



Audit - Expertise comptable - Gestion - Formation

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

de l'exercice clos le
31 décembre 2012

de l'association

DOMICILE ACTION
2 Ter rue René Cassin
77000 MELUN

Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes

8A, rue des petits prés 67300 Schiltigheim • Tél. : +33(0)3 90 20 05 80 • Fax : +33(0)3 90 20 05 89 • auditoria@orange.fr • N° formation 426 703 862 67
SARL au capital de 1000 € Siret : 495 241 853 000 11 TVA intracommunautaire : FR 454 952 418 53 APE : 6920Z RCS Strasbourg TI B 495 241 853

www.gestion-strategies.fr

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale et qui a pris effet à partir des comptes clos le 31 décembre 2012, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2012, sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'association « **DOMICILE ACTION** », tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi,

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'Administration. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I. OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères, et donnent une image fidèle des opérations de l'exercice écoulé, ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

II. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants:

- Dans le cadre de nos appréciations nous avons contrôlé le rattachement de l'ensemble de vos produits et financement à l'exercice comptable,

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III. VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.


Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données par le rapport de financier du Conseil d'Administration et dans les documents adressés aux membres sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Schiltigheim, le 10 mai 2013

Pour la Société AUDITORIA

Christophe THIEBAUT

Commissaire aux Comptes



COMPTES ANNUELS

2012

Période du 01/01/2012 au 31/12/2012

DOMICILE ACTION

2 Ter rue René Cassin
77000 MELUN

Tél. 01 60 68 66 93
Fax. 01 60 68 66 86

COFINGEC

Société d'Expertise Comptable
inscrite au tableau de l'ordre de la Région Paris Ile de France

92100 BOULOGNE BILLANCOURT

Tél. 01.46.99.65.65

Fax. 01.46.99.65.60

Courriel. cofingec@cofingec.fr

www.cofingec.fr



Sommaire

Comptes annuels	1
Bilan	2
Compte de Résultat	4
Annexe	5
Annexe	6
Détail des comptes	19
Détail du Bilan	20
Détail Compte de Résultat	25



COMPTES ANNUELS

2012

Période du 01/01/2012 au 31/12/2012

Comptes annuels



Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/12	Net au 31/12/11
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés	26 559	15 909	10 649	6 511
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles	90 438	68 543	21 895	23 278
Immobilisations financières				
Prêts	4 634		4 634	4 634
ACTIF IMMOBILISE	121 630	84 452	37 178	34 423
Comptes de liaison				
Stocks				
Créances				
Créances redevables et comptes rattachés	140 357	5 345	135 012	146 390
Autres créances	21 175		21 175	24 960
Valeurs mobilières de placement	381 222		381 222	457 772
Disponibilités	137 634		137 634	83 987
Charges constatées d'avance	7 012		7 012	8 428
ACTIF CIRCULANT	687 399	5 345	682 055	721 537
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	809 030	89 797	719 233	755 960



Bilan


	Net au 31/12/12	Net au 31/12/11
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise	46 735	46 735
Subventions affectées	20 277	20 277
Fonds associatifs avec droit de reprise	20 277	20 277
Excédents affectés à l'investissement	11 902	11 902
Réserves de trésorerie	5 922	5 922
Report à nouveau	-139 092	-132 949
Résultat sous contrôle de tiers financeurs	51 135	141 933
RESULTAT DE L'EXERCICE	82 613	-96 941
Subventions d'investissement		939
Provisions réglementées	174 508	177 277
FONDS PROPRES	254 001	175 095
COMPTES DE LIAISON		
Provisions pour risques et charges	49 946	
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	49 946	
Fonds dédiés sur subventions		59 555
FONDS DEDIES		59 555
Redevables créditeurs	5 345	83 588
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	23 426	22 145
Dettes fiscales et sociales	386 515	387 572
Produits constatés d'avance		28 005
DETTES	415 286	521 310
COMPTES DE REGULARISATION		
TOTAL DU PASSIF	719 233	755 960

Expertise comptable

Auditoria
 Commissariat aux comptes

Compte de Résultat

	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois
Production vendue		
Prestations de services	1 711 186	1 761 046
Divers		42
Subventions d'exploitation	30 765	41 828
Reprise sur amortissements et provisions	1 351	48 065
Transfert de charges	62 997	60 800
Autres produits	15 478	10 524
Produits d'exploitation	1 821 777	1 922 305
Achats non stockés de matières et fournitures	8 648	8 373
Services extérieurs et autres	315 384	330 834
Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations	92 904	84 621
Charges de personnel		
Salaires et Traitements	992 903	1 035 571
Charges sociales	312 088	432 048
Dotations aux amortissements et provisions		
Dotations aux amortissements : des immobilisations	11 392	10 902
Dotations aux provisions : sur actif circulant		6 696
pour risques et charges d'exploitation	49 946	
Autres charges	21 507	59 830
Charges d'exploitation	1 804 773	1 968 873
RESULTAT D'EXPLOITATION	17 004	-46 568
Produits financiers	7 116	5 342
Résultat financier	7 116	5 342
RESULTAT COURANT	24 119	-41 226
Produits exceptionnels	63 637	3 840
Charges exceptionnelles	5 144	59 555
Résultat exceptionnel	58 493	-55 715
EXCEDENT OU PERTE	82 613	-96 941

Expertise comptable

Auditoria
 Commissaires aux Comptes

COMPTES ANNUELS

2012

Période du 01/01/2012 au 31/12/2012

Annexe

Annexe**ANNEXE**

REGLES ET METHODES COMPTABLES	page 7
NOTES SUR BILAN ACTIF	
IMMOBILISATIONS	page 10
AMORTISSEMENTS	page 11
ETAT DES CREANCES	page 12
NOTES SUR BILAN PASSIF	
FONDS PROPRES	page 13
PROVISIONS	page 16
ETAT DES DETTES	page 17
AUTRES INFORMATIONS	page 18



Annexe

ANNEXE

Total du bilan avant répartition : 719 232,65 €.

