

LE SAGITTAIRE

21 Rue Thibaut

62220 CARVIN

Bilan Association Medico Social

Présenté en Euros

Période du 01/01/2012 au 31/12/2012

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)		
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires	531,95	386,80	145,15	0,07	322,47	0,14
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES:						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	53 774,06	24 419,55	29 354,51	15,18	35 517,42	15,46
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations corporelles						
IMMOBILISATIONS RECUES EN AFFECTATION:						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations affectées, concédées ou mises à disposition						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES:						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	3 475,00		3 475,00	1,80	3 475,00	1,51
TOTAL (I)	57 781,01	24 806,35	32 974,66	17,05	39 314,89	17,12
Comptes de liaison (1)						
TOTAL (II)						
STOCKS ET EN COURS:						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens et services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Budgets annexes						
CREANCES (2) :						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Créances usagers et comptes rattachés (3)	369,20		369,20	0,19	248,00	0,11
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	38 414,37		38 414,37	19,87	16 737,52	7,29

LE SAGITTAIRE

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	%
Valeurs mobilières de placement						
Disponibilités	121 145,86		121 145,86	62,66	172 944,98	75,30
Charges constatées d'avance	438,91		438,91	0,23	440,49	0,19
TOTAL (III)	160 368,34		160 368,34	82,94	190 370,99	82,88
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
Primes de remboursement des emprunts (V)						
Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI)	218 149,35	24 806,35	193 343,00	100,00	229 685,88	100,00

(1) Un tableau annexé à ce bilan doit détailler les différents comptes de liaison relatifs à l'investissement, à l'exploitation et à la trésorerie pour cet établissement ou service entre ce dernier et les autres établissements et services concernés.

(2) Dont à moins d'un an :

Dont à plus d'un an :

(3) Dont créances mentionnées à l'article R. 314-96 du code de l'action sociale et des familles.

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)	
FONDS PROPRES:				
Fonds associatifs sans droit de reprise	70 371,60	36,40	54 379,68	23,68
Fonds associatifs avec droit de reprise				
Legs et donation				
Subvention d'investissement sur biens renouvelables				
Ecart de réévaluation				
RESERVES:				
Excédents affectés à l'investissement				
Réserves de compensation	110 385,71	57,09	116 473,75	50,71
Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement				
Autres réserves				
REPORT A NOUVEAU:				
Report à nouveau (gestion non contrôlée)	1 575,97	0,81		
Dépenses refusées par l'autorité de tarification ou inopposables aux financeurs				
Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
Dépenses non opposables aux tiers financeurs				
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) (1)	-47 635,15	-24,63	17 567,89	7,65
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
PROVISIONS REGLEMENTEES:				
Couverture du besoin en fonds de roulement				
Amortissements dérogatoires et provisions pour renouvellement des immobilisations				
Réserves des plus-values nettes d'actif				
Immobilisations grevées de droits				
TOTAL (I)	134 698,13	69,67	188 421,32	82,03
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Fonds dédiés				
Sur subventions de fonctionnement				
Sur autres ressources				
DETTES (3) :				
Emprunts et dettes assimilées (2) (3)	1 200,00	0,62	600,00	0,26
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs et comptes rattachés (4)	16 048,98	8,30	15 536,62	6,76
Dettes fiscales et sociales	41 395,89	21,41	25 127,94	10,94
Autres (5)				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	58 644,87	30,33	41 264,56	17,97
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF	193 343,00	100,00	229 685,88	100,00

LE SAGITTAIRE

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2012 au 31/12/2012

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)
---------------	---	---

ENGAGEMENTS REÇUS

Legs nets à réaliser :

- acceptés par les organes statutairement compétents
- autorisés par l'organisme de tutelle

Dons en nature restant à vendre

ENGAGEMENTS DONNÉS

- | | |
|--|--|
| (1) Dont compte 1201 :
et compte 1291 :
: résultats sous contrôle de tiers financeurs.
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques.
(3) En particulier : cautions versées par les résidents à leur entrée dans l'établissement.
(4) Dont à moins d'un an :
Dont à plus d'un an :
(5) Dont fonds des majeurs protégés : | |
|--|--|

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	%	
PRODUITS D'EXPLOITATION:									
Ventes de marchandises									
Production vendue de biens									
Prestations de services									
Montants nets produits d'expl.									
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:									
Production stockée									
Production immobilisée									
Dotations et produits de tarification									
Subventions d'exploitation									
Dons									
Cotisations									
Legs et donation									
Produits liés à des financements réglementaires									
Autres produits									
Reprise de provisions									
Transfert de charges									
Sous-total des autres produits d'exploitation									
Total des produits d'exploitation (I)									
Quotes-parts d'éléments du fonds associatif virées au compte de résultat (II)									
PRODUITS FINANCIERS:									
De participations									
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif									
Autres intérêts et produits assimilés									
Reprises sur provisions et transferts de charges									
Différences positives de change									
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement									
Total des produits financiers (III)									
PRODUITS EXCEPTIONNELS:									
Sur opérations de gestion									
Sur opérations en capital									
Reprises sur provisions et transferts de charges									
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs									
Total des produits exceptionnels (IV)									
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)									
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT									
TOTAL GENERAL									
CHARGES D'EXPLOITATION:									
Achats de marchandises et de matières premières									
Variation de stock marchandises et matières premières									
Autres achats non stockés									
Services extérieurs									
Autres services extérieurs									
Impôts, taxes et versements assimilés									
Salaires et traitements									
Charges sociales									

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)		%
Autres charges de personnel			90,00	0,04	-90	-100,00	
Subventions accordées par l'association			6 125,09	2,40	215	3,51	
Dotations aux amortissements	6 340,23	2,52					
Dotations aux provisions							
Autres charges	5,68	0,00	11,20	0,00	-6	-54,54	
Total des charges d'exploitation (I)	300 689,93	119,47	284 539,09	111,26	16 150		
Quote-part de résultat sur opérations communes (II)							
CHARGES FINANCIERES:							
Dotations financières aux amortissements et provisions							
Intérêts et charges assimilées	0,08	0,00					
Différences négatives de change							
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements							
Total des charges financières (III)	0,08	0,00					
CHARGES EXCEPTIONNELLES:							
Sur opérations de gestion	476,60	0,19			476	N/S	
Sur opérations en capital							
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions							
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées							
Total des charges exceptionnelles (IV)	476,60	0,19			476	N/S	
Participation des salariés aux résultats (V)							
Impôts sur les sociétés (VI)							
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	301 166,61	119,66	284 539,09	111,26	16 627	5,84	
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT			17 567,89	6,67	-17 567	-100,00	
TOTAL GENERAL	301 166,61	119,66	302 106,98	118,16	-940	-0,30	

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE							
PRODUITS :							
Bénévolat							
Prestations en nature	3 858,00						
Dons en nature							
TOTAL	3 858,00						
CHARGES :							
Secours en nature							
Mise à disposition gratuite de biens et services	3 858,00						
Personnel bénévole							
TOTAL	3 858,00						

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires	531,95	386,80	145,15	0,07	322,47	0,14
205000 LOGICIELS	531,95		531,95	0,27	531,95	0,23
280500 AMORT LOGICIEL		386,80	-386,80	-0,19	-209,48	-0,08
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES:						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	53 774,06	24 419,55	29 354,51	15,18	35 517,42	15,46
218100 AAI DIVERS	22 594,16		22 594,16	11,69	22 594,16	9,84
218300 MATERIEL DE BUREAU	15 603,25		15 603,25	8,07	15 603,25	6,79
218400 MOBILIER	15 576,65		15 576,65	8,06	15 576,65	6,78
281810 AMORT AAI DIVERS		12 129,51	-12 129,51	-6,26	-5 966,60	-2,59
281830 AMORT MATERIEL DE BUREAU		10 491,97	-10 491,97	-5,42	-10 491,97	-4,56
281840 AMORT MOBILIER		1 798,07	-1 798,07	-0,92	-1 798,07	-0,77
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations corporelles						
IMMOBILISATIONS RECUES EN AFFECTATION:						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations affectées, concédées ou mises à disposition						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES:						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	3 475,00		3 475,00	1,80	3 475,00	1,51
275000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	3 475,00		3 475,00	1,80	3 475,00	1,51
TOTAL (I)	57 781,01	24 806,35	32 974,66	17,05	39 314,89	17,12
Comptes de liaison (1)						
TOTAL (II)						
STOCKS ET EN COURS:						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens et services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Budgets annexes						
CREANCES (2) :						
Avances & acomptes versés sur commandes						

