

ESPOIR ESSIVI AMEGANVI

Expert Comptable inscrite au tableau de l'Ordre d'Ile de France  
Commissaire aux Comptes  
Membre de la Compagnie Régionale de Versailles

---

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX  
COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS  
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2012

CENTRE NATIONAL DE L'ESTAMPE  
ET DE L'ART IMPRIME

MAISON LEVANNEUR

ASSOCIATION LOI 1901  
2, RUE DU BAC

ILE DES IMPRESSIONNISTES  
78400 CHATOU

**CENTRE NATIONAL DE L'ESTAMPE  
ET DE L'ART IMPRIME  
MAISON LEVANNEUR  
Association Loi 1901  
Siège Social : 2, RUE DU BAC  
ILE DES IMPRESSIONNISTES  
78400 CHATOU**

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX  
COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS  
EXERCICE CLOS AU 31 DECEMBRE 2012**

Mesdames et Messieurs,

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

- le contrôle des comptes annuels du CNEAI-Association Loi 1901 tels qu'ils sont annexés au présent rapport ;
- la justification de mes appréciations ;
- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi ;

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

**I- OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS**

J'ai effectué mon audit selon les normes 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 sondage 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 et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes et à apprécier leur présentation d'ensemble.

J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Je certifie que les comptes annuels clos au 31 décembre 2012 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 – JUSTIFICATIONS ET APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code du Commerce relatives à la justification de mes appréciations, je vous informe que les appréciations auxquelles j'ai procédé pour émettre l'opinion ci-dessus, portant notamment sur les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, ainsi que leur présentation d'ensemble, n'appellent pas de commentaires particuliers.

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

## III – VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels, des informations données dans le rapport de gestion du président du conseil d'administration et dans les documents qui sont adressés aux membres de l'association sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Paris, le 4 mars 2013

Le Commissaire aux comptes

Esprit Essivi AMEGANYI



Membre de la compagnie  
régionale de Versailles

**BILAN**

## Bilan CNEAI

ASSOCIATION CNEAI

## BILAN ACTIF

Période du 01/01/2012 au 31/12/2012

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:</b>						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires	4 211	4 211				
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES:</b>						
Terrains						
Constructions	372 367	8 275	364 092	42,30		
Installations techniques, matériel & outillage industriels	1 508	1 508				
Autres immobilisations corporelles	104 037	29 696	74 341	8,64	5 609	0,56
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations corporelles en cours					232 321	23,39
Avances & acomptes sur immobilisations corporelles						
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES:</b>						
Participations	854		854	0,10	778	0,08
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	2 179		2 179	0,25	2 179	0,22
<b>TOTAL (I)</b>	<b>485 156</b>	<b>43 690</b>	<b>441 466</b>	<b>51,29</b>	<b>240 887</b>	<b>24,25</b>
<b>STOCKS ET EN COURS:</b>						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens et services						
Produits intermédiaires et finis	162 756		162 756	16,91	211 782	21,32
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Créances usagers et comptes rattachés	38 650		38 650	4,49	15 377	1,55
<b>Autres créances</b>						
. Fournisseurs débiteurs	1 302		1 302	0,15	2 832	0,29
. Personnel					8	0,00
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	203 290		203 290	23,62	469 902	47,30
Valeurs mobilières de placement						
Disponibilités	9 167		9 167	1,07	49 981	5,03
Charges constatées d'avance	4 064		4 064	0,47	2 658	0,27
<b>TOTAL (II)</b>	<b>419 229</b>		<b>419 229</b>	<b>48,71</b>	<b>752 539</b>	<b>75,75</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>904 385</b>	<b>43 690</b>	<b>860 695</b>	<b>100,00</b>	<b>993 426</b>	<b>100,00</b>

