

BILAN DU 01/01/2012 AU 31/12/2012

Exercice de comparaison du 01/01/2011 AU 31/12/2011

BILAN - ACTIF

Désignation	Montant brut	Amort /	Montant Net	Comparaison
109 - Capital souscrit, non appelé				
IMMOBILISATION INCORPORELLES				
201 - Frais d'Etablissement				
203 - Frais recherche & développement				
205 - Concessions- brevets. ...	3 834.25	-3 318.73	515.52	
206/207 - Fonds commercial				
208 - Autres immobilisations incorporelles				
232 - Immo. incorporelles en cours				
237 - Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
211/212 - Terrains et aménagements				
213/214 - Constructions	73 862.74	-27 296.78	46 565.96	53 013.04
215 - Installations techniques	2 499.00	-1 737.36	761.64	1 341.71
218 - Autres immobilisations corporelles	42 653.57	-29 368.19	13 285.38	17 906.29
231 - Immobilisations corporelles en cours	5 366.66		5 366.66	2 509.44
219 - Avances, acomptes sur immo corp.				
----- IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
261/266 - Participations				
267/268 - Créances rattachées à des particip.				
271/272 - Autres titres immobilisés				
274 - Prêts				
275/277 - Autres immobilisations financières	6 725.00		6 725.00	6 725.00

TOTAL ACTIF IMMOBILISE (I)	134 941.22	-61 721.06	73 220.16	81 495.48

3 - STOCKS ET EN COURS				
----- CREANCES				
401/409 - Fournisseurs (avances et acomptes)				
411/491 - Clients	33 120.90		33 120.90	25 833.75
44 - Etat				
451/455 - Comptes d'associés				
42 - Autres créances	300.00		300.00	
DISPONIBLE				
50/52 - Valeurs mobilières				
51 - Banques et C.C.P.	41 617.88		41 617.88	24 348.63
53 - Caisse				

486 - Charges constatées d'avance	289.19		289.19	274.17

TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	75 327.97		75 327.97	50 456.55

16/47/48 - Comptes de régularisation (III)				
TOTAL GENERAL (I - II - III)	210 269.19	-61 721.06	148 548.13	131 952.03

BILAN DU 01/01/2012 AU 31/12/2012

Exercice de comparaison du 01/01/2011 AU 31/12/2011

BILAN - PASSIF

Désignation	Montant Net	Net Comparaison
SITUATION NETTE		
101 - Capital	150.00	150.00
104 - Primes d'apport		
105 - Ecart de réévaluation		
108 - Compte de l'exploitant		
10611 - Réserve légale		
106 - Autres réserves		
11 - Report à nouveau	91 511.27	86 807.79
12 - Résultat de l'exercice	-2 562.85	4 703.48
131/139 - Subventions d'investissement		
14 - Provisions règlementées		
16 - Autres fonds propres		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	89 098.42	91 661.27
15 - PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (II)	20 731.50	11 287.23
DETTES FINANCIERES		
161 - Emprunts obligataires convertibles		
163 - Autres emprunts obligataires		
164/519 - Emprunts auprès d'établissements de crédit	2 550.02	6 309.05
165/18 - Autres Emprunts et dettes	3.74	9.26
51 - Banques (découvert)		
DETTES D'EXPLOITATION		
411 - Clients (avances et acomptes)	7 171.70	
40 - Fournisseurs	3 433.55	5 957.82
42 - Dettes sociales	17 639.02	11 735.26
44 - Dettes fiscales		
467 - Autres dettes d'exploitation	7 920.18	4 992.14
DETTES DIVERSES		
404 - Fournisseurs d'immobilisations		
45 - Comptes d'associés		
464 - Autres dettes		

487 - Produits constatés d'avance		

TOTAL DETTES (III)	38 718.21	29 003.53

477 - Comptes de régularisation (IV)		

TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	148 548.13	131 952.03

RESULTAT DU 01/01/2012 AU 31/12/2012

Exercice de comparaison du 01/01/2011 AU 31/12/2011

RESULTAT - CHARGES

Désignation	Charges	Comparaison
606 - Autres achats	44 080.68	36 893.95
612 - Redevances de crédit-bail		1 071.03
613/614 - Locations et charges locatives	32 349.87	32 097.99
615 - Entretien et réparations	4 658.50	4 905.19
611/62 - Autres services extérieurs	25 415.24	24 406.84
TOTAL AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	106 504.29	99 375.00
63 - Impôts, taxes, et versements assimilés	1 066.00	1 013.00
TOTAL IMPOTS ET TAXES	1 066.00	1 013.00
641&644&648 - Salaires et traitements	57 211.75	57 855.97
645&647&649 - Charges sociales du personnel	27 068.53	26 566.11
TOTAL CHARGES DE PERSONNEL	84 280.28	84 422.08
6811/6812 - Dotations aux amortissements	14 546.10	13 928.10
TOTAL DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	14 546.10	13 928.10
65 - Autres charges d'exploitation	3 002.22	3 272.61
TOTAL AUTRES CHARGES	3 002.22	3 272.61
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	209 398.89	202 010.79
66 - Intérêts et charges assimilées	90.93	415.08
TOTAL CHARGES FINANCIERES	90.93	415.08
687 - Dotations aux amortissements et provisions exceptionnelles	9 444.27	7 392.23
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES	9 444.27	7 392.23
691 - PARTICIPATION DES SALARIES		
695/689 - IMPOTS SUR LES BENEFICES		
TOTAL DES CHARGES	218 934.09	209 818.10

RESULTAT DU 01/01/2012 AU 31/12/2012

Exercice de comparaison du 01/01/2011 AU 31/12/2011

RESULTAT - PRODUITS

Désignation	Produits	Comparaison
PRODUITS D'EXPLOITATION		
706/708 - Production vendues (services)	211 140.43	209 708.25
TOTAL CHIFFRE D'AFFAIRES		
	211 140.43	209 708.25
72 - Production immobilisée	2 857.22	2 509.44
75 - Autres produits	225.55	1.19
791&791 - Reprise sur amortissements, provisions et transfert de charges	1 941.72	1 886.06
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION		
	216 164.92	214 104.94
PRODUITS FINANCIERS		
761 - Produits financiers de participations	206.32	366.64
- TOTAL PRODUITS FINANCIERS		
	206.32	366.64
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
771&772&778 - Sur opérations de gestion		50.00
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS		
		50.00
TOTAL DES PRODUITS		
	216 371.24	214 521.58
RESULTAT DE L'EXERCICE		
	-2 562.85	4 703.48

Rapport de gestion au 31 décembre 2012 par le commissaire aux comptes

Activité de l'association

Les produits d'exploitations, correspondant aux subventions reçues au titre de l'année 2012 s'élève à 216 165 € contre 214 105 € pour l'année précédente, ce qui représente une augmentation de 2 060 € soit 0,96%.

Les charges d'exploitations d'un montant global de 209 399 €, se composent ainsi :

- autres achats et charges externes	106 504 €
- impôts et taxes	1 066 €
- salaires	57 212 €
- charges sociales	27 069 €
- dotation aux amortissements	14 546 €
- autres charges	3 002 €

Elles augmentent de 7 388 € par rapport à l'année 2011 soit 3,66 %

Le résultat d'exploitation ressort donc à 6 766 € contre 12 094 pour l'année 2011.

Le résultat financier est quand à lui positif de 115 € (produits financier 206 € et charges financières 91 €).

Le résultat exceptionnel est négatif de 9 444 € (produit exceptionnel 0 € et charges exceptionnelles 9 444 €)

Le résultat net comptable de l'exercice ressort déficitaire d'un montant de 2 563 € contre un bénéfice de 4 703 € pour l'année précédente soit une diminution de 6 636 € par rapport à l'année 2011.

Situation financière de l'association

La situation financière de l'association au 31 décembre 2012 se résume comme suit :

- Actif immobilisé	73 220 €
- Actif circulant (hors trésorerie)	33 710 €
- Trésorerie	41 618 €
Total de l'actif	148 548 €
- Capitaux propres	89 098 €
- Provision pour risques et charges	20 732 €
- Dettes à court terme	38 718 €
Total du passif	148 548 €

Les investissements de l'année 2012 s'élève à 6271 € financés par auto financement.