PRISME
54 rue Laffitte
75009 PARIS

COMPTES ANNUELS
du 01/01/2011 au 31/12/2011

PRISME

Sommaire

Bilan Association _____ **1**

Annexe _____ **13**

Bilan Association

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles	40 930	40 930			-0	0,00
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES:						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	275 506	248 817	26 689	0,54	8 431	0,19
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations corporelles						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES:						
Participations	7 379		7 379	0,15	7 379	0,17
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	47 934		47 934	0,97	47 934	1,07
TOTAL (I)	***371 749***	***289 747***	***82 002***	1,66	***63 744***	1,43
STOCKS ET EN COURS:						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens et services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Créances usagers et comptes rattachés	496 443	35 632	460 811	9,35	426 884	9,56
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	312 391	3 049	309 342	6,27	718 967	16,09
Valeurs mobilières de placement	3 533 993		3 533 993	71,69	3 147 790	70,46
Disponibilités	518 372		518 372	10,52	93 643	2,10
Charges constatées d'avance	25 255		25 255	0,51	16 620	0,37
TOTAL (II)	**4 886 456**	**38 681**	**4 847 774**	98,34	**4 403 904**	98,57
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF	***5 258 204***	***328 428***	***4 929 776***	100,00	***4 467 648***	100,00

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)	
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES:				
FONDS PROPRES				
Fonds associatifs sans droit de reprise				
Ecarts de réévaluation				
Réserves	2 414 399	48,98	2 414 399	54,04
Report à nouveau	1 446 747	29,35	1 336 090	29,91
Résultat de l'exercice	536 483	10,88	110 657	2,48
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS				
-Fonds associatifs avec droit de reprise				
. Apports				
. Legs et donation				
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
-Ecarts de réévaluation				
-Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
-Provisions réglementées				
-Droits des propriétaires (commodat)				
TOTAL(I)	***4 397 629***	89,21	***3 861 146***	86,42
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
TOTAL (II)				
FONDS DEDIÉS				
. Sur subventions de fonctionnement				
. Sur autres ressources				
TOTAL(III)				
DETTES				
Emprunts et dettes assimilées				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours			3 124	0,07
Fournisseurs et comptes rattachés	94 017	1,91	175 522	3,93
Autres	438 130	8,89	427 855	9,58
Produits constatés d'avance				
TOTAL(IV)	***532 147***	10,79	***606 502***	13,58
Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF	**4 929 776**	100,00	***4 467 648***	100,00

ENGAGEMENTS REÇUS				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				
ENGAGEMENTS DONNÉS				

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
PRODUITS D'EXPLOITATION:								
Ventes de marchandises								
Production vendue de biens								
Prestations de services	3 101 222		3 101 222	100,00	2 688 969	100,00	412 253	15,33
Montants nets produits d'expl.	***3 101 222***		***3 101 222***	100,00	***2 688 969***	100,00	***412 253***	15,33
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:								
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Dons								
Cotisations								
Legs et donation								
Produits liés à des financements réglementaires								
(+)Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs								
Autres produits			872 398	28,13	730 512	27,17	141 886	19,42
Reprise de provisions			42 567	1,37	7 135	0,27	35 432	496,59
Transfert de charges			2 424	0,08	2 820	0,10	-396	-14,03
Sous-total des autres produits d'exploitation			***917 389***	29,58	***740 467***	27,54	***176 922***	23,89
Total des produits d'exploitation (I)			***4 018 611***	129,58	***3 429 436***	127,54	***589 175***	17,18
Quotes-parts d'éléments du fonds associatif virées au compte de résultat (II)								
PRODUITS FINANCIERS:								
De participations								
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif								
Autres intérêts et produits assimilés			18 644	0,60	79 759	2,97	-61 115	-76,61
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (III)			***18 644***	0,60	***79 759***	2,97	***-61 115***	-76,61
PRODUITS EXCEPTIONNELS:								
Sur opérations de gestion					6 188	0,23	-6 188	-100,00
Sur opérations en capital								
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Total des produits exceptionnels (IV)					***6 188***	0,23	***-6 188***	-100,00
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			***4 037 256***	130,18	***3 515 384***	130,73	***521 872***	14,85
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT								
TOTAL GENERAL			***4 037 256***	130,18	***3 515 384***	130,73	***521 872***	14,85
CHARGES D'EXPLOITATION:								
Achats de marchandises et de matières premières								
Variation de stock marchandises et matières premières								
Autres achats non stockés			24 353	0,79	23 547	0,88	806	3,42
Services extérieurs			607 449	19,59	794 408	29,54	-186 959	-23,52
Autres services extérieurs			1 430 246	46,12	1 227 349	45,64	202 897	16,53
Impôts, taxes et versements assimilés			85 219	2,75	81 024	3,01	4 195	5,18
Salaires et traitements			896 028	28,89	800 630	29,77	95 398	11,92
Charges sociales			413 826	13,34	396 325	14,74	17 501	4,42
Autres charges de personnel								
Subventions accordées par l'association								
Dotations aux amortissements			7 484	0,24	7 110	0,26	374	5,26
Dotations aux provisions			35 632	1,15	21 832	0,81	13 800	63,21