Résultat bénéficiaire : 82 612,85 €

Dont gestion propre : 91 223,78 €

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Conformément à l'article 27 bis de la loi du 1er mars 1984 (relative à la prévention et au règlement amiable des difficultés des entreprises) et aux prescriptions des articles 22 et 24 du décret d'application du 1er mars 1985, les comptes annuels sont établis selon les normes comptables définies par le Plan Comptable Général, en conformité avec la loi du 30 avril 1983, le décret du 29 novembre ainsi que :

- le règlement 99-01 du CRC relatif au plan comptable des associations
- le règlement 2004-06 du CRC relatif à la définition et à la comptabilisation et l'évaluation des actifs corporels et incorporels
- les règlements 2002-10 et 2003-07 du CRC relatif à l'amortissement et la dépréciation des actifs corporels et incorporels
- le règlement 2000-06 du CRC relatif aux passifs
- le décret 2005-12 du 30 décembre 2005 relatif à l'assouplissement des nouvelles règles comptables pour le PME dont les caractéristiques ne dépassent pas certains seuils.

Il est fait application des recommandations du Conseil National de la Comptabilité, de l'ordre des Experts Comptables et Comptables Agréés et de la Compagnie Nationale des Commissaires aux Comptes.

Les conventions 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.



Annexe

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat, frais accessoires et autres frais d'acquisition) ou à leur coût de production.

Amortissements : ils sont calculés suivant le mode linéaire et en fonction de la durée de vie prévue.

Concession, brevets et droits assimilés	1 à 3 ans
Matériel de bureau et informatique	1 à 5 ans
Agencements et aménagements	3 à 10 ans

Valeurs mobilières de placement :

Les titres de placement sont évalués à leur coût d'achat, net de frais, diminués éventuellement d'une provision pour dépréciation tenant compte des moins-values latentes afférentes à la réalisation de ces titres.

Les plus ou moins-values de cession sont constatées en produits ou charges financières.

Les produits financiers relatifs à ces titres de placement sont comptabilisés au fur et à mesure de leur encaissement.

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.



Annexe

Résultat des activités sous convention :

Les résultats des activités font l'objet de vérifications par les autorités de Tarifications et peuvent éventuellement être rectifiés.

Il n'en est pas de même pour les comptes Autres activités, qui ne sont pas soumis au contrôle des Organismes Financeurs.

Les comptes de l'exercice 2012 font apparaître les résultats :

SYNTHESE DES RESULTATS

<i>ETABLISSEMENTS</i>	<i>RESULTAT</i>	<i>REPRISE RESULTAT N-2</i>	<i>CONGES PAYES</i>	<i>RESULTAT ADMINISTRATIF</i>	<i>RESULTAT PROPRE</i>
AUTRES ACTIVITES	91 224				91 224
RESULTAT PROPRE					91 224
TISF CAF	-66 476			-66 476	
TISF DGAS	46 974		-2 903	44 071	
AVS CAF	10 891			10 891	
RESULTATS SOUS TUTELLES					-11 514
RESULTATS CUMULES	82 613	0	-2 903	-11 514	79 710
	82 613				
	79 710				



Annexe

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

IMMOBILISATIONS

Les mouvements de l'exercice sont les suivants :

		Valeur brute début exercice	Acquisitions	Cessions	Virements poste à poste	Valeur Brute fin exercice
IN COR PO REL LES	Frais d'établissement Logiciels Autres Immobilisations Incorporelles	20 208	6 350			26 559
	TOTAL I	20 208	6 350	0		26 559
C O R P O R E L E S	Terrains					
	Constructions					
	Matériel & Outillage Industriels					
	Aménagement divers	12 317				12 317
	Matériel de transport					
	Matériel Bureau et Informatique	69 909	6 868	5 291		71 486
	Mobilier	5 707	928			6 635
	Immob Subventionnées					
	Immob Corporelles en cours					
	Avances et Acomptes					
TOTAL II		87 933	7 797	5 291		90 438
FI NAN CI ERES	Part et créances rattachées Autres Titres Immobilisés					
	Prêts et Autres Immo Financières	4 634				4 634
TOTAL III		4 634				4 634
TOTAL GENERAL I+II+III		112 775	14 147	5 291		121 630



Annexe

AMORTISSEMENTS

Les mouvements des amortissements de l'exercice sont les suivants :

		Valeur brute début exercice	Dotations	Diminutions	Virements poste à poste	Valeur Brute fin exercice
IN COR PO REL LES	Frais d'établissement Logiciels Autres Immobilisations Incorporelles	13 697	2 212			15 909
	TOTAL I	13 697	2 212	0		15 909
C O R P O R E L L E S	Terrains					
	Constructions					
	Matériel & Outillage Industriels Aménagement divers	4 953	2 215			7 168
	Matériel de transport					
	Matériel Bureau et Informatique Mobilier	54 394 5 308	6 583 383	5 291		55 685 5 690
TOTAL II	64 654	9 180	5 291	0	68 543	
FI NAN CI ERES	Part et créances rattachées Autres Titres Immobilisés Prêts et Autres Immo Financières					
	TOTAL III					
	TOTAL GENERAL I+II+III	78 351	11 392	5 291	0	84 452

