MAZARS

The Shift Project

Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2012

MAZARS

The Shift Project

Association régie par la loi du 1er Juillet 1901
Siège Social : 96, rue de la Victoire – 75009 Paris
SIREN : 520 104 035 Code APE : 9499 Z

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2012

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

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 2012, sur :

- le contrôle des comptes annuels de The Shift Project tels qu'ils sont joints au présent rapport,

- la justification de nos appréciations,

- les vérifications et informations spécifiques 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 du résultat 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 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 et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, ainsi que leur présentation d'ensemble.

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 et informations 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 rapport financier du Conseil d'Administration et dans les autres documents adressés aux membres sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Courbevoie, le 4 juin 2013

Le commissaire aux comptes

MAZARS

Cyrille BROUARD

The Shift Project

96, rue de la Victoire
75009 PARIS

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2012 au 31/12/2012

f2P audit & conseil

Société d'expertise comptable
SARL au capital de 2.000 euros – RCS de Paris B484 182 969 - Siret : 484 182 969 00028
Siège social : 32, rue de Londres – 75009 PARIS
Tél : 01.53.20.84.94 – Fax : 01.53.20.84.95

Sommaire

Rapport de Présentation ____ 1
Bilan ____ 2
Compte de résultat ____ 4
Annexes ____ 6
Bilan détaillé ____ 16
Compte de résultat détaillé ____ 18

Rapport de Présentation

MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'association THE SHIFT PROJECT pour l'exercice du 01/01/2012 au 31/12/2012 et conformément à nos accords, nous avons effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des Experts Comptables.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 19 pages, se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	343 959,41	Euros
Recettes	836 890,00	Euros
Résultat net comptable	13 003,97	Euros

Fait à PARIS

Le 13/05/2013

F2P AUDIT & CONSEIL

Fabienne PICARD
Expert comptable

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles	15 537	6 987	8 550	11 658	- 3 108
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	8 881	7 251	1 630	5 779	- 4 149
Immobilisations grevées de droit					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles					
Immobilisations financières					
Participations					
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	3 166		3 166	3 166	
TOTAL (I)	**27 584**	**14 237**	**13 347**	**20 604**	**- 7 257**
Stocks en cours					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens et services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances usagers et comptes rattachés				3 800	- 3 800
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	7 002		7 002		7 002
. Personnel	2 820		2 820	61	2 759
. Organismes sociaux	4 277		4 277		4 277
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires					
. Autres	50 788		50 788	2 775	48 013
Valeurs mobilières de placement	86 238		86 238	61 810	24 428
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	55 562		55 562	115 393	- 59 831
Charges constatées d'avance	123 926		123 926	147 529	- 23 603
TOTAL (II)	**330 612**		**330 612**	**331 368**	**- 756**
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des emprunts (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF	**358 197**	**14 237**	**343 959**	**351 972**	**- 8 013**

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)	Variation
Fonds associatifs et réserves			
Fonds propres			
. Fonds associatifs sans droit de reprise			
. Ecarts de réévaluation			
. Réserves			
. Report à nouveau	186 983	228 197	- 41 214
. Résultat de l'exercice	13 004	-41 214	54 218
Autres fonds associatifs			
. Fonds associatifs avec droit de reprise			
. Apports			
. Legs et donations			
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs			
. Ecarts de réévaluation			
. Subventions d'investissement sur biens non renouvelables			
. Provisions réglementées			
. Droits des propriétaires (commodat)			
TOTAL (I)	**199 987**	**186 983**	**13 004**
Provisions pour risques et charges			
TOTAL (II)			
Fonds dédiés			
. Sur subventions de fonctionnement			
. Sur autres ressources			
TOTAL (III)			
Dettes			
Emprunts et dettes assimilées			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Fournisseurs et comptes rattachés	56 013	61 185	- 5 172
Autres	87 959	88 604	- 645
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance		15 200	- 15 200
TOTAL (IV)	**143 973**	**164 989**	**- 21 016**
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF	**343 959**	**351 972**	**- 8 013**

