

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2012

	Page
- <i>Bilan actif-passif</i>	1 et 2
- <i>Compte de résultat</i>	3 et 4
- <i>Détail bilan</i>	5 et 6
- <i>Détail Compte de résultat</i>	7 et 8
- <i>Annexe</i>	9 et 10

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2012 12			Exercice N-1 31/12/2011 12		
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Ecart N / N-1	
						Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles						
	Immobilisations en cours						
Avances et acomptes							
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières				250	250	100.00	
	TOTAL I				250	250	100.00
	Comptes de liaison TOTAL II						
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN COURS						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	CREANCES (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés						
	Autres créances						
Valeurs mobilières de placement							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	171 667		171 667	91 263	80 404	88.10	
Charges constatées d'avance (3)							
	TOTAL III	171 667		171 667	91 263	80 404	88.10
Comptes de Régularisation	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V) Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	171 667		171 667	91 513	80 154	87.59

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2012 12	Exercice N-1 31/12/2011 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres				
	Fonds associatifs sans droit de reprise				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	91 513	86 560	4 953	5.72
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)	80 154	4 953	75 201	NS
	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					
Droit des propriétaires					
	TOTAL I	171 667	91 513	80 154	87.59
	Comptes de liaison				
	TOTAL II				
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement				
	Fonds dédiés sur autres ressources				
	TOTAL III				
DETTES (I)	Emprunts obligataires				
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés				
	Dettes fiscales et sociales				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes				
	Instruments de trésorerie				
	Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance			
TOTAL IV					
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	171 667	91 513	80 154	87.59

(1) Dont à plus d'un an

Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2012	12	31/12/2011	12	Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)						
Ventes de marchandises	180		454		274	60.35
Production vendue de Biens et Services	16 126		2 424		13 702	565.39
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	423 521		337 780		85 741	25.38
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges						
Collectes						
Cotisations						
Autres produits	3 569		1 635		1 934	118.29
TOTAL I	443 396		342 293		101 103	29.54
CHARGES D'EXPLOITATION (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements	6 568		2 545		4 023	158.06
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	312 384		293 870		18 514	6.30
Impôts, taxes et versements assimilés	73		300		227	75.53
Salaires et traitements	31 179		32 899		1 720	5.23
Charges sociales	13 934		9 133		4 801	52.57
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements						
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions						
Pour risques et charges : dotations aux provisions						
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)	824				824	
TOTAL II	364 963		338 747		26 216	7.74
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	78 433		3 545		74 887	NS
QUOTES-PARTS DE RESULTATS SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2012	12	31/12/2011	12	Euros	%
PRODUITS FINANCIERS						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier	1 721		1 408		313	22.26
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL V	1 721		1 408		313	22.26
CHARGES FINANCIERES						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL VI						
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)	1 721		1 408		313	22.26
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	80 154		4 953		75 201	NS
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital	250				250	
Reprises sur provisions et transferts de charges						
TOTAL VII	250				250	
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	250				250	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
TOTAL VIII	250				250	
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)						
Impôts sur les bénéfices (IX)						
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)	445 367		343 700		101 667	29.58
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)	365 213		338 747		26 466	7.81
SOLDE INTERMEDIAIRE	80 154		4 953		75 201	NS
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	80 154		4 953		75 201	NS

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2012	12	31/12/2011	12	Euros	%
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES				250	250	100.00
27500000 Depots & cautionnements				250	250	100.00
TOTAL ACTIF IMMOBILISE				250	250	100.00
DISPONIBILITES	171 667		91 263		80 404	88.10
51210000 Credit mutuel du nord	93 273		13 329		79 944	599.78
51250000 Livret credit mutuel	78 221		77 908		313	0.40
53000000 Caisse	172		26		146	560.84
TOTAL ACTIF CIRCULANT	171 667		91 263		80 404	88.10
TOTAL GENERAL	171 667		91 513		80 154	87.59

