

ANNEXES

ASSOCIATION LA FERMETTE DE PLASCASSIER

CENTRE DE LOISIRS POUR ENFANTS

28, chemin du Servan

06130 - PLASCASSIER

Exercice du 01/01/09 au 31/12/09

SIRET : 395 131 683 00017

APE : 9499Z

Désignation : ASSOCIATION LA FERMETTE DE PLASCASSIER Exercice clos le 31/12/09

Nom de l'entreprise	ASSOCIATION LA FERMETTE DE PLASCASSIER
Activité exercée	Centre de Loisirs pour enfants
Adresse	28, chemin de Servan 06130 - PLASCASSIER

Annexe des comptes annuels

Exercice du 01/01/09 au 31/12/09

- 1 règles et méthodes comptables
- 2 Engagements financiers & Autres éléments significatifs
- 3 Notes sur le bilan actif
- 4 Notes sur le bilan passif
- 5 Détail des produits et des charges

Total du bilan avant répartition	92 610	Résultat : Déficit	9 541
----------------------------------	--------	--------------------	-------

Les notes indiquées ci après, font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le par les dirigeants de l'entreprise

Désignation : ASSOCIATION LA FERMETTE DE PLASCASSIER Exercice clos le 31/12/09

1 Règles et méthodes comptables

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

- continuité de l'exploitation ;
- permanence des méthodes comptables ;
- 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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Amortissements : ils sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif et en fonction de la durée de vie prévue.

Stocks : ils sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti"

Désignation : ASSOCIATION LA FERMETTE DE PLASCASSIER Exercice clos le 31/12/09

2 Engagements financiers & Autres éléments significatifs

Engagements financiers

Engagements donnés	
Intérêts sur emprunts	917
Aval & cautions	
Crédit-Bail mobilier	
Crédit-Bail immobilier	
Autres engagements	

Dettes garanties par des sûretés réelles	
Montant garanti	NEANT

Autres éléments significatifs

Désignation : ASSOCIATION LA FERMETTE DE PLASCASSIER Exercice clos le 31/12/09

3 Notes sur le bilan actif

Frais d'établissement

Fonds commercial

Actif immobilisé : mouvements de l'exercice				
	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	103712	2108		105820
Immobilisations financières	30			30
Total	103742	2108	0	105850
Amortissements & provisions				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	70272	9499		79771
Titres mis en équivalence				0
Autres immobilisations financières				0
Total	70272	9499	0	79771

Créances présentées par des effets de commerce

Etat des créances				
	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an	
Actif immobilisé	30			30
Actif circulant & charges d'avance	57605	57605	57605	
TOTAL	57635	57605	57605	30
Produits à recevoir	4195		4195	
Charges constatées d'avance	4731		4731	
Charges à répartir				

Désignation : ASSOCIATION LA FERMETTE DE PLASCASSIER Exercice clos le 31/12/09

4 Notes sur le bilan passif

	Capital social - Actions ou parts sociales	
	Nombres	Valeur nominale
Titres début d'exercice		
Titres émis		
Titres remboursés ou annulés		
Titres fin d'exercice		

	Provisions			
	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions règlementées	18639	8695	7210	20124
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour dépréciation				
Total	18639	8695	7210	20124

	Etat des dettes			
	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1an et moins de 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissement de crédit	12036		12036	
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	2392	2392		
Dettes fiscales et sociales	42429	42429		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	3309	3309		
Produits constatés d'avanc	60166	48130	12036	0

Dettes représentées par des effets de commerce

Charges à payer incluses dans les postes de bilan			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes établissement de crédit			
Emprunts et dettes financières diverses			
Fournisseurs			
Dettes fiscales et sociales		2648	2648
Autres dettes			
Produits constatés d'avance			

Désignation : ASSOCIATION LA FERMETTE DE PLASCASSIER Exercice clos le 31/12/09

4 Détail produits et charges

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan			4195
Charges constatées d'avance			4731
cette rubrique ne contient que des charges ordinairement liées à l'exploitation normale de l'entreprise			
Produits constatés d'avance			NEANT
cette rubrique ne contient que des produits ordinairement liés à l'exploitation normale de l'entreprise			

Designation de l'entreprise
Adresse de l'entreprise
Numéro SIRET*

39513168300017

Code APE 9499Z

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois*

Durée de l'exercice précédent*

Exercice précédent
(N - 1) clos le :

(Ne pas reporter le montant des centimes*)

Exercice N, clos le :

Exercice N+1
(N - 1) clos le :

