

Jeunesse et Vie ASSOC.

Sommaire

Attestation de Présentation	1
Bilan Association	2
Annexe	14

Attestation de Présentation

ATTESTATION

d'expert comptable

MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise Jeunesse et Vie ASSOC. pour l'exercice du 01/01/2012 au 31/12/2012 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des Experts Comptables.

A la date de mes travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux ci, je n'ai pas relevé d'élément remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 23 pages, se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	836 695,37 Euros
Chiffre d'affaires	1 557 402,73 Euros
Résultat net comptable	4 291,67 Euros

Fait à Val de Reuil
Le 21/03/2013

Signature de l'Expert Comptable

Caroline MOREAU
Cabinet SOLIAXIS E.U.R.L.

Bilan Association

Jeunesse et Vie ASSOC.

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	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires	34 868	31 926	2 942	0,85	6 953	0,87
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES:						
Terrains						
Constructions	83 396	50 610	32 786	3,92	34 450	4,33
Installations techniques, matériel & outillage industriels	523 096	357 981	165 115	19,73	185 320	23,27
Autres immobilisations corporelles	115 480	103 347	12 133	1,45	24 924	3,13
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations corporelles						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES:						
Participations	2 059		2 059	0,25	2 059	0,26
Créances rattachées à des participations					412	0,05
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts	25 108		25 108	3,00	22 951	2,89
Autres immobilisations financières	9 327		9 327	1,11	9 327	1,17
TOTAL (I)	793 334	543 865	249 469	29,82	286 395	35,97
STOCKS ET EN COURS:						
Matières premières, approvisionnements	1 384		1 384	0,17	2 041	0,26
En cours de production de biens et services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Créances usagers et comptes rattachés	320 127	38 347	281 779	33,68	278 113	34,99
Autres créances						
· Fournisseurs débiteurs						
· Personnel	255		255	0,03	984	0,12
· Organismes sociaux						
· Etat, impôts sur les bénéfices						
· Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
· Autres	28 498		28 498	3,41	11 199	1,41
Valeurs mobilières de placement	85 634		85 634	10,23	8 708	1,09
Disponibilités	182 422		182 422	21,80	203 581	25,57
Charges constatées d'avance	7 254		7 254	0,87	5 235	0,66
TOTAL (II)	625 574	38 347	587 226	78,18	509 862	64,03
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF	1 418 908	582 212	836 695	100,00	796 258	100,00

Jeunesse et Vie ASSOC.

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)	
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES:				
FONDS PROPRES				
Fonds associatifs sans droit de reprise	21 229	2,54	21 229	2,67
Ecart de réévaluation	399 413	47,74	399 413	50,16
Reserves				
Report à nouveau	-379 323	-45,35	-319 194	-40,08
Résultat de l'exercice	4 292	0,51	-60 128	-7,54
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS				
-Fonds associatifs avec droit de reprise:				
. Apports				
. Legs et donation	307 081	38,70	280 333	35,21
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
-Ecart de réévaluation				
-Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
-Provisions réglementées				
-Droits des propriétaires (commodat)				
TOTAL(I)	352 692	42,15	321 652	40,40
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	51 743	6,18	38 643	4,85
TOTAL (II)	51 743	6,18	38 643	4,85
FONDS DEDIÉS				
. Sur subventions de fonctionnement				
. Sur autres ressources				
TOTAL(III)				
DETTES				
Emprunts et dettes assimilées	150 095	17,94	182 512	22,92
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	38 162	4,56	26 581	3,34
Fournisseurs et comptes rattachés	123 779	14,79	101 368	12,73
Autres	120 226	14,37	125 501	15,76
Produits constatés d'avance				
TOTAL(IV)	432 261	51,66	435 963	54,75
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF	836 695	100,00	796 258	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				

Jeunesse et Vie ASSOC.

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2012 au 31/12/2012

Présenté en Euros

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	31 460		31 460	2,02	29 399	1,90	2 061	7,01	
Production vendue de biens									
Prestations de services	1 525 943		1 525 943	97,98	1 520 416	99,10	5 527	0,36	
Montants nets produits d'expl.	1 557 403		1 557 403	100,00	1 549 815	100,00	7 588	0,49	
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:									
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation			283 678	18,21	283 377	18,28	301	0,11	
Dons									
Cotisations			4 383	0,28	3 385	0,22	998	29,48	
Legs et donation									
Produits liés à des financements réglementaires									
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs									
Autres produits			5 029	0,32	1 530	0,10	3 499	228,69	
Reprise de provisions			8 582	0,55	11 024	0,71	-2 442	-22,14	
Transfert de charges			54 473	3,50	48 683	3,14	5 790	11,89	
Sous-total des autres produits d'exploitation			356 146	22,87	347 998	22,45	8 148	2,34	
Total des produits d'exploitation (I)			1 913 548	122,87	1 897 813	122,45	15 735	0,83	
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			2 798	0,18	1 158	-0,07	1 640	141,62	
Reprises sur provisions et transferts de charges									
Différences positives de change									
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					1 252	0,08	-1 252	-100,00	
Total des produits financiers (III)			2 798	0,18	2 409	0,16	389	16,15	
PRODUITS EXCEPTIONNELS:									
Sur opérations de gestion			10 041	0,64	25 594	1,65	-15 553	-60,76	
Sur opérations en capital									
Reprises sur provisions et transferts de charges									
Total des produits exceptionnels (IV)			10 041	0,64	25 594	1,65	-15 553	-60,76	
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			1 926 387	123,69	1 925 816	124,26	571	0,03	
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT									
TOTAL GENERAL			1 926 387	123,69	1 985 945	128,14	-59 558	-2,99	
CHARGES D'EXPLOITATION:									
Achats de marchandises et de matières premières			134 982	8,67	140 814	-9,09	-5 832	-4,13	
Variation de stock marchandises et matières premières			656	0,04	-207	-0,00	863	416,91	
Autres achats non stockés			172 897	11,10	181 880	11,74	-8 983	-4,93	
Services extérieurs			474 830	30,49	481 045	31,04	-6 215	-1,28	
Autres services extérieurs			73 113	4,69	54 252	3,50	18 861	24,77	
Impôts, taxes et versements assimilés			52 338	3,36	54 776	3,53	-2 438	-4,44	
Salaires et traitements			608 951	39,10	665 588	42,96	-56 637	-8,50	
Charges sociales			244 135	15,68	268 052	17,30	-23 917	-8,91	
Autres charges de personnel			4 742	0,30	-421	-0,02	5 163	N/S	

Jeunesse et Vie ASSOC.