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2012	12	31/12/2011	12	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES		180		454	274	60.35
70700000 Ventes de produits		180		454	274	60.35
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES		16 126		2 424	13 702	565.39
70600000 Produits des activites		16 126		2 424	13 702	565.39
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION		423 521		337 780	85 741	25.38
74000000 Subventions d'exploitat.		200 000			200 000	
74000100 Subvention mairie halluin		1 500		2 200	700	31.82
74000200 Subventions cg		221 700		234 080	12 380	5.29
74000300 Subvention hei				100 000	100 000	100.00
74000400 Subventions cr				1 500	1 500	100.00
AUTRES PRODUITS		3 569		1 635	1 934	118.29
75810000 Cotisations des membres		1 670		1 635	35	2.14
75820000 Contrib.volontaires dons		1 899			1 899	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION		443 396		342 293	101 103	29.54
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS		6 568		2 545	4 023	158.06
60100000 Ach.aliment.boissons		6 568		2 545	4 023	158.06
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		312 384		293 870	18 514	6.30
60630000 Fourn.entret.&petit equip		1 908		960	947	98.64
60640000 Fournit.administratives		169		559	390	69.83
61100000 Sous-traitance generale		623			623	
61320000 Locations immobilieres		462		1 150	688	59.82
61400000 Charges locatives		139		240	101	42.06
61520000 Entretien immobilier				37	37	100.00
61600000 Primes d'assurances		136			136	
62260000 Honoraires		957		562	395	70.21
62300000 Publicite				1 874	1 874	100.00
62360000 Catalogues et imprimes		1 004			1 004	
62510000 Frais de transport		17 801		8 098	9 703	119.82
62512000 Fr.de restauration		34			34	
62580000 Hebergement stagiaire				900	900	100.00
62581000 Projets		286 843		277 293	9 550	3.44
62600000 Telephone timbres		576		1 013	437	43.15
62620000 Telephone		637			637	
62640000 Site internet				143	143	100.00
62750000 Services bancaires		424		666	243	36.42
62810000 Cotisations annuelles				375	375	100.00
62811000 Cotis. professionnelles		351			351	
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		73		300	227	75.53
63330000 Formation continue (org.)		73		300	227	75.53
SALAIRES ET TRAITEMENTS		31 179		32 899	1 720	5.23
64110000 Salaires appointements		20 971		17 219	3 752	21.79
64141000 France volontaires		10 208		15 680	5 472	34.90
CHARGES SOCIALES		13 934		9 133	4 801	52.57
64510000 Cotisations a l'urssaf		13 934		9 133	4 801	52.57

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2012	12	31/12/2011	12	Euros	%
AUTRES CHARGES	824				824	
65110000 Redevances pour brevets	824				824	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	364 963		338 747		26 216	7.74
RESULTAT D'EXPLOITATION	78 433		3 545		74 887	NS
PRODUITS DES AUTRES VALEURS MOBILIERES ET CREANCES ACTIF IMMOBILISE	1 721		1 408		313	22.26
76200000 Prod.des autres immo.fin	1 721		1 408		313	22.26
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	1 721		1 408		313	22.26
RESULTAT FINANCIER	1 721		1 408		313	22.26
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	80 154		4 953		75 201	NS
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	250				250	
77500000 Pdts cession elem. actif	250				250	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	250				250	
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	250				250	
67500000 Val.net.compt.elem.cedes	250				250	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	250				250	
TOTAL PRODUITS	445 367		343 700		101 667	29.58
TOTAL DES CHARGES	365 213		338 747		26 466	7.81
SOLDE INTERMEDIAIRE	80 154		4 953		75 201	NS
EXCEDENTS OU DEFICITS	80 154		4 953		75 201	NS

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 171 666.78 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 443 395.81 Euros et dégageant un excédent de 80 153.94 Euros .

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

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Le détail des subventions reçues au cours de l'exercice 2012 est le suivant :

- Subvention Conseil Général : 221 700 euros
- Subvention Mairie d'Halluin : 1 500 euros
- Subvention SIAAP : 100 000 euros
- Subvention PRODESO : 100 000 euros

Soit un total de 423 200 euros.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 120-1 et suivants du Plan Comptable Général 2005.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que des règlements CRC relatifs à la réécriture du plan comptable général 2005 applicables à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

ANNEXE

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

Informations générales complémentaires

L'association n'est plus locataire d'un local appartenant à la Sci Camelinat, dont les associés sont M. et Mme Vanhecke, membres de l'association, depuis le 01 Août 2011. Seule une régularisation de charges au titre de l'année 2011 apparaît dans les comptes de l'association pour un montant de 139.06 euros.

Madame Vanhecke est salariée de l'association et a perçu 11 813.73 euros nets au titre de l'année 2012.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Variation des fonds propres

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.