

BILAN ACTIF

Du 01/01/2012 au 31/12/2012

ACTIF	Exercice du 01/01/2012 au 31/12/2012			01/01/2011 au 31/12/2011
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations Incorporelles				
Frais d'établissement	8 372.00	2 497.64	5 874.36	7 548.76
Concessions, brevets et droits similaires	98 817.97	79 594.09	19 223.88	5 719.09
Fonds commercial	12 000.00		12 000.00	
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
Immobilisations Corporelles				
Terrains	163 029.64	11 831.55	151 198.09	147 260.30
Constructions	3 324 529.97	1 127 778.79	2 196 751.18	1 168 009.11
Installations techniques, matériels, ...				
Autres immobilisations corporelles	370 493.88	268 832.33	101 661.55	54 568.38
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours	20 677.83		20 677.83	1 213 879.26
Avances et acomptes				
Immobilisations Financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 720.00		1 720.00	1 720.00
TOTAL (I)	3 999 641.29	1 490 534.40	2 509 106.89	2 598 704.90
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières et autres appros				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	3 722.24		3 722.24	1 580.24
Créances				
Créances redevables et comptes rattachés	790 429.58	62 901.37	727 528.21	1 056 998.62
Autres	222 845.34		222 845.34	439 505.51
Valeurs mobilières de placement	1 020 000.00		1 020 000.00	1 270 000.00
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	1 856 706.23		1 856 706.23	1 446 208.81
Charges constatées d'avance	44 590.11		44 590.11	49 662.50
TOTAL (III)	3 938 293.50	62 901.37	3 875 392.13	4 263 955.68
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)				
Primes de remboursement des emprunts (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	7 937 934.79	1 553 435.77	6 384 499.02	6 862 660.58
(1) Dont à moins d'un an				
(2) Dont à plus d'un an				

BILAN PASSIF

Du 01/01/2012 au 31/12/2012

PASSIF	Du 01/01/2012 au 31/12/2012	Du 01/01/2011 au 31/12/2011
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise	248 849.89	248 849.89
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise		
Réserves indisponibles	42 241.04	42 241.04
Réserves statutaires ou contractuelles	1 637 394.01	1 504 376.27
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 244 945.92	1 022 876.73
Report à nouveau	40 829.61	25 815.00
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	20 228.74	207 588.74
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise	142 494.74	322 025.54
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables par l'organisme	832 678.71	930 804.70
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL (I)	4 209 662.66	4 304 577.91
Comptes de liaison		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques	55 598.07	6 697.11
Provisions pour charges	145 362.23	118 934.68
TOTAL (III)	200 960.30	125 631.79
Fonds dédiés		
Sur subventions de fonctionnement	8 921.91	8 921.91
Sur autres ressources		
TOTAL (IV)	8 921.91	8 921.91
DETTES		
Dettes financières		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	934 757.14	999 712.94
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	53 778.81	51 763.90
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	94 122.01	97 938.55
Dettes fiscales et sociales	861 914.05	1 102 019.22
Redevables créditeurs	2 363.40	2 311.01
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	15 759.23	156 573.26
Autres dettes	2 259.51	13 210.09
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (V)	1 964 954.15	2 423 528.97
Ecarts de conversion passif	(VI)	
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	6 384 499.02	6 862 660.58

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

Du 01/01/2012 au 31/12/2012

ACTIF	Exercice du 01/01/2012 au 31/12/2012			01/01/2011 au 31/12/2011
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations Incorporelles				
Frais d'établissement	8 372.00	2 497.64	5 874.36	7 548.76
20130000 frais d'évaluation	8 372.00		8 372.00	8 372.00
28013000 amortissement frais évaluation		2 497.64	-2 497.64	-823.24
Concessions, brevets et droits similaires	98 817.97	79 594.09	19 223.88	5 719.09
20500000 conces. droits similai	98 817.97		98 817.97	80 027.61
28050000 amortissements concessions		79 594.09	-79 594.09	-74 308.52
Fonds commercial	12 000.00		12 000.00	
20600000 droit au bail	12 000.00		12 000.00	
Immobilisations Corporelles				
Terrains	163 029.64	11 831.55	151 198.09	147 260.30
21150000 terrains bâtis	140 000.00		140 000.00	140 000.00
21250000 agencet et aménagt terrain	23 029.64		23 029.64	17 242.63
28125000 amort. amenagt terrain		11 831.55	-11 831.55	-9 982.33
Constructions	3 324 529.97	1 127 778.79	2 196 751.18	1 168 009.11
21310000 constructions bâtiment	948 347.95		948 347.95	948 347.95
21350000 constructions-i.g.a.a.	2 356 661.50		2 356 661.50	1 208 487.30
21450000 construction/sol d'autrui	19 520.52		19 520.52	
28131000 amortissements batiments		172 190.24	-172 190.24	-172 190.24
28135000 amortissements igaac		953 019.70	-953 019.70	-816 635.90
28145000 amor. constructions / sol d'au		2 568.85	-2 568.85	
Installations techniques, matériels, ...				
21540000 matériel industriel				340.37
28154000 amorts. mat. industrie				-340.37
Autres immobilisations corporelles	370 493.88	268 832.33	101 661.55	54 568.38
21820000 matériel de transport	40 135.00		40 135.00	38 939.00
21831000 matériel de bureau	38 477.83		38 477.83	36 613.78
21832000 matériel informatique	104 117.94		104 117.94	100 533.60
21840000 mobiliers	94 700.67		94 700.67	69 507.14
21841000 jouets crèche	23 788.47		23 788.47	15 369.43
21842000 matériel crèche	69 273.97		69 273.97	58 484.76
28182000 amorts. mat. transport		17 261.39	-17 261.39	-9 123.28
28183100 amorts. mat. de bureau		34 381.65	-34 381.65	-33 367.06
28183200 amorts. mat. informati		95 421.60	-95 421.60	-89 967.87
28184000 amortissements mobiliers		63 192.47	-63 192.47	-61 332.63
28184100 amorts. jouets crèches		14 766.68	-14 766.68	-14 620.75
28184200 amort.matériel crèche		43 808.54	-43 808.54	-56 467.74
Immobilisations corporelles en cours	20 677.83		20 677.83	1 213 879.26
23130000 immobilisations en cours	20 677.83		20 677.83	1 213 879.26
Immobilisations Financières				
Autres immobilisations financières	1 720.00		1 720.00	1 720.00
27500000 dépots et cautionnements	1 720.00		1 720.00	1 720.00
TOTAL (I)	3 999 641.29	1 490 534.40	2 509 106.89	2 598 704.90
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Avances et acomptes versés sur commandes	3 722.24		3 722.24	1 580.24
40910000 fournisseurs - acomptes s/comm	496.34		496.34	980.24