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)	%
Subventions accordées par l'association						
Dotations aux amortissements	77 722	4,09	79 623	5,14	-1 901	-2,38
Dotations aux provisions	23 470	1,51	6 962	0,45	16 508	237,12
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées						
Autres charges	38 227	2,49	26 877	1,73	11 350	42,23
Total des charges d'exploitation (I)	1 906 061	122,39	1 959 241	126,42	-53 180	
Quote-part de résultat sur opérations communes (II)						
CHARGES FINANCIERES:						
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées	6 817	0,44	7 269	0,47	-452	-6,21
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements						
Total des charges financières (III)	6 817	0,44	7 269	0,47	-452	-6,21
CHARGES EXCEPTIONNELLES:						
Sur opérations de gestion	9 217	0,59	14 460	0,93	-5 243	-36,25
Sur opérations en capital			4 974	0,32	-4 974	-100,00
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (IV)	9 217	0,59	19 434	1,25	-10 217	-52,56
Participation des salariés aux résultats (V)						
Impôts sur les sociétés (VI)						
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	1 922 095	123,42	1 985 945	128,14	-63 850	-3,23
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	4 292	0,28			4 292	N33
TOTAL GENERAL	1 926 387	123,69	1 985 945	128,14	-59 558	-2,99
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
PRODUITS :						
Bénévolat						
Prestations en nature						
Dons en nature						
TOTAL						
CHARGES :						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et services						
Personnel bénévole						
TOTAL						

Jeunesse et Vie ASSOC.

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2012 au 31/12/2012

DÉTAILLÉ

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	34 868	31 926	2 942	0,35	6 953	0,87
205300 Logiciels	34 868		34 868	4,17	34 868	4,38
280530 Amortissements des logiciels		31 926	-31 926	-3,81	-27 915	-3,50
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES:						
Terrains						
Constructions	83 396	50 610	32 786	3,92	34 450	4,33
213500 Installations générales	83 396		83 396	9,97	75 669	9,50
281350 Amort. agencés Imm. app. Asso.		50 610	-50 610	-6,04	-41 219	-5,17
Installations techniques, matériel & outillage industriels	523 096	357 981	165 115	19,73	185 320	23,27
215500 Matériel hébergement	364 014		364 014	43,51	333 497	41,88
215510 Matériel de cuisine	25 403		25 403	3,04	25 403	3,19
215520 Matériel de restaurant	55 624		55 624	6,65	55 624	6,89
215530 Matériel socio-éducatif	33 007		33 007	3,94	33 007	4,15
215540 Matériel services généraux	21 079		21 079	2,52	21 079	2,65
215550 Matériel Centre de Loisirs	22 148		22 148	2,65	22 148	2,78
215560 Matériel Espaces Verts	1 821		1 821	0,22	1 821	0,23
281550 Amort. matériel hébergement		224 976	-224 976	-26,88	-190 365	-23,90
281551 Amort. matériel cuisine		23 256	-23 256	-2,77	-21 317	-2,67
281552 Amort. matériel restaurant		43 317	-43 317	-5,17	-38 167	-4,78
281553 Amortissements mat. socio éducatif		28 355	-28 355	-3,38	-24 960	-3,12
281554 Amort. mat. services généraux		14 187	-14 187	-1,69	-10 161	-1,27
281555 Amort. mat. Centre de Loisirs		22 070	-22 070	-2,63	-20 546	-2,57
281556 Amort. mat. Espces Verts		1 821	-1 821	-0,21	-1 743	-0,21
Autres immobilisations corporelles	115 480	103 347	12 133	1,45	24 924	3,13
218100 Inst.gates agencé aménagt.div.	3 026		3 026	0,36	3 026	0,38
218200 Matériel de transport	27 926		27 926	3,34	27 926	3,51
218300 Mat. de bureau et informatique	44 362		44 362	5,30	44 362	5,57
218350 Mat. Informatique animation	40 166		40 166	4,80	39 360	4,94
281810 Amort.agencés ds Immeub.loués		940	-940	-0,10	-335	-0,03
281820 Amort. matériel de transport		27 372	-27 372	-3,26	-23 369	-2,92
281830 Amort. mat. de bureau & infor.		35 618	-35 618	-4,25	-28 128	-3,52
281835 Amort. mat. info. animation		39 416	-39 416	-4,70	-37 918	-4,75
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations corporelles						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES:						
Participations	2 059		2 059	0,25	2 059	0,26
261000 Participations & créances/part	2 059		2 059	0,25	2 059	0,26
Créances rattachées à des participations					412	0,05
267400 Cré. ratt. à des participation					412	0,05
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts	25 108		25 108	3,00	22 951	2,88
274700 Prêts aux org. collecteurs	25 108		25 108	3,00	22 951	2,88
Autres immobilisations financières	9 327		9 327	1,11	9 327	1,17
275000 Dépôts & cautionnements versé	3 224		3 224	0,39	3 224	0,40
278000 Autres créances Immobilisées	6 103		6 103	0,73	6 103	0,77
TOTAL (I)	793 334	543 865	249 469	29,82	286 395	35,97

Jeunesse et Vie ASSOC.