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Produits d'exploitation						
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services						
Montants nets produits d'expl.						
Autres produits d'exploitation						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			50 000		50 000	N/S
Cotisations			782 392	525 000	257 392	49,03
Autres produits			44		44	N/S
Reprise de provisions						
Transfert de charges						
Sous-total des autres produits d'exploitation			**832 437**	**525 000**	**307 437**	**58,56**
Total des produits d'exploitation (I)			**832 437**	**525 000**	**307 437**	**58,56**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun – Excédent transféré (II)						
Produits financiers						
De participations						
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif						
Autres intérêts et produits assimilés			4 453	2 269	2 184	96,25
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (III)			**4 453**	**2 269**	**2 184**	**96,25**
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (IV)						
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			**836 890**	**527 269**	**309 621**	**58,72**
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT				**41 214**	**- 41 214**	**-100**
TOTAL GENERAL			**836 890**	**486 055**	**350 835**	**72,18**

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)	Variation	%
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variations stocks de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations stocks matières premières et autres approvisionnements				
Autres achats non stockés	83 754	13 767	69 987	508,37
Services extérieurs	72 902	115 708	- 42 806	-36,99
Autres services extérieurs	216 357	51 215	165 142	322,45
Impôts, taxes et versements assimilés	27 088	26 710	378	1,42
Salaires et traitements	297 918	257 800	40 118	15,56
Charges sociales	112 885	96 720	16 165	16,71
Autres charges de personnels	4 537		4 537	N/S
Subventions accordées par l'association				
Dotations aux amortissements et aux dépréciations				
. Sur immobilisations : dotation aux amortissements	7 257	6 013	1 244	20,69
. Sur immobilisations : dotation aux dépréciations				
. Sur actif circulant : dotation aux dépréciations				
. Pour risques et charges : dotation aux provisions				
Autres charges	190	60	130	216,67
Total des charges d'exploitation (I)	**822 887**	**567 993**	**254 894**	**44,88**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun – Déficit transféré (II)				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change	11		11	N/S
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements				
Total des charges financières (III)	**11**		**11**	**N/S**
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion		134	- 134	-100
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
Total des charges exceptionnelles (IV)		**134**	**- 134**	**-100**
Participation des salariés aux résultats (V)				
Impôts sur les sociétés (VI)	988	356	632	177,53
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	**823 886**	**568 483**	**255 403**	**44,93**
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées				
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	**13 004**		**13 004**	**N/S**
TOTAL GENERAL	**836 890**	**568 483**	**268 407**	**47,21**

Annexes

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2012 dont le total est de 343 959,41 euros
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 13 003,97 euros, présenté sous forme de liste.

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

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2011 au 31/12/2011.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Ventilation des recettes
- Engagements financiers
- Engagements de retraite
- Rémunération des Dirigeants
- Fiscalité
- Effectif moyen

Règles et méthodes comptables

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

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Etablissement des états financiers en conformité avec :
- le P.C.G. 1999 homologué par arrêté du 22 juin 1999
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce
- le règlement 99.01 relatif aux modalités d'établissements des comptes annuels des associations et fondations
-le règlement 99.03 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels, énoncées par le Comité de la réglementation Comptable.
- le règlement CRC 2000-06 concernant les passifs
- le règlement CRC 2002-10 et 2003-07 concernant l'amortissement et la dépréciation des actifs
- le règlement CRC 2004-06 concernant la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs

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:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations incorporelles et 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 amortissements pour dépréciation sont calculés sur la base du montant d'acquisition déduction faîte de la valeur résiduelle estimée à la fin de la durée d'utilisation et suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité prévue :

Immobilisations incorporelles	**de 1 à 5 ans**
Logiciels informatiques	**de 1 à 3 ans**
Matériel de bureau et informatique	**de 2 à 3 ans**

Il est tenu compte d'une valeur résiduelle dans le cas d'une détention plus courte que la durée de vie économique de l'immobilisation et dans la mesure où un marché permet une estimation suffisamment fiable de cette immobilisation en fin de durée d'utilisation.