Annexe

ETAT DES CREANCES :

	MONTANT BRUT	A un an au Plus	Plus d' un an
ACTIF IMMOBILISE			
Créances rattachées à des participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts			
Autres Immobilisations Financières	4 634		4 634
TOTAL I	4 634		4 634
ACTIF CIRCULANT			
Créances redevables et comptes rattachés	135 012	135 012	
Fournisseurs débiteurs acvcs & acptes	718	718	
Personnel et comptes rattachés	19 870	19 870	
Etat et collectivités publiques	0	0	
Créances Diverses	588	588	
Charges constatées d'avance	7 012	7 012	
TOTAL II	163 199	163 199	
TOTAL GENERAL	167 833	163 199	4 634



Annexe

NOTES SUR LE BILAN PASSIFFONDS PROPRES

COMpte	SOLDE D'OUVERTURE	AFFECTATION	AFFECTATION	AFFECTATION	AFFECTATION	AFFECTATION	AUTRES MOUVEMENTS		SOLDE DE CLOTURE
		DU RESULTAT DGAS 2007/2010	DU RESULTAT DGAS 2010	DU RESULTAT 2011	DU RESULTAT DGAS 2011	DU RESULTAT CAF 2011	+	-	
102400 Fonds propres	45 735								45 735
102600 Subvention d'investissement	20 277								20 277
102614 Subvention Communes	1 000								1 000
106820 Excédents affectés à l'invest.	11 902								11 902
106850 Réserve de trésorerie	5 822								5 822
114110 Rejet Caf	-49 103								-49 103
114200 Rejet Dgas	-29 673								-29 673
116201 Dépenses pour CP Dgas			-406						-406
119000 Report à nouveau débiteur	-54 173			-22 160	16 443				-59 909
115007 RAN sous contrôle 2007	75 639	-8 256							67 583
115008 RAN sous contrôle 2008	0								0
115009 RAN sous contrôle 2009	74 757								74 757
115010 RAN sous contrôle 2010	-8 662	8 258	406						0
115011 RAN sous contrôle 2011				-74 762	-16 443				-91 205
120000 Résultat de l'exercice antérieur	-95 841			95 841					0
131100 Subvention CAF	3 000							3 000	0
139100 Reprise subvention CAF	-2 061						3 000	939	0
Total fonds propres (hors provisions)	-2 182	0	0	0	0	0	3 000	3 939	-3 121



Annexe

Nous pouvons décomposer le précédent document en deux tableaux distincts :

COMpte	SOLDE D'OUVERTURE	AFFECTATION DU RESULTAT	AFFECTATION DU RESULTAT	AFFECTATION DU RESULTAT	AFFECTATION DU RESULTAT	AFFECTATION DU RESULTAT	AUTRES MOUVEMENTS		SOLDE DE CLOTURE
		DGAS 2007/2010	DGAS 2010	2011	DGAS 2011	CAF 2011	+	-	
102400 Fonds propres	45 735								45 735
102600 Subvention d'investissement	20 277								20 277
102614 Subvention Communes	1 000								1 000
114110 Rejet Caf	-49 103								-49 103
114200 Rejet Dgas	-29 673								-29 673
116201 Dépenses pour CP Dgas			-406						-406
119000 RAN débiteur (activité propre)	-54 173			-22 180	16 443				-59 909
120000 Résultat de l'exercice antérieur	-5 737			22 180	-16 443				0
Total fonds propres de l'association	-71 674	0	-406	0	0	0	0	0	-72 080

Et :

COMpte	SOLDE D'OUVERTURE	AFFECTATION DU RESULTAT	AFFECTATION DU RESULTAT	AFFECTATION DU RESULTAT	AFFECTATION DU RESULTAT	AFFECTATION DU RESULTAT	AUTRES MOUVEMENTS		SOLDE DE CLOTURE
		DGAS 2007/2010	DGAS 2010	2011	DGAS 2011	CAF 2011	+	-	
106820 Excédents affectés à l'invest.	11 902								11 902
106850 Réserve de trésorerie	5 922								5 922
115005 RAN sous contrôle 2005									0
115008 RAN sous contrôle 2006									0
115007 RAN sous contrôle 2007	75 839	-8 256							67 583
115008 RAN sous contrôle 2008									0
115009 RAN sous contrôle 2009	74 757								74 757
115010 RAN sous contrôle 2010	-8 662	8 256	406						0
115011 RAN sous contrôle 2011				-91 205					-91 205
120000 Résultat de l'exercice	-91 205			91 205					0
131100 Subvention CAF	3 000							3 000	0
139100 Reprise subvention CAF	-2 061						3 000	939	0
Total fonds sous contrôle des financeurs	69 492	0	406	0	0	0	3 000	3 939	68 959

Annexe

Résultat en report à nouveau	Antérieur	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	Solde au 31/12/2012
CAF		0	0	57 339	0	55 679	0	-41 800	71 218
DGA-S				10 244	0	19 078	0	-49 405	-20 083
Total sous contrôle de tiers finan.		0	0	67 583	0	74 757	0	-91 205	51 135
Rejet sous contrôle de tiers finan. (1)		0	0	-29 673	0	0	-49 103	-406	-79 183
Résultat propre	-166 462	25 930	47 540	27 773	18 156	3 306	-10 417	-5 737	-59 910
Total général	-166 462	25 930	47 540	65 683	18 156	78 063	-59 520	-97 347	-87 957

(1) Par rapport au résultat global 2007 proposé (66 672 €), il a été retenu 57 339 € par la CAF, 35 107 € par la DGA-S, le solde, 29 673 a été comptabilisé en compte de rejet (report à nouveau de l'activité sous contrôle).



