COMPTES ANNUELS

Exercice du **01/01/2012** AU **31/12/2012**

Assoc. MISSION LOCALE COMMUNAUTAIRE

SIRET : *41203397900029*

APE : *9499Z*

Sommaire

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

Rapport de présentation	*1*
Bilan Actif	*2*
Bilan Passif	*3*
Compte de fonctionnement et de résultat	*4*
Détail de l' Actif	*5*
Détail du Passif	*6*
Détail du compte de fonctionnement	*8*
---------- A N N E X E ----------	*11*
Règles et méthodes comptables	*12*
Tableau de suivi des fonds associatifs	*16*
Tableau de suivi des fonds dédiés	*17*
Fonds dédiés	*18*
Rémunération cadres dirigeants bénévoles et salariés	*19*
Evaluation des contributions volontaires en nature	*20*
Immobilisations	*21*
Amortissements	*22*
Provisions	*23*
Créances et Dettes	*24*
Produits à recevoir	*25*
Charges à payer	*26*
Charges constatées d'avance	*27*
Produits constatés d'avance	*28*
Produits et Charges exceptionnels	*29*
.....DOCUMENTS DE GESTION.....	
Analyse fonctionnelle du bilan	*30*
Flux de trésorerie	*31*

RAPPORT DE PRESENTATION

Dans le cadre de la mission de **Présentation des Comptes Annuels** de l'entreprise **Assoc. MISSION LOCALE COMMUNAUTAIRE**, pour l'exercice du **01/01/2012** au **31/12/2012**, et conformément aux termes de ma lettre de mission et à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des Experts-Comptables.

Les Comptes Annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	**1 741 569** euros
Chiffre d'affaires :	euros
Résultat net comptable :	**4 468** euros

Fait à Nice

Le 11 Avril 2013

Marc Archimbaud
Expert-comptable

Bilan Actif

		31/12/2012		31/12/2011
	Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions brevets droits similaires	28 659	28 659		3 140
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques,mat. et outillage indus.				
Autres immobilisations corporelles	344 315	226 478	117 837	134 506
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équival.				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	9 613		9 613	9 673
TOTAL (I)	**382 588**	**255 137**	**127 451**	**147 319**
ACTIF CIRCULANT				
STOCKS ET EN-COURS				
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				
CREANCES (3)				
Créances usagers et comptes rattachés				
Autres créances	291 265	2 940	288 326	274 607
Valeurs mobilières de placement				767 232
Disponibilités	1 320 169		1 320 169	434 033
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	5 623		5 623	16 494
TOTAL (II)	**1 617 058**	**2 940**	**1 614 118**	**1 492 366**
Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF	**1 999 645**	**258 077**	**1 741 569**	**1 639 685**
(1) dont droit au bail				
(2) dont à moins d'un an			9 613	9 673
(3) dont à plus d'un an				

ENGAGEMENTS RECUS

Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents - autorisés par l'organisme de tutelle

Dons en nature restant à vendre

Bilan Passif

		31/12/2012	31/12/2011
Fonds associatifs	**Fonds propres**		
	Fonds associatifs sans droit de reprise	751 063	779 733
	Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables	221 196	221 196
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	4 468	(28 670)
	Total des fonds propres	**755 531**	**751 063**
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
	- Apports		
	- Legs et donations		
	- Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
	Droits des propriétaires		
	Ecarts de réévaluation		
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds associatifs		
	Total des fonds associatifs	**755 531**	**751 063**
Provisions	Provisions pour risques	119 639	119 639
	Provisions pour charges	57 174	44 404
	Total des provisions	**176 813**	**164 043**
Fonds dédiés	Sur subventions de fonctionnement	23 160	32 458
	Sur dons manuels affectés		
	Sur legs et donations affectés		
	Total des fonds dédiés	**23 160**	**32 458**
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	216 561	118 152
	Dettes fiscales et sociales	472 024	481 869
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	43 879	87 630
	Produits constatés d'avance	53 600	4 469
	Total des dettes	**786 064**	**692 120**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**1 741 569**	**1 639 685**
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	4 468,07	(28 669,86)
	(1) Dont à moins d'un an	786 064	692 120
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

ENGAGEMENTS DONNES

Compte de Résultat

		31/12/2012	31/12/2011
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués		
	Prestations de services		
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	2 787 318	2 616 178
	Dons		
	Cotisations		
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante		2
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	46 048	67 193
	Autres produits		
	Total des produits d'exploitation	**2 833 365**	**2 683 373**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	366 506	380 080
	Impôts, taxes et versements assimilés	179 302	167 817
	Rémunération du personnel	1 511 548	1 487 060
	Charges sociales	720 680	717 603
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	32 005	38 866
	Dotation aux provisions	12 770	10 697
	Autres charges	19 492	23 784
	Total des charges d'exploitation	**2 842 303**	**2 825 907**
	1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER	**(8 937)**	**(142 533)**
Produits financiers	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérets et produits financiers	2 936	6 462
Charges financières	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérets et charges financières	158	172
	2 - RESULTAT FINANCIER	**2 778**	**6 290**
	3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)	**(6 159)**	**(136 243)**
	Produits exceptionnels	1 410	3 727
	Charges exceptionnelles	80	46 899
	4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL	**1 329**	**(43 171)**
	Impôts sur les sociétés		
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	13 671	181 003
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées	4 373	30 258
	TOTAL DES PRODUITS	**2 851 382**	**2 874 566**
	TOTAL DES CHARGES	**2 846 914**	**2 903 236**
	EXCEDENT ou DEFICIT	**4 468**	**(28 670)**
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	**PRODUITS**	**203 244**	**108 439**
	Bénévolat		
	Prestations en nature	203 244	108 439
	Dons en nature		
	CHARGES	**203 244**	**108 439**
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services	203 244	108 439
	Personnel bénévole		