ACTIF	Exercice clos le			Exercice précédent		
	31/12/2012 (12 mois)			31/12/2011 (12 mois)		
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Créances usagers et comptes rattachés (3)	369,20		369,20	0,19	248,00	0,11
411000 RESIDENTS	369,20		369,20	0,19	248,00	0,11
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	38 414,37		38 414,37	19,87	16 737,52	7,29
441000 ETAT SUBVENTION A RECEVOIR	37 100,00		37 100,00	19,19	11 200,00	4,88
467100 AUDE WAPPLER					40,00	0,02
467200 AVANCE AUX RESIDENTS					25,00	0,01
468700 PRODUITS A RECEVOIR	1 314,37		1 314,37	0,68	5 472,52	2,38
Valeurs mobilières de placement						
Disponibilités	121 145,86		121 145,86	62,66	172 944,98	75,30
512000 BANQUE	42 401,10		42 401,10	21,93	94 729,82	41,24
512100 LIVRET A	78 232,78		78 232,78	40,46	77 945,16	33,94
531000 CAISSE	511,98		511,98	0,26	270,00	0,12
Charges constatées d'avance	438,91		438,91	0,23	440,49	0,19
486000 CHARGES CONSTATEES AVANCE	438,91		438,91	0,23	440,49	0,19
TOTAL (III)	160 368,34		160 368,34	82,94	190 370,99	82,88
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
Primes de remboursement des emprunts (V)						
Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI)	218 149,35	24 806,35	193 343,00	100,00	229 685,88	100,00

(1) Un tableau annexé à ce bilan doit détailler les différents comptes de liaison relatifs à l'investissement, à l'exploitation et à la trésorerie pour cet établissement ou service entre ce dernier et les autres établissements et services concernés.

(2) Dont à moins d'un an :

Dont à plus d'un an :

(3) Dont créances mentionnées à l'article R. 314-96 du code de l'action sociale et des familles.

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)	
FONDS PROPRES:				
Fonds associatifs sans droit de reprise	70 371,60	36,40	54 379,68	23,68
102000 FONDS ASSOCIATIFS	42 484,60	21,97	26 492,68	11,53
102600 SUBVENTION INVESTISSEMENT	27 887,00	14,42	27 887,00	12,14
Fonds associatifs avec droit de reprise				
Legs et donation				
Subvention d'investissement sur biens renouvelables				
Ecart de réévaluation				
RESERVES:				
Excédents affectés à l'investissement				
Réserves de compensation	110 385,71	57,09	116 473,75	50,71
106860 RESERVE DE COMPENSATION	80 572,08	41,67	80 572,08	35,08
106870 RESERVE COMPENS CHGES AMORT	29 813,63	15,42	35 901,67	15,63
Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement				
Autres réserves				
REPORT A NOUVEAU:				
Report à nouveau (gestion non contrôlée)	1 575,97	0,81		
110000 REPORT A NOUVEAU	1 575,97	0,81		
Dépenses refusées par l'autorité de tarification ou inopposables aux financeurs				
Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
Dépenses non opposables aux tiers financeurs				
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) (1)	-47 635,15	-24,63	17 567,89	7,65
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
PROVISIONS REGLEMENTEES:				
Couverture du besoin en fonds de roulement				
Amortissements dérogatoires et provisions pour renouvellement des immobilisations				
Réserves des plus-values nettes d'actif				
Immobilisations grevées de droits				
TOTAL (I)	134 698,13	69,67	188 421,32	82,03
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Fonds dédiés				
Sur subventions de fonctionnement				
Sur autres ressources				
DETTES (3) :				
Emprunts et dettes assimilées (2) (3)	1 200,00	0,62	600,00	0,26
165000 DEPOT ET CAUTIONNEMENTS	1 200,00	0,62	600,00	0,26
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs et comptes rattachés (4)	16 048,98	8,30	15 536,62	6,76
401000 FOURNISSEURS			4 414,62	1,92
401200 RESIDENT (REMBOURSEMENT)	1 183,40	0,61		
408100 FRS FACTURES NON PARVENUES	14 865,58	7,69	11 122,00	4,84
Dettes fiscales et sociales	41 395,89	21,41	25 127,94	10,94
428200 PROVISION CONGES PAYES	7 226,69	3,74	5 996,72	2,61

PASSIF	Exercice clos le		Exercice précédent	
	31/12/2012		31/12/2011	
	(12 mois)		(12 mois)	
431000 SECURITE SOCIALE	19 151,00	9,91	2 468,00	1,07
431100 TAXE SUR LES SALAIRES	3 977,00	2,06	3 028,00	1,32
437100 CAISSE DE RETRAITE	4 915,29	2,54	3 149,43	1,37
438200 CHARGES SOCIALES S/ CP	2 890,68	1,49	2 610,55	1,14
438600 AUTRES CHARGES SOCIALES A PAYE	2 508,47	1,30	7 777,17	3,39
448600 ETAT CHARGES A PAYER	726,76	0,38	98,07	0,04
Autres (5) Produits constatés d'avance				
TOTAL(IV)	58 644,87	30,33	41 264,56	17,97
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF	193 343,00	100,00	229 685,88	100,00

ENGAGEMENTS REÇUS

Legs nets à réaliser :

- acceptés par les organes statutairement compétents
- autorisés par l'organisme de tutelle

Dons en nature restant à vendre

ENGAGEMENTS DONNÉS

(1) Dont compte 1201 :

et compte 1291 :

: résultats sous contrôle de tiers financeurs.

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

(3) En particulier : cautions versées par les résidents à leur entrée dans l'établissement.

(4) Dont à moins d'un an :

Dont à plus d'un an :

(5) Dont fonds des majeurs protégés :

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	%
PRODUITS D'EXPLOITATION:									
Ventes de marchandises									
Production vendue de biens									
Prestations de services									
Montants nets produits d'expl.									
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:									
Production stockée									
Production immobilisée									
Dotations et produits de tarification									
731000 PRODUITS DE LA TARIFICATION									
732000 FORFAITS JOURNALIERS									
737000 PRODUITS DE PRESTATIONS									
Subventions d'exploitation									
740100 SUBVENTION ETAT : DDASS									
740150 SUBVENTION ETAT : MILDT									
740200 SUBVENTION GRPS									
740300 SUBVENTION CONSEIL GENERAL									
740400 SUBVENTION CONSEIL REGIONAL									
740500 SUBVENTION CAHC									
Dons									
Cotisations									
756000 ADHESIONS									
Legs et donation									
Produits liés à des financements réglementaires									
Autres produits									
758000 PRODUITS DIVERS GEST COURANTES									
Reprise de provisions									
781100 REPRISE SUR AMORTISSEMENTS									
Transfert de charges									
791300 REMBT FORMATION CONTINUE									
791400 REMBOURSEMENT IJSS									
Sous-total des autres produits d'exploitation				251 694,80	100,00	255 686,77	100,00	-3 992	-1,55
Total des produits d'exploitation (I)				251 694,80	100,00	255 686,77	100,00	-3 992	-1,55
Quotes-parts d'éléments du fonds associatif virées au compte de résultat (II)									
PRODUITS FINANCIERS:									
De participations									
761000 INTERETS CREDITEURS									
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif									
Autres intérêts et produits assimilés									
768000 INTERETS									
Reprises sur provisions et transferts de charges									
Différences positives de change									
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement									
Total des produits financiers (III)				1 816,66	0,72	1 524,23	0,60	292	19,16
PRODUITS EXCEPTIONNELS:									
Sur opérations de gestion									
771000 PRODUITS EXCEPTIONNELS									