Annexe

PROVISIONS :

NATURE DES PROVISIONS ET RESERVES		Montant Début exercice	Dotations	Reprise	Virements poste à poste	Montant Fin exercice
PROVI SIONS REGLE MEN TEES	Réserves de Trésorerie	164 850				164 850
	Renouvellement des immobilisations	10 082		2 769		7 313
	Retraite	2 345				2 345
	TOTAL I	177 277	0	2 769	0	174 508
PROVI SIONS RIS QUES & CHAR GES	Provisions pour litiges		41 704			41 704
	Provisions pour amendes et pénalités					
	Provisions Grosses Réparations Autres Provisions Risques et Charges		8 242			8 242
TOTAL II	0	49 946	0	0	49 946	
PROVI SIONS POUR DEPRE CIA TION	Sur Immobilisations * Incorporelles * Corporelles * Financières					
	Sur Stocks et en cours Sur Comptes Clients Autres Provisions pour dépréciation	6 696		1 351		5 345
	TOTAL III	6 696	0	1 351		5 345
TOTAL GENERAL I+II+III		183 973	49 946	4 119	0	229 800
Dont Dotations et reprises : Exploitation		Dotations	Reprises			
Financières		49 946	1 351			
Exceptionnelles		0	0			
		0	2 769			



Annexe

ETAT DES DETTES

ETAT DES DETTES	MONTANT BRUT	DEGRE D'EXIGIBILITE		
		A - 1 AN	>1 AN <= 5 ANS	> 5 ANS
Emprunts et dettes Etablissements de crédit (1)				
Emprunts et dettes fin. diverses				
Avances et acomptes sur commandes				
Fonds en dépôt				
Fournisseurs et comptes rattachés	23 426	23 426		
Dettes fiscales et sociales	386 515	386 515		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	0	0		
Autres dettes	5 345	5 345		
Produits constatés d'avance	0	0		
TOTAL	415 286	415 286		
(1) MONTANTS :				
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				

Comptes de régularisation passif :

CHARGES A PAYER	MONTANTS
Fournisseurs - factures non parvenues	9 013
Dettes provisionnées pour congés à payer	117 614
Personnel - Autres charges à payer	18 054
Charges à payer à l'Etat	
Intérêts courus à payer (banque)	
	144 680



Annexe

AUTRES INFORMATIONS

Droit individuel à la formation :

La loi 2004-391 relative à la formation professionnelle a instauré un droit individuel à la formation. Le volume d'heures de formation cumulés relatif aux droits acquis et non exercés est de 53 676 heures au 31/12/2012.

Information relative aux engagements de retraite :

L'évaluation des indemnités de départ à la retraite est réalisée selon la méthode rétrospective.

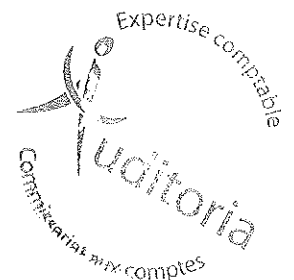
L'engagement au 31/12/2012 s'élève à 72 833 €.

Les hypothèses de calcul retenues sont les suivantes :

- Calcul basé sur le salaire en fin de carrière,
- Calcul retenant les droits accumulés en fin de carrière : méthode rétrospective proratisée sur l'ancienneté,
- La quotité des droits cumulés en fin de carrière est basée sur la convention collective,
- Départ volontaire ou à l'initiative du salarié,
- Age de départ à la retraite : 60 ans,
- Taux de rotation du personnel : moyen,
- Taux moyen d'augmentation des salaires : 2%,
- Taux d'actualisation retenu : 2,7%,
- Taux moyen de charges sociales : 38,07%.

Rémunérations des trois plus hauts cadres dirigeants

Le montant des rémunérations des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés ainsi que leurs avantages en nature s'élèvent sur l'exercice à 0 €.



