



REGIE DE QUARTIER DE BAGNEUX

Association Loi 1901

Présentation des états financiers 2011

Les états financiers de la Régie de quartier, pour sa sixième année de fonctionnement, ont été établis par la régie de quartier avec l'appui et le conseil de notre expert-comptable, Sébastien Pannetier.

Le commissaire aux comptes, Monsieur OUZOULIAS, a certifié les comptes après que ces derniers aient été arrêtés au 31 12 2011, par le Conseil d'administration.

L'année 2011 est donc la sixième année d'exploitation de l'association dont les activités ont débuté en avril 2006.

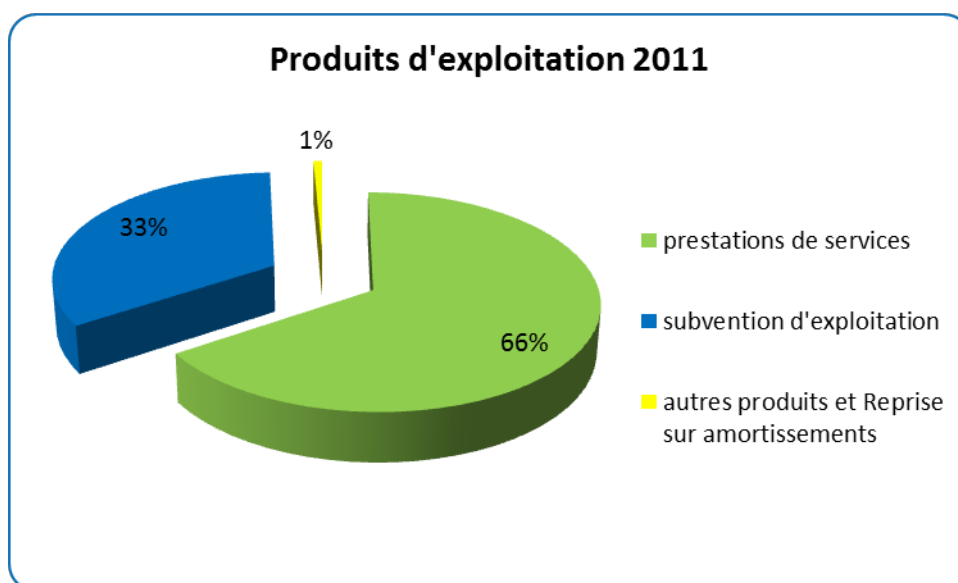
L'activité économique se maintient cette année, et il est important de noter que la situation financière de la Régie s'est largement assainie. La situation est stabilisée, les dépenses mieux maîtrisées. Ainsi la Régie dégage un résultat positif sur 2011.

COMPTE DE RESULTAT

1. Analyse des produits d'exploitation

Le total des produits d'exploitation sur l'exercice 2011 est de **666 181, 82 €** et se répartit de la façon suivante :

- subventions d'exploitation versées au compte de résultat à hauteur de 33%
37% en 2010, 32% en 2009, 38% en 2008, 41% en 2007 et 55% en 2006
- prestations de services pour 66%
62% en 2010, 68% en 2009, 59% en 2008, 58% en 2007 et 43% en 2006
- divers (autre produits) pour 1%
1% en 2010, 0.3% en 2009, 3% en 2008, 1% en 2007, 2% en 2006