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.
Une dépréciation des créances est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

CHARGES CONSTATES D'AVANCE

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

ENGAGEMENT DE RETRAITE

Les engagements de retraite n'ont pas été comptabilisés.
Les droits acquis par les salariés en matière d'indemnités de départ en retraite ne sont pas significatifs eu égard au nombre de salariés, au turnover et à l'ancienneté des membres du personnel

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

NEANT

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	15 537		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	8 881		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	**8 881**		
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	3 166		
TOTAL	**3 166**		
TOTAL GENERAL	**27 584**		

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			15 537	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			8 881	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			**8 881**	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			3 166	
TOTAL			**3 166**	
TOTAL GENERAL			**27 584**	

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	3 879	3 107		6 987
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	3 102	4 149		7 251
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	**3 102**	**4 149**		**7 251**
TOTAL GENERAL	**6 981**	**7 257**		**14 237**

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	3 107				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	4 149				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	**4 149**				
TOTAL GENERAL	**7 257**				

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	3 166		3 166
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	2 820	2 820	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	4 277	4 277	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A			
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	57 789	57 789	
Charges constatées d'avance	123 926	123 926	
TOTAL GENERAL	**191 979**	**188 812**	**3 166**
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	56 013	56 013		
Personnel et comptes rattachés	24 190	24 190		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	44 125	44 125		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A				
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	19 644	19 644		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	**143 973**	**143 973**		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances (dont avoirs à recevoir :Néant)	54 357
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	28
TOTAL	**54 385**

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 603
Dettes fiscales et sociales	56 341
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :Néant)	
TOTAL	**67 944**

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	123 926	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	**123 926**	

Ventilation des recettes nettes

Répartition par secteur d'activité	Montant
Cotisations	720 080
Subventions	50 000
Participation Forum	62 312
Divers	44
Produits financiers	4 453
TOTAL	**836 890**

Répartition par marché géographique	Montant
France	836 890
Etranger	
TOTAL	**836 890**

Engagements financiers

Engagements reçus	Montant
Engagements pluriannuels sur cotisations :	
- 2013	500 000
- 2014	50 000
- 2015	50 000
TOTAL	**600 000**
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	NEANT
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagement en matière de retraite

Les droits acquis par les salariés en matière d'indemnités de départ en retraite ne sont pas significatifs eu égard à l'ancienneté des membres du personnel.

Rémunérations des dirigeants

En application de l'article 20 de la loi relative au volontariat associatif du 23 mai 2006, les membres du Conseil d'Administration de l'association ne perçoivent pas de rémunération, ni ne bénéficient d'avantage en nature.

Régime fiscal

La gestion de l'Association étant désintéressée, elle bénéficie du régime dérogatoire exposé dans les instructions fiscales du 15 septembre 1998 et le 16 février 1999 relatives aux organismes sans but lucratif.

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	4	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	5	
Ouvriers		
TOTAL	**9**	