## ASSOCIATION CNEAI

## BILAN PASSIF

Période du 01/01/2012 au 31/12/2012

Présenté en Euros

<b>PASSIF</b>	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)	
<b>FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES:</b>				
<b>FONDS PROPRES</b>				
Fonds associatifs sans droit de reprise	4 698	0,55	4 698	0,47
Ecarts de réévaluation				
Réserves	288 859	33,56	244 458	24,61
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	-41 446	-4,81	44 401	4,47
<b>AUTRES FONDS ASSOCIATIFS</b>				
-Fonds associatifs avec droit de reprise				
. Apports				
. Legs et donation				
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
-Ecarts de réévaluation				
-Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	393 962	45,77	443 976	44,69
-Provisions réglementées				
-Droits des propriétaires (commodat)				
<b>TOTAL(I)</b>	<b>646 074</b>	75,06	<b>737 533</b>	74,24
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	46 172	5,36	46 520	4,68
<b>TOTAL (II)</b>	<b>46 172</b>	5,36	<b>46 520</b>	4,68
<b>FONDS DEDIÉS</b>				
. Sur subventions de fonctionnement	26 000	3,02	68 500	6,90
. Sur autres ressources				
<b>TOTAL(III)</b>	<b>26 000</b>	3,02	<b>68 500</b>	6,90
<b>DETTES</b>				
Emprunts et dettes assimilées				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	2 615	0,30		
Fournisseurs et comptes rattachés	59 871	6,96	57 747	5,81
Autres	78 047	9,07	81 876	8,24
Produits constatés d'avance	1 917	0,22	1 250	0,13
<b>TOTAL(IV)</b>	<b>142 450</b>	16,55	<b>140 873</b>	14,18
Ecarts de conversion passif (V)				
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>860 695</b>	100,00	<b>993 426</b>	100,00
<b>ENGAGEMENTS REÇUS</b>				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				
<b>ENGAGEMENTS DONNÉS</b>				

# COMPTE DE RESULTAT

## ASSOCIATION CNEAI

## COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2012 au 31/12/2012

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION:</b>									
Ventes de marchandises									
Production vendue de biens	12 148		12 148	20,41	4 326	17,95	7 822	180,81	
Prestations de services	47 384		47 384	79,59	19 777	82,05	27 607	139,59	
<b>Montants nets produits d'expl.</b>	<b>59 533</b>		<b>59 533</b>	<b>100,00</b>	<b>24 103</b>	<b>100,00</b>	<b>35 430</b>	<b>146,99</b>	
<b>AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:</b>									
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation			377 290	633,75	405 300	N/S	-28 010	-6,90	
Dons									
Cotisations									
Legs et donation									
Produits liés à des financements réglementaires									
(+)Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs			57 500	96,59	31 300	129,86	26 200	83,71	
Autres produits			79	0,13	4	0,02	75	N/S	
Reprise de provisions			43 472	73,02	9 930	41,20	33 542	337,78	
Transfert de charges			34 870	58,57	34 122	141,57	748	2,19	
<b>Sous-total des autres produits d'exploitation</b>			<b>513 210</b>	<b>862,06</b>	<b>480 656</b>	<b>N/S</b>	<b>32 554</b>	<b>6,77</b>	
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>572 743</b>	<b>962,06</b>	<b>504 759</b>	<b>N/S</b>	<b>67 984</b>	<b>13,47</b>	
Quotes-parts d'éléments du fonds associatif virées au compte de résultat (II)									
<b>PRODUITS FINANCIERS:</b>									
De participations									
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif									
Autres intérêts et produits assimilés			64	0,11	527	2,19	-463	-87,85	
Reprises sur provisions et transferts de charges									
Différences positives de change									
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement									
<b>Total des produits financiers (III)</b>			<b>64</b>	<b>0,11</b>	<b>527</b>	<b>2,19</b>	<b>-463</b>	<b>-87,85</b>	
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS:</b>									
Sur opérations de gestion					365	1,51	-365	-100,00	
Sur opérations en capital			14 249	23,93			14 249	N/S	
Reprises sur provisions et transferts de charges									
<b>Total des produits exceptionnels (IV)</b>			<b>14 249</b>	<b>23,93</b>	<b>365</b>	<b>1,51</b>	<b>13 884</b>	<b>N/S</b>	
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)</b>			<b>587 056</b>	<b>986,10</b>	<b>505 651</b>	<b>N/S</b>	<b>81 405</b>	<b>16,10</b>	
<b>SOLDE DEBITEUR = DEFICIT</b>			<b>-41 446</b>	<b>-69,61</b>			<b>-41 446</b>	<b>N/S</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>628 501</b>	<b>N/S</b>	<b>505 651</b>	<b>N/S</b>	<b>122 850</b>	<b>24,30</b>	
<b>CHARGES D'EXPLOITATION:</b>									
Achats de marchandises et de matières premières									
Variation de stock marchandises et matières premières			49 026	82,35	-32 900	-136,49	81 926	249,02	
Autres achats non stockés			111 437	187,19	94 515	392,13	16 922	17,90	
Services extérieurs			31 139	52,31	26 770	111,07	4 369	16,32	
Autres services extérieurs			95 235	159,97	62 960	261,21	32 275	51,26	
Impôts, taxes et versements assimilés			16 950	28,47	16 698	69,28	252	1,51	
Salaires et traitements			199 295	334,76	186 820	775,09	12 475	6,68	
Charges sociales			85 302	143,29	81 166	336,75	4 136	5,10	
Autres charges de personnel			1 027	1,73	-869	-3,60	1 896	218,18	

