

association LES PETITS MOUSSES

20 rue Emile Renouf

76600 LE HAVRE

Dossier financier de l'exercice en Euros

Période du 01/01/2009 au 31/12/2009

Activité principale de l'entreprise : Creche

Nous vous présentons ci-après le dossier financier qui se décompose ainsi :

- Les comptes annuels

Fait à LE HAVRE

Le 22/03/2010

BRIERE Véronique

Expert comptable

DEC Porte Océane

309 Rue Aristide Briand

Immeuble Le Bélem

76600 LE HAVRE

0235248898

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2009

	Pages
- <i>Bilan actif-passif</i>	<i>1 et 2</i>
- <i>Compte de résultat</i>	<i>3 et 4</i>
- <i>Annexe</i>	<i>5 à 8</i>
- <i>Détail bilan</i>	<i>9 et 10</i>
- <i>Détail Compte de résultat</i>	<i>11 à 13</i>
- <i>Etat des Immobilisations</i>	<i>14 à 16</i>

DEC Porte Océane

309 Rue Aristide Briand

Immeuble Le Bélem

76600 LE HAVRE

0235248898

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2009 12			Exercice N-1 31/12/2008 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						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	Terrains						
	Constructions	300 015	300 015				
	Installations techniques Matériel et outillage	25 403	25 403				
	Autres immobilisations corporelles	8 893	8 893				
	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							
	TOTAL I	334 310	334 310				
	TOTAL II						
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN COURS						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	CREANCES (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés						
	Autres créances	31 975		31 975	54 885	22 910	41.74
Valeurs mobilières de placement	100 000		100 000	151 156	51 156	33.84	
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	82 250		82 250	40 858	41 392	101.31	
Charges constatées d'avance (3)	447		447	416	31	7.45	
	TOTAL III	214 673		214 673	247 315	32 643	13.20
Comptes de Régularisation	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	548 983	334 310	214 673	247 315	32 643	13.20

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2009	12	31/12/2008	12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres						
	Fonds associatifs sans droit de reprise						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	69 649		110 387		40 737	36.90
	Report à nouveau						
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)	23 857		40 737		16 880	41.44
	Autres fonds associatifs						
Fonds associatifs avec droit de reprise :							
Apports							
Legs et donations							
Résultats sous contrôle de tiers financeurs							
Ecarts de réévaluation							
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables							
Provisions réglementées							
Droit des propriétaires							
	TOTAL I	45 792		69 649		23 857	34.25
	TOTAL II						
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Comptes de liaison						
	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges	107 559		101 780		5 779	5.68
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement						
	Fonds dédiés sur autres ressources						
	TOTAL III	107 559		101 780		5 779	5.68
DETTES (1)	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)						
	Emprunts et dettes financières divers	7 818		13 017		5 199	39.94
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 306		4 860		446	9.18
	Dettes fiscales et sociales	37 778		47 999		10 221	21.29
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	10 420		10 011		409	4.09
Instruments de trésorerie							
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance						
	TOTAL IV	61 321		75 886		14 565	19.19
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	214 673		247 315		32 643	13.20

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

61 321 75 886

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2009	12	31/12/2008	12	Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de Biens et Services						
CHIFFRE D'AFFAIRES NET						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	280 471		276 394		4 077	1.47
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	582		2 597		2 016	77.61
Collectes						
Cotisations						
Autres produits	104 205		116 258		12 053	10.37
TOTAL I					9 992	2.53
CHARGES D'EXPLOITATION (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	57 904		69 678		11 774	16.90
Impôts, taxes et versements assimilés	17 969		20 051		2 081	10.38
Salaires et traitements	240 692		262 505		21 813	8.31
Charges sociales	90 080		89 180		899	1.01
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	919				919	
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions						
Pour risques et charges : dotations aux provisions	5 779		6 088		309	5.07
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)	19				19	
TOTAL II					34 140	7.63
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)					24 148	46.21
QUOTES-PARTS DE RESULTATS SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2009	12	31/12/2008	12	Euros	%
PRODUITS FINANCIERS						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés	5 060		8 534		3 474	40.71
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL V	5 060		8 534		3 474	40.71
CHARGES FINANCIERES						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées	3		3		0	13.29
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL VI	3		3		0	13.29
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)	5 057		8 531		3 474	40.72
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	23 048		43 722		20 674	47.29
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 223		3 814		2 591	67.92
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges			19 736		19 736	100.00
TOTAL VII	1 223		23 550		22 327	94.81
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 033		698		1 334	191.04
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			19 867		19 867	100.00
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
TOTAL VIII	2 033		20 566		18 533	90.12
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	809		2 985		3 794	127.12
Impôts sur les bénéfices (IX)						
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)	391 541		427 333		35 793	8.38
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)	415 397		468 070		52 673	11.25
SOLDE INTERMEDIAIRE	23 857		40 737		16 880	41.44
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	23 857		40 737		16 880	41.44