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
(-)Engagements à réaliser sur ressources affectées						
Autres charges	57	0,00	501	0,02	-444	-88,61
Total des charges d'exploitation (I)	***3 500 294***	112,87	***3 352 726***	124,68	***147 568***	
Quote-part de résultat sur opérations communes (II)						
CHARGES FINANCIERES:						
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilères placements						
Total des charges financières (III)						
CHARGES EXCEPTIONNELLES:						
Sur opérations de gestion	479	0,02	52 000	1,93	-51 521	-99,07
Sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (IV)	***479***	0,02	***52 000***	1,93	***-51 521***	-99,07
Participation des salariés aux résultats (V)						
Impôts sur les sociétés (VI)						
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	***3 500 773***	112,88	***3 404 726***	126,62	***96 047***	2,82
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	***536 483***	17,30	***110 657***	4,12	***425 826***	384,82
TOTAL GENERAL	***4 037 256***	130,18	***3 515 384***	130,73	***521 872***	14,85

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
PRODUITS :						
Bénévolat						
Prestations en nature						
Dons en nature						
TOTAL						
CHARGES :						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et services						
Personnel bénévole						
TOTAL						

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles	**40 930**	**40 930**			**-0**	0,00
208000 Autres immos.incorporelles	*40 930*		*40 930*	0,83	*40 930*	0,92
280800 Amort.autres immo.incorporelles		*40 930*	*-40 930*	-0,82	*-40 930*	-0,91
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES:						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	**275 506**	**248 817**	**26 689**	0,54	**8 431**	0,19
218100 Instal./agenc.divers	*158 149*		*158 149*	3,21	*134 792*	3,02
218300 Mat.bureau &informatique	*76 388*		*76 388*	1,55	*76 388*	1,71
218400 Mobilier	*40 969*		*40 969*	0,83	*38 584*	0,86
281810 Amort.ag.cons.divers		*133 902*	*-133 902*	-2,71	*-129 223*	-2,88
281830 Amort.mat.bureau &informatique		*76 118*	*-76 118*	-1,53	*-73 592*	-1,64
281840 Amort. mobilier		*38 797*	*-38 797*	-0,78	*-38 519*	-0,85
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations corporelles						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES:						
Participations	**7 379**		**7 379**	0,15	**7 379**	0,17
261100 Titres participation sogestt	*7 379*		*7 379*	0,15	*7 379*	0,17
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	**47 934**		**47 934**	0,97	**47 934**	1,07
275000 Depots loyers	*46 377*		*46 377*	0,94	*46 377*	1,04
275100 Depots verses	*1 557*		*1 557*	0,03	*1 557*	0,03
TOTAL (I)	***371 749***	***289 747***	***82 002***	1,66	***63 744***	1,43
STOCKS ET EN COURS:						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens et services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Créances usagers et comptes rattachés	**496 443**	**35 632**	**460 811**	9,35	**426 884**	9,56
411000 Clients	*460 811*		*460 811*	9,35	*426 884*	9,56
416000 Clients douteux	*35 632*		*35 632*	0,72	*42 567*	0,95
491000 Prov.depre.clients		*35 632*	*-35 632*	-0,71	*-42 567*	-0,94
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	**312 391**	**3 049**	**309 342**	6,27	**718 967**	16,09
467100 Plateforme laffitte	*3 684*		*3 684*	0,07	*3 684*	0,08
467310 Medif tt	*3 049*		*3 049*	0,06	*3 049*	0,07
467600 Personnel - avances, notes de frais	*159*		*159*	0,00		
467700 Observatoire du tt	*114 301*		*114 301*	2,32	*30 271*	0,68
468700 Produits a recevoir	*191 199*		*191 199*	3,88	*685 012*	15,33

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
496731 Prov depr medif tt		*3 049*	*-3 049*	-0,05	*-3 049*	-0,06
Valeurs mobilières de placement	**3 533 993**		**3 533 993**	71,69	**3 147 790**	70,46
500004 Fcp credit mutuel	*2 140 000*		*2 140 000*	43,41	*2 140 000*	47,90
500005 Livret bnp paribas	*1 393 993*		*1 393 993*	28,28	*1 007 790*	22,56
Disponibilités	**518 372**		**518 372**	10,52	**93 643**	2,10
512100 Credit mutuel	*4 285*		*4 285*	0,09	*2 078*	0,05
512200 Bnp paribas	*514 088*		*514 088*	10,43	*91 565*	2,05
Charges constatées d'avance	**25 255**		**25 255**	0,51	**16 620**	0,37
486000 Charges constatees d'avance	*25 255*		*25 255*	0,51	*16 620*	0,37
TOTAL (II)	**4 886 456**	**38 681**	**4 847 774**	98,34	**4 403 904**	98,57
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF	***5 258 204***	***328 428***	***4 929 776***	100,00	***4 467 648***	100,00