Détail de l' Actif

	01/01/2012 31/12/2012	12 mois	01/01/2011 31/12/2011	12 mois	Variations	%
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	**127 451**	*7,32*	**147 319**	*8,98*	**(19 869)**	*-13,49*
Concessions brevets et droits similaires			**3 140**	*0,19*	**(3 140)**	*-100,00*
CONCESSIONS BREVETS LICENCE	28 659	*1,65*	28 659	*1,75*		
AMORTISSEMENTS DES CONCESSI	(28 659)	*-1,65*	(25 519)	*-1,56*	(3 140)	*-12,31*
Autres immobilisations corporelles	**117 837**	*6,77*	**134 506**	*8,20*	**(16 668)**	*-12,39*
AAI DIVERS	102 133	*5,86*	102 133	*6,23*		
MATERIEL DE TRANSPORT	10 775	*0,62*			10 775	
MATERIEL DE BUREAU ET INFOR	141 232	*8,11*	158 074	*9,64*	(16 841)	*-10,65*
MOBILIER	90 174	*5,18*	88 752	*5,41*	1 422	*1,60*
AMORTISSEMENTS DES AAI DIVE	(53 034)	*-3,05*	(43 925)	*-2,68*	(9 108)	*-20,74*
AMORT.DU MATERIEL TRANSPORT	(1 377)	*-0,08*			(1 377)	
AMORT.DU MATERIEL BUREAU INFO	(113 791)	*-6,53*	(116 312)	*-7,09*	2 521	*2,17*
AMORTISSEMENTS DU MOBILIER	(58 276)	*-3,35*	(54 216)	*-3,31*	(4 060)	*-7,49*
Autres immobilisations financières	**9 613**	*0,55*	**9 673**	*0,59*	**(60)**	*-0,62*
DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VE	9 613	*0,55*	9 673	*0,59*	(60)	*-0,62*
TOTAL III - Actif Circulant NET	**1 614 118**	*92,68*	**1 492 366**	*91,02*	**121 753**	*8,16*
Autres créances	**288 326**	*16,56*	**274 607**	*16,75*	**13 718**	*5,00*
Collectif fournisseurs débiteurs	18 222	*1,05*	137	*0,01*	18 086	*N/S*
RRR A OBTENIR AVOIR A RECE	16 899	*0,97*	17 289	*1,05*	(390)	*-2,26*
OPPOSITIONS SAISIE						*-100,00*
CHEQUE DEJEUNER			17 264	*1,05*	(17 264)	*-100,00*
SUBV INVEST. REGION A RECEV	20 000	*1,15*	20 000	*1,22*		
ETAT SUBV.A RECEVOIR	28 250	*1,62*	25 300	*1,54*	2 950	*11,66*
AUTRES COLL.PUBL.-SUBV.A RE	183 426	*10,53*	176 309	*10,75*	7 117	*4,04*
CREDIT MOBILITE FRAIS DE GEST	7 641	*0,44*	5 692	*0,35*	1 949	*34,25*
AVANCE FRAIS DUMONT	28		28			
AVANCE UDAMTA /METIERS SECURIT	2 940	*0,17*	2 940	*0,18*		
DIVERS - PRODUITS A RECEVOIR	13 859	*0,80*	12 589	*0,77*	1 271	*10,09*
PROV DEPREC COMPTES DEBITEURS	(2 940)	*-0,17*	(2 940)	*-0,18*		
Valeurs mobilières de placement			**767 232**	*46,79*	**(767 232)**	*-100,00*
VALEUR MOB PLACEMENT HSBC TRES			767 232	*46,79*	(767 232)	*-100,00*
Disponibilités	**1 320 169**	*75,80*	**434 033**	*26,47*	**886 136**	*204,16*
HSBC FONCTIONNEMENT	580 901	*33,36*	308 509	*18,82*	272 392	*88,29*
HSBC FDAJ	38 094	*2,19*	32 621	*1,99*	5 473	*16,78*
HSBC CREDIT MOBILITE	16 421	*0,94*	13 531	*0,83*	2 890	*21,36*
AUTRES ORG FINANC LIVRET A	78 663	*4,52*	77 058	*4,70*	1 605	*2,08*
HSBC COMPTE A TERME	600 000	*34,45*			600 000	
INTERETS PRODUITS A RECEVOIR	2 299	*0,13*	1 605	*0,10*	694	*43,22*
CAISSE	230	*0,01*	708	*0,04*	(478)	*-67,49*
CAISSE TICKETS SERVICES FDAJ	3 560	*0,20*			3 560	
Charges constatées d'avance	**5 623**	*0,32*	**16 494**	*1,01*	**(10 870)**	*-65,91*
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	5 623	*0,32*	16 494	*1,01*	(10 870)	*-65,91*
TOTAL DU BILAN ACTIF	**1 741 569**	*100,00*	**1 639 685**	*100,00*	**101 884**	*6,21*

