



Association G.M.N.

Groupe Mammalogique Normand

Place le l'église

Mairie d'Epaignes

27260 EPAIGNES

COMPTES ANNUELS

Du 1er janvier 2012 au 31 décembre 2012

- Bilan
- Bilan détaillé
- Compte de résultat détaillé
- Annexes
- Balance générale des comptes

GROUPE MAMMALOGIQUE NORMAND

BILAN 2012

ACTIF	Exercice N			N-1	PASSIF	Exercice N	N-1
	Brut	Amort. et prov.	Net 31/12/2012	Net 31/12/2011		Net 31/12/2012	Net 31/12/2011
Immobilisations incorporelle							
Concessions logiciels et droits	750	750	0	0	Subv.invest.affect.biens renouvel.	18508,06	18508,06
Immobilisations corporelles							
Matériel et outillage	31843,05	24663,14	7179,91	9817,54	Réserve de trésorerie	120149,19	103409,07
Matériel de transport	36360,42	9647,01	26713,41	5907,44	Réserve de perennisation des postes	46381,37	46381,37
Matériel de bureau & informatique	5406,12	3837,27	1568,85	1923,8	Réserve de communication	2383,38	2383,38
					Réserve de protection	2000,00	2000,00
Autres titres immobilisés	15,00		15	15,00	Résultat de l'exercice	-9921,34	16740,12
ACTIF IMMOBILISE	74374,59	38897,42	35477,17	17663,78	FONDS PROPRE	179500,66	189422,00
Stock de marchandises	8733,83		8733,83	9671,31	Dettes auprès des établissements de crédits	10397,33	
Avances et acptes versés					Dettes Fournisseurs et cptes rattachés	5432,25	4800,03
sur commandes	393,08		393,08	4345,80	Avances et acptes reçus	0,00	4829,00
Créances clients	15913,06		15913,06	8171,85	Dettes fiscales et sociales	27815,59	33320,09
Autres créances	187341,17		187341,17	156953,85	Autres dettes		3331,73
Disponibilités	84439,93		84439,93	175582,48			
			0				
			0				
charges constatées d'avance	457,50		457,5	4301,96	Produits constatés d'avance	109609,91	140988,18
ACTIF CIRCULANT	297278,57		297278,57	359027,25	DETTES	153255,08	187269,03
TOTAL ACTIF	371653,16	38897,42	332755,74	376691,03	TOTAL PASSIF	332755,74	376691,03

GROUPE MAMMALOGIQUE NORMAND

COMPTE DE RESULTAT 2012 (1)

n°cpte	Libellé	2012	2011	n°cpte	Libellé	2012	2011
603700	variation de stock	937,48	678,37	705000	diagnostics ecologiques	54992,77	47688,20
604000	Ac d'études et prestations	24952,12		706000	prestations	4090,90	2320,00
606000	ac non stockés mat.et fournit.	612,13	5127,62	707110	vtes pelots et guano	0,00	70,00
606310	Petit équipement	1394,06	1602,97	707120	vtes atlas, cartes postales	821,53	931,60
606400	Ftues administratives	1087,3	926,16	708500	rbt frais port		83,25
607000	Achat de marchandises	0	-261,58				
606600	Carburant	5323,41	4604,98				
606800	Vêtements de travail	100,00	200,00				
Total classe 60		34406,5	12878,52	Total classe 70		59905,2	51093,05
612220	Crédit bail mat.transport	3140,28	9420,84				
613200	Locations immobilières	4275,00	3675,50				
613510	Location de matériel technique	0,00	71,76				
614000	charges locatives	0,00	498,00				
615000	entretien et réparation						
615520	Entretien matériel de transport	1553,54	1956,92				
615600	Maintenance	0,00	288,23				
616100	Assurances	4216,75	3706,36				
618300	Documentation technique	939,25					
618500	frais de colloque	50,00	500,00				
Total classe 61		14174,82	20117,61	Total classe 71		0,00	0,00
622600	honoraires	3666,88	2870,4				
622700	frais actes et contentieux	566	12				
623000	publicité	772,62	208				
624100	transport sur achats	6	125,3				
625100	déplacements adhérents	1479,34	809,55				
625110	déplacements salariés	2652,65	3919,2				
625120	déplacement stagiaire	1664,15	2669,73				
625200	stage/hébergement	4001,52	4878,53				
625600	mission	18					
625700	réception	31,6	71,7				
626100	frais postaux	838,1	1247,26				
626200	télécom fixe+portable	1472,25	1575,69				
626300	fax - internet	1296,06	812,08				
627800	frais bancaires	128,7	202,97				
628100	cotisations	428,20	254,10				
628200	formation salariés	0	0				
Total classe 62		19022,07	19656,51	Total classe 72		0,00	0,00
631100	Taxe sur les salaires	4240,00	2785,00				
633300	formation continue	2871,00	2432,00				

