

Brigitte CRESPI

Expert-Comptable diplômé
Commissaire aux comptes
Cdipaf

20 bis, route de Montesson
78110 LE VESINET
e-mail : brigitte.crespi@nerim.net

*ASSOCIATION
AGIR POUR L'ENVIRONNEMENT
SIRET : 41932749900036*

2, rue du Nord - 75018 Paris

Comptes annuels au 31 décembre 2011

Bureau et Courrier : 41, rue Vivienne - 75002 Paris
Tél. : 01 42 36 01 04 – Fax : 01 42 36 07 05

N° SIRET : 383 398 161 00018

Membre d'une association agréée, accepte les règlements par chèque

N° de TVA intracommunautaire : FR20383398161

SOMMAIRE

Pages

Attestation de l'Expert-comptable

Bilan ACTIF

1

Bilan PASSIF

2

Compte de RESULTAT

3

Annexe

4 à 8

Détail des comptes de bilan et de résultat

9 & suiv.

Brigitte CRESPIY

Expert-Comptable diplômé
Commissaire aux comptes
Cdipaf

20 bis, route de Montesson
78110 LE VESINET
e-mail : brigitte.crespiy@nerim.net

ATTESTATION

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'association *AGIR POUR L'ENVIRONNEMENT*, pour l'exercice du 1^{er} janvier au 31 décembre 2011, et conformément à ma lettre de mission du 12 janvier 2009 et son avenant, j'ai effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des Experts-Comptables.

Les comptes annuels ci-joints, se caractérisent par les données suivantes :

- | | |
|---------------------------|---------------|
| • Total du bilan | 254 662 euros |
| • Produits d'exploitation | 315 844 euros |
| • Excédent de l'exercice | 2 842 euros |

Fait au Vésinet, le 16 février 2012



Bureau et Courrier : 41, rue Vivienne - 75002 Paris
Tél. : 01 42 36 01 04 – Fax : 01 42 36 07 05

N° SIRET : 383 398 161 00018

Membre d'une association agréée, accepte les règlements par chèque

Numéro de TVA intracommunautaire : FR20383398161

Comptes annuels au 31 décembre 2011

en euros

BILAN ACTIF

	déc-11			déc-10
	Brut	Amort & Prov	Net	Net
Immobilisations incorporelles				
. Concessions et droits similaires	800,00	-	800,00	800,00
Immobilisations corporelles				
. Constructions	223 663,53	39 377,39	184 286,14	196 402,49
. Matériel de bureau et informatique	14 388,60	14 183,19	205,41	734,33
. Mobilier de bureau	3 879,34	3 879,34	-	109,80
. Acompte sur immobilisations corp.	-	-	-	-
	241 931,47	57 439,92	184 491,55	197 246,62
Immobilisations financières				
. Dépôts de garantie	-	-	-	-
. Autres titres immobilisés	5 982,50	-	5 982,50	5 982,50
	5 982,50	-	5 982,50	5 982,50
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	248 713,97	57 439,92	191 274,05	204 029,12
Créances				
. Autres créances	8 512,25	-	8 512,25	17 762,25
Disponibilités	54 875,78	-	54 875,78	37 062,07
TOTAL ACTIF CIRCULANT	63 388,03	-	63 388,03	54 824,32
Charges constatées d'avance	-	-	-	-
COMPTES DE REGULARISATION	-	-	-	-
TOTAL BILAN ACTIF	312 102,00	57 439,92	254 662,08	258 853,44

Comptes annuels au 31 décembre 2011

en euros

BILAN PASSIF

	déc-11	déc-10
Fonds propres		
Réserve sociale	6 103,91	6 103,91
Report à nouveau débiteur	21 436,00	42 505,50
Excédent / Insuffisance de l'exercice	2 841,93	-21 069,50
TOTAL FONDS PROPRES	30 381,84	27 539,91
Provisions pour risques	-	-
Provisions pour charges	-	-
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	-	-
Emprunts et dettes financières auprès des établissements de crédit		
. Emprunts auprès des établissements de crédit	161 874,57	171 649,11
Autres dettes		
. Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 997,14	18 743,96
. Dettes fiscales et sociales	41 325,20	39 637,14
. Autres dettes	-	-
	60 322,34	58 381,10
TOTAL DES DETTES	222 196,91	230 030,21
. Produits constatés d'avance	2 083,33	1 283,32
COMPTES DE REGULARISATION	2 083,33	1 283,32
TOTAL BILAN PASSIF	254 662,08	258 853,44

en euros

COMPTE DE RESULTAT

	exercice 2011 12 mois	exercice 2010 12 mois
Produits d'exploitation		
. Produits des activités annexes	5 685,70	-
. Subventions d'exploitation		
. Ministère de l'Ecologie et du Développement Durable	10 000,00	22 000,00
. ASP	31 593,00	37 920,45
. Réserve parlementaire	4 500,00	5 000,00
. Région Ile de France	7 000,00	17 000,00
. Ville de Paris	8 000,00	8 000,00
. Reprises sur provisions et transferts de charges	-	-
. Dons et cotisations	249 049,03	223 252,49
. Autres produits de gestion courante	16,62	1 024,59
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	315 844,35	314 197,53
Charges d'exploitation		
. Autres achats et charges externes	148 075,31	143 933,44
. Impôts, taxes et versements assimilés	3 221,00	6 660,00
. Salaires et traitements	104 818,83	118 531,51
. Charges sociales	39 282,59	45 095,68
. Dotations aux amortissements	12 755,07	13 402,13
. Dotations aux provisions	-	-
. Autres charges	-	117,81
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	308 152,80	327 740,57
RESULTAT D'EXPLOITATION	7 691,55	-13 543,04
Produits financiers	174,32	140,81
Charges financières	8 521,94	9 012,27
RESULTAT FINANCIER	-8 347,62	-8 871,46
Produits exceptionnels	3 498,00	1 345,00
Charges exceptionnelles	-	-
RESULTAT EXCEPTIONNEL	3 498,00	1 345,00
TOTAL PRODUITS	319 516,67	315 683,34
TOTAL CHARGES	316 674,74	336 752,84
EXCEDENT / INSUFFISANCE DE L'EXERCICE	2 841,93	-21 069,50

ANNEXE

en euros

L'annexe ci-après fait partie intégrante des comptes annuels de l'association Agir pour l'Environnement, dont le total du bilan au 31 décembre 2011 est de 254 662 euros et au compte de résultat en liste de l'exercice dégageant un excédent de 2 842 euros.

L'exercice, d'une durée de douze mois, couvre l'année civile.

1 - RÈGLES ET METHODES COMPTABLES

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

- . Continuité d'exploitation,
- . Indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels (CRC 99-01 et 99-03).

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

11- Actif immobilisé

L'application de la nouvelle réglementation sur les actifs n'a pas entraîné de modification des méthodes retenues. Les immobilisations corporelles figurent à l'actif du bilan à leur coût d'acquisition.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés en fonction de la durée de vie probable des immobilisations selon le mode linéaire .

* constructions	20 ans
* matériel de bureau et informatique	5 ans
* mobilier de bureau	5 à 10 ans

Les immobilisations financières sont composées de titres de Enercoop (2K€), de titres de la Société Civile pour le développement d'une agriculture durable en Ile de France (2K€), ainsi que de parts Crédit Coopératif (1,9K€).

12 - Subventions inscrites en compte de résultat

Les subventions sont inscrites en produits au fur et à mesure de leur encaissement. Un produit à recevoir est constaté au 31 décembre si le montant perçu au cours de l'exercice est inférieur aux décisions communiquées à

ANNEXE

en euros

l'association et si les opérations concernées se sont bien déroulées au cours de l'exercice. Inversement, les sommes perçues en cours d'exercice et concernant l'exercice suivant sont inscrites au bilan en produits constatés d'avance.

13- Dons, abonnements et participations aux frais de campagnes

Ils sont constatés en produits lors de leur encaissement. Les chèques reçus en décembre et portés en banque en janvier sont comptabilisés en "chèques à encaisser" et sont rattachés aux disponibilités.

2- INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

21- Actif immobilisé

	01/01/2011	Augmentat°	Diminut°	31/12/2011
<u>Valeur brute</u>				
. Immobilisations incorporelles	800	-	-	800
. Immobilisations corporelles	245 198	-	3 266	241 932
. Immobilisations financières	5 982	-		5 982
	251 980	0	3 266	248 714
<u>Amortissements</u>				
. s/immobilisations corporelles	47 951	12 755	3 266	57 440

22- Autres créances et produits à recevoir

		Exercice 2011	Exercice 2010
<u>Produits à recevoir</u>			
Subvention Ile de France	"Evaluation des besoins, des forces et faiblesses en matière de développement local"	0	10 000
	Sur opération "Jour De La Nuit"	7 000	7 000
<u>Personnel et organismes sociaux</u>			
Avance permanente sur frais	1 512	1 512	762
		8 512	17 762

24- Échéance des créances et des dettes

L'intégralité des créances et dettes inscrites au bilan est à moins d'un an, hormis la partie à plus d'un an de l'emprunt souscrit.

Emprunt	échéances à plus d'un an et moins de 5 ans	46 432
	échéances à plus de 5 ans	103 662

ANNEXE

en euros

23- Détail des charges à payer et produits constatés d'avance compris dans les postes du bilan

	Exercice 2011	Exercice 2010
Intérêts courus sur emprunts	1 591	1 687
Fournisseurs , factures non parvenues	5 430	4 331
Aide à l'emploi à reverser (trop perçu)	8 616	-
Provision pour congés payés (charges incluses)	2 240	3 770
Formation professionnelle et taxe sur les salaires à payer	11 247	13 126
Charges à payer	29 124	22 914
Emprunts auprès des établissements de crédit (principal)	160 283	169 962
Dettes fournisseurs	13 567	14 413
Rémunérations dues	-	15
Organismes sociaux	19 222	22 726
Dettes	193 072	207 116
Sous-total	222 196	230 030
Subvention ASP emploi jeunes janvier n+1 perçue d'avance	2 083	1 283
Total des dettes et produits constatés d'avance	224 279	231 313

25- Variation des fonds propres

A nouveau au 01/01/2011	27 540
Excédent de l'exercice	2 842
Fonds Propres au 31/12/2011	30 382

26- Détail des autres achats et charges externes

	Exercice 2011	Exercice 2010
Eau, edf	1 405	2 986
Fournitures de bureau	2 496	2 367
Fournitures diverses	88	0
Maquettes, impressions spéciales	10 476	8 853
Dessin campagne	2 360	3 270
Encartage, annonces et insertions	3 250	340
Impression, routage	69 070	68 731
Gestion de fichiers	7 346	6 974
Site internet	3 499	3 430
Loyer bureaux et charges locatives	291	647
Entretien locaux	347	51
Assurances	435	562
Documentation	3 887	1 620
Organisation débats, séminaires, animations, déplacements	13 588	13 582
Honoraires et prestations diverses, sondages, cotisations	12 186	10 701
Frais d'actes et contentieux (dépôt des comptes)	250	0
Cadeaux	213	0
Téléphone, fax, internet	3 190	4 955
Affranchissements et mailings	9 920	11 908
Frais bancaires	3 778	2 956
	148 075	143 933

ANNEXE

en euros

27 - Détail des produits : dons, frais de campagne et divers

Abonnements à la lettre
Participations aux frais de campagne
Dons
(contributions et prélèvements volontaires 68 603)

Exercice 2011	Exercice 2010
2 538	2 228
25 716	20 518
220 795	200 506
249 049	223 252

28 - Rapprochement entre variation de trésorerie et excédent de l'exercice

Montant des disponibilités au 31/12/2011 54 876
Montant des disponibilités au 01/01/2011 37 062

Variation 17 814

Excédent de l'exercice 2 842

Charges calculées

* dotations aux amortissements 12 755

Acquisitions d'immobilisations 0

Variation des dettes et produits constatés d'avance -7 033

* au 31/12/2011 224 281

* au 31/12/2010 231 314

Variation des créances 9 250

* au 31/12/2011 8 512

* au 31/12/2010 17 762

17 814

29 - Compte d'emploi annuel des ressources

(Tableau présenté page suivante)

Les principales méthodes retenues pour l'établissement du compte d'emploi annuel des ressources sont les suivantes :

- * les dépenses directement affectables à une opération ou campagne sont rattachées en comptabilité analytique à cette opération;
- * Les dotations aux amortissements ont été considérées comme dépenses de fonctionnement - que ce soient les dotations relatives au local (12,1K€) ou aux matériels informatiques et de bureau (0,6€);
- * Les charges de personnel ont été ventilées en fonction des temps estimés passés respectivement au suivi des campagnes ou en fonctionnement. Les subventions d'aide à l'emploi reçues de l'ASP figurent en "subventions et autres concours publics" à hauteur de 31,6K€ sur un total de subventions de 61K€.
- * Les frais de recherche de dons comprennent les frais d'impression, d'envois et de gestion des appels à dons ainsi que l'estimation des temps passés.
- * la neutralisation des dotations aux amortissements pratiqués sur les immobilisations financées par des ressources collectées auprès du public depuis le 1er janvier 2009, correspond à :

	montant brut	Dotation amort. 2011
immobilisations acquises en 2009	9 513	1 314
immobilisations acquises en 2010	2 458	246
		1 560

Annexe

Tableau de compte d'emploi annuel des ressources globalisé avec affectation des ressources collectées auprès du public par type d'emplois

EMPLOIS	Emplois de N = compte de résultat (1)	Affectation par emplois des ressources collectées auprès du public sur N (3)	RESSOURCES	Ressources collectées sur N = compte de résultat (2)	Suivi des ressources collectées auprès du public et utilisées sur N (4)
			REPORT DES RESSOURCES COLLECTÉES AUPRÈS DU PUBLIC NON AFFECTÉES ET NON UTILISÉES EN DÉBUT D'EXERCICE		2 255
1 - DEPENSES OPERATIONNELLES			1 - RESSOURCES COLLECTÉES AUPRÈS DU PUBLIC		249 049
1.1. Réalisées en France	205 034	199 735	1.1 Dons et legs collectés	220 795	-199 735
- Actions réalisées directement			- Dons manuels non affectés	13 884	-13 884
- Versements à d'autres organismes agissant en France			- Dons manuels affectés		
			- Legs et autres libéralités non affectés		
			- Legs et autres libéralités affectés		
1.2 Réalisées à l'étranger			1.2 Autres produits liés à l'appel à la générosité du public	14 370	-14 370
- Actions réalisées directement					
- Versements à un organisme central ou d'autres organismes					
2 - FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS	23 269	23 269	2 - AUTRES FONDS PRIVÉS	61 093	
2.1 Frais d'appel à la générosité du public			3 - SUBVENTIONS & AUTRES CONCOURS PUBLICS	9 375	
2.2 Frais de recherche des autres fonds privés			4 - AUTRES PRODUITS		
2.3 Charges liées à la recherche de subventions et autres concours publics	88 372	26 045			
3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT		249 049			
I - TOTAL DES EMPLOIS DE L'EXERCICE INSCRITS AU COMPTE DE RESULTAT	316 675		I - TOTAL DES RESSOURCES DE L'EXERCICE INSCRITES AU COMPTE DE RESULTAT	319 517	
II - DOTATIONS AUX PROVISIONS	0		II - REPRISES DE PROVISIONS		
III - ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES			III - REPORT DES RESSOURCES AFFECTÉES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉRIEURS		
			IV - VARIATION DES FONDS DÉDIÉS COLLECTÉS AUPRÈS DU PUBLIC (cf tableau des fonds dédiés)		
IV - EXCÉDENT DE RESSOURCES DE L'EXERCICE	2 842		V - INSUFFISANCE DE RESSOURCES DE L'EXERCICE		
V - TOTAL GÉNÉRAL	319 517		VI - TOTAL GÉNÉRAL	319 517	251 304
V - Part des acquisitions d'immobilisations brutes de l'exercice financées par les ressources collectées auprès du public		0			
VI - Neutralisation des dotations aux amortissements des immobilisations financées à compter de la première application du règlement par les ressources collectées auprès du public		1 560			
VI - Total des emplois financés par les ressources collectées auprès du public		247 489	VI - Total des emplois financés par les ressources collectées auprès du public		247 489
			SOLDE DES RESSOURCES COLLECTÉES AUPRÈS DU PUBLIC NON AFFECTÉES ET NON UTILISÉES EN FIN D'EXERCICE		3 815
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE					
Missions sociales			Bénévolat		
Frais de recherche de fonds			Prestations en nature		
Frais de fonctionnement et autres charges			Dons en nature		
Total			Total		

Détail des comptes de bilan et de résultat

	Pages
Détail du bilan ACTIF	10 et 11
Détail du bilan PASSIF	12
Détail des produits d'exploitation	13
Détail des charges d'exploitation	14 et 15
Détail du résultat financier	15
Détail du résultat exceptionnel	15

Détail des comptes de bilan actif

	Montant brut	Amort&Prov	Montant net 31/12/2011	Montant net 31/12/2010
Immobilisations incorporelles				
. Concessions et droits similaires	800,00		800,00	800,00
Immobilisations corporelles				
. Constructions (a)	223 663,53	39 377,39	184 286,14	196 402,49
. Matériel de bureau et informatique	14 388,60	14 183,19	205,41	734,33
. Mobilier de bureau	3 879,34	3 879,34	-	109,80
	241 931,47	57 439,92	184 491,55	197 246,62
Immobilisations financières				
. Autres titres immobilisés	5 982,50	-	5 982,50	5 982,50
. Crédit Coopératif	1 982,50			
. Enercoop (Société coopérative d'Intérêt collectif anonyme à capital variable)	2 000,00			
. Société civile pour le Développement d'une agriculture durable en Ilde de France	2 000,00			
Total Actif immobilisé	248 713,97	57 439,92	191 274,05	204 029,12

(a) Local sis 2 Rue du Nord à Paris 75018, acquis le 24 juillet 2008 pour 205K€ et financé par un emprunt auprès du Crédit Coopératif à hauteur de 190K€.

Détail des comptes de bilan actif

	Montant net 31/12/2011	Montant net 31/12/2010
Créances		
. Personnel et organismes sociaux		
Avance permanente sur frais	1 512,25	762,25
. Produits à recevoir		
Subvention Région Ile de France "Evaluation des besoins, des forces et des faiblesses en matière de développement local"	-	10 000,00
Subvention Région Ile de France "Jour De La Nuit"	7 000,00	7 000,00
	<u>8 512,25</u>	<u>17 762,25</u>
Disponibilités		
. Comptes-courants bancaires		
Chèques à encaisser	41 742,40	25 833,95
Crédit Mutuel	3,70	697,02
Crédit Coopératif	4 923,72	9 918,26
. Comptes sur livrets		
Livret Bleu association (Crédit Mutuel)	-	612,84
Livret Bleu Crédit Coopératif	8 205,96	-
	<u>54 875,78</u>	<u>37 062,07</u>

Détail des comptes de bilan passif

	Montant net 31/12/2011	Montant net 31/12/2010
Fonds propres		
. Réserve sociale	6 103,91	6 103,91
. Report à nouveau	21 436,00	42 505,50
. Excédent / Insuffisance de l'exercice	2 841,93	-21 069,50
	30 381,84	27 539,91
Emprunts et dettes financières auprès des établissements de crédit		
. Emprunt auprès du Crédit Coopératif	160 283,22	169 961,68
. Intérêts courus	1 591,35	1 687,43
Objet : financement de l'acquisition du local acquis en juillet 2008. Durée 15 ans, dernière échéance en 2023 Montant à l'origine 190K€	161 874,57	171 649,11
Autres dettes		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Fournisseurs	13 566,90	14 412,88
Fournisseurs, factures non parvenues	5 430,24	4 331,08
	18 997,14	18 743,96
Dettes fiscales et sociales		
Rémunérations dues	-	15,48
Provision pour congés payés (charges incluses)	2 240,00	3 770,00
Organismes sociaux	19 221,60	22 725,66
Aide emploi à rembourser	8 616,60	-
Formation continue	920,00	1 078,00
Taxe sur salaires 2011 (réglée en janvier 2012)	1 776,00	-
Taxe sur salaires (à titre conservatoire 2009 et 2010)	8 551,00	12 048,00
	41 325,20	39 637,14
Total autres dettes	60 322,34	58 381,10
Produits constatés d'avance		
Subvention ASP, aide emploi, relative à janvier n+1, perçue d'avance	2 083,33	1 283,32