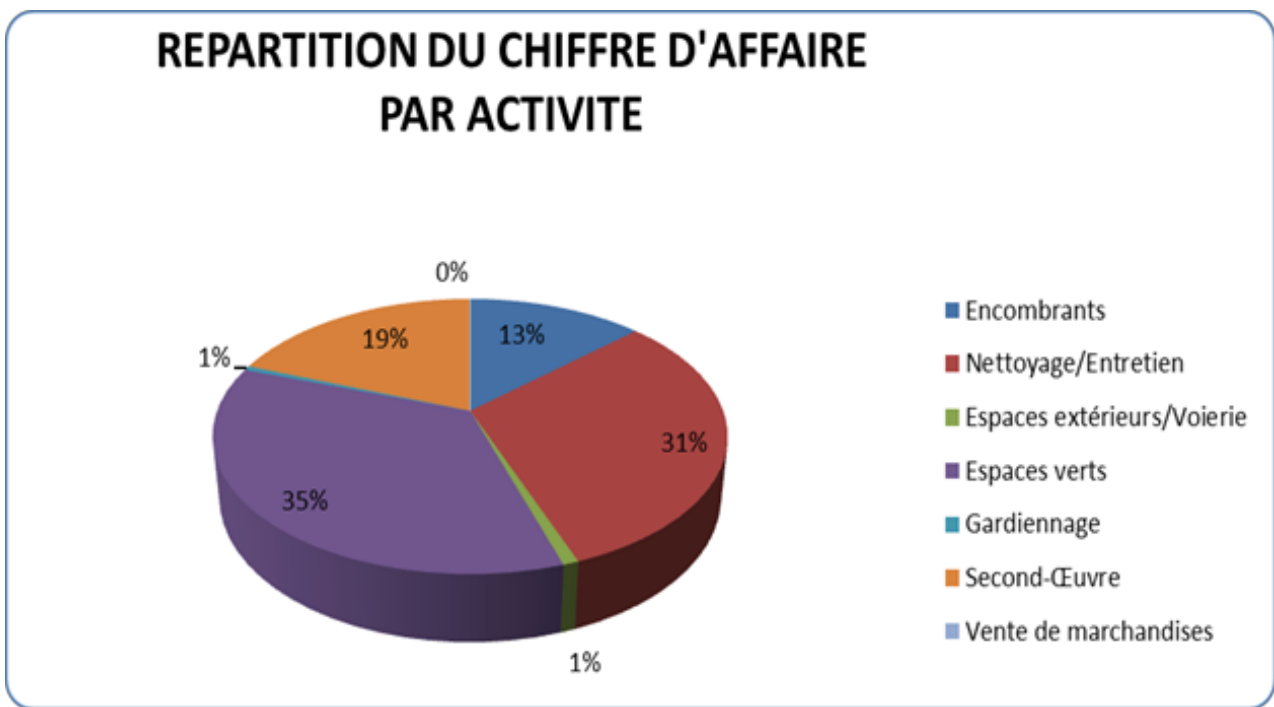
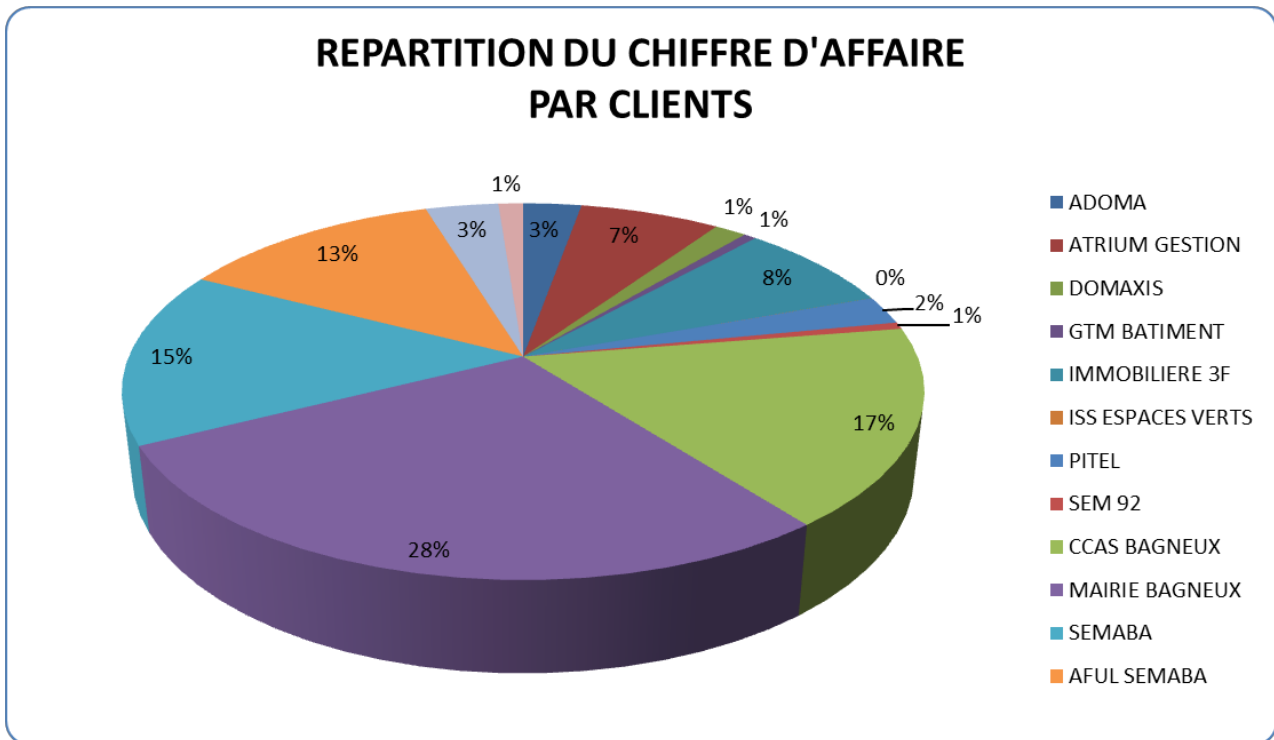