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)		Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)		%		
72000 PRODUITS EXCEPT EXO ANTERIEURS	20,00	0,01				20		N/S		
Sur opérations en capital										
Reprises sur provisions et transferts de charges										
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				44 889,61	17,56	-44 889		-100,00		
789000 REPRISE FONDS DEDIES				27 916,61	10,82	-27 916		-100,00		
789400 FONDS DEDIES ARS				16 973,00	6,84	-16 973		-100,00		
Total des produits exceptionnels (IV)	20,00	0,01		44 895,98	17,56	-44 875		-99,95		
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)	253 531,46	100,73		302 106,98	118,16	-48 575		-16,07		
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT	-47 635,15	-18,92				-47 635		N/S		
TOTAL GENERAL	301 166,61	119,66		302 106,98	118,16	-940		-0,30		
CHARGES D'EXPLOITATION:										
Achats de marchandises et de matières premières										
Variation de stock marchandises et matières premières										
Autres achats non stockés	10 626,43	4,22		15 078,54	5,90	-4 452		-29,52		
606100 EDF / VEOLIA	3 375,49	1,34		3 783,14	1,48	-408		-10,78		
606200 PRODUITS PHARMACEUTIQUE	26,96	0,01		893,17	0,35	-867		-97,08		
606210 CARBURANT	330,70	0,13		23,00	0,01	307		N/S		
606300 FOURNIT ENT & PETIT EQUIP	3 855,42	1,53		7 239,89	2,83	-3 384		-46,74		
606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	3 037,86	1,21		2 840,61	1,11	197		6,94		
606800 AUTRES MATIERES ET FOURNITURES				298,73	0,12	-298		-100,00		
Services extérieurs	41 937,93	16,66		35 065,27	13,71	6 872		19,60		
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES	26 977,50	10,72		20 443,72	8,00	6 534		31,96		
613500 LOCATION SUPPORT PEDAGO	2 127,92	0,85		2 158,48	0,84	-31		-1,43		
613700 LOCATION VEHICULE	2 051,62	0,81		150,00	0,06	1 901		N/S		
614000 CHARGES LOCATIVES	1 044,00	0,41		752,40	0,29	292		38,83		
615200 ENTRETIEN	3 208,61	1,27		7 413,33	2,90	-4 205		-58,71		
615500 ENTRETIEN VEHICULE	1 030,36	0,41				1 030		N/S		
616000 ASSURANCES	1 815,36	0,72		1 585,30	0,62	230		14,51		
618100 DOCUMENTATION	196,00	0,08				196		N/S		
618200 DOCUMENTATIONS DIVERSES	364,20	0,14		394,00	0,15	-30		-7,60		
618300 DOCUMENTATION TECHNIQUE				130,00	0,05	-130		-100,00		
618500 FRAIS COLLOQUES	2 260,00	0,90		1 166,57	0,46	1 094		93,83		
618600 ADHESIONS STRUCTURES	325,00	0,13		325,00	0,13			0,00		
618700 ADHESION CONVENTION COLLECTIVE	537,36	0,21		546,47	0,21	-9		-1,64		
Autres services extérieurs	19 261,83	7,65		29 766,48	11,64	-10 505		-35,28		
621100 PERSONNEL INTERIMAIRE	2 511,74	1,00		8 791,10	3,44	-6 280		-71,43		
621500 CRES (SUPERVISION)	1 387,50	0,55		1 762,50	0,69	-375		-21,27		
622600 HONORAIRES	7 779,58	3,09		7 654,00	2,99	125		1,63		
622700 FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX	150,00	0,06		426,56	0,17	-276		-64,78		
623000 PUBLICITE	346,98	0,14				346		N/S		
623600 PUBLICATION				2 577,08	1,01	-2 577		-100,00		
625100 FRAIS DEPLACEMENT BENEVOLES	29,00	0,01		558,69	0,22	-529		-94,79		
625200 FRAIS DEPLACEMENT PERSONNELS	1 390,23	0,55		4 062,55	1,59	-2 672		-65,77		
625210 FRAIS REPAS PERSONNELS	70,90	0,03		30,65	0,01	40		133,33		
625400 FRAIS MISSION ET RECEPTION	482,11	0,19		18,88	0,01	464		N/S		
625600 MISSIONS	21,00	0,01				21		N/S		
625700 ACHATS DIVERS (DENREES)	787,88	0,31		622,48	0,24	165		26,53		
626100 FRAIS POSTAUX	339,06	0,13		680,07	0,27	-341		-50,14		
626200 TELEPHONES	2 765,93	1,10		2 091,49	0,82	674		32,23		
627000 FRAIS BANCAIRES	118,40	0,05		149,78	0,06	-31		-20,80		
628000 DIVERS				120,00	0,05	-120		-100,00		
628200 DIVERS BONS D'ACHATS	900,00	0,36				900		N/S		
628300 PRESTATIONS DE NETTOYAGE	181,52	0,07		220,65	0,09	-39		-17,72		
Impôts, taxes et versements assimilés	7 773,76	3,09		6 282,07	2,46	1 491		23,73		
631100 TAXES SUR LES SALAIRES	3 977,00	1,58		3 028,00	1,18	949		31,34		
633300 FORMATION CONTINUE	3 008,76	1,20		2 440,07	0,95	568		23,28		
635120 TAXE FONCIERE	660,00	0,26		660,00	0,26			0,00		

COMPTES DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)		%
635400 AUTRES DROITS			31,00	0,01	-31	-100,00	
637800 REDEVANCE TELEVISION	128,00	0,05	123,00	0,05	5	4,07	
Salaires et traitements	153 400,35	60,95	138 011,95	53,98	15 389	11,15	
641000 REMUNERATIONS DU PERSONNEL	124 384,97	49,42	106 090,92	41,49	18 294	17,24	
641100 SALAIRES CEA	22 190,22	8,82	25 791,68	10,09	-3 601	-13,95	
641200 CONGES PAYES	1 229,97	0,49	-1 269,45	-0,49	2 498	196,85	
642000 REMUNERATION PERSONNEL MEDICAL	5 595,19	2,22	7 398,80	2,89	-1 803	-24,36	
Charges sociales	61 343,72	24,37	54 108,49	21,16	7 235	13,37	
645000 URSSAF	39 744,45	15,79	31 530,81	12,33	8 214	26,05	
645100 CHARGES CEA	10 359,49	4,12	13 742,03	5,37	-3 383	-24,61	
645300 RETRAITE	7 152,17	2,84	5 803,49	2,27	1 349	23,25	
645800 COTISATIONS AUX AUTRES ORG	3 107,21	1,23	3 382,14	1,32	-275	-8,12	
645850 CHARGES SOCIALES S/ CP	280,13	0,11	-844,51	-0,32	1 124	133,18	
647500 MEDECINE DU TRAVAIL	700,27	0,28	494,53	0,19	206	41,70	
Autres charges de personnel							
Subventions accordées par l'association			90,00	0,04	-90	-100,00	
657000 AIDES FINANCIERES			90,00	0,04	-90	-100,00	
Dotations aux amortissements	6 340,23	2,52	6 125,09	2,40	215	3,51	
681110 DAP IMMOS INCORPORELLES	177,32	0,07	177,32	0,07		0,00	
681120 DAP IMMOS CORPORELLES	6 162,91	2,45	5 947,77	2,33	215	3,62	
Dotations aux provisions							
Autres charges	5,68	0,00	11,20	0,00	-6	-54,54	
658000 CHARGES DIVERSES GEST COURANTE	5,68	0,00	11,20	0,00	-6	-54,54	
Total des charges d'exploitation (I)	300 689,93	119,47	284 539,09	111,28	16 150		
Quote-part de résultat sur opérations communes (II)							
CHARGES FINANCIERES:							
Dotations financières aux amortissements et provisions							
Intérêts et charges assimilées	0,08	0,00					
661000 CHARGES D'INTERETS	0,08	0,00					
Différences négatives de change							
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements							
Total des charges financières (III)	0,08	0,00					
CHARGES EXCEPTIONNELLES:							
Sur opérations de gestion	476,60	0,19			476	N/S	
671000 CHARGES EXCEPTIONNELLES	476,60	0,19			476	N/S	
Sur opérations en capital							
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions							
(-)Engagements à réaliser sur ressources affectées							
Total des charges exceptionnelles (IV)	476,60	0,19			476	N/S	
Participation des salariés aux résultats (V)							
Impôts sur les sociétés (VI)							
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	301 166,61	119,66	284 539,09	111,28	16 627	5,84	
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT			17 567,89	6,87	-17 567	-100,00	
TOTAL GENERAL	301 166,61	119,66	302 106,98	118,16	-940	-0,30	

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
PRODUITS :						
Bénévolat						
Prestations en nature	3 858,00					

LE SAGITTAIRE

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2012 au 31/12/2012

DÉTAILLÉ

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)	Variation absolue (12 mois)	%
------------------------------	---	---	-----------------------------------	---

Dons en nature				
TOTAL	3 858,00			
CHARGES :				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens et services	3 858,00			
Personnel bénévole				
TOTAL	3 858,00			

Annexes

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2012 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2011 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 193 343,00 E.

