

Association URPS MKL CENTRE

5 RUE DE SERENNE

45000 ORLEANS

COMPTES ANNUELS

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

----- B I L A N -----	1
<i>Bilan Actif</i>	2
<i>Bilan Passif</i>	3
<i>Détail de l' Actif</i>	4
<i>Détail du Passif</i>	5
----- R E S U L T A T -----	6
<i>Compte de résultat</i>	7
<i>Détail du compte de résultat</i>	8
----- A N N E X E -----	9
<i>Règles et méthodes comptables</i>	10
<i>Créances et dettes</i>	11
<i>Tableau des Emplois-Ressources</i>	12
<i>Détermination de la Capacité d'Autofinancement</i>	13
<i>Tableau de Financement</i>	14

Etats financiers au 31/12/2012

BILAN

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2012			31/12/2011
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage indus.					
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations grevées de droits					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	15		15	15	
Prêts					
Autres immobilisations financières					
	TOTAL (I)	15		15	15
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				17 032	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	93 396		93 396	28 641	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (II)	93 396		93 396	45 673
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
	TOTAL ACTIF (I à VI)	93 411		93 411	45 688

(1) dont droit au bail

(2) dont à moins d'un an

(3) dont à plus d'un an

ENGAGEMENTS RECUS

Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents

- autorisés par l'organisme de tutelle

Dons en nature restant à vendre

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2012

31/12/2011

		31/12/2012	31/12/2011
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise <i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables</i>		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau	41 870	
	Résultat de l'exercice	48 960	41 870
	Total des fonds propres	90 830	41 870
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise - Apports - Legs et donations - Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs Droits des propriétaires Ecarts de réévaluation Subventions d'investissement sur biens non renouvelables Provisions réglementées		
	Total des autres fonds associatifs		
	Total des fonds associatifs	90 830	41 870
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
Fonds dédiés	Sur subventions de fonctionnement Sur dons manuels affectés Sur legs et donations affectés		
	Total des fonds dédiés		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	185	359
	Dettes fiscales et sociales		
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	2 395	3 459	
Produits constatés d'avance			
	Total des dettes	2 581	3 818
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	93 411	45 688
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	48 960,25	41 869,69
	(1) Dont à moins d'un an	2 581	3 818
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
ENGAGEMENTS DONNES			

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2012		01/01/2011		Variations	
	31/12/2012	12 mois	31/12/2011	12 mois		%
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	15	0,02	15	0,03		
Autres titres immobilisés	15	0,02	15	0,03		
Titres immobilisés	15	0,02	15	0,03		
TOTAL III - Actif Circulant NET	93 396	99,98	45 673	99,97	47 723	104,49
Autres créances			17 032	37,28	(17 032)	-100,00
Subvention à recevoir			17 032	37,28	(17 032)	-100,00
Disponibilités	93 396	99,98	28 641	62,69	64 755	226,09
Banque Crédit Mutuel	5 987	6,41	8 593	18,81	(2 606)	-30,33
Livret bleu association C.M.	77 376	82,83	20 048	43,88	57 327	285,95
Livret Orange CM	10 033	10,74			10 033	
TOTAL DU BILAN ACTIF	93 411	100,00	45 688	100,00	47 723	104,45

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2012	12	01/01/2011	12	Variations	%
	31/12/2012	mois	31/12/2011	mois		
Total des fonds associatifs	90 830	<i>97,24</i>	41 870	<i>91,64</i>	48 960	<i>116,93</i>
Total des fonds propres	90 830	<i>97,24</i>	41 870	<i>91,64</i>	48 960	<i>116,93</i>
Report à nouveau	41 870	<i>44,82</i>			41 870	
Report à nouveau	41 870	<i>44,82</i>			41 870	
Résultat	48 960	<i>52,41</i>	41 870	<i>91,64</i>	7 091	<i>16,93</i>
Total des autres fonds associatifs						
TOTAL III - Total des Provisions						
Total des Fonds dédiés						
TOTAL IV - Total des dettes	2 581	<i>2,76</i>	3 818	<i>8,36</i>	(1 237)	<i>-32,41</i>
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	185	<i>0,20</i>	359	<i>0,79</i>	(173)	<i>-48,33</i>
Collectif fournisseurs créditeurs	185	<i>0,20</i>			185	
Fact.non parvenues-Expl.			359	<i>0,79</i>	(359)	<i>-100,00</i>
Autres dettes	2 395	<i>2,56</i>	3 459	<i>7,57</i>	(1 064)	<i>-30,75</i>
Rembt frais M. Schpiro	51	<i>0,05</i>			51	
Rembt frais Mme Piochon			1 855	<i>4,06</i>	(1 855)	<i>-100,00</i>
Rembt frais Mme Guérin	306	<i>0,33</i>			306	
Rembt frais M. Gitton	1 301	<i>1,39</i>			1 301	
Rembt frais M. Girard			237	<i>0,52</i>	(237)	<i>-100,00</i>
Rembt frais M. Bourbon			992	<i>2,17</i>	(992)	<i>-100,00</i>
Rembt frais M. Adrien	738	<i>0,79</i>	375	<i>0,82</i>	363	<i>96,82</i>
Total du passif	93 411	<i>100,00</i>	45 688	<i>100,00</i>	47 723	<i>104,45</i>

Etats financiers au 31/12/2012

Compte de Résultat

Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

		31/12/2012	31/12/2011
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués		
	Prestations de services		
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	67 806	57 032
	Dons		
	Cotisations		
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante		
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		
	Autres produits		
	Total des produits d'exploitation	67 806	57 032
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	19 755	15 200
	Impôts, taxes et versements assimilés		
	Rémunération du personnel		
	Charges sociales		
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations		
	Dotation aux provisions		
	Autres charges		
	Total des charges d'exploitation	19 755	15 200
	1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER	48 051	41 831
Produits financiers	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers	909	38
	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières		
Charges financières	2 - RESULTAT FINANCIER	909	38
	3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)	48 960	41 870
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels		
	Charges exceptionnelles		
	4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL		
	Impôts sur les sociétés		
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		
	TOTAL DES PRODUITS	68 715	57 070
	TOTAL DES CHARGES	19 755	15 200
	EXCEDENT ou DEFICIT	48 960	41 870
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	PRODUITS		
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	CHARGES		
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole			

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2012 31/12/2012	12 mois	01/01/2011 31/12/2011	12 mois	Variations	%
Total des produits de fonctionnement	67 806	<i>100,00</i>	57 032	<i>100,00</i>	10 774	<i>18,89</i>
Subventions d'exploitation	67 806	<i>100,00</i>	57 032	<i>100,00</i>	10 774	<i>18,89</i>
74 Subventions CPAM Orléans	67 806	<i>100,00</i>	57 032	<i>100,00</i>	10 774	<i>18,89</i>
Total des charges de fonctionnement	19 755	<i>29,13</i>	15 200	<i>26,65</i>	4 554	<i>29,96</i>
Autres achats et charges externes	19 755	<i>29,13</i>	15 200	<i>26,65</i>	4 554	<i>29,96</i>
6064 Fournit. administratives	393	<i>0,58</i>	381	<i>0,67</i>	13	<i>3,30</i>
6112 Ind travail fourni Mme Piochon	727	<i>1,07</i>	714	<i>1,25</i>	13	<i>1,80</i>
6113 Ind travail fourni M Jaubertie	376	<i>0,55</i>			376	
6114 Ind travail fourni Mme Guérin	151	<i>0,22</i>			151	
6117 Ind travail fourni M Girard	1 625	<i>2,40</i>	286	<i>0,50</i>	1 339	<i>468,87</i>
6119 Ind travail fourni M Adrien			286	<i>0,50</i>	(286)	<i>-100,00</i>
6226 Honoraires	371	<i>0,55</i>	359	<i>0,63</i>	12	<i>3,33</i>
62281 Ind perte activité M. Schpiro	5 677	<i>8,37</i>	2 428	<i>4,26</i>	3 250	<i>133,86</i>
62282 Ind perte activité Mme Piochon	436	<i>0,64</i>	714	<i>1,25</i>	(278)	<i>-38,92</i>
62283 Ind perte activité M Jaubertie	2 196	<i>3,24</i>	2 428	<i>4,26</i>	(232)	<i>-9,54</i>
62284 Ind perte activité Mme Guérin	1 619	<i>2,39</i>	1 142	<i>2,00</i>	477	<i>41,75</i>
62285 Ind perte activité M. Gouet	627	<i>0,92</i>	571	<i>1,00</i>	55	<i>9,68</i>
62286 Ind perte activité M. Gitton	753	<i>1,11</i>	857	<i>1,50</i>	(104)	<i>-12,17</i>
62287 Ind perte activité M. Girard	737	<i>1,09</i>	857	<i>1,50</i>	(120)	<i>-13,97</i>
62288 Ind perte activité M. Bourbon	286	<i>0,42</i>	857	<i>1,50</i>	(571)	<i>-66,67</i>
62289 Ind perte activité M. Adrien	452	<i>0,67</i>	1 000	<i>1,75</i>	(548)	<i>-54,83</i>
62511 Frais déplacements M Schpiro	1 327	<i>1,96</i>	561	<i>0,98</i>	766	<i>136,52</i>
62512 Frais déplacements Mme Piochon			47	<i>0,08</i>	(47)	<i>-100,00</i>
62513 Frais déplacements M Jaubertie	485	<i>0,72</i>			485	
62514 Frais déplacements Mme Guérin	22	<i>0,03</i>	19	<i>0,03</i>	2	<i>12,50</i>
62515 Frais déplacements M Gouet	135	<i>0,20</i>	126	<i>0,22</i>	9	<i>7,15</i>
62516 Frais déplacements M Gitton	548	<i>0,81</i>	421	<i>0,74</i>	128	<i>30,32</i>
62517 Frais déplacements M Girard	399	<i>0,59</i>	557	<i>0,98</i>	(158)	<i>-28,38</i>
62518 Frais déplacements M Bourbon	86	<i>0,13</i>	135	<i>0,24</i>	(49)	<i>-36,00</i>
62519 Frais déplacements M Adrien	286	<i>0,42</i>	453	<i>0,79</i>	(167)	<i>-36,85</i>
6278 Autres commiss.bancaires	42	<i>0,06</i>	3	<i>0,01</i>	38	<i>N/S</i>
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	48 051	<i>70,87</i>	41 831	<i>73,35</i>	6 220	<i>14,87</i>
RESULTAT FINANCIER	909	<i>1,34</i>	38	<i>0,07</i>	871	<i>N/S</i>
Intérêts et produits financiers	909	<i>1,34</i>	38	<i>0,07</i>	871	<i>N/S</i>
768 Intérêts sur livrets CM	909	<i>1,34</i>	38	<i>0,07</i>	871	<i>N/S</i>
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	48 960	<i>72,21</i>	41 870	<i>73,41</i>	7 091	<i>16,93</i>
Résultat exceptionnel						
TOTAL DES PRODUITS	68 715	<i>101,34</i>	57 070	<i>100,07</i>	11 645	<i>20,40</i>
TOTAL DES CHARGES	19 755	<i>29,13</i>	15 200	<i>26,65</i>	4 554	<i>29,96</i>
Résultat	48 960	<i>72,21</i>	41 870	<i>73,41</i>	7 091	<i>16,93</i>
Contribution en nature - Produits						
Contribution en nature - Charges						

Etats financiers au 31/12/2012

ANNEXE

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **93 411** euros

Le compte de résultat présente un total de **produits** de **68 715** euros
et un total de **charges** de **19 755** euros
dégageant ainsi un **résultat** de **48 960** euros

L'exercice considéré débute le **01/01/2012** et finit le **31/12/2012**. Il a une durée de **12** mois (l'exercice précédent avait une durée de **12** mois).

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément au Plan Comptable Général. La méthode retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Néant.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été inscrites pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu. Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Comptes financiers

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse sont inscrites pour leur valeur nominale.

Autres éléments d'information

Néant.

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/12/2012	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances			
TOTAL DES CREANCES				
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2012	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1 an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	185	185		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes	2 395	2 395		
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		2 581	2 581		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Tableau des Emplois et Ressources

Etat exprimé en euros		31/12/2012	31/12/2011
EMPLOIS	Distributions mises en paiement au cours de l'exercice		
	Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé :		
	Immobilisations incorporelles		
	Immobilisations corporelles		
	Immobilisations financières		15
	Charges à répartir sur plusieurs exercices (a)		
	Réductions de capitaux propres et prélèvements		
	Associés, Groupe, Particip. - Rembourst. ou avances consenties		
	Remboursements des emprunts (b)		
	TOTAL DES EMPLOIS		15
RESSOURCES	Capacité d'autofinancement de l'exercice	48 960	41 870
	Cessions ou réductions d'éléments de l'actif immobilisé :		
	Cessions d'immobilisations incorporelles		
	Cessions d'immobilisations corporelles		
	Cessions ou réduction d'immobilisations financières		
	Augmentation des capitaux propres :		
	Augmentation de capital ou apports		
	Augmentation des autres capitaux propres		
	Assoc., Groupe, Particip. - Prêts reçus ou créances remb.		
	Augmentation des dettes financières (b) (c)		
TOTAL DES RESSOURCES	48 960	41 870	
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL		48 960	41 855

(a) Montant brut transféré au cours de l'exercice

(b) Sauf concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(c) Hors primes de remboursement des obligations

Détermination de la capacité d'autofinancement

Etat exprimé en euros	31/12/2012	31/12/2011	
Nombre de mois de la période	12	12	
Excédent (ou insuffisance) Brut d'Exploitation (E.B.E.)	48 051	41 831	
+ Transferts de charges (d'exploitation)			
+ Autres produits (d'exploitation)			
- Autres charges (d'exploitation)			
+/- Quotes-parts de résultat sur op. faites en commun			
+ Produits financiers	909	38	
- Charges financières			
+ Produits exceptionnels			
- Charges exceptionnelles			
- Participation des salaires aux fruits de l'expansion			
- Impôts sur les bénéfices			
= CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE	48 960	41 870	

Tableau de Financement

Etat exprimé en euros

Etat en valeurs brutes

		31/12/2012			31/12/2011
		Début d'exercice	Fin d'exercice	Emplois/Ressources	Emplois/Ressources
ACTIF CIRCULANT	Stocks				
	Clients				
	Autres créances	17 032		(17 032)	17 032
	TOTAL ACTIF CIRCULANT	17 032		(17 032)	17 032
DETTES A COURT TERME	Fournisseurs	359	185	173	(359)
	Fournisseurs d'immobilisations				
	Autres dettes	3 459	2 395	1 064	(3 459)
	TOTAL DETTES A COURT TERME	3 818	2 581	1 237	(3 818)
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT		13 214	(2 581)	(15 794)	13 214
TRESORERIE	Disponible	28 641	93 396	64 755	28 641
	Concours bancaires courants & soldes créditeurs de banque				
	TOTAL TRESORERIE	28 641	93 396	64 755	28 641
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL		41 855	90 815	48 960	41 855

Emplois exprimés en positif - Ressources exprimées en négatif