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

Du 01/01/2012 au 31/12/2012

ACTIF	Exercice du 01/01/2012 au 31/12/2012			01/01/2011 au 31/12/2011
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
40940000 fournisseur av acpte immobilis	3 225.90		3 225.90	600.00
Créances				
Créances redevables et comptes rattachés	790 429.58	62 901.37	727 528.21	1 056 998.62
41110000 clients usagers	201 503.41		201 503.41	213 520.25
41130000 caisses securite sociale	168 233.79		168 233.79	396 059.96
41140000 collectif departements	396 072.13		396 072.13	422 626.69
41150000 autres organismes payeurs	16 315.41		16 315.41	80 683.84
41610000 clients créances douteuses				25.49
41810000 factures à établir usagers	8 304.84		8 304.84	7 528.56
49110000 provisions dépréciation client				-17.87
49120000 provisions dépréciation client		62 901.37	-62 901.37	-63 428.30
Autres	222 845.34		222 845.34	439 505.51
42520000 personnel avances/acomptes	6 940.00		6 940.00	10 034.00
42550000 personnel avances s/ndf	308.68		308.68	308.68
43781000 médecine du travail				85.51
44100000 etat - subvention à recevoir	146 984.09		146 984.09	346 812.50
46870000 divers - produits à recevoir	68 612.57		68 612.57	82 264.82
Valeurs mobilières de placement	1 020 000.00		1 020 000.00	1 270 000.00
50130000 parts sociales caisse epargne	200 000.00		200 000.00	200 000.00
50711000 compte à terme (58)	100 000.00		100 000.00	100 000.00
50712000 compte à terme (59)	100 000.00		100 000.00	100 000.00
50713000 compte à terme (60)	100 000.00		100 000.00	100 000.00
50714000 compte à terme (61)	120 000.00		120 000.00	120 000.00
50715000 compte à terme (62)	100 000.00		100 000.00	100 000.00
50716000 compte à terme (63)	100 000.00		100 000.00	100 000.00
50717000 compte à terme (65)	100 000.00		100 000.00	100 000.00
50718000 compte à terme (66)	100 000.00		100 000.00	100 000.00
50719000 compte à terme (91)				250 000.00
Disponibilités	1 856 706.23		1 856 706.23	1 446 208.81
51210000 banque cin	51 132.60		51 132.60	19 154.08
51400000 banque c.c.p.	22 819.28		22 819.28	1 042.30
51710000 c. epargne - cpte courant	1 040 491.54		1 040 491.54	849 819.98
51711000 c. epargne - livret a	90 338.99		90 338.99	88 410.10
51712000 livret associatis	651 923.82		651 923.82	484 179.17
51713000 compte miroir c. epargne				3 603.18
Charges constatées d'avance	44 590.11		44 590.11	49 662.50
48600000 chges constatées d'avance	44 590.11		44 590.11	49 662.50
TOTAL (III)	3 938 293.50	62 901.37	3 875 392.13	4 263 955.68
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	7 937 934.79	1 553 435.77	6 384 499.02	6 862 660.58

Association ADEO
BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

Du 01/01/2012 au 31/12/2012

PASSIF	Du 01/01/2012 au 31/12/2012	Du 01/01/2011 au 31/12/2011
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise	248 849.89	248 849.89
10250000 legs et donations	5 500.00	5 500.00
10261000 subvention d'invest. caf	5 585.13	5 585.13
10262000 subvention d'invest. vdh	79 305.50	79 305.50
10263000 subvention d'invest. caf	68 168.04	68 168.04
10264000 subvention d'invest. cas	1 506.84	1 506.84
10265000 subvention d'invest. afme	2 286.74	2 286.74
10267000 subvention d'invest. dte	2 644.07	2 644.07
10268000 subvention d'invest. c. g.	83 853.57	83 853.57
Réserves indisponibles	42 241.04	42 241.04
10621000 réserves affectées investissem	42 241.04	42 241.04
Réserves statutaires ou contractuelles	1 637 394.01	1 504 376.27
10630000 autres réserves	1 637 394.01	1 504 376.27
Autres réserves	1 244 945.92	1 022 876.73
10682000 excedents affectés à l'invest	561 858.09	364 856.37
10682100 excdt affect invest cg savs	16 783.00	16 783.00
10682200 excedt. affect invest cg ase	117 307.80	117 307.80
10683000 projet associatif		10 000.00
10685000 réserves de trésorerie	280 419.95	258 530.95
10685200 réserves trésorerie ase	76 118.13	76 118.13
10686210 réserves de compens. savs	39 871.17	20 781.00
10686220 réserves de compensation ase	152 587.78	158 499.48
Report à nouveau	40 829.61	25 815.00
11022000 ex. affect réduct chg ase	35 132.77	
11121000 excedents affectés savs	15 536.00	20 781.00
11621000 dépenses pour cp savs	-7 076.17	-3 440.00
11622000 dépenses pour cp ase	-2 762.99	8 474.00
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	20 228.74	207 588.74
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise	142 494.74	322 025.54
10361000 subvention d'invest. caf	6 860.21	6 860.21
11511000 report a nouveau - caf	110 365.00	248 782.00
11512000 report a nouveau - conseil gén	1 437.53	57 646.94
11512100 report à nouveau - savs	18 355.00	15 455.00
11513000 report a nouveau - vdh		-32 023.35
11514000 report à nouveau ddass		19 623.00
11515000 report a nouveau msa	-12 961.00	1 890.00
11516000 report a nouveau - rmi	11 178.00	106.74
11517000 report a nouveau - fsl	3 575.00	
11518000 report a nouv - v.bolbec	3 685.00	3 685.00
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables par l'organisme	832 678.71	930 804.70
13110000 subvention d'invest. etat	700.00	700.00
13120000 subv. investissement caf ew	180 476.10	180 476.10
13121000 subv. invest. caf mp	261 500.00	261 500.00
13130000 subv d'investis. cg. ew	57 175.00	57 175.00
13131000 subv. invest. cg mp	312 000.00	312 000.00
13141000 subv. investis. vdh mp	240 000.00	240 000.00
13910000 amort. des subv. etat	-500.50	-360.50
13920000 amort. subv. d'invest. caf-ew	-102 676.20	-90 905.47
13921000 amort. subvent° invest caf -mp	-26 557.24	
13930000 amort. subv. d'invest. cg-ew	-33 378.82	-29 780.43
13931000 amort. subvent° invest. cg -mp	-24 373.75	