Détail du Passif

	01/01/2012 31/12/2012	12 mois	01/01/2011 31/12/2011	12 mois	Variations	%
Total des fonds associatifs	**755 531**	*43,38*	**751 063**	*45,81*	**4 468**	*0,59*
Total des fonds propres	**755 531**	*43,38*	**751 063**	*45,81*	**4 468**	*0,59*
Fonds associatif sans droit de reprise	**751 063**	*43,13*	**779 733**	*47,55*	**(28 670)**	*-3,68*
FONDS ASSOCIATIF SANS DROIT	412 741	*23,70*	441 411	*26,92*	(28 670)	*-6,50*
FDS ASSOCIATIF-FONDS ROULEM	117 127	*6,73*	117 127	*7,14*		
SUBV.D'INVEST.NON RENOUVELABLE	96 887	*5,56*	96 887	*5,91*		
SUBV INVEST C GENERAL 2003	18 026	*1,04*	18 026	*1,10*		
SUBV INVEST CANCA NICE	71 405	*4,10*	71 405	*4,35*		
SUBV INVEST CAISSE EPARGNE	10 930	*0,63*	10 930	*0,67*		
SUBV INV FIPJ MODERNISER COM.	3 949	*0,23*	3 949	*0,24*		
SUBV INVEST REGION	20 000	*1,15*	20 000	*1,22*		
Résultat	**4 468**	*0,26*	**(28 670)**	*-1,75*	**33 138**	*115,58*
Total des autres fonds associatifs						
TOTAL III - Total des Provisions	**176 813**	*10,15*	**164 043**	*10,00*	**12 770**	*7,78*
Provisions pour risques	**119 639**	*6,87*	**119 639**	*7,30*		
PROVISIONS POUR LITIGES	100 000	*5,74*	100 000	*6,10*		
PROV.RISQUES REVERST.SUBV.	19 639	*1,13*	19 639	*1,20*		
Provisions pour charges	**57 174**	*3,28*	**44 404**	*2,71*	**12 770**	*28,76*
PROVISION PENSIONS	57 174	*3,28*	44 404	*2,71*	12 770	*28,76*
Total des Fonds dédiés	**23 160**	*1,33*	**32 458**	*1,98*	**(9 298)**	*-28,65*
Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	**23 160**	*1,33*	**32 458**	*1,98*	**(9 298)**	*-28,65*
FONDS DEDIES /SUBV. FONCTION.	23 160	*1,33*	32 458	*1,98*	(9 298)	*-28,65*
TOTAL IV - Total des dettes	**786 064**	*45,14*	**692 120**	*42,21*	**93 943**	*13,57*
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	**216 561**	*12,43*	**118 152**	*7,21*	**98 408**	*83,29*
Collectif fournisseurs créditeurs	92 202	*5,29*	50 604	*3,09*	41 598	*82,20*
COMPTE JEUNES FDAJ CB & ESP	1 109	*0,06*	1 679	*0,10*	(570)	*-33,97*
FOURNISSEURS FACT.NON PARVE	123 250	*7,08*	65 869	*4,02*	57 381	*87,11*
Dettes fiscales et sociales	**472 024**	*27,10*	**481 869**	*29,39*	**(9 845)**	*-2,04*
REMUNERATIONS DUES AU PERSO			2 254	*0,14*	(2 254)	*-100,00*
PART COMITE ENTREPRISE	205	*0,01*	335	*0,02*	(130)	*-38,69*
DETTES PROV. CONGES A PAYER	159 797	*9,18*	157 539	*9,61*	2 258	*1,43*
PERSONNEL - AUTRES CHARGES	32 050	*1,84*	34 200	*2,09*	(2 150)	*-6,29*
SECURITE SOCIALE	53 960	*3,10*	52 712	*3,21*	1 248	*2,37*
CAISSE RETRAITE SUPPLEMENTAIRE	14 340	*0,82*	13 985	*0,85*	356	*2,54*
MUTUELLE PRADO	10 132	*0,58*	11 739	*0,72*	(1 607)	*-13,69*
CAISSE RETRAITE IRCANTEC	6 230	*0,36*	6 167	*0,38*	63	*1,03*
PREVOYANCE GNP APICIL	9 466	*0,54*	8 485	*0,52*	981	*11,56*
INDEMN.JOURN.SECU	944	*0,05*	1 054	*0,06*	(110)	*-10,45*
CHARGES SUR CONGES A PAYER	85 574	*4,91*	85 381	*5,21*	193	*0,23*
AUTRES CHARGES SOC. A PAYER	61 464	*3,53*	69 542	*4,24*	(8 078)	*-11,62*
TAXE SUR LES SALAIRES	8 379	*0,48*	8 993	*0,55*	(614)	*-6,83*
SUBV ETAT CIVIS A REVERSER	8 795	*0,51*	8 795	*0,54*		
SUBV ETAT PLAN DE RELAN. A REV	20 688	*1,19*	20 688	*1,26*		
Autres dettes	**43 879**	*2,52*	**87 630**	*5,34*	**(43 751)**	*-49,93*
FRAIS AU PERSONNEL	1 942	*0,11*	882	*0,05*	1 060	*120,23*
CONVENTIONS FDAJ	33 895	*1,95*	24 687	*1,51*	9 208	*37,30*

Détail du Passif

	01/01/2012 31/12/2012	12 mois		01/01/2011 31/12/2011	12 mois		Variations	%
SUBV.FDAJ GESTION A REVERSE	5 464	0,31		5 464	0,33			
CREDITEURS DIVERS	542	0,03		414	0,03		128	30,83
DIVERSES CHARGES A PAYER				54 147	3,30		(54 147)	-100,00
SUBV.EQUIP.ETAT A REVERSER	2 036	0,12		2 036	0,12			
Produits constatés d'avance	**53 600**	**3,08**		**4 469**	**0,27**		**49 131**	N/S
PRODUITS CONSTAT D AVANC	53 600	3,08		4 469	0,27		49 131	N/S
Total du passif	**1 741 569**	**100,00**		**1 639 685**	**100,00**		**101 884**	**6,21**

