

MJC D'OTTMARSHEIM
15 rue des Vergers 68490 OTTMARSHEIM

COMPTES ARRETES au 31/08/2008

SCEC SCHMITT, FESSELET, WILLINGER & DENNI

55 RUE MARC SEGUIN - PARC DE LA MER ROUGE

BOITE POSTALE 2313 - 68069 MULHOUSE CEDEX

Tél : 03.89.42.40.16 Fax : 03.89.59.93.22 Email scec@sfw-consultants.fr

Documents de Synthèse

Bilan actif

Bilan passif

Compte de résultat

Bilan actif

Euros

	31/08/2008			31/12/2007
	Brut	Amort. dépréciat.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val. similaire	1 055	545	510	744
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	3 265	1 400	1 866	2 390
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	4 320	1 945	2 376	3 134
Comptes de liaison				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	43		43	15
Créances d'exploitation (3)				
Créances usagers et comptes rattachés	5 644		5 644	4 516
Autres créances	68 839		68 839	108 450
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	62 535		62 535	159
Charges constatées d'avance (3)	3 646		3 646	764
TOTAL (II)	140 707		140 707	113 904
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL (I à V)	145 028	1 945	143 083	117 038
<i>(1) dont droit au bail</i>				
<i>(2) dont à moins d'un an</i>				
<i>(3) dont à plus d'un an</i>				
ENGAGEMENTS RECUS				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisé par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				

Bilan passif

	Euros	
	31/08/2008	31/12/2007
	Net	Net
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
<i>Dont legs et don. avec contrepartie d'actifs immo., subv. d'invest. affectés à des biens renouvelables</i>		
Ecarts de réévaluation		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	32 085	31 729
RESULTAT DE L'EXERCICE (excédent ou déficit)	3 480	356
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Résultats sous contrôle des tiers financeurs		
Ecarts de réévaluation		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL (I)	35 565	32 085
Comptes de liaison (II)		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
FONDS DEDIES		
Sur subventions de fonctionnement		
Sur autres ressources		
TOTAL (IV)		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		13 121
Emprunts et dettes financières divers (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	23 785	23 599
Dettes fiscales et sociales	36 607	39 740
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	39 850	357
Produits constatés d'avance (1)	7 276	8 136
TOTAL (V)	107 518	84 953
Ecarts de conversion passif (VI)		
TOTAL GENERAL (I à VI)	143 083	117 038
(1) Dont à moins d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)	106 965	82 522
(1) Dont à plus d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)	553	2 431
(2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		12 766
(3) dont emprunts participatifs		
ENGAGEMENTS DONNES		

Compte de résultat

Euros

	31/08/2008	31/12/2007
	Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Production vendue		
Prestations de services	51 501	63 832
MONTANT NET DES PRODUITS D'EXPLOITATION	51 501	63 832
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	185 548	257 240
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	2 168	4 501
Collectes		
Cotisations		
Autres produits	2	9
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	239 219	325 583
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stocks (marchandises)		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)		
Autres achats et charges externes (2)	82 818	107 725
Impôts, taxes et versements assimilés	6 254	7 427
Salaires et traitements	105 360	155 477
Charges sociales	33 448	50 618
Autres charges de personnel	5 683	1 890
Dotations aux amortissements sur immobilisations	759	1 097
Dotations aux dépréciations sur immobilisations		
Dotations aux dépréciations sur actif circulant		
Dotations aux provisions pour risques et charges		
Autres charges	14	5
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (3)	234 335	324 239
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION	4 884	1 344
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Excédent attribué ou déficit transféré	(III)	
Déficit supporté ou excédent transféré	(IV)	
PRODUITS FINANCIERS		
De participations (4)		
Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (4)		
Autres intérêts et produits assimilés (4)		27
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	(V)	27
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées (5)	225	1 002
Différences négatives de change	1	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	(VI)	1 002
2 - RESULTAT FINANCIER	(V-VI)	- 976
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT	(I-II+III-IV+V-VI)	4 658