Le résultat net comptable est une perte de 47 635,15 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 26/04/2013 par les dirigeants.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.

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.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

La dotation aux amortissements concernant les immobilisations de l'activité ACT HELIOS est compensée par une reprise. Ainsi il faut débiter le compte 106870 : Réserve de compensation des charges d'amortissement par le crédit du compte 781100 : Reprise sur amortissements.

Il est également à noter sur l'exercice 2012 la valorisation de la mise à disposition gratuite des locaux de Carvin et de Hénin Beaumont ainsi que des charges d'électricité et de chauffage pour le local de Carvin. La valorisation de cette mise à disposition est de 3 858€

Le résultat global de l'exercice 2012 se solde par un déficit de 47 635.15€, ce déficit se décompose selon les comptes de résultat des services « ACT HELIOS » et « PAEJ LE SAGITTAIRE ».

Ainsi le service « ACT HELIOS » clos son exercice 2012 avec un déficit de 35 867.03€ et le service « PAEJ LE SAGITTAIRE » avec un déficit de 11 768.12€. Les comptes de résultat par service sont annexés au présent document.

Il sera fait lors de l'Assemblée Générale la proposition suivante concernant l'affectation de résultat :
Déficit lié au service « ACT HELIOS » affecté au poste Réserve de compensation pour 35 867.03€, sous réserves de validation des tiers financeurs

Le déficit lié au service « PAEJ LE SAGITTAIRE » sera quant à lui affecté en report à nouveau ou en fonds associatifs.

Annexes (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 57 781 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	532			532
Immobilisations corporelles	53 774			53 774
Immobilisations financières	3 475			3 475
TOTAL	57 781			57 781

Amortissements et provisions d'actif = 24 806 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	209	178		387
Immobilisations corporelles	18 257	6 163		24 420
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	18 466	6 341		24 806

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Logiciels	532	0	532	Non amortiss.
Aai divers	22 594	0	22 594	Non amortiss.
Matériel de bureau	15 603	0	15 603	Non amortiss.
Mobilier	15 577	0	15 577	Non amortiss.
TOTAL	54 306		54 306	

Etat des créances = 42 697 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	3 475		3 475
Actif circulant & charges d'avance	39 222	39 222	
TOTAL	42 697	39 222	3 475

Produits à recevoir par postes du bilan = 1 314 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	1 314
Disponibilités	
TOTAL	1 314

Charges constatées d'avance = 439 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Annexes (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Etat des dettes = 58 645 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses	1 200	1 200		
Fournisseurs	16 049	16 049		
Dettes fiscales & sociales	41 396	41 396		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	58 645	58 645		

Charges à payer par postes du bilan = 28 218 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	14 866
Dettes fiscales & sociales	13 353
Autres dettes	
TOTAL	28 218

Suivi des Fonds Associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
	A	B	C	D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise	26 492.68	15 991.92		42 484.60
- Patrimoine intégré				
- Fonds statutaires				
- Subventions d'investissement non renouvelables	27 887.00			27 887.00
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves de compensation	80 572.08			80 572.08
Réserves de compensation des charges d'amortissement	35 901.67		6 088.04	29 813.63
Autres réserves		1 575.97		1 575.97
Report à nouveau (créditeur)				
Résultat de l'exercice	17 567.89		65 203.04	-47 635.15
Fonds associatifs avec droit de reprise				
- Apports				
- Legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultat sous contrôle des tiers financeurs				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur des biens non renouvelables				
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Total	188 421.32	17 567.89	71 291.08	134 698.13

Annexes (suite)

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 1 314 E

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Produits à recevoir(468700)	1 314
TOTAL	1 314

Charges constatées d'avance = 439 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées avance(486000)	439
TOTAL	439

Charges à payer = 28 218 E

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Frs factures non parvenues(408100)	14 866
TOTAL	14 866

Dettes fiscales et sociales	Montant
Provision congés payés(428200)	7 227
Charges sociales s/ cp(438200)	2 891
Autres charges sociales à payer(438600)	2 508
Etat charges à payer(448600)	727
TOTAL	13 353

Annexes (suite)

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Art : 133 et 148 du décret sur les sociétés commerciales

Tableau

Nature des Indications / Périodes	31/12/2012	31/12/2011	31/12/2010	31/12/2009	31/12/2008
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social					
b) Nombre d'actions émises					
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	95 292	76 115			
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	-47 383	-26 980	130 429	-2 537	
c) Impôt sur les bénéfices					
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	-47 383	-26 980	130 429	-2 537	
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	-47 635	17 568	148 685	20	
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements					
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions					
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale	147 805	130 613	117 697	72 452	
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	66 939	61 507	54 791	56 933	

Observations complémentaires

COMPTE DE RESULTAT 2012

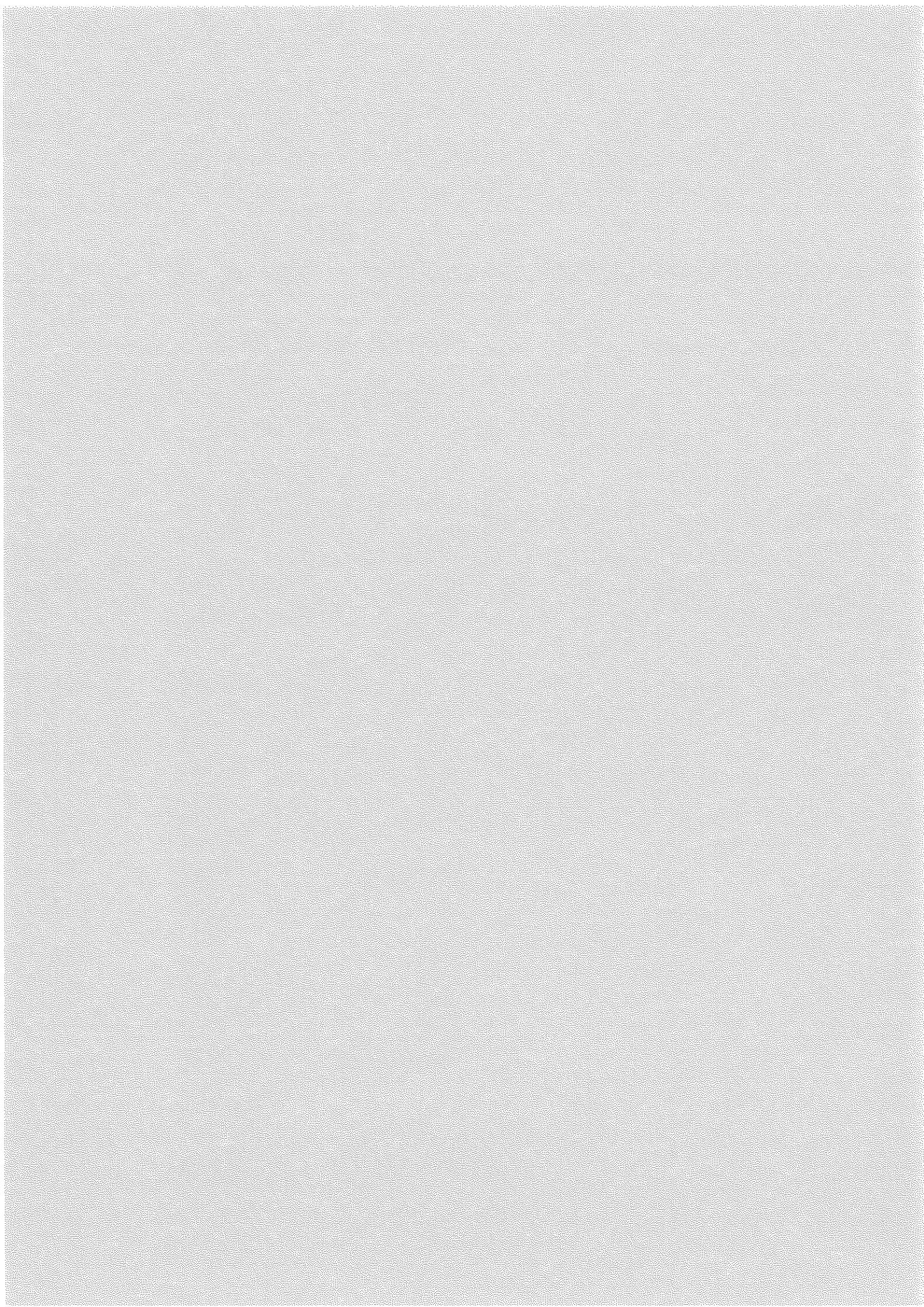
"LE SAGITTAIRE"

