

ASS LIGUE DE L'ENSEIGNEMENT DES VOSGES

15, rue Général de Reffye

88000 EPINAL

Etats de synthèse

Période du 01/01/2012 au 31/12/2012



36, rue Louis Meyer - BP 78 - 88192 GOLBEY

Société d'Expertise Comptable et de Commissariats aux Comptes
inscrite au tableau de l'ordre de la région Lorraine
Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Nancy

Tél. 03-29-81-43-00

Fax. 03-29-81-43-01

Web. www.excogec.fr

 **Sommaire**

1. Comptes annuels	1
Bilan	2
Bilan détaillé	5
Compte de résultat	9
Compte de résultat détaillé	10
2. Dossier de gestion	15
Soldes intermédiaires de gestion	16

Etats de synthèse

Période du 01/01/2012 au 31/12/2012

Comptes annuels


Bilan

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/12/12	Net au 31/12/11
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	7 560	7 560		304
Droit au bail				
Autres immob. incorporelles / Avances et a				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	92 063	41 663	50 400	55 004
Installations techniques, matériel et outillag	332 799	288 023	44 777	53 956
Autres immobilisations corporelles	189 847	132 969	56 878	44 983
Immob. en cours / Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	448 763		448 763	432 103
TIAP & autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	23 870		23 870	37 400
ACTIF IMMOBILISE	1 094 903	470 214	624 688	623 749
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commande	26 609		26 609	34 758
Créances				
Usagers et comptes rattachés	243 055	32 564	210 490	206 574
Autres créances	259 481		259 481	240 116
Divers				
Valeurs mobilières de placement	561 240		561 240	645 000
Instrument de trésorerie				
Disponibilités	241 345		241 345	239 407
Charges constatées d'avance	29 975		29 975	83 748
ACTIF CIRCULANT	1 361 704	32 564	1 329 140	1 449 602
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	2 456 607	502 778	1 953 828	2 073 351




Bilan

	Net au 31/12/12	Net au 31/12/11
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise	1 547	1 547
Ecarts de réévaluation		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 113 908	759 565
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE	37 906	354 343
Subventions d'investissement	21 298	31 927
Provisions réglementées		
FONDS PROPRES	1 174 659	1 147 382
Apports		
Legs et donations		
Subventions affectées		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Résultat sous contrôle		
Droit des propriétaires		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
Provisions pour risques	13 362	19 362
Provisions pour charges	145 035	172 867
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	158 397	192 229
Fonds dédiés sur subventions		63 736
Fonds dédiés sur autres ressources		
FONDS DEDIES		63 736
Emprunts obligataires convertibles		
<i>Emprunts</i>		
<i>Découverts et concours bancaires</i>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses	700	700
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	39 042	31 602
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	223 986	284 448
Dettes fiscales et sociales	123 565	106 584
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	173 529	212 081
Instrument de trésorerie		
Produits constatés d'avance	59 950	34 589
DETTES	620 772	670 004
Ecarts de conversion - Passif		
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	1 953 828	2 073 351




