33 918	-
Résultat de l'exercice (Bénéfice ou Perte	17 770		17 770	-
Réserve de trésorerie			-	-
<b>TOTAL ( I )</b>	<b>16 148</b>	<b>-</b>	<b>16 148</b>	<b>-</b>
Comptes de liaison	25 102		25 102	-
Provisions pour risques et charges			-	-
Provisions pour charges			-	-
<b>TOTAL ( II )</b>	<b>25 102</b>	<b>-</b>	<b>25 102</b>	<b>-</b>
Emprunts auprès des Ets de crédit			-	-
Découvert bancaire			-	-
Acomptes reçus			-	-
Fourn et comptes rattachés	25 506		25 506	-
Dettes sociales et fiscales	61 697		61 697	-
Fonds en dépôts			-	-
Créditeur divers			-	-
<b>TOTAL ( III )</b>	<b>87 203</b>	<b>-</b>	<b>87 203</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>128 452</b>	<b>-</b>	<b>128 452</b>	<b>-</b>

<b>COMPTE DE RESULTAT</b>	<b>2 012</b>	<b>2 011</b>
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Prestations de services	264 550	
Montant nets produits ( A )	264 550	-
Subventions d'exploitation		
Reprise/prov. Et transfert de charges	127 370	
Autres produits		
( B )	127 370	-
<b>Total I ( A + B )</b>	<b>391 920</b>	<b>-</b>
PRODUITS FINANCIERS		
Autres intérêts et transfert de charges		
Produits nets s/cession valeurs mob,de plac	-	-
<b>Total II</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opération de gestion		
Reprise sur provisions et cessions		
<b>Total III</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS ( I + II + III )</b>	<b>391 920</b>	<b>-</b>
Solde débiteur = Déficit	17 770	-
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>409 690</b>	<b>-</b>
CHARGES D'EXPLOITATION		
Autres achats et charges externes	70 486	
Honoraires Avocat		
Impôts et taxes	38 648	
Salaires et traitements	202 722	
Charges sociales	94 692	
Autres charges		
Dotations aux amortissements et provisions	3 141	
<b>TOTAL ( I )</b>	<b>409 690</b>	<b>-</b>
CHARGES FINANCIERES		
Intérêts et charges assimilées		-
<b>TOTAL II</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
Dotations aux amort, et aux provisions		
<b>TOTAL III</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL DES CHARGES ( I + II + III )</b>	<b>409 690</b>	<b>-</b>
Solde créditeur=excédent		-
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>409 690</b>	<b>-</b>

<b>COMPTE DE RESULTAT</b>	<b>2 012</b>	<b>2 011</b>	<b>2 010</b>
PRODUITS D'EXPLOITATION			
Prestations de services		203 500	155 495
Montant nets produits ( A )	-	203 500	155 495
Subventions d'exploitation			
Reprise/prov. Et transfert de charges			2 261
Autres produits		722	-
( B )	-	722	2 261
<b>Total I ( A + B )</b>	<b>-</b>	<b>204 222</b>	<b>157 756</b>
PRODUITS FINANCIERS			
Autres intérêts et produits assimilés	-	-	-
Produits nets s/cession valeurs mob,de plac	-	-	-
<b>Total II</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Sur opération de gestion			
Reprise sur provisions et cessions			
<b>Total III</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS ( I + II + III )</b>	<b>-</b>	<b>204 222</b>	<b>157 756</b>
Solde débiteur = Déficit	-	-	-
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>-</b>	<b>204 222</b>	<b>157 756</b>
CHARGES D'EXPLOITATION			
Autres achats et charges externes		65 154	64 991
Honoraires Avocat			
Impôts et taxes		16 349	14 146
Salaires et traitements		91 017	67 248
Charges sociales		41 975	31 990
Autres charges			
Dotations aux amortissements et provisions		2 560	2 322