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)	
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES:				
FONDS PROPRES				
Fonds associatifs sans droit de reprise				
Ecarts de réévaluation				
Réserves	**2 414 399**	48,98	**2 414 399**	54,04
106100 Reserve legale	*2 368 664*	48,05	*2 368 664*	53,02
106200 Reserve forum	*45 735*	0,93	*45 735*	1,02
Report à nouveau	**1 446 747**	29,35	**1 336 090**	29,91
110000 Report a nouveau solde crediteur	*1 446 747*	29,35	*1 336 090*	29,91
Résultat de l'exercice	**536 483**	10,88	**110 657**	2,48
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS				
-Fonds associatifs avec droit de reprise				
. Apports				
. Legs et donation				
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
-Ecarts de réévaluation				
-Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
-Provisions réglementées				
-Droits des propriétaires (commodat)				
TOTAL(I)	***4 397 629***	89,21	***3 861 146***	86,42
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
TOTAL (II)				
FONDS DEDIÉS				
. Sur subventions de fonctionnement				
. Sur autres ressources				
TOTAL(III)				
DETTES				
Emprunts et dettes assimilées				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours			**3 124**	0,07
419800 Avoir a etablir			*3 124*	0,07
Fournisseurs et comptes rattachés	**94 017**	1,91	**175 522**	3,93
401000 Fournisseurs divers	*77 677*	1,58	*164 320*	3,68
408100 Fourn factures non parvenues.	*16 340*	0,33	*11 203*	0,25
Autres	**438 130**	8,89	**427 855**	9,58
428200 Pers conges a payer	*56 652*	1,15	*51 570*	1,15
428600 Pers autres charges a payer	*7 000*	0,14		
431100 Urssaf	*33 072*	0,67	*51 491*	1,15
437350 Réunica (retr, prev, mut)	*52 735*	1,07	*47 317*	1,06
437401 Reunica bayard 2009	*11 434*	0,23	*11 434*	0,26
437510 Retraite supplementaire	*9 207*	0,19	*8 321*	0,19
438200 Org.soc. conges a payer	*28 979*	0,59	*28 364*	0,63
438600 Org.soc. autres charges a payer	*11 594*	0,24	*8 167*	0,18
438650 Controle urssaf			*52 000*	1,16
448600 Etat autres charges a payer	*7 735*	0,16	*7 065*	0,16
467500 Sogestt	*219 722*	4,46	*161 995*	3,63
467600 Personnel - avances, notes de frais			*132*	0,00
Produits constatés d'avance				
TOTAL(IV)	***532 147***	10,79	***606 502***	13,58
Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF	**4 929 776**	100,00	***4 467 648***	100,00

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)	
ENGAGEMENTS REÇUS				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				
ENGAGEMENTS DONNÉS				

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
PRODUITS D'EXPLOITATION:								
Ventes de marchandises								
Production vendue de biens								
Prestations de services	**3 101 222**		**3 101 222**	100,00	**2 688 969**	100,00	**412 253**	15,33
706000 Cotisations tt	*2 656 318*		*2 656 318*	85,65	*2 330 481*	86,67	*325 837*	13,98
706100 Cotisations placement	*114 787*		*114 787*	3,70	*97 751*	3,64	*17 036*	17,43
708100 Refacturations	*330 117*		*330 117*	10,64	*260 737*	9,70	*69 380*	26,61
Montants nets produits d'expl.	***3 101 222***		***3 101 222***	100,00	***2 688 969***	100,00	***412 253***	15,33
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:								
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Dons								
Cotisations								
Legs et donation								
Produits liés à des financements réglementaires								
(+)Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs								
Autres produits			**872 398**	28,13	**730 512**	27,17	141 886	19,42
751000 Indemnites faf-tt			*510 872*	16,47	*410 000*	15,25	*100 872*	24,60
751100 Indemnites cppntt			*197 009*	6,35	*177 521*	6,60	*19 488*	10,98
751200 Indemnités Bayard			*164 445*	5,30	*141 455*	5,26	*22 990*	16,25
758000 Proffit s/ diff de reglt					*1 537*	0,06	*-1 537*	-100,00
758001 Profit s/ diff de reglt			*72*	0,00			*72*	N/S
Reprise de provisions			**42 567**	1,37	**7 135**	0,27	35 432	496,59
781740 Rep/prov.deprec.creances			*42 567*	1,37	*7 135*	0,27	*35 432*	496,59
Transfert de charges			**2 424**	0,08	**2 820**	0,10	-396	-14,03
791000 Transf.charges			*2 424*	0,08	*2 820*	0,10	*-396*	-14,03
Sous-total des autres produits d'exploitation			***917 389***	29,58	***740 467***	27,54	***176 922***	23,89
Total des produits d'exploitation (I)			***4 018 611***	129,58	***3 429 436***	127,54	***589 175***	17,18
Quotes-parts d'éléments du fonds associatif virées au compte de résultat (II)								
PRODUITS FINANCIERS:								
De participations								
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif								
Autres intérêts et produits assimilés			**18 644**	0,60	**79 759**	2,97	-61 115	-76,61
764000 Plus values s/cession titres			*18 644*	0,60	*79 759*	2,97	*-61 115*	-76,61
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (III)			***18 644***	0,60	***79 759***	2,97	***-61 115***	-76,61
PRODUITS EXCEPTIONNELS:								
Sur opérations de gestion					**6 188**	0,23	-6 188	-100,00
771000 Except prod except sur operation de gest					*6 188*	0,23	*-6 188*	-100,00
Sur opérations en capital								
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Total des produits exceptionnels (IV)					***6 188***	0,23	***-6 188***	-100,00
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			***4 037 256***	130,18	***3 515 384***	130,73	***521 872***	14,85
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT								