Bilan détaillé

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/12/12	Net au 31/12/11
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
205000000 - Logiciels	7 560,04		7 560,04	7 560,04
280500000 - Amort. logiciels		7 560,04	-7 560,04	-7 256,16
Concessions, brevets et droits assimilés	7 560,04	7 560,04		303,88
Immobilisations corporelles				
213120000 - Constructions golbey	35 063,27		35 063,27	35 063,27
213130000 - Constr. appart. quai des bon	57 000,00		57 000,00	57 000,00
281312000 - Amort. construction golbey		21 354,50	-21 354,50	-19 601,34
281313000 - Amort. construction appart		20 308,30	-20 308,30	-17 458,31
Constructions	92 063,27	41 662,80	50 400,47	55 003,62
215410000 - Matériel éducatif	52 423,75		52 423,75	48 992,86
215420000 - Matériel d'hébergement	239 363,05		239 363,05	227 740,30
215430000 - Matériel départemental	33 639,57		33 639,57	60 539,50
215440000 - Matériel divers	7 373,04		7 373,04	16 273,30
281541000 - Amort. matériel éducatif		47 972,86	-47 972,86	-45 111,84
281542000 - Amort. mat.d'hébergement		202 971,85	-202 971,85	-180 556,69
281543000 - Amort. mat.départemental		33 639,57	-33 639,57	-60 502,55
281544000 - Amort. matériel divers		3 438,40	-3 438,40	-13 419,29
Installations techniques, matériel et outillag	332 799,41	288 022,68	44 776,73	53 955,59
218100000 - Instal.gales, agenct, aménag	10 452,00		10 452,00	
218200000 - Matériel de transport	54 015,56		54 015,56	37 028,06
218300000 - Matériel bureau & informatiq	83 453,77		83 453,77	82 066,42
218400000 - Mobilier	41 925,17		41 925,17	41 925,17
281810000 - Amortis. instal. gales, agenct		445,18	-445,18	
281820000 - Amort. mat.transport		23 942,62	-23 942,62	-15 098,42
281830000 - Amort. matériel bureau & inf		74 406,05	-74 406,05	-69 387,29
281840000 - Amort. mobilier		34 174,70	-34 174,70	-31 550,97
Autres immobilisations corporelles	189 846,50	132 968,55	56 877,95	44 982,97
Immobilisations financières				
261000000 - Parts sociales sci jean mace	1 485,00		1 485,00	1 485,00
267100000 - Sci jean mace	434 196,49		434 196,49	417 549,33
267800000 - Int. courus s/créances sci j.	13 081,83		13 081,83	13 068,40
Participations et créances rattachées	448 763,32		448 763,32	432 102,73
275000000 - Dépôts & cautionnements ve	23 870,00		23 870,00	37 400,00
Autres immobilisations financières	23 870,00		23 870,00	37 400,00
ACTIF IMMOBILISE	1 094 902,54	470 214,07	624 688,47	623 748,79
Stocks				
409100000 - Avance & acomptes frs	26 609,20		26 609,20	34 757,60
Avances et acomptes versés sur commande	26 609,20		26 609,20	34 757,60
Créances				
411000000 - Clients	208 001,42		208 001,42	180 831,46
416000000 - Clients douteux ou litigieux	32 564,15		32 564,15	16 072,67
418100000 - Clients factures à établir	2 489,00		2 489,00	25 742,58
491000000 - Provisions dépréciat. clients		32 564,37	-32 564,37	-16 072,89
Usagers et comptes rattachés	243 054,57	32 564,37	210 490,20	206 573,82
401000000 - Fournisseurs	2 415,35		2 415,35	19 666,08
409800000 - Avoirs à recevoir				3 399,00
425000000 - Personnel - avances et aco				100,00


Bilan détaillé

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/12/12	Net au 31/12/11
467000000 - Débiteurs et créditeurs diver	24 953,05		24 953,05	10 542,75
467400000 - Compta. directeurs - soldes				49,90
468700000 - Produits à recevoir	232 112,45		232 112,45	206 357,97
Autres créances	259 480,85		259 480,85	240 115,70
Divers				
503130000 - Titres caisse épargne	41 240,00		41 240,00	40 000,00
507000000 - Bons de caisse				225 000,00
507100000 - Placements bancaires	520 000,00		520 000,00	380 000,00
Valeurs mobilières de placement	561 240,00		561 240,00	645 000,00
512100000 - Crédit mutuel principal n102	127 533,16		127 533,16	133 502,34
512200000 - Crédit mutuel livret bleu n10	78 155,62		78 155,62	74 676,15
512400000 - Crédit mutuel - fol associatio	17 526,74		17 526,74	27 126,73
512600000 - Caisse d'epargne n4855310	1 418,33		1 418,33	1 418,33
512700000 - Credit cooperatif				283,56
514000000 - Compte cheques postaux n6	1 005,46		1 005,46	1 015,86
518700000 - Intérêts courus à recevoir	14 997,01		14 997,01	1 263,00
531100000 - Caisse	200,00		200,00	120,99
531400000 - Caisse en devises	508,58		508,58	
Disponibilités	241 344,90		241 344,90	239 406,96
486000000 - Charges constatées d'avanc	29 974,57		29 974,57	83 747,66
Charges constatées d'avance	29 974,57		29 974,57	83 747,66
ACTIF CIRCULANT	1 361 704,09	32 564,37	1 329 139,72	1 449 601,74
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	2 456 606,63	502 778,44	1 953 828,19	2 073 350,53