<b>TOTAL ( I )</b>	<b>-</b>	<b>217 054</b>	<b>180 697</b>
CHARGES FINANCIERES			
Intérêts et charges assimilées	-	-	-
<b>TOTAL II</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Sur opérations de gestion			
Dotations aux amort, et aux provisions			
<b>TOTAL III</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL DES CHARGES ( I + II + III )</b>	<b>-</b>	<b>217 054</b>	<b>180 697</b>
Solde créditeur=excédent	-	- 12 833	- 22 942
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>-</b>	<b>204 222</b>	<b>157 756</b>

<b>ACTIF</b>	<b>Brut</b>	<b>Amort</b>	<b>Net 2012</b>	<b>2 011</b>
Frais d'établissement			-	-
Constructions	3 252		3 252	-
Installat,techn,mat,	1 240	1 240	-	-
Autres immobilisations	45 634	21 270	24 363	-
Prêts			-	-
Autres immob,financ,	3 623		3 623	-
<b>TOTAL ( I )</b>	<b>53 748</b>	<b>22 510</b>	<b>31 238</b>	<b>-</b>
Comptes de liaison	133 353	-	133 353	-
<b>TOTAL II</b>	<b>133 353</b>	<b>-</b>	<b>133 353</b>	<b>-</b>
Redevables et comptes	159 969		159 969	-
Personnel et cptes ratt,			-	-
Etat et autres coll,pu			-	-
Débiteurs divers			-	-
Valeurs mob,plact			-	-
Disponibilités			-	-
Charges constatées d'avance	590		590	-
<b>TOTAL ( 3 )</b>	<b>160 559</b>	<b>-</b>	<b>160 559</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>347 660</b>	<b>22 510</b>	<b>325 150</b>	<b>-</b>
<b>PASSIF</b>				
Fonds assoc,sans droit de reprise			-	-
Fonds assoc,avec droit de reprise	20 000		20 000	-
Subvention investisst/biens renouvelables			-	-
Report à nouveau	113 712		113 712	-
Résultat de l'exercice (Bénéfice ou Perte	89 345		89 345	-
Réserve de trésorerie	44 494		44 494	-
			-	-
<b>TOTAL ( I )</b>	<b>267 552</b>	<b>-</b>	<b>267 552</b>	<b>-</b>
Comptes de liaison	15 918		15 918	-
Provisions pour risques et charges			-	-
Provisions pour charges			-	-
<b>TOTAL ( II )</b>	<b>15 918</b>	<b>-</b>	<b>15 918</b>	<b>-</b>
Emprunts auprès des Ets de crédit			-	-
Découvert bancaire			-	-
Acomptes reçus			-	-
Fourn et comptes rattachés			-	-
Dettes sociales et fiscales	41 681		41 681	-
Fonds en dépôts			-	-
Créditeur divers			-	-
<b>TOTAL ( III )</b>	<b>41 681</b>	<b>-</b>	<b>41 681</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>325 150</b>	<b>-</b>	<b>325 150</b>	<b>-</b>

<b>COMPTE DE RESULTAT</b>	<b>2 012</b>	<b>2 011</b>
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Prestations de services	420 762	
Montant nets produits ( A )	420 762	-
Subventions d'exploitation		
Reprise/prov. Et transfert de charges	2 172	
Autres produits		
( B )	2 172	-
<b>Total I ( A + B )</b>	<b>422 934</b>	<b>-</b>
PRODUITS FINANCIERS		
Autres intérêts et transfert de charges		
Produits nets s/cession valeurs mob,de plac	-	-
<b>Total II</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opération de gestion		
Reprise sur provisions et cessions	883	
<b>Total III</b>	<b>883</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS ( I + II + III )</b>	<b>423 817</b>	<b>-</b>
Solde débiteur = Déficit	-	-
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>423 817</b>	<b>-</b>
CHARGES D'EXPLOITATION		
Autres achats et charges externes	93 201	
Honoraires Avocat		
Impôts et taxes	15 966	
Salaires et traitements	139 625	
Charges sociales	61 770	
Autres charges	15 262	
Dotations aux amortissements et provisions	8 649	
