

ASS OFFICE DE TOURISME DES 7 VALLEES

8 HOTEL DE VILLE
PLACE D ARMES
62140 HESDIN

BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Détail bilan*
- *Détail Compte de résultat*
- *Annexe*

Cabinet LAFFITTE Fabrice

*33 bis, rue du Four
62310 FRUGES
03 21 04 42 06*

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2012 12			Exercice N-1 31/12/2011 12		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%	
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
	Frais d'établissement							
	Frais de recherche et de développement							
	Concessions, Brevets et droits similaires							
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
	Terrains							
	Constructions							
	Installations techniques Matériel et outillage	10 958	3 422	7 535	6 053	1 483	24.49	
	Autres immobilisations corporelles	14 151	11 212	2 939	8 440	5 501	65.17	
	Immobilisations en cours							
	Avances et acomptes							
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)							
Participations mises en équivalence								
Autres participations								
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés	815		815	815				
Prêts								
Autres immobilisations financières								
	TOTAL I	25 924	14 634	11 290	15 308	4 018	26.25	
	Comptes de liaison TOTAL II							
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	4 946		4 946	40 564	35 618	87.81	
Valeurs mobilières de placement								
Instruments de trésorerie								
Disponibilités	21 040		21 040	14 400	6 640	46.11		
Charges constatées d'avance (3)	10 923		10 923	1 662	9 261	557.17		
	TOTAL III	36 909		36 909	56 626	19 718	34.82	
Comptes de Régularisation	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V)							
	Ecart de conversion actif (VI)							
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	62 832	14 634	48 198	71 934	23 736	33.00	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2012	12	31/12/2011	12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres						
	Fonds associatifs sans droit de reprise						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	18 902		11 718		7 185	61.31
	Report à nouveau						
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)	14 882		7 185		22 067	307.14
	Autres fonds associatifs						
Fonds associatifs avec droit de reprise :							
Apports							
Legs et donations							
Résultats sous contrôle de tiers financeurs							
Ecarts de réévaluation							
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	3 195		4 032		838	20.77	
Provisions réglementées							
Droit des propriétaires							
	TOTAL I	7 215		22 935		15 719	68.54
	TOTAL II						
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Comptes de liaison						
	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement						
	Fonds dédiés sur autres ressources						
	TOTAL III						
DETTES (1)	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)			12 291		12 291	100.00
	Emprunts et dettes financières divers						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés						
	Dettes fiscales et sociales	30 864		25 022		5 842	23.35
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	10 119		11 686		1 568	13.41
Instrument de trésorerie							
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance						
	TOTAL IV	40 983		48 999		8 016	16.36
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	48 198		71 934		23 736	33.00

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

40 983 48 999

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2012	12	31/12/2011	12	Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)						
Ventes de marchandises Production vendue de Biens et Services	10 894		9 460		1 434	15.16
Production stockée Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	232 860		229 079		3 781	1.65
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	623		120		503	419.00
Collectes Cotisations Autres produits						
TOTAL I	244 377		238 659		5 718	2.40
CHARGES D'EXPLOITATION (2)						
Achats de marchandises Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	147 698		112 993		34 704	30.71
Impôts, taxes et versements assimilés	2 287		2 295		8	0.36
Salaires et traitements	78 298		85 450		7 152	8.37
Charges sociales	26 711		26 333		377	1.43
Dotations aux amortissements et aux provisions Sur immobilisations : dotations aux amortissements Sur immobilisations : dotations aux provisions Sur actif circulant : dotations aux provisions Pour risques et charges : dotations aux provisions	4 395		3 500		895	25.57
Subventions accordées par l'association Autres charges (2)						
TOTAL II	259 388		230 572		28 816	12.50
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	15 012		8 087		23 098	285.63
QUOTES-PARTS DE RESULTATS SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III) Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2012	12	31/12/2011	12	Euros	%
PRODUITS FINANCIERS						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés		24		21	2	10.27
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL V		24		21	2	10.27
CHARGES FINANCIERES						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées		350		1 077	727	67.50
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL VI		350		1 077	727	67.50
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)		327		1 056	729	69.07
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)		15 338		7 031	22 369	318.15
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital		838		154	684	444.96
Reprises sur provisions et transferts de charges						
TOTAL VII		838		154	684	444.96
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		381			381	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
TOTAL VIII		381			381	
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		456		154	302	196.79
Impôts sur les bénéfices (IX)						
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)		245 238		238 834	6 404	2.68
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)		260 120		231 649	28 471	12.29
SOLDE INTERMEDIAIRE		14 882		7 185	22 067	307.14
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
5. EXCEDENTS OU DEFICITS		14 882		7 185	22 067	307.14