DEPENSES	MONTANT	RECETTES	MONTANT
60 ACHATS		73 PRODUITS DE LA TARIFICATION	
606100 Fournitures non stock. Eau énergie	3 375,49	731000 CPAM	93 973,71
606200 Achats produits pharmaceutiques	26,96	732000 Forfaits journaliers	1 318,00
606210 Carburant	330,70	TOTAL PRODUITS DE LA TARIFICATION	95 291,71
606300 Fournitures entretien	3 855,42	74 SUBVENTIONS	
606400 Fournitures de bureau	3 037,86	740100 Subvention Etat : DDCS	59 994,00
TOTAL ACHATS	10 626,43	740150 Subvention Etat : MILDT	9 090,00
61 SERVICES EXTERIEURS		740200 Subvention ARS	20 000,00
613200 Locations immobilières	26 977,50	740300 Subvention Conseil Général	22 000,00
613500 Locations photocopieur	2 127,92	740400 Subvention Conseil Régional	16 000,00
613700 Location véhicule	2 051,62	740500 Subvention C.A.H.C.	7 100,00
614000 Charges locatives & de copropriété	1 044,00	TOTAL SUBVENTIONS	134 184,00
615200 Sur biens immobiliers	3 208,61	75 AUTRES PRODUITS	
615500 Sur biens mobiliers	1 030,36	75600 Adhésions	18,00
616000 Assurances	1 815,36	758000 Produits divers gestion courante	1,74
618100 Frais de documentation	196,00	TOTAL AUTRES PRODUITS	19,74
618200 Divers documentation	364,20	76 PRODUITS FINANCIERS	
618500 Frais de colloques	2 260,00	768100 Intérêts créditeurs	83,88
618600 Adhésion a des structures	325,00	768000 Intérêts CNE	1 732,78
618700 Adhésions convention collective	537,36	TOTAL PRODUITS FINANCIERS	1 816,66
TOTAL SERVICES EXTERIEURS	41 937,93	77 PRODUITS EXCEPTIONNELS	
62 AUTRES SERVICES EXTERIEURS		77200 Produits excepti. sur op de gestion	20,00
621100 Personnel intérimaire	2 511,74	TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS	20,00
621500 IREPS supervision	1 387,50	78 REPRISES AMORTISSEMENTS	
622600 Expert -- Commissaire aux comptes	7 779,58	781100 Reprise QP immo	6 088,04
622700 Journal officiel	150,00	78XXXX Compensation déficits	0,00
623000 Publicité	346,98	TOTAL REPRISES AMORTISSEMENTS	6 088,04
625100 Frais déplacement bénévole	29,00	79 PRODUITS EXCEPTIONNELS	
625200 Frais déplacement personnel	1 390,23	791300 Organisme form. (Habitat formation)	1 389,50
625210 Frais de repas du personnel	70,90	791400 Rembt IJ cpam + mut	14 721,81
625400 Frais de mission et de réception	482,11	TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS	16 111,31
625600 Missions	21,00		
625700 Réceptions	787,88		
626100 Frais postaux	339,06		
626200 Frais de téléphone	2 765,93		
627000 Services bancaires	118,40		
628200 Divers	900,00		
628300 Prestat. de nettoyage à l'extérieur	181,52		
TOTAL AUTRES SERVICES EXTERIEURS	19 261,83		
63 IMPOTS TAXES VERS. ASSIMILES			
631100 Taxe sur les salaires	3 977,00		
633300 Part. employ. à form. Prof. Cont	3 008,76		
635120 Taxes foncières	660,00		
637800 Redevance TV	128,00		
TOTAL IMPOTS	7 773,76		
SOUS-TOTAL 1	79 599,95	SOUS-TOTAL 1	253 531,46

COMPTE DE RESULTAT 2012

"LE SAGITTAIRE"

DEPENSES	MONTANT	RECETTES	MONTANT
REPORT SOUS-TOTAL 1	79 599,95	REPORT SOUS-TOTAL 1	253 531,46
64 CHARGES DU PERSONNEL			
641000 Rémunération personnel	124 384,97		
641100 Cea rémunération personnel	22 190,22		
641200 Congés payés	1 229,97		
642000 Rémunération du personnel médical	5 595,19		
645000 Urssaf	39 744,45		
645100 Charges Cea	10 359,49		
645300 Cotisation retraite	7 152,17		
645800 Cotisation prévoyance	3 107,21		
645850 Congés payés	280,13		
647500 Médecine du travail	700,27		
TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	214 744,07		
65 CHARGES DIVERSES DE GESTION			
658000 Charges diverses de gestion courante	5,68		
TOTAL CHARGES DIVERSES DE GESTION	5,68		
66 CHARGES D'INTERET			
661000 Charges d'intérêt	0,08		
TOTAL CHARGES D'INTERET	0,08		
67 AUTRES CHARGES EXCEPT.			
671000 Charges except sur opération gestion	476,60		
TOTAL AUTRES CHARGES EXCEPT.	476,60		
68 DOT. AUX AMORTISSEMENTS			
681110 Immobilisations incorporelles	177,32	RESULTAT	
681120 Immobilisations corporelles	6 162,91	Déficit	47 635,15
TOTAL DOT. AUX AMORTISSEMENTS	6 340,23	TOTAL RESULTAT	47 635,15
SOUS-TOTAL GENERAL	301 166,61	SOUS-TOTAL GENERAL	301 166,61
Contributions volontaires en nature			
861100 Mise à disposition des locaux Carvin	2 376,00	871000 Prestations de la mairie de Carvin	3 458,00
861100 Mise à disposition des locaux Hénin	400,00	Prestations de la mairie d'Hénin	400,00
861200 Electricité+Chauffage (local Carvin)	1 082,00		
TOTAL GENERAL	305 024,61	TOTAL GENERAL	305 024,61



COMPTE DE RESULTAT 2012

SERVICE "ACT HELIOS"