Association ADEO
BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

Du 01/01/2012 au 31/12/2012

PASSIF	Du 01/01/2012 au 31/12/2012	Du 01/01/2011 au 31/12/2011
<i>13941000 amort. subvent° invest. vdh-mp</i>	-31 685.88	
TOTAL (I)	4 209 662.66	4 304 577.91
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques	55 598.07	6 697.11
<i>15180000 provisions pour risque</i>	55 598.07	6 697.11
Provisions pour charges	145 362.23	118 934.68
<i>15300000 provisions pour pension</i>	145 362.23	118 934.68
TOTAL (III)	200 960.30	125 631.79
Fonds dédiés		
Sur subventions de fonctionnement	8 921.91	8 921.91
<i>19400000 fonds dédié s/subv fon</i>	8 921.91	8 921.91
TOTAL (IV)	8 921.91	8 921.91
DETTES		
Dettes financières		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	934 757.14	999 712.94
<i>16400000 emprunt cin - mp - 657 000 €</i>	556 052.72	591 895.22
<i>16410000 emprunt c. epargne - mp- 400k€</i>	371 428.57	400 000.00
<i>16880000 interets courus</i>	7 275.85	7 817.72
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	53 778.81	51 763.90
<i>41910000 avances et acomptes reçus</i>	23 451.44	23 451.44
<i>41912000 familles cautions mp</i>	14 157.96	8 365.63
<i>41913000 familles cautions ew</i>	16 097.96	16 106.09
<i>41913100 famille caution ps</i>	71.45	71.46
<i>41916000 famille caution multi</i>		3 769.28
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	94 122.01	97 938.55
<i>40110000 fournisseurs</i>	53 911.88	54 220.88
<i>40810000 factures n.p-fournisseurs</i>	40 210.13	43 717.67
Dettes fiscales et sociales	861 914.05	1 102 019.22
<i>42120000 personnel, rémunérations dues</i>	41 173.35	66 419.59
<i>42200000 comités d'entreprise</i>	1 552.39	3 120.33
<i>42510000 personnel notes de frais</i>	51.30	170.13
<i>42700000 personnel oppositions</i>	1 035.06	869.73
<i>42710000 personnel cessions s/salaires</i>	292.19	292.19
<i>42820000 pers. dettes prov. p/cp</i>	338 875.00	344 627.00
<i>42851000 pers. dettes - ind. précarité</i>	1 954.28	6 879.73
<i>42860000 pers autres chges a payer</i>		94 635.20
<i>43100000 u.r.s.s.a.f.</i>	71 008.29	110 587.14
<i>43730000 caisse de retraite mederic</i>	86 926.47	99 156.08
<i>43731000 caisse de retraite ag2r</i>	9 590.21	12 180.54
<i>43732000 caisse de retraite reunica</i>	3 638.40	3 824.55
<i>43733000 caisse prévoyance chorum</i>	32 187.17	47 333.91
<i>43734000 mutuelle prevadies</i>	22 140.75	
<i>43737000 caisse prév mederic</i>	4 716.73	
<i>43740000 a.s.s.e.d.i.c.</i>	27 528.04	28 726.81
<i>43820000 charges à payer sur prov cp</i>	97 267.00	100 658.00
<i>43851000 org. sociaux charges à payer</i>	792.15	2 008.87
<i>43860000 org. sociaux charges à payer</i>	1 767.20	50 724.20
<i>44450000 impôts sur les bénéfices</i>	5 112.00	2 908.00
<i>44711000 taxe sur les salaires</i>	11 114.00	6 481.86
<i>44733100 participation unification</i>	51 990.92	57 530.92
<i>44734000 participation cil</i>	17 654.52	17 457.47

Association ADEO
BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

Du 01/01/2012 au 31/12/2012

PASSIF	Du 01/01/2012 au 31/12/2012	Du 01/01/2011 au 31/12/2011
<i>44820000 etat charges fiscales s/ cp</i>	33 362.00	34 773.00
<i>44851000 etat charges fiscales à payer</i>	184.63	626.13
<i>44860000 etat charges payer</i>		10 027.84
Redevables créditeurs	2 363.40	2 311.01
<i>41970000 clients - autres avoir</i>	2 363.40	2 311.01
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	15 759.23	156 573.26
<i>40418000 fournisseurs d'immobilisations</i>	6 196.39	89 490.37
<i>40470000 frs immo retenue garantie</i>	6 573.93	30 254.28
<i>40840000 fact np fourn. immobilisations</i>	2 988.91	36 828.61
Autres dettes	2 259.51	13 210.09
<i>46702000 créditeur caf la vallee</i>		12 930.09
<i>46710000 autres comptes débiteurs/crédi</i>	178.00	280.00
<i>46860000 divers - charges à payer</i>	2 081.51	
TOTAL (V)	1 964 954.15	2 423 528.97
Ecarts de conversion passif	(VI)	
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	6 384 499.02	6 862 660.58

LISTE DES IMMOBILISATIONS

Du 01/01/2012 au 31/12/2012

N°	Désignation	Date d'acquisition	Valeur d'acquisition	Date Cession	Amortissements					Valeur nette fin d'exercice
					Taux	Mod	Antérieurs	De l'exercice	Cumulés	
CUMUL TOUS COMPTES			Valeur d'acquisition		Amortissements				Valeur nette fin d'exercice	
					antérieurs	de l'exercice	cumulés			
					E D E D	E D E D	E D E D			
<i>(hors cessions)</i>										

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

Du 01/01/2012 au 31/12/2012

	Du 01/01/12 Au 31/12/12	Du 01/01/11 Au 31/12/11	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises <i>dont à l'exportation :</i>				
Production vendue (biens et services) <i>dont à l'exportation :</i>	5 297 115.64	5 625 224.26	-328 108.62	-5.83%
Montant net du chiffre d'affaires	5 297 115.64	5 625 224.26	-328 108.62	-5.83%
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	678 150.00	893 428.00	-215 278.00	-24.10%
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	28 795.67	1 656.45	27 139.22	
Autres produits	303 679.13	243 194.24	60 484.89	24.87%
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	6 307 740.44	6 763 502.95	-455 762.51	-6.74%
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Achats de matières premières et autres approvisionnements	59.93	8.60	51.33	596.86%
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	590 953.56	635 978.69	-45 025.13	-7.08%
Impôts, taxes et versements assimilés	392 148.45	398 388.88	-6 240.43	-1.57%
Salaires et traitements	4 003 604.33	3 981 710.87	21 893.46	0.55%
Charges sociales	1 136 186.94	1 400 154.46	-263 967.52	-18.85%
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	179 113.32	113 334.78	65 778.54	58.04%
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions	82 025.62	26 025.00	56 000.62	215.18%
Autres charges	36 420.81	23 450.35	12 970.46	55.31%
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	6 420 512.96	6 579 051.63	-158 538.67	-2.41%
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-112 772.52	184 451.32	-297 223.84	-161.14%
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice ou perte transférée (III)				
Perte ou bénéfice transféré (IV)				
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs				
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs				

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE (SUITE)

Du 01/01/2012 au 31/12/2012

	Du 01/01/12 Au 31/12/12	Du 01/01/11 Au 31/12/11	Variation	
			en valeur	en %
Produits financiers				
De participation (3)				
D'autres valeurs mob. et créances d'actif immob. (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	30 343.21	24 906.15	5 437.06	21.83%
Reprises sur prov. et dépréciations et transf. de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de val.mob. de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	30 343.21	24 906.15	5 437.06	21.83%
Charges financières				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	33 594.47	29 339.07	4 255.40	14.50%
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mob. de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	33 594.47	29 339.07	4 255.40	14.50%
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	-3 251.26	-4 432.92	1 181.66	26.66%
RÉSULTAT COURANT avt impôts (I-II+III-IV+V-VI)	-116 023.78	180 018.40	-296 042.18	-164.45%
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	63 943.14	154 195.47	-90 252.33	-58.53%
Sur opérations en capital	104 775.99	21 494.25	83 281.74	387.46%
Reprises sur prov., dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	168 719.13	175 689.72	-6 970.59	-3.97%
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	18 708.08	140 348.53	-121 640.45	-86.67%
Sur opérations en capital	8 587.65	2 564.42	6 023.23	234.88%
Dotations amortissements, dépréciations, provisions	58.88	2 298.43	-2 239.55	-97.44%
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	27 354.61	145 211.38	-117 856.77	-81.16%
RESULTAT EXCEPTIONNEL	141 364.52	30 478.34	110 886.18	363.82%
Participation des salariés aux résultats (IX)				
Impôt sur les bénéfices (X)	5 112.00	2 908.00	2 204.00	75.79%
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	6 506 802.78	6 964 098.82	-457 296.04	-6.57%
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	6 486 574.04	6 756 510.08	-269 936.04	-4.00%
Bénéfice ou Perte	20 228.74	207 588.74	-187 360.00	-90.26%