association LES PETITS MOUSSES

20 rue Emile Renouf

76600 LE HAVRE

ANNEXE DU 01/01/2009 AU 31/12/2009

DEC Porte Océane

309 Rue Aristide Briand

Immeuble Le Bélem

76600 LE HAVRE

0235248898

ANNEXE

Exercice du 01/01/2009 au 31/12/2009

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 214 672.53 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 385 257.44 Euros et dégageant un déficit de 23 856.95- Euros .

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2009 au 31/12/2009 .

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

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.

Informations générales complémentaires

Les provisions pour charges figurant au passif se répartissent ainsi :

- Provision pour indemnités de départ en retraite :	30.915 €
- Provision pour travaux de remise en état :	30.490 €
- Provision "fonds de prévoyance" :	46.154 €
- Provision pour investissement :	néant

ANNEXE

Exercice du 01/01/2009 au 31/12/2009

COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations générales agencements aménagements des constructions	300 015		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	25 403		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	7 974		919
TOTAL	333 391		919
TOTAL GENERAL	333 391		919

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations générales agencements aménagements constr.			300 015	300 015
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			25 403	25 403
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			8 893	8 893
TOTAL			334 310	334 310
TOTAL GENERAL			334 310	334 310

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations générales agencements aménagements constr.	300 015			300 015
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	25 403			25 403
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	7 974	919		8 893
TOTAL	333 391	919		334 310
TOTAL GENERAL	333 391	919		334 310

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de bureau informatique mobilier	919				
TOTAL	919				
TOTAL GENERAL	919				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2009 au 31/12/2009

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					
Réserves :					
Réserves d'investissement	30 006				30 006
Autres réserves	80 381			40 737	39 644
Report à nouveau			40 737	40 737	
RESULTAT DE L'EXERCICE	40 737			16 880	23 857
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise : Provisions réglementées					
TOTAL I	69 649		40 737	64 594	45 792

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
Pensions et obligations similaires	71 290	5 779			77 069
Gros entretien et grandes révisions	30 490				30 490
TOTAL	101 780	5 779			107 559
TOTAL GENERAL	101 780	5 779			107 559
Dont dotations et reprises d'exploitation		5 779			

ANNEXE

Exercice du 01/01/2009 au 31/12/2009

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Personnel et comptes rattachés	4 37	4 37	
Débiteurs divers	31 538	31 538	
Charges constatées d'avance	447	447	
TOTAL	32 422	32 422	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes financières divers		3 201	3 201	
Fournisseurs et comptes rattachés	5 306	5 306		
Personnel et comptes rattachés	13 668	13 668		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	22 861	22 861		
Autres impôts taxes et assimilés	1 249	1 249		
Autres dettes	10 420	10 420		
TOTAL	53 503	50 302	3 201	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	5 199			

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT

Rémunération des dirigeants

Les membres du conseil d'administration ne sont pas rémunérés. Le membre de l'organe de direction est rémunéré conformément à la législation applicable.

Effectif moyen

L'effectif moyen s'élève à 12 personnes en ETP, dont 1 cadre.