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2012	12	31/12/2011	12	Euros	%
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	7 535		6 053		1 483	24.49
21500000 INST.TECH.MAT.OUTIL.INDUS	10 958		10 958			
28150000 AMORT.INS.TEC.MAT.OUT.IND	3 422		4 905		1 483	30.23
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 939		8 440		5 501	65.17
21830000 MATERIEL DE BUREAU	10 862		11 037		175	1.58
21840000 MOBILIER	3 289		3 289			
28183000 AMORT MATERIEL DE BUREAU	7 923		2 597		5 326	205.09
28184000 AMORT.MOBILIER	3 289		3 289			
AUTRES TITRES IMMOBILISES	815		815			
27100000 PARTS SOCIALES	815		815			
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	11 290		15 308		4 018	26.25
AUTRES CREANCES	4 946		40 564		35 618	87.81
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	4 946		40 564		35 618	87.81
DISPONIBILITES	21 040		14 400		6 640	46.11
51210000 CREDIT MUTUEL	19 806		13 192		6 614	50.14
51220000 LIVRET BLEU ASSO CDT MUT	1 069		1 046		24	2.25
53000000 CAISSE	149		149			
58000000 VIREMENTS INTERNES	16		14		2	14.29
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	10 923		1 662		9 261	557.17
48600000 CHARGES CONSTAT. D'AVANCE	10 923		1 662		9 261	557.17
TOTAL ACTIF CIRCULANT	36 909		56 626		19 718	34.82
TOTAL GENERAL	48 198		71 934		23 736	33.00

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2012	12	31/12/2011	12	Euros	%
AUTRES RESERVES	18 902		11 718		7 185	61.31
10680000 AUTRES RESERVES	18 902		11 718		7 185	61.31
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	14 882		7 185		22 067	307.14
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES	3 195		4 032		838	20.77
13100000 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT	4 186		4 186			
13910000 SUBV.EQUIP.INSC.CPT.RESUL	991		154		838	544.96
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	7 215		22 935		15 719	68.54
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT			12 291		12 291	100.00
16400000 AUTRES EMPRUNTS			12 291		12 291	100.00
DETTE FISCALES ET SOCIALES	30 864		25 022		5 842	23.35
42100000 PERSONNEL REMUNERATIONS D	3 736				3 736	
42820000 VARIATION PROV. CONG.PAYE	10 864		8 629		2 235	25.90
43700000 ORGANISMES SOCIAUX A PAYE	10 438		11 351		913	8.04
43820000 VARIATION CHARG SOC CP	4 345		3 451		894	25.90
44700000 AUTR.IMPOTS & TAXES ASSIM	1 481		1 591		110	6.93
AUTRES DETTES	10 119		11 686		1 568	13.41
46860000 CHARGES A PAYER	10 119		11 686		1 568	13.41
TOTAL DETTES	40 983		48 999		8 016	16.36
TOTAL GENERAL	48 198		71 934		23 736	33.00