ACTIF	Exercice N, clos le :		Exercice précédent	
	1	2	3	4
ACTIF	Brut	Amortissements-Provisions	Net	Net
Immobilisations incorporelles	010	012	0	0
Autres*	014	016	0	0
Immobilisations corporelles*	028	030	26 049	33 440
Immobilisations financières* (1)	040	042	30	30
Total I (5)	044	048	26 079	33 470
Matières premières, approvisionnements, en cours de production*	050	052	0	0
Marchandises*	060	062	0	0
Avances et acomptes versés sur commandes	064	066	0	0
Créances	068	070	867	1 192
Autres* (3)	072	074	4 195	3 204
(2)	080	082	45 771	47 856
Valeurs mobilières de placement	084	086	10 582	61
Banques, C.C.P. et autres disponibilités (sauf caisse)	088	090	383	96
Caisse	092	094	4 730	4 984
Charges constatées d'avances (2)*	096	098	66 531	57 395
Total II	096	098	66 531	57 395
Total général (I + II)	110	112	79 771	90 866

PASSIF	Exercice N		Exercice N+1	
	1	2	1	2
Capital social ou individuel*	120	120	0	0
Écarts de réévaluation	124	124	0	0
Réserve légale	126	126	0	0
Réserves réglementées* (dont réserve spéciale des plus-values à long terme)	129	130	0	0
Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants*)	131	132	0	0
Report à nouveau	134	134	21 861	14 960
Résultat de l'exercice	136	136	-9 542	6 900
Provisions réglementées	140	140	20 124	18 638
Total I	142	142	32 444	40 500
Provisions pour risques et charges	154	154	0	0
Emprunts et dettes assimilées	156	156	12 036	25 354
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164	164	660	0
Fournisseurs et comptes rattachés*	166	166	2 392	8 312
Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N :.....)	169	172	45 076	16 037
Produits constatés d'avance	174	174	0	661
Total III	176	176	60 165	50 365
Total général (I + II + III)	180	180	92 610	90 866

RENOIS	Exercice N		Exercice N+1	
	1	2	1	2
(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193	193	195	
(2) Dont créances à plus d'un an	197	197	182	
(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199	199	184	
(4) Dont dettes à plus d'un an				
(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice* Prix de vente hors T.V.A. des immobilisations cédées au cours de l'exercice*				

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033 bis

Certifié exact le 09/03/2010

Le Président F. CAVALLANO



A - RÉSULTAT COMPTABLE

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

Exercice N clos le _____ Exercice N-1 clos le _____

Ventes de marchandises*		209	0	210	0	0
Production vendue	biens	215	0	214	0	0
	services*	217	0	218	204 388	181 875
Production stockée*				222	0	0
Production immobilisée*				224	0	0
Subventions d'exploitation reçues				226	249 856	245 158
Autres produits		229		230	0	2 603
Total des produits d'exploitation hors T.V.A.			(I)	232	454 245	429 638
Achats de marchandises* (y compris droits de douane)				234	52 128	49 934
Variation de stock (marchandises)*				236	0	0
Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)				238	0	0
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)*				240	0	0
Autres charges externes* : (dont crédit bail :)				242	74 771	76 944
Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle		243	0	244	8 545	6 390
Rémunérations du personnel*				250	241 651	213 168
Charges sociales (cf. renvoi 380)				252	84 908	70 828
Dotations aux amortissements*				254	9 499	5 186
Dotations aux provisions				256	0	0
Autres charges (dont provisions fiscales pour imputations commerciales à rétrograder (1)		259	0	262	0	0
Total des charges d'exploitation			(II)	264	471 503	422 453
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				270	-17 259	7 184

Produits financiers			(III)	280	792	2 059
Produits exceptionnels			(IV)	290	7 414	5 272
Charges financières			(V)	294	920	1 200
Charges exceptionnelles			(VI)	300	-431	6 415
Impôts sur les bénéfices*			(VII)	306	0	0
2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)				310	-9 542	6 900
B - RÉSULTAT FISCAL	Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2			312		314

Rémunérations et avantages personnels non déductibles*				316		
Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles				318		
Provisions non déductibles*				322		
Impôts et taxes non déductibles* (dont suppléments d'impôts sur les sociétés		326)	324		
Divers* (dont écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM*		248)	330		
Abattement sur le bénéfice et exonération des entreprises nouvelles*						342
Divers* (dont : Invest. dans les DOM-TOM créances due au report en arrière du déficit		344		346		350
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS				352		354
Déficit de l'exercice reporté en arrière : (Entreprises I.S. seulement).....				356		
Déficits antérieurs reportables : (Entreprises I.S. seulement).....						360
Amortissements réputés différés créés (col. 1) ou imputés (col. 2)				366		368
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS	Bénéfice col. 1	Déficit col. 2		370		372
numéro de centre de gestion agréé :				388		
Montant de la T.V.A. collectée	374			376		
Montant de la T.V.A. déductible sur biens et services (sauf immobilisations) :	378					380
Effectif moyen du personnel* :						
Coûtisations personnelles de l'exploitant* :						
Montant des prélèvements personnels de marchandises* :						399

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033 bis. (1) Il s'agit des provisions prévues par les articles 39 octies B et 39 octies A-1 bis et quater du

certifié exact le 09/03/2010

Le Président F. CAVALIERO