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1			
	31/12/2009	12	31/12/2008	12	Euros	%		
CONSTRUCTIONS								
21350000 Agencements installations	300	015	300	015				
28135000 Amort. agencements	300	015	300	015				
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS								
21540000 Matériel et outillage	25	403	25	403				
28154000 Amort. matériel	25	403	25	403				
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES								
21830000 Matériel de bureau	3	202	2	283	919	40.25		
21840000 Mobilier	5	691	5	691				
28183000 Amort. mat. de bureau	3	202	2	283	919	40.25		
28184000 Amort. mobilier	5	691	5	691				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE								
AUTRES CREANCES	31	975	54	885	22	910	41.74	
42700000 Saisie arrêt sur salaire	437		280		157	56.05		
46874200 Par caf ps	31	538	39	767	8	229	20.69	
46877583 Par rembt formation			14	838	14	838	100.00	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	100	000	151	156	51	156	33.84	
50301000 Compte dépôt livret 401				1	047	1	047	100.00
50303000 Compte dépôt livret 802					109	109	100.00	
50310000 Bons de caisse cm	100	000	150	000	50	000	33.33	
DISPONIBILITES	82	250	40	858	41	392	101.31	
51200000 Crédit mutuel n°445	6	783	433		6	350	NS	
51210000 Crédit mutuel n°446	1	676	12	116	10	440	86.17	
51400000 Crédit mutuel n°460 livr.	73	157	26	137	47	020	179.90	
51870000 Intérêts cour. à recevoir	544		2	090	1	546	73.97	
53000000 Caisse	90		82		8		9.25	
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	447		416		31		7.45	
48661600 Cca assurance	447		416		31		7.45	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	214	673	247	315	32	643	13.20	
TOTAL GENERAL	214	673	247	315	32	643	13.20	

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2009	12	31/12/2008	12	Euros	%
AUTRES RESERVES	69 649	110 387	40 737	36.90		
10600000 Réserves	39 644	80 381	40 737	50.68		
10682000 Excédent affecté à l'inv.	30 006	30 006				
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	23 857	40 737	16 880	41.44		
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	45 792	69 649	23 857	34.25		
PROVISIONS POUR CHARGES	107 559	101 780	5 779	5.68		
15310000 Prov. départ en retraite	30 915	25 908	5 007	19.33		
15311000 Fonds de prévoyance	46 154	45 382	772	1.70		
15730000 Prov. pour travaux enim	30 490	30 490				
TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES	107 559	101 780	5 779	5.68		
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	7 818	13 017	5 199	39.94		
16760000 Emprunt caf 10/2011	1 754	4 978	3 224	64.76		
16760100 Emprunt caf -1an	3 224	3 224	0	0.01		
16761100 Emprunt caf 2910e -1an		582	582	100.00		
16762000 Emprunt caf inv 6964€ 10/2011	1 447	2 840	1 393	49.05		
16762100 Emprunt caf inv 6964€ -1an	1 393	1 393				
DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	5 306	4 860	446	9.18		
40100000 Fournisseurs		1 363	1 363	100.00		
40862200 Fnp agism	1 472	600	872	145.26		
40862261 Fnp pyramide	500	390	110	28.21		
40862262 Fnp dec	1 734	957	777	81.25		
40862263 Fnp cac mr vignes	1 600	1 550	50	3.23		
DETTE FISCALES ET SOCIALES	37 778	47 999	10 221	21.29		
42820000 Congés à payer	13 474	15 906	2 432	15.29		
42820010 Indemnités de précarité	194	3 825	3 631	94.93		
43100000 Urssaf	7 133	7 745	612	7.90		
43700000 Médéric retraite prévoy.	7 095	7 742	647	8.36		
43740000 Assedic	1 175	1 225	50	4.08		
43750000 Indemn. journalières ss	197	23	174	763.39		
43780000 Formation prof. continue	1 794	2 378	584	24.54		
43820000 Charges soc. / cp	5 389	6 362	973	15.29		
43820010 Charges/indemnités préca.	78	1 530	1 453	94.93		
44710000 Taxes sur salaires	1 249	1 262	13	1.03		
AUTRES DETTES	10 420	10 011	409	4.09		
47200000 Cautions familles	10 420	10 011	409	4.09		
TOTAL DETTES	61 321	75 886	14 565	19.19		
TOTAL GENERAL	214 673	247 315	32 643	13.20		