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
TOTAL GENERAL	***4 037 256***	130,18	***3 515 384***	130,73	***521 872***	14,85
CHARGES D'EXPLOITATION:						
Achats de marchandises et de matières premières						
Variation de stock marchandises et matières premières						
Autres achats non stockés	**24 353**	0,79	**23 547**	0,88	806	3,42
606100 Achats fourn.non stock.(energie eau)	*3 615*	0,12	*4 901*	0,18	*-1 286*	-26,23
606400 Achats fournit.administratives	*15 515*	0,50	*10 645*	0,40	*4 870*	45,75
606410 Copie mainteneance photocopieurs	*2 050*	0,07	*3 271*	0,12	*-1 221*	-37,32
606411 Fournitures papier	*3 173*	0,10	*4 731*	0,18	*-1 558*	-32,92
Services extérieurs	**607 449**	19,59	**794 408**	29,54	-186 959	-23,52
612500 Credit-bail mobilier	*57 306*	1,85	*53 548*	1,99	*3 758*	7,02
613100 Location parking	*2 567*	0,08	*1 826*	0,07	*741*	40,58
613200 Locations immobilieres	*237 083*	7,64	*244 917*	9,11	*-7 834*	-3,19
613500 Locations materiels			*359*	0,01	*-359*	-100,00
613511 Site internet	*18 808*	0,61	*26 851*	1,00	*-8 043*	-29,94
615100 Entretien locaux	*16 875*	0,54	*16 127*	0,60	*748*	4,64
615500 Entretien vehicule	*14 074*	0,45	*13 625*	0,51	*449*	3,30
615600 Maintenance	*3 937*	0,13	*4 327*	0,16	*-390*	-9,00
615610 Maintenance internet	*74 141*	2,39	*176 552*	6,57	*-102 411*	-58,00
616000 Primes d'assurances	*7 420*	0,24	*7 663*	0,28	*-243*	-3,16
617000 Etudes et recherches	*111 694*	3,60	*200 796*	7,47	*-89 102*	-44,36
618100 Documentation generale	*42 600*	1,37	*35 262*	1,31	*7 338*	20,81
618200 Abonnement	*19 130*	0,62	*11 616*	0,43	*7 514*	64,69
618600 Archivage	*1 815*	0,06	*940*	0,03	*875*	93,09
Autres services extérieurs	**1 430 246**	46,12	**1 227 349**	45,64	202 897	16,53
621100 Personnel interimaire	*1 201*	0,04			*1 201*	N/S
622600 Honoraires juridiques	*7 043*	0,23	*36 976*	1,38	*-29 933*	-80,94
622610 Honoraires comptabilite	*20 972*	0,68	*9 667*	0,36	*11 305*	116,94
622630 Honoraires divers	*70 803*	2,28	*86 315*	3,21	*-15 512*	-17,96
622640 Honoraires communication	*138 634*	4,47	*23 874*	0,89	*114 760*	480,69
622650 Honoraires lobbying	*115 223*	3,72	*39 234*	1,46	*75 989*	193,68
622651 Hono. europe	*19 000*	0,61			*19 000*	N/S
622800 Frais de commission mixte	*34 190*	1,10	*22 963*	0,85	*11 227*	48,89
622810 Formation/stages	*1 896*	0,06	*-370*	-0,00	*2 266*	612,43
622820 Frais cercle laffitte	*1 016*	0,03	*628*	0,02	*388*	61,78
623300 Frais ciett	*7 530*	0,24	*2 706*	0,10	*4 824*	178,27
623310 Publicite, publication, relations	*31 045*	1,00	*21 378*	0,80	*9 667*	45,22
623400 Cadeaux a la clientele	*2 083*	0,07	*2 956*	0,11	*-873*	-29,52
623500 Primes			*3 025*	0,11	*-3 025*	-100,00
623600 Catalogues et imprimes	*35*	0,00	*717*	0,03	*-682*	-95,11
623730 Distribution publication externe	*180*	0,01	*1 136*	0,04	*-956*	-84,14
625100 Voyages et deplacements siege	*14 498*	0,47	*6 588*	0,25	*7 910*	120,07
625109 Deplacement permanents regions	*25 784*	0,83	*23 944*	0,89	*1 840*	7,68
625110 Frais coursiers	*2 001*	0,06	*1 778*	0,07	*223*	12,54
625700 Receptions siege	*19 284*	0,62	*19 609*	0,73	*-325*	-1,65
625709 Receptions regions	*39 995*	1,29	*35 450*	1,32	*4 545*	12,82
625710 Achats siege (cuisine)	*2 862*	0,09	*1 972*	0,07	*890*	45,13
625711 Reception assemblee generale	*18 387*	0,59			*18 387*	N/S
625712 Reception information produits pme	*10 924*	0,35	*9 219*	0,34	*1 705*	18,49
625720 Repas conseils (ca)	*11 368*	0,37	*34 122*	1,27	*-22 754*	-66,67
626100 Telephone	*23 524*	0,76	*21 350*	0,79	*2 174*	10,18
626200 Affranchissement ptt	*28 929*	0,93	*25 673*	0,95	*3 256*	12,68
627000 Services bancaires et assimiles	*2 462*	0,08	*2 226*	0,08	*236*	10,60
628110 Cotisation medef	*666 740*	21,50	*700 000*	26,03	*-33 260*	-4,74
628112 Cotisation ciec/unire	*271*	0,01	*599*	0,02	*328*	-54,75
628130 Cotisation cgpme	*34 632*	1,12	*27 125*	1,01	*7 507*	27,68
628140 Cotisation ciett	*37 339*	1,20	*36 429*	1,35	*910*	2,50
628170 Cotisation gsc	*250*	0,01	*240*	0,01	*10*	4,17
628180 Cotisation g.i.i.n	*7 036*	0,23	*6 898*	0,26	*138*	2,00
628190 Divers cotisations regionales	*23 064*	0,74	*22 922*	0,85	*142*	0,62
628400 Frais de recrut.personnel	*10 046*	0,32			*10 046*	N/S
Impôts, taxes et versements assimilés	**85 219**	2,75	**81 024**	3,01	4 195	5,18
631100 Impots taxe sur les salaires	*75 729*	2,44	*72 857*	2,71	*2 872*	3,94