## ASSOCIATION CNEAI

## COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2012 au 31/12/2012

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT ( suite )	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)		%
Subventions accordées par l'association							
Dotations aux amortissements	16 476	27,68	3 410	14,15	13 066	383,17	
Dotations aux provisions	4 358	7,32	11 878	49,28	-7 520	-63,30	
(-)Engagements à réaliser sur ressources affectées	15 000	25,20			15 000	N/S	
Autres charges	3 059	5,14	9 324	38,68	-6 265	-67,18	
<b>Total des charges d'exploitation (I)</b>	<b>628 305</b>	N/S	<b>459 772</b>	N/S	<b>168 533</b>		
Quote-part de résultat sur opérations communes (II)							
<b>CHARGES FINANCIERES:</b>							
Dotations financières aux amortissements et provisions							
Intérêts et charges assimilées							
Différences négatives de change							
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements							
<b>Total des charges financières (III)</b>							
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES:</b>							
Sur opérations de gestion	196	0,33	1 478	6,13	-1 282	-86,73	
Sur opérations en capital							
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions							
<b>Total des charges exceptionnelles (IV)</b>	<b>196</b>	<b>0,33</b>	<b>1 478</b>	<b>6,13</b>	<b>-1 282</b>	<b>-86,73</b>	
Participation des salariés aux résultats (V)							
Impôts sur les sociétés (VI)							
<b>TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>628 501</b>	N/S	<b>461 250</b>	N/S	<b>167 251</b>	36,26	
<b>SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT</b>			<b>44 401</b>	184,21	<b>-44 401</b>	-100,00	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>628 501</b>	N/S	<b>505 651</b>	N/S	<b>122 850</b>	24,30	
<b>EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>							
<b>PRODUITS :</b>							
Bénévolat							
Prestations en nature							
Dons en nature							
<b>TOTAL</b>							
<b>CHARGES :</b>							
Secours en nature							
Mise à disposition gratuite de biens et services	176 720		76 000				
Personnel bénévole							
<b>TOTAL</b>	<b>176 720</b>		<b>76 000</b>				

**ANNEXE**

## Annexes

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2012 dont le total est de 860 695,41 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de -41 445,58 euros, présenté sous forme de liste.

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

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2011 au 31/12/2011.

## SOMMAIRE

### REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

### COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance

### Règles et méthodes comptables

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

#### **IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

#### **IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT**

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

**STOCKS**

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

**CREANCES ET DETTES**

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

**Changements de méthode**

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

"Les comptes annuels de l'exercice 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 et au plan comptable général, règlement 99-03 du CRC".

## Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	4 211		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			322 346
Installations techniques, matériel et outillages industriels	1 508		
Autres installations, agencements, aménagements			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	27 104		76 934
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	232 321		
Avances et acomptes			
<b>TOTAL</b>	<b>260 932</b>		<b>399 279</b>
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	778		76
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	2 179		
<b>TOTAL</b>	<b>2 957</b>		<b>76</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>268 100</b>		<b>399 356</b>

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Rév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			4 211	4 211
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions			322 346	322 346
Installations techniques, matériel et outillages industriels			1 508	1 508
Autres installations, agencements, aménagements				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			104 037	104 037
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>TOTAL</b>			<b>427 891</b>	<b>427 891</b>
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			854	854
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			2 179	2 179
<b>TOTAL</b>			<b>3 033</b>	<b>3 033</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>435 135</b>	<b>435 135</b>

## Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	4 211			4 211
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions		8 275		8 275
Installations techniques, matériel et outillages industriels	1 508			1 508
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	21 494	8 202		29 696
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL</b>	<b>23 002</b>	<b>16 477</b>		<b>39 479</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>27 213</b>	<b>16 477</b>		<b>43 690</b>

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions	8 275				
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	8 202				
Emballages récupérables et divers					
<b>TOTAL</b>	<b>16 477</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>16 477</b>				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

## Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
<b>TOTAL Provisions réglementées</b>				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions	46 520	4 358	4 706	46 172
<b>TOTAL Provisions</b>	<b>46 520</b>			<b>46 172</b>
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	3 000		3 000	
<b>TOTAL Dépréciations</b>	<b>3 000</b>		<b>3 000</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>49 520</b>		<b>3 000</b>	<b>46 172</b>

## Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			2 179
Autres immobilisations financières	2 179		
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	38 650	38 650	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A			
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés	205 458	205 458	
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	1 302	1 302	
Charges constatées d'avance	4 064	4 064	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>251 653</b>	<b>249 474</b>	<b>2 179</b>
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	59 871	59 871		
Personnel et comptes rattachés	24 788	24 788		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	43 270	43 270		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices	4 070	4 070		
- T.V.A				
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	6 129	6 129		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	3 860	3 860		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>141 989</b>	<b>141 989</b>		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

**Charges à payer et avoirs à établir**

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 831
Dettes fiscales et sociales	41 432
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :                    )	
<b>TOTAL</b>	<b>46 263</b>

**Charges et produits constatés d'avance**

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	4 064	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
<b>TOTAL</b>	<b>4 064</b>	

**Fonds dédiés**

	<b>Début</b>	<b>Dotations</b>	<b>Reprises</b>	<b>Fin</b>
Catalogue Collection	11 000,00	9 000,00		20 000,00
CNAP	6 000,00		6 000,00	
MataliCrasset	2 500,00		2 500,00	
Aménagement collection	49 000,00		49 000,00	
Journal salon light		3 500,00		3 500,00
J,Geys/kome		2 500,00		2 500,00
<b>Total</b>	<b>68 500,00</b>	<b>15 000,00</b>	<b>57 500,00</b>	<b>26 000,00</b>

**Fonds Propres**

Le fonds associatif est le cumul des résultats dégagés depuis la création de l'association

**Contributions volontaires en nature**

<b>Partenaire</b>	<b>Objet</b>	<b>€ ttc</b>
Ville de Chatou	mise à disposition à titre gracieux de la maison levanneur	<b>65 000,00</b>
Ville de Chatou	mise à disposition à titre gracieux de la maison flottante	<b>11 000,00</b>
Salon Light	Mise à disposition des locaux pendant 3 jours du Palais de Tokyo	<b>25 000,00</b>
Salon Light	Raja envoie de cartons	<b>400,00</b>
Salon Light	10 Bénévoles 6 heures par jour sur 3 jours	<b>1 692,00</b>
Fondation Richard	Partenariat	<b>3 500,00</b>
EsbaTalm	Partenariat avec l'école d'art d'Angers	<b>7 000,00</b>
Médias	partenariat	<b>2 000,00</b>
Ville de Chatou	Travaux réalisés par la ville	<b>60 000,00</b>
Festival Island	10 bénévoles à 6 heures par jour sur 2 jours	<b>1 128,00</b>
	<b>TOTAL</b>	<b>176 720,00</b>

**Subventions d'exploitation**

Mairie de Chatou	85 000 euros
Conseil régional d'Ile de France	53 000 euros
Conseil général d'Ile de France	104 650 euros
DRAC	129 640 euros
Autres Subventions	5 000 euros