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2012	12	31/12/2011	12	Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	10 894		9 460		1 434	15.16
70830000 CESSIONS, PREST DIVERSES	984				984	
70831000 COTISATION ADHERENTS	8 060		6 750		1 310	19.41
70832000 VENTE DOCUMENTS	1 850		2 710		860	31.73
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	232 860		229 079		3 781	1.65
74000000 SUBVENTIONS SOCIALES	75		6 598		6 524	98.87
74200000 SUBVENTION -ETAT- REGION	24 450		18 479		5 972	32.32
74210000 FONDS EUROPEEN LEADER	8 176		12 125		3 949	32.57
74410000 SUBVENTION CCH	104 826		99 957		4 869	4.87
74420000 SUBVENTION CCVCA	38 719		36 876		1 843	5.00
74430000 SUBVENTION CCFE	26 049		26 049			
74440000 SUBVENTION CCCT	16 565		14 995		1 570	10.47
74460000 IND.OCCUP. IMMOBILIERE	14 000		14 000			
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	623		120		503	419.00
79100000 TRANSFERT DE CHARGES D EXPLOIT	623		120		503	419.00
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	244 377		238 659		5 718	2.40
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	147 698		112 993		34 704	30.71
60630000 ACH.NON STOCK.MAT.& FOURN	582		496		87	17.45
60640000 ACHATS FOURNITURES ADMINISTRAT	2 874		3 162		287	9.09
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	14 000		14 000			
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	10 819		9 165		1 654	18.05
61560000 MAINTENANCE	480				480	
61600000 ASSURANCES	2 982		2 772		211	7.60
61700000 ETUDE RELAIS MAISON PROME	32 601		13 972		18 629	133.33
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	759		822		63	7.65
62260000 HONORAIRES COMPTABLE	2 756		2 756			
62261000 HONORAIRES CAC	2 105		2 010		95	4.73
62270000 FRAIS D ACTES	100		50		50	100.00
62330000 FOIRES ET EXPOSITIONS	4 895		5 584		689	12.33
62370000 PUBLICATIONS PROMOTIONS	41 732		29 312		12 420	42.37
62380000 SITE INTERNET	15 319		8 605		6 714	78.02
62500000 DEPL. MISSIONS. RECEPTIONS	7 620		11 180		3 559	31.84
62600000 FRAIS DE PTT	7 316		8 476		1 160	13.69
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	163		108		55	51.51
62810000 CONCOURS DIVERS COTISATIONS	593		525		68	12.95
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	2 287		2 295		8	0.36
63110000 TAXE SUR SALAIRES	1 032		892		140	15.70
63330000 PARTIC EMPLOYEUR FORM PROFESSI	1 255		1 403		148	10.56
SALAIRES ET TRAITEMENTS	78 298		85 450		7 152	8.37
64110000 SALAIRES	76 063		85 048		8 985	10.56
64120000 CONGES PAYES	2 235		402		1 833	456.42
CHARGES SOCIALES	26 711		26 333		377	1.43
64510000 COTISATIONS URSSAF	20 121		19 924		198	0.99
64530000 COTISATIONS CAISSE RETRAITE	5 329		5 872		543	9.24
64580000 CHARGES SOCIALES / CP	894		161		733	456.40
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	366		377		11	2.92

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2012	12	31/12/2011	12	Euros	%
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	4 395		3 500		895	25.57
68110000 DOTATION AMORTISSEMENTS IMMOBI	4 395		3 500		895	25.57
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	259 388		230 572		28 816	12.50
RESULTAT D'EXPLOITATION	15 012		8 087		23 098	285.63
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	24		21		2	10.27
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	24		21		2	10.27
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	24		21		2	10.27
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	350		1 077		727	67.50
66110000 INTERETS DES EMPRUNTS ET DETTE	347		1 077		730	67.80
66160000 INTERETS BANCAIRES	3				3	
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	350		1 077		727	67.50
RESULTAT FINANCIER	327		1 056		729	69.07
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	15 338		7 031		22 369	318.15
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	838		154		684	444.96
77700000 SUBV.INVEST.VIREES RESULT	838		154		684	444.96
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	838		154		684	444.96
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	381				381	
67500000 VAL CPBLE DES ELTS D ACTIFS CE	381				381	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	381				381	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	456		154		302	196.79
TOTAL PRODUITS	245 238		238 834		6 404	2.68
TOTAL DES CHARGES	260 120		231 649		28 471	12.29
SOLDE INTERMEDIAIRE	14 882		7 185		22 067	307.14
EXCEDENTS OU DEFICITS	14 882		7 185		22 067	307.14

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	10 958		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	14 326		758
TOTAL	25 284		758
Autres titres immobilisés	815		
TOTAL	815		
TOTAL GENERAL	26 099		758

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			10 958	10 958
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		933	14 151	14 151
TOTAL		933	25 109	25 109
Autres titres immobilisés			815	815
TOTAL			815	815
TOTAL GENERAL		933	25 924	25 924