Compte de résultat

		Euros	
		31/08/2008	31/12/2007
		Total	Total
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Sur opérations de gestion			175
Sur opérations en capital			
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges			
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	(VII)		175
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Sur opérations de gestion		1 178	188
Sur opérations en capital			
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions			
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	(VIII)	1 178	188
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL	(VII-VIII)	- 1 178	- 13
Impôts sur les bénéfices	(IX)		
TOTAL DES PRODUITS	(I+III+V+VII)	239 219	325 785
TOTAL DES CHARGES	(II+IV+VI+VIII+IX)	235 739	325 429
5 - SOLDE INTERMEDIAIRE		3 480	356
+ Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs			
- Engagements à réaliser sur ressources affectées			
6 - EXCEDENT OU DEFICIT		3 480	356
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont redevances sur crédit-bail mobilier		258	387
dont redevances sur crédit-bail immobilier			
(3) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(4) dont produits concernant des entreprises liées			
(5) dont intérêts concernant des entreprises liées			
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Produits			
Bénévolat			
Prestations en nature			
Dons en nature			
TOTAL			
Charges			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations			
Personnel bénévole			
TOTAL			

Annexe

Annexe

Règles et méthodes comptables

Notes sur le bilan - compte de résultat

A N N E X E

au bilan avant répartition de l'exercice clos le **31/08/2008**

dont le total est de **143 082.88 Euros**,

et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste,

et dégageant un résultat de **3 479.93 Euros**.

L'exercice a une durée de **8** mois,

recouvrant la période du **01/01/2008** au **31/08/2008**.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

PRINCIPES, METHODES ET EVENEMENTS

PRINCIPES REGLES ET METHODES COMPTABLES

Conventions générales comptables

Elles ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'exercice est de 8 mois suite à un changement de date de clôture.

NOTES RELATIVES AUX POSTES DU BILAN

IMMOBILISATIONS

L'inscription à l'actif des immobilisations a été opérée dans le respect des critères édictés par le règlement CRC 2004-06 :

- contrôle de la ressource par l'entité
- notion d'avantages économiques futurs
- caractère identifiable de l'actif
- probabilité du bénéfice des avantages économiques futurs

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (le prix d'achat s'entend net des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement).

Le calcul des dotations aux amortissements répond à la définition du Plan comptable (CRC 2002-10). Cependant, la société a bénéficié des mesures de simplifications relatives aux PME ne dépassant pas certains seuils. Les dispositions offrent notamment la possibilité d'amortir les immobilisations non décomposables à l'origine sur leurs durées d'usage.

CREANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

NOTES RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT

SUBVENTIONS

Subventions de la communauté des communes : il s'agit d'une subvention d'équilibre trimestrielle. Le montant dans les comptes correspond au 1er trimestre et deuxième trimestre 2008 ainsi que 2/3 du 3ème trimestre 2008. Les charges à régulariser sur le quatrième trimestre ont également été provisionnées en produit à recevoir.

Subvention de la Mairie : il s'agit d'une subvention annuelle fixe. Dans les comptes, il a été tenu compte d'un montant de 118.000 euros au prorata temporis soit 78.667 euros diminué des charges spécifiques et exceptionnelles postérieures au 31/08/2008 d'un montant de 7.000 euros soit un montant pour les 8 mois de 71.667 euros.

ENGAGEMENT DE RETRAITE

Le montant de l'engagement de retraite n'est pas significatif compte tenu du nombre de salariés de l'association.