En 2010, le total des produits d'exploitation était de 717 383,56 € soit une diminution de 7,68% en 2011.

Il faut cependant noter que nous avons eu une diminution de la part de subventions entre 2010 et 2011 de 4 points (soit – 10,8%).

Ce qui est une bonne chose pour assurer l'indépendance financière de la Régie de quartier. D'autant plus que le résultat reste positif.

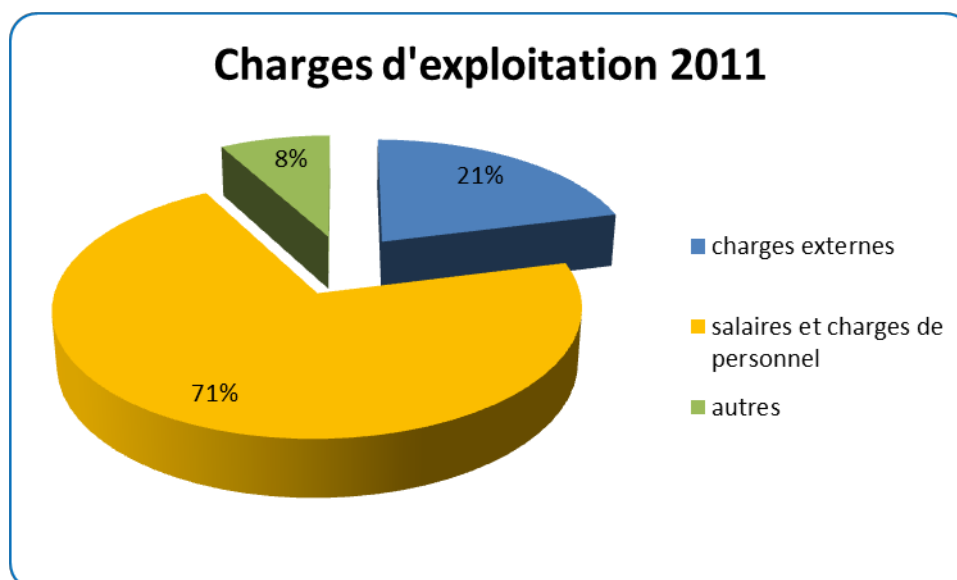
Zoom sur la répartition du chiffre d'affaire :



2. Analyse des charges d'exploitation :

Les charges d'exploitation sont principalement composées des frais de personnel et des achats et charges externes. La répartition en est la suivante :

