

**ASSOCIATION LA CLEF  
ASSOCIATION SOCIO-CULTURELLE  
« Accueil Périscolaire – Multi Accueil »**

Maison pour tous  
1 Grand Rue  
68870 BARTENHEIM

SIRET: 402 263 966 00051  
APE : 913 E

**BILAN CLOS AU 31 DECEMBRE 2008**

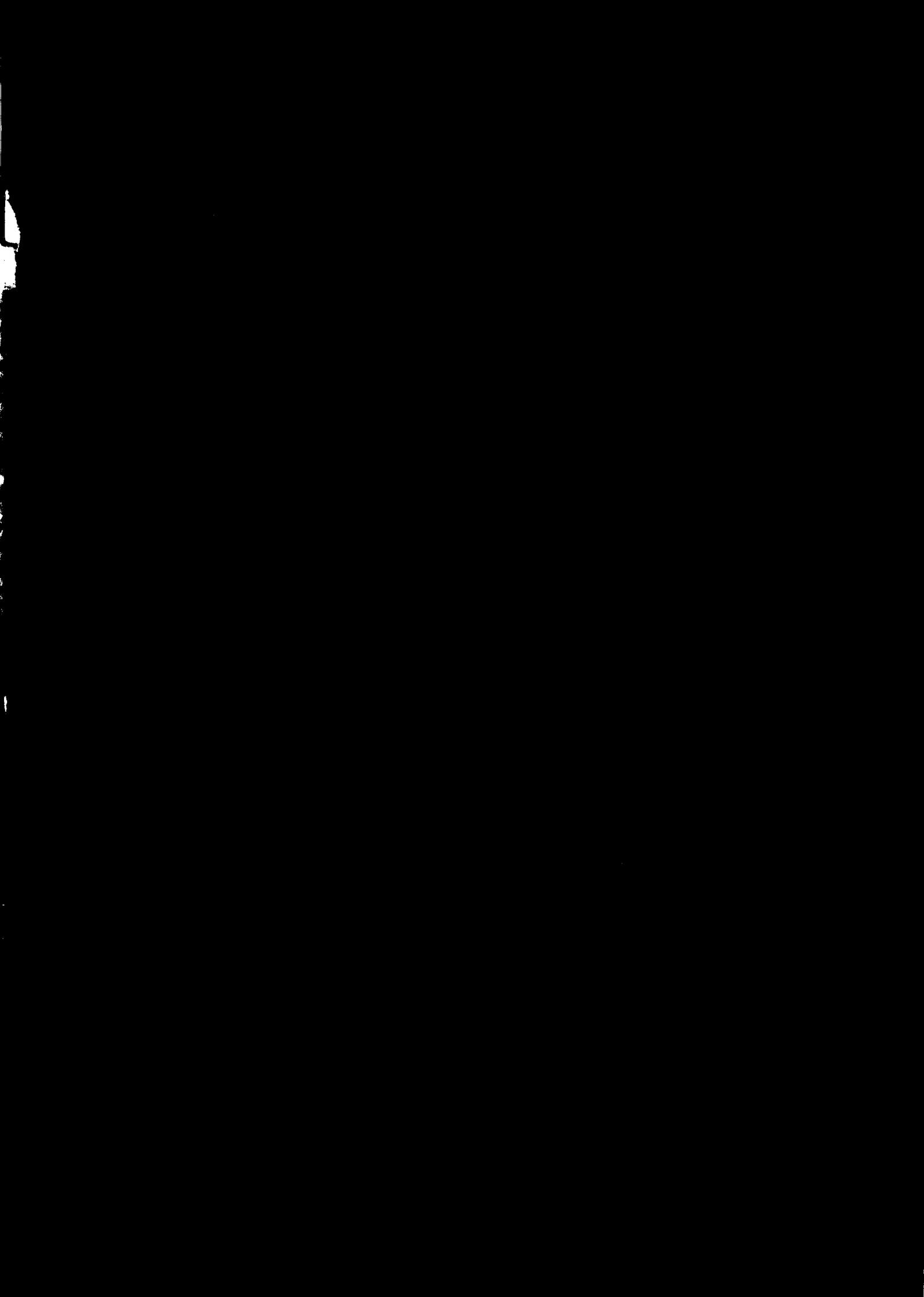


**audit conseils sa.**

---

SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE

57, rue Lavoisier B.P. 2324  
68069 MULHOUSE CEDEX 2 ☎ 03 89 60 13 14



**BILAN ACTIF**

ACTIF		Exercice N 31/12/2008 12			Exercice N-1 31/12/2007 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	4 129	1 782	2 347		2 347		
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
	Terrains							
	Constructions							
Installations techniques Matériel et outillage								
Autres immobilisations corporelles	13 790	3 074	10 716	2 814	7 902	280.85		
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								
	<b>TOTAL I</b>	17 919	4 856	13 063	2 814	10 249		
	Comptes de liaison <b>TOTAL II</b>							
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN COURS							
	Matières premières, approvisionnements	3 587		3 587	2 795	792	28.34	
	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	44 905	1 466	43 439		43 439		
	Autres créances	60 298		60 298	79 504	19 206	24.16	
Valeurs mobilières de placement								
Instruments de trésorerie								
Disponibilités	302 054		302 054	283 313	18 742	6.62		
Charges constatées d'avance (3)	4 752		4 752	1 415	3 337	235.82		
	<b>TOTAL III</b>	415 595	1 466	414 129	367 026	47 103	12.83	
Comptes de Régularisation	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V)							
	Ecarts de conversion actif (VI)							
	<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	433 514	6 322	427 192	369 840	57 352		

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

## BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2008 12	Exercice N-1 31/12/2007 12	Exercice N 31/12/2008 12	Exercice N-1 31/12/2007 12	Exercice N 31/12/2008 12	Exercice N-1 31/12/2007 12	
		Euros		Euros		Ecart N/N-1 %		
<b>FONDS PROPRES</b>	Fonds propres	200 961	200 961	137 857	137 857	218.46	147.247-106.81	
	Fonds associatifs sans droit de reprise							
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>	Ecarts de réévaluation							
	Réserves statutaires ou contractuelles							
	Réserves réglementées							
	Autres réserves							
	Report à nouveau							
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)	9 391	137 857	147 247	106 81			
	Autres fonds associatifs							
	Fonds associatifs avec droit de reprise :							
	Apports							
	Legs et donations							
<b>FONDS DÉDIÉS</b>	Fonds dédiés sur droit de reprise							
	Autres fonds dédiés							
	Provisions pour risques	40 000		40 000				
	Provisions pour charges							
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement		8 727	8 727	100.00-			
	Fonds dédiés sur autres ressources							
	TOTAL III	40 000	8 727	31 273	358.35			
	<b>DETTES (1)</b>	Emprunts obligataires	241	10	231	NS		
		Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	11 365	14 469	3 104	21.45-		
		Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		18 543	13 001	5 542	42.63			
Dettes fiscales et sociales		143 728	112 077	31 651	28.24			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		17 745	14 360	3 385	23.57			
Autres dettes								
Instrument de trésorerie								
Produits constatés d'avance		4 000	6 236	2 236	35.85-			
TOTAL IV		195 622	160 152	35 470	22.15			
<b>Comptes de Régularisation</b>	Ecarts de conversion passif (V)							
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	427 197	369 840	57 357				

(1) Dont à plus d'un an  
Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

191 622 86  
6 236

AUDIT CONSEILS MULHOUSE

Dossier N° 020168 en Euros



**COMPTE DE RESULTAT**

Exercice N	Exercice N-1	Exercice N-1	Exercice N-1
31/12/2008	31/12/2007	12	12
		Euros	
		Part N/N-1	
		%	
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>			
Produits financiers de participations			
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier			
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>	6 645	5 239	1 406
<b>CHARGES FINANCIERES</b>			
Dotations aux amortissements et aux provisions			
Intérêts et charges assimilés			
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
<b>TOTAL VI</b>	8	3	11
<b>2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>	6 637	5 242	1 395
<b>3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II-III-IV+V-VI)</b>	9 410	138 368	147 778
<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>	536	292	244
<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>	517	804	286
<b>4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>	19	512	531
Impôts sur les bénéfices (IX)			
<b>TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)</b>	1 032 611	964 203	68 407
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)</b>	1 042 001	826 347	215 654
<b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>	9 391	137 857	147 247
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs			
- Engagements à réaliser sur ressources affectées			
<b>5. EXCEDENTS OU DEFICITS</b>	9 391	137 857	147 247

**EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES**

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2008	12	31/12/2007	12	Euros	%
<b>PRODUITS</b>						
Bénévolat	56 038		47 588		8 450	17.76
Prestations en nature	50 411		50 995		584	1.14
Dons en nature						
<b>TOTAL</b>	<b>106 449</b>		<b>98 583</b>		<b>7 866</b>	<b>7.98</b>
<b>CHARGES</b>						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et services	50 411		50 995		584	1.14
Personnel bénévole	56 038		47 588		8 450	17.76
Prestations						
<b>TOTAL</b>	<b>106 449</b>		<b>98 583</b>		<b>7 866</b>	<b>7.98</b>



## DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2008	12	31/12/2007	12	Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES	2 346.60				2 346.60	
20502000 CONC.DRTS SIMILAIRES - AP	2 064.30				2 064.30	
20503000 CONC.DRTS SIMILAIRES - MA	2 064.30				2 064.30	
28050200 AMORT.CONC.DRT SIM.-ACC.PERISC	910.00				910.00	
28050300 AMORT.CONC.DRT SIM.-MULTI ACC.	872.00				872.00	
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	10 715.99		2 813.69		7 902.30	280.85
21802000 AUTRES IMMO CORPO - AP	5 584.80				5 584.80	
21803000 AUTRES IMMO CORPO - MA	2 099.66				2 099.66	
21830200 MAT.BUREAU ET INFO - AP	1 182.84				1 182.84	
21830593 MAT.BUREAU & INFO - MPT	4 922.87		3 638.09		1 284.78	35.31
28180200 AMORT.AUTRES IMMOS CORPO-A.P.	607.00				607.00	
28180300 AMORT.AUTRES IMMOS CORPO.-M.A.	137.00				137.00	
28183000 AMORT MAT.BUR ET INFORMAT	2 330.18		824.40		1 505.78	182.65
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>13 062.59</b>		<b>2 813.69</b>		<b>10 248.90</b>	<b>364.25</b>
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS	3 586.58		2 794.50		792.08	28.34
32220000 STOCKS PDTS ENTRETIEN	3 586.58		2 794.50		792.08	28.34
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	43 438.77				43 438.77	
41100000 USAGERS	41 704.57				41 704.57	
41600000 USAGERS - DOUTEUX	3 200.13				3 200.13	
49100000 PROV.PR DEPRECIAT.CPTES CLTS	1 465.93				1 465.93	
AUTRES CREANCES	60 298.21		79 504.04		19 205.83	24.16
44103000 COMMUNE BARTENHEIM			20 000.00		20 000.00	100.00
46720000 DEBITEURS DIVERS			658.31		658.31	100.00
46721000 CAF HAUT-RHIN	1 820.00				1 820.00	
46740000 Gabriel ARNOLD-VTE GATEAU-AL08	10.00				10.00	
46870000 DIVERS PDTS A RECEVOIR	58 468.21		58 845.73		377.52	0.64
DISPONIBILITES	302 054.19		283 312.55		18 741.64	6.62
51120200 CHQ-ACCUEIL PERISCOLAIRE	476.00		182.28		293.72	161.14
51120300 CHQ A ENCAISSER-MULTI ACCUEIL			1 926.70		1 926.70	100.00
51141020 PRELEVTE-ACCUEIL PERISCOL.			4 140.72		4 140.72	100.00
51200100 CCM RHIN JURA-C/C M.A.01	54 158.11		4 399.12		49 758.99	NS
51200200 CCM RHIN JURA-C/C M.A. 02			185.00		185.00	100.00
51204100 CCM RHIN JURA-C/C AC.P.41	50 883.06		9 526.79		41 356.27	434.10
51204500 CCM RHIN JURA-C/C AC.P.45			2 451.93		2 451.93	100.00
51204520 CCM RHIN JURA-C/C MPT 45	19 577.22		13 888.28		5 688.94	40.96
51204600 CCM RHIN JURA-C/C MPT 46			742.25		742.25	100.00
51206000 CCM RH.JURA-LIV.BL-AC.P60	63 835.40		109 470.19		45 634.79	41.69
51206020 CCM RH.JURA-LIV.BL-MPT.60	13 824.32		48 425.87		34 601.55	71.45
51206030 CCM RH.JURA-LIV.BL-M.A.60	98 838.09		87 764.58		11 073.51	12.62
51701000 BONS CAF			16.00		16.00	100.00
51702000 CHEQUES VACANCES	80.00				80.00	
53000100 CAISSE-ACCUEIL PERISCOL.	83.84		102.65		18.81	18.32
53000500 CAISSE-MULTI ACCUEIL	228.15		90.19		137.96	152.97
53000600 CAISSE CABANON - 2008 -	70.00				70.00	
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	4 751.68		1 414.94		3 336.74	235.82
48600000 CHARGES CONSTATEES AVANCE	4 751.68		1 414.94		3 336.74	235.82



**DETAIL BILAN PASSIF**

<b>PASSIF</b>	<b>Exercice N</b>	<b>Exercice N-1</b>	<b>Ecart N / N-1</b>	
	<b>31/12/2008</b>	<b>12</b>	<b>31/12/2007</b>	<b>12</b>
			<b>Euros</b>	<b>%</b>
REPORT A NOUVEAU	200 961.16	63 104.65	137 856.51	218.46
11000000 REPORT A NOUVEAU (CREDIT)	200 961.16	63 104.65	137 856.51	218.46
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	9 390.65	137 856.51	147 247.16	106.81
<b>TOTAL FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>191 570.51</b>	<b>200 961.16</b>	<b>9 390.65</b>	<b>4.67</b>
PROVISIONS POUR RISQUES	40 000.00		40 000.00	
15110000 PROVISIONS POUR LITIGES	40 000.00		40 000.00	
PROVISIONS POUR CHARGES		8 727.00	8 727.00	100.00
15300000 PROVISION POUR PENSIONS ET O.S		8 727.00	8 727.00	100.00
<b>TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES</b>	<b>40 000.00</b>	<b>8 727.00</b>	<b>31 273.00</b>	<b>78.18</b>
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	240.79	10.00	230.79	NS
51120310 CHEQUES EMIS PAR MULTI-ACCUEIL	155.11	10.00	145.11	NS
51980000 INTERETS COURUS S/CONC.BANC.CO	85.68		85.68	
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	11 365.06	14 468.57	3 103.51	21.45
16553000 DEP&CAUT.BADGE.ENTR.MULTI	11 365.06	14 468.57	3 103.51	21.45
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	18 542.59	13 000.65	5 541.94	42.63
40100000 FOURNISSEURS	14 312.56	9 358.30	4 954.26	52.94
40810000 FRS FACT.NON PARVENUES	4 230.03	3 642.35	587.68	16.13
DETTES FISCALES ET SOCIALES	143 728.36	112 076.90	31 651.46	28.24
42102000 PERSO-REM.DUES-ACC.PERISCOLAIR	843.08	114.75	728.33	634.71
42103000 PERSO-REM.DUES-MULTI ACCUEIL	2 280.61	2 633.85	353.24	13.41
42820000 DETTES PROV.CONG.A PAYER	37 674.00	8 437.00	29 237.00	346.53
43100100 URSSAF	33 971.00	29 801.00	4 170.00	13.99
43101000 IJSS	3 412.03	59.45	3 352.58	NS
43731000 AGRR	1 193.00	1 035.00	158.00	15.27
43732000 GROUPE ARPEGE	18 220.00	15 273.00	2 947.00	19.30
43733000 CNRBTPIC (CNRACL)	4 332.90	8 645.67	4 312.77	49.88
43740000 ASSEDIC	9 883.00	9 259.00	624.00	6.74
43820000 CH.SOC.DETTE CONG.A PAYER	11 302.00	2 447.00	8 855.00	361.87
44701000 TRESORERIE SIERENTZ	14 882.74	28 277.18	13 394.44	47.37
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	5 734.00	6 094.00	360.00	5.91
AUTRES DETTES	17 744.71	14 359.75	3 384.96	23.57
41100000 USAGERS		3 296.41	3 296.41	100.00
46860000 DIVERS CHARGES A PAYER	17 744.71	11 063.34	6 681.37	60.39
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	4 000.00	6 235.69	2 235.69	35.85
48700000 PRODUITS CONSTATES AVANCE	4 000.00	6 235.69	2 235.69	35.85
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>195 621.51</b>	<b>160 151.56</b>	<b>35 469.95</b>	<b>22.15</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>427 192.02</b>	<b>369 839.72</b>	<b>57 352.30</b>	<b>15.51</b>

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2008	12	31/12/2007	12	Euros	%
<b>PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES</b>	<b>317 206.35</b>		<b>316 904.23</b>		<b>302.12</b>	<b>0.10</b>
70610100 FACTURATIONS-GESTION ASS.			1 125.80		1 125.80	100.00
70611100 FACTURATIONS-CLSH FEVRIER	4 563.00		5 056.50		493.50	9.76
70611200 FACTURATIONS-CLSH AVRIL	5 530.00		4 880.00		650.00	13.32
70611300 FACTURATIONS-CLSH JUILLET	13 144.00		13 694.00		550.00	4.02
70611400 FACTURATIONS-CLSH AOUT	8 071.24		7 812.50		258.74	3.31
70611500 FACT.LIEES CLSH TOUSSAINT	4 759.77		4 435.00		324.77	7.32
70612100 FACTURATIONS LIEES-MINI CAMPS	3 127.50				3 127.50	
70612200 FACTURATIONS-ACC.PERISC.	68 498.78				68 498.78	
70612210 FACTUR.GARDES LIEES ACC.PERISC	55 951.61		84 032.30		28 080.69	33.42
70612220 FACTUR.REPS LIEES ACC.PERISCOL	34 056.86		51 514.40		17 457.54	33.89
70612230 FACTUR.HRES PENALITES GARD.A.P	1 059.85		1 421.28		361.43	25.43
70612240 FACTURATIONS REPAS LIEES-ACC.P	23.14				23.14	
70612300 FACTURATIONS LIEES SORTIES	120.00				120.00	
70612500 FACT.LIEES MANIFESTATIONS	2 886.96		5 188.54		2 301.58	44.36
70612600 FACTURAT.-ACC.PERIS-FETES	730.00		508.00		222.00	43.70
70613000 FACTURATIONS-MULTI-ACC.	2 353.67		9 681.04		7 327.37	75.69
70613100 FACT.FORF.GARDE MENSUEL.-M.ACC	110 683.71		121 223.72		10 540.01	8.69
70613200 FACTUR.TARIF.HORAIR.GARD.M.ACC	3 963.39		4 144.67		181.28	4.37
70613300 FACUR.REPAS LIEES MULTI-ACC.	1 383.94		1 916.20		532.26	27.78
70613400 FACTUR.GOUTERS LIEES MULTI-ACC	368.00		853.60		485.60	56.89
70613500 FACTUR.PHOTOGR.LIEES MULTI-ACC	213.30		319.20		105.90	33.18
70613600 FACTUR.LIEES MULTI-ACC.-FETES	262.00		125.00		137.00	109.60
70613700 FACTURATION PENALITE RETARD-MA	50.00				50.00	
70615200 FACTURATIONS-MPT-ANGLAIS			9 845.00		9 845.00	100.00
70615210 FACT.LIEES LANGUES ANGLAIS			750.00		750.00	100.00
70615300 FACTUR.LIEES LANGUE ESPAGNOLE			6 353.06		6 353.06	100.00
70618100 FACT.LIEES ART FLORAL	294.47				294.47	
70618200 FACTURAT.MPT-ATEL.ALSAC.			1 587.50		1 587.50	100.00
70618900 FACTUR.LIEES AU SCRAPBOOKING	211.00				211.00	
70901100 RRR ACCORDEES P/ASSOC-AL FEVR.	130.00				130.00	
70901200 RRR ACCORDEES - CLSH AVRIL	92.50				92.50	
70901300 RRR ACCORDEES - CLSH JUILLET	170.00		146.00		24.00	16.44
70901500 RABAIS, REMISES RISTOURNES			55.00		55.00	100.00
<b>CHIFFRE D'AFFAIRES NET</b>	<b>317 206.35</b>		<b>316 904.23</b>		<b>302.12</b>	<b>0.10</b>
<b>SUBVENTIONS D'EXPLOITATION</b>	<b>679 305.00</b>		<b>624 749.78</b>		<b>54 555.22</b>	<b>8.73</b>
74020200 SUBVENTIONS CAF - ACC.PERISC.	21 744.14		4 758.35		16 985.79	356.97
74020300 SUBVENTIONS CAF - MULTI ACC.	145 053.78		156 079.67		11 025.89	7.06
74030200 SUBVENT.CNASEA-ACC.PERIS.	10 673.07		4 833.56		5 839.51	120.81
74030300 SUBVENT.CNASEA-MULTI ACC.	7 491.61		11 460.90		3 969.29	34.63
74040100 SUBVENTIONS COMMUNE C.L.S.H.	3 945.40		2 643.30		1 302.10	49.26
74040200 SUBVENTION COMMUNE-ACC.P.	203 132.00		187 833.33		15 298.67	8.14
74040300 SUBVENTION COMM.-MULTI AC	275 715.00		251 330.67		24 384.33	9.70
74040500 SUBVENTION COMMUNE-MPT	5 500.00		5 000.00		500.00	10.00
74040600 SUBVENTION CONSEIL GENERAL			810.00		810.00	100.00
74050200 SUBV. REGION ALSACE - ACC.PERI	1 450.00				1 450.00	
74050300 SUBV. REGION ALSACE - MULTI AC	4 600.00				4 600.00	
<b>REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES</b>	<b>17 090.34</b>		<b>3 902.21</b>		<b>13 188.13</b>	<b>337.97</b>
78150000 REPRISE PROV.RISQ.ET CH.D'EXPL	8 727.00				8 727.00	
79100000 TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOIT	8 363.34		3 902.21		4 461.13	114.32