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
633000 Frais formations professionnel	*9 490*	0,31	*8 167*	0,30	*1 323*	16,20
Salaires et traitements	**896 028**	28,89	**800 630**	29,77	95 398	11,92
641100 Sal appoint.commissions sett	*876 345*	28,26	*798 077*	29,68	*78 268*	9,81
641200 Pers conges payes	*5 082*	0,16	*-3 420*	-0,12	*8 502*	248,60
641300 Pers primes et gratifications			*540*	0,02	*-540*	-100,00
641400 Indemnités diverses	*8 762*	0,28			*8 762*	N/S
641430 Indemnites de transport	*5 838*	0,19	*5 434*	0,20	*404*	7,43
Charges sociales	**413 826**	13,34	**396 325**	14,74	17 501	4,42
645100 Pers cotisations a l'urssaf	*221 381*	7,14	*210 019*	7,81	*11 362*	5,41
645315 Cotisations retraite cadre ireps	*94 242*	3,04	*90 088*	3,35	*4 154*	4,61
645330 Retraite supp agf	*30 599*	0,99	*29 298*	1,09	*1 301*	4,44
645340 Mutuelle ireps	*16 502*	0,53	*15 932*	0,59	*570*	3,58
645400 Pers cotisations aux assedic	*30 536*	0,98	*29 375*	1,09	*1 161*	3,95
645850 Prov chg conges payes	*616*	0,02	*-1 882*	-0,06	*2 498*	132,73
647100 Pers prestations directes	*18 753*	0,60	*22 309*	0,83	*-3 556*	-15,93
647500 Pers medecine du travail pharmacie	*1 198*	0,04	*1 185*	0,04	*13*	1,10
Autres charges de personnel						
Subventions accordées par l'association						
Dotations aux amortissements	**7 484**	0,24	**7 110**	0,26	374	5,26
681110 Dot.amort.immo.incorporelles			*75*	0,00	*-75*	-100,00
681120 Dot.amort.immo.corporelles	*7 484*	0,24	*7 034*	0,26	*450*	6,40
Dotations aux provisions	**35 632**	1,15	**21 832**	0,81	13 800	63,21
681740 Dot.prov.depre.creances	*35 632*	1,15	*21 832*	0,81	*13 800*	63,21
(-)Engagements à réaliser sur ressources affectées						
Autres charges	**57**	0,00	**501**	0,02	-444	-88,61
658000 Charges div.gestion courante	*57*	0,00	*501*	0,02	*-444*	-88,61
Total des charges d'exploitation (I)	***3 500 294***	112,87	***3 352 726***	124,68	***147 568***	
Quote-part de résultat sur opérations communes (II)						
CHARGES FINANCIERES:						
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilères placements						
Total des charges financières (III)						
CHARGES EXCEPTIONNELLES:						
Sur opérations de gestion	**479**	0,02	**52 000**	1,93	-51 521	-99,07
671000 Charges exceptionnelles sur op gestion			*52 000*	1,93	*-52 000*	-100,00
671200 Except penalites et amendes	*479*	0,02			*479*	N/S
Sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (IV)	***479***	0,02	***52 000***	1,93	***-51 521***	-99,07
Participation des salariés aux résultats (V)						
Impôts sur les sociétés (VI)						
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	***3 500 773***	112,88	***3 404 726***	126,62	***96 047***	2,82
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	***536 483***	17,30	***110 657***	4,12	***425 826***	384,82
TOTAL GENERAL	***4 037 256***	130,18	***3 515 384***	130,73	***521 872***	14,85