Bilan détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Immobilisations incorporelles					
Autres immobilisations incorporelles	**15 537**	**6 987**	**8 550**	**11 658**	**- 3 108**
208100 ID Visuelle Dénomination	*15 537*		*15 537*	*15 537*	
280810 Amort.Autr.Immo.Incorpo.		*6 987*	*-6 987*	*-3 879*	*- 3 108*
Immobilisations corporelles					
Autres immobilisations corporelles	**8 881**	**7 251**	**1 630**	**5 779**	**- 4 149**
218300 Matériel de bureau et Info.	*8 881*		*8 881*	*8 881*	
281830 Amort. mat. bureau et info.		*7 251*	*-7 251*	*-3 102*	*- 4 149*
Immobilisations financières					
Autres immobilisations financières	**3 166**		**3 166**	**3 166**	
275000 Dépôts et cautionnement versés	*3 166*		*3 166*	*3 166*	
TOTAL (I)	**27 584**	**14 237**	**13 347**	**20 604**	**- 7 257**
Stocks en cours					
Créances usagers et comptes rattachés				**3 800**	**- 3 800**
411100 Clients				*3 800*	*- 3 800*
. Fournisseurs débiteurs	**7 002**		**7 002**		**7 002**
401000 FOURNISSEURS	*7 002*		*7 002*		*7 002*
. Personnel	**2 820**		**2 820**	**61**	**2 759**
421000 Personnel Rémunérations	*670*		*670*	*61*	*609*
425000 Personnel Avances et Acomptes	*2 150*		*2 150*		*2 150*
. Organismes sociaux	**4 277**		**4 277**		**4 277**
438700 ORG.SOC.AUTR.PROD.A	*4 277*		*4 277*		*4 277*
. Autres	**50 788**		**50 788**	**2 775**	**48 013**
467010 Note de frais	*708*		*708*	*2 775*	*- 2 067*
468700 Divers Produits à recevoir	*50 080*		*50 080*		*50 080*
Valeurs mobilières de placement	**86 238**		**86 238**	**61 810**	**24 428**
508000 Livret A				*61 810*	*- 61 810*
508100 Dépôt à terme	*86 238*		*86 238*		*86 238*
Disponibilités	**55 562**		**55 562**	**115 393**	**- 59 831**
512000 Banque LCL	*28 386*		*28 386*	*15 393*	*12 993*
512100 Livret A	*27 147*		*27 147*		*27 147*
512400 Dépôt à terme				*100 000*	*- 100 000*
518700 Intérêts courus à recevoir	*28*		*28*		*28*
Charges constatées d'avance	**123 926**		**123 926**	**147 529**	**- 23 603**
486000 Charges constatées d'avance	*123 926*		*123 926*	*147 529*	*- 23 603*
TOTAL (II)	**330 612**		**330 612**	**331 368**	**- 756**
TOTAL ACTIF	**358 197**	**14 237**	**343 959**	**351 972**	**- 8 013**

Bilan détaillé (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)	Variation
Fonds associatifs et réserves			
. Report à nouveau	**186 983**	**228 197**	**- 41 214**
110000 Report à nouveau	*186 983*	*228 197*	*- 41 214*
. Résultat de l'exercice	**13 004**	**-41 214**	**54 218**
TOTAL (I)	199 987	186 983	13 004
TOTAL (II)			
TOTAL (III)			
Dettes			
Fournisseurs et comptes rattachés	**56 013**	**61 185**	**- 5 172**
401000 FOURNISSEURS	*44 410*		*44 410*
401100 Fournisseurs bien et presta.		*58 828*	*- 58 828*
408100 Fourn. factures non parvenues	*11 603*	*2 357*	*9 246*
Autres	**87 959**	**88 604**	**- 645**
428200 Dettes Prov./Congés payés	*7 941*	*17 692*	*- 9 751*
428600 Personnel - Autres ch. à payer	*1 316*		*1 316*
428610 RTT à Payer	*14 933*		*14 933*
431000 Urssaf	*12 334*	*39 138*	*- 26 804*
437000 Malakoff Mederic	*11 304*	*9 238*	*2 066*
437360 Caisse Prévoyance	*7 980*		*7 980*
438200 Charg. soc./Congés payés	*3 732*	*7 962*	*- 4 230*
438600 Organismes soc.Charges à payer	*1 756*	*1 418*	*338*
438610 Charges s/RTT à payer	*7 019*		*7 019*
444000 Impôt société dû		*356*	*- 356*
448600 Etat Charges à payer	*19 644*	*12 800*	*6 844*
Produits constatés d'avance		**15 200**	**- 15 200**
487000 Produits constatés d'avance		*15 200*	*- 15 200*
TOTAL (IV)	143 973	164 989	- 21 016
TOTAL PASSIF	343 959	351 972	- 8 013