Détail des comptes annuels

Détail du bilan actif

Détail du bilan passif

Détail du compte de résultat

Détail du bilan actif

Euros

	31/08/2008	31/12/2007
	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE		
Immobilisations incorporelles		
Concessions, brevets, licences, logiciels, droits et valeurs similaires		
2050000 Logiciel	1 055	1 055
2805000 Amort.concessions brevets	- 545	- 311
Total	510	744
Total immobilisations incorporelles	510	744
Immobilisations corporelles		
Autres immobilisations corporelles		
2184000 Mobilier	3 265	3 265
2818400 Amort.mobilier	- 1 400	- 875
Total	1 866	2 390
Total immobilisations corporelles	1 866	2 390
Total actif immobilisé net	2 376	3 134
ACTIF CIRCULANT		
Avances et acomptes versés sur commandes		
4090000 Fournisseurs débiteurs	43	15
Total	43	15
Créances d'exploitation		
Créances usagers et comptes rattachés		
4110001 Clients débiteurs	5 644	4 516
Total	5 644	4 516
Autres créances		
4098300 Fourn.avoirs à recevoir		2 362
4487000 Etat.subv.à recevoir	66 671	103 977
4487012 Uniformation rbt frais	2 168	2 111
Total	68 839	108 450
Disponibilités		
5121102 Ccm la rhénane	12 388	
5121201 Ccm la rhénane lb		6
5121202 Ccm la rhenane lb mjc cls	50 052	36
5310001 Caisse péri	25	
5310002 Caisse mjc	70	117
Total	62 535	159
Charges constatées d'avance (3)		
4861350 Ch.d'av-location mobilièr	2 700	20
4861600 Ch.d'av-assurances	503	
4862310 Ch.d'av.-annonces insert	175	524
4862810 Ch.d'av.-cotisations	50	220
4864750 Ch.d'av.-med.du travail	218	
Total	3 646	764

Détail du bilan actif

Euros

31/08/2008	31/12/2007
Net	Net

Total créances d'exploitation	140 664	113 889
Total actif circulant	140 707	113 904
TOTAL GENERAL	143 083	117 038

Détail du bilan passif

Euros

		31/08/2008	31/12/2007
		Net	Net
FONDS ASSOCIATIFS			
Fonds propres			
Report à nouveau			
1100000	Report à nouveau	32 085	31 729
Total		32 085	31 729
RESULTAT DE L'EXERCICE (excédent ou déficit)		3 480	356
Total fonds propres		35 565	32 085
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS		35 565	32 085
DETTES			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
5121101	Ccm la rhénane		5 951
5121102	Ccm la rhénane		6 815
5186000	Int courus à payer		355
Total			13 121
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
4010000	Fournisseurs	10 531	9 938
4081071	Fourn.FNP-eau péri	76	207
4081072	Fourn.FNP-eau mjc	10	29
4081080	Fourn.FNP-chauffage	408	217
4081091	Fourn.FNP-gaz élec péri	585	
4081092	Fourn.FNP-gaz élec mjc	1 582	300
4081220	Fourn.FNP-soustraitance	347	4 825
4081260	Fourn.FNP-locations	89	109
4081431	Fourn.FNP-hon.expert comp	4 784	4 000
4081432	Fourn.FNP-hon.cac	5 200	2 600
4081640	Fourn.FNP-sorties		1 210
4081681	Fourn.FNP-télécom	174	164
Total		23 785	23 599
Dettes fiscales et sociales			
4210001	Rémunérations nettes	2 754	672
4218002	Régul subro sécu	78	
4281002	Provision congés payés	9 537	9 465
4286000	Frais TROTTEIN Sandrine	14	
4286005	Frais TROTTEIN Julie	3	
4311000	Urssaf	9 610	13 147
4373000	Ag2r	774	268
4373101	Arpège	3 496	4 576
4374000	Assedic	1 839	2 300
4381000	Org.soc.ch.à p.-CP	3 243	2 839
4486200	Etat ch.à p.-taxe s/salai	4 087	4 378
4486221	Etat ch.à p.-fpc	1 171	2 095
Total		36 607	39 740
Autres dettes			
4670001	Avance COMCOM	39 850	
4670002	Débiteurs et crédit div.		357