- salaires et charges sociales pour 71%
68% en 2010, 69% en 2009, 65% en 2008
- achats et charges externes pour 21%
13% en 2010, 24% en 2009, 26% en 2008
- autres pour 8%
19% en 2010, 7% en 2009, 9% en 2008



3. Résultat d'exploitation & financier

Le résultat d'exploitation s'élève à 46 937, 16 €

44 420, 83 € en 2010, 2 920 € en 2009, 55 901 € en 2008, -131 712 € en 2007 et 4 669 € en 2006

Le résultat financier est positif et s'élève à 36,99 €

-154,59 € en 2010, -1 909 € en 2009, -4 996 € en 2008, -6 540 € en 2007 et -397 € en 2006

Le résultat exceptionnel est de 9 787, 96 €

+ 9 605,51 € en 2010, -10 093 € en 2009, +34 295 € en 2008, -4 813 € en 2007 et +285 € en 2006

2011 connaît un excédent de gestion de 56 762,11 €

53 871, 75 € en 2010, -9 083 € en 2009, 85 331 € en 2008, -143 065 € en 2007 et +4 557 € en 2006

BILAN au 31 décembre 2011

1. Actif

- Le montant de l'actif immobilisé est de 76 892 €

73 091 € en 2010, 78 599 € en 2009, 78 055 € en 2008, 82 425 € en 2007, 69 091 € en 2006

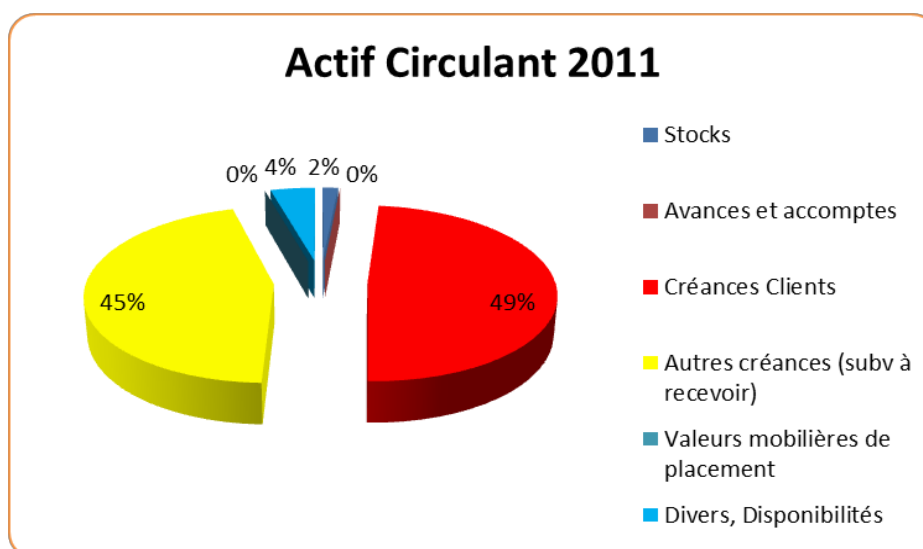
Cet actif est principalement composé des véhicules et matériels acquis au cours des deux premiers exercices pour assurer les prestations. Sont également comprises les différentes immobilisations acquises plus récemment (ordinateurs, machines-outils). Cet actif est amorti selon les règles en vigueur.

- Le montant de l'actif circulant est de 139 766 €

170 171 € en 2010, 182 054 € en 2009, 150 427 € en 2008, 141 003 € en 2007 et 87 854 € en 2006

Il se compose principalement de

- créances pour 131 530 €, incluant pour l'essentiel des créances clients pour 68 393 € et des subventions à recevoir pour 61 886, 97 €
- stock pour 2 126 €
- divers, disponibilités 6 109 €