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2012 au 31/12/2012

DÉTAILLÉ

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
STOCKS ET EN COURS:						
Matières premières, approvisionnements	1 384		1 384	0,17	2 041	0,26
321100 Stock vivres	1 384		1 384	0,17	2 041	0,26
En cours de production de biens et services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Créances usagers et comptes rattachés	320 127	38 347	281 779	33,68	278 113	34,93
411000 Collectifs Résidents	81 343		81 343	9,72	77 549	9,74
411200 Collectif Tiers	62 618		62 618	7,48	47 833	6,01
411300 Collectif clients restauration	5 731		5 731	0,68	5 188	0,65
411400 Organismes financeurs	104 186		104 186	12,45	116 906	14,88
416000 Créances dout. ou litig.	66 249		66 249	7,92	67 197	8,44
491000 Provisions pour dépréciation		38 347	-38 347	-4,57	-36 560	-4,58
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel	255		255	0,03	984	0,12
421000 Rému. nettes dues au perso.					59	0,01
425000 Acompte au personnel	255		255	0,03	925	0,12
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	28 498		28 498	3,41	11 199	1,41
467000 Prêt résidents	5 500		5 500	0,66	3 096	0,39
468700 Produits divers à recevoir	22 998		22 998	2,76	8 104	1,02
Valeurs mobilières de placement	85 634		85 634	10,23	8 708	1,09
508000 SICAV - Crédit Mutuel	81 252		81 252	9,71	4 739	0,60
508100 Souscription - Crédit coop.	4 381		4 381	0,52	3 969	0,50
Disponibilités	182 422		182 422	21,80	203 581	25,57
512120 Crédit Mutuel	12 351		12 351	1,48	15 893	2,00
512125 Crédit Mutuel - Livret Bleu	86 658		86 658	10,36	150 848	18,94
512200 Crédit Coopératif	23 982		23 982	2,87	24 162	3,03
512210 Crédit Coopératif - cpt livret	57 920		57 920	6,92	7 618	0,96
512300 CANS - DAV					946	0,12
512350 CANS - compte sur livret					977	0,12
514000 La Banque Postale					638	0,08
530000 Caisse	717		717	0,09		
531050 Caisse					1 313	0,16
531100 Caisse Etape	793		793	0,09	1 095	0,14
531200 Régie d'avance					92	0,01
Charges constatées d'avance	7 254		7 254	0,87	5 235	0,66
486000 Charges constatées d'avance	7 254		7 254	0,87	5 235	0,66
TOTAL (II)	625 574	38 347	587 226	70,18	509 862	64,63
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF	1 418 908	582 212	836 695	100,00	796 258	100,00

Jeunesse et Vie ASSOC.

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2012 au 31/12/2012

DÉTAILLÉ

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)	
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES:				
FONDS PROPRES				
Fonds associatifs sans droit de reprise	21 229	2,54	21 229	2,67
102000 Fonds associatifs s dt de repr.	21 229	2,54	21 229	2,67
Écarts de réévaluation	399 413	47,74	399 413	50,16
105000 Ecart de réévaluation	399 413	47,74	399 413	50,16
Réserves				
Report à nouveau	-379 323	-45,33	-319 194	-40,08
110000 Report à nouveau (créditeur)	15 237	1,82	15 237	1,81
119000 Report à nouveau (débitéur)	-394 560	-47,15	-334 431	-41,89
Résultat de l'exercice	4 292	0,51	-60 128	-7,54
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS				
-Fonds associatifs avec droit de reprise				
. Apports				
. Legs et donation	307 081	36,70	280 333	35,21
103600 Subv. Invst. sous contrat	307 081	36,70	280 333	35,21
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
-Écarts de réévaluation				
-Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
-Provisions réglementées				
-Droits des propriétaires (commodat)				
TOTAL(I)	352 692	42,15	321 652	40,60
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
151800 Autres Provisions pour risques	51 743	6,18	38 643	4,85
	51 743	6,18	38 643	4,85
TOTAL (II)	51 743	6,18	38 643	4,85
FONDS DEDIÉS				
. Sur subventions de fonctionnement				
. Sur autres ressources				
TOTAL(III)				
DETTES				
Emprunts et dettes assimilées	150 095	17,94	182 512	22,92
164106 Emprunt BFCC	106 522	12,73	126 119	15,84
164107 Emprunt BFCC n° 100114660	22 635	2,71	30 477	3,83
168000 Autres emprunts & dettes assim.	20 937	2,50	25 916	3,25
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	38 162	4,56	26 581	3,34
419000 Caution budget	17 410	2,08	16 333	2,05
419001 Caution étape	6 530	0,78	7 729	0,97
419002 Caution elisa			1 648	0,21
419100 Rembt. APL Résidents	13 964	1,67	694	0,09
419500 Caution clés	258	0,03	178	0,02
Fournisseurs et comptes rattachés	123 779	14,79	101 368	12,73
401000 Collectif Fournisseurs	102 436	12,24	90 040	11,31
408000 Frs factures non parvenues	21 342	2,55		
408100 Frs - factures non parvenues			11 329	1,42
Autres	120 226	14,37	125 501	15,70
421000 Rému. nettes dues au perso.	431	0,05		
428200 Dettes provis. congés à payer	40 984	4,90	43 821	5,50
431000 Sécurité Sociale	25 023	2,99	27 634	3,47
437300 Formation continue	7 610	0,91	8 105	1,02
437310 Abellio - retraites	17 716	2,12	16 143	2,03
437320 Reunica - Apéc	2 246	0,27	2 066	0,26

Jeunesse et Vie ASSOC.

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2012 au 31/12/2012

DÉTAILLÉ

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)	
<i>437350 Ionis Prévoyance</i>	2 706	0,32	2 891	0,36
<i>437600 Ionis santé</i>	4 366	0,52	4 555	0,57
<i>438200 Charg. soc. sur congés à payer</i>	16 394	1,96	17 528	2,20
<i>447100 Taxe sur les salaires</i>	2 751	0,33	2 758	0,35
Produits constatés d'avance				
TOTAL(IV)	432 261	51,00	435 963	54,75
Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF	836 695	100,00	796 258	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				

Jeunesse et Vie ASSOC.