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2008	12	31/12/2007	12	Euros	%
<b>COLLECTES</b>	<b>4 807.50</b>		<b>5 652.50</b>		<b>845.00</b>	<b>14.95</b>
75410100 CARTES MEMBRES BARTENH.-ACC.P.	2 316.00		2 222.00		94.00	4.23
75410300 CARTES MEMBRES BARTENH.-MUL.AC	418.00		878.00		460.00	52.39
75410500 CARTES MEMBRES BARTENH.-MPT	302.00		500.00		198.00	39.60
75420100 CARTES MEMBRES EXT. - ACC.PERI	324.00		405.00		81.00	20.00
75420300 CARTES MEMBRES EXT.-MULTI ACC.	351.00		567.00		216.00	38.10
75420500 CARTES MEMBRES EXT. - MPT	1 096.50		1 080.50		16.00	1.48
<b>COTISATIONS</b>	<b>7 020.00</b>		<b>7 297.00</b>		<b>277.00</b>	<b>3.80</b>
75610510 COTISATION ALLEMAND	245.00				245.00	
75610520 COTISATIONS ANGLAIS	280.00		945.00		665.00	70.37
75610521 COTISATIONS ANGLAIS ADULTES			560.00		560.00	100.00
75610530 COTISATIONS LANGUES ESPAGNOL	945.00		840.00		105.00	12.50
75610610 COTISATIONS CROCHETS	385.00		210.00		175.00	83.33
75610620 COTISATIONS ECHECS	385.00		315.00		70.00	22.22
75610640 COTISATIONS TWIRLING	36.00		420.00		384.00	91.43
75610700 COTISATIONS MUSIQUE	72.00				72.00	
75610710 COTISATIONS GUITARE	198.00		234.00		36.00	15.38
75610720 COTISATIONS CHANT	72.00				72.00	
75610810 COTISATIONS ART FLORAL	216.00				216.00	
75610840 COTISATIONS DESSIN/PEINTURE	490.00		525.00		35.00	6.67
75610850 COTISATIONS PATCHWORK	350.00		350.00			
75610860 COTISATIONS POINTS CPTEs	144.00				144.00	
75610870 COTISATIONS TRICOT ART			175.00		175.00	100.00
75610890 COTISATIONS SCRAPBOOKING	54.00		108.00		54.00	50.00
75610930 COTISATIONS INFORMATIQUE	2 950.00		2 435.00		515.00	21.15
75610970 COTISATIONS CUISINE	198.00		180.00		18.00	10.00
<b>AUTRES PRODUITS</b>			<b>166.86</b>		<b>166.86</b>	<b>100.00</b>
75800000 PDTS DIVERS DE GESTION			10.00		10.00	100.00
75820200 DONS MANUELS AFFECTES - ACC.P.			156.86		156.86	100.00
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>1 025 429.19</b>		<b>958 672.58</b>		<b>66 756.61</b>	<b>6.46</b>
<b>ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS</b>	<b>9 732.17</b>		<b>9 548.99</b>		<b>183.18</b>	<b>1.92</b>
60110810 ACHAT MAT.PREM.-MPT-ART FLORAL	259.90				259.90	
60220010 PRDTS ENT.-GESTION ASSOCIATION	2.45		1.68		0.77	45.83
60220120 ACHATS PRDTS ENTR.-CLSH AVRIL	69.47				69.47	
60220140 PRDTS ENT.-CLSH AOUT.	37.70		10.70		27.00	252.34
60220200 PRDTS ENT.-ACC.PERISCOL.	3 190.45		3 826.43		635.98	16.62
60220300 PRDTS ENT.-MULTI ACCUEIL	5 411.50		4 900.26		511.24	10.43
60230100 PRDTS PHARMA - CLSH			13.00		13.00	100.00
60230200 PRDTS PHARMA-ACC.PERISC.	376.83		94.96		281.87	296.83
60230300 PRDTS PHARMA-MULTI ACC.	383.87		701.96		318.09	45.31
<b>VARIATION DE STOCK (MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISION.)</b>	<b>792.08</b>		<b>2 264.50</b>		<b>1 472.42</b>	<b>65.02</b>
60320000 VARIAT.STOCKS APPROV.	792.08		2 264.50		1 472.42	65.02
<b>AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES</b>	<b>239 515.14</b>		<b>212 984.68</b>		<b>26 530.46</b>	<b>12.46</b>
60410100 FRAIS ORGANISATION SEJOUR-CLSH	3 554.42				3 554.42	
60410520 FR.ORG.SEJOUR-MPT-ANGLAIS			9 241.32		9 241.32	100.00
60410530 FR.ORG.SEJOUR - MPT-ESPAGNOL			6 353.06		6 353.06	100.00
60420110 FRS SORTIES-CLSH FEVRIER	984.88		342.50		642.38	187.56
60420120 FRS SORTIES-CLSH AVRIL	960.28		1 384.56		424.28	30.64
60420130 FRS SORTIES-CLSH JUILLET	3 047.89		1 327.40		1 720.49	129.61

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2008	12	31/12/2007	12	Euros	%
60420140	FRS SORTIES-CLSH AOUT	1	049.97		859.60	190.37	22.15
60420150	FRS SORTIES-CLSH TOUSSAINT	1	754.28	1	222.40	531.88	43.51
60420220	FRS SORTIES-ACC.PERISCOL.	2	594.23	1	187.60	1 406.63	118.44
60420520	FRS SORTIES-MPT-ANGLAIS			1	299.55	1 299.55	100.00
60420820	FRS SORTIES-MPT-ATEL.ALSAC.			1	617.00	1 617.00	100.00
60610200	ACHATS ENERGIE-ACCUEIL PERIS.			4	037.29	4 037.29	100.00
60610210	ACHAT ENERGIE EDF - ACC.PERIS.	1	829.83			1 829.83	
60610220	ACHAT ENERGIE GDF - ACC.PERIS.	3	265.89			3 265.89	
60610300	ACHATS ENERGIE-MULTI ACC.	9	023.86	6	766.23	2 257.63	33.37
60620300	ACHATS EAU - MULTI ACCUEIL	1	078.38		6.54	1 071.84	NS
60630010	ACH.FO.PT EQUIP.-GEST.ASS		177.63		91.52	86.11	94.09
60630110	ACH.FO.PT EQUIP.-CLSH FEV		20.00		14.16	5.84	41.24
60630120	ACH.FO.PT EQUIP.-CLSH AVR				9.38	9.38	100.00
60630130	ACH.FO.PT EQUIP.-CLSH JLT		49.51		131.24	81.73	62.28
60630140	ACH.FO.PT EQUIP.-CLSH AOU		41.37		12.30	29.07	236.34
60630150	ACHAT FO PTS EQUIP.-AL TOUSS.		15.60			15.60	
60630200	ACH.FO.PT EQUIP.-ACC.PER		546.96	1	341.48	794.52	59.23
60630300	ACH.FO.PT EQUIP.-MULTI.A.	1	513.56	2	398.95	885.39	36.91
60630520	ACH.FO.PT EQUIP.-MPT-ANGL			1	127.39	1 127.39	100.00
60630530	ACH.FO.PT EQUIP.MP		12.26		25.50	13.24	51.92
60630610	ACH.FO.PT EQUIP. MPT		393.75		53.16	340.59	640.69
60630620	ACH.FO.PT EQUIP.MPT-ECHEC				261.93	261.93	100.00
60630640	ACH.FO.PT EQUIP.MPT-TWIRL				177.33	177.33	100.00
60630820	ACH.FO.PT EQUIP.-MPT-AT.ALSAC.				15.00	15.00	100.00
60630840	ACH.FO.PT EQUIP-MPT-PEINT		226.60		122.75	103.85	84.60
60630850	ACH.FO.PT EQUIP-MPT-PATCH		84.50		138.81	54.31	39.13
60630860	ACH.FO.PT EQUIP-MPT-PT CO		20.00		35.00	15.00	42.86
60630870	ACH.FO.PT EQUIP-MPT-TRICO		154.05		158.84	4.79	3.02
60630890	ACH.FO.PT EQUIP.-MPT-SCRAPBOOK		201.78		251.52	49.74	19.78
60630930	ACH.FO.PT EQUIP-MPT-INFO				577.69	577.69	100.00
60630940	ACH. FO PTS EQUIP-MPT-AT.FLOR.		201.32			201.32	
60640010	FO.ADM.-GESTION ASSOC.		217.31		189.50	27.81	14.68
60640120	FOUR.ADMINISTR.CLSH AVRIL		88.43			88.43	
60640130	FO.ADM.-CLSH JUILLET		63.43		4.00	59.43	NS
60640140	FO.ADM.-CLSH AOUT		2.99		22.32	19.33	86.60
60640200	FO.ADM.-ACC.PERISCOLAIRE	1	670.47	1	767.96	97.49	5.51
60640300	FO.ADM.-MULTI ACCUEIL		834.08	1	592.57	758.49	47.63
60640900	FO.ADM.-MPT-AUTRES		39.56			39.56	
60681010	ACH.REPAS/AUT.-CLSH				17.89	17.89	100.00
60681011	ACH.REPAS/AUT.-CLSH FEVR.		402.45		252.03	150.42	59.68
60681012	ACH.REPAS/AUT.-CSLH AVRIL	1	475.28	1	419.78	55.50	3.91
60681013	ACH.REPAS/AUT.-CLSH JUILL	3	837.37	3	942.14	104.77	2.66
60681014	ACH.REPAS/AUT.-CLSH AOUT	2	643.18	3	055.82	412.64	13.50
60681015	ACH.REPAS/AUT.-CLSH TOUSSAINT	4	771.24		853.26	3 917.98	459.18
60681020	ACH.REPAS/AUT.-ACC.PERISC	58	923.67	48	145.61	10 778.06	22.39
60681030	ACH.REPAS/AUT.-MUTI ACC.	24	281.89	22	243.28	2 038.61	9.17
60682011	ACH.BRICOLAGE-CLSH FEVR.		235.36		94.64	140.72	148.69
60682012	ACH.BRICOLAGE-CLSH AVRIL		442.86		234.46	208.40	88.89
60682013	ACH.BRICOLAGE-CLSH JUILL.	1	187.59		935.47	252.12	26.95
60682014	ACH.BRICOLAGE-CLSH AOUT				77.07	77.07	100.00
60682015	ACH.BRICOLAGE-CLSH TOUSS.		22.08			22.08	
60682020	ACH.BRICOLAGE-ACC.PERISC.	1	798.76	1	285.65	513.11	39.91
60682030	ACH.BRICOLAGE-MULTI ACC.	1	872.40	1	662.42	209.98	12.63
60683001	AUTR.ACHATS-GESTION ASSOC		974.59		100.00	874.59	874.59
60683013	AUTR.ACHATS-CLSH JUILLET				175.30	175.30	100.00

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N 31/12/2008	12	Exercice N-1 31/12/2007	12	Ecart N / N-1	
					Euros	%
60683014 AUTR.ACHATS-CLSH AOUT	18.00		168.00		150.00	89.29
60683020 AUTR.ACHATS-ACC.PERISCOL.	110.00		186.06		76.06	40.88
60683030 AUTR.ACHATS-MULTI ACCUEIL	154.50		245.48		90.98	37.06
60684020 HABILLMT/FRS PERSO.-ACC.P			46.41		46.41	100.00
60684030 HABILLMT/FRS PERSO-MULTI ACC.			1 126.40		1 126.40	100.00
60685012 ACH.PRDTs HYG.-CLSH AVRIL			7.95		7.95	100.00
60685013 ACH.PRDTs HYG.-CLSH JUILLET			5.13		5.13	100.00
60685014 ACH.PRDTs HYG.-CLSH AOUT	4.58				4.58	
60685020 ACH.PRDTs HYG.-ACC.PERISCOL.	437.19		30.60		406.59	NS
60685030 ACH.PRDT.HYG.-MULTI ACC.	822.52		683.29		139.23	20.38
60686030 ACH.MAT.PHOTOS-MULTI ACCUEIL	544.99		485.68		59.31	12.21
60902000 RRR OBTENUS S/ACHATS AP			1.30		1.30	100.00
60903000 RRR OBTENUS S/ACHATS MULTI.AC			8.99		8.99	100.00
61320100 LOCATION LOCAUX - CLSH	600.00		600.00			
61350101 AUTRES LOCATIONS CLSH AOUT			436.00		436.00	100.00
61350300 AUTRES LOC.-MULTI ACCUEIL	175.39		454.48		279.09	61.41
61400000 CHARG.LOCAT.& COPROPRIETE	2 857.70		500.00		2 357.70	471.54
61520100 ENTRETIEN LOCAUX - CLSH	651.10		669.76		18.66	2.79
61520200 ENTRETIEN LOCAUX - ACC.PERISCO	12 307.29		11 444.60		862.69	7.54
61520300 ENTRETIEN LOCAUX-MULTI ACCUEIL	754.22		328.66		425.56	129.48
61550140 ENTRETIEN MAT. - CLSH AOUT			48.00		48.00	100.00
61550200 ENT.MAT.-ACC.PERISCOLAIRE	668.30		700.61		32.31	4.61
61550300 ENTRETIEN MATERIELS - MULTI AC	1 092.42		18.84		1 073.58	NS
61560200 MAINTENANCE-ACC.PERISCOL.	894.45		4 093.42		3 198.97	78.15
61560300 MAINTENANCE-MULTI ACCUEIL	671.48		835.69		164.21	19.65
61600100 ASSURANCES-GESTION ASSOC.	1 510.86		922.90		587.96	63.71
61601000 ASSURANCES-CLSH			58.99		58.99	100.00
61602000 ASSURANCES-ACC.PERISCOL.	2 876.89		1 789.37		1 087.52	60.78
61603000 ASSURANCES-MULTI ACCUEIL	1 709.22		1 515.72		193.50	12.77
61606400 ASSURANCES-MPT SPORT-TWIRLING			49.98		49.98	100.00
61640100 ASSURANCES IFC - MPT/CLSH	35.00				35.00	
61640200 ASSURANCES IFC - ACC.PERISCOL.	2 615.00				2 615.00	
61640300 ASSURANCES IFC - MULTI-ACCUEIL	3 530.00				3 530.00	
61810010 ABONNTS-GESTION ASSOC.	54.69		10.00		44.69	446.90
61810200 ABONNTS-ACC.PERISCOLAIRE	299.50		286.50		13.00	4.54
61810300 ABONNTS - MULTI ACCUEIL	42.00		164.48		122.48	74.46
61810520 ABONNTS-MPT-ANGLAIS	245.33		32.27		213.06	660.24
61810820 ABONNTS-MPT-ATEL.ALSACIEN	15.00				15.00	
61810850 ABONNTS-MPT-PATCHWORK	126.67		48.83		77.84	159.41
62260000 HONORAIRES	721.85		9 635.55		8 913.70	92.51
62260010 HONORAIRES-GESTION ASSOC.			239.20		239.20	100.00
62260100 HONORAIRES - C.L.S.H.	13.50		24.20		10.70	44.21
62260200 HONORAIRES-ACC.PERISCOL.	10 189.82		4 634.37		5 555.45	119.87
62260300 HONORAIRES-MULTI ACCUEIL	15 409.04		8 646.34		6 762.70	78.21
62260500 HONORAIRES - MPT			511.13		511.13	100.00
62280120 DONS-BENEVOLATS-CLSH AVRIL	40.00				40.00	
62280130 DONS BENEVOLAT-CLSH JULL			25.00		25.00	100.00
62280140 DONS-BENEVOLAT-CLSH AOUT			100.00		100.00	100.00
62280150 DONS-BENEVOLAT-CLSH TOUSSAINT			34.00		34.00	100.00
62282052 DONS ANIMATEURS-MPT-ANGL.	70.00		70.00			
62282053 DONS ANIMATEURS-MPT-ESPAG	70.00		70.00			
62282061 DONS ANIMATEURS-MPT-CROCH	70.00		70.00			
62282062 DONS ANIMATEURS-MPT-ECHEC	70.00		70.00			
62282064 DONS ANIMATEURS-MPT-TWIRL	70.00		70.00			
62282071 DONS ANIMATEURS-MPT-GUITA	140.00		140.00			

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2008	12	31/12/2007	12	Euros	%
62282082 DONS ANIMATEURS-MPT-STAMM	70.00		70.00			
62282084 DONS ANIMATEURS-MPT-PEINT	70.00		70.00			
62282085 DONS ANIMATEURS-MPT-PATCH	35.00		35.00			
62282086 DONS ANIMATEURS-MPT-PTS C	35.00		35.00			
62282087 DONS ANIMATEURS-MPT-BROD.	70.00		70.00			
62282089 DONS ANIMATEURS-MPT-SCRAPBOOK.	70.00				70.00	
62282091 DONS ANIMATEURS-MPT-CL.D.			70.00		70.00	100.00
62282093 DONS ANIMATEURS-MPT-INFO	140.00		210.00		70.00	33.33
62282097 DONS ANIMATEURS-MPT-CUISINE	70.00		70.00			
62310200 ANN.INSERT.-ACC.PERISCOL.			198.11		198.11	100.00
62310300 ANN.INSERT.-MUTI ACCUEIL	1 220.30		198.13		1 022.17	515.91
62360200 CATALOGU.IMPR.-AUTR.ACC.PERISC			183.89		183.89	100.00
62360300 CATALOGU.IMPR.-MULTI ACCUEIL	343.15		304.53		38.62	12.68
62420110 TRSP.PERS.-CLSH FEVRIER	700.00		1 003.00		303.00	30.21
62420120 TRSP.PERS.-CLSH AVRIL	567.00		355.00		212.00	59.72
62420130 TRSP.PERS.-CLSH JULL.	2 200.00		1 534.00		666.00	43.42
62420140 TRSP.PERS.-CLSH AOUT	1 000.00		989.20		10.80	1.09
62420150 TRSP.PERS.-CLSH TOUSSAINT	130.00		770.00		640.00	83.12
62420200 TRSP.PERS.-ACC.PERISCOL.	2 843.00		7 252.00		4 409.00	60.80
62420210 TRSP.PERS.-CANTINE-AP	11 191.03				11 191.03	
62510010 VOYAGES DEPL. - GESTION ASSOC.	111.00				111.00	
62510140 VOY.DEPLT-CSLH AOUT			79.70		79.70	100.00
62510200 VOY.DEPLCTS-ACC.PERISC.			130.42		130.42	100.00
62510300 VOY.ET DEPLCTS-MULTI ACCUEIL			4.00		4.00	100.00
62550010 FRS FETES/MANIF.-GEST.ASS	5 334.25		8 444.00		3 109.75	36.83
62550100 FRS FETES/MANIF. - CLSH			22.46		22.46	100.00
62550200 FRS FETES/MANIF.-ACC.PERI	1 102.78		149.34		953.44	638.44
62550530 FRS FETES MANIF.-MPT-ESPAGNOL			943.64		943.64	100.00
62550700 FRS FETES/MANIF-MPT-MUSIQ	86.11				86.11	
62550820 FRS FETES/MANIF-MPT-ALSAC			23.41		23.41	100.00
62550890 FRAIS FETES MANIF.-MPT-SCRAPB.	28.01				28.01	
62570010 RECEPTIONS - GESTION ASSOCIAT.	2 365.96		699.26		1 666.70	238.35
62570200 RECEPTIONS-ACC.PERISCOL.	367.74		286.45		81.29	28.38
62570300 RECEPTIONS-MULTI ACCUEIL	136.18		212.16		75.98	35.81
62570500 RECEPTIONS-MPT-LANGUES			161.50		161.50	100.00
62570520 RECEPTIONS-MPT-ANGLAIS	333.40				333.40	
62570640 RECEPTIONS-MPT-TWIRLING	98.60				98.60	
62570820 RECEPTIONS-MPT-ATEL.ALSAC.			153.70		153.70	100.00
62610010 AFFRANCHISSMTS-GEST.ASSOC			18.34		18.34	100.00
62610200 AFFRANCHISSMTS-ACC.PERISC	1 484.98		359.78		1 125.20	312.75
62610300 AFFRANCHISSMTS-MULTI ACC.	720.82		163.55		557.27	340.73
62620200 TELEPHONE-ACC.PERISCOL.	827.86		563.89		263.97	46.81
62620220 TELEPHONE PORT.-ACC.PERIS	432.62		512.96		80.34	15.66
62620300 TELEPHONE-MULTI ACCUEIL	1 230.00		1 018.63		211.37	20.75
62630200 INTERNET-ACCUEIL PERISC.	359.30		358.80		0.50	0.14
62630300 INTERNET-MULTI ACCUEIL	502.24		502.32		0.08	0.02
62630930 INTERNET-MPT-INFORMATIQUE	359.88		359.88			
62640300 FAX-MULTI ACCUEIL	294.26		272.06		22.20	8.16
62650200 PHOTOCOPIES-ACCUEIL PERIS	98.87		192.11		93.24	48.53
62650300 PHOTOCOPIES-MULTI ACCUEIL	510.66		159.31		351.35	220.54
62650500 PHOTOCOPIES-MPT			2.90		2.90	100.00
62701000 SERVICES BANC.ET ASS.-CLSH			23.64		23.64	100.00
62702000 SERVICES BANC.-ACC.PERISC	357.79		377.60		19.81	5.25
62703000 SERVICES BANC.-MULTI ACC.	118.13		200.68		82.55	41.14
62705000 SERVICES BANC.-MPT	222.93		126.56		96.37	76.15