Détail du bilan passif

Euros

		31/08/2008	31/12/2007
		Net	Net
		39 850	357
Total			
Produits constatés d'avance			
4870001	Produits const avance		2 431
4871000	Produits constat.d'avance	7 276	5 705
Total		7 276	8 136
TOTAL DETTES		107 518	84 953
TOTAL GENERAL		143 083	117 038

Détail du compte de résultat

Euros

	31/08/2008	31/12/2007
	Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Prestations de services		
7060001 Prestations mjc	9 435	53 355
7060002 Prestations périscolaires	30 069	
7060092 Prestations clsh	11 998	9 847
7061002 Adhésion mjc		630
Total	51 501	63 832
MONTANT NET DES PRODUITS D'EXPLOITATION		
Subventions d'exploitation		
7400001 Sub com com péri	84 476	129 797
7400002 Sub.commune mjc	71 667	104 724
7400003 Sub commune acm	15 832	14 870
7401001 Subvention caf péri	9 212	2 490
7401002 Subvention caf mjc		5 360
7401092 Subvention caf acm	4 361	
Total	185 548	257 240
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
7911001 Tft ch.-diverses		965
7912001 Tft ch.-rbsmt cnasea mjc		630
7913002 Tft ch.-rbsmt uniformatio	2 168	2 111
7913011 Tft.ch.-salariales		794
Total	2 168	4 501
Autres produits		
7582001 Ecart de règlement	2	9
Total	2	9
Total des produits d'exploitation		
	239 219	325 583
CHARGES D'EXPLOITATION		
Autres achats et charges externes		
6061101 Eau mjc	41	56
6061102 Eau péri	302	385
6061301 Gaz et electricité mjc	1 806	2 131
6061302 Gaz et électricité péri	745	
6061402 Chauffage péri	948	1 016
6061502 Essence péri	205	19
6061592 Essence acm	44	
6063001 Petit équipement mjc	77	682
6063002 Petit équipement péri	833	93
6063092 Petit équipement acm		73
6063101 Mat.pédagogique mjc	140	78
6063102 Mat.pédagogique péri	244	1 115
6063111 Produits entretien mjc	471	208
6063112 Produits entretien péri	565	671
6063192 Mat.pédagogique acm	384	237
6063201 Matériel activités mjc	40	863
6063202 Matériel activités péri	41	117
6063292 Matériel activités acm		258
6063301 Mat.informatique mjc	209	
6064001 Fournitures admin.mjc	1 559	2 836

Détail du compte de résultat

Euros

		31/08/2008	31/12/2007
		Total	Total
6064002	Fournitures admin.péri		623
6064092	Fournitures admin.acm		55
6068001	Alimentation mjc	256	551
6068002	Alimentation péri	427	1 411
6068092	Alimentation acm	526	839
6068101	Aut.matières & fourn mjc	54	
6068102	Aut.matières & fourn péri	182	415
6068191	Divers mjc	144	293
6068192	Divers acm	197	343
6068302	Pharmacie péri		89
6068392	Pharmacie acm	113	28
6111001	Réception gourmandes mjc	441	3 782
6111002	Réception gourmandes péri	12 671	24 933
6111092	Réception gourmandes acm	3 486	
6112001	Prestations extérieures		600
6121002	Leasing tpe sagem péri	258	387
6131000	Locations diverses	20	5 246
6131092	Locations diverses ACM	20	
6131500	Location copieur	344	611
6132000	Location des locaux péri	5 400	4 050
6155200	Entretien réparation		1 210
6161002	Assurance maif	1 006	1 622
6181001	Doc.générale mjc	- 3	485
6181002	Doc.générale péri	93	60
6181092	Doc.générale acm	170	
6183001	Doc.technique mjc	184	623
6183092	Doc.technique acm	108	
6220001	Honoraires		149
6221001	Honoraires expert-compt.	8 169	9 135
6222001	Honoraires cabinet paies		615
6226000	Honoraires cac	2 600	2 600
6227000	Honoraires huissier	218	
6230002	Cadeaux		726
6231001	Annonces et insertions	373	
6234000	Cadeaux au CA	82	
6237001	Photos mjc	14	
6248001	Transport enfants mjc	512	
6248002	Transport enfants péri	15 268	14 850
6248092	Transport enfants acm	3 045	3 908
6251001	Sorties mjc	1 642	1 359
6251002	Sorties péri	705	1 772
6251092	Sorties acm	9 921	5 939
6252001	Déplcmt personnel mjc	213	383
6252002	Déplcmt personnel péri	283	560
6252092	Déplcmt personnel acm	135	392
6256001	Frais repas mjc	48	11
6257001	Réc.& invitations mjc	782	596
6257092	Frais repas ACM	70	
6257192	Réc.& invitations ACM	37	
6261001	Frais postaux mjc	945	1 119
6261002	Frais postaux péri	150	392
6261092	Frais postaux acm	19	
6262001	Frais télécom.mjc	1 010	1 394
6262002	Frais télécom.péri	442	849
6262101	Internet mjc	409	418