Détail du compte de fonctionnement

		01/01/2012 31/12/2012	12 mois	01/01/2011 31/12/2011	12 mois	Variations	%
Total des produits de fonctionnement		**2 833 365**	***100,00***	**2 683 373**	***100,00***	**149 992**	***5,59***
Subventions d'exploitation		**2 787 318**	***98,37***	**2 616 178**	***97,50***	**171 139**	***6,54***
74010000	SUBVENTION ETAT FONCTIONNEM	1 005 841	*35,50*	1 005 841	*37,48*		
74010400	SUBV FSE MOBILISAT°EMPLOI	67 967	*2,40*	55 172	*2,06*	12 795	*23,19*
74011500	SUBV FIPJ JUSTICE	22 000	*0,78*	11 000	*0,41*	11 000	*100,00*
74012020	SUBV FIPJ AIDES MINEURS CIVIS			3 083	*0,11*	(3 083)	*-100,00*
74012040	SUBV FIPJ EMBAUCHE DISCRIM			2 700	*0,10*	(2 700)	*-100,00*
74012050	SUBV FIPJ ECOUTER JEUNES			3 573	*0,13*	(3 573)	*-100,00*
74012060	SUBV FIPJ ATOUT+IMAGE DE SOI			8 100	*0,30*	(8 100)	*-100,00*
74012100	SUBV.ETAT ACSE CUCS 80 JEUNES	16 660	*0,59*	9 840	*0,37*	6 820	*69,31*
74013400	SUB ETAT 100 CHANCES100 EMPLOI	12 000	*0,42*	8 093	*0,30*	3 907	*48,28*
74013600	SUBV ETAT ACSE PERMIS CITOYEN	1 600	*0,06*	1 600	*0,06*		
74013800	SUBV ETAT ANI "LES DECROCHEUR	164 500	*5,81*	23 100	*0,86*	141 400	*612,12*
74020000	SUBV.REGION FONCTIONNEMENT	365 691	*12,91*	360 060	*13,42*	5 631	*1,56*
74024500	SUBV.REGION CRED.MOB.PERMIS C	2 300	*0,08*			2 300	
74025100	SUBV.REGION CREDIT MOBILITE	20 000	*0,71*	22 950	*0,86*	(2 950)	*-12,85*
74025200	SUBV REGION PARRAINNAGE	22 875	*0,81*	22 875	*0,85*		
74025400	SUBV.REGION PROJET SANTE	10 720	*0,38*	10 720	*0,40*		
74030000	SUBV.NICE COTE D'AZUR	755 500	*26,66*	755 500	*28,15*		
74030100	SUBV NCA100 CHAN.100 EMPLOI	22 000	*0,78*	11 093	*0,41*	10 907	*98,33*
74030200	SUBV NCA PERMIS CITOYEN	9 100	*0,32*	8 400	*0,31*	700	*8,33*
74030600	SUBV NICE COTE AZUR 80 JEUNES	5 809	*0,21*	6 691	*0,25*	(882)	*-13,19*
74031000	SUBV. C.C.COTEAUX AZUR	9 750	*0,34*	9 750	*0,36*		
74032000	SUBVENTION AUTRES COMMUNES	2 100	*0,07*	2 100	*0,08*		
74056000	SUBV. FRAIS GESTION FDAJ	12 402	*0,44*	10 992	*0,41*	1 411	*12,83*
74058200	SUBV C.GENERAL 100 CHANCES100E	16 000	*0,56*	9 093	*0,34*	6 907	*75,97*
74058300	SUBV CONSEIL GENERAL(-3500 hab	10 734	*0,38*	20 017	*0,75*	(9 283)	*-46,38*
74061000	SUBV.POLE EMPLOI PPAE	226 320	*7,99*	226 320	*8,43*		
74071200	SUBV UPA			1 721	*0,06*	(1 721)	*-100,00*
74074000	SUBV DEXIA CONTRE LES ADDICT°	3 500	*0,12*	3 500	*0,13*		
74077000	SUBV.FRAIS GEST°CREDIT MOBI	1 949	*0,07*	2 295	*0,09*	(346)	*-15,06*
Autres produits de gestion courante				**2**		**(2)**	***-100,00***
75800000	PRODUITS DIVERS DE GESTION			2		(2)	*-100,00*
Reprises sur provisions et amortissements, transferts de		**46 048**	***1,63***	**67 193**	***2,50***	**(21 145)**	***-31,47***
78150000	REPRISES SUR PROVISIONS			1 882	*0,07*	(1 882)	*-100,00*
79100000	TRANSFERTS DE CHARGES D'EXP	12 248	*0,43*	23 605	*0,88*	(11 358)	*-48,11*
79100200	RBT /UNIFORMATION	26 943	*0,95*	34 381	*1,28*	(7 438)	*-21,63*
79100400	REMBOURSEMENT CNASEA	1 300	*0,05*	6 589	*0,25*	(5 289)	*-80,27*
79100500	REMB.ASSURANCES	5 557	*0,20*	736	*0,03*	4 821	*654,75*
Total des charges de fonctionnement		**2 842 303**	***100,32***	**2 825 907**	***105,31***	**16 396**	***0,58***
Autres achats et charges externes		**366 506**	***12,94***	**380 080**	***14,16***	**(13 575)**	***-3,57***
60610000	CONSOMMATION EAU	862	*0,03*	345	*0,01*	516	*149,55*
60611000	CARBURANT	453	*0,02*	1 090	*0,04*	(637)	*-58,46*
60612000	EAU FONTAINE+GOBELETS	784	*0,03*	954	*0,04*	(170)	*-17,85*
60620000	ELECTRICITE	9 044	*0,32*	14 272	*0,53*	(5 229)	*-36,63*
60630000	FOURNITURES D'ENTRETIEN ET	3 996	*0,14*	1 972	*0,07*	2 024	*102,61*
60640000	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	5 755	*0,20*	5 003	*0,19*	752	*15,03*
60640100	CONSOM.FAX IMPRIM.TELECOPIEU	5 537	*0,20*	4 021	*0,15*	1 516	*37,70*
61320000	LOCATIONS IMMOBILIERES	41 211	*1,45*	58 033	*2,16*	(16 822)	*-28,99*
61330000	LOCATIONS MOBILIERES	5 951	*0,21*	6 618	*0,25*	(667)	*-10,08*
61350000	LOCATIONS COPIEURS	544	*0,02*	2 169	*0,08*	(1 624)	*-74,90*
61400000	CHARGES LOCATIVES DE COPROP	26 990	*0,95*	12 594	*0,47*	14 397	*114,32*
61510000	ENTRETIEN .REPARAT°/MOBILIERS	438	*0,02*	3 670	*0,14*	(3 232)	*-88,07*
61520000	ENTRETIEN ET REPARAT°/IMMOB	31 362	*1,11*	34 430	*1,28*	(3 068)	*-8,91*
61560000	MAINTENANCE	11 765	*0,42*	13 655	*0,51*	(1 890)	*-13,84*
61600000	PRIMES D'ASSURANCE	8 982	*0,32*	9 998	*0,37*	(1 016)	*-10,16*