Bilan détaillé

	Net au 31/12/12	Net au 31/12/11
PASSIF		
102100000 - Valeur du patrimoine intégré	1 546,68	1 546,68
Fonds associatifs sans droit de reprise	1 546,68	1 546,68
106880000 - Réserves diverses	1 113 908,10	759 565,30
Autres réserves	1 113 908,10	759 565,30
RESULTAT DE L'EXERCICE	37 906,24	354 342,80
131000000 - Subventions conseil général	37 647,00	37 647,00
131200000 - Subvention conseil régional	2 937,10	2 937,58
131500000 - Subventions c.a.f.	33 546,06	33 548,49
139100000 - Subv. invest. inscr. cpte rslt.	-52 832,16	-42 206,16
Subventions d'investissement	21 298,00	31 926,91
FONDS PROPRES	1 174 659,02	1 147 381,69
Fonds associatifs avec droit de reprise		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
151800000 - Autres provisions pour risques	13 362,00	19 362,00
Provisions pour risques	13 362,00	19 362,00
158550000 - Prov.engagement retraite	125 035,00	112 867,00
158810000 - Autres provisions pour charges	20 000,00	60 000,00
Provisions pour charges	145 035,00	172 867,00
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	158 397,00	192 229,00
194000000 - Fonds dédiés		63 736,00
Fonds dédiés sur subventions		63 736,00
FONDS DEDIES		63 736,00
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
165000000 - Dépôts et cautionnements reçus	700,00	700,00
Emprunts et dettes financières diverses	700,00	700,00
419100000 - Acomptes clients	39 041,82	31 602,00
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	39 041,82	31 602,00
401000000 - Fournisseurs	172 593,90	224 441,74
408100000 - Frs fact.non parvenues	51 391,98	60 006,11
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	223 985,88	284 447,85
421000000 - Personnel rémunérations dues	3 234,20	4 471,55
421500000 - Perso. vacataire rémunérations dues		140,00
428200000 - Dettes prov. congés payés	40 576,17	34 013,00
431000000 - Urssaf	20 238,00	21 346,00
437300000 - Ipris	25 505,76	14 006,26
437350000 - Irapri cadres	858,67	886,26
437800000 - Ciprev employes	1 826,28	1 707,66
437850000 - Ciprev cadres	548,87	511,47
437900000 - Pension civile	2 349,00	2 083,00
437910000 - Mgen	105,35	96,69
437920000 - Axa prevoyance detache	126,92	114,84
437930000 - Rafp	600,00	618,46
438200000 - Charges sociales sur congés payés	17 042,00	14 285,00
447100000 - Taxe sur les salaires	2 437,00	2 966,00
448600000 - Etat charges à payer	8 117,00	9 338,00
Dettes fiscales et sociales	123 565,22	106 584,19


Bilan détaillé

	Net au 31/12/12	Net au 31/12/11
411000000 - Clients	2 790,77	6 863,35
419700000 - Avances sur affiliations	120 102,04	120 411,75
419800000 - Avoirs à établir	752,00	
467000000 - Débiteurs et créditeurs divers	269,07	601,12
467100000 - Debiteurs & créditeurs divers		500,00
467110000 - Apac associations	588,46	893,07
467500000 - Ufolep	700,00	
467558000 - Les amis de la fol	3 885,12	3 627,12
467700000 - Depots associations	17 526,74	27 126,73
467850000 - Lire et faire lire neufchateau	2 333,05	2 333,05
468600000 - Divers charges à payer	24 582,00	49 724,61
Autres dettes	173 529,25	212 080,80
487000000 - Produits constatés d'avance	59 950,00	34 589,00
Produits constatés d'avance	59 950,00	34 589,00
DETTES	620 772,17	670 003,84
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	1 953 828,19	2 073 350,53