<b>TOTAL ( I )</b>	<b>334 472</b>	<b>-</b>
CHARGES FINANCIERES		
Intérêts et charges assimilées		-
<b>TOTAL II</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
Dotations aux amort, et aux provisions		
<b>TOTAL III</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL DES CHARGES ( I + II + III )</b>	<b>334 472</b>	<b>-</b>
Solde créditeur=excédent	89 345	-
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>423 817</b>	<b>-</b>

<b>ACTIF</b>	<b>Brut</b>	<b>Amort</b>	<b>Net 2012</b>	<b>2 011</b>	<b>2 010</b>
Frais d'établissement			-	-	-
Constructions	207 285	169 734	37 551	49 849	38 310
Installat,techn,mat,	258 863	222 999	35 864	43 289	48 304
Autres immobilisations	522 747	390 610	132 137	175 316	192 672
Prêts			-	-	-
Autres immob,financ,	4 675		4 675	8 603	8 563
<b>TOTAL ( I )</b>	<b>993 570</b>	<b>783 343</b>	<b>210 227</b>	<b>277 057</b>	<b>287 849</b>
Comptes de liaison	253 605	-	253 605	217 027	44 256
<b>TOTAL II</b>	<b>253 605</b>	<b>-</b>	<b>253 605</b>	<b>217 027</b>	<b>44 256</b>
Redevables et comptes	595 892		595 892	411 705	275 342
Personnel et cptes ratt,			-	-	-
Etat et autres coll,pu			-	-	-
Débiteurs divers	242 389		242 389	230 348	220 408
Valeurs mob,plact			-	-	-
Disponibilités	1 798 935		1 798 935	2 200 351	2 274 994
Charges constatées d'avance	10 562		10 562	10 101	9 311
<b>TOTAL ( 3 )</b>	<b>2 647 778</b>	<b>-</b>	<b>2 647 778</b>	<b>2 852 506</b>	<b>2 780 055</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>3 894 954</b>	<b>783 343</b>	<b>3 111 611</b>	<b>3 346 590</b>	<b>3 112 159</b>
<b>PASSIF</b>					
Fonds assoc,sans droit de reprise	194 977		194 977	186 657	186 657
Fonds assoc,avec droit de reprise	202 888		202 888	212 888	136 888
Subvention investisst/biens renouvelables	110 341		110 341	49 851	49 851
Report à nouveau	1 154 330		1 154 330	1 309 486	1 259 110
Résultat de l'exercice (Bénéfice ou Perte	49 351		49 351	88 310	118 937
Réserve de trésorerie	189 783		189 783	121 959	121 959
<b>TOTAL ( I )</b>	<b>1 802 969</b>	<b>-</b>	<b>1 802 969</b>	<b>1 969 151</b>	<b>1 873 402</b>
Comptes de liaison	115 728		115 728	-	-
Provisions pour risques et charges	-		-	-	-
Provisions pour charges	119 754		119 754	95 747	90 747
<b>TOTAL ( II )</b>	<b>235 481</b>	<b>-</b>	<b>235 481</b>	<b>95 747</b>	<b>90 747</b>
Emprunts auprès des Ets de crédit			-	-	-
Découvert bancaire			-	-	-
Acomptes reçus	119 075		119 075	313 890	204 800
Fourn et comptes rattachés	237 004		237 004	227 878	174 298
Dettes sociales et fiscales	712 190		712 190	735 316	763 479
Fonds en dépôts			-	-	-
Créditeur divers	4 891		4 891	4 608	5 432
<b>TOTAL ( III )</b>	<b>1 073 160</b>	<b>-</b>	<b>1 073 160</b>	<b>1 281 692</b>	<b>1 148 011</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>3 111 611</b>	<b>-</b>	<b>3 111 611</b>	<b>3 346 590</b>	<b>3 112 159</b>

<b>COMPTE DE RESULTAT</b>	<b>2 012</b>	<b>2 011</b>	<b>2 010</b>
PRODUITS D'EXPLOITATION			
Prestations de services	2 617 168	2 943 458	2 922 525
Montant nets produits ( A )	2 617 168	2 943 458	2 922 525
Subventions d'exploitation			-
Reprise/prov. Et transfert de charges	23 177	22 280	10 111
Autres produits	98 832	105 301	120 198
( B )	122 009	127 580	130 309
<b>Total I ( A + B )</b>	<b>2 739 177</b>	<b>3 071 038</b>	<b>3 052 833</b>
PRODUITS FINANCIERS			