Détail du compte de fonctionnement

		01/01/2012 31/12/2012	12 mois	01/01/2011 31/12/2011	12 mois	Variations	%
61800000	COTISATIONS	5 380	0,19	5 360	0,20	20	0,37
61810000	DOCUMENTATION GENERALE	4 150	0,15	4 005	0,15	146	3,64
61850000	FRAIS DE COLLOQUES SEMINAIR	220	0,01			220	
62260000	HONORAIRES	41 800	1,48	41 501	1,55	299	0,72
62310000	ANNONCES ET INSERTIONS	81		50		31	62,00
62330000	FOIRES ET EXPOSITIONS	150	0,01			150	
62340000	CADEAUX	66				66	
62360000	CATALOGUES ET IMPRIMES	3 473	0,12	3 493	0,13	(19)	-0,55
62510000	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	3 893	0,14	2 657	0,10	1 236	46,51
62520000	DEMENAGEMENT			5 561	0,21	(5 561)	-100,00
62560000	MISSIONS	12 567	0,44	10 724	0,40	1 843	17,19
62570000	RECEPTIONS	3 707	0,13	2 875	0,11	832	28,92
62620000	AFFRANCHISSEMENT PTT	3 794	0,13	7 147	0,27	(3 353)	-46,92
62650000	TELECOM	36 341	1,28	34 251	1,28	2 091	6,10
62700000	SERVICES BANCAIRES ET ASSIM	215	0,01	215	0,01		
62810000	EFFORT FORMAT°COMPLEMENTAIR	23 508	0,83	8 330	0,31	15 178	182,21
62811000	DIVERS	7 743	0,27	10 819	0,40	(3 076)	-28,43
62811200	DEPENSES DIVERSES ACTIONS	65 742	2,32	58 946	2,20	6 796	11,53
62811300	DEPENSES ACTION PLAN RELANCE			15 321	0,57	(15 321)	-100,00
Impôts, taxes, versements assimilés		**179 302**	**6,33**	**167 817**	**6,25**	**11 485**	**6,84**
63110000	TAXE SUR LES SALAIRES	129 809	4,58	121 428	4,53	8 381	6,90
63130000	PART.EMPLOY.FORMAT°PROF.	42 622	1,50	40 051	1,49	2 571	6,42
63340000	PART.EMPLOY.EFFORT CONSTRU	6 557	0,23	6 338	0,24	219	3,45
63500000	AUTRES IMPOTS TAXES ET VERST	314	0,01			314	
Rémunération du personnel		**1 511 548**	**53,35**	**1 487 060**	**55,42**	**24 488**	**1,65**
64100000	REMUNERATIONS DU PERSONNEL	1 457 153	51,43	1 420 736	52,95	36 417	2,56
64120000	CONGES A PAYER	2 258	0,08	18 606	0,69	(16 348)	-87,86
64140000	INDEMNITES ET AVANTAGES DIV	6 088	0,21	3 772	0,14	2 316	61,41
64142000	INDEMNITES TRANSPORT	3 411	0,12	2 752	0,10	659	23,93
64180000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	(2 150)	-0,08	3 520	0,13	(5 670)	-161,08
64181000	MISE A DISPOS.PERSONNEL NCA	44 787	1,58	37 673	1,40	7 114	18,88
Charges sociales		**720 680**	**25,44**	**717 603**	**26,74**	**3 077**	**0,43**
64510000	COTISATIONS A l'URSSAF	528 825	18,66	509 472	18,99	19 353	3,80
64520000	COTISATIONS AUX MUTUELLES	19 843	0,70	24 362	0,91	(4 518)	-18,55
64531000	COTIS.CAISSE RETRAITE SUPPLT	30 936	1,09	30 202	1,13	735	2,43
64532000	COT.RETRAITE IRCANTEC	54 488	1,92	51 778	1,93	2 710	5,23
64550000	COT.PREVOYANCE	24 446	0,86	22 294	0,83	2 152	9,65
64580000	CH.SOC.S/PROV.CH.PERSONNEL	193	0,01	11 154	0,42	(10 961)	-98,27
64581000	PROV CH. SOCIALES ET FISC/PERS	(1 620)	-0,06	1 770	0,07	(3 390)	-191,53
64582000	CHARGES SOC MISE A DISPOSITION	16 139	0,57	16 474	0,61	(335)	-2,03
64710000	TICKETS RESTAURANT	29 656	1,05	31 063	1,16	(1 408)	-4,53
64711000	CONTRIBUTION HANDICAPES	5 640	0,20	7 058	0,26	(1 418)	-20,09
64720000	PARTICIPATION COMITE ETAB	8 202	0,29	7 997	0,30	205	2,57
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL PHARMAC	3 931	0,14	3 980	0,15	(48)	-1,22
Dotation aux amortissements		**32 005**	**1,13**	**38 866**	**1,45**	**(6 861)**	**-17,65**
68111000	DOT. AMORTISSEMENTS IMMOB IN	3 140	0,11	8 051	0,30	(4 911)	-61,00
68112000	DOT. AMORTISSEMENTS IMMOB CO	28 865	1,02	30 815	1,15	(1 950)	-6,33
Dotation aux provisions		**12 770**	**0,45**	**10 697**	**0,40**	**2 073**	**19,38**
68150000	DOT PROVISIONS POUR RISQUES	12 770	0,45	10 697	0,40	2 073	19,38
Autres charges		**19 492**	**0,69**	**23 784**	**0,89**	**(4 291)**	**-18,04**
65800000	CHARGES DIVERSES DE GESTION						
65810000	AIDES ATTRIBUÉES			179	0,01	(179)	-99,87
65820000	AIDE AU TRANSPORT	19 492	0,69	23 604	0,88	(4 112)	-17,42
RESULTAT COURANT NON FINANCIER		**(8 937)**	**-0,32**	**(142 533)**	**-5,31**	**133 596**	**93,73**

Détail du compte de fonctionnement

		01/01/2012 31/12/2012	12 mois	01/01/2011 31/12/2011	12 mois	Variations	%
RESULTAT FINANCIER		**2 778**	*0,10*	**6 290**	*0,23*	**(3 512)**	*-55,83*
Intérêts et produits financiers		**2 936**	*0,10*	**6 462**	*0,24*	**(3 526)**	*-54,56*
76700000	PRODUITS NET SUR CESSION VAL M	637	*0,02*	4 857	*0,18*	(4 220)	*-86,89*
76800000	AUTRES PRODUITS FINANCIERS	2 299	*0,08*	1 605	*0,06*	694	*43,22*
Intérêts et charges financières		**158**	*0,01*	**172**	*0,01*	**(15)**	*-8,42*
66800000	AUTRES CHARGES FINANCIERES	158	*0,01*	172	*0,01*	(15)	*-8,42*
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		**(6 159)**	*-0,22*	**(136 243)**	*-5,08*	**130 085**	*95,48*
Produits exceptionnels		**1 410**	*0,05*	**3 727**	*0,14*	**(2 318)**	*-62,18*
77200000	PRODUITS/EXERCICES AN	255	*0,01*	339	*0,01*	(84)	*-24,70*
77520000	PROD CESSION ELEMENTS ACTIF	1 155	*0,04*	3 389	*0,13*	(2 234)	*-65,93*
Charges exceptionnelles		**80**		**46 899**	*1,75*	**(46 818)**	*-99,83*
67180000	AUTRE CHARGES EXCEPTIONNELL	25		22 748	*0,85*	(22 723)	*-99,89*
67200000	CHARGES SUR EXERCICES ANTER	55				55	
67520000	VAL.COMPTA.ELEM.D'ACTIF CED	1				1	
68710000	DOT.AMORTISSEMENT EXCEPT.IM			21 006	*0,78*	(21 006)	*-100,00*
68750000	DOT. AUX PROV.POUR RISQUES			3 145	*0,12*	(3 145)	*-100,00*
Résultat exceptionnel		**1 329**	*0,05*	**(43 171)**	*-1,61*	**44 501**	*103,08*
Report des ressources non utilisées des exercices antéri		**13 671**	*0,48*	**181 003**	*6,75*	**(167 332)**	*-92,45*
78940000	REPORT NON UTIL/SUBV.ATTRIB	13 671	*0,48*	181 003	*6,75*	(167 332)	*-92,45*
Engagements à réaliser sur ressources affectées		**4 373**	*0,15*	**30 258**	*1,13*	**(25 885)**	*-85,55*
68940000	ENGAGT A REALISER /SUBV ATTRIB	4 373	*0,15*	30 258	*1,13*	(25 885)	*-85,55*
TOTAL DES PRODUITS		**2 851 382**	*100,64*	**2 874 566**	*107,13*	**(23 184)**	*-0,81*
TOTAL DES CHARGES		**2 846 914**	*100,48*	**2 903 236**	*108,19*	**(56 322)**	*-1,94*
Résultat		**4 468**	*0,16*	**(28 670)**	*-1,07*	**33 138**	*115,58*
Contribution en nature - Produits		**203 244**	*7,17*	**108 439**	*4,04*	**94 805**	*87,43*
Prestations en nature		**203 244**	*7,17*	**108 439**	*4,04*	**94 805**	*87,43*
87120000	CONTRIBUT°VOLONTAIRES NATURE	203 244	*7,17*	108 439	*4,04*	94 805	*87,43*
Contribution en nature - Charges		**203 244**	*7,17*	**108 439**	*4,04*	**94 805**	*87,43*
Mise à disposition gratuite biens et services		**203 244**	*7,17*	**108 439**	*4,04*	**94 805**	*87,43*
86110000	MISE A DISPOS. GRATUITE LOCAUX	97 780	*3,45*	70 490	*2,63*	27 290	*38,71*
86120000	MISE A DISPOSITION PERSONNEL	105 464	*3,72*	37 949	*1,41*	67 515	*177,91*