Compte de résultat

	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois
Ventes de marchandises		
Production vendue	2 326 481	2 564 301
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	619 715	522 523
Reprises et Transferts de charge	94 706	228 014
Cotisations		
Autres produits	216 643	200 176
Produits d'exploitation	3 257 545	3 515 014
Achats de marchandises		
Variation de stock de marchandises		
Achats de matières premières		
Variation de stock de matières premières		
Autres achats non stockés et charges externes	2 059 102	2 168 108
Impôts et taxes	55 926	66 697
Salaires et Traitements	706 130	767 906
Charges sociales	275 389	301 199
Amortissements et provisions	84 754	66 606
Autres charges	123 577	126 188
Charges d'exploitation	3 304 877	3 496 704
RESULTAT D'EXPLOITATION	-47 332	18 310
Opérations faites en commun		
Produits financiers	37 801	21 408
Charges financières		1 374
Résultat financier	37 801	20 034
RESULTAT COURANT	-9 531	38 343
Produits exceptionnels	12 852	323 614
Charges exceptionnelles	28 051	188 182
Résultat exceptionnel	-15 199	135 431
Impôts sur les bénéfices	1 100	264
Report des ressources non utilisées	63 736	244 568
Engagements à réaliser		63 736
EXCEDENT OU DEFICIT	37 906	354 343



Compte de résultat détaillé

	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises				
706010000 - Prest. service vacances	1 714 933,08	1 827 603,11	-112 670,03	-6,16
706020000 - Prest. classes découverte	314 753,13	331 769,02	-17 015,89	-5,13
706030000 - Prest. action culturelle	31 834,66	26 965,19	4 869,47	18,06
706050000 - Prest. loisirs de proximité	199 038,62	225 774,65	-26 736,03	-11,84
706060000 - Prest. vie fédérative	6 454,40	390,00	6 064,40	NS
706061000 - Prest. mission federale sciv	27 232,95	20 309,67	6 923,28	34,09
706080000 - Prest. echanges europeens	22 951,60	10 466,84	12 484,76	119,28
706100000 - Prest. vie associative	1 855,12	1 136,40	718,72	63,25
706110000 - Prest. centre les myrtilles		134 421,00	-134 421,00	-100,00
708000000 - Marges obtenues	16 085,80		16 085,80	
708350000 - Locations matériel	655,00	105,00	550,00	523,81
708380000 - Etablissement fiches paie	2 234,99	1 862,89	372,10	19,97
708390000 - Saisies comptables	352,00		352,00	
708410000 - Mise a dispos.de personnel	77,77	258,36	-180,59	-69,90
708500000 - Loyers appartement	2 974,69	4 305,36	-1 330,67	-30,91
709600000 - Aides solidaires	-14 952,50	-21 066,00	6 113,50	-29,02
Production vendue	2 326 481,31	2 564 301,49	-237 820,18	-9,27
Production stockée				
Production immobilisée				
740117000 - Cnasea / c.a.e.	26 206,32	21 164,10	5 042,22	23,82
740130000 - Subv. solidarite laïque	76 644,00	62 849,60	13 794,40	21,95
740220000 - Subventions ddcsp	15 592,00	9 500,00	6 092,00	64,13
740230000 - Subventions ofaj		7 461,00	-7 461,00	-100,00
740500000 - Subventions fonjep	28 623,00	21 321,00	7 302,00	34,25
740900000 - Subventions c.m.e.	8 000,00	8 000,00		
741000000 - Sub caisse d'epargne		2 000,00	-2 000,00	-100,00
741100000 - Subventions aide emploi régi	31 839,50	28 712,00	3 127,50	10,89
741200000 - Subventions c.a.f.	16 100,00	21 400,00	-5 300,00	-24,77
741300000 - Subvention lfl paris	1 200,00		1 200,00	
742000000 - Subv. mairie epinal	5 500,00	6 250,00	-750,00	-12,00
742200000 - Subv. injep	44 811,66	32 525,00	12 286,66	37,78
742300000 - Communaute de communes		1 000,00	-1 000,00	-100,00
742700000 - Subv drjs	10 268,00	8 158,00	2 110,00	25,86
743010000 - Subv. conseil general	93 555,50	77 627,37	15 928,13	20,52
743020000 - Subv. conseil regional	49 198,31	34 809,24	14 389,07	41,34
743070000 - Subv lacse	3 000,00		3 000,00	
744000000 - Subventions d.r.a.c.		2 000,00	-2 000,00	-100,00
746100000 - Subv ligue conv moyens-me	193 977,00	169 245,00	24 732,00	14,61
746200000 - Subv ligue	10 200,00	2 000,00	8 200,00	410,00
747100000 - Subvention norske skog	5 000,00	5 000,00		
748000000 - Subv qep		1 500,20	-1 500,20	-100,00
Subventions d'exploitation	619 715,29	522 522,51	97 192,78	18,60
781500000 - Reprises / prov risq. & char	52 000,00	186 948,00	-134 948,00	-72,18
781740000 - Rép.prov.dépr.clients	334,00	1 011,02	-677,02	-66,96
791100000 - Remboursements assurance	355,41	3 641,11	-3 285,70	-90,24
791260000 - Refacturations	9 219,32	12 782,93	-3 563,61	-27,88
791300000 - Remb.ciprev/cpam	2 306,01	2 831,95	-525,94	-18,57
791500000 - Rembours. unification	25 734,10	16 031,77	9 702,33	60,52