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
PRODUITS :						
Bénévolat						
Prestations en nature						
Dons en nature						

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
TOTAL						
CHARGES :						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et services						
Personnel bénévole						
TOTAL						

Annexe

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2011 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2010 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 4 929 776,14 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 536 482,67 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par les dirigeants.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :
- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.1.1 - Immobilisations brutes = 371 749

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	*40 930*			*40 930*
Immobilisations corporelles	*249 765*	*25 741*		*275 506*
Immobilisations financières	*55 313*			*55 313*
TOTAL	*346 007*	*25 741*		*371 749*

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 289 747

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	*40 930*			*40 930*
Immobilisations corporelles	*241 333*	*7 483*		*248 817*
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	*282 263*	*7 483*		*289 747*

3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Autres immos.incorporelles	*40 930*	*40 930*	*0*	*1 ans*
Instal./agenc.divers	*158 149*	*133 902*	*24 247*	*de 3 à 10 ans*
Mat.bureau &informatique	*76 388*	*76 118*	*270*	*de 3 à 7 ans*
Mobilier	*40 969*	*38 797*	*2 172*	*de 3 à 10 ans*
TOTAL	*316 436*	*289 747*	*26 689*	

3.2 - Etat des créances = 882 024

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	*47 934*		*47 934*
Actif circulant & charges d'avance	*834 090*	*834 090*	
TOTAL	*882 024*	*834 090*	*47 934*

3.3 - Provisions pour dépréciation = 38 681

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	*45 616*	*38 681*	*45 616*		*38 681*
Comptes financiers					
Total	*45 616*	*38 681*	*45 616*		*38 681*

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

3.4 - Produits à recevoir par postes du bilan = 191 199

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	*191 199*
Disponibilités	
TOTAL	*191 199*

3.5 - Charges constatées d'avance = 25 255

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Etat des dettes = 532 147

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	*94 017*	*94 017*		
Dettes fiscales & sociales	*218 408*	*218 408*		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	*219 722*	*219 722*		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	*532 147*	*532 147*		

4.2 - Charges à payer par postes du bilan = 128 300

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	*16 340*
Dettes fiscales & sociales	*111 960*
Autres dettes	
TOTAL	*128 300*

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 3 101 222

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	*2 771 104*	*89,36 %*
Produits des activités annexes	*330 117*	*10,64 %*
TOTAL	*3 101 222*	*100,00 %*

5.2 - Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers. On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Produits à recevoir = 191 199

Produits à recevoir	Montant
Autres créances :	*191 199*
Produits a recevoir(468700)	*191 199*
TOTAL	*191 199*

8.2 - Charges constatées d'avance = 25 255

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatees d'avance(486000)	*25 255*
TOTAL	*25 255*

8.3 - Charges à payer = 128 300

Charges à payer	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	*16 340*
Fourn factures non parvenues.(408100)	*16 340*
Dettes fiscales et sociales :	*111 960*
Pers conges a payer(428200)	*56 652*
Pers autres charges a payer(428600)	*7 000*
Org.soc. conges a payer(438200)	*28 979*
Org.soc. autres charges a payer(438600)	*11 594*
Etat autres charges a payer(448600)	*7 735*
TOTAL	*128 300*

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et Participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip.										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
SARL SOGESTT	*7 622*	*194 169*	*100*	*7 379*	*7 379*			*1 017 495*	*40 280*	
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & partic.										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

sadec akelys
L'EXPERTISE AU SERVICE DE L'ENTREPRISE

PRISME

56, rue Laffitte
75009 PARIS

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos au 31 décembre 2011

Société AKELYS
Société d'expertise comptable inscrite à l'Ordre des Experts Comptables de la Région de Paris - Ile de France
Société de Commissaires aux Comptes, membre de la Compagnie Régionale de Paris

Siège social : 19 avenue de Messine - 75008 Paris - tél. (33) 01 53 53 58 00 - fax (33) 01 53 53 58 10
S.A. au capital de 50 000 euros - RC Paris B 652 008 939 - SIRET 652 008 939 00025 - APE 6920 Z - N° TVA Intracommunautaire : FR 04652008939

Implantations SADEC AKELYS : Bourgoin-Jallieu, Carrières sur Seine, Cergy-Pontoise, Dijon, Lille, Lyon, Magny-en-Vexin, Mulhouse, Nancy, Nogent-sur-Seine, Paris, Romilly-sur-Seine, Saint-Dié, Saint-Dizier, Sens, Strasbourg, Troyes, Versailles, Vitry-le-François.