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2012 au 31/12/2012

DÉTAILLÉ

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	31 460		31 460	2,02	29 399	1,90	2 061	7,01	
707200 Blanchisserie / Laverie	31 460		31 460	2,02	29 399	1,90	2 061	7,01	
Production vendue de biens									
Prestations de services	1 525 943		1 525 943	97,98	1 520 416	98,10	5 527	0,36	
706100 Participation des usagers	11 557		11 557	0,74	8 889	0,57	2 668	30,01	
706110 Repas Résidents	87 107		87 107	5,59	92 474	5,97	-5 367	-5,79	
706120 Repas Adhérents	186 251		186 251	11,86	198 159	12,79	-11 908	-6,00	
706135 Vivres animations	437		437	0,03	743	0,05	-306	-41,17	
706170 Boissons cafétéria	2 699		2 699	0,17	4 622	0,30	-1 923	-41,60	
706200 Redevances hébergement	791 036		791 036	50,79	788 882	50,90	2 154	0,27	
706250 Redevance ALT	20 039		20 039	1,29	16 832	1,09	3 207	19,05	
706400 Prest. de serv. CAF / FJT	183 267		183 267	11,77	176 330	11,38	6 937	3,93	
706500 Prest. de serv. C.G 27 / FJT	71 200		71 200	4,57	71 200	4,59	0,00		
706600 Prestation de service Villa CA	12 984		12 984	0,83	8 243	0,53	4 741	57,52	
708100 Frais de dossiers	9 570		9 570	0,61	10 280	0,66	-710	-6,90	
708101 Frais administratifs refacturés	2 898		2 898	0,19	2 603	0,17	295	11,33	
708200 Entretien & travaux refacturés	1 752		1 752	0,11	5 042	0,33	-3 290	-65,24	
708300 Mise à disposition des locaux	70 598		70 598	4,53	63 548	4,10	7 050	11,09	
708301 Mise à disposition personnel	1 855		1 855	0,12	2 697	0,17	-842	-31,21	
708400 Mise à dispo. réfrigérateur	2 128		2 128	0,14	2 250	0,15	-122	-5,41	
708800 Accompagnement social	70 565		70 565	4,53	67 823	4,36	2 942	4,35	
Montants nets produits d'expl.	1 557 403		1 557 403	100,00	1 549 815	100,00	7 588	0,49	
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:									
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation			283 678	18,21	283 377	18,28	301	0,11	
741100 Etat - AGLS			46 000	2,95	46 000	2,97	0,00		
741200 Etat - CUCS			5 500	0,35	5 500	0,35	0,00		
741300 Etat - Fonjep			28 787	1,85	28 964	1,87	-177	-0,60	
741350 CUCS CAPE			3 500	0,22	3 500	0,23	0,00		
741410 CUCS CASE			10 000	0,64	10 000	0,65	0,00		
741420 Agglo - CASE					2 500	0,16	-2 500	-100,00	
741600 C.A.F - A.L.T			50 091	3,22	48 112	3,10	1 979	4,11	
744000 Ville d'Alizay			5 000	0,32			5 000	N/S	
744100 Subv. À recevoir Ville Gaillon			5 000	0,32	5 000	0,32	0,00		
744200 Louviers			34 400	2,21	36 141	2,33	-1 741	-4,81	
744300 Pont de l'Arche			7 200	0,46	8 000	0,52	-800	-9,99	
744350 Le Neubourg			5 000	0,32			5 000	N/S	
744400 Saint Marcel			8 200	0,53	8 200	0,53	0,00		
744600 Vernon			35 000	2,25	35 000	2,26	0,00		
745000 Sub. fonctionnement - CAF			40 000	2,57	46 460	3,00	-6 460	-13,89	
Dons									
Cotisations			4 383	0,28	3 385	0,22	998	29,48	
756000 Cotisations des Adhérents			4 383	0,28	3 385	0,22	998	29,48	
Legs et donation									
Produits liés à des financements réglementaires									
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs									
Autres produits			5 029	0,32	1 530	0,10	3 499	229,69	
758500 Legs et donations non affectés			1 571	0,10	418	0,03	1 153	275,84	
758650 cautions détenues			2 831	0,18	1 443	0,09	1 388	96,19	
758800 Autres produits			627	0,04	-331	-0,01	958	289,43	
Reprise de provisions			8 582	0,55	11 024	0,71	-2 442	-22,14	
781740 Reprise de provisions			8 582	0,55	11 024	0,71	-2 442	-22,14	

Jeunesse et Vie ASSOC.

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)		%
Transfert de charges	54 473	3,50	48 683	3,14	5 790	11,89	
791000 Remboursement FAF			138	0,01	-138	-100,00	
791110 Remb Formation UNIFORMATION	14 292	0,92	5 938	0,38	8 354	140,69	
791150 Remb. charges du personnel	6 520	0,42	9 028	0,58	-2 508	-27,77	
791200 Avantages en nature	10 648	0,68	10 070	0,65	578	5,74	
791400 ASP-Emplois aidés	23 014	1,48	23 509	1,52	-495	-2,10	
Sous-total des autres produits d'exploitation	356 146	22,87	347 998	22,45	8 148	2,34	
Total des produits d'exploitation (I)	1 913 548	122,07	1 897 813	122,45	15 735	0,83	
Quotes-parts d'éléments du fonds associatif virées au compte de résultat (II)							
PRODUITS FINANCIERS:							
Dé participations							
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif							
Autres intérêts et produits assimilés	2 798	0,18	1 158	0,07	1 640	141,62	
764000 Revenus des VMP	675	0,04	148	0,01	527	856,68	
766100 Intérêts des cpt financiers	2 123	0,14	1 010	0,07	1 113	110,29	
Reprises sur provisions et transferts de charges							
Différences positives de change							
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement			1 252	0,08	-1 252	-100,00	
767000 Prdts nets s/cessions VMP			1 252	0,08	-1 252	-100,00	
Total des produits financiers (III)	2 798	0,18	2 409	0,16	389	16,15	
PRODUITS EXCEPTIONNELS:							
Sur opérations de gestion	10 041	0,64	25 594	1,05	-15 553	-60,70	
771800 Produits excep/opé. de gestion	8	0,00	0	0,00	8	NIS	
772000 Produits sur exerc. antérieurs	10 033	0,64	25 594	1,05	-15 561	-60,79	
Sur opérations en capital							
Reprises sur provisions et transferts de charges							
Total des produits exceptionnels (IV)	10 041	0,64	25 594	1,05	-15 553	-60,76	
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)	1 926 387	123,69	1 925 816	124,26	571	0,03	
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT			-60 128	-3,87	60 128	-100,00	
TOTAL GENERAL	1 926 387	123,69	1 985 945	128,14	-59 558	-2,99	
CHARGES D'EXPLOITATION:							
Achats de marchandises et de matières premières	134 982	6,97	140 814	9,09	-5 832	-4,11	
601000 Vivres restaurant	116 344	7,47	117 444	7,58	-1 100	-0,93	
601100 Boissons restauration	2 932	0,19	3 877	0,25	-945	-24,36	
601115 Vivres animations	2 926	0,19	6 741	0,43	-3 815	-66,58	
601150 Boissons catétéria	4 574	0,29	4 507	0,29	67	1,49	
602000 Produits d'entretien	8 206	0,53	8 245	0,53	-39	-0,46	
Variation de stock marchandises et matières premières	656	0,04	-207	-0,00	863	415,51	
603110 Variation de stock vivres	656	0,04	-207	-0,00	863	416,31	
Autres achats non stockés	172 897	11,10	181 880	11,74	-8 983	-4,93	
604100 Prestations de serv. diverses	1 346	0,09	594	0,04	752	126,60	
606100 Carburant	6 952	0,45	4 868	0,31	2 084	42,81	
606110 Eau	43 232	2,78	52 128	3,36	-8 896	-17,08	
606120 Electricité	47 268	3,04	44 760	2,89	2 508	5,60	
606130 Combustible chauffage	48 080	3,09	57 466	3,71	-9 386	-16,32	
606160 Gaz	8 202	0,53	8 221	0,53	-19	-0,22	
606300 Fournit. entret./pt équipement	15 575	1,00	10 135	0,65	5 440	63,88	
606400 Fournitures administratives	2 241	0,14	3 499	0,23	-1 258	-35,34	
606600 Autres fournit. non-stockables			209	0,01	-209	-100,00	
Services extérieurs	474 830	30,49	481 045	31,04	-6 215	-1,28	