COMPTES ANNUELS

2012

Période du 01/01/2012 au 31/12/2012

Détail des comptes

Expertise comptable
Auditoria
Commissaires aux comptes

Détail du Bilan

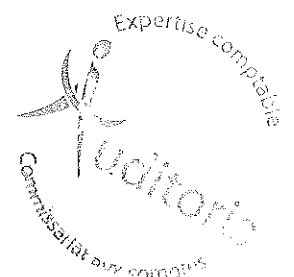
	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/12	Net au 31/12/11
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés				
20500000 - Concessions brevets licen	26 558,55		26 558,55	20 208,27
28050000 - Amort.concessions brevets		15 909,45	-15 909,45	-13 697,23
	26 558,55	15 909,45	10 649,10	6 511,04
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles				
21810000 - Amenagements locaux	12 316,84		12 316,84	12 316,84
21830000 - Materiel de bureau	17 760,58		17 760,58	17 760,58
21832000 - Materiel informatique	42 859,96		42 859,96	42 090,84
21832100 - Materiel info deménagement	10 865,26		10 865,26	10 057,22
21840000 - Mobilier	6 635,29		6 635,29	5 707,19
28181000 - Amort.ag.cons.diverses		7 168,07	-7 168,07	-4 953,13
28183000 - Amort.mat.bureau		17 504,91	-17 504,91	-17 368,21
28183200 - Amort.mat.informatique		38 179,87	-38 179,87	-37 025,35
28184000 - Amort. mobilier		5 690,07	-5 690,07	-5 307,52
	90 437,93	68 542,92	21 895,01	23 278,46
Immobilisations financières				
Prêts				
27410000 - Pret construction	4 633,99		4 633,99	4 633,99
	4 633,99		4 633,99	4 633,99
ACTIF IMMOBILISE	121 630,47	84 452,37	37 178,10	34 423,49
Comptes de liaison				
Stocks				
Créances				
Créances redevables et comptes rattachés				
41100100 - Clients organis. sociaux debit	84 218,28		84 218,28	80 579,48
41101000 - Clients familles debiteurs	50 793,56		50 793,56	65 042,11
41600000 - Client douteux tisf				362,85
41602000 - Clients douteux ad	5 344,76		5 344,76	6 332,72
41810000 - Clients fact. a etablir				767,94
49100000 - Provis.pour deprec.clients		5 344,76	-5 344,76	-6 695,57
	140 356,60	5 344,76	135 011,84	146 389,53
Autres créances				
40100000 - Fournisseurs debiteurs				249,57
40980000 - Fournis.rrr a obtenir	717,60		717,60	1 463,74
42502400 - Coche christelle				98,62
42531800 - Zeghoudi (ad)				137,22
42533000 - Issulahi-abderemane (ad)	15,49		15,49	
42533300 - Martin patricia (ad)	27,11		27,11	
42533600 - Kindelberger (ad)				49,69
42544000 - Hermier ang?ique				2,88
43871500 - Una-?recevoir				980,00
43871600 - Yokseo-?recevoir				6 512,22

Expertise comptable

 Auditoria
 Commissariat aux comptes

Détail du Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/12	Net au 31/12/11
43871700 - Une77-t??estion	8 208,41		8 208,41	6 013,64
43872000 - Uniformation a recevoir	11 618,96		11 618,96	9 382,50
43873000 - Pole emploi aides a recev				70,00
46800100 - Dumort-pec frs vl fonct	567,54		567,54	
46870000 - Produits a recevoir ros	20,00		20,00	
	21 175,11		21 175,11	24 960,08
Valeurs mobilières de placement				
50810000 - Livret bleu	79 521,60		79 521,60	77 771,74
50812100 - Cap.assoc.n?911				200 000,00
50812600 - Capital assoc. n?1252				100 000,00
50812700 - Capital assoc. n?1253				80 000,00
50813000 - Bon de caisse n325	100 850,00		100 850,00	
50813100 - Bon de caisse n326	100 850,00		100 850,00	
50813200 - Bons de Caisse n343	100 000,00		100 000,00	
	381 221,60		381 221,60	457 771,74
Disponibilités				
51100000 - Valeur a l'encaissement	4 432,00		4 432,00	1 149,00
51210000 - Credit mutuel	126 964,14		126 964,14	81 639,49
51400000 - Cheques postaux	6 049,50		6 049,50	889,79
53100000 - Caisse centrale	188,41		188,41	309,13
	137 634,05		137 634,05	83 987,41
Charges constatées d'avance				
48600000 - Charges constat.d'avance	7 011,95		7 011,95	8 427,93
	7 011,95		7 011,95	8 427,93
ACTIF CIRCULANT	687 399,31	5 344,76	682 054,55	721 536,69
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	809 029,78	89 797,13	719 232,65	755 960,18



Détail du Bilan

	Net au 31/12/12	Net au 31/12/11
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
10240000 - Fonds de reserves	45 734,71	45 734,71
10261400 - Subvention d'invest communes	1 000,00	1 000,00
	46 734,71	46 734,71
Subventions affectées		
10360000 - Subv. d'invest de biens renouvelabl	20 277,47	20 277,47
	20 277,47	20 277,47
Fonds associatifs avec droit de reprise	20 277,47	20 277,47
Excédents affectés à l'investissement		
10682000 - Reserves pour investissement	11 901,95	11 901,95
	11 901,95	11 901,95
Réserves de trésorerie		
10685000 - Reserve de tresorerie	5 922,46	5 922,46
	5 922,46	5 922,46
Report à nouveau		
11411000 - Rejet Caf	-49 103,25	-49 103,25
11420000 - Rejets dgas	-29 673,42	-29 673,42
11620100 - Dépenses pour congés payés Dgas	-406,20	
11900000 - Report a nouveau debiteur	-59 909,39	-54 172,66
	-139 092,26	-132 949,33
Résultat sous contrôle de tiers financeurs		
11500100 - Ran annee impaire		-0,01
11500700 - RÉSultat sous controle 07	67 582,78	75 838,78
11500900 - Resultat 2009 sous controle	74 756,84	74 756,84
11501000 - Résultat 2010 ss contrôle des tiers		-8 662,19
11501100 - Résultat 2011 sous contrôle	-91 204,55	
	51 135,07	141 933,42
RESULTAT DE L'EXERCICE	82 612,85	-96 941,28
Subventions d'investissement		
13110000 - Subventions caf		3 000,00
13910000 - Reprise subv investissement		-2 061,11
		938,89
Provisions réglementées		
14210000 - Prov. regl. renouvel. immo	7 313,40	10 082,02
14810000 - Prov reglt retraite	2 345,00	2 345,00
14820000 - Rerve tresorerie caf	162 197,73	162 197,73
14821000 - Rerve trorerie dga-s	2 652,28	2 652,28
	174 508,41	177 277,03
FONDS PROPRES	254 000,66	175 095,32
COMPTES DE LIAISON		
Provisions pour risques et charges		
15110000 - Prov. pr litige prud'homm	41 704,42	
15880000 - Autres provisions pour risques et c	8 242,00	