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2011 sur :

- le contrôle des comptes annuels du PRISME, tels qu'ils sont joints au présent rapport
- la justification de nos appréciations
- les vérifications spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre 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 du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de votre organisation professionnelle à la fin de cet exercice.

II - Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur la présentation d'ensemble des comptes ainsi que sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues.

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 - Vérifications spécifiques

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 dans le compte rendu financier du trésorier et dans les documents remis aux membres du Conseil d'administration sur la situation financière et les comptes annuels.

Paris, le 4 juin 2012

Le Commissaire aux Comptes

P. FERRAND

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2011

Bilan Association

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles	40 930	40 930			-0	0,00
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES:						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	275 506	248 817	26 689	0,54	8 431	0,19
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations corporelles						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES:						
Participations	7 379		7 379	0,15	7 379	0,17
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	47 934		47 934	0,97	47 934	1,07
TOTAL (I)	***371 749***	***289 747***	***82 002***	1,66	***63 744***	1,43
STOCKS ET EN COURS:						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens et services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Créances usagers et comptes rattachés	496 443	35 632	460 811	9,35	426 884	9,56
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	312 391	3 049	309 342	6,27	718 967	16,09
Valeurs mobilières de placement	3 533 993		3 533 993	71,69	3 147 790	70,48
Disponibilités	518 372		518 372	10,52	93 643	2,10
Charges constatées d'avance	25 255		25 255	0,51	16 620	0,37
TOTAL (II)	**4 886 456**	**38 681**	**4 847 774**	98,34	**4 403 904**	98,57
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF	***5 258 204***	***328 428***	***4 929 776***	100,00	***4 467 648***	100,00

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)	
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES:				
FONDS PROPRES				
Fonds associatifs sans droit de reprise				
Ecarts de réévaluation				
Réserves	2 414 399	48,98	2 414 399	54,04
Report à nouveau	1 446 747	29,35	1 336 090	29,91
Résultat de l'exercice	536 483	10,88	110 657	2,48
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS				
-Fonds associatifs avec droit de reprise				
. Apports				
. Legs et donation				
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
-Ecarts de réévaluation				
-Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
-Provisions réglementées				
-Droits des propriétaires (commodat)				
TOTAL(I)	***4 397 629***	89,21	***3 861 146***	86,42
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
TOTAL (II)				
FONDS DEDIÉS				
. Sur subventions de fonctionnement				
. Sur autres ressources				
TOTAL(III)				
DETTES				
Emprunts et dettes assimilées				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours			3 124	0,07
Fournisseurs et comptes rattachés	94 017	1,91	175 522	3,93
Autres	438 130	8,89	427 855	9,58
Produits constatés d'avance				
TOTAL(IV)	***532 147***	10,79	***606 502***	13,58
Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF	**4 929 776**	100,00	***4 467 648***	100,00

ENGAGEMENTS REÇUS				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				
ENGAGEMENTS DONNÉS				

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
PRODUITS D'EXPLOITATION:								
Ventes de marchandises								
Production vendue de biens								
Prestations de services	3 101 222		3 101 222	100,00	2 688 969	100,00	412 253	15,33
Montants nets produits d'expl.	***3 101 222***		***3 101 222***	100,00	***2 688 969***	100,00	***412 253***	15,33
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:								
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Dons								
Cotisations								
Legs et donation								
Produits liés à des financements réglementaires								
(+)Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs								
Autres produits			872 398	28,13	730 512	27,17	141 886	19,42
Reprise de provisions			42 567	1,37	7 135	0,27	35 432	496,59
Transfert de charges			2 424	0,08	2 820	0,10	-396	-14,03
Sous-total des autres produits d'exploitation			***917 389***	29,58	***740 467***	27,54	***176 922***	23,89
Total des produits d'exploitation (I)			***4 018 611***	129,58	***3 429 436***	127,54	***589 175***	17,18
Quotes-parts d'éléments du fonds associatif virées au compte de résultat (II)								
PRODUITS FINANCIERS:								
De participations								
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif								
Autres intérêts et produits assimilés			18 644	0,60	79 759	2,97	-61 115	-76,61
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (III)			***18 644***	0,60	***79 759***	2,97	***-61 115***	-76,61
PRODUITS EXCEPTIONNELS:								
Sur opérations de gestion					6 188	0,23	-6 188	-100,00
Sur opérations en capital								
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Total des produits exceptionnels (IV)					***6 188***	0,23	***-6 188***	-100,00
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			***4 037 256***	130,18	***3 515 384***	130,73	***521 872***	14,85
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT								
TOTAL GENERAL			***4 037 256***	130,18	***3 515 384***	130,73	***521 872***	14,85
CHARGES D'EXPLOITATION:								
Achats de marchandises et de matières premières								
Variation de stock marchandises et matières premières								
Autres achats non stockés			24 353	0,79	23 547	0,88	806	3,42
Services extérieurs			607 449	19,59	794 408	29,54	-186 959	-23,52
Autres services extérieurs			1 430 246	46,12	1 227 349	45,64	202 897	16,53
Impôts, taxes et versements assimilés			85 219	2,75	81 024	3,01	4 195	5,18
Salaires et traitements			896 028	28,89	800 630	29,77	95 398	11,92
Charges sociales			413 826	13,34	396 325	14,74	17 501	4,42
Autres charges de personnel								
Subventions accordées par l'association								
Dotations aux amortissements			7 484	0,24	7 110	0,26	374	5,26
Dotations aux provisions			35 632	1,15	21 832	0,81	13 800	63,21