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

COMPTES RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2012 au 31/12/2012

	Du 01/01/12 Au 31/12/12	Du 01/01/11 Au 31/12/11	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation				
Production vendue (biens et services)	5 297 115.64	5 625 224.26	-328 108.62	-5.83%
70610000 prestations savs	138 832.00	137 922.00	910.00	0.66%
70611000 prestations - tisf	1 781 426.79	2 120 078.48	-338 651.69	-15.97%
70612000 prestations - ad	432 280.85	491 580.18	-59 299.33	-12.06%
70612100 prestations - mutuelle		19 595.79	-19 595.79	-100.00%
70612200 prestations - tes	211 143.82	176 198.78	34 945.04	19.83%
70612300 prestations - auxiliaires vie	823 007.02	863 836.10	-40 829.08	-4.73%
70612400 prestations - pers. âgées	948 342.61	792 621.99	155 720.62	19.65%
70613100 prestations - m. crèch	388 321.73	236 711.79	151 609.94	64.05%
70613200 prestations - c. familles		24 239.26	-24 239.26	-100.00%
70613400 prestations - ew	507 230.88	491 808.85	15 422.03	3.14%
70613410 prestations-ew-places	42 741.06	39 336.43	3 404.63	8.66%
70613600 prest crèche l'ilot calin		116 933.58	-116 933.58	-100.00%
70613610 prest halte garderie		49 055.21	-49 055.21	-100.00%
70613620 prest ram		22 059.00	-22 059.00	-100.00%
70613640 prest accueil parents/enfants		10 646.32	-10 646.32	-100.00%
70614000 prestations - ef	14 874.06	17 958.31	-3 084.25	-17.17%
70850000 ports et frais accessoires	8 914.82	14 642.19	-5 727.37	-39.12%
Montant net du chiffre d'affaires	5 297 115.64	5 625 224.26	-328 108.62	-5.83%
Subventions d'exploitation	678 150.00	893 428.00	-215 278.00	-24.10%
74114000 subvention exploitation bolbec		225 008.00	-225 008.00	-100.00%
74120000 subvention exploitation vdh	678 150.00	662 020.00	16 130.00	2.44%
74123000 subvention ville gruchet		6 400.00	-6 400.00	-100.00%
Reprises sur provisions (amorts), transferts de charges	28 795.67	1 656.45	27 139.22	
78150000 reprises prov.risques	6 697.11	717.60	5 979.51	833.27%
78170000 reprise prov.dépréciation	544.80	938.85	-394.05	-41.97%
79110000 transfert charges retraite	21 553.76		21 553.76	
Autres produits	303 679.13	243 194.24	60 484.89	24.87%
75600000 cotisations	176.00	1 132.00	-956.00	-84.45%
75831110 remboursement ij cpam	101 194.35	54 099.80	47 094.55	87.05%
75831120 rembt ij prévoyance	113 646.39	102 036.13	11 610.26	11.38%
75831130 indemnités cnasea - ce	5 229.93	1 644.68	3 585.25	217.99%
75831140 indemnités cnasea - e.		598.50	-598.50	-100.00%
75832000 autres remboursements		1 000.00	-1 000.00	-100.00%
75834000 rembts formation continue	80 594.10	81 031.13	-437.03	-0.54%
75880000 rembts familles - jeux	2 838.36	1 652.00	1 186.36	71.81%
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	6 307 740.44	6 763 502.95	-455 762.51	-6.74%
Charges d'exploitation				
Achats de matières premières et autres approvis.	59.93	8.60	51.33	596.86%
60800000 frais accessoires s/ achats	59.93	8.60	51.33	596.86%
Autres achats et charges externes	590 953.56	635 978.69	-45 025.13	-7.08%
60611000 eau	3 857.88	7 173.34	-3 315.46	-46.22%
60612000 edf - gdf	27 485.03	32 630.50	-5 145.47	-15.77%
60613000 carburant	3 154.64	3 286.14	-131.50	-4.00%
60621000 produits pharmaceutiques	460.69	471.28	-10.59	-2.25%
60623000 alimentation	3 423.81	4 632.02	-1 208.21	-26.08%
60625000 linge de maison	3 039.37	2 971.81	67.56	2.27%
60625400 produits d'entretien	8 322.30	8 503.33	-181.03	-2.13%
60625700 hygiène	8 917.37	12 113.18	-3 195.81	-26.38%
60630000 petit matériel	9 476.34	5 190.31	4 286.03	82.58%
60640000 matériel de bureau	22 749.95	20 548.44	2 201.51	10.71%
60670000 loisirs et jeux	13 206.66	14 619.41	-1 412.75	-9.66%

COMPTES RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2012 au 31/12/2012

	Du 01/01/12 Au 31/12/12	Du 01/01/11 Au 31/12/11	Variation	
			en valeur	en %
61140000 prestations de services	51 046.07	40 242.87	10 803.20	26.85%
61320000 locations immobilières	14 006.99	9 499.02	4 507.97	47.46%
61350000 locations mobilières	150.16	3 370.14	-3 219.98	-95.54%
61400000 charges locatives copropriété	3 469.66	2 907.64	562.02	19.33%
61520000 dépannage	292.98		292.98	
61521000 entretien espaces verts	2 167.12	1 654.32	512.80	31.00%
61522000 entretien répar. bâtiments	10 476.22	5 151.29	5 324.93	103.37%
61550000 ent répar biens mobiliers	1 086.21	2 434.75	-1 348.54	-55.39%
61552000 ent. rép. mat. transport	749.60	308.78	440.82	142.76%
61560000 entr. répar. maintenance	43 903.98	41 077.44	2 826.54	6.88%
61610000 assurance multirisques	899.48	714.00	185.48	25.98%
61620000 assurance resp. civile	12 422.03	11 127.26	1 294.77	11.64%
61630000 assurance transport	2 009.00	1 377.00	632.00	45.90%
61670000 charges de propre assurance	651.80	355.04	296.76	83.58%
61810000 documentation générale	2 661.30	4 257.80	-1 596.50	-37.50%
62110000 personnel intérimaire	6 357.14	13 088.49	-6 731.35	-51.43%
62140000 personnel détaché		5 342.24	-5 342.24	-100.00%
62262000 honor. expert comptable	7 446.00	41 516.76	-34 070.76	-82.07%
62263000 honor commissaires aux comptes	11 516.67	11 127.04	389.63	3.50%
62270000 frais actes / contentieux	2 286.94	2 303.22	-16.28	-0.71%
62280000 divers autres honoraires	31 150.03	22 382.41	8 767.62	39.17%
62310000 publicité annonces/insertions	6 771.25	4 035.43	2 735.82	67.80%
62340000 publicité cadeaux clients	230.00	73.65	156.35	212.29%
62360000 publicité catalogues	7 373.35	4 769.66	2 603.69	54.59%
62410000 transports sur achats	702.37	364.81	337.56	92.53%
62440000 transports des professionnels	123 065.30	122 191.95	873.35	0.71%
62510000 voyages et déplacements	7 848.10	10 384.87	-2 536.77	-24.43%
62560000 missions	276.56	2 390.93	-2 114.37	-88.43%
62570000 réceptions	6 148.65	4 517.78	1 630.87	36.10%
62630000 affranchissements	30 558.96	29 836.98	721.98	2.42%
62650000 téléphone	29 746.58	31 086.86	-1 340.28	-4.31%
62780000 frais bancaires	2 959.94	10 410.36	-7 450.42	-71.57%
62840000 frais recrutement de personnel		1 000.00	-1 000.00	-100.00%
62860000 formations	58 826.76	71 323.86	-12 497.10	-17.52%
62861000 frais de formations	5 446.04	9 092.28	-3 646.24	-40.10%
62880000 frais sur tickets sociaux	547.74	479.46	68.28	14.24%
62881000 cotisations	1 608.54	1 642.54	-34.00	-2.07%
Impôts, taxes et versements assimilés	392 148.45	398 388.88	-6 240.43	-1.57%
63110000 taxe sur les salaires	280 475.10	271 054.86	9 420.24	3.48%
63220000 chges fles payer s/ cp	-177.00	2 242.00	-2 419.00	-107.89%
63251000 chges fles payer s/ primes	-9 661.50	401.74	-10 063.24	
63290000 chges fiscales à recevoir	325.87	307.31	18.56	6.04%
63330000 part.empl. uniformation	84 231.00	84 799.55	-568.55	-0.67%
63340000 part.empl. cil	17 654.05	17 465.47	188.58	1.08%
63512000 taxes foncières	12 700.69	13 229.00	-528.31	-3.99%
63513000 autres impts locaux	7 121.00	7 195.00	-74.00	-1.03%
63780000 taxes diverses	284.00	860.00	-576.00	-66.98%
63900000 chges fles à payer s/r		833.95	-833.95	-100.00%
63920000 chges fles à payer s/rémunérat	-804.76		-804.76	
Salaires et traitements	4 003 604.33	3 981 710.87	21 893.46	0.55%
64110000 rémunérations du personnel	3 855 738.47	3 835 510.53	20 227.94	0.53%
64120000 congés payer	5 477.00	23 503.00	-18 026.00	-76.70%
64141000 i.j. sécurité sociale	102 828.11	47 544.25	55 283.86	116.28%
64142000 i. j. prévoyance	26 738.39	25 451.73	1 286.66	5.06%
64143000 alloc chômage partiel		-67.20	67.20	100.00%
64145000 indemnités d'entretien		3 000.79	-3 000.79	-100.00%
64150000 frais de personnel	1 175.11	1 266.96	-91.85	-7.25%
64151000 indemnités de licenciement	45 313.10	3 000.00	42 313.10	
64152000 indemnités départ retraite	15 896.51	238.59	15 657.92	

COMPTES RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2012 au 31/12/2012

	Du 01/01/12 Au 31/12/12	Du 01/01/11 Au 31/12/11	Variation	
			en valeur	en %
64153000 indemnités de précarité	26 224.53	28 184.11	-1 959.58	-6.95%
64157000 allocations formation	139.77	573.98	-434.21	-75.65%
64157100 allocations prévoyance	18 708.54	13 816.38	4 892.16	35.41%
64192000 rémunérations à payer	-94 635.20	-312.25	-94 322.95	
Charges sociales	1 136 186.94	1 400 154.46	-263 967.52	-18.85%
64510000 cotisations urssaf	473 315.25	717 992.21	-244 676.96	-34.08%
64523100 mutuelle prevadies	31 171.95		31 171.95	
64530000 cotisations retraite mederic	222 575.29	223 485.14	-909.85	-0.41%
64531000 cotisations agr	29 565.06	27 843.74	1 721.32	6.18%
64532000 cotisations crica	9 687.03	10 246.14	-559.11	-5.46%
64533000 cotisations prévoyance chorum	93 291.44	152 911.99	-59 620.55	-38.99%
64537000 cotisations prévoyance mederic	22 114.00		22 114.00	
64540000 cotisations assedic	168 998.75	167 677.07	1 321.68	0.79%
64551000 charges sociales sur primes	-25 543.17	1 160.47	-26 703.64	
64552000 charges sociales sur c p	999.00	3 902.00	-2 903.00	-74.40%
64590000 charges sociales a recevoir	-2 079.15	650.32	-2 729.47	-419.71%
64720000 versements aux ce	56 988.49	56 328.73	659.76	1.17%
64750000 médecine du travail, pharmacie	22 205.74	23 202.13	-996.39	-4.29%
64760000 tickets restaurants	9 010.41	11 438.11	-2 427.70	-21.22%
64761000 autres charges sociales	23 723.34		23 723.34	
64781000 versements trav. handicapés	1 767.20		1 767.20	
64800000 autres charges personnel	408.42	1 262.06	-853.64	-67.64%
64920000 charges sociales sur rémunérat	-2 012.11	2 054.35	-4 066.46	-197.94%
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	179 113.32	113 334.78	65 778.54	58.04%
68111000 dot. amortiss. immos. incorp	6 959.97	10 741.23	-3 781.26	-35.20%
68112000 dot. amortiss. immos corp.	172 153.35	102 593.55	69 559.80	67.80%
Dotations aux provisions	82 025.62	26 025.00	56 000.62	215.18%
68150000 dotations provis. risques	82 025.62	26 025.00	56 000.62	215.18%
Autres charges	36 420.81	23 450.35	12 970.46	55.31%
65410000 pertes sur créances de l'exerc	0.03	918.23	-918.20	-100.00%
65440000 pertes sur créances excer. ant	24 920.28	11 063.52	13 856.76	125.25%
65860000 cotisation fédérale	11 500.50	11 468.60	31.90	0.28%
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	6 420 512.96	6 579 051.63	-158 538.67	-2.41%
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-112 772.52	184 451.32	-297 223.84	-161.14%
Quotes-parts de résultat sur opérat. faites en commun				
Produits financiers				
Autres intérêts et produits assimilés	30 343.21	24 906.15	5 437.06	21.83%
76400000 revenus des vmp		3 707.91	-3 707.91	-100.00%
76500000 revenus vmp caisse d'épargne	2 396.60	6 710.29	-4 313.69	-64.28%
76800000 autres produits financiers	27 946.61	14 487.95	13 458.66	92.90%
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	30 343.21	24 906.15	5 437.06	21.83%
Charges financières				
Intérêts et charges assimilées	33 594.47	29 339.07	4 255.40	14.50%
66110000 interets sur emprunts	33 594.47	29 339.07	4 255.40	14.50%
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	33 594.47	29 339.07	4 255.40	14.50%
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	-3 251.26	-4 432.92	1 181.66	26.66%

COMPTE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2012 au 31/12/2012

	Du 01/01/12 Au 31/12/12	Du 01/01/11 Au 31/12/11	Variation	
			en valeur	en %
RÉSULTAT COURANT <small>tavt impôts (I+II+III-IV+V-VI)</small>	-116 023.78	180 018.40	-296 042.18	-164.45%
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	63 943.14	154 195.47	-90 252.33	-58.53%
77140000 <i>rentrées sur créances amorties</i>	1 252.88	13 755.83	-12 502.95	-90.89%
77180000 <i>autres produits exceptionnels</i>	678.96	9.29	669.67	
77200000 <i>produits exercices antérieurs</i>	62 011.30	140 430.35	-78 419.05	-55.84%
Sur opérations en capital	104 775.99	21 494.25	83 281.74	387.46%
77520000 <i>produits cessions élémts actif</i>	6 650.00	2 577.88	4 072.12	157.96%
77700000 <i>quote part des subv d'invest.</i>	98 125.99	18 916.37	79 209.62	418.74%
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	168 719.13	175 689.72	-6 970.59	-3.97%
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	18 708.08	140 348.53	-121 640.45	-86.67%
67120000 <i>pénalités, amendes fiscales</i>	17.00	55.00	-38.00	-69.09%
67180000 <i>autres charges exceptionnelles</i>	5 732.33	129 892.33	-124 160.00	-95.59%
67200000 <i>charges s/ exercices antérieur</i>	12 958.75	10 401.20	2 557.55	24.59%
Sur opérations en capital	8 587.65	2 564.42	6 023.23	234.88%
67520000 <i>val. comptable elts actif cédé</i>	8 587.65	2 564.42	6 023.23	234.88%
Dotations amortissements, dépréciations, provisions	58.88	2 298.43	-2 239.55	-97.44%
68712000 <i>dot. except. amort. immob.</i>	58.88	2 298.43	-2 239.55	-97.44%
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	27 354.61	145 211.38	-117 856.77	-81.16%
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	141 364.52	30 478.34	110 886.18	363.82%
Impôt sur les bénéfices (X)	5 112.00	2 908.00	2 204.00	75.79%
69500000 <i>impôts sur les bénéfices</i>	5 112.00	2 908.00	2 204.00	75.79%
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	6 506 802.78	6 964 098.82	-457 296.04	-6.57%
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	6 486 574.04	6 756 510.08	-269 936.04	-4.00%
Bénéfice ou Perte	20 228.74	207 588.74	-187 360.00	-90.26%

Association ADEO
ANNEXE COMPTABLE

Du 01/01/2012 au 31/12/2012

SOMMAIRE

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		NS	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS	O		
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	O		
CRÉDIT BAIL			NA
LOCATIONS		NS	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			NS
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DES FONDS ASSOCIATIFS			NA
TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS			NA
TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS			NA
TABLEAU DE SUIVI DES LEGS ET DONATIONS			NA
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
LES ENGAGEMENTS	O		
<i>Engagements donnés</i>			
<i>Engagements reçus</i>			
<i>Engagements réciproques</i>			
DETTES GARANTIES PAR DES SURETÉS RÉELLES			NA
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES			NA
LES EFFECTIFS	O		
RESSOURCES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR LES CAPITAUX PROPRES			NA
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS		NS	
TRANSFERTS DE CHARGES		NS	
COMMENTAIRES			NA

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2012 au 31/12/2012

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2012 dont le total est de 6 384 499.02 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 20 228.74 Euros.

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

L'association a fait l'acquisition, en date du 5 janvier 2010, d'un terrain et d'un immeuble situés 66 rue Frédéric Bellanger, 76600 LE HAVRE pour la somme de 677 265 € frais inclus.

Sur ce site est réalisé un équipement d'accueil de la petite enfance pour la structure multi-accueil "Mini Planète", dont la mise en service a été réalisée au 2 janvier 2012.

Cette acquisition a été financée pour partie par deux emprunts bancaires, en 2010 auprès du C. I. N. pour un montant de 657 000 € et en 2011 auprès de la Caisse d'Epargne de Normandie pour un montant de 400 000 €

Pour sûreté et garantie du remboursement du prêt du C. I. N. en principal, intérêts, frais, commissions et accessoires, à concurrence de la somme de 657 000 €, la banque bénéficie d'une inscription de privilège de prêteur de deniers inscrit sur cet immeuble.

Pour sûreté et garantie du remboursement du prêt de la Caisse d'Epargne de Normandie en principal, intérêts, frais, commissions et accessoires, à concurrence de la somme de 120 000 €, l'Association a souscrit un engagement de caution auprès de la Compagnie Européenne de Garanties et Cautions.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- 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 l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les comptes annuels au 31/12/2012 ont été établis dans le respect des dispositions du plan comptable général 1999, règlement CRC 1999-03 et des règlements CRC 2002-10, 2003-07 et 2004-06.

Pour l'application de ces règlements, l'entreprise a choisi la méthode prospective.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2012 au 31/12/2012

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,
- le cas échéant de l'estimation initiale des coûts de démantèlement, d'enlèvement et de restauration du site sur lequel elles sont situées.

Méthode de décomposition des immobilisations :

Par exception aux principes des règlements 2002-10 et 2004-6, la valeur d'acquisition des locaux de la rue Dicquemare n'a pas fait l'objet d'une décomposition par éléments car les composants (ravalement, fenêtres, revêtements des sols, électricité,....) font l'objet d'un renouvellement régulier.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilisation ou de la durée d'usage prévue :

- Constructions	40 à 50 ans
- Agencement et aménagement des constructions	5 à 50 ans
- Installations techniques	10 ans
- Matériels et outillages	3 à 10 ans
- Matériels de bureau	3 à 10 ans
- Mobilier de bureau	5 à 10 ans
- Matériels de transport	3 à 5 ans