DEPENSES	MONTANT	RECETTES	MONTANT
60 ACHATS		73 PRODUITS DE LA TARIFICATION	
606100 Fournitures non stock. Eau énergie	3 375,49	731000 CPAM	93 973,71
606200 Achats produits pharmaceutiques	26,96	732000 Forfaits journaliers	1 318,00
606210 Carburant	211,74	TOTAL PRODUITS DE LA TARIFICATION	95 291,71
606300 Fournitures entretien	3 612,13	74 SUBVENTIONS	
606400 Fournitures de bureau	1 049,89	740100 Subvention Etat : DDCS	
TOTAL ACHATS	8 276,21	740150 Subvention Etat : MILDT	
61 SERVICES EXTERIEURS		740200 Subvention ARS	
613200 Locations immobilières	26 977,50	740300 Subvention Conseil Général	
613500 Locations photocopieur	1 061,02	740400 Subvention Conseil Régional	
613700 Location véhicule	1 025,81	740500 Subvention C.A.H.C.	
614000 Charges locatives & de copropriété	1 044,00	TOTAL SUBVENTIONS	0,00
615200 Sur biens immobiliers	3 208,61	75 AUTRES PRODUITS	
615500 Sur biens mobiliers	515,18	75600 Adhésions	9,00
616000 Assurances	928,43	758000 Produits divers gestion courante	
618100 Frais de documentation		TOTAL AUTRES PRODUITS	9,00
618200 Divers documentation		76 PRODUITS FINANCIERS	
618500 Frais de colloques	2 260,00	768100 Intérêts créditeurs	41,95
618600 Adhésion a des structures	225,00	768000 Intérêts CNE	866,39
618700 Adhésions convention collective	248,68	TOTAL PRODUITS FINANCIERS	908,34
TOTAL SERVICES EXTERIEURS	37 494,23	77 PRODUITS EXCEPTIONNELS	
62 AUTRES SERVICES EXTERIEURS		77200 Produits excepti. sur op de gestion	
621100 Personnel intérimaire	1 569,84	TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS	0,00
621500 IREPS supervision	555,00	78 REPRISES AMORTISSEMENTS	
622600 Expert – Commissaire aux comptes	3 889,79	781100 Reprise QP immo	6 088,04
622700 Journal officiel	75,00	78XXXX Compensation déficits	0,00
623000 Publicité	173,49	TOTAL REPRISES AMORTISSEMENTS	6 088,04
625100 Frais déplacement bénévole	29,00	79 PRODUITS EXCEPTIONNELS	
625200 Frais déplacement personnel	689,97	791300 Organisme form. (Habitat formation)	1 274,99
625210 Frais de repas du personnel	10,85	791400 Rembt IJ cpam + mut	7 257,59
625400 Frais de mission et de réception	482,11	TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS	8 532,58
625600 Missions	21,00		
625700 Réceptions	444,92		
626100 Frais postaux	235,45		
626200 Frais de téléphone	2 031,07		
627000 Services bancaires	59,20		
628200 Divers	450,00		
628300 Prestat. de nettoyage à l'extérieur	181,52		
TOTAL AUTRES SERVICES EXTERIEURS	10 898,21		
63 IMPOTS TAXES VERS. ASSIMILES			
631100 Taxe sur les salaires	1 010,16		
633300 Part. employ. à form. Prof. Cont	812,97		
635120 Taxes foncières	660,00		
637800 Redevance TV			
TOTAL IMPOTS	2 483,13		
SOUS-TOTAL 1	59 151,78	SOUS-TOTAL 1	110 829,67

COMPTE DE RESULTAT 2012

SERVICE "ACT HELIOS"

DEPENSES	MONTANT	RECETTES	MONTANT
REPORT SOUS-TOTAL 1	59 151,78	REPORT SOUS-TOTAL 1	110 829,67
64 CHARGES DU PERSONNEL			
641000 Rémunération personnel	37 544,05		
641100 Cea rémunération personnel	14 193,36		
641200 Congés payés	-201,16		
642000 Rémunération du personnel médical	5 595,19		
645000 Urssaf	11 997,03		
645100 Charges Cea	7 496,59		
645300 Cotisation retraite	2 501,76		
645800 Cotisation prévoyance	945,96		
645850 Congés payés	605,56		
647500 Médecine du travail	300,12		
TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	80 978,46		
65 CHARGES DIVERSES DE GESTION			
658000 Charges diverses de gestion courante	1,82		
TOTAL CHARGES DIVERSES DE GESTION	1,82		
66 CHARGES D'INTERET			
661000 Charges d'intérêt			
TOTAL CHARGES D'INTERET	0,00		
67 AUTRES CHARGES EXCEPT.			
671000 Charges except sur opération gestion	476,60		
TOTAL AUTRES CHARGES EXCEPT.	476,60		
68 DOT. AUX AMORTISSEMENTS			
681110 Immobilisations incorporelles	177,32	RESULTAT	
681120 Immobilisations corporelles	5 910,72	Déficit	35 867,03
TOTAL DOT. AUX AMORTISSEMENTS	6 088,04	TOTAL RESULTAT	35 867,03
TOTAL GENERAL	146 696,70	TOTAL GENERAL	146 696,70

COMPTE DE RESULTAT 2012

SERVICE "PAEJ LE SAGITTAIRE"

DEPENSES	MONTANT	RECETTES	MONTANT
60 ACHATS		73 PRODUITS DE LA TARIFICATION	
606100 Fournitures non stock. Eau énergie		731000 CPAM	
606200 Achats produits pharmaceutiques		732000 Forfaits journaliers	
606210 Carburant	118,96	TOTAL PRODUITS DE LA TARIFICATION	0,00
606300 Fournitures entretien	243,29	74 SUBVENTIONS	
606400 Fournitures de bureau	1 987,97	740100 Subvention Etat : DDCS	59 994,00
TOTAL ACHATS	2 350,22	740150 Subvention Etat : MILDT	9 090,00
61 SERVICES EXTERIEURS		740200 Subvention ARS	20 000,00
613200 Locations immobilières		740300 Subvention Conseil Général	22 000,00
613500 Locations photocopieur	1 066,90	740400 Subvention Conseil Régional	16 000,00
613700 Location véhicule	1 025,81	740500 Subvention C.A.H.C.	7 100,00
614000 Charges locatives & de copropriété		TOTAL SUBVENTIONS	134 184,00
615200 Sur biens immobiliers		75 AUTRES PRODUITS	
615500 Sur biens mobiliers	515,18	75600 Adhésions	9,00
616000 Assurances	886,93	758000 Produits divers gestion courante	1,74
618100 Frais de documentation	196,00	TOTAL AUTRES PRODUITS	10,74
618200 Divers documentation	364,20	76 PRODUITS FINANCIERS	
618500 Frais de colloques		768100 Intérêts créditeurs	41,93
618600 Adhésion a des structures	100,00	768000 Intérêts CNE	866,39
618700 Adhésions convention collective	288,68	TOTAL PRODUITS FINANCIERS	908,32
TOTAL SERVICES EXTERIEURS	4 443,70	77 PRODUITS EXCEPTIONNELS	
62 AUTRES SERVICES EXTERIEURS		77200 Produits excepti. sur op de gestion	20,00
621100 Personnel intérimaire	941,90	TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS	20,00
621500 IREPS supervision	832,50	78 REPRISES AMORTISSEMENTS	
622600 Expert -- Commissaire aux comptes	3 889,79	781100 Reprise QP immo	
622700 Journal officiel	75,00	78XXXX Compensation déficits	
623000 Publicité	173,49	TOTAL REPRISES AMORTISSEMENTS	0,00
625100 Frais déplacement bénévole		79 PRODUITS EXCEPTIONNELS	
625200 Frais déplacement personnel	700,26	791300 Organisme form. (Habitat formation)	114,51
625210 Frais de repas du personnel	60,05	791400 Rembt IJ cpam + mut	7 464,22
625400 Frais de mission et de réception		TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS	7 578,73
625600 Missions			
625700 Réceptions	342,96		
626100 Frais postaux	103,61		
626200 Frais de téléphone	734,86		
627000 Services bancaires	59,20		
628200 Divers	450,00		
628300 Prestat. de nettoyage à l'extérieur			
TOTAL AUTRES SERVICES EXTERIEURS	8 363,62		
63 IMPOTS TAXES VERS. ASSIMILES			
631100 Taxe sur les salaires	2 966,84		
633300 Part. employ. à form. Prof. Cont	2 195,79		
635120 Taxes foncières			
637800 Redevance TV	128,00		
TOTAL IMPOTS	5 290,63		
SOUS-TOTAL 1	20 448,17	SOUS-TOTAL 1	142 701,79

COMPTE DE RESULTAT 2012

SERVICE "PAEJ LE SAGITTAIRE"