Autres intérêts et transfert de charges	-	-	-
Produits nets s/cession valeurs mob,de plac	-	-	-
<b>Total II</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Sur opération de gestion	-	-	-
Reprise sur provisions et cessions			4 500
<b>Total III</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>4 500</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS ( I + II + III )</b>	<b>2 739 177</b>	<b>3 071 038</b>	<b>3 057 333</b>
Solde débiteur = Déficit	49 351	-	-
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>2 788 528</b>	<b>3 071 038</b>	<b>3 057 333</b>
CHARGES D'EXPLOITATION			
Autres achats et charges externes	914 672	860 439	901 050
Honoraires Avocat			-
Impôts et taxes	165 871	169 378	159 222
Salaires et traitements	1 029 671	1 192 733	1 150 149
Charges sociales	469 454	563 551	527 121
Autres charges	109 692	116 762	133 048
Dotations aux amortissements et provisions	99 168	79 865	67 772
<b>TOTAL ( I )</b>	<b>2 788 528</b>	<b>2 982 728</b>	<b>2 938 362</b>
CHARGES FINANCIERES			
Intérêts et charges assimilées	-	-	-
<b>TOTAL II</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Sur opérations de gestion			35
Dotations aux amort, et aux provisions	-	-	-
<b>TOTAL III</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>35</b>
<b>TOTAL DES CHARGES ( I + II + III )</b>	<b>2 788 528</b>	<b>2 982 728</b>	<b>2 938 397</b>
Solde créditeur=excédent		88 310	118 937
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>2 788 528</b>	<b>3 071 038</b>	<b>3 057 333</b>

<b>ACTIF</b>	<b>Brut</b>	<b>Amort</b>	<b>Net 2012</b>	<b>2 011</b>	<b>2 010</b>
Frais d'établissement	-		-	-	-
Constructions	14 792	993	13 799	5 309	3 927
Installat,techn,mat,	63 981	26 822	37 159	43 379	49 399
Autres immobilisations	330 937	155 135	175 802	233 176	261 397
Prêts	-		-	-	-
Autres immob,financ,	-		-	1 708	1 378
<b>TOTAL ( I )</b>	<b>409 710</b>	<b>182 950</b>	<b>226 760</b>	<b>283 572</b>	<b>316 101</b>
Comptes de liaison			-	4 748	-
<b>TOTAL II</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>4 748</b>	<b>-</b>
Redevables et comptes	349 504		349 504	220 421	244 982
Personnel et cptes ratt,	-		-	-	-
État et autres coll,pu	-		-	-	-
Débiteurs divers	11 281		11 281	10 461	16 453
Valeurs mob,plact	-		-	-	-
Disponibilités	651 970		651 970	537 036	478 727
Charges constatées d'avance	8 573		8 573	7 684	5 818
<b>TOTAL ( 3 )</b>	<b>1 021 328</b>	<b>-</b>	<b>1 021 328</b>	<b>775 603</b>	<b>745 979</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 431 038</b>	<b>182 950</b>	<b>1 248 088</b>	<b>1 063 923</b>	<b>1 062 080</b>
<b>PASSIF</b>					
Fonds assoc,sans droit de reprise	15 000		15 000	23 320	23 320
Fonds assoc,avec droit de reprise	30 000		30 000	40 000	-
Subvention investisst/biens renouvelables	132 430	50 111	82 319	99 022	115 726
Report à nouveau	195 448		195 448	36 257	60 383
Résultat de l'exercice (Bénéfice ou Perte	276 341		276 341	218 354	85 874
Réserve de trésorerie	75 000		75 000	85 000	15 000
			-	-	-
<b>TOTAL ( I )</b>	<b>724 219</b>	<b>50 111</b>	<b>674 108</b>	<b>501 953</b>	<b>300 303</b>
Comptes de liaison	230 629		230 629	169 128	40 996
Provisions pour risques et charges			-	-	-
Provisions pour charges			-	-	-
<b>TOTAL ( II )</b>	<b>230 629</b>	<b>-</b>	<b>230 629</b>	<b>169 128</b>	<b>40 996</b>
Emprunts auprès des Ets de crédit	94 824		94 824	127 859	159 602