Créances

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

VENTILATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE

Du 01/01/2012 au 31/12/2012

SERVICES	Avec droit de reprise		Sans droit de reprise		RESULTAT 2012	
	Excédents	Déficit	Excédents	Déficit	Excédents	Déficit
TISF	54 242	62 624	0	0	54 242	62 624
<i>CAF</i>		<i>62 070</i>				<i>62 070</i>
<i>RMI</i>	<i>17 734</i>				<i>17 734</i>	
<i>MSA</i>	<i>0</i>				<i>0</i>	
<i>FSL</i>	<i>10 228</i>				<i>10 228</i>	
<i>ASE / PMI</i>	<i>26 280</i>				<i>26 280</i>	<i>0</i>
<i>Autres caisses</i>		<i>554</i>			<i>0</i>	<i>554</i>
AIDE A DOMICILE	0	11 121	0	0	0	11 121
<i>CAF</i>		<i>3 767</i>			<i>0</i>	<i>3 767</i>
<i>CPAM</i>		<i>2 977</i>			<i>0</i>	<i>2 977</i>
<i>MSA</i>		<i>3 331</i>				<i>3 331</i>
<i>ASE / PMI</i>		<i>92</i>			<i>0</i>	<i>92</i>
<i>Autres caisses</i>		<i>954</i>			<i>0</i>	<i>954</i>
SAVS	15 067				15 067	
PERSONNES DEPENDANTES				27 413		27 413
AIDE A LA PERSONNE				24 167		24 167
EMPLOIS FAMILIAUX				7 155		7 155
ESPACE WASHINGTON			7 295		7 295	
MINI PLANETE				7 389		7 389
RESULTAT ASSOCIATIF			83 494		83 494	
SOUS TOTAUX	69 309	73 745	90 789	66 124	160 098	139 869
TOTAUX	4 436		24 665		20 229	

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Du 01/01/2012 au 31/12/2012

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations		
				suite à réévaluation	acquisitions	
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL I	8 372.00			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	80 027.61		30 790.36	
CORPORELLES	Terrains		157 242.63		5 787.01	
	Constructions	Sur sol propre	948 347.95			
		Sur sol d'autrui			19 520.52	
		Instal.géné., agencts & aménagts const.	1 208 487.30		1 150 147.60	
		Installations techniques, matériel & outillage indust.	340.37			
	Autres immos corporelles	Instal. génée., agencts & aménagts divers				
		Matériel de transport		38 939.00		1 196.00
		Matériel de bureau & info., mobilier		280 508.71		83 921.78
	Emballages récupérables & divers					
	Immobilisations corporelles en cours		1 213 879.26		20 677.83	
	Avances et acomptes					
		TOTAL III	3 847 745.22		1 281 250.74	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières		1 720.00			
		TOTAL IV	1 720.00			
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			3 937 864.83		1 312 041.10	

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine	
			par virt poste	par cessions			
INCORPOR.	Frais d'ébts, de recherche & de dével.	TOTAL I			8 372.00		
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL II			110 817.97		
CORPORELLES	Terrains				163 029.64		
	Constructions	Sur sol propre			948 347.95		
		Sur sol d'autrui			19 520.52		
		Ins. gal. agen. amé. cons		1 973.40	2 356 661.50		
		Inst.tech., mat. outillage indust.		340.37			
	Autres immos corporelles	Ins. gal. agen. amé. div.				40 135.00	
		Matériel de transport				330 358.88	
		Mat.bureau, info., mob.		34 071.61			
	Emballages récup. div.						
	Immos corporelles en cours		1 213 879.26		20 677.83		
	Avances et acomptes						
		TOTAL III	1 213 879.26	36 385.38	3 878 731.32		
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts & autres immob. financières				1 720.00		
		TOTAL IV			1 720.00		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			1 213 879.26	36 385.38	3 999 641.29		

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

Du 01/01/2012 au 31/12/2012

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL	823.24	1 674.40		2 497.64
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	74 308.52	5 285.57		79 594.09
Terrains		9 982.33	1 849.22		11 831.55
Constructions	Sur sol propre	172 190.24	1 812.68	1 812.68	172 190.24
	Sur sol d'autrui		2 568.85		2 568.85
	Inst. générales agen. aménag. cons.	816 635.90	136 383.80		953 019.70
Inst. techniques matériel et outil. industriels		340.37		340.37	
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.				
	Matériel de transport	9 123.28	8 138.11		17 261.39
	Mat. bureau et informatique, mob.	255 756.05	21 459.57	25 646.74	251 568.88
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		1 264 028.17	172 212.23	27 799.79	1 408 440.61
TOTAL GENERAL		1 339 159.93	179 172.20	27 799.79	1 490 532.34

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements							
TOTAL							
Immob. incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
Immo. corpor.	Inst. techniques mat. et outil.						
	Inst. gales, agenc. am divers						
	Mat. transport						
	Mat. bureau mobilier						
	Emballages récup. divers						
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							
CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice		
Frais d'émission d'emprunt à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS

Du 01/01/2012 au 31/12/2012

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS**SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE**

RUBRIQUES		Dépréciations début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag. cons.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.				
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatique, mob.				
	Emballages récupérables divers				
TOTAL					
Stocks					
Créances		63 446.17		544.80	62 901.37
TOTAL GENERAL		63 446.17		544.80	62 901.37

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Du 01/01/2012 au 31/12/2012

TABLEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
	Prov. fiscales implantat. étranger avant 01/01/92				
	Prov. fiscales implantat. étranger après 01/01/92				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
TOTAL I					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires	118 934.68	26 427.55		145 362.23
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grandes réparations				
Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	6 697.11	55 598.07	6 697.11	55 598.07	
TOTAL II		125 631.79	82 025.62	6 697.11	200 960.30
Provisions pour dépréciation	/ immobilisations	- incorporelles			
		- corporelles			
		- Titres mis en équivalence			
		- titres de participation			
		- autres immobs financières			
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	63 446.17		544.80	62 901.37	
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III		63 446.17		544.80	62 901.37
TOTAL GENERAL (I + II + III)		189 077.96	82 025.62	7 241.91	263 861.67
Dont dotations & reprises	- d'exploitation - financières - exceptionnelles		82 025.62	7 241.91	
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée					

ACTIF CIRCULANT

Du 01/01/2012 au 31/12/2012

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	1 720.00		1 720.00
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	790 429.58	790 429.58	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér <input type="text"/>			
	Personnel et comptes rattachés	7 248.68	7 248.68	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Etat & autres coll. publiques			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers	146 984.09	146 984.09	
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	68 612.57	68 612.57		
Charges constatées d'avance	44 590.11	44 590.11		
TOTAUX		1 059 585.03	1 057 865.03	1 720.00
Renvois (1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
(2)	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
		Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)		

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

Du 01/01/2012 au 31/12/2012

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	44 590.11
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL	44 590.11

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	8 304.84
Autres créances	215 596.66
TOTAL	223 901.50

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Du 01/01/2012 au 31/12/2012

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes etbs de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine à plus d' 1 an à l'origine	934 757.14	73 038.66	277 584.59	584 133.89
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		94 122.01	94 122.01		
Personnel & comptes rattachés		384 933.57	384 933.57		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		357 562.41	357 562.41		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices Taxe sur la valeur ajoutée Obligations cautionnées Autres impôts, taxes & assimilés	5 112.00	5 112.00		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés		15 759.23	15 759.23		
Groupe & associés (2)					
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		4 622.91	4 622.91		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		1 911 175.34	1 049 456.86	277 584.59	584 133.89
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	64 413.93			
(2)	Montant divers emprunts, dettes/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

Du 01/01/2012 au 31/12/2012

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	7 275.85
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	40 210.13
Dettes fiscales et sociales	474 202.26
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 988.91
Autres dettes	2 081.51
TOTAL DES CHARGES À PAYER	526 758.66

ENGAGEMENTS

Du 01/01/2012 au 31/12/2012

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

Au 31 décembre 2012, le montant total des Indemnités de Fin de Carrière s'élève à : 408 476 €

Les IFC sont calculées sur la base de l'ancienneté au 31 décembre 2012.