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2009	12	31/12/2008	12	Euros	%
CHIFFRE D'AFFAIRES NET						
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	280 471		276 394		4 077	1.47
74100000 Subvention ville du havre	142 600		140 350		2 250	1.60
74120000 Contrat petite enfance	36 027		33 065		2 962	8.96
74131000 Subv. mairie fonctionnement			3 400		3 400	100.00
74170000 Cesu	797		560		236	42.20
74200000 Prestations caf	101 047		99 019		2 028	2.05
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	582		2 597		2 016	77.61
79100000 Transferts chg soc	582		2 597		2 016	77.61
AUTRES PRODUITS	104 205		116 258		12 053	10.37
75800000 Participations familles	97 300		100 452		3 152	3.14
75813000 Adhésions crèche	585		483		102	21.12
75830000 Remboursement repas	760		484		276	57.09
75834000 Remboursement formation	5 541		14 838		9 297	62.66
75880000 Produits de gestion	19		1		18	NS
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	385 257		395 249		9 992	2.53
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	57 904		69 678		11 774	16.90
60621000 Hygiène - pharmacie	2 482		1 990		492	24.73
60621100 Couches	1 555		1 967		412	20.94
60623000 Alimentation	10 561		10 525		36	0.35
60624000 Labo + haccp	1 009		644		365	56.63
60625100 Petit matériel	623		1 624		1 000	61.62
60625200 Linge	400		690		290	42.03
60625300 Produits d'entretien	1 844		2 094		250	11.95
60640000 Fournitures de bureau	1 443		1 693		250	14.76
60678000 Fournitures éducatives	1 952		2 293		341	14.87
61320000 Abonn. stationnements	1 080		720		360	50.00
61321000 Loyer agism	3 345		3 028		317	10.46
61410000 Charges agism	3 469		3 527		58	1.64
61510000 Entretien matériel	1 757		787		970	123.30
61511000 Couture	9		25		16	64.05
61512000 Entretien locaux	3 722		7 649		3 927	51.34
61550000 Entretien jardin	1 953		1 978		25	1.26
61560000 Maintenance logiciel mika	406		394		12	3.00
61600000 Assurances	1 757		1 629		128	7.86
61810000 Cotisations	23		23			
61820000 Documentation	177		192		15	7.84
62261000 Honoraires expert-comptab	4 724		4 545		179	3.95
62262000 Honoraires cac	1 600		1 550		50	3.23
62263000 Honoraires social	3 971		4 012		40	1.01
62280000 Honoraires psychologue	1 280		1 760		480	27.27
62281000 Hono. médecins	465				465	
62290000 Honoraires divers	359				359	
62300000 Publicité, dons, pourboire			4		4	100.00
62380000 Cadeaux aux personnels	310		2 094		1 784	85.20
62510000 Mission réception	289		1 935		1 646	85.08
62520000 Frais de déplacements	307		84		223	266.18
62600000 Frais de communications	276		292		17	5.66
62610000 Téléphone	1 621		1 101		520	47.27
62780000 Services bancaires	551		402		149	36.95