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2008 12	31/12/2007 12	Euros	%
62810000 COTISATIONS		60.00	60.00	100.00
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES</b>	<b>42 078.76</b>	<b>34 585.75</b>	<b>7 493.01</b>	<b>21.67</b>
63110100 TAXE S/SAL.-ACCUEIL PERIS.	10 055.00	8 096.87	1 958.13	24.18
63110300 TAXE S/SALAIRES MULTI ACC.	13 570.00	13 505.53	64.47	0.48
63110500 TAXE S/SALAIRES M.P.T.	137.00	131.60	5.40	4.10
63330000 FORM.PROFESS.CONTINUE	9 062.00	7 767.00	1 295.00	16.67
63330010 FORM.CONT.-GESTION ASSOCIATION	157.68		157.68	
63332000 FORMATION - ACC.PERISCOLAIRE	6 095.54	1 849.38	4 246.16	229.60
63333000 FORMAT.PROFESSIONNELLE.MA	3 001.54	3 094.62	93.08	3.01
63338700 FORMATIONS - BRODERIE -		140.75	140.75	100.00
<b>SALAIRES ET TRAITEMENTS</b>	<b>536 255.47</b>	<b>429 317.47</b>	<b>106 938.00</b>	<b>24.91</b>
64110200 SALAIRES-ACC.PERISC.-PERM	213 917.90	163 675.85	50 242.05	30.70
64110300 SALAIRES-MULTI ACC.-PERM.	288 712.00	267 533.00	21 179.00	7.92
64110500 SALAIRES-MPT-PERMANENT	2 912.20	1 978.63	933.57	47.18
64120000 CONGES PAYES	29 237.00	6 216.00	35 453.00	570.35
64140200 IND.ET AV.DIVERS-ACC.PERI	1 139.00	980.18	158.82	16.20
64140300 IND.ET AV.DIVES-MULTI ACC	333.44	1 364.04	1 030.60	75.55
64140500 IND.ET AV.DIVERS-MPT	3.93	1.77	2.16	122.03
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>169 065.31</b>	<b>131 931.82</b>	<b>37 133.49</b>	<b>28.15</b>
64510000 URSSAF	5 347.00		5 347.00	
64510200 URSSAF-ACCUEIL PERISCOL.	37 548.00	26 412.64	11 135.36	42.16
64510300 URSSAF-MULTI ACCUEIL	55 719.36	46 490.85	9 228.51	19.85
64510500 URSSAF-MAISON POUR TOUS	776.36	404.73	371.63	91.82
64520000 AGRR	292.00		292.00	
64520200 AGRR-ACCUEIL PERISCOLAIRE	784.09	679.42	104.67	15.41
64520300 AGRR-MULTI ACCUEIL	1 099.69	808.65	291.04	35.99
64520500 AGRR-MAISON POUR TOUS	9.91	5.68	4.23	74.47
64530000 AREGE	2 046.00		2 046.00	
64530200 AREGE - ACC.PERISCOLAIRE	15 260.06	11 408.94	3 851.12	33.76
64530300 AREGE - MULTI ACCUEIL	20 124.88	16 458.12	3 666.76	22.28
64530500 AREGE - MAISON POUR TOUS	209.70	140.50	69.20	49.25
64531300 CNRACL-MULTI ACCUEIL	3 378.82	6 759.99	3 381.17	50.02
64540000 ASSEDIC	1 170.00		1 170.00	
64540200 ASSEDIC-ACCUEIL PERISC.	8 954.34	6 607.83	2 346.51	35.51
64540300 ASSEDIC-MULTI ACCUEIL	11 672.49	11 052.14	620.35	5.61
64540500 ASSEDIC-MAISON POUR TOUS	119.88	81.06	38.82	47.89
64750200 MEDECINE TW/PHIE-ACC.PER.	1 267.57	973.61	293.96	30.19
64750300 MEDECINE TW/PHIE-MULTI AC	1 835.16	1 640.16	195.00	11.89
64750500 MEDECINE TW/PHIE-M.P.T.		7.50	7.50	100.00
64800000 AUTRES CHARGES PERSONNEL	1 450.00	2 000.00	550.00	27.50
<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS</b>	<b>4 118.00</b>	<b>715.00</b>	<b>3 403.00</b>	<b>475.94</b>
68111000 DOT.AMT.IMMO INCORPORELLES	1 782.00		1 782.00	
68112000 DOT.AMT.IMMO CORPORELLES	2 336.00	715.00	1 621.00	226.71
<b>DOTATIONS AUX PROVISIONS SUR ACTIF CIRCULANT</b>	<b>1 465.93</b>		<b>1 465.93</b>	
68174000 DOT.PROV.CREANCES DOUTEUSES	1 465.93		1 465.93	
<b>DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>40 000.00</b>	<b>8 727.00</b>	<b>31 273.00</b>	<b>358.35</b>
68150000 DOT.PROV.RISQ&CHARGES.EXPLOIT.	40 000.00	8 727.00	31 273.00	358.35

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2008	12	31/12/2007	12	Euros	%
<b>AUTRES CHARGES</b>	37.00				37.00	
65810010 COTISATIONS - GEST.ASSOC.	45.00				45.00	
65810200 COTISATIONS-ACC.PERISCOLAIRE	8.00				8.00	
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>1 041 475.70</b>		<b>825 546.21</b>		<b>215 929.49</b>	<b>26.16</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>16 046.51</b>		<b>133 126.37</b>		<b>149 172.88</b>	<b>112.05</b>
<b>AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES</b>	6 644.98		5 238.81		1 406.17	26.84
76502000 ESCOMPTES OBT.-ACC. PERISCOL.			22.37		22.37	100.00
76503000 ESCOMPTES OBTENUS - MULTI ACC.			50.88		50.88	100.00
76810200 INTERETS-ACCUEIL PERISCOL	2 779.74		1 639.34		1 140.40	69.56
76810300 INTERETS-MULTI ACCUEIL	3 145.52		2 747.49		398.03	14.49
76810500 INTERETS-MPT	719.72		778.73		59.01	7.58
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>6 644.98</b>		<b>5 238.81</b>		<b>1 406.17</b>	<b>26.84</b>
<b>INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES</b>	8.28		2.97		11.25	378.79
66160000 INTERETS BANCAIRES	8.73				8.73	
66160100 DIFFERENCES DE REGLEMENTS	0.38		3.04		2.66	87.50
66180000 DIFFERENCES DE REGLEMENTS	0.01				0.01	
66180200 DIFF.REGLTS-ACC.PERISC.	0.07		1.07		1.14	106.54
66180500 DIFF.REGLTS-MPT	0.01		1.00		1.01	101.00
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIERES</b>	<b>8.28</b>		<b>2.97</b>		<b>11.25</b>	<b>378.79</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>6 636.70</b>		<b>5 241.78</b>		<b>1 394.92</b>	<b>26.79</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>9 409.81</b>		<b>138 368.15</b>		<b>147 777.96</b>	<b>106.30</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION</b>	536.48		292.00		244.48	83.73
77002000 PRDS EXC.-ACCUEIL PERISC.			234.00		234.00	100.00
77003000 PRODUITS EXCEPTIONNELS - M.A.	10.00				10.00	
77100100 PRODUITS EXCEPTIONNELS-LA CLEF	55.47				55.47	
77180000 AUTRES PDTS EXCEPTIONNELS	122.60		30.00		92.60	308.67
77200000 PRODUITS EXERC.ANTERIEURS	167.37		28.00		139.37	497.75
77200300 PDT.EXC.S/EX.ANTERIEURS - MA	181.04				181.04	
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>536.48</b>		<b>292.00</b>		<b>244.48</b>	<b>83.73</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION</b>	354.65		747.88		393.23	52.58
67180000 PRODTS EXCEPT.OP.GESTION COUR.	90.42				90.42	
67200000 CHARG.EXERCICES ANTERIEUR	120.00		747.88		627.88	83.95
67200100 CHARGE EXC.S/EX.ANTER.-LA CLEF	49.20				49.20	
67200200 CHARG.S/EX.ANTERIEURS - AP	55.17				55.17	
67200300 CH.EXC.S/EX.ANTERIEURS - MA	39.86				39.86	
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL</b>	162.67		55.76		106.91	191.73
67500000 VAL.COMPTAB.ELEMENTS ACT.CEDES	162.67				162.67	
67800000 AUTR.CHARG.EXCEPTIONNELLE			55.76		55.76	100.00
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>517.32</b>		<b>803.64</b>		<b>286.32</b>	<b>35.63</b>

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2008 12	31/12/2007 12	Euros	%
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	19.16	511.64	530.80	103.74
<b>TOTAL PRODUITS</b>	1 032 610.65	964 203.39	68 407.26	7.09
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	1 042 001.30	826 346.88	215 654.42	26.10
<b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>	9 390.65	137 856.51	147 247.16	106.81
<b>EXCEDENTS OU DEFICITS</b>	9 390.65	137 856.51	147 247.16	106.81



## Etat des dotations B.I.C. - B.A. du 01/01/2008 au 31/12/2008

Compte : 20502000 CONC.DRTS SIMILAIRES - AP

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00008 000	LICENCE LOGICIEL "BEL AMI" ACC.PERIS. ET LOISIRS	1 556.00	300608	L 100,00		789.00	789.00	767.00	
00009 000	LICENCE LOGICIEL "BEL AMI"-INTERFACE EBP COMPTA	239.20	080708	L 100,00		116.00	116.00	123.20	
00010 000	DRT LICENCE LOG.BEL AMI COMPTA GENE.+ANALYTIQUE	269.10	311208	L 100,00		1.00	1.00	268.10	
00023 000	LOGICIEL NAVIGATEUR - MPT	144.90	231208	L 100,00		4.00	4.00	140.90	
<b>Totaux compte : 20502000</b>		<b>2 209.20</b>				<b>910.00</b>	<b>910.00</b>	<b>1 299.20</b>	

Compte : 20503000 CONC.DRTS SIMILAIRES - MA

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00011 000	DRT LICENCE LOG BEL AMI-COMPTA GENE.+ANALYTIQUE	269.10	311208	L 100,00		1.00	1.00	268.10	
00012 000	LICENCE LOGICIEL "BEL AMI" - CRECHES ET HALTES GARDERIES	1 795.20	080708	L 100,00		871.00	871.00	924.20	
<b>Totaux compte : 20503000</b>		<b>2 064.30</b>				<b>872.00</b>	<b>872.00</b>	<b>1 192.30</b>	