Compte de résultat détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)	Variation	%
Autres produits d'exploitation				
Subventions d'exploitation	**50 000**		**50 000**	**N/S**
741880 Autres Subventions d'exploitat	*50 000*		*50 000*	*N/S*
Cotisations	**782 392**	**525 000**	**257 392**	**49,03**
756000 Cotisations des adhérents	*720 080*	*525 000*	*195 080*	*37,16*
756100 Paritipation Forum annuel	*62 312*		*62 312*	*N/S*
Autres produits	**44**		**44**	**N/S**
758000 Produits div. Gestion Courante	*44*		*44*	*N/S*
Sous-total des autres produits d'exploitation	832 437	525 000	307 437	**58,56**
Total des produits d'exploitation (I)	**832 437**	**525 000**	**307 437**	**58,56**
Produits financiers				
Autres intérêts et produits assimilés	**4 453**	**2 269**	**2 184**	**96,25**
764000 Revenus Val mob. placement		*2 269*	*- 2 269*	*-100*
768000 Intérêts CAT	*4 115*		*4 115*	*N/S*
768001 Intérêts Livret A	*337*		*337*	*N/S*
Total des produits financiers (III)	**4 453**	**2 269**	**2 184**	**96,25**
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)	**836 890**	**527 269**	**309 621**	**58,72**
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT		**41 214**	**- 41 214**	**-100**
TOTAL GENERAL	**836 890**	**486 055**	**350 835**	**72,18**
Charges d'exploitation				
Autres achats non stockés	**83 754**	**13 767**	**69 987**	**508,37**
604000 Achat d'étude et prestations	*80 000*		*80 000*	*N/S*
606040 EDF GDF		*475*	*- 475*	*-100*
606140 Carburant		*37*	*- 37*	*-100*
606350 Petit outillage	*615*	*3 867*	*- 3 252*	*-84,10*
606400 Fournitures bureau et info.	*3 139*	*9 387*	*- 6 248*	*-66,56*
Services extérieurs	**72 902**	**115 708**	**- 42 806**	**-36,99**
611000 Sous traitance générale		*51 734*	*- 51 734*	*-100*
613100 Loyers Victoire	*43 042*	*35 937*	*7 105*	*19,77*
613200 Locations immobiliers	*3 264*		*3 264*	*N/S*
613510 Locations informatiques	*543*		*543*	*N/S*
614000 Charges locat. et copropri.	*9 763*	*2 384*	*7 379*	*309,52*
615000 Entretien et réparations	*3 257*	*3 102*	*155*	*5,00*
615600 Maintenance	*3 905*		*3 905*	*N/S*
616000 Primes d'assurance	*1 647*	*1 252*	*395*	*31,55*
617000 Etudes et Recherches	*3 777*		*3 777*	*N/S*
618000 Divers		*13 650*	*- 13 650*	*-100*
618100 Documentation	*74*	*383*	*- 309*	*-80,68*
618300 Traductions	*2 848*	*5 576*	*- 2 728*	*-48,92*
618500 Frais séminaires, conférences	*780*	*1 692*	*- 912*	*-53,90*
Autres services extérieurs	**216 357**	**51 215**	**165 142**	**322,45**
622601 Cabinet Louchene	*9 380*	*12 339*	*- 2 959*	*-23,98*
622602 Honoraires EC	*8 310*		*8 310*	*N/S*
622610 CAC Mazars	*9 374*	*5 382*	*3 992*	*74,17*
622620 Honoraires Divers	*16 340*	*17 035*	*- 695*	*-4,08*
623000 Infor. publi. relations publ.		*1 507*	*- 1 507*	*-100*
623100 Annonces et insertion	*1 195*		*1 195*	*N/S*
623601 Impressions	*993*		*993*	*N/S*
623700 Publications		*435*	*- 435*	*-100*
623720 Forum Annuel	*140 675*		*140 675*	*N/S*
623800 Divers pourboirs dons		*10*	*- 10*	*-100*
625100 Voyages et déplacement	*12 963*	*3 619*	*9 344*	*258,19*
625200 Mission restaurant	*1 445*	*4 684*	*- 3 239*	*-69,15*