Etats financiers au 31/12/2012

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence et en conformité avec le P.C.G 1999 approuvé par arrêté du 22.06.1999 , la loi 83-353 du 30/4/1983, le décret 83-1020 du 29/11/1983 ainsi que les réglements comptables suivants :

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 741 569** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 851 382** euros et un total **charges** de **2 846 914** euros ,dégageant ainsi un **résultat** de **4 468** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2012** et finit le **31/12/2012.**
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.
Pour l'application des réglements 2002-10 & 2004-06, la société a opté pour le traitement prospectif.
Cette option n'a entrainé aucun impact sur les capitaux propres d'ouverture.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations)

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en

Règles et Méthodes Comptables

fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

Afin que le lecteur des comptes puisse porter un jugement avisé, l'information complémentaire suivante est donnée.

1. Subventions d'investissement

- Au titre de l'exercice 1997, deux subventions d'investissement attribuées par l'Etat ainsi que la Ville de Nice pour respectivement 35.725,68 euros et 5.006,09 euros n'ont pas été utilisées dans leur intégralité.

Le solde de ces subventions non utilisé au 31/12/12 s'établit à 16.708 euros .

- En date du 21 octobre 2011, le Conseil Régional a attribué une subvention d'investissement d'un montant de 20.000 euros pour l'achat de mobilier, matériel informatique, photocopieurs pour des dépenses subventionnables de 55.000 euros TTC.

Les investissements ont été réalisés partiellement à la clôture de l'exercice et représentent un total de 27.210 € au 31/12/2012.

La subvention non utilisée au 31/12/2012 s'établit à 10.106 euros .

2. L'activité F.D.A.J : (Fonds départemental d'aide aux jeunes)

Cette action a fait l'objet d'une convention entre le département et les Missions locales du département.

Des tickets services valorisés à 49.000 euros et une dotation de 85.000 euros dont 5.000 € attribuée à l'achat de tickets services ont été accordés à la Mission Locale dans l'exercice 2012.

Une partie des fonds disponibles au titre de l'exercice a été utilisée au cours de l'exercice, à titre de secours aux jeunes.

Règles et Méthodes Comptables

La trésorerie disponible au 31 décembre 2012 sur cette activité s'établit à 38.093,75 euros.

3. Mises à disposition de locaux et matériels par les communes

- Par conventions en date du 28 octobre 2005, la communauté urbaine Nice Côte d'Azur a mis à disposition des locaux et du matériel à titre gratuit dans les communes suivantes :

- la commune de la Trinité : un bureau d'environ 20m2, situé dans la mairie ainsi que du matériel.
- la commune de Vence : un local de 15m2 composé d'un bureau au 2ème étage du centre administratif Toreille ainsi que des équipements précédemment utilisés par la P.A.I.O de Vence.
- la commune de Cagnes sur Mer : locaux d'environ 50 m2 situés1 rue Louis Negro composés de 2 bureaux, un accueil et une salle mise à disposition deux journées par semaine ainsi qu'un ensemble de mobilier et d'équipements depuis la permutation de locaux et selon la nouvelle convention signée au cours de l'année 2009.

Pour l'ensemble de ces conventions, une participation forfaitaire annuelle sera due par l'association correspondant aux frais d'entretien quotidiens (charges locatives, assurance) et à la consommation d'électricité d'eau et de chauffage.

- Par convention en date du 14 février 2011, la communauté urbaine Nice Côte d'Azur a mis à disposition deux bureaux d'environ 10,70 m2 et 10,20 m2 situés place des Sytelles 06300 Nice ainsi que du matériel à titre gratuit ce qui représente un avantage en nature estimé à 2.580 euros jusqu'au 30 Avril 2013.Une particpation forfaitaire annuelle de 200 euros sera versée par l'association correspondant aux frais d'entretien quotidiens et à la consommation d'électricité et de chauffage.

- Par délibération lors de la séance du conseil communautaire en date du 19 décembre 2011, la communauté Nice Cote d'azur a mis à disposition l'espace situé au 16 avenue Thiers pour un coût identique à celui pratiqué par la Ville de Nice pour les locaux occupés précédemment situés 21 promenade du Paillon à Nice, soit 42.000 € charges comprises. L'avantage en nature est estimé à 95.200 € sur la base du loyer évalué en 2011 pour la somme de 137.200 €.

- Par convention en date du 24 mai 2004, le syndicat intercommunal à vocation multiple du Val de Banquière (S.I.V.O.M) a mis à disposition de l'association chaque lundi, un bureau et son mobilier situés dans la Maison des services publics à Saint André de la Roche. Cette mise à disposition est consentie à titre gratuit . L'association participe financièrement aux frais d'entretien,d'électricité et à la maintenance du local pour la somme de 320 euros par an.

- Par convention en date du 01 Octobre 2008, la communauté de communes des Coteaux D'azur et la Ville de Carros depuis son retrait de la CCCA a mis à disposition de l'association deux bureaux d'une superficie respective de 15.7 m2 et 10.96 m2 dans les locaux communautaires de la maison de l'emploi et de l'entreprise à Carros ainsi que du matériel. Cette mise à disposition est

Règles et Méthodes Comptables

consentie à titre gratuit.

- Par convention en date du 31 mai 2007, le syndicat intercommunal à vocation multiple de Villefranche sur Mer (S.I.V.O.M) a mis à disposition de l'association une demi journée par semaine un bureau et son mobilier situés dans le Bureau Information Jeunesse à Cap d'Ail. Cette mise à disposition est consentie à titre gratuit. Elle a débuté en juin 2007. L'association participe financièrement aux frais d'entretien électricité et à la maintenance du local pour la somme de 320 euros par an.

- Par convention tripartite en date du 29 mai 2012, la commune de Saint Laurent du Var en accord avec le CCAS a mis à disposition de l'association un bureau et une salle de réunion, dans le bâtiment occupé par le CCAS au 341 avenue du Général Leclerc à Saint Laurent du Var. Cette mise à disposition est consentie à titre gratuit. La convention conclue pour une durée de 13 mois à compter du 1er décembre 2011 est non renouvelable et se terminera donc le 31 décembre 2012.

4. Mise à disposition réalisée à titre payant.

La Communauté urbaine Nice Cote d'Azur met à disposition de l'association deux agents au cours de l'exercice 2012 Cette mise à disposition est réalisée à titre payant . Ce coût a été comptabilisé dans les présents comptes en charges de personnel.

5. Droits acquis ouverts au titre du DIF

Au 31 Décembre 2012, le volume total d'heures de formation cumulé correspondant aux droits acquis ouverts au titre du DIF s'élève à 5.915 heures valorisées à 54.122 € .

Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise				
- Patrimoine intégré	558 537		28 670	529 867
- Fonds statutaires				
- Subventions d'investissement non renouvelables				
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables	221 196			221 196
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	(28 670)	4 468	(28 670)	4 468
Fonds associatifs avec droit de reprise				
- Apports				
- Legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
Provisions réglementées				
TOTAL	**751 063**	**4 468**		**755 531**

Tableau de suivi des fonds dédiés

I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES					
Ressources		Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours d'exercice B	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées C	Fonds restant à engager en fin d'exercice D = A - B + C
Fonds dédiés					
Cf.état Fonds dédiés		32 458	13 671	4 373	**23 160**
	TOTAL	**32 458**	**13 671**	**4 373**	**23 160**

II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC					
Ressources		Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours d'exercice B	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées C	Fonds restant à engager en fin d'exercice D = A - B + C
Dons manuels					
	Total				
Legs et donations					
	Total				
	TOTAL				

Fonds dédiés

Subventions de fonctionnement affectées - Fonds dédiés	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réali sur nouvelles ress affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
C PERMIS	2 200	600		1 600
REGION SANTE	4 818	4 818	3 868	3 868
ETAT ANI LES DECROCHEURS	19 347	2 160		17 187
DEXIA CONTRE LES ADDICTIONS	3 200	3 200		
40 JEUNES	2 893	2 893		
REGION CREDIT MOBILITE			505	505
Totalisation	**32 458**	**13 671**	**4 373**	**23 160**

Rémunération cadres dirigeants bénévoles et salariés

Tel que prévu dans l'article 20 de la loi 2006-586 du 23 mai 2006, le total brut de la rémunération des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés s'est élevé à 99.893 euros.

Evaluation des contributions volontaires en nature

Répartition par nature de produits	31/12/2012	31/12/2011
Bénévolat		
Prestations en nature		
VILLE DE NICE		70 490
POLE EMPLOI	105 464	37 949
NICE COTE D'AZUR	97 780	
	203 244	108 439
Dons en nature		
Total	**203 244**	**108 439**

Répartition par nature de charges	31/12/2012	31/12/2011
Secours en nature (alimentaires, vestimentaires, ...)		
Mise à disposition gratuite de biens (locaux, matériels, ...)		
-Locaux Nice Paillon (application décote de 62,5% à la valeur locative)		70 490
- Masse salariale agents mis à disposition	105 464	37 949
- Locaux 16 Avenue Thiers Nice	95 200	
- Locaux Place des Sytelles Nice	2 580	
	203 244	108 439
Prestations		
Personnel bénévole		
Total	**203 244**	**108 439**

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2012
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	28 659					28 659
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**28 659**					**28 659**
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	102 133					102 133
	Matériel de transport			10 775			10 775
	Matériel de bureau, mobilier	246 826		1 422		16 841	231 407
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**348 959**		**12 197**		**16 841**	**344 315**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	9 673		120		180	9 613
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**9 673**		**120**		**180**	**9 613**
	TOTAL	**387 292**		**12 317**		**17 021**	**382 588**

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2012
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	25 519	3 140		28 659
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**25 519**	**3 140**		**28 659**
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	43 925	9 108		53 034
	Matériel de transport		1 377		1 377
	Matériel de bureau, mobilier	170 528	18 379	16 840	172 067
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**214 454**	**28 865**	**16 840**	**226 478**
	TOTAL	**239 973**	**32 005**	**16 840**	**255 137**

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

ANNEXE - Elément 4

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2012
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales implant. étranger avant 1.1.92				
	Provisions fiscales implant. étranger après 1.1.92				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	100 000			100 000
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires	44 404	12 770		57 174
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	19 639			19 639
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**164 043**	**12 770**		**176 813**
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations incorporelles				
	Sur immobilisations corporelles				
	Sur immobilisations des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations titres de participation				
	Sur immobilisations autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres	2 940			2 940
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**2 940**			**2 940**
	TOTAL GENERAL	**166 983**	**12 770**		**179 753**

Dont dotations et reprises
- d'exploitation : 12 770
- financières
- exceptionnelles

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

CREANCES

	31/12/2012	1 an au plus	plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	9 613	9 613	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxes sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers	239 317	239 317	
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers	51 948	51 948	
Charges constatées d'avances	5 623	5 623	
TOTAL DES CREANCES	**306 502**	**306 502**	

(1) Prêts accordés en cours d'exercice
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