Compte : 21802000 AUTRES IMMO CORPO - AP

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00013 000	ENSEMBLE CONTENEUR ISO+BAC+COUVERCLE	1 136.00	280808	L 20,00		79.00	79.00	1 057.00	
	Détail : COUVERCLE BAC INOX GN1/1 100	139.79	12						
	BAC INOX GN1/1 53X32.5 13.3L	45.75	3						
	CONTENEUR ISO 12GL GN1/1 VER	840.67	2						
	BAC INOX GN1/1 53X32.5CM 8.5	109.79	9						
0015 000	CONTENEUR ISO 4BACS 1/1 GRIS	866.71	150908	L 20,00		52.00	52.00	814.71	
00017 000	BAC SP3 INOX GN1/2 65MM +POIGNEE	96.95	190908	L 20,00		6.00	6.00	90.95	
00019 000	ENSEMBLE LAVE-VAISSELLE ATA MOD. AF780D	3 485.14	300408	L 20,00		470.00	470.00	3 015.14	
<b>Totaux compte : 21802000</b>		<b>5 584.80</b>				<b>607.00</b>	<b>607.00</b>	<b>4 977.80</b>	

Compte : 21803000 AUTRES IMMO CORPO - MA

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00014 000	ENSEMBLE CONTENEUR ISO+BAC+COUVERCLE	1 135.99	280808	L 20,00		79.00	79.00	1 056.99	

## Etat des dotations B.I.C. - B.A. du 01/01/2008 au 31/12/2008

Compte : 21803000 AUTRES IMMO CORPO - MA

Détail :		Montant HT	Date	Taux	Amortissements Antérieur	Amortissements Exercice	Amortissements Total	Valeur Résiduelle	Date Cession
CONTENEUR ISO 12GL GN1/1 VER		840.66	2						
BAC INOX GN1/1 53X32.5CM 8.5		109.79	9						
COUVERCLE BAC INOX GN1/1 100		139.79	12						
BAC INOX GN1/1 53X32.5 13.3L		45.75	3						
00016 000	CONTENEUR ISO 4 BACS 1/1 GRIS	866.72	150908	L 20,00		52.00	52.00	814.72	
00018 000	BAC SP3 INOX GN1/2 65MM + POIGNEE	96.95	190908	L 20,00		6.00	6.00	90.95	
<b>Totaux compte : 21803000</b>		<b>2 099.66</b>				<b>137.00</b>	<b>137.00</b>	<b>1 962.66</b>	

Compte : 21830200 MAT.BUREAU ET INFO - AP

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00020 000	ENSEMBLE ORDINATEUR NEC POWERMATE VL260	1 182.84	190508	L 33,33		246.00	246.00	936.84	
Détail :									
ORDINATEUR NEC POWERMATE VL2		466.44	1						
ECRAN 17" TFT NEC LC 17M		226.04	1						
MICROSOFT OFFICE BASIC2007		185.38	1						
PREPA+MISE A JOUR+INSTALLATI		304.98	1						
<b>Totaux compte : 21830200</b>		<b>1 182.84</b>				<b>246.00</b>	<b>246.00</b>	<b>936.84</b>	

Compte : 21830593 MAT.BUREAU & INFO - MPT

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00001 000	MONITEUR HU196D TFT 19''	169.90	041006	L 33,33	70.69	57.00	127.69	42.21	
00002 000	MEMOIRE DIMM DDR-SDRAM512	55.90	041006	L 33,33	23.50	19.00	42.50	13.40	
00003 000	PC PREMIUM 2 (v9.2)	539.80	041006	L 33,33	223.48	180.00	403.48	136.32	
00004 000	PACK CLAVIER+SOURIS PS/2	17.80	041006	L 33,33	7.43	6.00	13.43	4.37	
00005 000	PC DUAL CORE 1 (v2.0)	574.80	041006	L 33,33	238.30	192.00	430.30	144.50	
00006 000	ENSEMBLE ORDINATEUR	832.85	181207	L 33,33	10.78	278.00	288.78	544.07	
Détail :									
PC PLAYER 2-X2 (v7.0)		238.60	1						
PC GAMER 3 (v7.0)		292.49	1						
ENSEMBLE DIVERS DETAILS INFO		52.63	1						
MONITEUR TFT DML-522W100 22'		191.62	1						
KIT EVOLUTION GIGAOCETET 2X51		57.51	2						
00006 001	ENSEMBLE ORDINATEUR	248.89	181207	L 33,33	3.22	83.00	86.22	162.67	
Rebut		248.89-					86.22-	162.67-	311208
Détail :									
PC PLAYER 2-X2 (v7.0)		71.30	1						
PC GAMER 3 (v7.0)		87.41	1						
ENSEMBLE DIVERS DETAILS INFO		15.73	1						
MONITEUR TFT DML-522W100 22'		57.27	1						
KIT EVOLUTION GIGAOCETET 2X51		17.18	1						
00007 000	ENSEMBLE ORDINATEUR + 2 ECRANS	1 198.15	210507	L 33,33	247.00	400.00	647.00	551.15	
Détail :									
PC PACKARD BELL IMEDIA MC 96		494.49	1						
MSI FX5200-TD128LF - CARTE G		34.83	1						
IBM L 151		86.77	1						
ATI RADON X1550 - MEDIAMAX C		75.63	1						
ECRAN MIRAI DML520N100 TFT 2		225.83	1						

## Etat des dotations B.I.C. - B.A. du 01/01/2008 au 31/12/2008

Compte : 21830593 MAT.BUREAU & INFO - MPT								
ECRAN MIRAI DML - 522W100	280.60	1						
00021 080 ORDINATEUR PORTABLE COMPAQ CQ60-115EF	499.00	091208	L 33,33		11.00	11.00	488.00	
00022 000 ORDINATEUR ASUS + ROUTEUR ADSL	354.34	231208	L 33,33		3.00	3.00	351.34	
00024 000 ORDINATEUR - MPT INFORMATIQUE CD DISCOUNT.COM	535.43	080508	L 33,33		117.00	117.00	418.43	
Détail : WDE1U5000E WD ELEMENTS 500 G	87.51	1						
9LTTE7ZCHB	398.26	1						
DES-1008D D-LINK	14.77	1						
MICROSD4GOTRAN	24.90	1						
FRAIS PREPARATION	9.99	1						
<b>Totaux compte : 21830593</b>	<b>4 777.97</b>				<b>824.40</b>	<b>1 346.00</b>	<b>2 084.18</b>	<b>2 693.79</b>

### Récapitulatif général

Valeur brute Immobilisation début exercice	Augmentations				Diminutions			Valeur brute Immo. fin exercice
	Réévaluation	Acquisition	Poste/Poste	Total	Cession	Poste/Poste	Total	
3 638.09		14 529.57		14 529.57	248.89		248.89	17 918.77

Montants des Amortissements début exercice	Augmentations : dotations de l'exercice				Diminutions Amort. sortis de l'actif	Montant Amortissements fin exercice	Amortissements dérogatoires	
	Linéaires	Dégressif	Exceptionnels	Total			Dotations	Reprises
824.40	4 118.00			4 118.00	86.22	4 856.18		