DEPENSES	MONTANT	RECETTES	MONTANT
REPORT SOUS-TOTAL 1	20 448,17	REPORT SOUS-TOTAL 1	142 701,79
64 CHARGES DU PERSONNEL			
641000 Rémunération personnel	86 840,92		
641100 Cea rémunération personnel	7 996,86		
641200 Congés payés	1 431,13		
642000 Rémunération du personnel médical			
645000 Urssaf	27 747,42		
645100 Charges Cea	2 862,90		
645300 Cotisation retraite	4 650,41		
645800 Cotisation prévoyance	2 161,25		
645850 Congés payés	-325,43		
647500 Médecine du travail	400,15		
TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	133 765,61		
65 CHARGES DIVERSES DE GESTION			
658000 Charges diverses de gestion courante	3,86		
TOTAL CHARGES DIVERSES DE GESTION	3,86		
66 CHARGES D'INTERET			
661000 Charges d'intérêt	0,08		
TOTAL CHARGES D'INTERET	0,08		
67 AUTRES CHARGES EXCEPT.			
671000 Charges except sur opération gestion			
TOTAL AUTRES CHARGES EXCEPT.	0,00		
68 DOT. AUX AMORTISSEMENTS			
681110 Immobilisations incorporelles			
681120 Immobilisations corporelles	252,19		
TOTAL DOT. AUX AMORTISSEMENTS	252,19		
SOUS-TOTAL GENERAL	154 469,91		
Contributions volontaires en nature			
861100 Mise à disposition des locaux Carvin	2 376,00	871000 Prestations de la mairie de Carvin	3 458,00
861100 Mise à disposition des locaux Hénin	400,00	Prestations de la mairie d'Hénin	400,00
861200 Electricité+Chauffage (local Carvin)	1 082,00		
TOTAL GENERAL	158 327,91	TOTAL GENERAL	158 327,91

AUDIT COMMISSARIAT

A.CO.

20, PLACE JEAN JAURÈS 62220 CARVIN

☎ 03 21 74 61 82 ☎ 03 21 74 49 70

@ olivierherlin@orange.fr

ASSOCIATION « LE SAGITTAIRE »

21 Rue Thibaut

62220 CARVIN

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2012

COMMISSAIRE AUX COMPTES - MEMBRE DE LA COMPAGNIE RÉGIONALE DE DOUAI

SAS au Capital de 38.500 € - RCS Arras 353 648 595 - N° d'identification Intracommunautaire FR 52 353 648 595 00026 - Code APE 6920 Z

AUDIT COMMISSARIAT
A. CO.
20 Place Jean Jaurès - 62220 CARVIN

ASSOCIATION LE SAGITTAIRE

Siège social : 21 Rue Thibaut - 62220 CARVIN

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2012

Aux membres,

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

- le contrôle des comptes annuels de l'association « LE SAGITTAIRE », tels qu'ils sont joints au présent rapport ;*
- la justification de nos appréciations ;*
- les vérifications et informations spécifiques 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 appréciations

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

L'annexe expose les règles et méthodes comptables relatives à l'établissement des comptes de votre association. Nous avons vérifié le caractère approprié de ces méthodes comptables et des informations fournies dans les notes de l'annexe et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

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.

III. Vérifications et informations spécifiques

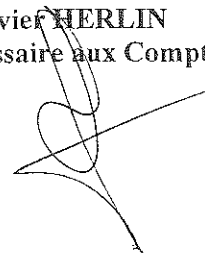
Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observations à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport financier du Trésorier et dans les documents adressés aux membres sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Carvin, le 3 juin 2013

**AUDIT COMMISSARIAT
A.CO.**

**Olivier HERLIN
Commissaire aux Comptes**



AUDIT COMMISSARIAT
A. CO.
20 Place Jean Jaurès - 62220 CARVIN

LE SAGITTAIRE

21 Rue Thibaut
62220 CARVIN

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

Assemblée générale d'approbation des comptes de l'exercice
clos le 31 décembre 2012

Aux membres,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre association, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé, ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient, selon les termes de l'article R. 612-6 du Code de commerce, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission.



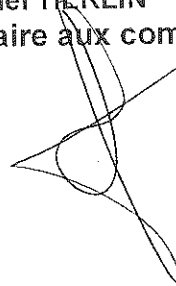
CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ASSEMBLEE GENERALE

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention autorisée au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'assemblée générale en application des dispositions de l'article L.612-5 du Code de commerce.

Fait à Carvin, le 3 juin 2013

**Audit Commissariat
A. CO.**

**Olivier HERLIN
Commissaire aux comptes**



ACTIF	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Provi	Net	%	Net	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires	531,95	386,80	145,15	0,07	322,47	0,14
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES:						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	53 774,06	24 419,55	29 354,51	15,18	35 517,42	15,46
Immobilisations corporelles grevées de droit						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations corporelles						
IMMOBILISATIONS RECUES EN AFFECTATION:						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations affectées, concédées ou mises à disposition						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES:						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	3 475,00		3 475,00	1,80	3 475,00	1,51
TOTAL (I)	57 781,01	24 806,35	32 974,66	17,05	39 314,89	17,12
Comptes de liaison (1)						
TOTAL (II)						
STOCKS ET EN COURS:						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens et services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Budgets annexes						
CREANCES (2) :						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Créances usagers et comptes rattachés (3)	369,20		369,20	0,19	248,00	0,11
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	38 414,37		38 414,37	19,87	16 737,52	7,29

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	%
valeurs mobilières de placement			121 145,86	62,66	172 944,98	75,30
disponibilités	121 145,86					
charges constatées d'avance	438,91		438,91	0,23	440,49	0,19
TOTAL (III)	160 368,34		160 368,34	62,94	190 370,99	62,88
charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
primes de remboursement des emprunts (V)						
écarts de conversion actif (VI)						
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI)	218 149,35	24 806,35	193 343,00	100,00	229 685,88	100,00

1) Un tableau annexé à ce bilan doit détailler les différents comptes de liaison relatifs à l'investissement, à l'exploitation et à la trésorerie pour cet établissement ou service entre ce dernier et les autres établissements et services concernés.

2) Dont à moins d'un an :

Dont à plus d'un an :

3) Dont créances mentionnées à l'article R. 314-96 du code de l'action sociale et des familles.

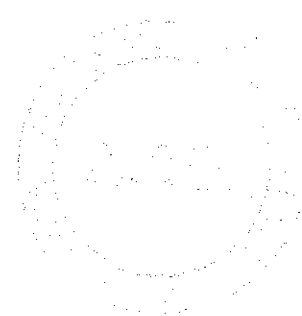
PASSIF	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)	
FONDS PROPRES:	70 371,60	36,40	54 379,68	23,68
Fonds associatifs sans droit de reprise				
Fonds associatifs avec droit de reprise				
Legs et donation				
Subvention d'investissement sur biens renouvelables				
Écarts de réévaluation				
RESERVES:	110 385,71	57,09	116 473,75	50,71
Excédents affectés à l'investissement				
Réserves de compensation				
Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement				
Autres réserves				
REPORT A NOUVEAU:	1 575,97	0,81		
Report à nouveau (gestion non contrôlée)				
Dépenses refusées par l'autorité de tarification ou inopposables aux financeurs				
Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
Dépenses non opposables aux tiers financeurs	-47 635,15	-24,63	17 567,89	7,65
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) (1)				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
PROVISIONS REGLEMENTEES:				
Couverture du besoin en fonds de roulement				
Amortissements dérogatoires et provisions pour renouvellement des immobilisations				
Réserves des plus-values nettes d'actif				
Immobilisations grevées de droits				
TOTAL (I)	134 698,13	69,67	188 421,32	82,03
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Fonds dédiés				
Sur subventions de fonctionnement				
Sur autres ressources				
DETTES (3) :	1 200,00	0,62	600,00	0,26
Emprunts et dettes assimilées (2) (3)				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	16 048,98	8,30	15 536,62	6,76
Fournisseurs et comptes rattachés (4)	41 395,89	21,41	25 127,94	10,94
Dettes fiscales et sociales				
Autres (5)				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	58 644,87	30,33	41 264,56	17,97
Écarts de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF	193 343,00	100,00	229 685,88	100,00

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2012 au 31/12/2012

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)
<p><u>ENGAGEMENTS REÇUS</u></p> <p>Engagements nets à réaliser :</p> <ul style="list-style-type: none"> - Acceptés par les organes statutairement compétents - Autorisés par l'organisme de tutelle - Bons en nature restant à vendre <p><u>ENGAGEMENTS DONNÉS</u></p>		
<ul style="list-style-type: none">) Dont compte 1201 : <li style="padding-left: 20px;">et compte 1291 : <li style="padding-left: 40px;">: résultats sous contrôle de tiers financeurs.) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques.) En particulier : cautions versées par les résidents à leur entrée dans l'établissement.) Dont à moins d'un an : <li style="padding-left: 20px;">Dont à plus d'un an :) Dont fonds des majeurs protégés : 		



COMPTES DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2012 au 31/12/2012

Présenté en Euros

COMPTES 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	%	
PRODUITS D'EXPLOITATION:									
Ventes de marchandises									
Production vendue de biens									
Prestations de services									
<i>Montants nets produits d'expl.</i>									
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:									
Production stockée									
Production immobilisée									
Cotisations et produits de tarification									
Subventions d'exploitation									
Dotations									
Cotisations									
Receives et donation									
Produits liés à des financements réglementaires									
Autres produits									
Reprise de provisions									
Transfert de charges									
<i>Sous-total des autres produits d'exploitation</i>			251 694,80	100,00	255 686,77	100,00	-3 992	-1,55	
<i>Total des produits d'exploitation (I)</i>			251 694,80	100,00	255 686,77	100,00	-3 992	-1,55	
Quotes-parts d'éléments du fonds associatif virées au compte de résultat (II)									
PRODUITS FINANCIERS:									
Receives participations									
Autres valeurs mobilières et créances d'actif									
Autres intérêts et produits assimilés									
Receives sur provisions et transferts de charges									
Différences positives de change									
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement									
<i>Total des produits financiers (III)</i>			1 816,66	0,72	1 524,23	0,60	292	19,15	
PRODUITS EXCEPTIONNELS:									
Sur opérations de gestion									
Sur opérations en capital									
Receives sur provisions et transferts de charges									
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs									
<i>Total des produits exceptionnels (IV)</i>			20,00	0,01	44 895,98	17,56	-44 875	-99,95	
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			253 531,46	100,73	302 106,98	118,16	-48 575	-16,07	
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT			-47 635,15	-18,92			-47 635	N/S	
TOTAL GENERAL			301 166,61	119,66	302 106,98	118,16	-940	-0,30	
CHARGES D'EXPLOITATION:									
Achats de marchandises et de matières premières									
Variation de stock marchandises et matières premières									
Autres achats non stockés									
Services extérieurs									
Autres services extérieurs									
Impôts, taxes et versements assimilés									
Aléatoires et traitements									
Charges sociales									

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)	%
Autres charges de personnel			90,00	0,04	-90	-100,00
Subventions accordées par l'association	6 340,23	2,52	6 125,09	2,40	215	3,51
Dotations aux amortissements						
Dotations aux provisions	5,68	0,00	11,20	0,00	-6	-54,54
Autres charges						
Total des charges d'exploitation (I)	300 689,93	119,47	284 539,09	111,28	16 150	
Quote-part de résultat sur opérations communes (II)						
CHARGES FINANCIERES:						
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées	0,08	0,00				
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements						
Total des charges financières (III)	0,08	0,00				
CHARGES EXCEPTIONNELLES:						
Sur opérations de gestion	476,60	0,19			476	NIS
Sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Engagements à réaliser sur ressources affectées						
Total des charges exceptionnelles (IV)	476,60	0,19			476	NIS
Participation des salariés aux résultats (V)						
Impôts sur les sociétés (VI)						
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	301 166,61	119,66	284 539,09	111,28	16 627	5,84
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT			17 567,89	6,87	-17 567	-100,00
TOTAL GENERAL	301 166,61	119,66	302 106,98	118,15	-940	-0,30

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE

PRODUITS :

Bénévolat
Prestations en nature
Dons en nature

TOTAL

3 858,00

3 858,00

CHARGES :

Secours en nature
Mise à disposition gratuite de biens et services
Personnel bénévole

TOTAL

3 858,00

3 858,00

Annexes

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2012 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2011 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 193 343,00 E.

Le résultat net comptable est une perte de 47 635,15 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 26/04/2013 par les dirigeants.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.

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.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

La dotation aux amortissements concernant les immobilisations de l'activité ACT HELIOS est compensée par une reprise. Ainsi il faut débiter le compte 106870 : Réserve de compensation des charges d'amortissement par le crédit du compte 781100 : Reprise sur amortissements.

Il est également à noter sur l'exercice 2012 la valorisation de la mise à disposition gratuite des locaux de Carvin et de Hénin Beaumont ainsi que des charges d'électricité et de chauffage pour le local de Carvin.

La valorisation de cette mise à disposition est de 3 858€

Le résultat global de l'exercice 2012 se solde par un déficit de 47 635.15€, ce déficit se décompose selon les comptes de résultat des services « ACT HELIOS » et « PAEJ LE SAGITTAIRE ».

Ainsi le service « ACT HELIOS » clos son exercice 2012 avec un déficit de 35 867.03€ et le service « PAEJ LE SAGITTAIRE » avec un déficit de 11 768.12€. Les comptes de résultat par service sont annexés au présent document.

Il sera fait lors de l'Assemblée Générale la proposition suivante concernant l'affectation de résultat :
Déficit lié au service « ACT HELIOS » affecté au poste Réserve de compensation pour 35 867.03€, sous réserves de validation des tiers financeurs

Le déficit lié au service « PAEJ LE SAGITTAIRE » sera quant à lui affecté en report à nouveau ou en fonds associatifs.

Annexes (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 57 781 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	532			532
Immobilisations corporelles	53 774			53 774
Immobilisations financières	3 475			3 475
TOTAL	57 781			57 781

Amortissements et provisions d'actif = 24 806 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	209	178		387
Immobilisations corporelles	18 257	6 163		24 420
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	18 466	6 341		24 806

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Logiciels	532	0	532	Non amortiss.
Aai divers	22 594	0	22 594	Non amortiss.
Matériel de bureau	15 603	0	15 603	Non amortiss.
Mobilier	15 577	0	15 577	Non amortiss.
TOTAL	54 306		54 306	

Etat des créances = 42 697 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	3 475		3 475
Actif circulant & charges d'avance	39 222	39 222	
TOTAL	42 697	39 222	3 475

Produits à recevoir par postes du bilan = 1 314 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	1 314
Disponibilités	
TOTAL	1 314

Charges constatées d'avance = 439 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Annexes (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Etat des dettes = 58 645 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses	1 200	1 200		
Fournisseurs	16 049	16 049		
Dettes fiscales & sociales	41 396	41 396		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	58 645	58 645		

Charges à payer par postes du bilan = 28 218 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	14 866
Dettes fiscales & sociales	13 353
Autres dettes	
TOTAL	28 218

Suivi des Fonds Associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
	A	B	C	D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise	26 492.68	15 991.92		42 484.60
- Patrimoine intégré				
- Fonds statutaires				
- Subventions d'investissement non renouvelables	27 887.00			27 887.00
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Écarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves de compensation	80 572.08			80 572.08
Réserves de compensation des charges d'amortissement	35 901.67		6 088.04	29 813.63
Autres réserves		1 575.97		1 575.97
Report à nouveau (crédeur)				
Résultat de l'exercice	17 567.89		65 203.04	-47 635.15
Fonds associatifs avec droit de reprise				
- Apports				
- Legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultat sous contrôle des tiers financeurs				
Écarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur des biens non renouvelables				
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Total	188 421.32	17 567.89	71 291.08	134 698.13

Annexes (suite)

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 1 314 E

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Produits a recevoir(468700)	1 314
TOTAL	1 314

Charges constatées d'avance = 439 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatees avance(486000)	439
TOTAL	439

Charges à payer = 28 218 E

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Frs factures non parvenues(408100)	14 866
TOTAL	14 866

Dettes fiscales et sociales	Montant
Provision congés payés(428200)	7 227
Charges sociales s/ cp(438200)	2 891
Autres charges sociales à payer(438600)	2 508
État charges à payer(448600)	727
TOTAL	13 353