635400	autres taxes	315,50					
Total classe 63		7426,50	5217,00	Total classe 73		0,00	0,00
GRUPE MAMMALOGIQUE NORMAND							
COMPTE DE RESULTAT 2012 (2)							
641000	rémunération du personnel	134314,59	108788,76	743000	subventions	174584,07	174720,20
641100	congés payés	-3651,01	3692,18				
641300	primes et gratifications	1590,36	3195,59				
645100	urssaf	27385,14	24913,82				
645110	charges/cp	-1689,02	1555,07				
645300	cot. Retraite	9670,76	7994,33				
645400	cot. Pôle emploi	5775,63	4777,02				
645500	cot. Prévoyance SNM	500,37	368,95				
645800	charge s/prov. fin cdd	0,00	-902,00				
647500	médecine du travail	710,44	449,70				
Total classe 64		174607,26	154833,42	Total classe 74		174584,07	174720,2
651100	redevance			758000	produits divers	503,3	19,74
654400	perte sur créances ant.	0,00	500,00	758100	cot. Adhérents	2762,00	2394,00
658000	autres charges de gestion	86,17	0,88	758200	stages part. adhérents	0,00	0,00
Total classe 65		86,17	500,88	Total classe 75		3265,3	2413,74
661600	intérêts sur emprunts	114,36	0	768000	autres produits financiers	1412,93	1728,31
Total classe 66		114,36	0	Total classe 76		1412,93	1728,31
671300	dons atlas	22,53	261,58	771300	dons	25,00	830,00
675000	val.net/cession immo	15	0	775000	pdt cession élément actif	15,00	0,00
678800	autres charges exceptionnel.	0	0	778800	ppts except.divers	0,00	0,00
Total classe 67		37,53	261,58	Total classe 77		40	830
681110	dot.amt immo.incorp.	0	0				
681120	dot.amt immo.corp.	8228,63	5461,77				
Total classe 68		8228,63	5461,77	Total classe 78			
				791000	Transfert charges exploit.	745,93	1375,71
				791620	Transfert charges cpte 62	7054,07	3356,40
				791680	Transfert charges cptes 68	1175,00	150,00
				Total classe 79		8975	4882,11
Total charges		258103,843	218927,29	Total produits		248182,50	235667,41

Résultat 2012

-9921,34

Résultat 2011

16740,12

GROUPE MAMMALOGIQUE NORMAND
BILAN ACTIF DETAILLE

(p1/2)

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/12/2012	Net au 31/12/2011
<u>Immobilisations incorporelles</u>				
205000 - Concessions logiciels et droits	750		750	750
280500 - Amort. concess. logiciels	0	750	-750	-750
<u>Concession, brevets et droits assimilés</u>	<u>750</u>	<u>750</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<u>Immobilisations corporelles</u>				
215000 - Matériel et outillage	31843,05		31843,05	31843,05
281500 - Amort. Matériel et outillage	0	24663,14	-24663,14	-22025,51
<u>Installation technique matériel et outillage</u>	<u>31843,05</u>	<u>24663,14</u>	<u>7179,91</u>	<u>9817,54</u>
218200 - Matériel de transport	36360,42		36360,42	10850,40
218300 - Mat.de bureau et informatique	5406,12		5406,12	4874,12
281820 - Amort. Matériel de transport		9647,01	-9647,01	-4942,96
281830 - Amort. Matériel de bureau et informat.		3837,27	-3837,27	-2950,32
<u>Autres immobilisations corporelles</u>	<u>41766,54</u>	<u>13484,28</u>	<u>28282,26</u>	<u>7831,24</u>
271000 - Autres titres immobilisés	15		15	15
<u>PIAP et autres titres immobilisés</u>	<u>15</u>		<u>15</u>	<u>15</u>
ACTIF IMMOBILISE	74374,59	38897,42	35477,17	17663,78
370000 - Stock de marchandises	8733,83		8733,83	9671,31
<u>Marchandises</u>	<u>8733,83</u>		<u>8733,83</u>	<u>9671,31</u>
409100 - Fournisseurs - acptes versés	393,08		393,08	4345,8
<u>Avances et acptes versés s/commandes</u>	<u>393,08</u>		<u>393,08</u>	<u>4345,8</u>
411000 - Clients	15913,06		15913,06	8171,85
<u>Usagers et comptes rattachés</u>	<u>15913,06</u>		<u>15913,06</u>	<u>8171,85</u>
441000 - Etat subventions à recevoir	174379,05		174379,05	124292,25
46870 - Produits à recevoir	12962,12		12962,12	32661,6
<u>Autres créances</u>	<u>187341,17</u>		<u>187341,17</u>	<u>156953,85</u>
512000 - Crédit Mutuel Rouen	0		0	35655,39
512100 - Crédit Mutuel Pont Audemer	15893,77		15893,77	57777,41
512110 - Livret Crédit Mutuel	68477,63		68477,63	62135,98
512120 - Placement bon de caisse	0,00		0,00	20000,00
530000 - Caisse local	68,53		68,53	13,70
<u>Disponibilités</u>	<u>84439,93</u>		<u>84439,93</u>	<u>175582,48</u>
486000 - Charges constatées d'avance	457,5		457,5	4301,96
<u>Charges constatées d'avance</u>	<u>457,5</u>		<u>457,5</u>	<u>4301,96</u>
ACTIF CIRCULANT	297278,57		297278,57	359027,25
TOTAL DE L' ACTIF	371653,16	38897,42	332755,74	376691,03

GROUPE MAMMALOGIQUE NORMAND
BILAN PASSIF DETAILLE

(p2/2)

	Net au 31/12/2012	Net au 31/12/2011
102600 - Subvention invest.affect.à des biens renouv.	18508,06	18508,06
<u>Fonds associatifs sans droit de reprise</u>	<u>18508,06</u>	<u>18508,06</u>
106800 - Réserve de trésorerie	120149,19	103409,07
106810 - Réserve de perennisation des postes	46381,37	46381,37
106820 - Réserve de communication	2383,38	2383,38
106830 - Réserve de protection	2000,00	2000,00
<u>Autres réserves</u>	<u>170913,94</u>	<u>154173,82</u>
RESULTAT DE L' EXERCICE	-9921,34	16740,12
FONDS PROPRES	179500,66	189422,00
164000-Emprunts	10397,33	
dettes auprès des établissements de crédits	<u>10397,33</u>	
419100 - Clts avance et acptes sur commandes en cours	0,00	4829,00
<u>Avances et acptes reçus sur commandes en cours</u>	<u>0,00</u>	<u>4829,00</u>
401000 - Fournisseurs	2578,65	3702,18
408100 - Fournisseurs factures non parvenues	2853,6	1097,85
<u>Dettes fournisseurs et cptes rattachés</u>	<u>5432,25</u>	<u>4800,03</u>
421000 - Salaires	509,37	6566,84
428600 - Autres charges salaires a payer	4460,17	8111,18
431000 - Chèque emploi associatif	14397,00	11243,00
437800 - Uniformation	0,00	1587,00
438200- Charges /CP	1338,05	
438600 - Org.social charges à payer	2871	3027,07
448631 - Taxe sur les salaires a payer	4240,00	2785,00
<u>Dettes fiscales et sociales</u>	<u>27815,59</u>	<u>33320,09</u>
467001 - C. Rideau frais de déplacement		
467002 - L. Biegala frais de déplacement		
467003 - E. Sauvage frais de déplacement		
467004 - E. Parmentier frais de déplacement		
467005 - Stagiaires frais de déplacement		
467007 - C. Ballagny frais de déplacement		
468600 - Divers charges à payer	0	3331,73
<u>Autres dettes</u>	<u>0</u>	<u>3331,73</u>
487000 - Produits constatés d'avance	109609,91	140988,18
<u>Produits constatés d'avance</u>	<u>109609,91</u>	<u>140988,18</u>
DETTES	153255,08	187269,03
TOTAL DU PASSIF	332755,74	376691,03

GROUPE MAMMALOGIQUE NORMAND
COMPTE DE RESULTAT DETAILLE 2012

(p1/3)

	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	Variations absolues (montant)	Variations absolues (%)
707110 - Vtes pelotes réjection	0,00	70,00	-70,00	-100,00
707120 - Vtes Atlas et cartes postales	821,53	931,60	-110,07	-11,82
<u>Ventes de marchandises</u>	<u>821,53</u>	<u>1001,60</u>	<u>-180,07</u>	<u>-17,98</u>
705000 - Etudes	54992,77	47688,20	7304,57	15,32
706000 - Prestations	4090,90	2320,00	1770,90	76,33
708500 - Ports et frais facturés	0,00	83,25	-83,25	-100,00
<u>Production vendue</u>	<u>59083,67</u>	<u>50091,45</u>	<u>8992,22</u>	<u>17,95</u>
743000 - Subventions	174584,07	174720,20	-136,13	-0,08
<u>Subventions d'exploitation</u>	<u>174584,07</u>	<u>174720,20</u>	<u>-136,13</u>	<u>-0,08</u>
791000 - Transfert charges exploit.	745,93	1375,71	-629,78	-45,78
791620 - Transfert charges cpte 62	7054,07	3356,40	3697,67	110,17
791680 - Transfert charges cpte 68	1175,00	150,00	1025,00	100,00
<u>Reprise et transfert de charges</u>	<u>8975,00</u>	<u>4882,11</u>	<u>4092,89</u>	<u>83,83</u>
758000 - Pdts divers gestion courante	503,30	19,74	483,56	2449,65
758100 - Cotisations adhérents	2762,00	2394,00	368,00	15,37
758200 - Participation stages adhérents	0,00	0,00	0,00	
<u>Autres produits</u>	<u>3265,30</u>	<u>2413,74</u>	<u>851,56</u>	<u>35,28</u>
Produits d'exploitation	<u>246729,57</u>	<u>233109,10</u>	<u>13620,47</u>	<u>5,84</u>
607000 - Achat de marchandises	0,00	-261,58	261,58	#DIV/0!
<u>Achat de marchandises</u>	<u>0,00</u>	<u>-261,58</u>	<u>261,58</u>	<u>#DIV/0!</u>
603700 - Variat.stock marchandises	937,48	678,37	259,11	38,20
<u>Variation stock de marchandises</u>	<u>937,48</u>	<u>678,37</u>	<u>259,11</u>	<u>38,20</u>
604000 - Achats études et prestations	24952,12	0,00	24952,12	
606000 - Achats non stockés de mat.et four.	612,13	5127,62	-4515,49	-737,67
606310 - Petit équipement	1394,06	1602,97	-208,91	-13,03
606400 - Ftures administratives	1087,30	926,16	161,14	14,82
606600 - Carburant	5323,41	4604,98	718,43	13,50
606800 - Vêtements de travail	100,00	200,00	-100,00	-100,00
612220 - Redevance Crédit bail mat.transport	3140,28	9420,84	-6280,56	-200,00
613200 - Location immobilière	4275,00	3675,50	599,50	14,02
613510 - Location de matériel technique	0,00	71,76	-71,76	-100,00
614000 - Charges locatives	0,00	498,00	-498,00	
615000 - Entretien et réparation	0,00	0,00	0,00	
615520 - Entretien du mat.de transport	1553,54	1956,92	-403,38	-25,97
615600 - Maintenance	0,00	288,23	-288,23	
616100 - Assurances	4216,75	3706,36	510,39	12,10
618300 - Documentation technique	939,25	0,00	939,25	
618500 - Frais de colloque	50,00	500,00	-450,00	-900,00
622600 - Honoraires	3666,88	2870,40	796,48	21,72
622700 - Frais d'actes et contentieux	566,00	12,00	554,00	97,88
623000 - publicité	772,62	208,00	564,62	73,08
624100 - Transport sur achat	6,00	125,30	-119,30	-1988,33

GROUPE MAMMALOGIQUE NORMAND
COMPTE DE RESULTAT DETAILLE 2012

(p2/3)

	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	Variations absolues (montant)	Variations absolues (%)
625100 - Déplacements adhérents	1479,34	809,55	669,79	82,74
625110 - Déplacements salariés	2652,65	3919,20	-1266,55	-32,32
625120 - Frais de déplacement stagiaires	1664,15	2669,73	-1005,58	100,00
625200 - Stages hébergé nourriture	4001,52	4878,53	-877,01	-17,98
625700 - Réception	49,60	71,70	-22,1	-30,82
626100 - Frais postaux	838,1	1247,26	-409,16	-32,80
626200 - Téléphone fixe et portable	1472,25	1575,69	-103,44	-6,56
626300 - Fax, internet	1296,06	812,08	483,98	59,60
627800 - Frais bancaires	128,7	202,97	-74,27	-36,59
628100 - Cotisations	428,20	254,10	174,10	68,52
628200 - Formation salariés	0,00	0,00	0,00	
<u>Autres achats non stockés et charges externes</u>	<u>66665,91</u>	<u>52235,85</u>	<u>14430,06</u>	<u>27,62</u>
631100 - Taxe sur les salaires	4240,00	2785,00	1455,00	52,24
633300 - Fomation continue	2871,00	2432,00	439,00	18,05
635400 - Autres taxes	315,50			
<u>Impots et taxes</u>	<u>7426,50</u>	<u>5217,00</u>	<u>1894,00</u>	<u>36,30</u>
641000 - Rémunération du personnel	134314,59	108788,76	25525,83	23,46
641100 - Congés payés	-3651,01	3692,18	-7343,19	-198,88
641300 - Primes et gratifications	1590,36	3195,59	-1605,23	-50,23
645100 - Urssaf	27385,14	24913,82	2471,32	9,92
645110 - Charges s/congés payés	-1689,02	1555,07	-3244,09	-208,61
645300 - Cot.retraite	9670,76	7994,33	1676,43	20,97
645400 - Cot.Pôle emploi	5775,63	4777,02	998,61	20,90
645500 - Cot. Prévoyance SNM	500,37	368,95	131,42	35,62
645800 - Charges s/prov.fin CDD	0,00	-902,00	902,00	-100,00
647500 - Médecine du travail	710,44	449,70	260,74	57,98
<u>Charges sociales</u>	<u>174607,26</u>	<u>154833,42</u>	<u>19773,84</u>	<u>12,77</u>
681110 - Dot. Amt immo.incorp	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
681120 - Dot. Amt immo.corp.	8228,63	5461,77	2766,86	50,66
<u>Amortissement et provisions</u>	<u>8228,63</u>	<u>5461,77</u>	<u>2766,86</u>	<u>50,66</u>
651000 - Redevances brevets licen.	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
654400 - Pertes sur créances irrécouvrables	0,00	500,00	-500	-100,00
658000 - Autres charges de gestion	86,17	0,88	85,29	9692,05
<u>Autres charges</u>	<u>86,17</u>	<u>500,88</u>	<u>-414,71</u>	<u>-82,80</u>
Charges d'exploitation	257951,95	218665,71	38970,74	17,82
RESULTAT D' EXPLOITATION	-11222,38	14443,39	-25350,27	-175,51
768000 - Autres produits financiers	1412,93	1728,31	-315,38	-18,25
<u>Produits financiers</u>	<u>1412,93</u>	<u>1728,31</u>	<u>-315,38</u>	<u>-18,25</u>
661100 - Intérêts bancaires	114,36	0	0	0
<u>Charges financières</u>	<u>114,36</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Résutat financier	1298,57	1728,31	-315,38	-18,25
RESULTAT COURANT	-9923,81	16171,70	-25665,65	-158,71
771300 - Dons	25,00	830,00	-805,00	-96,99

