

CONFLUENCE CENTRE SOCIAL

# Etats Financiers

Au : 31 Décembre 2012

5 RUE GUY PABOIS

35600 REDON

Siret : 44410766800014

## ATTESTATION


En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de CONFLUENCE CENTRE SOCIAL relatifs à la période du 01/01/2012 au 31/12/2012 qui se caractérisent par les données suivantes :

<b>Total du bilan</b>	<b>:</b>	<b>396 057 Euros</b>
<b>Produits d'exploitation</b>	<b>:</b>	<b>753 286 Euros</b>
<b>Résultat net comptable</b>	<b>:</b>	<b>11 461 Euros</b>

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Rennes,  
Le 26 mars 2013

  
Christophe LE MEUT  
Expert-Comptable  
Commissaire aux Comptes

**BILAN ACTIF**

	31/12/2012			31/12/2011
	Brut	Amort. dépréciat.	Net	Net
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val. similaires	19 986	19 074	912	
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	15 140	12 543	2 597	1 226
Autres immobilisations corporelles	128 205	106 360	21 844	16 617
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières (2)</b>				
Participations	15		15	15
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>TOTAL (I)</b>	<b>163 346</b>	<b>137 977</b>	<b>25 369</b>	<b>17 858</b>
Comptes de liaison				
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières et approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
<b>Créances d'exploitation (3)</b>				
Créances usagers et comptes rattachés	8 478		8 478	15 883
Autres créances	82 479		82 479	51 416
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	273 519		273 519	310 399
Charges constatées d'avance (3)	6 212		6 212	1 322
<b>TOTAL (II)</b>	<b>370 688</b>		<b>370 688</b>	<b>379 020</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
<b>TOTAL GENERAL (I à V)</b>	<b>534 033</b>	<b>137 977</b>	<b>396 057</b>	<b>396 878</b>
(1) dont droit au bail				
(2) dont à moins d'un an				
(3) dont à plus d'un an				
<b>ENGAGEMENTS RECUS</b>				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisé par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				

BILAN PASSIF

		31/12/2012	31/12/2011
		Net	Net
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>			
<b>Fonds propres</b>			
Fonds associatifs sans droit de reprise			
<i>Dont legs et don. avec contrepartie d'actifs immo., subv. d'invest. affectés à des biens renouvelables</i>			
Ecarts de réévaluation			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau			
		157 078	132 574
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (excédent ou déficit)</b>		11 461	24 504
<b>Autres fonds associatifs</b>			
Fonds associatifs avec droit de reprise			
Résultats sous contrôle des tiers financeurs			
Ecarts de réévaluation			
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables			
Provisions réglementées		10 464	2 387
Droits des propriétaires (Commodat)			
<b>TOTAL</b>	<b>(I)</b>	<b>179 002</b>	<b>159 465</b>
<b>Comptes de liaison</b>	<b>(II)</b>		
<b>PROVISIONS</b>			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
<b>TOTAL</b>	<b>(III)</b>	<b>20 616</b>	<b>10 206</b>
<b>FONDS DEDIES</b>			
Sur subventions de fonctionnement			
Sur autres ressources		75 000	
<b>TOTAL</b>	<b>(IV)</b>	<b>75 000</b>	
<b>DETTES (1)</b>			
Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)			
Emprunts et dettes financières divers (3)			
Avances et acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales		17 145	24 850
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		104 293	127 358
Autres dettes			
Produits constatés d'avance (1)			75 000
<b>TOTAL</b>	<b>(V)</b>	<b>121 438</b>	<b>227 207</b>
Ecarts de conversion passif	<b>(VI)</b>		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>(I à VI)</b>	<b>396 057</b>	<b>396 878</b>
(1) Dont à moins d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)		121 438	225 486
(1) Dont à plus d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)			1 721
(2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque			
(3) dont emprunts participatifs			
<b>ENGAGEMENTS DONNES</b>			

COMPTE DE RESULTAT

		31/12/2012	31/12/2011
		Total	Total
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			
Ventes de marchandises			
Production vendue			
Prestations de services		229 399	163 012
<b>MONTANT NET DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		<b>229 399</b>	<b>163 012</b>
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation		476 798	460 757
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		47 083	62 197
Collectes			
Cotisations			
Autres produits		5	150
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>	<b>(I)</b>	<b>753 286</b>	<b>686 116</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			
Achats de marchandises			
Variation de stocks (marchandises)			
Achats de matières premières et autres approvisionnements			
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)			
Autres achats et charges externes (2)			
Impôts, taxes et versements assimilés		128 884	133 991
Salaires et traitements		18 025	17 617
Charges sociales		337 338	346 116
Autres charges de personnel		153 478	159 621
Dotations aux amortissements sur immobilisations		820	363
Dotations aux dépréciations sur immobilisations		8 402	12 700
Dotations aux dépréciations sur actif circulant			
Dotations aux provisions pour risques et charges			
Autres charges			3
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (3)</b>	<b>(II)</b>	<b>646 948</b>	<b>670 411</b>
<b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>(I-II)</b>	<b>106 338</b>	<b>15 705</b>
<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>			
Excédent attribué ou déficit transféré	<b>(III)</b>		
Déficit supporté ou excédent transféré	<b>(IV)</b>		
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>			
De participations (4)			
Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (4)			
Autres intérêts et produits assimilés (4)			
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges		3 468	3 504
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>(V)</b>	<b>3 468</b>	<b>3 504</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>			
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			
Intérêts et charges assimilées (5)			
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIERES</b>	<b>(VI)</b>		
<b>2 - RESULTAT FINANCIER</b>	<b>(V-VI)</b>	<b>3 468</b>	<b>3 504</b>
<b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT</b>	<b>(I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>109 806</b>	<b>19 210</b>

## COMPTE DE RESULTAT

		31/12/2012	31/12/2011
		Total	Total
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>			
Sur opérations de gestion		664	5 150
Sur opérations en capital		790	615
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges			3 093
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	(VII)	<b>1 453</b>	<b>8 857</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>			
Sur opérations de gestion		12 548	1 900
Sur opérations en capital		1 435	1 210
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions		10 410	
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	(VIII)	<b>24 393</b>	<b>3 110</b>
<b>4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>		(VII-VIII)	<b>- 22 940</b>
Impôts sur les bénéfices	(IX)	405	453
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	(I+III+V+VII)	758 208	698 477
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	(II+IV+VI+VIII+IX)	671 746	673 974
<b>5 - SOLDE INTERMEDIAIRE</b>		<b>86 461</b>	<b>24 504</b>
+ Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs			
- Engagements à réaliser sur ressources affectées		75 000	
<b>6 - EXCEDENT OU DEFICIT</b>		<b>11 461</b>	<b>24 504</b>
<i>(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs</i>			
<i>(2) dont redevances sur crédit-bail mobilier</i>			
<i>    dont redevances sur crédit-bail immobilier</i>			
<i>(3) dont charges afférentes à des exercices antérieurs</i>			
<i>(4) dont produits concernant des entreprises liées</i>			
<i>(5) dont intérêts concernant des entreprises liées</i>			
<b>EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>			
<b>Produits</b>			
Bénévolat			
Prestations en nature			
Dons en nature			
<b>TOTAL</b>			
<b>Charges</b>			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations			
Personnel bénévole			
<b>TOTAL</b>			