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
791600000 - Avantages en natures	4 757,05	4 767,40	-10,35	-0,22
Reprises et Transferts de charge	94 705,89	228 014,18	-133 308,29	-58,46
Cotisations				
751000000 - Part./co-gestion usep	20 780,59	20 408,00	372,59	1,83
751100000 - Part./co-gestion ufolep	18 835,19	18 578,86	256,33	1,38
758000000 - Produits div. gestion courant	242,45	218,06	24,39	11,18
758620000 - Affiliations adhésions	165 663,43	152 540,98	13 122,45	8,60
758651000 - Q.e.p. dons	660,00	1 015,00	-355,00	-34,98
758700000 - Dons, aides autres projets	3 461,00		3 461,00	
758900000 - Ristourne apac	7 000,32	7 415,00	-414,68	-5,59
Autres produits	216 642,98	200 175,90	16 467,08	8,23
Produits d'exploitation	3 257 545,47	3 515 014,08	-257 468,61	-7,32
Achats de marchandises				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières				
Variation de stock de matières premières				
604010000 - Achats service vacances	1 150 802,65	1 190 848,52	-40 045,87	-3,36
604020000 - Achats service classes	256 382,48	278 920,84	-22 538,36	-8,08
604030000 - Achats service culturel	47 856,91	57 261,52	-9 404,61	-16,42
604050000 - Achats loisirs de proximite	95 332,46	108 605,52	-13 273,06	-12,22
604060000 - Achats mission federale	19 817,35	3 631,61	16 185,74	445,69
604080000 - Achats ech. europ. internat.	78 926,01	49 989,64	28 936,37	57,88
604100000 - Achats vie associative	1 374,05	125,50	1 248,55	994,86
604110000 - Achats centre les myrtilles	18 775,13	81 347,91	-62 572,78	-76,92
604120000 - Achats lire et faire lire nation		840,00	-840,00	-100,00
604130000 - Achats service education	205,70	916,49	-710,79	-77,56
604900000 - Marges de diffusion	41 331,01	40 291,20	1 039,81	2,58
605000000 - Achats mat. et equip. travail	3 332,88	5 293,72	-1 960,84	-37,04
605100000 - Petit matériel éducatif		1 273,83	-1 273,83	-100,00
606120000 - Conso eau	586,90	402,94	183,96	45,65
606130000 - Edf - gdf	7 714,63	6 686,28	1 028,35	15,38
606300000 - Fournitures d'entretien	586,47	698,60	-112,13	-16,05
606400000 - Fournitures administratives	5 034,36	6 462,71	-1 428,35	-22,10
606600000 - Carburant	7 639,19	5 604,95	2 034,24	36,29
609400000 - R.r.r.obtenus s/ach.étud. & p	-640,20		-640,20	
613200000 - Locations immobilières	60 000,00	60 000,00		
613242000 - Locat. machine a affranchir	2 047,46	1 984,10	63,36	3,19
614000000 - Charges locatives-copropriét	1 020,40	3 835,58	-2 815,18	-73,40
615300000 - Entretien réparations locaux	22 383,05	6 767,25	15 615,80	230,76
615500000 - Entr.répar.mat. divers	6 168,96	5 068,87	1 100,09	21,70
615510000 - Entretien chaudiere elm lebl	92,00	89,70	2,30	2,56
615520000 - Contrats de maintenance	2 364,44	5 128,15	-2 763,71	-53,89
615521000 - Contrat alarme cme 88	880,20	941,79	-61,59	-6,54
615523000 - Contrat de maintenance efik	960,50	1 279,60	-319,10	-24,94
615700000 - Entretien véhicules	2 562,34	5 912,70	-3 350,36	-56,66
616100000 - Ass. multirisques	2 893,67	3 489,37	-595,70	-17,07
616400000 - Ass. de l'activité	21 698,62	32 033,74	-10 335,12	-32,26
616700000 - Assurance des véhicules	4 860,18	3 450,47	1 409,71	40,86
618100000 - Documentation générale	1 838,47	933,52	904,95	96,94