775000 - Pdts de cession élément d'actif	15,00	0,00	15,00	#DIV/0!
--	-------	------	-------	---------

GROUPE MAMMALOGIQUE NORMAND
COMPTE DE RESULTAT DETAILLE 2012

(p3/3)

	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	Variations absolues (montant)	Variations absolues (%)
778800- Pdts exceptionnels divers	0	0	0,00	#DIV/0!
<u>Produits exceptionnels</u>	<u>40,00</u>	<u>830,00</u>	<u>-790,00</u>	<u>-95,18</u>
671300 - Dons atlas	22,53	261,58	-239,05	-91,39
675000 - Valeur net s/cession immo.	15	0	15	#DIV/0!
678800 - Autres charges exceptionnelles	0	0	0	#DIV/0!
<u>Charges exceptionnelles</u>	<u>37,53</u>	<u>261,58</u>	<u>-224,05</u>	<u>-85,65</u>
Résultat exceptionnel	2,47	568,42	-565,95	-99,57
EXCEDENT OU DEFICIT	-9921,34	16740,12	-26231,6	-156,70

Association G.M.N.
Groupe Mammalogique Normand
Place le l'église
Mairie d'Epaignes
27260 EPAIGNES

Exercice clos le 31 décembre 2012

Exercice N de 12 mois
Exercice N-1 de 12 mois

REGLES ET METHODES COMPTABLES

(Décret n°83-1020 du 29-11-1983 - articles 7, 21, 24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31 décembre 2012 dont le total de 332755,74 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant une perte de 9921,34 euros

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

Les notes ou tableaux si après font partie intégrante des comptes annuels.

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

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

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

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

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

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

Stocks

Le stock de livres est principalement constitué d'ouvrages intitulés "Les mammifères sauvages de Normandie, statut et répartition", édités en février 2004. Il est évalué à son coût d'impression. Les cartes postales et marques pages sont évalués à leur prix d'achat.

Créances et dettes

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquées lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Changement de méthodes

aucun changement par rapport à l'exercice précédent

Exercice clos le 31 décembre 2012

Exercice N de 12 mois

Exercice N-1 de 12 mois

Etat des immobilisations et amortissements

Immobilisations	DEBUT Exercice	Acquisitions	Diminution	FIN Exercice
Immobilisations incorporelles				
<u>Frais de recherche et développement</u>				
Concessions logiciels et droits	750,00			750,00
Immobilisations corporelles				
<u>Installation technique matériel et outillage</u>				
Matériel et outillage	31843,05			31843,05
<u>Autres immobilisations corporelles</u>				
Matériel de transport	10850,40	25510,02		36360,42
Matériel de bureau et informatique	4874,12	532,00		5406,12
Immobilisations financières				
Autres titres immobilisés	15,00	15	15	15,00
Total	48332,57	26057,02	15,00	74374,59

Amortissements	DEBUT Exercice	Dotation	Sorties d'actif	FIN Exercice
Immobilisations incorporelles				
<u>Frais de recherche et développement</u>				
Concessions, logiciels et droits	750,00			750,00
Immobilisations corporelles				
<u>Installation technique matériel et outillage</u>				
Matériel et outillage	22025,52	2637,64		24663,16
<u>Autres immobilisations corporelles</u>				
Matériel de transport	4942,96	4704,05		9647,01
Matériel de bureau et informatique	2950,33	886,94		3837,27
Immobilisations financières				
Autres titres immobilisés	0			0,00
Total	30668,81	8228,63	0,00	38897,44