	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)	Variation	%
625210 Réceptions	*5 823*	*853*	*4 970*	*582,65*
625500 Provisions NDF	*1 316*		*1 316*	*N/S*
625600 Missions réceptions	*4 538*	*146*	*4 392*	*N/S*
625610 Hôtel		*1 338*	*- 1 338*	*-100*
626100 Frais postaux	*197*	*328*	*- 131*	*-39,94*
626200 Téléphone	*2 115*	*611*	*1 504*	*246,15*
626201 Internet	*455*		*455*	*N/S*
627000 Services bancaires et assimil.	*1 144*	*1 134*	*10*	*0,88*
628100 Concours divers (cotisations)	*94*	*1 794*	*- 1 700*	*-94,76*
Impôts, taxes et versements assimilés	**27 088**	**26 710**	**378**	**1,42**
631100 Taxe s/ les salaires	*21 880*	*23 150*	*- 1 270*	*-5,49*
633300 Formation prof. continue	*1 756*	*1 933*	*- 177*	*-9,16*
635100 Impôts locaux	*1 422*		*1 422*	*N/S*
635120 Taxes foncières		*354*	*- 354*	*-100*
635130 Autres impôts locaux	*2 030*	*1 272*	*758*	*59,59*
Salaires et traitements	**297 918**	**257 800**	**40 118**	**15,56**
641110 Salaires	*279 806*	*240 920*	*38 886*	*16,14*
641200 Congés payés	*-9 751*	*10 893*	*- 20 644*	*189,52*
641210 RTT à payer	*14 933*		*14 933*	*N/S*
641400 Transport	*3 731*	*5 987*	*- 2 256*	*-37,68*
641410 Indemnités Repas	*9 200*		*9 200*	*N/S*
Charges sociales	**112 885**	**96 720**	**16 165**	**16,71**
645100 Urssaf et Retraite	*74 078*	*88 166*	*- 14 088*	*-15,98*
645200 Charges soc. congés payés		*7 962*	*- 7 962*	*-100*
645210 Charges s/RTT à payer	*7 019*		*7 019*	*N/S*
645300 Caisses de Retraite	*23 215*		*23 215*	*N/S*
645310 Prévoyance	*55*		*55*	*N/S*
645400 Assedic	*11 053*		*11 053*	*N/S*
645630 CH.SOC.S/CONGES PAY.	*-4 230*		*- 4 230*	*N/S*
647500 Médecine du travail	*423*	*592*	*- 169*	*-28,55*
647600 Tickets restaurants	*1 272*		*1 272*	*N/S*
Autres charges de personnels	**4 537**		**4 537**	**N/S**
648700 Stages formations pro	*4 537*		*4 537*	*N/S*
. Sur immobilisations : dotation aux amortissements	**7 257**	**6 013**	**1 244**	**20,69**
681110 Dot. Amort. Immo. Incorpo	*3 107*		*3 107*	*N/S*
681120 Dot. Amort. Immo. Corpo	*4 149*	*6 013*	*- 1 864*	*-31,00*
Autres charges	**190**	**60**	**130**	**216,67**
651000 Redevances/Concessions		*60*	*- 60*	*-100*
658000 Charges div. Gestion Courante	*190*		*190*	*N/S*
Total des charges d'exploitation (I)	**822 887**	**567 993**	**254 894**	**44,88**
Charges financières				
Différences négatives de change	**11**		**11**	**N/S**
666000 Perte de change	*11*		*11*	*N/S*
Total des charges financières (III)	**11**		**11**	**N/S**
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion		**134**	**- 134**	**-100**
671000 Charges except./opéra.gestion		*134*	*- 134*	*-100*
Total des charges exceptionnelles (IV)		**134**	**- 134**	**-100**
Impôts sur les sociétés (X)	**988**	**356**	**632**	**177,53**
695100 Impôt revenus mobiliers	*988*	*356*	*632*	*177,53*
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	**823 886**	**568 483**	**255 403**	**44,93**
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	**13 004**		**13 004**	**N/S**
TOTAL GENERAL	**836 890**	**568 483**	**268 407**	**47,21**