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
618600000 - Formation du personnel per	17 226,60	29 552,13	-12 325,53	-41,71
621000000 - Personnel extérieur entreprises		2 354,62	-2 354,62	-100,00
622200000 - Commissions	1 710,20	830,40	879,80	105,95
622610000 - Honoraires	40 576,68	37 566,52	3 010,16	8,01
622700000 - Frais d'actes et contentieux	50,00	249,51	-199,51	-79,96
622800000 - Services civiques / volontair	2 920,51	3 762,24	-841,73	-22,37
622810000 - Services civiques / volontair	13 916,84	10 266,58	3 650,26	35,55
623000000 - Publicité, publications	12 472,73	2 015,88	10 456,85	518,72
623110000 - Location winfol	4 193,50	5 404,19	-1 210,69	-22,40
623400000 - Cadeaux	323,91	222,50	101,41	45,58
623600000 - Catalogues brochures	8 174,11	16 950,04	-8 775,93	-51,78
623800000 - Pourboires dons	30,00	20,00	10,00	50,00
625100000 - Déplacements pers.sais.	13 137,90	13 666,62	-528,72	-3,87
625120000 - Convoyages service vacanc	13 293,71	8 028,23	5 265,48	65,59
625130000 - Dépl. permanents et admnist	24 970,15	26 138,11	-1 167,96	-4,47
625520000 - Frais de déménagement		-104,60	104,60	-100,00
625700000 - Missions réceptions	7 867,89	9 984,56	-2 116,67	-21,20
626100000 - Affranchissements	18 100,70	18 453,81	-353,11	-1,91
626200000 - Téléphone	10 195,86	7 830,52	2 365,34	30,21
627800000 - Autres frais bancaires	491,54	471,03	20,51	4,35
628130000 - Cotisations organismes diver	4 621,13	4 328,63	292,50	6,76
Autres achats non stockés et charges exter	2 059 102,23	2 168 108,14	-109 005,91	-5,03
631100000 - Taxe sur les salaires	39 349,00	46 551,64	-7 202,64	-15,47
631300000 - Particip. formation profess.	14 630,00	14 783,58	-153,58	-1,04
635120000 - Taxes foncières	1 599,00	4 727,00	-3 128,00	-66,17
635800000 - Autres droits	216,50	584,00	-367,50	-62,93
635810000 - Contribution/revenu locatif	131,00	51,00	80,00	156,86
Impôts et taxes	55 925,50	66 697,22	-10 771,72	-16,15
641110000 - Salaires bruts personnel per	495 012,08	490 290,15	4 721,93	0,96
641130000 - Salaires bruts vacataires	157 559,45	173 806,63	-16 247,18	-9,35
641137000 - Salaires bruts c.a.e.	41 015,71	38 137,86	2 877,85	7,55
641160000 - Salaires guzo	739,33	3 970,38	-3 231,05	-81,38
641200000 - Congés payés	6 563,17	3 983,09	2 580,08	64,78
641400000 - Indemnités et avantages div	204,50	55 091,77	-54 887,27	-99,63
641700000 - Ijss réintégréés	2 585,66	2 626,40	-40,74	-1,55
641800000 - Indemnités de stages	2 450,00		2 450,00	
Salaires et Traitements	706 129,90	767 906,28	-61 776,38	-8,04
645100000 - Cotisations urssaf	151 550,12	172 160,05	-20 609,93	-11,97
645200000 - Cotisation guzo	360,67	1 703,70	-1 343,03	-78,83
645400000 - Cotisations assedic	29 804,99	30 810,50	-1 005,51	-3,26
645600000 - Cotisations ipris	46 188,23	46 219,21	-30,98	-0,07
645650000 - Cotisations irrapri	2 091,24	11 010,87	-8 919,63	-81,01
645800000 - Cotisations ciprev n.c.	8 134,40	7 892,64	241,76	3,06
645850000 - Cotisations ciprev cadre	2 069,34	3 555,53	-1 486,19	-41,80
645860000 - Pension civile	24 842,60	22 254,83	2 587,77	11,63
645870000 - Rafp	300,00	309,23	-9,23	-2,98
645890000 - Axa	499,00	464,00	35,00	7,54
647400000 - Oeuvres sociales/pers.ch.re	5 069,00	4 673,92	395,08	8,45
647500000 - Médecine du travail	1 622,12	1 474,66	147,46	10,00