Découvert bancaire	-		-	-	-
Acomptes reçus	-		-	36 599	396 910
Fourn et comptes rattachés	69 989		69 989	67 919	47 536
Dettes sociales et fiscales	176 543		176 543	152 338	111 167
Fonds en dépôts	-		-	6 766	5 007
Créditeur divers	1 994		1 994	1 360	560
<b>TOTAL ( III )</b>	<b>343 350</b>	<b>-</b>	<b>343 350</b>	<b>392 842</b>	<b>720 782</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 298 199</b>	<b>50 111</b>	<b>1 248 087</b>	<b>1 063 923</b>	<b>1 062 080</b>

<b>COMPTE DE RESULTAT</b>	<b>2 012</b>	<b>2 011</b>	<b>2 010</b>
PRODUITS D'EXPLOITATION			
Prestations de services	1 803 609	1 642 448	1 246 851
Montant nets produits ( A )	1 803 609	1 642 448	1 246 851
Subventions d'exploitation			-
Reprise/prov. Et transfert de charges	8 882	6 460	8 762
Autres produits	127 753	85 538	-
( B )	136 636	91 997	8 762
<b>Total I ( A + B )</b>	<b>1 940 244</b>	<b>1 734 445</b>	<b>1 255 613</b>
PRODUITS FINANCIERS			
Autres intérêts et transfert de charges	8 652	8 652	8 652
Produits nets s/cession valeurs mob,de plac		-	-
<b>Total II</b>	<b>8 652</b>	<b>8 652</b>	<b>8 652</b>
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Sur opération de gestion	8 052	8 052	8 052
Reprise sur provisions et cessions		-	-
<b>Total III</b>	<b>8 052</b>	<b>8 052</b>	<b>8 052</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS ( I + II + III )</b>	<b>1 956 948</b>	<b>1 751 149</b>	<b>1 272 317</b>
Solde débiteur = Déficit	-	-	-
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 956 948</b>	<b>1 751 149</b>	<b>1 272 317</b>
CHARGES D'EXPLOITATION			
Autres achats et charges externes	671 690	662 382	522 817
Honoraires Avocat	-		-
Impôts et taxes	78 591	65 466	42 102
Salaires et traitements	565 027	475 747	369 456
Charges sociales	260 323	227 057	163 334
Autres charges	42 927	35 964	23 153
Dotations aux amortissements et provisions	57 536	60 312	58 443
<b>TOTAL ( I )</b>	<b>1 676 093</b>	<b>1 526 929</b>	<b>1 179 305</b>
CHARGES FINANCIERES			
Intérêts et charges assimilées	4 513	5 806	7 049
<b>TOTAL II</b>	<b>4 513</b>	<b>5 806</b>	<b>7 049</b>
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Sur opérations de gestion	-	60	90
Dotations aux amort, et aux provisions			-
<b>TOTAL III</b>	<b>-</b>	<b>60</b>	<b>90</b>
<b>TOTAL DES CHARGES ( I + II + III )</b>	<b>1 680 607</b>	<b>1 532 795</b>	<b>1 186 444</b>
Solde créditeur=excédent SI +	276 341	218 354	85 873
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 956 948</b>	<b>1 751 149</b>	<b>1 272 317</b>

<b>ACTIF</b>	<b>Brut</b>	<b>Amort</b>	<b>Net 2012</b>	<b>2 011</b>	<b>2 010</b>
Frais d'établissement	11 072	2 213	8 858	11 072	-
Constructions	4 859 272	148 415	4 710 857	4 741 290	2 669 491
Installat,techn,mat,	79 462	17 642	61 821	79 462	-
Autres immobilisations	320 667	64 737	255 930	320 667	-
Prêts	-	-	-	-	-
Autres immob,financ,	-	-	-	-	-
<b>TOTAL ( I )</b>	<b>5 270 473</b>	<b>233 007</b>	<b>5 037 466</b>	<b>5 152 490</b>	<b>2 669 491</b>
Comptes de liaison	23 172	-	23 172	-	-
<b>TOTAL II</b>	<b>23 172</b>	<b>-</b>	<b>23 172</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Redevables et comptes	305 296	-	305 296	225 864	-
Personnel et cptes ratt,	-	-	-	-	-
Etat et autres coll,pu	-	-	-	-	-
Débiteurs divers	15 826	-	15 826	44 345	150 115
Valeurs mob,plact	-	-	-	-	-
Disponibilités	672 846	-	672 846	810 431	634 668
Charges constatées d'avance	12 410	-	12 410	8 870	-
<b>TOTAL ( 3 )</b>	<b>1 006 378</b>	<b>-</b>	<b>1 006 378</b>	<b>1 089 510</b>	<b>784 783</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>6 300 023</b>	<b>233 007</b>	<b>6 067 016</b>	<b>6 242 001</b>	<b>3 454 274</b>
<b>PASSIF</b>					
Fonds assoc,sans droit de reprise	51 554	-	51 554	1 554	1 554
Fonds assoc,avec droit de reprise	74 891	-	74 891	-	-
Subvention investisst/biens renouvelables	-	-	-	-	-
Report à nouveau	- 79 489	-	- 79 489	-	-
Résultat de l'exercice (Bénéfice ou Perte	189 134	-	189 134	67 676	-
Réserve de trésorerie	72 274	-	72 274	-	-
<b>TOTAL ( I )</b>	<b>308 363</b>	<b>-</b>	<b>308 363</b>	<b>69 230</b>	<b>1 554</b>
Comptes de liaison	134 687	-	134 687	52 647	3 260
Provisions pour risques et charges	-	-	-	-	-
Provisions pour charges	8 063	-	8 063	8 063	-
<b>TOTAL ( II )</b>	<b>142 750</b>	<b>-</b>	<b>142 750</b>	<b>60 710</b>	<b>3 260</b>
Emprunts auprès des Ets de crédit	5 268 945	-	5 268 945	5 453 863	2 907 480
Découvert bancaire	-	-	-	-	-
Acomptes reçus	-	-	-	-	-
Fourn et comptes rattachés	137 629	-	137 629	298 344	541 980
Dettes sociales et fiscales	207 407	-	207 407	359 133	-
Fonds en dépôts	1 920	-	1 920	720	-
Créditeur divers	-	-	-	-	-
<b>TOTAL ( III )</b>	<b>5 615 901</b>	<b>-</b>	<b>5 615 901</b>	<b>6 112 060</b>	<b>3 449 460</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>6 067 014</b>	<b>-</b>	<b>6 067 014</b>	<b>6 242 001</b>	<b>3 454 274</b>

<b>COMPTE DE RESULTAT</b>	<b>2 012</b>	<b>2 011</b>	<b>2 010</b>
PRODUITS D'EXPLOITATION			
Prestations de services	2 042 796	743 839	
Montant nets produits ( A )	2 042 796	743 839	-
Subventions d'exploitation		-	-
Reprise/prov. Et transfert de charges	1 252	-	-
Autres produits	45 003	5 454	-
( B )	46 256	5 454	-
<b>Total I ( A + B )</b>	<b>2 089 052</b>	<b>749 293</b>	<b>-</b>
PRODUITS FINANCIERS	-		
Autres intérêts et transfert de charges	-	-	-
Produits nets s/cession valeurs mob,de plac		-	-
<b>Total II</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Sur opération de gestion	-		
Reprise sur provisions et cessions	-	-	-
<b>Total III</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS ( I + II + III )</b>	<b>2 089 052</b>	<b>749 293</b>	<b>-</b>
Solde débiteur = Déficit		-	-
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>2 089 052</b>	<b>749 293</b>	<b>-</b>
CHARGES D'EXPLOITATION			
Autres achats et charges externes	359 800	143 303	
Honoraires Avocat			
Impôts et taxes	84 817	29 430	
Salaires et traitements	664 788	301 798	
Charges sociales	292 748	130 730	
Autres charges	96 674	50 776	
Dotations aux amortissements et provisions	233 008	2 063	
<b>TOTAL ( I )</b>	<b>1 731 836</b>	<b>658 101</b>	<b>-</b>
CHARGES FINANCIERES			
Intérêts et charges assimilées	168 082	23 516	
<b>TOTAL II</b>	<b>168 082</b>	<b>23 516</b>	<b>-</b>
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Sur opérations de gestion	-		
Dotations aux amort, et aux provisions	-		
<b>TOTAL III</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL DES CHARGES ( I + II + III )</b>	<b>1 899 918</b>	<b>681 617</b>	<b>-</b>
Solde créditeur=excédent	189 134	67 676	-
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>2 089 052</b>	<b>749 293</b>	<b>-</b>