Détail du Bilan

	Net au 31/12/12	Net au 31/12/11
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	49 946,42	
	49 946,42	
Fonds dédiés sur subventions		
19440000 - Fonds di dga-s		40 000,00
19440100 - Fonds dédiés-caf peb		19 555,08
		59 555,08
FONDS DEDIES		59 555,08
Redevables créditeurs		
41110000 - Client mise en douteux	5 344,76	6 695,57
41110100 - Clients organis.sociaux crediteurs		63 485,78
41111000 - Clients familles crediteurs		12 511,21
41980000 - Avoir a etablir		895,22
	5 344,76	83 587,78
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
40100100 - Fournisseurs	14 413,21	14 913,29
40810000 - Fournis.fact.non parvenue	9 013,03	7 231,86
	23 426,24	22 145,15
Dettes fiscales et sociales		
42101200 - Remunerations decembre	84 011,13	72 444,42
42200000 - Comite entp.etablis. o.s.	1 808,14	508,39
42531800 - Zeghoudi (ad)	15,90	
42820000 - Conges a payer	85 184,00	91 804,19
42860000 - Autres charg.pers.a payer	5 491,73	
43100000 - Urssaf	34 955,68	38 810,33
43110000 - Taxe sur transport	44 912,97	45 232,51
43710000 - Agrr retraite/proyance	39 555,73	40 147,90
43710100 - Agrr la mondiale prev	14 382,48	21 312,22
43711000 - Agrr la mondiale-mutuelle	5 127,75	
43732000 - Ugrc cadres	839,50	1 337,58
43820000 - Charg.sociales/conges pay	32 429,56	45 161,76
43860000 - Organismes sociaux.a payer	12 562,00	16 254,40
43860100 - Rev-ij agrr maintien ccb	3 363,08	
43861000 - Effort construction	4 440,31	5 125,61
43862000 - Obli.travailf.handicapes	1 090,40	
43863000 - Asp- a reverser		811,20
43864000 - Autr.charges soc.a payer	7 582,41	1 981,34
44700000 - Taxe sur les salaires	8 714,54	6 640,00
44700100 - abderemane-saisie	11,50	
44700200 - dumort-saisie	35,76	
	386 514,57	387 571,85
Produits constatés d'avance		
48700000 - Prod.constates d'avance		28 005,00
		28 005,00
DETTES	415 285,57	521 309,78
COMPTES DE REGULARISATION		



Détail du Bilan

	Net au 31/12/12	Net au 31/12/11
TOTAL DU PASSIF	719 232,65	755 960,18



Détail Compte de Résultat

	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
Production vendue				
Prestations de services				
70611000 - Tisf caf	626 285,43	697 055,16	-70 769,73	-10,15
70611300 - Projet espoir banlieue	185,26	127,91	57,35	44,84
70614000 - Tisf dgas	238 084,00	221 696,00	16 388,00	7,39
70614200 - Avs apa/pds/as	46 092,86	48 836,15	-2 743,29	-5,62
70614800 - Tisf caf-part. familles	46 188,56	50 362,18	-4 173,62	-8,29
70614900 - Tisf dgas-part. familles	5 459,79	10 961,45	-5 501,66	-50,19
70617500 - Avs mutuelles	14 567,22	17 394,70	-2 827,48	-16,25
70618100 - Avs caf	435 742,12	379 934,54	55 807,58	14,69
70618200 - Avs caf-part familles	69 119,47	63 544,10	5 575,37	8,77
70618300 - Avs divers	3 139,02	8 995,57	-5 856,55	-65,10
70618400 - Avs particuliers	189 992,99	199 405,32	-9 412,33	-4,72
70618700 - Avs pch	30 174,24	54 929,78	-24 755,54	-45,07
70621000 - Tisf mutuelles	6 155,14	7 803,44	-1 648,30	-21,12
	1 711 186,10	1 761 046,30	-49 860,20	-2,83
Divers				
70820000 - Mandataire		42,00	-42,00	-100,00
		42,00	-42,00	-100,00
Subventions d'exploitation				
74010000 - Autres subventions	34 338,04	13 828,00	20 510,04	148,32
74010100 - Sub.caf peb	-3 573,27	28 000,00	-31 573,27	-112,76
	30 764,77	41 828,00	-11 063,23	-26,45
Reprise sur amortissements et provisions				
78174000 - Reprise prov.creances d.	1 350,81	48 065,22	-46 714,41	-97,19
	1 350,81	48 065,22	-46 714,41	-97,19
Transfert de charges				
79100000 - transfert s/réparation	1 086,89		1 086,89	
79111500 - Rembt entret reparations	2 134,02		2 134,02	
79112300 - Transf.chg.informatique	839,59		839,59	
79112400 - Transports	11 353,31	8 537,45	2 815,86	32,98
79112600 - Rembt frais tÉlÉph./postx	5 705,43	12 362,08	-6 656,65	-53,85
79114100 - Rbt uniformation	7 779,95	8 457,90	-677,95	-8,02
79114200 - Rbt unif "edec"	6 405,86	375,36	6 030,50	NS
79114400 - Rbt unif "dif"	3 671,85	1 251,67	2 420,18	193,36
79114500 - rbt unif professionnalisation	756,00		756,00	
79133900 - Ij agrr maintien ccb	1 784,53		1 784,53	
79144000 - Rbt Ij agrr	18 786,73	21 308,33	-2 521,60	-11,83
79144200 - Rembt salaires	2 693,20	3 781,76	-1 088,56	-28,78
79144300 - Prime agefiph		2 628,56	-2 628,56	-100,00
79144500 - Rembt aides garp		54,33	-54,33	-100,00
79144900 - Asp-cont.unique insertion		1 972,49	-1 972,49	-100,00
79155000 - P?e emploi-emt		70,00	-70,00	-100,00
	62 997,36	60 799,93	2 197,43	3,61
Autres produits				
75800000 - Produits div.gestion cour	11 078,16	5 713,91	5 364,25	93,88
75820000 - Cotisations / frais de dossiers	4 199,50	4 650,00	-450,50	-9,69
75850000 - Cotisations adherents	200,00	160,00	40,00	25,00