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	4 905	2 192	3 674	3 422
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	5 886	5 877	551	11 212
TOTAL	10 791	8 069	4 226	14 634
TOTAL GENERAL	10 791	8 069	4 226	14 634

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal. techniques matériel outillage indus.	2 192				
Matériel de bureau informatique mobilier	5 877				
TOTAL	8 069				
TOTAL GENERAL	8 069				

ANNEXE

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

Tableau des variations des fonds associatifs

Nature des provisions et des réserves	Montant début d'exercice	Affectation résultats et retraitement	Dotations exercice	Reprise exercice	Montant fin exercice
Fonds propres					
Réserves :					
Autres réserves	11 718		7 185		18 902
Report à nouveau			7 185	7 185	
RESULTAT DE L'EXERCICE	7 185	22 067			14 882
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Subventions d'investissement	4 032		4 340	5 177	3 195
Provisions réglementées					
TOTAL I	22 935	22 067	18 709	12 362	7 215

Etat des provisions

Néant

Philippe LEMIZE
Commissaire aux Comptes
Inscrit auprès de la Compagnie régionale de
Douai

20 rue marcellin Champagnat
59134 Beaucamps ligny
Tél : 06.83.27.08.42
Email : lemize.philippe@wanadoo.fr

Office du tourisme des 7 vallées

**Rapport du commissaire aux comptes sur
les comptes annuels**

Exercice clos le 31/12/2012

Ce document contient 9 pages.

LEMIZE
Philippe
Commissaire aux Comptes
Inscrit auprès de la Compagnie régionale de
Douai

20 rue marcellin Champagnat
59134 Beaucamps ligny
Tél : 06.83.27.08.42
Email : lemize.philippe@wanadoo.fr

Office du tourisme des 7 vallées

Siège social : 8 place d'armes – 62140 HESDIN

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2012

Aux membres de l'association

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée du 29 juin 2010, je vous présente mon rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2012, sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'association de l'office du tourisme des 7 vallées, tels qu'ils sont joints au présent rapport;
- la justification de mes appréciations ;
- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

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



I. - Opinion sur les comptes annuels

J'ai effectué mon audit selon les normes professionnelles applicables en France ; ces normes requièrent la mise en oeuvre 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. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Je certifie 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 mes appréciations, je me suis attaché à rapprocher les montants des subventions reçues des conventions y afférentes.

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



III. - Vérifications et informations spécifiques

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

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents adressés aux membres de l'association sur la situation financière et les comptes annuels.

Beaucamps Ligny, le 24 mai 2013

Le Commissaire aux comptes



PHILIPPE LEMIZE

Commissaire aux Comptes

Membre de la Compagnie régionale de Douai



BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2012 12			Exercice N-1 31/12/2011 12		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%	
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
	Frais d'établissement							
	Frais de recherche et de développement							
	Concessions, Brevets et droits similaires							
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
	Terrains							
	Constructions							
	Installations techniques Matériel et outillage	10 958	3 422	7 535	6 053	1 483	24.49	
	Autres immobilisations corporelles	14 151	11 212	2 939	8 440	5 501	65.17	
	Immobilisations en cours							
	Avances et acomptes							
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)							
Participations mises en équivalence								
Autres participations								
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés	815		815	815				
Prêts								
Autres immobilisations financières								
	TOTAL I	25 924	14 634	11 290	15 308	4 018	26.25	
	Comptes de liaison							
	TOTAL II							
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	4 946		4 946	40 564	35 618	87.81	
Valeurs mobilières de placement								
Instruments de trésorerie								
Disponibilités	21 040		21 040	14 400	6 640	46.11		
Charges constatées d'avance (3)	10 923		10 923	1 662	9 261	557.17		
	TOTAL III	36 909		36 909	56 626	19 718	34.82	
Comptes de Régularisation	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V)							
	Ecart de conversion actif (VI)							
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	62 832	14 634	48 198	71 934	23 736	33.00	