Jeunesse et Vie ASSOC.

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)		%
611000 Sous-traitance générale	21 433	1,38	21 033	1,36	400	1,90	
612000 Redevance de crédit-bail	4 954	0,32	4 954	0,32		0,00	
612100 Redevance crédit bail photocop	18 973	1,22	15 154	0,98	3 819	25,20	
613200 Locations Immobilières	336 168	21,59	330 069	21,30	6 099	1,85	
613500 Locations Mobilères	3 370	0,22	2 441	0,16	929	38,06	
615200 Entret. & réparat./biens immo.	14 590	0,94	11 457	0,74	3 133	27,35	
615500 Entret. & réparat./biens mob.	1 939	0,12	1 788	0,12	151	8,45	
615600 Maintenance	60 168	3,86	66 477	4,29	-6 309	-9,48	
616100 Primes assurances-multirisques	11 403	0,73	22 949	1,48	-11 546	-50,30	
616500 Autres assurances			3 534	0,23	-3 534	-100,00	
617000 Etudes et recherches	897	0,06			897	N/S	
618100 Documentation générale			1 189	0,08	-1 189	100,00	
618300 Documentation technique	934	0,06			934	N/S	
Autres services extérieurs	73 113	4,69	54 252	3,50	18 861	34,77	
622600 Honoraires	18 599	1,19	20 024	1,29	-1 425	-7,11	
622700 Frais d'acte et de contentieux	7 682	0,49	8 180	0,53	-498	-6,08	
623100 Annonces et insertions	2 494	0,16			2 494	N/S	
623600 Catalogues et imprimés	1 594	0,10	51	0,00	1 543	N/S	
623700 Publications	5	0,00	49	0,00	-44	-89,79	
623800 Divers (pourboires, dons, ...)	70	0,00	20	0,00	50	250,00	
625100 Voyages et déplacement	1 003	0,06	1 005	0,06	-2	-0,19	
625600 Missions	1 117	0,07	516	0,03	601	116,47	
625700 Réceptions			406	0,03	-406	100,00	
625800 Frais fonct. Instances asso.	871	0,06	804	0,05	67	8,33	
626100 Affranchissements / B.P.	2 731	0,18	3 303	0,21	-572	-17,31	
626300 Téléphone, télégramme, télex	12 617	0,81	10 137	0,65	2 480	24,48	
627000 Services bancaires & assimilés	860	0,06	987	0,06	-127	-12,88	
628100 Concours divers, cotisations			858	0,06	-858	-100,00	
628190 Cotisations-Affiliations-autre	11 816	0,76	1 403	0,09	10 413	742,26	
628200 Trav. & façons exécut. à l'exté	65	0,00			65	N/S	
628500 Droits d'entrée	1 957	0,13	1 666	0,11	291	17,47	
628600 Frais de formation	9 631	0,62	4 844	0,31	4 787	98,82	
Impôts, taxes et versements assimilés	52 338	3,36	54 776	3,53	-2 438	-4,44	
631100 Taxes sur les salaires	36 670	2,35	39 861	2,57	-3 191	-8,00	
633300 Part. empl. form. pro. continu	13 361	0,86	14 281	0,92	-920	-6,43	
635800 Autres droits	726	0,05	634	0,04	92	14,51	
637000 Autr. Impôts&Taxes(Aut.organis)	1 582	0,10			1 582	N/S	
Salaires et traitements	608 951	39,10	665 588	42,95	-56 637	-8,50	
641100 Salaires & appointements bruts	606 077	38,92	643 233	41,50	-37 156	-5,77	
641200 Congés payés	-2 837	-0,17	22 355	1,44	-25 192	-112,68	
641400 Indemnités & avantages divers	5 711	0,37			5 711	N/S	
Charges sociales	244 135	15,68	268 052	17,30	-23 917	-8,91	
645100 Cotisations URSSAF	156 243	10,03	164 456	10,61	-8 213	-4,98	
645310 Cotisations retraite ARRCO	39 540	2,54	42 940	2,77	-3 400	-7,91	
645320 Cotisations AGIRC	5 486	0,35	4 713	0,30	773	16,40	
645350 Cotisations Prévoyance	6 952	0,45	7 657	0,49	-705	-9,20	
645400 Cotisations ASSEDIC	26 061	1,67	27 817	1,79	-1 756	-6,30	
645600 Cotisations Mutuelle Ionis	8 939	0,57	9 336	0,60	-397	-4,24	
645700 charges sur provision congés payés	-1 134	-0,06	8 942	0,58	-10 076	-112,67	
647500 Médecine du Travail, pharmacie	2 048	0,13	2 191	0,14	-143	-6,52	
Autres charges de personnel	4 742	0,30	-421	-0,02	5 163	N/S	
648000 Autres charges de personnel	4 742	0,30	-421	-0,02	5 163	N/S	
Subventions accordées par l'association							
Dotations aux amortissements	77 722	4,89	79 623	5,14	-1 901	-2,38	
681100 Dotations aux amort. des Immo.	77 722	4,89	79 623	5,14	-1 901	-2,38	
Dotations aux provisions	23 470	1,51	6 962	0,45	16 508	237,12	
681500 Dot. aux prov. risques & charge	13 100	0,84			13 100	N/S	
681740 Dotations provision	10 370	0,67	6 962	0,45	3 408	48,95	
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées							
Autres charges	38 227	2,45	26 877	1,73	11 350	42,23	