Les IFC sont versées à une assurance à hauteur de 263 114 € et le surplus est provisionné dans les comptes de l'association.

LES EFFECTIFS

Du 01/01/2012 au 31/12/2012

RÉMUNÉRATIONS DES ORGANES D'ADMINISTRATION, DE DIRECTION ET DE SURVEILLANCE

Rémunération des organes d'administration:

Les administrateurs de l'association ne sont pas rémunérés. Ils sont remboursés des frais engagés pour le compte de l'association, sur justificatifs.

Rémunération des organes de direction salariés:

Les dirigeants salariés sont rémunérés conformément à la convention collective. Ils sont remboursés de leurs frais sur justificatifs.

LES EFFECTIFS

L'effectif global, au 31 décembre 2012, est de 226.50 salariés, ce qui représente 176.79 équivalents temps-plein.

SUBVENTION D'INVESTISSEMENT MINI PLANETE

Du 01/01/2012 au 31/12/2012

ORGANISME FINANCEUR: CAISSE D'ALLOCATIONS FAMILIALES DU HAVRE

Date de signature de la convention: 8 novembre 2010

Montant de la subvention accordée: 261 500 €

Montant de la subvention reçue au 31 décembre 2012: 241 388,47 €

Conditions d'attribution de la subvention:

- Réaliser un équipement d'accueil de la petite enfance
- Achèvement du programme dans les 36 mois suivant la décision de la CAF d'engagement de crédits intervenue le 31 mai 2010
- Communication de l'aide apportée par la CAF à la réalisation de ce projet dans les informations et documents administratifs destinés aux familles et dans toutes les interventions, déclarations publiques, communiqués, publications et affiches visant le service couvert par cette convention.

Versement de la subvention: les versements de la subvention sont calculés sur la base des travaux effectivement réalisés et uniquement au vu des factures acquittées.

Maintien de la destination sociale de l'équipement: l'association s'engage à ne pas modifier la destination sociale de l'établissement pendant une période de 10 ans à compter de la date de signature de la convention, sous peine de remboursement des fonds octroyés au prorata temporis de la période non conforme à cette destination sociale.

ORGANISME FINANCEUR: DEPARTEMENT DE SEINE MARITIME

Date de signature de la convention: 22 novembre 2010

Montant de la subvention accordée: 312 000 €

Montant de la subvention reçue au 31 décembre 2012: 185 127, 44 €

Obligations de l'association :

- Communiquer, au plus tard 6 mois après la date de clôture de l'exercice comptable:
 - * Bilan, compte de résultat et annexes certifiés par le commissaire aux comptes
 - * Rapport du commissaire aux comptes
 - * Rapport d'activité de l'année écoulée
- Justifier à tout moment l'utilisation des subventions reçues
- Fournir un compte rendu financier propre à l'objectif subventionné signé par la Présidente ou une personne habilitée dans les 6 mois suivant sa réalisation.

Respect du caractère d'intérêt général des dépenses de l'association: l'utilisation de la subvention allouée ne peut avoir d'autre objectif que celui de servir l'intérêt général départemental au travers de son action.

Reversement de la subvention: le non-respect des dispositions légales ainsi que de toutes celles ayant trait, d'une manière générale, à la transparence financière implique de plein droit le reversement intégral de la subvention.

SUBVENTION D'EQUIPEMENT MINI PLANETE

Du 01/01/2012 au 31/12/2012

ORGANISME FINANCEUR: VILLE DU HAVRE

Date de signature de la convention: 11 octobre 2010

Montant de la subvention accordée: 240 000 €

Montant de la subvention reçue au 31 décembre 2012: 240 000 €

Condition d'attribution de la subvention:

- Réalisation d'un équipement d'accueil de la petite enfance et acquisition de mobilier et matériel pour l'aménagement.

Versement de la subvention: le versement de la subvention s'effectuera en totalité ou par acomptes successifs, au vu de copies de factures acquittées.

Les factures d'un exercice peuvent être présentées jusqu'à N+2.

La convention ne prendra irrémédiablement fin qu'au 31 décembre 2013.

Modification de destination et transfert de propriété: l'association s'engage à maintenir la destination géographique et l'utilisation sur la durée maximale autorisée pour l'amortissement comptable de l'investissement correspondant, conformément au Plan Comptable Général et autres textes en vigueur.

Si l'association envisage de modifier la destination ou l'utilisation initiale du bien acquis à l'aide de la présente subvention, il doit en aviser préalablement la Ville du Havre pour recueillir son accord.

Si l'association souhaite transférer la propriété des biens subventionnés par la convention, elle doit obtenir l'accord préalable de la Ville du Havre. Les biens subventionnés pourront ainsi changer de propriétaire, dans les conditions qui auront été définies par la Ville.

TABLEAU VARIATION FONDS ASSOCIATIFS

Du 01/01/2012 au 31/12/2012

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
Fonds associatifs avec droit de reprise	6 860.21			6 860.21
Ecart de réévaluations avec droit de reprise				
Fonds associatifs sans droit de reprise	248 849.89			248 849.89
Ecart de réévaluations sans droit de reprise				
Réserves	2 569 494.04	355 086.93		2 924 580.97
Report à nouveau	340 980.33	262 464.67	426 980.86	176 464.14
Résultat comptable de l'exercice antérieur	207 588.74		207 588.74	0.00
Subventions d'investissement non renouvelables par l'organisme	930 804.70		98 125.99	832 678.71
Provisions réglementées				
Droit des propriétaires (Commodat)				
TOTAUX	4 304 577.91	617 551.60	732 695.59	4 189 433.92

RESULTAT EXCEPTIONNEL

Du 01/01/2012 au 31/12/2012

Libellé	Charges Exceptionnelles	Produits Exceptionnels
Quote part Subventions d'investissements		98 125.99
Charges Sociales Non Rappelées		22 697.17
Jugement Conseil Prud'hommes		15 364.66
Solde Opération CAF La Vallée		12 930.09
Cession Eléments d'Actif	8 587.65	6 650.00
Régularisation Comptes Clients	3 547.82	4 548.37
Travaux Mini Planète Non Facturés		3 400.00
Encaissements s/ créances amorties		1 252.88
Produits exceptionnels divers		3 749.97
Rappel Charges Suite Contrôle URSSAF	5 967.00	
Indemnité Transactionnelle	4 800.00	
Régularisation Taxe sur Salaires	3 457.93	
Charges Exceptionnelles Diverses	468.33	
Vol Espèces Caisse	450.00	
Dotations Exceptionnelles aux amortissements	58.88	
Amendes & Pénalités	17.00	
TOTAUX	27 354.61	168 719.13

SOMMAIRE

Bilan Actif	1
Bilan Passif	2
Bilan actif détaillé	3
Bilan passif détaillé	5
Liste des immobilisations	8
Compte de résultat synthétique	9
Compte de résultat synthétique (suite)	10
Compte résultat détaillé	11
Annexes	15