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
648150000 - Autres charges de personnel	100,00		100,00	
648200000 - Prov./charg.congés payés	2 757,00	-1 330,55	4 087,55	-307,21
Charges sociales	275 388,71	301 198,59	-25 809,88	-8,57
681110000 - Dot.amort.immob.incorp.	303,88	413,25	-109,37	-26,47
681120000 - Dot.amort.immob.corp.	49 456,79	43 148,47	6 308,32	14,62
681500000 - Dot prov risques d'expl	18 168,00	16 362,00	1 806,00	11,04
681740000 - Prov.dépr.clients	16 825,48	6 682,09	10 143,39	151,80
Amortissements et provisions	84 754,15	66 605,81	18 148,34	27,25
651600000 - Redevances et droits d'aute	19,02		19,02	
658000000 - Charges diverses de gestion	50,02	94,83	-44,81	-47,25
658610000 - Affiliations usep	39 450,60	37 541,83	1 908,77	5,08
658620000 - Affiliations ligue	13 027,35	21 610,65	-8 583,30	-39,72
658630000 - Affiliations ufolep	35 415,09	34 824,61	590,48	1,70
658640000 - Aff.apac t.g.a. & t.l.e.	13 183,18	15 415,62	-2 232,44	-14,48
658641000 - Aff.apac gap (ufolep)	21 837,61	16 384,22	5 453,39	33,28
658650000 - Q.e.p. quinzaine ecole publi	594,00	316,60	277,40	87,62
Autres charges	123 576,87	126 188,36	-2 611,49	-2,07
Charges d'exploitation	3 304 877,36	3 496 704,40	-191 827,04	-5,49
RESULTAT D'EXPLOITATION	-47 331,89	18 309,68	-65 641,57	-358,51
Opérations faites en commun				
761100000 - Revenus des titres de partici	7 679,26		7 679,26	
762700000 - Revenus des créances imm	13 081,83	13 068,40	13,43	0,10
764000000 - Revenus des vmp	13 638,07	4 679,47	8 958,60	191,44
765000000 - Escomptes obtenus	106,39	723,50	-617,11	-85,30
768000000 - Autres produits financiers	3 295,63	2 936,15	359,48	12,24
Produits financiers	37 801,18	21 407,52	16 393,66	76,58
661100000 - Intérts emprunts & dettes		1 373,83	-1 373,83	-100,00
Charges financières		1 373,83	-1 373,83	-100,00
Résultat financier	37 801,18	20 033,69	17 767,49	88,69
RESULTAT COURANT	-9 530,71	38 343,37	-47 874,08	-124,86
Produits exceptionnels	12 852,27	323 613,73	-310 761,46	-96,03
671200000 - Pénalités et amendes		90,00	-90,00	-100,00
671800000 - Aut charges exceptionnelles	27 654,08	131 681,67	-104 027,59	-79,00
675000000 - Val. compt. élém. actifs cédé		26 410,63	-26 410,63	-100,00
687120000 - Dot. amort. exce s/immob co	397,24		397,24	
687500000 - Dot prov risque & charge ex		30 000,00	-30 000,00	-100,00
Charges exceptionnelles	28 051,32	188 182,30	-160 130,98	-85,09
Résultat exceptionnel	-15 199,05	135 431,43	-150 630,48	-111,22
Impôts sur les bénéfices	1 100,00	264,00	836,00	316,67
695000000 - Impts sur les bénéfices	1 100,00	264,00	836,00	316,67
Report des ressources non utilisées	63 736,00	244 568,00	-180 832,00	-73,94
789000000 - Reprise/fonds dedies	63 736,00	244 568,00	-180 832,00	-73,94