2. Passif

• **Fonds Associatifs**

Les apports en fonds associatif s'élèvent à -3 205 €

-49 517 en 2010, -37 914 € en 2009, -112 410 € en 2008, +30 656 € en 2007

Les fonds propres de l'association sont de 53 557 €

+7 503 en 2010, -37 553 € en 2009, -11 339 € en 2008, -75 373 € en 2007

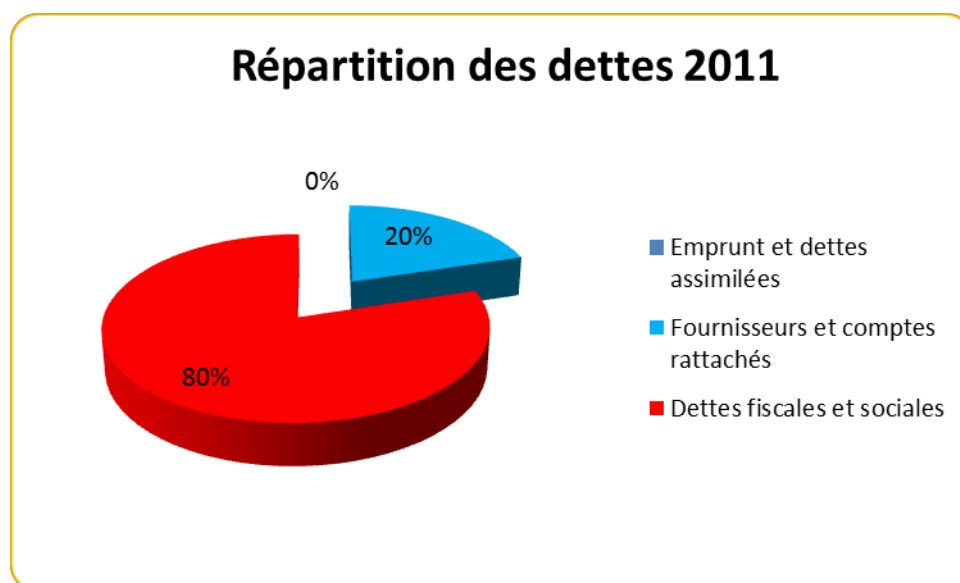
- **Dettes**

Le montant total des dettes est de 75 682 €

169 877 € en 2010, 238 080 € en 2009, 197 088 € en 2008, 256 164 € en 2007

Il se décompose de la façon suivante :

- dettes financières : 0 €
1 481 € en 2010, 37 406 € en 2009, 8 202 € en 2008 et 70 331 € en 2007
- dettes fournisseurs : 15 289 €
40 614 € en 2010, 36 505 € en 2009, 45 271 € en 2008, 33 039 € en 2007
- dettes fiscales et sociales 60 394 €
127 781 € en 2010, 163 566 € en 2009, 142 635 € en 2008 et 152 794 € en 2007



3. Structure financière

La situation financière de la Régie de quartier présente un résultat positif à la fin de l'exercice 2011 de 46 937 €.

La gestion de la trésorerie est stable mais il faut garder en tête qu'elle reste fragile compte tenu du besoin en fonds de roulement imposé par les délais de paiement de nos clients.

La Régie a effacé ses dettes financières. Les dettes fiscales ont très nettement diminuées en 2011 et sont essentiellement composées de la taxe sur les salaires, pour laquelle la Régie a pris du retard dans le paiement. Un échéancier a été mis en place pour régulariser cette situation dès le début 2012.

PERSPECTIVES 2012

Le budget prévisionnel de l'exercice 2012 a été voté avec un résultat de 28 226 €. Il est à noter que depuis sa réalisation, nous avons eu quelques informations supplémentaires. La subvention municipale de la ville de Bagneux s'élève à 25 000 € au lieu des 30 000 € sollicités.

Il faudra attacher une attention particulière au développement de notre chiffre d'affaire (vente & prestation de service) afin de compenser la diminution des subventions annoncées dans les prochaines années.

De plus, la masse salariale va augmenter, puisque la régie va recruter un conseiller en insertion professionnelle ainsi qu'un encadrant technique d'insertion en prévision du départ à la retraite du Directeur technique.

Dans un but de pérennisation de son activité, la Régie de quartier a répondu à un marché de nettoyage de la société SEMABA.
Marché obtenu.