Détail du compte de résultat

Euros

		31/08/2008	31/12/2007
		Total	Total
6262102	Internet péri	291	368
6262401	Rbsmt personnel mjc	9	
6262402	Rbsmt personnel péri	7	
6262492	Rbsmt personnel ACM	25	
6262501	Rembours frais tél pers	351	792
6278001	Commissions banc.mjc	13	6
6278002	Commissions banc.péri	43	57
6279001	Intérêts/frais banc.mjc	46	53
6279002	Intérêts/frais banc.péri	9	48
6281002	Cotisations adhésions	181	140
Total		82 818	107 725
Impôts, taxes et versements assimilés			
6311000	Taxe sur les salaires	4 179	4 378
6333000	Taxe form prof continue	1 959	2 933
6358001	Redevance tv mjc	116	116
Total		6 254	7 427
Salaires et traitements			
6411001	Rémunérations brutes mjc	38 899	75 188
6411002	Rémunérations brutes péri	56 144	65 540
6411092	Rémunérations brutes acm	10 245	5 283
6412001	Provisions congés payés	72	9 465
Total		105 360	155 477
Charges sociales			
6451001	Cotisations urssaf mjc	10 596	20 303
6451002	Cotisations urssaf péri	7 498	8 312
6451092	Cotisations urssaf acm	1 582	549
6452001	Cotisations ag2r prév.mjc	293	568
6452002	Cotisations ag2r prév.pér	237	223
6452092	Cotisations ag2r prév.acm	50	
6453501	Cotisations arpège mjc	3 126	6 660
6453502	Cotisations arpège péri	4 114	4 719
6453592	Cotisations arpège acm	709	309
6454001	Cotisations assedic mjc	1 610	3 328
6454002	Cotisations assedic péri	2 323	2 720
6454092	Cotisations assedic acm	423	219
6458000	Ch.soc.s/prov cp	404	1 812
6475001	Médecine du travail	437	801
6475002	Médecine du w	48	96
Total		33 448	50 618
Autres charges de personnel			
6480001	Autres charges de pers	63	
6480002	Formation salariés	5 620	1 890
Total		5 683	1 890
Dotations aux amortissements sur immobilisations			
6811100	Dot.amort.immo.incorpore.	234	311
6811200	Dot.amort.immos.corpo.	524	787
Total		759	1 097

