

***Association ELANS***

*967 Rue Deregnaucourt*

*59310 AUCHY LES ORCHIES*

*Dossier financier de l'exercice en Euros*

*Période du 01/01/2011 au 31/12/2011*

*Activité principale de l'association : Développement durable des populations de la Ménoua*

Nous vous présentons ci-après le dossier de l'exercice.

**Fait à HALLUIN**

**Le**

**Christophe DENIS**

***CABINET DENIS CHRISTOPHE***

*4 AVENUE MARCEL VYNCKE*

*59250 HALLUIN*

*03 20 03 36 13*

**COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2011**

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

**BILAN ACTIF**

ACTIF		Exercice N 31/12/2011 12			Exercice N-1 31/12/2010 12		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	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		250			
	<b>TOTAL I</b>	250		250		250		
	Comptes de liaison <b>TOTAL II</b>							
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	91 263		91 263	86 560	4 703	5.43		
Charges constatées d'avance (3)								
	<b>TOTAL III</b>	91 263		91 263	86 560	4 703	5.43	
Comptes de Régularisation	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V) Ecart de conversion actif (VI)							
	<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	91 513		91 513	86 560	4 953	5.72	

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

**BILAN PASSIF**

<b>PASSIF</b>		<b>Exercice N</b>		<b>Exercice N-1</b>		<b>Ecart N / N-1</b>	
		31/12/2011	12	31/12/2010	12	Euros	%
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>Fonds propres</b>						
	Fonds associatifs sans droit de reprise						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau		86 560		66 900	19 660	29.39
	<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)</b>		4 953		19 660	14 707	74.81
	<b>Autres fonds associatifs</b>						
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							
	<b>TOTAL I</b>	91 513		86 560	4 953	5.72	
	<b>TOTAL II</b>						
<b>PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS</b>	Comptes de liaison						
	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement						
	Fonds dédiés sur autres ressources						
	<b>TOTAL III</b>						
<b>DETTES (I)</b>	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						
<b>Comptes de Régularisation</b>	Produits constatés d'avance						
	<b>TOTAL IV</b>						
	Ecarts de conversion passif (V)						
	<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	91 513		86 560	4 953	5.72	

(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	
	31/12/2011	12	31/12/2010	12	Euros	%
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>						
Ventes de marchandises	454		1 672		1 218	72.85
Production vendue de Biens et Services	2 424		2 081		342	16.46
<b>CHIFFRE D'AFFAIRES NET</b>	<b>2 878</b>		<b>3 753</b>		<b>876</b>	<b>23.33</b>
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	337 780		254 950		82 830	32.49
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			1 411		1 411	100.00
Collectes						
Cotisations						
Autres produits	1 635		7 118		5 483	77.03
<b>TOTAL I</b>	<b>342 293</b>		<b>267 232</b>		<b>75 060</b>	<b>28.09</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION (2)</b>						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements	2 545		5 001		2 456	49.11
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	293 870		224 410		69 460	30.95
Impôts, taxes et versements assimilés	300				300	
Salaires et traitements	32 899		12 252		20 647	168.51
Charges sociales	9 133		5 945		3 188	53.62
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)			602		602	100.00
<b>TOTAL II</b>	<b>338 747</b>		<b>248 211</b>		<b>90 536</b>	<b>36.48</b>
<b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>3 545</b>		<b>19 022</b>		<b>15 476</b>	<b>81.36</b>
<b>QUOTES-PARTS DE RESULTATS SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN</b>						
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	
	31/12/2011	12	31/12/2010	12	Euros	%
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier	1 408		638		770	120.59
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						
<b>TOTAL V</b>	1 408		638		770	120.59
<b>CHARGES FINANCIERES</b>						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>TOTAL VI</b>						
<b>2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>	1 408		638		770	120.59
<b>3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>	4 953		19 660		14 707	74.81
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
<b>TOTAL VII</b>						
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
<b>TOTAL VIII</b>						
<b>4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>						
Impôts sur les bénéfices (IX)						
<b>TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)</b>	343 700		267 871		75 830	28.31
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)</b>	338 747		248 211		90 536	36.48
<b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>	4 953		19 660		14 707	74.81
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
<b>5. EXCEDENTS OU DEFICITS</b>	4 953		19 660		14 707	74.81