Cela implique une professionnalisation toujours plus importante, et une séparation plus formelle des secteurs d'activité.

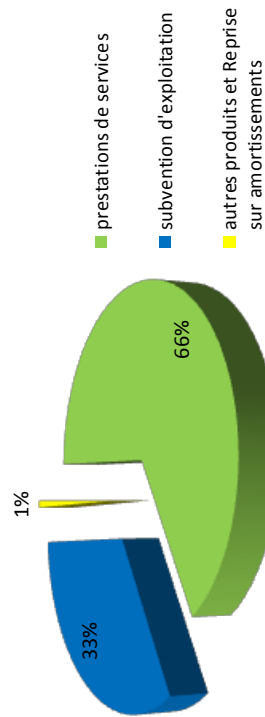
Annexes

BUDGET PREVISIONNEL 2012				
Charges			Produits	
60	Achats	196 493 €	70 - Ventes	503 572 €
601	Achats de matières premières	34 000 €	Prestations de services	
602	Achats stockés		Marché Semaba	
603	Variation des stocks		171 490 €	
604	Prestations de services		Semaba divers	
605	Achat matériel	24 000 €	88 056 €	
606	Achats fournitures non stockées	56 373 €	AFUL SEMABA	
			40 090 €	
			Marché Ville	
			93 800 €	
			Ville/CCAS	
			84 000 €	
			DIVERS	
607	Achats de marchandises	82 120 €	71 - Productions stockées	
609	Rabais, ristourne sur achat			
61	Charges externes	19 420 €	72 - Productions immobilisées	
611	Sous-traitance générale			
612	Crédit-bail		74 - Subventions	
613	Locations immobilières	500 €	274 206 €	
613	Locations mobilières		Ville de Bagnaux	
614	Charges locatives		Nature aide 1	
			30 000 €	
			Nature aide 2	
615	Entretien réparations	7 600 €	Communauté de Communes	
616	Primes d'assurances	10 320 €	ou d'agglomération*	
617	Etudes et recherches		Nature aide 1	
618	Documentation générale et colloque	1 000 €	Nature aide 2	
619	Rabais, ristourne sur achat			
62	Autres charges externes	30 440 €		
621	Personnel extérieur à l'entreprise		P'dire-Appel à projet IAE (investissement)	
622	Honoraires	12 500 €	15 000 €	
	Presta. formation/tutorat personnel insertion		P'dire-fonctionnement	
	Prestataire action hors formation/tutorat		34 860 €	
624	Transports et déplacement	6 540 €	Conseil Général 92	
625	Voyages, missions et représentation	5 100 €		
626	Frais de Télécom et postaux	4 500 €	Conseil Régional Ile de France	
627	Service bancaire	1 800 €	Emploi tremplin	
628	Divers		7 000 €	
629	Rabais, ristourne sur achat		ARSIE	
			15 000 €	
			Nature aide 1	
63	Impôts et taxes sur salaires	26 400 €		
631	Taxes sur salaires		Etat	
633	Vers. Formation, transport, construction		Adulte relai	
635	Impôts directs, indirects et droits		106 682 €	
			Aide aux postes (10,4)	
64	Charges de personnel	476 799 €		
	Rémunération des personnels	306 360 €	ACSE (Etat)	
	Charges sociales	170 439 €	- CUCS lien social	
			20 000 €	
			-CUCS cadre de vie	
			5 000 €	
			AUTRES	
			Fondation VINCI	
			10 000 €	
			AUTRES	
			Fondation MACIF	
			10 000 €	
	Autres frais liés aux salaires :			
	Autres frais pour le personnel en insertion :			
65	Charges de gestion courante		75	Produits de gestion courante
66	Charges financières		76	Produits financiers
67	Charges exceptionnelles		77	Produits exceptionnels
68	Dotations aux amortissements		78	Reprises sur amort. et provisions
68	Dotations aux provisions		79	Transfert de charges
69	Impôt sur société ***			
TOTAL CHARGES		749 552 €	TOTAL PRODUITS	
			777 778 €	
Emplois des contributions volontaires			Contributions volontaires en nature	
Secours en nature, alimentaires, vestimentaires			Bénévolat	
Mise à disposition de biens (locaux: pavillon de la mairie)		8 400 €	Prestations en nature(site internet)	
Prestations Réalisation d'un Site internet		5 000 €	Occupation du pavillon	
Personnel bénévole			8 400 €	
TOTAL		762 952 €	TOTAL	
			791 178 €	