Détail du compte de résultat

Euros

	31/08/2008	31/12/2007
	Total	Total
Autres charges		
6582001 Différence de règlement	14	5
Total	14	5
Total des charges d'exploitation	234 335	324 239
RESULTAT D'EXPLOITATION	4 884	1 344
PRODUITS FINANCIERS		
Autres intérêts et produits assimilés		
7681001 Produits financiers		27
Total		27
Total des produits financiers		27
CHARGES FINANCIERES		
Intérêts et charges assimilées		
6616001 Agios mjc	225	523
6616002 Agios péri		479
Total	225	1 002
Différences négatives de change		
6660000 Pertes de change	1	
Total	1	
Total des charges financières	226	1 002
RESULTAT FINANCIER	- 226	- 976
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT	4 658	369
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
7718000 Produits exceptionnel		175
Total		175
Total des produits exceptionnels		175
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
6718011 Charges exceptionnelles	1 168	188
6718012 Charges exceptionnelles	10	
Total	1 178	188
Total des charges exceptionnelles	1 178	188
RESULTAT EXCEPTIONNEL	- 1 178	- 13
Total des produits	239 219	325 785
Total des charges	235 739	325 429
SOLDE INTERMEDIAIRE	3 480	356
EXCEDENT OU DEFICIT	3 480	356

Immobilisations

Inventaire comptable en synthèse

Inventaire en détail

INVENTAIRE COMPTABLE EN SYNTHESE

Période de traitement : du 01/01/2008 au 31/08/2008

Présentation par Compte/Immobilisation croissant - Toutes les immobilisations (EUR)

	Valeur d'actif	Base amort.	Amort. antérieur	Amort. période	Amort. cumulé	Valeur résiduelle
Compte 205000 Concess brevets licence (1 bien)	1 055.00	1 055.00	310.61	234.42	545.03	509.97
Compte 218400 Mobilier (2 biens)	3 265.48	3 265.48	875.38	524.40	1 399.78	1 865.70
TOTAL (3 biens)	4 320.48	4 320.48	1 185.99	758.82	1 944.81	2 375.67

INVENTAIRE EN DETAIL

Période de traitement : du 01/01/2008 au 31/08/2008

Présentation par Compte/Immobilisation croissant - Toutes les immobilisations (EUR)

Identificatio Date d'entrée	Valeur d'actif	TVA	Base compt. Base fiscale	Plan comptable Plan fiscal	Antérieurs Antér. dérog	Dotation Dérog. pério	Total amorti Total dérog.	Mini légal Dép.cum.	VNC VNF
Compte 205000 Concess brevets licence (1 bien)									
00001-000 Licence logiciel Lutin			1 055.00	L 33.33 3	310.61	234.42	545.03	545.03	509.97
13/02/2007	1 055.00	206.78	1 055.00	L 33 3					509.97
Total Compte 205000			1 055.00		310.61	234.42	545.03	545.03	509.97
	1 055.00	206.78	1 055.00						509.97
Compte 218400 Mobilier (2 biens)									
00001-000 Tableau triptyque			595.48	L 20.00 5	139.28	79.40	218.68	218.68	376.80
31/10/2006	595.48		595.48	L 20 5					376.80
00002-000 Piano droit marque Heinemann			2 670.00	L 25.00 4	736.10	445.00	1 181.10	1 181.10	1 488.90
24/11/2006	2 670.00		2 670.00	L 25 4					1 488.90
Total Compte 218400			3 265.48		875.38	524.40	1 399.78	1 399.78	1 865.70
	3 265.48		3 265.48						1 865.70
TOTAL (3 biens)			4 320.48		1 185.99	758.82	1 944.81	1 944.81	2 375.67
	4 320.48	206.78	4 320.48						2 375.67

SOMMAIRE

Documents de Synthèse

Bilan actif	1
Bilan passif	2
Compte de résultat	3

Annexe

Annexe	5
Règles et méthodes comptables	6
Notes sur le bilan - compte de résultat	7

Détail des comptes annuels

Détail du bilan actif	9
Détail du bilan passif	11
Détail du compte de résultat	13

Immobilisations

Inventaire comptable en synthèse	17
Inventaire en détail	17