Jeunesse et Vie ASSOC.

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)	%
654000 Pertes sur créances irrécouvr.	38 173	2,45	26 813	1,73	11 360	42,37
658000 Chrg divers de gest. courantes	55	0,00	64	0,00	-9	-14,05
Total des charges d'exploitation (I)	1 906 061	122,39	1 959 241	128,42	-53 180	
Quote-part de résultat sur opérations communes (II)						
CHARGES FINANCIERES:						
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées	6 817	0,44	7 269	0,47	-452	-6,21
661100 Intérêts sur livret	6 817	0,44	7 060	0,46	-243	-3,53
661600 Intérêts bancaires			209	0,01	-209	-100,00
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements						
Total des charges financières (III)	6 817	0,44	7 269	0,47	-452	-6,21
CHARGES EXCEPTIONNELLES:						
Sur opérations de gestion	9 217	0,58	14 460	0,93	-5 243	-36,25
672000 Charges sur exerc. antérieurs	9 217	0,59	14 460	0,93	-5 243	-36,25
Sur opérations en capital			4 974	0,32	-4 974	-100,00
675200 VNC mise au rebut			4 974	0,32	-4 974	-100,00
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (IV)	9 217	0,59	19 434	1,25	-10 217	-52,58
Participation des salariés aux résultats (V)						
Impôts sur les sociétés (VI)						
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	1 922 095	123,42	1 985 945	128,14	-63 850	-3,21
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	4 292	0,28			4 292	N/S
TOTAL GENERAL	1 926 387	123,69	1 985 945	128,14	-59 558	-2,99
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
PRODUITS :						
Bénévolat						
Prestations en nature						
Dons en nature						
TOTAL						
CHARGES :						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et services						
Personnel bénévole						
TOTAL						

Annexe

Association Jeunesse et Vie

Annexe
aux comptes annuels de l'exercice clos-le
31.12.2012

Montants en EUROS

21/03/2013

Association Jeunesse et Vie « Siège Social »

35 rue Potard

27200 Vernon

Ce rapport contient 12 pages

Sommaire

Attestation de Présentation	1
Bilan Association	2
Annexe	14
1.1 <i>Faits significatifs</i>	16
1.2 <i>Règles et méthodes comptables</i>	17
Informations relatives au bilan	18
2.1 <i>Bilan actif</i>	18
2.1.1 <i>Immobilisations incorporelles</i>	18
2.1.2 <i>Immobilisations corporelles</i>	18
2.1.3 <i>Détail des produits à recevoir</i>	20
2.1.4 <i>Echéance des valeurs réalisables</i>	20
2.2 <i>Bilan passif</i>	21
2.2.1 <i>Variation fonds associatif</i>	21
2.2.2 <i>Provisions</i>	21
2.2.3 <i>Emprunts</i>	22
2.2.4 <i>Echéance des dettes d'exploitation</i>	22
2.3 <i>Contributions volontaires</i>	22
2.4 <i>Informations diverses</i>	22
Information relative au compte de résultat	23

1.1 Faits significatif

1.1.1 Rappel des orientations définies par le Conseil d'Administration de l'Association pour parvenir à un retour à l'équilibre financier:

Les difficultés économiques et financières des années 2010 et 2011 ont nécessité une grande vigilance et une grande rigueur de gestion.

Les motions d'orientations des 23 mars et 23 novembre 2011 ont défini un plan d'économie permettant d'amener le déficit de 165 000€ en 2010 à 60 000€ en 2011. Afin de poursuivre cette démarche de retour à un équilibre financier, une nouvelle motion d'orientation a été actée par le conseil d'administration du 10 mai 2012. Celle-ci préconisait notamment :

- ✚ L'extinction au 1^{er} juillet 2012 de l'emploi à temps plein de responsable administratif et financier,
- ✚ Extinction au 22 décembre 2012 de l'emploi à temps plein de « Chargée d'accueil et de Communication »,
- ✚ Non renouvellement au 31 janvier 2012 d'un emploi en C.D.I. à temps plein d'animation à la résidence P. Bajet,
- ✚ Remplacement au 1^{er} janvier 2012 par un emploi compensatoire à temps partiel, contrat non renouvelable.
- ✚ Remplacement au 1^{er} juillet 2012 par un emploi compensatoire à temps partiel,
- ✚ 1^{er} février 2014, départ en retraite du Directeur Associatif,
- ✚ extinction du poste de Directeur Associatif Adjoint, soit deux postes de Direction en un.