Détail Compte de Résultat

	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
	15 477,66	10 523,91	4 953,75	47,07
Produits d'exploitation	1 821 776,70	1 922 305,36	-100 528,66	-5,23
Achats non stockés de matières et fournitures				
60612000 - Edf gdf	3 528,31	3 499,67	28,64	0,82
60620000 - Produits d'entretien	236,14	268,98	-32,84	-12,21
60630000 - Fourn.entret.&petit equip	276,60	106,88	169,72	158,79
60631000 - Alimentation	418,74	346,72	72,02	20,77
60640000 - Fournitures de bureau	4 188,24	4 150,26	37,98	0,92
	8 648,03	8 372,51	275,52	3,29
Services extérieurs et autres				
61320000 - Locations immobilières	34 707,93	39 847,60	-5 139,67	-12,90
61350000 - Locations véhicules	38 033,30	47 755,81	-9 722,51	-20,36
61351000 - Location photocopieur	8 088,48	8 088,48		
61352000 - Location matériel	837,32	901,86	-64,54	-7,16
61400000 - Taxe foncière	5 814,24	658,00	5 156,24	783,62
61510000 - Maintenance informatique	10 361,57	6 019,80	4 341,77	72,12
61510100 - Maintenance télégestion	839,58		839,58	
61511000 - Maintenance photocopieur	2 567,57	2 781,77	-214,20	-7,70
61512000 - Maintenance téléphone	910,18		910,18	
61514000 - Maint. extincteur chaud	261,23	197,93	63,30	31,98
61524000 - Entretien et réparations	1 211,99	46,84	1 165,15	NS
61525000 - Entretien véhicules	5 268,48	166,96	5 101,52	NS
61600000 - Primes d'assurances	4 118,33	4 081,16	37,17	0,91
61600100 - Assur. voitures - maif	11 742,02	11 497,26	244,76	2,13
61600200 - Assur.auto.mission - maf	3 923,88	3 589,27	334,61	9,32
61700000 - Etudes et recherches		5 083,00	-5 083,00	-100,00
61810000 - Documentation générale	290,50	503,97	-213,47	-42,36
61820000 - Frais de séminaires		777,20	-777,20	-100,00
62100000 - Personnel exte.a l'entrep	401,96	9 243,82	-8 841,86	-95,65
62260000 - Honoraires expert comptable	11 359,56	10 764,00	595,56	5,53
62261000 - Honoraires commissaire aux	3 902,30	4 792,62	-890,32	-18,58
62262000 - Honoraires avocats	6 416,54		6 416,54	
62340000 - Cadeaux a la clientèle	130,43	61,19	69,24	113,16
62360000 - Catalogues et imprimés	859,69	1 773,20	-913,51	-51,52
62480000 - Transports du personnel	90 096,77	109 058,58	-18 961,81	-17,39
62480200 - Carte orange et intégrale	3 612,40	4 188,39	-575,99	-13,75
62480300 - Carburant	8 093,14	6 843,11	1 250,03	18,27
62480400 - Parking et péage	845,50	922,80	-77,30	-8,38
62481000 - Transport c.d.	3 516,03	1 875,86	1 640,17	87,44
62481100 - Transport administrateurs	734,83	1 505,12	-770,29	-51,18
62570000 - Missions et réceptions	1 513,10	1 605,35	-92,25	-5,75
62600100 - Internet	729,53		729,53	
62600200 - Téléphone fixe	4 288,22		4 288,22	
62600300 - Téléphone mobile	2 478,72		2 478,72	
62600400 - Téléphone dp	355,32		355,32	
62600500 - Télégestion	16 560,94		16 560,94	
62610000 - Frais postaux et telecom	8 201,62	8 964,14	-762,52	-8,51