Dossier : 020168  
tenue en euros

ASSOCIATION LA CLEF  
1 GRAND'RUE

Édité le 25/05/2009 à 09:22

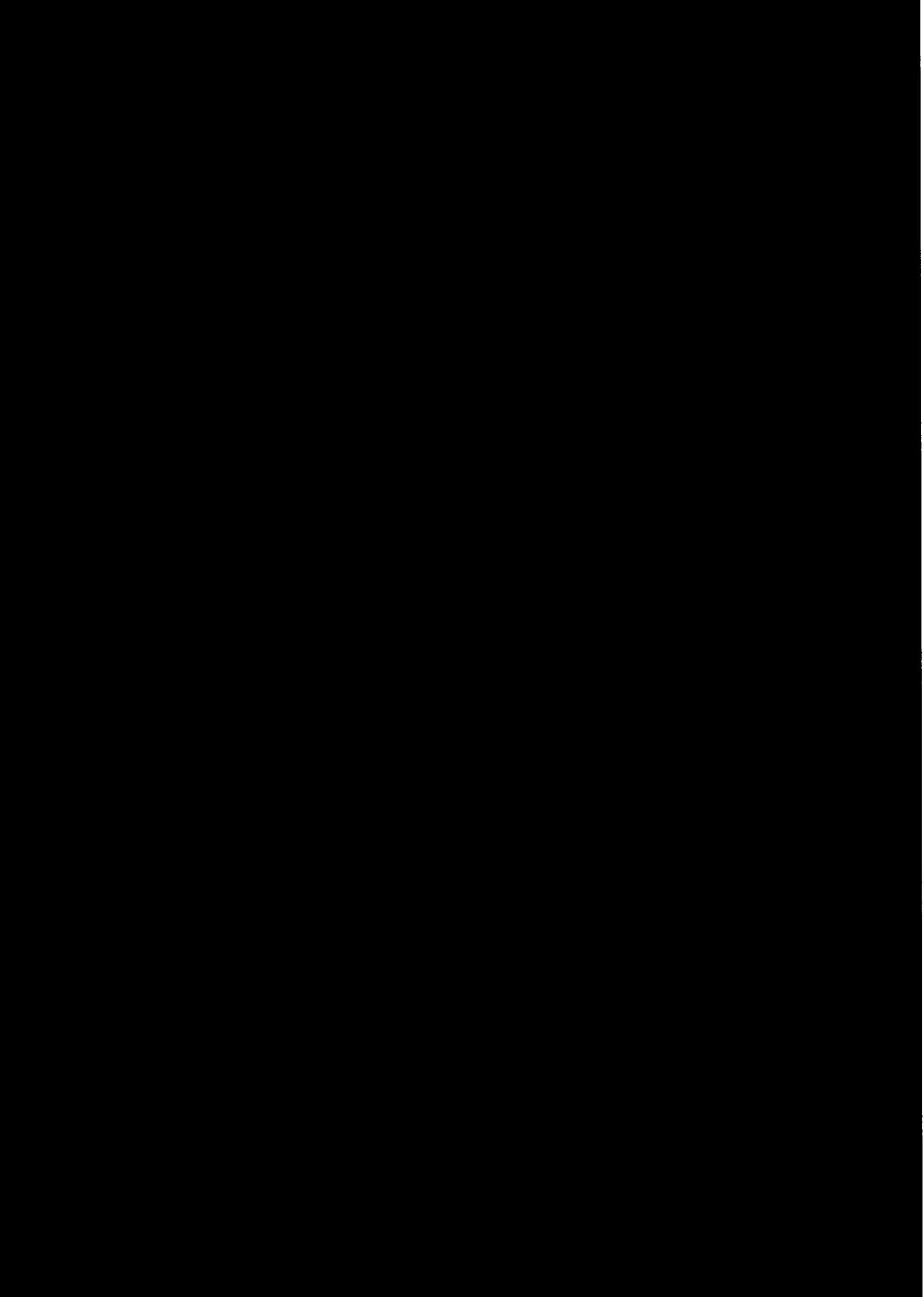
68870 BARTENHEIM

Révision au

Page : 1

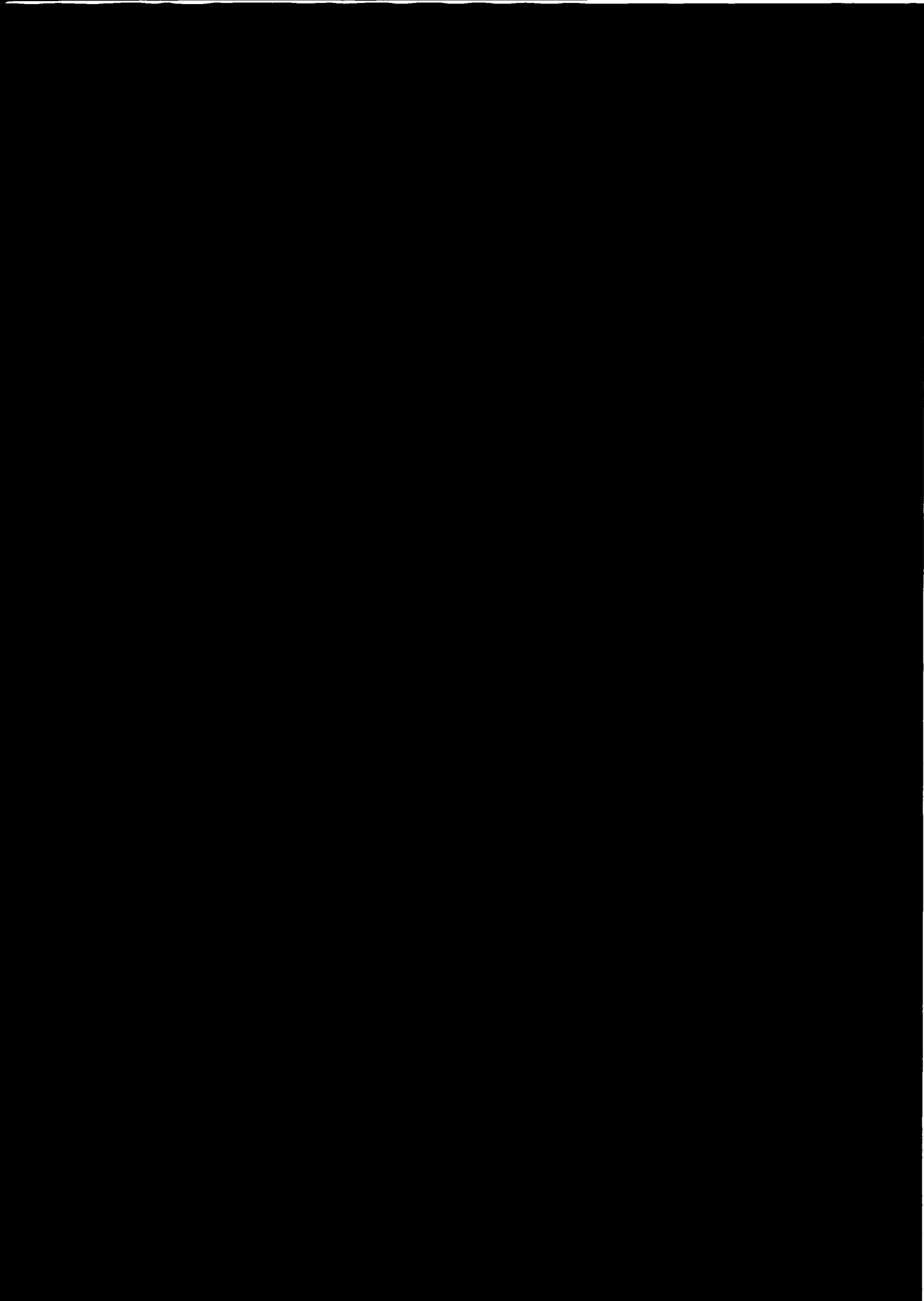
### Plus ou moins values au 31/12/2008

No Immo. Libellé	Immobilisations		Amort.	Valeur Résiduelle	Cessions		Plus ou moins values	
	Montant HT	Date			Date	Valeur	Court terme	Long terme
00006 001 ENSEMBLE ORDINATEUR	248.89	181207	86.22	162.67	311208		162.67-	
<b>Totaux compte : 21830593 MAT.BUREAU &amp; INF</b>	<b>248.89</b>		<b>86.22</b>	<b>162.67</b>			<b>162.67-</b>	
<b>TOTAUX</b>	<b>248.89</b>		<b>86.22</b>	<b>162.67</b>			<b>162.67-</b>	



## Acquisitions du 01/01/2008 au 31/12/2008

Compte	No Immo.	Libellé	Fournisseur	Acquisitions			Type	Durée en Années
				Date	Montant HT	Montant TVA		
20502000	00008 000	LICENCE LOGICIEL "BEL AMI" ACC.PERIS. ET LOISIRS	PROXIM SOLUTIONS	300608	1 556.00		L 100,00	1
20502000	00009 000	LICENCE LOGICIEL "BEL AMI"-INTERFACE EBP COMPTA	PROXIM SOLUTIONS	080708	239.20		L 100,00	1
20502000	00010 000	DRT LICENCE LOG.BEL AMI COMPTA GENE.+ANALYTIQUE	VIP CONCEPT	311208	269.10		L 100,00	1
20502000	00023 000	LOGICIEL NAVIGATEUR - MPT	PEARL FACTORY OUTLET	231208	144.90		L 100,00	1
<b>Totaux compte : 20502000 CONC.DRTS SIMILAIRES - AP</b>					<b>2 209.20</b>			
20503000	00011 000	DRT LICENCE LOG BEL AMI-COMPTA GENE.+ANALYTIQUE	VIP CONCEPT	311208	269.10		L 100,00	1
20503000	00012 000	LICENCE LOGICIEL "BEL AMI" - CRECHES ET HALTES GARDERIES	PROXIM SOLUTIONS	080708	1 795.20		L 100,00	1
<b>Totaux compte : 20503000 CONC.DRTS SIMILAIRES - MA</b>					<b>2 064.30</b>			
21802000	00013 000	ENSEMBLE CONTENEUR ISO+BAC+COUVERCLE	ECOTEL-PLAISIR DE TABLE	280808	1 136.00		L 20,00	5
21802000	00015 000	CONTENEUR ISO 4BACS 1/1 GRIS	ECOTEL-PLAISIR DE TABLE	150908	866.71		L 20,00	5
21802000	00017 000	BAC SP3 INOX GN1/2 65MM +POIGNEE	ECOTEL-PLAISIR DE TABLE	190908	96.95		L 20,00	5
21802000	00019 000	ENSEMBLE LAVE-VAISSELLE ATA MOD. AF780D	TONELLO	300408	3 485.14		L 20,00	5
<b>Totaux compte : 21802000 AUTRES IMMO CORPO - AP</b>					<b>5 584.80</b>			
21803000	00014 000	ENSEMBLE CONTENEUR ISO+BAC+COUVERCLE	ECOTEL-PLAISIR DE TABLE	280808	1 135.99		L 20,00	5
21803000	00016 000	CONTENEUR ISO 4 BACS 1/1 GRIS	ECOTEL-PLAISIR DE TABLE	150908	866.72		L 20,00	5
21803000	00018 000	BAC SP3 INOX GN1/2 65MM + POIGNEE	ECOTEL-PLAISIR DE TABLE	190908	96.95		L 20,00	5
<b>Totaux compte : 21803000 AUTRES IMMO CORPO - MA</b>					<b>2 099.66</b>			
21830200	00020 000	ENSEMBLE ORDINATEUR NEC POWERMATE VL260	COMAB	190508	1 182.84		L 33,33	3
<b>Totaux compte : 21830200 MAT.BUREAU ET INFO - AP</b>					<b>1 182.84</b>			
21830593	00021 000	ORDINATEUR PORTABLE COMPAQ CQ60-115EF	HYPER U	091208	499.00		L 33,33	3
21830593	00022 000	ORDINATEUR ASUS + ROUTEUR ADSL	SATURN	231208	354.34		L 33,33	3
21830593	00024 000	ORDINATEUR - MPT INFORMATIQUE CD DISCOUNT.COM	CD DISCOUNT.COM	080508	535.43		L 33,33	3
<b>Totaux compte : 21830593 MAT.BUREAU &amp; INFO - MPT</b>					<b>1 388.77</b>			
<b>TOTAUX</b>					<b>11 519.57</b>			



**SOMMAIRE**

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	17
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	17
<b>- REGLES ET METHODES COMPTABLES</b>	
Principes et conventions générales	17
Permanence ou changement de méthodes	17
<b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN</b>	
Etat des immobilisations	19
Etat des amortissements	20
Tableau de variation des fonds associatifs	21
Etat des provisions	22
Etat des échéances des créances et des dettes	23
Tableau de suivi des fonds dédiés	24
Variation des fonds propres	25
Autres immobilisations incorporelles	26
Evaluation des immobilisations corporelles	26
Evaluation des amortissements	27
Evaluation des matières et marchandises	27
Evaluation des créances et des dettes	27
Disponibilités en Euros	27
Produits à recevoir	28
Détail des produits à recevoir	29
Charges à payer	30
Détail des charges à payer	31
Charges et produits constatés d'avance	32
Détail des charges constatées d'avance	33
Détail des produits constatés d'avance	34
<b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT</b>	
Ventilation du chiffre d'affaires et des ressources	35
Rémunération des dirigeants	36
Ventilation de l'effectif moyen	37
Valorisation des contributions volontaires	37
<b>- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS</b>	
Dettes garanties par des sûretés réelles	38
Montant des engagements financiers	39
Engagement en matière de pensions et retraites	40
Droit individuel à la formation	40

NA = Non Applicable NS = Non significative

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2008 au 31/12/2008

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 427 192.02 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 1 025 429.19 Euros et dégageant un déficit de 9 390.65- Euros .

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2008 au 31/12/2008 .

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

### **FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE**

Nous n'avons pas de faits caractéristiques à signaler au courant de l'exercice.

### **EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE**

Nous n'avons pas d'évènements significatifs à signaler depuis la clôture de l'exercice et jusqu'à l'établissement des comptes.

### **REGLES ET METHODES COMPTABLES**

#### **Principes et conventions générales**

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 120-1 et suivants du Plan Comptable Général 2005.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que des règlements CRC relatifs à la réécriture du plan comptable général 2005 applicables à la clôture de l'exercice.