Etat des provisions

Néant

Exercice clos le 31 décembre 2012

Exercice N de 12 mois

Exercice N-1 de 12 mois

Etat des fonds associatifs et autres fonds

Libellé	DEBUT Exercice	Augmentation	Diminution	FIN Exercice
Fonds associatifs sans droit de reprise				
Subv. Invest.affect.à des biens renouv.	18508,06			18508,06
Réserves				
Réserve de trésorerie	103409,07	16740,12		120149,19
Réserve de pérennisation des postes	46381,37			46381,37
Réserve de communication	2383,38			2383,38
Réserve de protection	2000			2000,00
Résultat de l'exercice	16740,12	-9921,34	16740,12	-9921,34
Total fonds associatifs	189422,00	6818,78	16740,12	179500,66

Exercice clos le 31 décembre 2012

Exercice N de 12 mois

Exercice N-1 de 12 mois

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	à 1 an au plus	à plus d'un an
Autres immobilisations financières	15,00		15,00
Avances et acptes versés sur commandes			
Fournisseurs acptes versés	393,08	393,08	
usagers et comptes rattachés			
Clients	15913,06	15913,06	
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Autres créances			
Etat subventions à recevoir	174379,05	124232,56	50146,49
Produits à recevoir	12962,12	12962,12	
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	457,5	457,5	
Total	204119,81	153958,32	50161,49

Etat des dettes	Montant brut	à 1 an au plus	à plus d'un an
Emprunts et dettes ets crédit	10397,33	3929,3	6468,03
Avances et aptes reçus sur commandes en cours			
Clients av et acptes s/commandes en cours	0,00	0,00	
Fournisseurs et comptes rattachés			
Fournisseurs	2578,65	2578,65	
Fournisseurs factures non parvenues	2853,6	2853,6	
Personnel et comptes rattachés			
Salaires	509,37	509,37	
Provision brut s/congés payés	4460,17	4460,17	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Chèque emploi associatif	14397,00	14397,00	
Unifformation	2871,00	2871,00	
Provision charges s/congés payés	1338,05	1338,05	
Autres impots taxes et assimilés			
Taxe sur les salaires	4240,00	4240,00	
Autres dettes			
Divers charges à payer			
Produits constatées d'avance	109609,91	59463,42	50146,49
Total	153255,08	96640,56	56614,52

Disponibilités en cours

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

Nature	Montant
Crédit Mutuel Rouen	0
Crédit Mutuel Pont Audemer	15893,77
Livret Crédit Mutuel	68477,63
Placement bons de caisse Crédit Mutuel	0,00
Caisse local	68,53
Total	84439,93

Exercice clos le 31 décembre 2012

Exercice N de 12 mois

Exercice N-1 de 12 mois

Détail état des créances

Avances et acomptes versés sur commandes en cours

Fournisseurs acomptes versés

Date	Nature	Montant
03/07/2012	chq 908 ARTEC	393,08
Total		393,08

Usagers et comptes rattachés

Clients

Date	Nature	Montant
28/11/2012	FADM36/12 alise environnement inv chiros	3332,50
28/11/2012	FADM35/12 CENBN synthèse donnes chiros	232,50
30/10/2012	FADM33/12 CPIE suivi	2012,00
14/12/2012	FADM38/12 Nordex saint pierre le vigier	2013,96
14/12/2012	FADM39/12 Nordex vatierville/Fesques	2098,05
27/12/2012	FADM40/12 Nordex Vatierville/fesques	4895,45
27/12/2012	FADM41/12 CENBN Suivi hivernal	103,60
18/10/2012	FADM06/12 OUEST AM	1225,00
Total		15913,06

Exercice clos le 31 décembre 2012

Exercice N de 12 mois

Exercice N-1 de 12 mois

Détail état des créances

Autres Créances

	Montant
Autres subventions HN à percevoir	
CG Eure	2000,00
Solde La CREA	3524,50
Région haute normandie (OBHN)	20456,80
CG76 nuit de la chauve souris	56,00
SFEPM partie chiros	4154,00
DDTM 76 bois de la roquette	14880,00
Sous total	45071,30
Autres Subventions BN à percevoir	
Solde Dreal BN 2009 (action 3)	7250
s/CG 50 / Ducey	5000
s/Dreal BN/PIAC solde avenant 25000 barba 2011	5000
s/Feder Piac 2011-2012-2013	73039,49
s/Feder Barba 2011	10008,15
s/Dreal BN Znieff liste rouge	3250
s/agence de l'eau 20% 24000	4800
s/région BN sos chiros	1420,11
s/CG50 inventaires loutres chiroptères	3930
s/Fondation du patrimoine	4850
s/ DREAL loutres	5760
s/DREAL Barbastelles	4000
s/DREAL colloque interrégional	1000
Sous total	129307,75
Total	174379,05