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2009	12	31/12/2008	12	Euros	%
62800000 Formations externes	2 344		8 189		5 845	71.37
62820000 Adhésion club Villésime	239		239			
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	17 969		20 051		2 081	10.38
63111000 Taxe sur salaires	13 166		15 015		1 849	12.31
63180000 Redevance tv	118		116		2	1.72
63330000 Formation continue	4 685		4 920		234	4.76
SALAIRES ET TRAITEMENTS	240 692		262 505		21 813	8.31
64100000 Congés à payer + chg	3 405		2 826		6 231	220.50
64110010 Indemnités de précarité	5 084		4 704		9 788	208.09
64111000 Rémunérations brutes	242 396		258 155		15 759	6.10
64111001 Cesu			549		549	100.00
64140000 Ij prév. non-soumis cs	53		1 239		1 186	95.69
64180000 Abondement pee	6 732		7 450		718	9.64
64199999 Reclassement départ retraite			12 417		12 417	100.00
CHARGES SOCIALES	90 080		89 180		899	1.01
64510000 Cotisations d'urssaf	60 490		63 639		3 149	4.95
64530000 Cotisations médéric	17 776		20 517		2 741	13.36
64540000 Cotisations aux assedic	10 295		10 658		362	3.40
64599999 Reclasst chg / départ retraite			7 450		7 450	100.00
64750000 Médecine du travail	1 518		1 816		298	16.39
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	919				919	
68100000 Dotations aux amort.	919				919	
DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	5 779		6 088		309	5.07
68150000 Dot.prov.retraite	5 007		2 896		2 111	72.88
68151000 Dot.fonds de prévoyance	772		3 192		2 419	75.81
AUTRES CHARGES	19				19	
65880000 Autres chg diverses	19				19	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	413 362		447 502		34 140	7.63
RESULTAT D'EXPLOITATION	28 105		52 253		24 148	46.21
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	5 060		8 534		3 474	40.71
76000000 Produits financiers	5 060		8 534		3 474	40.71
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	5 060		8 534		3 474	40.71
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	3		3		0	13.29
66160000 Agios et frais bancaires	3		3		0	13.29
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	3		3		0	13.29
RESULTAT FINANCIER	5 057		8 531		3 474	40.72
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	23 048		43 722		20 674	47.29

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2009	12	31/12/2008	12	Euros	%
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	1 223		3 814		2 591	67.92
77200000 Pduits / exo. antérieur	944		77		867	NS
77274200 Regul. prov. prest. caf n-1	279		3 555		3 276	92.14
77400000 Produits exceptionnels			182		182	100.00
REPRISES SUR PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES			19 736		19 736	100.00
78751000 Reprise dot. retraite			5 591		5 591	100.00
78752000 Reprise dot. prévoyance			14 145		14 145	100.00
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 223		23 550		22 327	94.81
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	2 033		698		1 334	191.04
67200000 Charges / exercices ant.	2 033		698		1 334	191.04
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL			19 867		19 867	100.00
67880000 Indem. retraite mme ourtuquin			10 643		10 643	100.00
67880100 Prime exceptionnelle départ			1 774		1 774	100.00
67880200 Charges / départ retraite			7 450		7 450	100.00
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	2 033		20 566		18 533	90.12
RESULTAT EXCEPTIONNEL	809		2 985		3 794	127.12
TOTAL PRODUITS	391 541		427 333		35 793	8.38
TOTAL DES CHARGES	415 397		468 070		52 673	11.25
SOLDE INTERMEDIAIRE	23 857		40 737		16 880	41.44
EXCEDENTS OU DEFICITS	23 857		40 737		16 880	41.44

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 21350000 Agencements installations