#### **Permanence des méthodes**

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2008 au 31/12/2008

**COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN**

ANNEXE

Exercice du 01/01/2008 au 31/12/2008

**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL		4 274
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions			
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			
Installations générales agencements aménagements divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	3 638		2 572
Emballages récupérables et divers			7 684
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
	TOTAL	3 638	10 256
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts, autres immobilisations financières			
	TOTAL		
	TOTAL GENERAL	3 638	14 530

	Diminutions	Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
Frais établissement et de développement	TOTAL		
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	4 274	4 274
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements constr.			
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			
Installations générales agencements aménagements divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	249	5 961	5 961
Emballages récupérables et divers		7 684	7 684
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
	TOTAL	249	13 645
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts, autres immobilisations financières			
	TOTAL		
	TOTAL GENERAL	249	17 919

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2008 au 31/12/2008

**Etat des amortissements**

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		1 782		1 782
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel				
Installations générales agencements aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	824	1 592	86	2 330
Emballages récupérables et divers		744		744
TOTAL	824	2 336	86	3 074
TOTAL GENERAL	824	4 118	86	4 856

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL					
Autres immob.incorporelles TOTAL	1 782				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.					
Instal.techniques matériel outillage indus.					
Instal.générales agenc.aménag.divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau informatique mobilier	1 592				
Emballages récupérables et divers	744				
TOTAL	2 336				
TOTAL GENERAL	4 118				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2008 au 31/12/2008

**Tableau des variations des fonds associatifs**

Nature des provisions et des réserves	Montant début d'exercice	Affectation résultats et retraitement	Dotation exercice	Reprise exercice	Montant fin exercice
Fonds propres					
Fonds associatifs sans droit de reprise					
Ecarts de réévaluation					
Réserves :					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves d'investissement					
Réserves de compensation					
Réserves de trésorerie					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau	63 105		137 857		200 961
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	137 857			147 247	9 391
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Apports					
Legs et donations					
Résultats sous contrôle de tiers					
Ecarts de réévaluation					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
Réserve de trésorerie					
Amortissement dérogatoire					
Différence / réalisation éléments d'actifs					
Autres provisions réglementées					
Droit des propriétaires					
<b>TOTAL I</b>	200 961		137 857	147 247	191 571

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2008 au 31/12/2008

**Etat des provisions**

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges		40 000			40 000
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires	8 727		8 727		
Impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
<b>TOTAL</b>	<b>8 727</b>	<b>40 000</b>	<b>8 727</b>		<b>40 000</b>

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles					
Sur immobilisations corporelles					
Sur titres mises en équivalence					
Sur titres de participation					
Sur autres immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients		1 466			1 466
Autres provisions pour dépréciation					
<b>TOTAL</b>		<b>1 466</b>			<b>1 466</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>8 727</b>	<b>41 466</b>	<b>8 727</b>		<b>41 466</b>

Dont dotations et reprises					
d'exploitation		41 466	8 727		
financières					
exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice					

Provision pour litiges : Une provision de € 40 000.- à été comptabilisé afin de palier au risque prud'hommel en cours concernant le licenciement de l'ancienne directrice du Multi-Accueil. Cette dernière est basée sur le risque évalué avec le concours de notre avocat en charge du dossier.

Provision pour pensions et obligations similaires : Le contrat IFC découlant du projet établi par le Groupe AXA en 2007 ayant fait l'objet d'une souscription, la provision pour pension a fait l'objet d'une reprise pour le montant total, soit € 8 727.-

Provision sur solde usagers : Nous avons comptabilisé une provision de € 1 465.93 sur ce poste selon l'ancienneté des créances et le risque encouru.

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2008 au 31/12/2008

**Etat des échéances des créances et des dettes**

<b>Etat des créances</b>	<b>Montant brut</b>	<b>A 1 an au plus</b>	<b>A plus d'1 an</b>
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux	3 200	0	3 200
Autres créances clients	41 705	41 705	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	60 298	60 298	
Charges constatées d'avance	4 752	4 752	
<b>TOTAL</b>	<b>109 955</b>	<b>106 755</b>	<b>3 200</b>
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

<b>Etat des dettes</b>	<b>Montant brut</b>	<b>A 1 an au plus</b>	<b>De 1 à 5 ans</b>	<b>A plus de 5 ans</b>
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	241	241		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	11 365			11 365
Fournisseurs et comptes rattachés	18 543	18 543		
Personnel et comptes rattachés	40 798	40 798		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	82 314	82 314		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	20 617	20 617		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	17 745	17 745		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	4 000	4 000		
<b>TOTAL</b>	<b>195 622</b>	<b>184 256</b>		<b>11 365</b>
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2008 au 31/12/2008

**Tableau de suivi des fonds dédiés**

Néant

Nous vous précisons l'absence de fonds dédiés et l'obligation de reversement aux tiers financeurs.

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2008 au 31/12/2008

**Variation des fonds propres**

Le résultat dégagé au 31 décembre 2007 a été affecté au compte "report à nouveau"  
pour € 137 856.51

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2008 au 31/12/2008

**Autres immobilisations incorporelles**

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
Licences Logiciels	4 273	100.00

**Evaluation des immobilisations corporelles**

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2008 au 31/12/2008

**Evaluation des amortissements**

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions		
Agencements et aménagements		
Installations techniques		
Matériels et outillages		
Matériel de transport		
Matériel de bureau	Linéaire	3 ans
Mobilier		
Autres immobilisations corpor.	Linéaire	5 ans

**Evaluation des matières et marchandises**

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

**Evaluation des créances et des dettes**

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

**Disponibilités en Euros**

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Il en ressort les soldes suivants :

- Compte courant n°00020075901 Multi Accueil : € 54 158.11
- Eurocompte Asso Confort n°0060800041 Accueil Périscolaire : € 50 883.06
- Eurocompte Asso Tranquilité n°00010148545 Maison Pour Tous : € 19 577.22
- Livret Bleu Association n°00060800060 Accueil Périscolaire : € 63 835.40
- Livret Bleu Association n°00010148560 Maison Pour Tous : € 13 824.32
- Livret Bleu Association n°00020075960 Multi Accueil : € 98 838.09
- Chèques à encaisser, Prélèvement, Bon CAF Accueil Périscolaire et Multi Accueil : € 315.21
- Caisse Accueil Périscolaire : € 83.84
- Caisse Multi Accueil : € 228.15
- Caisse Cabanon : € 70.-

soit une disponibilité totale de € 301 813.40

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2008 au 31/12/2008

**Produits à recevoir**

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Autres créances	58 468
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
<b>Total</b>	<b>58 468</b>



**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2008 au 31/12/2008

**Charges à payer**

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	86
Emprunts et dettes financières diverses	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 230
Dettes fiscales et sociales	54 710
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	17 745
<b>Total</b>	<b>76 770</b>

ANNEXE

Exercice du 01/01/2008 au 31/12/2008

**Détail des charges à payer**

	Montant
Energie Multi Accueil	3 254
Téléphonie	94
Honoraires Expert Comptable	5 380
Honoraires C.A.C.	4 400
Charges Locatives	3 358
Honoraires Médecin	800
Maintenance	111
Frais sorties CLSH	348
<b>Total</b>	<b>17 745</b>

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2008 au 31/12/2008

**Charges et produits constatés d'avance**

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	4 752
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	4 752
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	4 000
Produits financiers	
Produits exceptionnels	
Total	4 000

ANNEXE

Exercice du 01/01/2008 au 31/12/2008

**Détail des charges constatées d'avance**

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Contrat Entretien	318		
Maintenance Logiciels	419		
Téléphonie	97		
Location - Contrat SAV - Photocopieur	126		
Abonnements	54		
Voyages Espagne - MPT -	2 637		
Consommables	1 101		
<b>Total</b>	<b>4 752</b>		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2008 au 31/12/2008

**Détail des produits constatés d'avance**

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Voyages Espagne - MPT -	4 000		
Total	4 000		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2008 au 31/12/2008

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT**

**Ventilation du chiffre d'affaires net**

Répartition par secteur d'activité	Montant
Muti Accueil	115 340
Maison Pour Tous	8 924
Accueil Périscolaire	163 080
CLSH	41 690
Subventions CAF	166 798
Subventions CNASEA	18 165
Subventions Commune	488 292
Suventions - Aides Région et Conseil Général	6 050
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charg	17 090
<b>Total</b>	<b>1 025 429</b>

ANNEXE

Exercice du 01/01/2008 au 31/12/2008

**Rémunération des dirigeants**

Nous avons à noter l'emploi d'un personnel exécutif représenté par la Directrice du Multi-Accueil.

Sa rémunération ne sera pas donnée afin de respecter la non-information individuelle.

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2008 au 31/12/2008

**Effectif moyen**

	Personnel salarié	Personnel mis à la dis- position de l'entreprise
Cadres	1	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	24	
Ouvriers		
Total	25	

**Valorisation des contributions volontaires**

Les contributions figurent sur l'annexe de l'évaluation des contributions.

Il en ressort une mise à disposition gratuite des biens essentiellement fournie par la Commune de BARTENHEIM pour un montant de Eur. 50 410.69 pour l'occupation des locaux, l'affranchissement par la Mairie, Photopies à la Mairie.

La valorisation du personnel bénévole nécessaire à l'animation de la Maison pour Tous, Animateurs ou ponctuels (Concerts, Sorties, Voyage, Portes Ouvertes, CLSH, ...) ressort à Eur. 56 038.30 Le coût du personnel bénévole a été établi sur la base du SMIC horaire chargé des cotisations sociales, soit une valorisation retenue à Eur. 11,816 de l'heure (8,71 x 1,40).

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2008 au 31/12/2008

**ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS**

**Dettes garanties par des sûretés réelles**

Néant.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2008 au 31/12/2008

**Engagements financiers**

Engagements donnés

Néant.

Engagements reçus

Néant.

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2008 au 31/12/2008

**Engagement en matière de pensions et retraites**

L'Association a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite auprès du Groupe AXA.

Cette dernière a versée au titre de ce contrat une somme de € 6 000.- pour l'exercice 2008.

**Indemnité de départ à la retraite**

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
59 ans	moins d'un an	
54 à 58 ans	1 à 5 ans	2 234
50 à 54 ans	6 à 10 ans	131
40 à 49 ans	11 à 20 ans	907
30 à 39 ans	21 à 30 ans	2 375
moins de 30 ans	plus de 30 ans	353
<b>Engagement total</b>		<b>6 000</b>

**Hypothèses de calculs retenues**

Les paramètres et hypothèses retenues découlent du projet IFC demandé auprès du Groupe AXA et réalisée en monnaie courante au 31 décembre 2007, proratisée selon le montant versé au titre de l'exercice courant, sur le groupe fermé des salariés en poste à la date de calcul et prend en compte les éléments suivants :

- Date de naissance,
- Date d'entrée dans l'association ou ancienneté,
- Salaire annuel au 31/12/2007 en euros,
- Taux annuel d'inflation : 2%,
- Taux annuel de revalorisation des salaires (inflation comprise) : 2.50%,
- Taux net annuel de capitalisation (inflation comprise) : 4.50%,
- Taux de mobilité jusqu'à 50 ans : Moyen,
- Age de départ en retraite : 60 ans,
- Modalités de départ en retraite : à l'initiative du salarié,
- Taux de charges sociales : 45% pour les cadres, 40% pour les non cadres.

**Droit individuel à la formation**

Dans le cadre du droit individuel à la formation institué par la loi 2004-391 du 4 mai 2004 relative à la formation professionnelle tout au long de la vie, au 31/12/2008, le volume d'heures de formation cumulées relatif aux droits acquis et non exercés est de 868.62 heures, la valeur correspondante est estimée à 4 672.91 euros.

Le 19/05/2009  
M. ARNOLD GABRIEL