 **Compte de résultat détaillé**

	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
689000000 - Dotations/fonds dedies		63 736,00	-63 736,00	-100,00
Engagements à réaliser		63 736,00	-63 736,00	-100,00
EXCEDENT OU DEFICIT	37 906,24	354 342,80	-316 436,56	-89,30

Etats de synthèse

Période du 01/01/2012 au 31/12/2012

Dossier de gestion

Soldes intermédiaires de gestion

	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	Var. abs. (%)
MARGE COMMERCIALE			
Production vendue	2 326 481,31	2 564 301,49	-9,27
PRODUCTION TOTALE DE L'EXERCICE	2 326 481,31	2 564 301,49	-9,27
PROD + VENTES DE MARCHANDISES	2 326 481,31	2 564 301,49	-9,27
Sous-traitance directe	1 713 496,43	1 819 346,30	-5,82
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	612 984,88	744 955,19	-17,72
MARGE BRUTE GLOBALE	612 984,88	744 955,19	-17,72
Autres achats et charges externes	345 605,80	348 761,84	-0,90
VALEUR AJOUTEE	267 379,08	396 193,35	-32,51
Subventions d'exploitation	619 715,29	522 522,51	18,60
Impôts, taxes et verst assimilés	55 925,50	66 697,22	-16,15
Charges de personnel	981 518,61	1 069 104,87	-8,19
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-150 349,74	-217 086,23	-30,74
Reprises s/ charges et Transferts	94 705,89	228 014,18	-58,46
Autres produits	216 642,98	200 175,90	8,23
Dot. amortissements et provisions	84 754,15	66 605,81	27,25
Autres charges	123 576,87	126 188,36	-2,07
RESULTAT D'EXPLOITATION	-47 331,89	18 309,68	-358,51
Produits financiers	37 801,18	21 407,52	76,58
Charges financières		1 373,83	-100,00
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-9 530,71	38 343,37	-124,86
Produits exceptionnels	12 852,27	323 613,73	-96,03
Charges exceptionnelles	28 051,32	188 182,30	-85,09
Résultat exceptionnel	-15 199,05	135 431,43	-111,22
Impôts sur les bénéfices	-62 636,00	-180 568,00	-65,31
RESULTAT DE L'EXERCICE	37 906,24	354 342,80	-89,30