Exercice clos le 31 décembre 2012

Exercice N de 12 mois

Exercice N-1 de 12 mois

Produits à recevoir

Thème	ID	Type	Localisation	dpt	Comman	Devis	Soirées	Journées	état d'avancement	facturé	ETUDES
Chiros	DE 16-11	Suivi	Sites Natura Basse-	BN	CFEN	5825		15	100%	100%	
Mamms	D-n01-12An	Anim	Nuit chiro + Affut bla	50	CG50	819,7	3	1	100%	100%	
Chiros	Orne GMIN	Inv + A	Forêt du madrilet +	76	CREA - IV	1780	15	4,5	80%		
Mamms	Subvention	Etude	Risle-Guiel-Charent	27	AESN CC	10 000			80%		
Chiros	Subvention	Etude	Programme Rhinolo	276	DREAL H	4000			100%		
Chiros	DE 22-11	Etude	Inventaire Chiros M	76	ALISE	3332,5			100%	100%	
Chiros	DE 17-11	Suivi	SIC Bion - Barenton	50	PNR NM	1423			100%	100%	
Chiros	DE 11-11	Suivi	Tunnel des Gouttes	61	CPIE Col	2012		2	100%	100%	
Chiros	Devis sans n°	Invent	Atlas biodiversité co	50	CPIE du	980			100%	0%	980
Chiros	Devis sans n°	Invent	Atlas biodiversité co	61	CPIE Col	200			100%	100%	
Chiros	Devis sans n°	Invent	Atlas biodiversité co	14	CPIE Vall	2778			100%	100%	
Mamms	Subvention	Expert	Tests TVB Haute-N	276	DREAL H	12 000			80%		
Chiros	Subvention	Invent	Inventaire Forêt de	14	Ville de C	2000			100%		
Chiros	DE 17-11	Synthé	Carrière Orival Creu	14	CEN BN	232			100%	100%	
Chiros	DE 17-12	Suivi	Sites chiros RNR Or	14	CEN BN	103			100%	100%	
Chiros	DE 01-12	Expert	Carrière de Cinthea	14	SCPC	510,7		1	100%	100%	
Chiros	-	Invent	Forêt RBI Brotonne	76	ONF / DR	2500			100%		
Chiros	DE 09-11	Suivi	Suivi aménagement	76	SEMAD	1641	2	3	80%	0%	1312,8
Chiros	Subvention	Etude	Barbastelle Perche	61	ONF Nati	5142			100%		
Chiros	Subvention	Etude	Barbastelle Perche	61	PNR Per	5142			100%		
Chiros	Subvention	Etude	Barbastelle Perche	61	CRBN	3000			100%		
Chiros	Subvention		Rapportage Natura 2000		SFEPM	8308			100%		
Mamms	Subvention	Etude	Loutre Mamms aqu	50	CG50	3930			100%		
Chiros	Subvention	PIAC	5,5 journées charg		DREAL H	2780		5,5	100%		
Chiros	DE 03-12		Piste cyclable Bayet	14	V Simont	1525	2	1	100%	100%	
Mamms	Convention	SUivi	Suivi chantier THT C	50	AMBE	1750			100%	0%	1750
Mamms	Convention	SUivi	Suivi chantier THT C	50	AMBE	3500			100%	100%	
Mamms	Convention	Etude	Complément invent	50	AMBE	7500			100%	100%	
Mamms	Marché		Indicateurs biodiver	276	CRHN Or	14210			80%		
Mamms	DE 08-11	Synthé	Synthèse Caux Vall	76	BIOTOPE	1100		2	100%	100%	
Chiros	DE 04-12	Expert	Carrière de Feugue	14	CPIE Vall	2128,4	3	1	100%	0%	2128,4
Mamms	DE-10-12		Synthèse autour CN	50	EGIS	1035			100%	100%	
Mamms	Marché		Liste Rouge OBHN	276	CRHN Or	6246,8			50%		
Mamms	DE 11-12	Synthé	4 communes de la N	50	CERESA	210			100%	0%	210
Mamms	DE 08-12	Synthé	Synthèse liaison A1	276	DREAL H	1180		2	100%	100%	
Sous-total divers						121174,1	25	38	88%		
Chiros		Eolien	Modif éléments Cart	76	(Setup) F	245		0,5	100%	100%	
Chiros	DEOL 01-12	Eolien	Diag Fesques Vatie	76	ALISE	6993,5	6	6	100%	100%	
Chiros	DEOL 05-12	Eolien	Diag Extension St-F	76	NORDEX	6713,2	6	6	80%	70%	671,32
Chiros	DEOL 06-12	Eolien	Synthèse Pré-en-Pa	53	Ouest'Am	1225			100%	100%	
Chiros	DEOL 10-12	Eolien	Synthèse Smermes	76	Energie T	980		2	100%	100%	
Mamms	DN*16-10	Expert	Forêt domaniale de	61	Peter Sta	3135	4	3	80%		7052,52
Chiros	DEOL 26-10	Eolien	Suivi mortalité Fami	14	JPEE	4252		8	80%		2508
											3401,6
											12962,12