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00001 000	Restructuration 1er tranche	77 264.24	011096	L 6,66	77 264.24		77 264.24		
00002 000	Rideaux ignifuges	548.82	150196	L 20,00	548.82		548.82		
00003 000	Cache radiateurs	193.00	021196	L 20,00	193.00		193.00		
00004 000	Porte serviettes Goupil	314.88	011296	L 20,00	314.88		314.88		
00005 000	Menuiserie Goupil	340.53	011296	L 20,00	340.53		340.53		
00006 000	Cabane extérieure	6 777.26	311296	L 10,00	6 777.26		6 777.26		
00007 000	Restructuration 2ème tranche	72 998.27	010997	L 6,66	72 998.27		72 998.27		
00008 000	Agencements rideaux	1 374.54	211197	L 10,00	1 374.54		1 374.54		
00009 000	Pancarte crèche	202.24	210198	L 33,33	202.24		202.24		
00010 000	Aménagement 3ème tranche	59 631.00	010998	L 6,66	59 631.00		59 631.00		
00011 000	Aménagement placard	144.60	010400	L 10,00	144.60		144.60		
00012 000	Stores et auvent	6 177.31	010900	L 10,00	6 177.31		6 177.31		
00013 000	Barrière extérieure	470.41	141200	L 10,00	470.41		470.41		
00014 000	Camel dial - tapis sol-protect	961.46	260701	L 20,00	961.46		961.46		
00015 000	Lave mains et plomberie	973.82	010701	L 10,00	973.82		973.82		
00016 000	Peinture cuisine bureau	2 319.59	150901	L 20,00	2 319.59		2 319.59		
00017 000	Honoraires d'architecte	911.65	180901	L 20,00	911.65		911.65		
00018 000	Menuiserie goupil	1 655.09	180901	L 10,00	1 655.09		1 655.09		
00019 000	Protectfilm	2 357.77	180901	L 10,00	2 357.77		2 357.77		
00020 000	Fourniture et pose sol épais 40m	6 046.94	180901	L 10,00	6 046.94		6 046.94		
00021 000	Zing cabane	246.08	031201	L 20,00	246.08		246.08		
00022 000	Boucher - porte métallique	118.51	051201	L 20,00	118.51		118.51		
00023 000	Goncalves - dalles mousses	1 017.82	311201	L 20,00	1 017.82		1 017.82		
00024 000	Honoraire architecture DENISE	1 367.47	080302	L 20,00	1 367.47		1 367.47		
00025 000	GONCALVES demolition carrelage	940.55	290102	L 20,00	940.55		940.55		
00026 000	GIFEC clim. daikin	4 721.81	190204	L 100,00	4 721.81		4 721.81		
00027 000	RAYMOND extérieur jardin	8 748.74	060904	L 100,00	8 748.74		8 748.74		
00028 000	ELEC76 carillon	1 063.24	200904	L 100,00	1 063.24		1 063.24		
00029 000	STERVINOU carrelage	1 407.98	170805	L 20,00	1 407.98		1 407.98		
00030 000	SBA portillon,rest.cabane,pose m	3 360.39	280205	L 20,00	3 360.39		3 360.39		
00031 000	ARC EN CIEL cuisine cellier-pein	4 304.40	300905	L 20,00	4 304.40		4 304.40		
00032 000	SBA pose crochets,aimants...	1 221.96	230905	L 20,00	1 221.96		1 221.96		
00033 000	SBA façade cabane	431.28	160305	L 100,00	431.28		431.28		
00036 000	MARTIN & FILS aménagement espace vert extérieur	1 439.74	141206	L 100,00	1 439.74		1 439.74		
00037 000	VASSE fabrication et pose d'un portail double vantaux avec poteaux	2 494.86	051206	L 100,00	2 494.86		2 494.86		
00038 000	VASSE fabrication et pose d'un portillon simple vantail	1 237.86	051206	L 100,00	1 237.86		1 237.86		
00039 000	DENISE architecte	4 066.40	181006	L 100,00	4 066.40		4 066.40		
00040 000	EUROVIA aménagement espace extérieur	10 010.52	310806	L 100,00	10 010.52		10 010.52		
00041 000	RAYNAUD pose sol epaisseur 40mm	8 711.63	070906	L 100,00	8 711.63		8 711.63		
00042 000	MAAD travaux peinture sol + boiserie	1 201.98	100806	L 100,00	1 201.98		1 201.98		

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 21350000 Agencements installations

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00043 000	MARTIN regul tvx ext martin	240.15-	260407	L 100,00	240.15-		240.15-		
00044 000	DENISE Architecte (solde)	478.40	240407	L 100,00	478.40		478.40		
Totaux compte : 21350000		300 014.89			300 014.89		300 014.89		