1.1.2 Les faits significatifs de l'année 2012

Faits marquants de l'exercice

- ✚ La mise en œuvre du « **Projet Habitat Jeunes de GAILLON et de ses environs** » avec notamment l'ouverture du FJT Résidence Sociale Foyer Soleil « Square GARENCE » ainsi que la signature d'une convention de partenariat et de coopération avec l'Espace Centre Social Condorcet pour la mise en fonction du « Service habitat C.L.L.AJ. » dans ses locaux, le 13 mars 2012.
- ✚ La poursuite de l'élaboration du projet social « **Habitat Jeunes d'ALIZAY et de ses environs** » conclue par son approbation par les partenaires de la Maitrise d'Ouvrage Collective réunie le 12 septembre 2012. Ce projet se concrétisera dès février 2013 par des permanences du service habitat C.L.L.AJ sur ce territoire et par l'ouverture en octobre 2013 de la résidence « L'ENVOL » composée de cinq logements (4 T1bis et 1 T3) en lieu et place du presbytère de la commune.
- ✚ La réalisation d'une étude de faisabilité d'un « **Projet Habitat Jeunes du NEUBOURG et de ses environs** ». L'A.J.V. a été missionnée par la commune pour développer cette étude au cours d'une rencontre de concertation collective réunie le 27 mars 2012 en Mairie. Le pré diagnostic social a été acté par les partenaires de cette instance de concertation, le 13 novembre 2012. Le projet social sera proposé aux partenaires de la M.O.C. dans le premier semestre 2013.
- ✚ La poursuite d'une étude de faisabilité concernant le développement d'une **Agence Immobilière Sociale** (A.I.S.) sur le territoire de la C.A.S.E, financée par cette institution. Ce travail a fait

l'objet d'une restitution auprès des élus du territoire le 15 octobre et le 17 décembre 2012. Lors de cette dernière rencontre les membres du groupe logement de la C.A.S.E. ont acté le projet de partenariat entre l'A.J.V. et SIRES pour une mise en œuvre de l'A.I.S. au deuxième semestre 2013 avec un financement de 15 000€.

- ✚ Dans le cadre du dialogue social, il y a eu huit rencontres entre les Délégués du Personnel, Délégué syndical et la Direction Associative.
- ✚ L'année 2012 a vu le démarrage de la démarche de Gestion Prévisionnelle des Emplois et des Compétences (G.P.E.C.).
- ✚ Au plan associatif, le bureau du Conseil d'Administration s'est réuni 12 fois en 2012 et le Conseil d'Administration six fois.

Résultats des différents secteurs de l'Association Jeunesse et Vie :

- ✚ le résultat de l'Association Jeunesse et Vie au 31/12/2012 laisse apparaître un excédent de 4 292 € contre un déficit de 60 128 euros au 31/12/2011 et un déficit de 169 853 euros au 31/12/2010
- ✚ le résultat de l'Association Jeunesse et Vie « Projet Habitat Jeunes des Portes de l'Eure » laisse apparaître un excédent de 40 366 € au 31/12/2012. Il était de 1 635 euros au 31/12/2011 et était déficitaire de 72 161 euros au 31/12/2010;
- ✚ le résultat de l'Association Jeunesse et Vie « Projet Habitat Jeunes Seine-Eure » laisse apparaître un déficit de 36 074 euros au 31/12/2012. Il était de 61 764 euros au 31/12/2011 et de 44 218 euros au 31/12/2010 ;

Au sein de ces deux « Projets Habitat » de territoire :

- ✚ le résultat du « Service habitat CLLAJ » laisse apparaître un déficit de 22 153 euros au 31/12/2012. Il était de 20 566 euros au 31/12/2011 et de 49 108 euros au 31/12/2010.
- ✚ Le résultat du « Service Allocation Logement Temporaire » est déficitaire de 32 263 euros au 31/12/2012 Il était de 25 585 euros au 31/12/2011

CONTINUITÉ DE L'ACTION

Au terme des exercices 2010 et 2011, l'Association a souhaité assurer la continuité d'exploitation. Le Conseil d'Administration a recherché toutes les possibilités pour y parvenir. Cette démarche s'est notamment traduite par plusieurs « motions d'orientation financière ». La dernière ayant été validée en Conseil d'Administration le 10 mai 2012. Des décisions ont été prises et mises en œuvre dès 2011 quant aux orientations budgétaires, de fonctionnement, et de trésorerie. Certaines mesures n'ont porté leurs fruits en totalité qu'à compter de l'exercice 2012. Toutes les mesures prises ont visé à rétablir l'équilibre financier sur 2012.

Pour ce faire, l'Association s'est employée à réaliser les économies possibles dans le fonctionnement lié à l'exploitation (baisse de la masse salariale, réduction des lignes de dépenses...). Elle est parvenue à ce rétablissement d'équilibre financier au terme de l'exercice 2012. Elle maintiendra les mesures d'économie prise en 2011 et 2012 afin de parvenir à reconstituer ses fonds propres ainsi qu'à déployer une trésorerie apte à générer des investissements nécessaires au maintien en conformité de ses établissements et matériels.

1.2 Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été établis et présentés selon la réglementation française en vigueur, résultant des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

L'association a arrêté ses comptes en respectant le règlement n°99-03 et ses règlements modificatifs, ainsi que ses adaptations aux associations et fondations conformément au règlement n°99-01.

Informations relatives au bilan

2.1 Bilan actif

2.1.1 Immobilisations incorporelles

	A nouveau	Acquisitions	Cessions ou mises au rebut	Soldes
Logiciels	34 868	0	0	34 868
TOTAUX	34 868	0	0	34 868

n Ils sont amortis sur 12 mois et sur 3 ans en mode linéaire.

2.1.2 Immobilisations corporelles

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

Investissements de l'exercice : 39 050 €

	A nouveau 01/01/2012	Acquisitions	Mises au rebut	Soldes 31/12/2012
Agencements constructions	75 669	7 727		83 396
Sous Total:	75 669	7 727	0	83 396
Matériel hébergement	333 497	30 517		364 014
Matériel cuisine	25 403			25 403
Matériel restaurant	55 624			55 624
Matériel socio éducatif	33 007			33 007
Matériel services généraux	21 079			21 079
Matériel centre de loisir	22 148			22 148
Matériel espaces verts	1 820			1 820
Sous Total:	492 578			530 822
Agencements / Aménagement divers	3 026			3 026
Matériel de transport	27 925			27 925
Matériel de bureau	44 363			44 363
Matériel informatique	39 360	806		40 166
Sous Total:	114 674	31 323	0	115 480
Total Général	682 921	39 050	0	721 971

Les modalités d'amortissements sont :