Exercice clos le 31 décembre 2012

Exercice N de 12 mois

Exercice N-1 de 12 mois

Charges constatées d'avance d'exploitation

Date	Nature	Montant
20/07/2011	Loyer Epaignes 01 à 06/2013 (915/2)	457,50
Total		457,50

Exercice clos le 31 décembre 2012

Exercice N de 12 mois

Exercice N-1 de 12 mois

Détail état des dettes

Avances et acomptes reçus sur commandes en cours

Clients acomptes reçus

Date	Nature	Montant
	Total	0,00

Dettes fournisseurs et comptes rattachés

Fournisseurs

Date	Nature	Montant
31/12/12	Gge Dufour	61,1
	France Telecom	38,75
	SFEPM	326
	SPYGEN	2152,8
	Total	2578,65

Fournisseurs factures non parvenues

Date	Nature	Montant
	honoraires cac 2012	2853,6
	Total	2853,6

Personnel et compte rattachés

Date	Nature	Montant
31/12/2011	salaires dûs	509,37
31/12/2011	provision brut s/congés payés	4460,17
	Total	4969,54

Sécurité sociale et autres organismes sociaux

Chèque emploi associatif

Date	Nature	Montant
nov.-11	appel cotisation	7788,00
déc.-11	appel cotisation	6609,00
	Total	14397,00

Uniformalion

Date	Nature	Montant
31/12/12	Prov. Apurement taxe à la formation 2011	2871,00
	Total	2871,00

Provision congés payés

Date	Nature	Montant
31/12/12	provision charges s/congés payés	1338,05

Total	1338,05
--------------	----------------

Exercice clos le 31 décembre 2012

Exercice N de 12 mois

Exercice N-1 de 12 mois

Autres impôts, taxes et assimilés

Taxe sur les salaires

Date	Nature	Montant
31/12/12	Provision taxe sur les salaires 2012	4240,00
	Total	4240,00

Autres dettes

Date	Nature	Montant
	Total	0,00

Produits constatés d'avance d'exploitation
Subventions constatées d'avance au 31/12/2012
Adhésions 2013 payées sur 2012

109418,91

191,00

109609,91

ETAT DES SUBVENTIONS CONSTATEES D' AVANCE

au 31/12/2012

	Constatées av 31/12/2009	SUBVENTIONS 2010	UTILISEES 2010	Constatées av 31/12/2010	SUBVENTIONS 2011	UTILISEES 2011	Constatées av 31/12/2011	SUBVENTIONS 2012	UTILISEES 2012	Constatées av 31/12/2012
Protection sites	44500		30000	14500		0	14500		4293,09	10206,91
La CREA		5035	1680	3355		1575	1780		1780	
Agence de l'eau		8000	7600	400	16000	6800	9600		9600	
Dreal PIAC		25000		25000		22500	2500		2500	
FEDER / PIAC		102206,64		102206,64	-5105,77	24061,38	73039,49		32893	40146,49
FEDER / Barbastelle		21727,08		21727,08		19227,08	2500		2500	
Dreal HN piac	61500				61500	49831	11669		11669	
Dreal HN "trame verte et bleue" avenant 2009-2011	12000				12000	0	12000		12000	
CG Eure 2011-2012 2000/an	4000				4000	2000	2000		2000	
(s/inventaire mammif aquat Risle Calonne)							0			
Région basse Ndie							0			
associations-nous pour le développement durable acpte	3313,58				3313,58		3313,58		3313,58	
(sos chiros)	1420,11				1420,11		1420,11			1420,11
01/06/2011 Dreal - ZNIEFF (liste rouge)	6500				6500		6500			6500
Dreal Haute normandie 2012							0	53822	53822	
Région haute normandie OBHN 2013							0	20456,8	14491,4	5965,4
NUIT DE LA CHAUVE-SOURIS CG76								280	280	
DDTM 76								14880		14880
SFEPM								8308	8308	
évaluation "2006-2012" Natura 2000-partie chiros										
cg Manches								3930		3930
action inventaire loutres et chiropatères										
Fondation du patrimoine								4850		4850
projet sauvegarde cavité Aisy à Soumont St Martin										
Barbastelle ONF BN								5142	5142	
Barbastelle PNR Perche								5142	5142	
DREAL BN loutres								11520		11520
DREAL BN Barbastelle								8000		8000
DREAL BN colloque interrégional chiropatères							0	2000		2000
	173411,69	161968,72	39280	167188,72	99627,92	125994,46	140822,18	138330,8	169734,07	109418,91

BN 88573,51
HN 20845,4
109418,91