Compte : 21540000 Matériel et outillage

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00003 000	Poussette	220.59	070896	L 20,00	220.59		220.59		
00004 000	Réfrigérateur	227.15	090896	L 20,00	227.15		227.15		
00007 000	Four micro-onde	242.39	011296	L 20,00	242.39		242.39		
00008 000	Lits mathou	159.84	011296	L 20,00	159.84		159.84		
00009 000	Prenatal transats	164.23	011296	L 20,00	164.23		164.23		
00010 000	Serrure 3 points	517.73	011296	L 10,00	517.73		517.73		
00011 000	Micro-onde	181.41	010697	L 33,33	181.41		181.41		
00012 000	Poussette jumelles	167.69	150997	L 33,33	167.69		167.69		
00013 000	Table roulante	191.49	210198	L 33,33	191.49		191.49		
00014 000	Miroirs	334.63	290498	L 20,00	334.63		334.63		
00015 000	Lits et matelas	2 833.79	010998	L 10,00	2 833.79		2 833.79		
00016 000	Robot	152.45	240998	L 20,00	152.45		152.45		
00017 000	Robot	579.31	261198	L 20,00	579.31		579.31		
00018 000	Camescope télévision	1 657.27	110399	L 20,00	1 657.27		1 657.27		
00020 000	Aspirateur	333.86	130199	L 20,00	333.86		333.86		
00021 000	Chaises - tables	1 945.17	160499	L 10,00	1 945.17		1 945.17		
00022 000	Lave linge	2 285.21	140200	L 10,00	2 285.21		2 285.21		
00023 000	Plexiglass	143.30	310300	L 20,00	143.30		143.30		
00024 000	Poussettes	397.07	150600	L 20,00	397.07		397.07		
00025 000	Matériel électro ménager	304.75	020800	L 20,00	304.75		304.75		
00026 000	Matériel de puériculture	194.78	130900	L 20,00	194.78		194.78		
00027 000	Réfrigérateurs	1 580.79	250900	L 10,00	1 580.79		1 580.79		
00028 000	Matelas	718.89	201100	L 20,00	718.89		718.89		
00029 000	Calculatrice	57.43	081200	L 33,33	57.43		57.43		
00030 000	Sèche linge	1 905.65	311201	L 20,00	1 905.65		1 905.65		
00031 000	Balançoire bébé	106.00	240502	L 33,33	106.00		106.00		
00032 000	MIELE Lave-linge	2 285.22	210503	L 100,00	2 285.22		2 285.22		
00033 000	LANEF cuisine prof. (divers équi	4 245.80	300804	L 100,00	4 245.80		4 245.80		
00035 000	LANEF lave vaisselle G1230SCI in	1 268.96	290905	L 100,00	1 268.96		1 268.96		
Totaux compte : 21540000		25 402.85			25 402.85		25 402.85		

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 21830000 Matériel de bureau

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00004 000	Imprimante	332.19	220897	L 20,00	332.19		332.19		
00005 000	Titreuse	155.03	010897	L 20,00	155.03		155.03		
00008 000	Micro ordinateur	954.97	100799	L 20,00	954.97		954.97		
00009 000	Fax	272.87	141200	L 20,00	272.87		272.87		
00010 000	NICOLAS ordi. P 1,7Ghz	568.00	290103	L 100,00	568.00		568.00		
00045 000	DARTY ordi. packa imedia x9046 + écran 24'' + imp. epson sx400	918.90	160309	L 100,00		918.90	918.90		
Totaux compte : 21830000		3 201.96			2 283.06	918.90	3 201.96		

Compte : 21840000 Mobilier

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00001 000	Reprise 1/3 mobilier	1 524.49	280495	L 33,33	1 524.49		1 524.49		
00002 000	Bureau	3 235.73	060498	L 10,00	3 235.73		3 235.73		
00003 000	Chaises	609.80	250898	L 10,00	609.80		609.80		
00004 000	Bureau	320.64	010898	L 20,00	320.64		320.64		
Totaux compte : 21840000		5 690.66			5 690.66		5 690.66		

Récapitulatif général

Valeur brute Immobilisation début exercice	Augmentations				Diminutions			Valeur brute Immo. fin exercice
	Réévaluation	Acquisition	Poste/Poste	Total	Cession	Poste/Poste	Total	
333 391.46		918.90		918.90				334 310.36

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
333 391.46	918.90			918.90		334 310.36		

* en fin de ligne : Amortissement supérieur au montant H.T. d'acquisition de l'immobilisation.