Décomposition du Compte de Résultat 2011

Produits d'exploitation	
prestations de services	437 852
subvention d'exploitation	223 506
autres produits et Reprise sur amortis	4 823
A	666 181

Produits d'exploitation 2011

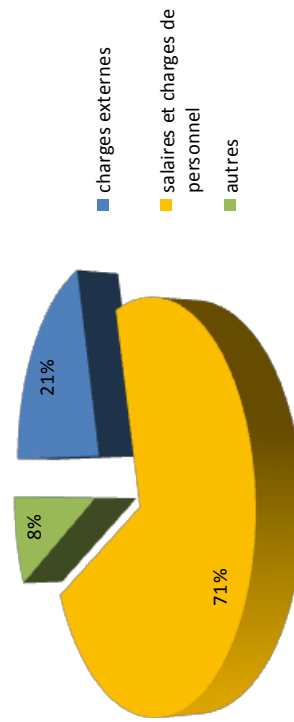


Charges d'exploitation

achats de MP	8 509
autres achats et charges externes	121 847
	130 356
Impôts, taxes	27 737
charges de personnel	439 406
dotations et autres	21 745
	488 888
Total charges d'exploitation	619 244
B	

charges externes	130 356
salaires et charges de personnel	439 406
autres	49 482
	619 244

Charges d'exploitation 2011



A-B

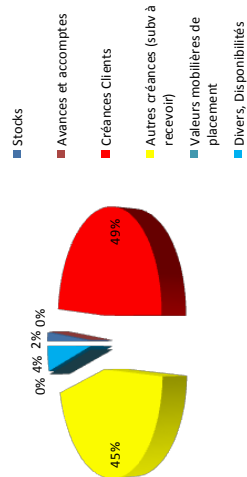
Résultat courant non financier	46 938
Résultat financier	37
Résultat exceptionnel	9 788

Excédent/Déficit de gestion

56 763

Bilan résumé au 31.12.2011									
Exercice ouvert à compter du 01/01/2011 soit 12 mois d'activité*									
Bilan résumé au 31.12.2011									
ACTIF		2011		2010		PASSIF			
Montants en €	Brut	Amort./Dépr.	Net	Net	Net	Montants en €			
Immobilisations incorporelles	1 242	1 242	0	0	Fonds associatifs	-3 205	-49 517		
Immobilisations corporelles	75 467	72 676	2 792	7 025	Résultat de l'exercice	56 763	53 872		
Immobilisations financières	183		183	183	Subvention d'investissement	0	3 148		
Actif Immobilisé	76 892	73 918	2 975	7 208	Fonds propres	53 557	7 503		
Stocks	2 126		2 126	10 635	Prov° pour risques & charges	0	0		
Avances et comptes	0		0	0	Emprunt et dettes assimilées	0	1 481		
Créances Clients	68 393	13 500	54 893	96 633	Avances et comptes	0	0		
Autres créances (subv à recevoir)	63 137		63 137	28 987	Fournisseurs et comptes rattachés	15 289	40 614		
Valeurs mobilières de placement	0		0	0	Dettes fiscales et sociales	60 394	127 781		
Divers, Disponibilités	6 109		6 109	34 316	Autres dettes	0	0		
Actif circulant	139 766	13 500	126 265	170 171	Dettes	75 682	169 876		
Comptes de régularisation	0		0	0	Comptes de régularisation				
Total Actif	216 658	87 418	129 240	177 379	Total Passif	129 240	177 380		

Actif Circulant 2011



Répartition des dettes 2011