	Mode	Durée
Durées et mode d'amortissements		
Immobilier et agencements	Linéaire	5 à 20 ans
Matériel hébergement	Linéaire	1 à 10 ans
Matériel de cuisine	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de restaurant	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel socio-éducatif	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel services généraux	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel centre loisirs	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel et mobilier de bureau et info.	Linéaire	1 à 10 ans

✓ Les amortissements au cours de l'exercice sont les suivants :

	A nouveau 01/01/2012	Dotation	Mises au rebut / cpte à cpte	Soldes 31/12/2012
Logiciels	27 915	4 011		31 926
TOTAUX	27 915	4 011		31 926
Agencement constructions	41 219	9 391		50 610
TOTAUX	41 219	9 391		50 610
Matériel hébergement	190 365	34 611		224 976
Matériel cuisine	21 317	1 939		23 256
Matériel restaurant	38 167	5 150		43 317
Matériel socio éducatif	24 960	3 395		28 355
Matériel services généraux	10 161	4 025		14 187
Matériel centre de loisir	20 546	1 524		22 070
Matériel espaces verts	1 742	78		1 820
TOTAUX	307 259	50 722		357 981
Install. Gles Agct. Div.	335	605		940
Matériel de transport	23 369	4 003		23 372
Matériel de bureau	28 128	7 490		35 618
Matériel informatique	37 918	1 498		39 416
TOTAUX	89 745	13 597		103 347
TOTAL GENERAL	466 143	77 722		543 865

2.1.3 *Détail des produits à recevoir*

Usagers et comptes rattachés	253 877 €
n A recevoir des résidents	81 342 €
n Clients et divers tiers	62 618 €
n Clients de la Restauration	5 731 €
n Tiers financeurs	104 186 €

2.1.4 *Echéance des valeurs réalisables*

L'ensemble des créances a une échéance inférieure à un an.

Les créances douteuses s'élève à un montant de **66 249 €**.

Les créances mises en recouvrement auprès du cabinet de contentieux sont provisionnées à hauteur de 50%.

2.2 Bilan passif

2.2.1 Variation fonds associatif

	A nouveau	+	-	Soldes
Fonds statutaire	21 229			21 229
Subv. investissement non renouvelable	280 332	26 748		307 081
Ecart de réévaluation	399 413			399 413
Report à nouveau débiteur	-334 431	- 60 128		-394 559
Report à nouveau créditeur	15 237			15 237
Résultat global	-60 128	4 292	- 60 128	3 343
	321 652	- 29 088	- 60 128	355 693

Subventions d'investissements non renouvelables

1. La subvention d'investissement pour l'équipement en matériel et mobilier de l'établissement de Vernon pour 117 570 € est portée en fond associatif avec droit de reprise.
2. L'indemnité versée par Eure Habitat pour 74 706 € est portée en fonds associatif.
3. La subvention d'investissement pour l'équipement en matériel et mobilier de l'établissement de Louviers pour 75 000 € est portée en fond associatif avec droit de reprise.
4. La subvention d'investissement pour l'équipement en matériel et mobilier de l'établissement de Louviers pour 13 056 € est portée en fond associatif avec droit de reprise.
5. La subvention d'investissement pour l'équipement en matériel et mobilier de l'établissement de Gaillon pour 26 748 € est portée en fond associatif avec droit de reprise.

2.2.2 Provisions

✓ Provision pour indemnité de départ en retraite s'élève à : 51 743 €
Elle est entièrement comptabilisée (charges sociales comprises).

Provision	A nouveau	Dotat ion	Reprise	Solde
indemnité de départ en retraite	38 643	13 100		51 743
Totaux	38 643	13 100		51 743

La provision pour indemnité de départ à la retraite tient compte des dispositions relatives à la loi Fillon et à la loi de financement de la sécurité sociale 2008.

2.2.3 Emprunts

Ventilation du capital restant dû au 31 décembre.

Banques	Solde	Echéances		
		< 1 an	1 - 5 ans	> 5 ans
Gile 1%	20 937	2 527	10 363	8 047
Emprunt BFCC	106 522	20 524	85 998	
Emprunt	22 635	8 046	14 589	
TOTAUX	150 094	31 097	110 950	8 047

L'emprunt BFCC a donné lieu à un dépôt de garantie de 6 000€

2.2.4 Echéance des dettes d'exploitation

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	150 095	31 097	110 950	8 047
Dettes financières diverses	38 162	38 162		
Fournisseurs	123 779	123 779		
Dettes fiscales et sociales	120 226	120 226		
Autres dettes				
TOTAL	432 261	313 264	110 950	8 047

L'ensemble des dettes d'exploitation présente une échéance inférieure à un an.

2.3 Contributions volontaires

Les contributions volontaires effectuées à titre gratuit ne sont pas valorisées. Elles concernent les animateurs bénévoles et les administrateurs réalisant une assistance particulière à l'association.

2.4 Informations diverses

Les trois plus hauts cadres administrateurs dirigeant de l'Association François DENONCIN (Président), Marcel ROUX (Vice-président) Fabrice LESEIGNEUR (Trésorier) ne perçoivent aucune rémunération ni indemnité, conformément à la gestion désintéressée d'un organisme à but non lucratif.

Information relative au compte de résultat

3-1 Le chiffre d'affaire :

Le chiffre d'affaire est acquis conformément à la tarification en vigueur sur l'exercice. Celui-ci, pour un total de 1 557 403 euros, se décompose comme suit :

	<u>31/12/2012</u>	<u>31/12/2011</u>	<u>31/12/2010</u>
<i>Blanchisserie :</i>	31 460	29 399	25 803
<i>Restauration :</i>	273 358	295 999	298 049
<i>Hébergement :</i>	811 075	805 714	806 048
<i>Participation des résidents :</i>	16 821	26 461	20 311
<i>Prod. Activités annexes :</i>	16 075	13 541	1 453
<i>Prestations CAF et CG :</i>	267 451	247 530	231 330
Mise à disposition des locaux :	70 598	63 548	62 434
Accompagnement social :	70 565	67 623	57 399
	<u>1 557 403</u>	<u>1 549 815</u>	<u>1 502 827</u>