Détail Compte de Résultat

	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
62610100 - Frais télécom et internet		15 202,94	-15 202,94	-100,00
62710000 - Services bancaires et ass	665,00	678,94	-13,94	-2,05
62800000 - Frais divers	585,79	804,49	-218,70	-27,18
62810000 - Cotisations professionnelles	10 004,62	10 716,71	-712,09	-6,64
62820000 - Supervision	11 055,46	9 835,36	1 220,10	12,41
	315 384,07	330 833,53	-15 449,46	-4,67
Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations				
63100000 - Impots tax.vers./remuner.	68 271,54	57 913,00	10 358,54	17,89
63330000 - Part.form.professionnel	19 491,60	22 033,68	-2 542,08	-11,54
63340000 - Part.effort construct.	4 050,70	4 674,16	-623,46	-13,34
63345000 - Oblig. travail. handicap	1 090,40		1 090,40	
	92 904,24	84 620,84	8 283,40	9,79
Charges de personnel				
Salaires et Traitements				
64100000 - Appointements du person.tisf	382 437,07	432 926,24	-50 489,17	-11,66
64101000 - Salaires bruts cd	220 095,86	220 157,44	-61,58	-0,03
64103000 - Salaires bruts avs	383 055,83	383 862,87	-807,04	-0,21
64116000 - Indem.de licenciement	5 240,58	3 223,49	2 017,09	62,57
64117000 - Ind.journalière : incl/inv	4 265,40	2 788,99	1 476,41	52,94
64118000 - Autres indemnités-retrait	365,05		365,05	
64120000 - Var.prov.conges payes	-6 620,19	-7 388,01	767,82	-10,39
64140000 - Indem. de précarité - cdd	4 062,93		4 062,93	
	992 902,53	1 035 571,02	-42 668,49	-4,12
Charges sociales				
64510000 - Cotisations a l'urssaf	162 878,75	274 355,84	-111 477,09	-40,63
64530000 - Agrr retraite prévoyance	70 918,02	73 704,79	-2 786,77	-3,78
64530100 - Agrr la mondiale-prévoy.	26 980,93	51 434,88	-24 453,95	-47,54
64531000 - Agrr la mondiale-mutuelle	8 220,30		8 220,30	
64532000 - Agr cadres	888,09	2 875,86	-1 987,77	-69,12
64540000 - Assedic	1 428,80	1,00	1 427,80	NS
64540100 - Cont.fin.alloc.csp	11 408,61		11 408,61	
64580000 - Charges sociales sur precarit	7 582,41		7 582,41	
64581000 - Var.prov.ch/soc./cp	-12 732,20	5 564,86	-18 297,06	-328,80
64710000 - Autres droits - ce	6 901,53	2 073,70	4 827,83	232,81
64750000 - Medecine travail	8 554,99	8 993,15	-438,16	-4,87
64750100 - Pharmacie	57,40	44,39	13,01	29,31
64812000 - Frais de formation	18 601,45	10 129,78	8 471,67	83,63
64812100 - Frais de formation n.pec	399,07	2 869,74	-2 470,67	-86,09
	312 088,15	432 047,99	-119 959,84	-27,77
Dotations aux amortissements et provisions				
Dotations aux amortissements :				
des immobilisations				
68111000 - Dot.amort.s/immo.incorpor	2 212,22	1 683,86	528,36	31,38
68112000 - Dotations amortissements de	9 180,04	9 218,26	-38,22	-0,41
	11 392,26	10 902,12	490,14	4,50
Dotations aux provisions :				
sur actif circulant				
68174000 - Dot.prov.depre.creances		6 695,57	-6 695,57	-100,00

Détail Compte de Résultat

	du 01/01/12 au 31/12/12 12 mois	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
		6 695,57	-6 695,57	-100,00
pour risques et charges d'exploitation				
68150000 - Dot. aux prov. pour risques et	49 946,42		49 946,42	
	49 946,42		49 946,42	
Autres charges				
65400000 - Pertes s/creances irre.	19 310,90	58 513,79	-39 202,89	-67,00
65400100 - PEP-part famille		1 003,50	-1 003,50	-100,00
65400200 - Dga-s-kms usagers	1 879,82		1 879,82	
65800000 - Charges div.gest.courante	316,65	312,27	4,38	1,40
	21 507,37	59 829,56	-38 322,19	-64,05
Charges d'exploitation	1 804 773,07	1 968 873,14	-164 100,07	-8,33
RESULTAT D'EXPLOITATION	17 003,63	-46 567,78	63 571,41	-136,51
Produits financiers				
76880000 - Autres produits financier	7 115,80	5 341,62	1 774,18	33,21
	7 115,80	5 341,62	1 774,18	33,21
Résultat financier	7 115,80	5 341,62	1 774,18	33,21
RESULTAT COURANT	24 119,43	-41 226,16	65 345,59	-158,51
Produits exceptionnels				
77180000 - Produits exceptionnels	374,41		374,41	
77700000 - Rep. subvention invest.	938,89	1 000,00	-61,11	-6,11
78720000 - Reprise amort prov regl immo	2 768,62	2 839,96	-71,34	-2,51
78940000 - Report res non utilisÉ	59 555,08		59 555,08	
	63 637,00	3 839,96	59 797,04	NS
Charges exceptionnelles				
67180100 - Aut.chg.except./op.gest	5 143,58		5 143,58	
68940000 - Dotation aux fonds dédiés		59 555,08	-59 555,08	-100,00
	5 143,58	59 555,08	-54 411,50	-91,36
Résultat exceptionnel	58 493,42	-55 715,12	114 208,54	-204,99
EXCEDENT OU PERTE	82 612,85	-96 941,28	179 554,13	-185,22

Expertise comptable

Auditoria
 Commissariat aux comptes