DETTES

	31/12/2012	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	216 561	216 561		
Personnel et comptes rattachés	192 052	192 052		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	242 110	242 110		
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	37 862	37 862		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes	43 879	43 879		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	53 600	53 600		
TOTAL DES DETTES	**786 064**	**786 064**		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)

Produits à recevoir

		31/12/2012
Total des Produits à recevoir		**272 375**
Autres créances		**272 375**
Autres créances	16 899	
	20 000	
	28 250	
	183 426	
	7 641	
	13 859	
	2 299	

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

		31/12/2012
Total des Charges à payer		**493 654**
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**123 250**
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	123 250	
Dettes fiscales et sociales		**368 368**
Dettes fiscales et sociales	159 797	
	32 050	
	85 574	
	61 464	
	8 795	
	20 688	
Autres dettes		**2 036**
Autres dettes	2 036	

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2012
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			5 623
		5 623	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			5 623

ANNEXE - Elément 6.12

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/12/2012
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			**53 600**
Subv Etat Ani quote part 2013		53 600	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			**53 600**

Produits et Charges exceptionnels

		31/12/2012
Total des produits exceptionnels		**1 410**
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		**255**
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	255	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		**1 155**
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 155	
Total des charges exceptionnelles		**80**
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		**80**
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	25 55	
Charges exceptionnelles sur opération en capital		**1**
Charges exceptionnelles sur opération en capital	1	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		**1 329**

Etats financiers au 31/12/2012

.....DOCUMENTS DE GESTION.....

Analyse fonctionnelle du bilan

	31/12/2012	31/12/2011	Variations	%
EMPLOIS STABLES				
Immobilisations incorporelles		3 140	(3 140)	-100,00
Immobilisations corporelles	117 837	134 506	(16 668)	-12,39
Immobilisations financières	9 613	9 673	(60)	-0,62
Charges à répartir				
Total emplois stables	**127 451**	**147 319**	**(19 869)**	**-13,49**
RESSOURCES STABLES				
Capital et réserves	751 063	779 733	(28 670)	-3,68
Résultat	4 468	(28 670)	33 138	-115,58
Subventions investissements				
Provisions réglementées				
Provisions risques et charges	176 813	164 043	12 770	7,78
Comptes courants d'associés				
Emprunts et dettes assimilés				
Total ressources stables	**932 345**	**915 107**	**17 238**	**1,88**
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	**804 894**	**767 787**	**37 107**	**4,83**
EMPLOIS CIRCULANTS				
Stocks de matières et marchandises				
Stocks en cours de produits				
Avances et acomptes				
Clients et comptes rattachés				
Effets escomptés				
Autres créances d'exploitation	288 326	274 607	13 718	5,00
Comptes de régularisation	5 623	16 494	(10 870)	-65,91
Total de l'actif circulant	**293 949**	**291 101**	**2 848**	**0,98**
RESSOURCES CIRCULANTES				
Avances reçues				
Fournisseurs et comptes rattachés	216 561	118 152	98 408	83,29
Dettes fiscales et sociales	472 024	481 869	(9 845)	-2,04
Autres dettes	43 879	87 630	(43 751)	-49,93
Comptes de régularisation	53 600	4 469	49 131	N/S
Total du passif circulant	**786 064**	**692 120**	**93 943**	**13,57**
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	**(492 114)**	**(401 019)**	**(91 095)**	**22,72**
Disponibilités	1 320 169	434 033	886 136	204,16
Valeurs mobilières de placement		767 232	(767 232)	-100,00
Total trésorerie active	**1 320 169**	**1 201 264**	**118 904**	**9,90**
Concours bancaires				
Effets escomptés				
Total trésorerie passive				
TRESORERIE NETTE	**1 320 169**	**1 201 264**	**118 904**	**9,90**
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	**828 054**	**800 245**	**27 809**	**3,48**

Flux de trésorerie

		31/12/2012	31/12/2011
	Résultat net	4 468	(28 670)
OPERATIONS D'EXPLOITATION	Elimination des charges et produits sans incidence sur la trésorerie et non liés à l'activité		
	+ Amortissements, dépréciations et provisions (A)	44 775	74 001
	- Reprises sur amortissements et provisions (A)		(1 882)
	- Produits de cession éléments de l'actif	(1 155)	(3 389)
	+ Valeur nette comptable des éléments cédés	1	
	- Quote part de subventions d'investissements virée au compte de résultat		
	MARGE BRUTE D'AUTOFINANCEMENT	**48 089**	**40 061**
	Incidence des décalages de trésorerie sur les créances d'exploitation		
	+/- Variation des stocks		
	+/- Variation des créances clients		
	+/- Variation des autres créances d'exploitation	(2 848)	55 725
	+/- Variation des dettes fournisseurs	98 408	(26 723)
	+/- Variation des autres dettes d'exploitation	(4 465)	70 423
	FLUX DE TRESORERIE D'EXPLOITATION	**139 184**	**139 486**
OPERATIONS D'INVESTISSEMENT	Cessions immobilisations incorporelles		
	+ Cessions immobilisations corporelles	1 155	3 389
	+ Cessions/réductions immobilisations financières	180	60
	- Acquisitions immobilisations incorporelles		(5 765)
	- Acquisitions immobilisations corporelles	(12 197)	(32 266)
	- Acquisitions immobilisations financières	(120)	(30)
	Incidence des décalages de trésorerie sur les opérations d'investissement		
	+/- Variation des dettes fournisseurs sur immobilisations		(390)
	FLUX DE TRESORERIE D'INVESTISSEMENT	**(10 982)**	**(35 003)**
OPERATIONS DE FINANCEMENT	Augmentation de capital		20 000
	- Réduction de capital		
	- Distributions mises en paiement		
	+ Augmentation des dettes financières (B)		
	- Remboursement des dettes financières (B)		
	+ Avances reçues des tiers	(9 298)	(211 193)
	- Avances remboursées aux tiers		
	Incidence des décalages de trésorerie sur les opérations de financement		
	- Variation du capital souscrit non appelé		
	- Variation du capital souscrit appelé non versé		
	FLUX DE TRESORERIE DE FINANCEMENT	**(9 298)**	**(191 193)**
TRESORERIE	Trésorerie d'ouverture	1 201 264	1 287 975
	Trésorerie de clôture	1 320 169	1 201 264
	VARIATION DE LA TRESORERIE	**118 904**	**(86 710)**

(A) Hors actif circulant

(B) Y compris les comptes courants d'associés