**DETAIL BILAN ACTIF**

<b>ACTIF</b>	<b>Exercice N</b>		<b>Exercice N-1</b>		<b>Ecart N / N-1</b>	
	31/12/2011	12	31/12/2010	12	<b>Euros</b>	<b>%</b>
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES		250			250	
27500000 Depots & cautionnements		250			250	
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>		250			250	
DISPONIBILITES	91 263		86 560		4 703	5.43
51210000 Credit mutuel du nord	13 329		9 049		4 280	47.29
51250000 Livret credit mutuel	77 908		77 118		790	1.02
53000000 Caisse	26		392		366	93.36
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	91 263		86 560		4 703	5.43
<b>TOTAL GENERAL</b>	91 513		86 560		4 953	5.72



## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2011	12	31/12/2010	12	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES	454		1 672		1 218	72.85
70700000 Ventes de produits	454		1 672		1 218	72.85
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	2 424		2 081		342	16.46
70600000 Produits des activites	2 424		2 081		342	16.46
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	2 878		3 753		876	23.33
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	337 780		254 950		82 830	32.49
74000100 Subvention mairie halluin	2 200		150		2 050	NS
74000200 Subventions cg	234 080				234 080	
74000300 Subvention hei	100 000		500		99 500	NS
74000400 Subventions cr	1 500		224 300		222 800	99.33
74000500 Subventions veolia			30 000		30 000	100.00
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES			1 411		1 411	100.00
79100000 Transf.chgcs exploitation			1 411		1 411	100.00
AUTRES PRODUITS	1 635		7 118		5 483	77.03
75810000 Cotisations des membres	1 635		1 190		445	37.39
75820000 Contrib.volontaires dons			5 928		5 928	100.00
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>342 293</b>		<b>267 232</b>		<b>75 060</b>	<b>28.09</b>
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	2 545		5 001		2 456	49.11
60100000 Ach.aliment.boissons	2 545		5 001		2 456	49.11
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	293 870		224 410		69 460	30.95
60630000 Fourn.entret.&petit equip	960		1 295		335	25.86
60640000 Fournit.administratives	559		839		280	33.40
61320000 Locations immobilieres	1 150		200		950	475.00
61400000 Charges locatives	240				240	
61520000 Entretien immobilier	37				37	
61600000 Primes d'assurances			101		101	100.00
61810000 Documents-abonnements			32		32	100.00
62260000 Honoraires	562		371		191	51.61
62300000 Publicite	1 874				1 874	
62510000 Frais de transport	8 098		5 786		2 312	39.95
62512000 Fr.de restauration			315		315	100.00
62580000 Hebergement stagiaire	900				900	
62581000 Projets	277 293		213 976		63 317	29.59
62600000 Telephone timbres	1 013		993		20	2.02
62640000 Site internet	143		100		43	42.40
62750000 Services bancaires	666		73		593	809.07
62810000 Cotisations annuelles	375		329		46	13.98
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	300				300	
63330000 Formation continue (org.)	300				300	
SALAIRES ET TRAITEMENTS	32 899		12 252		20 647	168.51
64110000 Salaires appointements	17 219		12 252		4 967	40.54
64141000 France volontaires	15 680				15 680	

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2011	12	31/12/2010	12	Euros	%
<b>CHARGES SOCIALES</b>	9 133		5 945		3 188	53.62
64510000 Cotisations a l'urssaf	9 133		5 945		3 188	53.62
<b>AUTRES CHARGES</b>			602		602	100.00
65100000 Redevances brevets licen.			602		602	100.00
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	338 747		248 211		90 536	36.48
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	3 545		19 022		15 476	81.36
<b>PRODUITS DES AUTRES VALEURS MOBILIERES ET CREANCES ACTIF IMMOBILISE</b>	1 408		638		770	120.59
76200000 Prod.des autres immo.fin	1 408		638		770	120.59
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>	1 408		638		770	120.59
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	1 408		638		770	120.59
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	4 953		19 660		14 707	74.81
<b>TOTAL PRODUITS</b>	343 700		267 871		75 830	28.31
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	338 747		248 211		90 536	36.48
<b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>	4 953		19 660		14 707	74.81
<b>EXCEDENTS OU DEFICITS</b>	4 953		19 660		14 707	74.81