Détail des comptes de résultat

	Montant net 31/12/2011	Montant net 31/12/2010
Produits des activités annexes		
Prestations formations (Pesticides - Téléphonie mobile)	1 685,70	-
Rédaction guide Pesticides	4 000,00	-
	<u>5 685,70</u>	<u>-</u>
Subventions		
Ministère de l'Ecologie et du Développement Durable (3ème édition Jour de la Nuit - campagne relative aux effets de la pollution lumineuse)	10 000,00	22 000,00
ASP (emplois-tremplins)	31 593,00	37 920,45
Réserve parlementaire (subvention de fonctionnement)	4 500,00	5 000,00
Région Ile de France (Jour De La Nuit)	7 000,00	7 000,00
Région Ile de France (Evaluation forces faiblesses en matière d'environnement)	-	10 000,00
Ville de Paris	8 000,00	8 000,00
	<u>61 093,00</u>	<u>89 920,45</u>
Dons et cotisations		
abonnement à la lettre	2 538,00	2 228,00
achats matériel	13 883,51	12 719,80
produits dérivés	11 832,00	7 798,25
dons internet	6 896,02	457,35
prélèvement volontaire	68 603,37	66 783,70
dons	145 296,13	133 265,39
	<u>249 049,03</u>	<u>223 252,49</u>
Autres produits de gestion courante	<u>16,62</u>	<u>1 024,59</u>

Détail des comptes de résultat

	Montant net 31/12/2011	Montant net 31/12/2010
Autres achats et charges externes		
Eau, edf	1 405,36	2 985,89
Fournitures de bureau	2 495,97	2 366,99
Fournitures diverses	88,42	-
Maquettes, impressions spéciales	10 476,42	8 853,22
Dessin campagne	2 360,00	3 270,00
Encartage, annonces et insertions	3 249,71	339,52
Impression, routage	69 070,35	68 731,17
Gestion de fichiers	7 346,30	6 974,29
Site internet (graphisme site)	3 498,68	3 430,00
Loyer bureau et charges locatives ou de copropriété	291,36	646,74
Entretien locaux	346,84	51,13
Assurances	434,42	562,40
Documentation	3 886,51	1 620,05
Organisation débats, séminaires, animations, déplacements	13 588,29	13 582,27
Honoraires et prestations diverses, sondages, cotisations	12 185,82	10 700,70
Frais d'actes et contentieux (dépôt des comptes)	250,00	-
Cadeaux	212,90	-
Téléphone, fax, internet	3 190,28	4 954,79
Affranchissements et mailings	9 919,96	11 908,53
Frais bancaires	3 777,72	2 955,75
	148 075,31	143 933,44
Impôts, taxes et versements assimilés		
Taxe sur les salaires	1 776,00	4 800,00
Formation continue (incidence CDD)	920,00	1 348,00
Taxes foncières	525,00	512,00
	3 221,00	6 660,00

Détail des comptes de résultat

	Montant net 31/12/2011	Montant net 31/12/2010
Salaires et traitements		
Rémunération du personnel	102 157,63	119 095,21
Variation provision pour congés payés (en brut)	-1 060,00	-2 400,00
Indemnités stagiaires	2 252,40	-
Carte orange	1 468,80	1 836,30
	<u>104 818,83</u>	<u>118 531,51</u>
Charges sociales		
Cotisations Urssaf	23 755,34	28 310,91
Cotisations aux caisses de retraite	6 796,56	7 428,30
Cotisations chômage	4 448,32	5 294,26
Cotisations de prévoyance	639,68	693,00
Charges sociales sur congés payés courus	-470,00	-1 080,00
Médecine du travail, pharmacie	322,92	667,01
Tickets restaurant	3 789,77	3 782,20
	<u>39 282,59</u>	<u>45 095,68</u>
Total charges de personnel	<u>144 101,42</u>	<u>163 627,19</u>
	37,48%	38,05%
Dotations aux amortissements		
sur immobilisations corporelles	<u>12 755,07</u>	<u>13 402,13</u>
Charges diverses de gestion courante		
	<u>-</u>	<u>117,81</u>
Produits financiers		
Revenus parts Crédit Coopératif	66,75	37,97
Intérêts sur comptes livret	107,57	102,84
	<u>174,32</u>	<u>140,81</u>
Charges financières		
Intérêts sur emprunts	<u>8 521,94</u>	<u>9 012,27</u>
Résultat financier	<u>-8 347,62</u>	<u>-8 871,46</u>
Résultat exceptionnel		
Annulation dette prescrite	<u>3 498,00</u>	<u>1 345,00</u>