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an



BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2012	12	31/12/2011	12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres						
	Fonds associatifs sans droit de reprise						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	18 902		11 718		7 185	61.31
	Report à nouveau						
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)	14 882		7 185		22 067	307.14
	Autres fonds associatifs						
Fonds associatifs avec droit de reprise :							
Apports							
Legs et donations							
Résultats sous contrôle de tiers financeurs							
Ecarts de réévaluation							
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	3 195		4 032		838	20.77	
Provisions réglementées							
Droit des propriétaires							
	TOTAL I	7 215		22 935		15 719	68.54
	TOTAL II						
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Comptes de liaison						
	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement						
	Fonds dédiés sur autres ressources						
	TOTAL III						
DETTES (1)	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)			12 291		12 291	100.00
	Emprunts et dettes financières divers						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés						
	Dettes fiscales et sociales	30 864		25 022		5 842	23.35
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	10 119		11 686		1 568	13.41
	Instruments de trésorerie						
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance						
	TOTAL IV	40 983		48 999		8 016	16.36
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	48 198		71 934		23 736	33.00

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

40 983 48 999

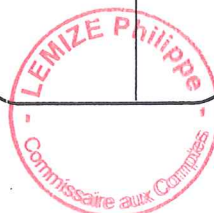
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques



COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2012	12	31/12/2011	12	Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de Biens et Services	10 894		9 460		1 434	15.16
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	232 860		229 079		3 781	1.65
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	623		120		503	419.00
Collectes						
Cotisations						
Autres produits						
TOTAL I	244 377		238 659		5 718	2.40
CHARGES D'EXPLOITATION (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	147 698		112 993		34 704	30.71
Impôts, taxes et versements assimilés	2 287		2 295		8	0.36
Salaires et traitements	78 298		85 450		7 152	8.37
Charges sociales	26 711		26 333		377	1.43
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	4 395		3 500		895	25.57
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions						
Pour risques et charges : dotations aux provisions						
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)						
TOTAL II	259 388		230 572		28 816	12.50
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	15 012		8 087		23 098	285.63
QUOTES-PARTS DE RESULTATS SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs



COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2012	12	31/12/2011	12	Euros	%
PRODUITS FINANCIERS						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés		24		21	2	10.27
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL V		24		21	2	10.27
CHARGES FINANCIERES						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées		350		1 077	727	67.50
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL VI		350		1 077	727	67.50
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)		327		1 056	729	69.07
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)		15 338		7 031	22 369	318.15
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital		838		154	684	444.96
Reprises sur provisions et transferts de charges						
TOTAL VII		838		154	684	444.96
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		381			381	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
TOTAL VIII		381			381	
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		456		154	302	196.79
Impôts sur les bénéfices (IX)						
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)		245 238		238 834	6 404	2.68
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)		260 120		231 649	28 471	12.29
SOLDE INTERMEDIAIRE		14 882		7 185	22 067	307.14
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
5. EXCEDENTS OU DEFICITS		14 882		7 185	22 067	307.14



ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	10 958		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	14 326		758
TOTAL	25 284		758
Autres titres immobilisés	815		
TOTAL	815		
TOTAL GENERAL	26 099		758

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			10 958	10 958
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		933	14 151	14 151
TOTAL		933	25 109	25 109
Autres titres immobilisés			815	815
TOTAL			815	815
TOTAL GENERAL		933	25 924	25 924

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	4 905	2 192	3 674	3 422
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	5 886	5 877	551	11 212
TOTAL	10 791	8 069	4 226	14 634
TOTAL GENERAL	10 791	8 069	4 226	14 634

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal. techniques matériel outillage indus.	2 192				
Matériel de bureau informatique mobilier	5 877				
TOTAL	8 069				
TOTAL GENERAL	8 069				

ANNEXE

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

Tableau des variations des fonds associatifs

Nature des provisions et des réserves	Montant début d'exercice	Affectation résultats et retraitement	Dotations exercice	Reprise exercice	Montant fin exercice
Fonds propres					
Réserves :					
Autres réserves	11 718		7 185		18 902
Report à nouveau			7 185	7 185	
RESULTAT DE L'EXERCICE	7 185	22 067			14 882
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Subventions d'investissement	4 032		4 340	5 177	3 195
Provisions réglementées					
TOTAL I	22 935	22 067	18 709	12 362	7 215

Etat des provisions

Néant