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2011 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2010 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
(-)Engagements à réaliser sur ressources affectées						
Autres charges	57	0,00	501	0,02	-444	-88,61
Total des charges d'exploitation (I)	***3 500 294***	112,87	***3 352 726***	124,68	***147 568***	
Quote-part de résultat sur opérations communes (II)						
CHARGES FINANCIERES:						
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilères placements						
Total des charges financières (III)						
CHARGES EXCEPTIONNELLES:						
Sur opérations de gestion	479	0,02	52 000	1,93	-51 521	-99,07
Sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (IV)	***479***	0,02	***52 000***	1,93	***-51 521***	-99,07
Participation des salariés aux résultats (V)						
Impôts sur les sociétés (VI)						
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	***3 500 773***	112,68	***3 404 726***	126,62	***96 047***	2,82
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	***536 483***	17,30	***110 657***	4,12	***425 826***	384,82
TOTAL GENERAL	***4 037 256***	130,18	***3 515 384***	130,73	***521 872***	14,85

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
PRODUITS :						
Bénévolat						
Prestations en nature						
Dons en nature						
TOTAL						
CHARGES :						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et services						
Personnel bénévole						
TOTAL						

Annexe

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2011 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2010 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 4 929 776,14 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 536 482,67 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par les dirigeants.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :
- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.1.1 - Immobilisations brutes = 371 749

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	*40 930*			*40 930*
Immobilisations corporelles	*249 765*	*25 741*		*275 506*
Immobilisations financières	*55 313*			*55 313*
TOTAL	*346 007*	*25 741*		*371 749*

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 289 747

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	*40 930*			*40 930*
Immobilisations corporelles	*241 333*	*7 483*		*248 817*
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	*282 263*	*7 483*		*289 747*

3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Autres immos.incorporelles	*40 930*	*40 930*	*0*	*1 ans*
Instal./agenc.divers	*158 149*	*133 902*	*24 247*	*de 3 à 10 ans*
Mat.bureau &informatique	*76 388*	*76 118*	*270*	*de 3 à 7 ans*
Mobilier	*40 969*	*38 797*	*2 172*	*de 3 à 10 ans*
TOTAL	*316 436*	*289 747*	*26 689*	

3.2 - Etat des créances = 882 024

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	*47 934*		*47 934*
Actif circulant & charges d'avance	*834 090*	*834 090*	
TOTAL	*882 024*	*834 090*	*47 934*

3.3 - Provisions pour dépréciation = 38 681

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours Comptes de tiers Comptes financiers	*45 616*	*38 681*	*45 616*		*38 681*
Total	*45 616*	*38 681*	*45 616*		*38 681*

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

3.4 - Produits à recevoir par postes du bilan = 191 199

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	*191 199*
Disponibilités	
TOTAL	*191 199*

3.5 - Charges constatées d'avance = 25 255

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Etat des dettes = 532 147

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	*94 017*	*94 017*		
Dettes fiscales & sociales	*218 408*	*218 408*		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	*219 722*	*219 722*		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	*532 147*	*532 147*		

4.2 - Charges à payer par postes du bilan = 128 300

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	*16 340*
Dettes fiscales & sociales	*111 960*
Autres dettes	
TOTAL	*128 300*

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 3 101 222

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	*2 771 104*	*89,36 %*
Produits des activités annexes	*330 117*	*10,64 %*
TOTAL	*3 101 222*	*100,00 %*

5.2 - Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers. On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Produits à recevoir = 191 199

Produits à recevoir	Montant
Autres créances :	*191 199*
Produits a recevoir(468700)	*191 199*
TOTAL	*191 199*

8.2 - Charges constatées d'avance = 25 255

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatees d'avance(486000)	*25 255*
TOTAL	*25 255*

8.3 - Charges à payer = 128 300

Charges à payer	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	*16 340*
Fourn factures non parvenues.(408100)	*16 340*
Dettes fiscales et sociales :	*111 960*
Pers conges a payer(428200)	*56 652*
Pers autres charges a payer(428600)	*7 000*
Org.soc. conges a payer(438200)	*28 979*
Org.soc. autres charges a payer(438600)	*11 594*
Etat autres charges a payer(448600)	*7 735*
TOTAL	*128 300*

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et Participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip.										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
SARL SOGESTT	*7 622*	*194 169*	*100*	*7 379*	*7 379*			*1 017 495*	*40 280*	
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & partic.										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires