

A.C.L.C.

13 RUE DU CALVAIRE
44360 CORDEMAIS

ACTIV.CULTUR.ET LOISIRS

COMPTES ANNUELS
au 31 décembre 2010

SOMMAIRE

PRESENTATION

Présentation de l'association	I
Chiffres clés	II

COMPTES ANNUELS

Rapport de présentation	
Bilan	1
Compte de résultat	3
Annexe	5

DETAIL DES COMPTES ANNUELS

Détail du bilan actif	10
Détail du bilan passif	11
Détail du compte de résultat	12

DOCUMENTS DE GESTION






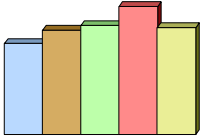
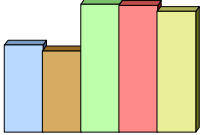
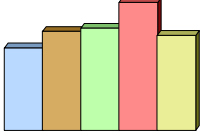
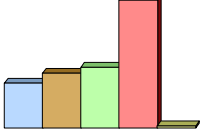
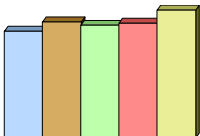
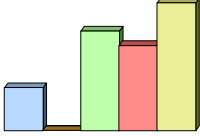
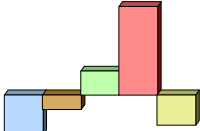
Soldes Intermédiaires de Gestion	16
Capacité d'autofinancement	17
Tableau de financement	18
Tableaux annexes	20

PRÉSENTATION DE L'ASSOCIATION



Raison sociale	A.C.L.C.
Forme juridique	Association
Activité	ACTIV.CULTUR.ET LOISIRS
Régime fiscal	Aucun régime
Siret	314 492 513 00010
Code NAF	9499Z Autres organisations fonctionnant par adhésion volontaire
Téléphone	02 40 57 81 40

CHIFFRES CLÉS

	2006 (12 mois)	2007 (12 mois)	2008 (12 mois)	2009 (12 mois)	2010 (12 mois)	Représentation graphique
						
Total des produits de fonctionnement	316 639	362 785	380 322	446 597	373 099	
Services financés par les usagers	23 220	21 723	34 198	33 766	32 300	
Subventions de fonctionnement	202 454	242 370	249 980	313 038	233 048	
Reprises sur amortissements et Provisions, transferts de charges	1 046	1 267	1 406	2 971	50	
Cotisations	89 917	97 424	94 731	96 817	107 692	
Autres produits	3	0	7	6	9	
Résultat d'exploitation	-30 818	-11 267	18 796	69 102	-23 623	
<i>% / PF</i>	-9,73	-3,11	4,94	15,47	-6,33	

CHIFFRES CLÉS

	2006 (12 mois)	2007 (12 mois)	2008 (12 mois)	2009 (12 mois)	2010 (12 mois)	Représentation graphique
Résultat financier						
	2 594	1 914	4 058	1 641	809	
% / PF	0,82	0,53	1,07	0,37	0,22	
Résultat exceptionnel						
	0	0	-1 437	0	79	
% / PF	0	0	-0,38	0	0,02	
Résultat comptable						
	-28 224	-9 352	21 417	70 742	-22 735	
% / PF	-8,91	-2,58	5,63	15,84	-6,09	

RAPPORT DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'association A.C.L.C. pour l'exercice du 1er Janvier 2010 au 31 décembre 2010 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des Experts Comptables.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 9 pages, se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	158 107,36 Euros
- Produits de fonctionnement,	373 099,42 Euros
- Résultat net comptable,	-22 734,71 Euros

Fait à Nantes
Le 25 mars 2011

Signature de l'expert comptable

Christian FOUCHARD

BILAN ACTIF

	Brut	Amort./Provis.	Net au 31/12/2010	Net au 31/12/2009
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets, licences, logiciels	303,37	303,37		
Immobilisations corporelles				
Inst. tech., matériel et outillage industriel	700,00	582,68	117,32	350,65
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 003,37	886,05	117,32	350,65
ACTIF CIRCULANT				
Avances et acomptes versés				1 400,00
Créances				
Autres créances	151,46		151,46	2 153,33
Valeurs mobilières de placement	42 103,62		42 103,62	120 154,39
Disponibilités	112 306,64		112 306,64	46 712,01
Charges constatées d'avance	3 428,32		3 428,32	2 727,88
TOTAL ACTIF CIRCULANT	157 990,04		157 990,04	173 147,61
TOTAL ACTIF	158 993,41	886,05	158 107,36	173 498,26

BILAN PASSIF

	Net au 31/12/2010	Net au 31/12/2009
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES		
Fonds propres		
Report à nouveau	126 966,43	56 224,02
<i>Résultat net comptable de l'exercice</i>	-22 734,71	70 742,41
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES	104 231,72	126 966,43
DETTES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 944,71	21 224,04
Dettes fiscales et sociales	21 803,97	21 032,03
Autres dettes	13,30	
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	10 113,66	4 275,76
TOTAL DETTES (1)	53 875,64	46 531,83
TOTAL PASSIF	158 107,36	173 498,26
(1) Dont à moins d'un an	53 875,64	46 531,83

COMPTE DE RÉSULTAT

	Du 01/01/2010 au 31/12/2010 (12 mois)	Du 01/01/2009 au 31/12/2009 (12 mois)	Variation	
			Montant	%
Produits de fonctionnement				
Services financés par les usagers	32 300,18	33 765,60	-1 465,42	-4,34
Autres produits de fonctionnement				
Subventions de fonctionnement	233 048,00	313 037,50	-79 989,50	-25,55
Reprises / Amort. et Provis. transferts de charges	49,77	2 971,27	-2 921,50	-98,32
Cotisations	107 692,43	96 816,78	10 875,65	11,23
Autres produits	9,04	5,96	3,08	51,68
Total des produits de fonctionnement	373 099,42	446 597,11	-73 497,69	-16,46
Charges de fonctionnement				
Achats de marchandises	3 015,45	4 949,06	-1 933,61	-39,07
Autres achats et charges externes	193 271,19	196 821,05	-3 549,86	-1,80
Impôts, taxes et versements assimilés	3 743,00	2 783,05	959,95	34,49
Salaires et traitements	131 402,74	115 915,36	15 487,38	13,36
Charges sociales	62 165,33	54 168,82	7 996,51	14,76
Dotations aux amortissements sur immobilisation	233,33	233,33		
Autres charges	2 890,93	2 624,53	266,40	10,15
Total des charges de fonctionnement	396 721,97	377 495,20	19 226,77	5,09
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-23 622,55	69 101,91	-92 724,46	-134,19
Produits financiers				
Autres intérêts et produits assimilés	391,68	451,94	-60,26	-13,33
Produits nets sur cessions de Val. mob. plac.	417,28	1 188,56	-771,28	-64,89
Total des produits financiers	808,96	1 640,50	-831,54	-50,69
RÉSULTAT FINANCIER	808,96	1 640,50	-831,54	-50,69
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-22 813,59	70 742,41	-93 556,00	-132,25

COMPTE DE RÉSULTAT

	Du 01/01/2010 au 31/12/2010 (12 mois)	Du 01/01/2009 au 31/12/2009 (12 mois)	Variation	
			Montant	%
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-22 813,59	70 742,41	-93 556,00	-132,25
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	98,62		98,62	
Total des produits exceptionnels	98,62		98,62	
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérat.de gestion	19,74		19,74	
Total des charges exceptionnelles	19,74		19,74	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	78,88		78,88	
TOTAL DES PRODUITS	374 007,00	448 237,61	-74 230,61	-16,56
TOTAL DES CHARGES	396 741,71	377 495,20	19 246,51	5,10
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	-22 734,71	70 742,41	-93 477,12	-132,14

ANNEXE

■ INTRODUCTION

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31 décembre 2010, dont le total est de 158.107,36 Euros et au compte de résultat de l'exercice, dont le total des charges est de 396.741,71 Euros et dégageant un déficit de 22.734,71 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1er Janvier 2010 au 31 décembre 2010.

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

■ RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont établis en respectant les principes généraux suivants :

- Image fidèle, comparabilité, continuité de l'activité,
- Régularité, sincérité
- Prudence
- Permanence des méthodes

Les éléments inscrits en comptabilité sont évalués par référence à la méthode des coûts historiques.

Les modes et méthodes d'évaluations spécifiques à divers postes des comptes annuels sont décrits ci-après.

Valeurs immobilisées

La valeur brute des éléments 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. Ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation légale ou libre.

L'amortissement économique a été calculé sur la durée normale d'utilisation des biens selon le mode linéaire.

En cas d'utilisation de mode ou durée différent sur le plan fiscal, le complément de dotations est porté en amortissement dérogatoire.

Les éléments de l'actif immobilisé ont été, le cas échéant, dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Valeurs mobilières de placement

Les titres cotés ou non cotés sont comptabilisés au prix d'achat.

Les dépréciations apparaissent éventuellement sur certains titres ont été constatées sous forme de provision.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achats payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les charges d'achat mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charges correspondant à leur nature.

ANNEXE

Subventions de fonctionnement

L'association a perçu en 2010 les subventions suivantes :

- 230 878 € par la Mairie de Cordemais
- 2 170 € par le Conseil Général

Bénévolat

Le bénévolat n'est pas valorisé au 31 décembre 2010.

Mise à disposition / Prestations en nature

La Mairie de Cordemais met gracieusement à la disposition de l'association du personnel et des locaux communaux. Elle n'a pas pu valoriser les prestations en nature pour l'année 2010.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte, non seulement des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise, mais également de ceux qui présentent un caractère exceptionnel eu égard à leur montant.

Les comptes annuels ont été établis conformément à la loi du 30 avril 1983 et au décret du 29 novembre 1983.

ANNEXE

■ ÉTAT DE L'ACTIF IMMOBILISÉ

	Valeur au début de l'exercice	Augmentations Acquisitions	Cessions ou mises au rebut	Virement poste à poste	Valeur brute en fin d'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Autres postes	303,37				303,37
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	303,37				303,37
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	700,00				700,00
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	700,00				700,00
TOTAL DES IMMOBILISATIONS	1 003,37				1 003,37

■ ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

	Valeur au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur en fin d'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Autres immobilisations incorporelles	303,37			303,37
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	303,37			303,37
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Installations techniques	349,35	233,33		582,68
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	349,35	233,33		582,68
TOTAL DES AMORTISSEMENTS	652,72	233,33		886,05

Méthodes et durées d'amortissements pratiqués sur les biens neufs :

Poste	Mode d'amortissement	Durée
Autres immobilisations incorporelles :	Consommation temps	sur 1 ans
Installations techniques :	Consommation temps	sur 3 ans

ANNEXE

■ ÉTAT DES ÉCHEANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an	
ÉTAT DES CRÉANCES				
Actif circulant				
Débiteurs divers	151,46	151,46		
Charges constatées d'avance	3 428,32	3 428,32		
TOTAL DES CRÉANCES	3 579,78	3 579,78		
	Montant brut	A 1 an au plus	A + 1 an, 5 ans au +	A plus de 5 ans
ÉTAT DES DETTES				
Fournisseurs et comptes rattachés	21 944,71	21 944,71		
Personnel et comptes rattachés	797,29	797,29		
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	19 328,68	19 328,68		
Etat et autr. collect. publi. - Autr. imp. taxes vers. ass.	1 678,00	1 678,00		
Autres dettes	13,30	13,30		
Produits constatés d'avance	10 113,66	10 113,66		
TOTAL DES DETTES	53 875,64	53 875,64		

■ PRODUITS À RECEVOIR

	Montant
Autres créances	151,46
TOTAL DES PRODUITS A RECEVOIR	151,46

■ CHARGES À PAYER

	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 944,71
Dettes fiscales et sociales	2 961,00
Autres dettes	13,30
TOTAL DES CHARGES À PAYER	24 919,01

ANNEXE

■ CHARGES ET PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

	Montant
Charges constatées d'avance	
Charges d'exploitation	3 428,32
TOTAL DES CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	3 428,32
Produits constatés d'avance	
Produits d'exploitation	10 113,66
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	10 113,66

■ VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS

	Solde au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
FONDS PROPRES				
Report à nouveau	56 224,02	70 742,41		126 966,43
Résultat de l'exercice	70 742,41	-22 734,71	70 742,41	-22 734,71
FONDS PROPRES	126 966,43	48 007,70	70 742,41	104 231,72
VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS	126 966,43	48 007,70	70 742,41	104 231,72

DÉTAIL DU BILAN ACTIF

	Net au 31/12/2010	Net au 31/12/2009	Variation	
			Montant	%
20500000 Logiciels	303,37	303,37		
28050000 Amort.logiciels	-303,37	-303,37		
CONCESSIONS, BREVETS, LICENCES, LOGICIELS				
21540010 Matériel musique	700,00	700,00		
28154001 Amort. matériel musique	-582,68	-349,35	-233,33	
INST. TECH., MATÉRIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIEL	117,32	350,65	-233,33	-66,54
40910000 Fourniss., acomptes versés		1 400,00	-1 400,00	
AVANCES ET ACOMPTES VERSÉS		1 400,00	-1 400,00	
40980000 Fourniss., avoirs à recevoir	16,11	40,00	-23,89	
46870000 Divers produits à recevoir	135,35	2 113,33	-1 977,98	
AUTRES CRÉANCES	151,46	2 153,33	-2 001,87	-92,97
50800000 Vmp cm fdal tr i 3 dec	0,23	0,23		
50820000 Vmp cmgestion 365 c	42 103,39	120 154,16	-78 050,77	
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT	42 103,62	120 154,39	-78 050,77	-64,96
51210000 Crédit mutuel	35 613,85	15 259,75	20 354,10	
51230000 Crédit mutuel livret bleu	76 692,79	31 452,26	45 240,53	
DISPONIBILITÉS	112 306,64	46 712,01	65 594,63	140,42
48600000 Charges constatées d'avance	3 428,32	2 727,88	700,44	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	3 428,32	2 727,88	700,44	25,68

DÉTAIL DU BILAN PASSIF

	Net au 31/12/2010	Net au 31/12/2009	Variation	
			Montant	%
11000000 Report à nouveau	126 966,43	56 224,02	70 742,41	
REPORT À NOUVEAU	126 966,43	56 224,02	70 742,41	125,82
40800000 Fourniss., factures non parv.	21 944,71	21 224,04	720,67	
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHÉS	21 944,71	21 224,04	720,67	3,40
42100100 Salaire musique	330,97	330,97		
42100700 Salaire anglais	272,37	163,51	108,86	
42101600 Salaire chèque emploi associatif	193,95		193,95	
42860000 Autres charges à payer		867,50	-867,50	
43100000 Urssaf	12 994,00	10 965,00	2 029,00	
43110000 Guichet unique	173,55		173,55	
43120000 Urssaf cea	538,13	383,00	155,13	
43720000 Mederic-apri	3 680,00	4 372,00	-692,00	
43750000 Pôle emploi	660,00	1 886,00	-1 226,00	
43860000 Org.soc.charges à payer	1 283,00	1 149,05	133,95	
44860000 Etat charges à payer	1 678,00	915,00	763,00	
DETTES FISCALES ET SOCIALES	21 803,97	21 032,03	771,94	3,67
41980000 Usagers cotisation à rembourser	13,30		13,30	
AUTRES DETTES	13,30		13,30	
48700000 Produits constatés d'avance	10 113,66	4 275,76	5 837,90	
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	10 113,66	4 275,76	5 837,90	136,53

DÉTAIL DU COMPTE DE RÉSULTAT

	Du 01/01/2010 au 31/12/2010 (12 mois)	Du 01/01/2009 au 31/12/2009 (12 mois)	Variation	
			Montant	%
70880100 Recettes diverses musique	7 368,55	8 030,32	-661,77	
70880200 Recettes diverses danse	10 522,62	11 879,19	-1 356,57	
70880400 Recettes diverses poterie	1 965,21	2 343,39	-378,18	
70880500 Recettes diverses art floral	832,50		832,50	
70881000 Recettes diverses éclairage	10 871,30	10 305,70	565,60	
70881100 Recettes diverses théâtre	740,00	1 207,00	-467,00	
SERVICES FINANCÉS PAR LES USAGERS	32 300,18	33 765,60	-1 465,42	-4,34
74110000 Subvention mairie	230 878,00	311 301,50	-80 423,50	
74620100 Subvention cons.général.musique	2 170,00	1 736,00	434,00	
SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT	233 048,00	313 037,50	-79 989,50	-25,55
79161200 Transfert charges ext. danse		131,00	-131,00	
79161800 Transfert charges ext.peinture		450,00	-450,00	
79164100 Transfert charges pers.musique	49,77	857,94	-808,17	
79164200 Transfert charges pers.danse		246,33	-246,33	
79164800 Transfert charges pers.peinture		1 286,00	-1 286,00	
REPRISES / AMORT. ET PROVIS. TRANSFERTS DE CHARGES	49,77	2 971,27	-2 921,50	-98,32
75600000 Cotisations adhésion association	1 983,50	1 266,00	717,50	
75600100 Cotisations musique	31 576,72	23 885,22	7 691,50	
75600200 Cotisations danse	21 194,43	19 835,28	1 359,15	
75600400 Cotisations poterie	6 052,47	5 872,76	179,71	
75600500 Cotisations art floral	391,50	540,00	-148,50	
75600700 Cotisations anglais	1 682,00	1 255,50	426,50	
75600800 Cotisations peinture	16 879,10	18 380,20	-1 501,10	
75601100 Cotisations théâtre	21 825,66	21 304,07	521,59	
75601500 Cotisation scrapbooking	1 739,55	1 911,25	-171,70	
75601600 Cotisations sophrologie	526,00	345,00	181,00	
75610000 Cotisations éclairage	3 841,50	2 221,50	1 620,00	
COTISATIONS	107 692,43	96 816,78	10 875,65	11,23
75800000 Produits divers gestion cour.	9,04	5,96	3,08	
AUTRES PRODUITS	9,04	5,96	3,08	51,68
60700200 Achats divers revendus danse	3 015,45	4 949,06	-1 933,61	
ACHATS DE MARCHANDISES	3 015,45	4 949,06	-1 933,61	-39,07
60630100 Matériel musique	902,07	308,00	594,07	
60630200 Matériel danse	5 321,99	3 317,66	2 004,33	
60630400 Matériel poterie	1 846,97	1 865,59	-18,62	
60630500 Matériel art floral	1 186,57	805,00	381,57	
60630700 Matériel anglais		181,44	-181,44	
60630800 Matériel peinture	1 166,51	1 714,76	-548,25	
60630900 Offerts arbre Noël	1 681,85	1 789,28	-107,43	
60630910 Matériel arbre Noël		13,55	-13,55	
60631000 Matériel scrapbooking	34,91	36,16	-1,25	
A REPORTER	12 140,87	10 031,44	2 109,43	

DÉTAIL DU COMPTE DE RÉSULTAT

	Du 01/01/2010 au 31/12/2010 (12 mois)	Du 01/01/2009 au 31/12/2009 (12 mois)	Variation	
			Montant	%
REPORT	12 140,87	10 031,44	2 109,43	
60631100 Matériel théâtre	5 025,05	8 838,26	-3 813,21	
60640000 Fournitures bureau	219,81	476,92	-257,11	
60640100 Fournitures bureau musique	41,96	129,06	-87,10	
60640200 Fournitures bureau danse	11,09	52,40	-41,31	
60640400 Fournitures bureau poterie		11,24	-11,24	
60640800 Fournitures bureau peinture		147,12	-147,12	
60641000 Fournitures bureau théâtre	375,61		375,61	
60641400 Fournitures bureau éclairage	47,22	73,81	-26,59	
61110000 Sous traitance informatique	108,84	105,25	3,59	
61321400 Location salle éclairage	476,20	955,90	-479,70	
61350100 Location matériel musique	298,83	484,37	-185,54	
61350200 Location matériel danse	951,36	1 019,75	-68,39	
61350900 Location matériel arbre Noël		18,00	-18,00	
61351100 Location matériel éclairage	3 243,57	2 738,90	504,67	
61351700 Location matériel anglais	70,00		70,00	
61550100 Réparation matériel musique		218,00	-218,00	
61600000 Primes d'assurances	994,82	984,78	10,04	
61850200 Formations danse	426,00	131,00	295,00	
61850800 Formation peinture		450,00	-450,00	
62110100 Personnel extérieur musique	2 900,00	600,00	2 300,00	
62110200 Personnel extérieur danse		574,00	-574,00	
62110400 Personnel extérieur poterie	9 396,00	9 045,00	351,00	
62110500 Personnel extérieur art floral		1 120,00	-1 120,00	
62110800 Personnel extérieur peinture		5 492,00	-5 492,00	
62110900 Personnel extérieur arbre Noël	1 600,00	1 700,00	-100,00	
62111100 Personnel extérieur théâtre	37 124,95	22 428,70	14 696,25	
62111500 Personnel extérieur scrapbooking	1 680,00	1 965,00	-285,00	
62111600 Personnel extérieur sophrologie	385,00	330,00	55,00	
62260000 Honoraires comptable	2 725,09	2 595,32	129,77	
62261000 Honoraires social	4 206,33	3 976,71	229,62	
62262000 Autres honoraires	2 589,44	2 559,17	30,27	
62270000 Frais d'actes & contentieux	50,00	50,00		
62310100 Publicité musique	39,00		39,00	
62310200 Publicité danse	78,79	5,95	72,84	
62311000 Publicité scrapbooking	202,43		202,43	
62311100 Publicité théâtre	9 597,37	2 241,00	7 356,37	
62311300 Publicité éclairage	6 447,60	3 826,44	2 621,16	
62340000 Cadeaux administratif	95,00		95,00	
62340200 Cadeaux danse	101,00		101,00	
62510000 Déplacements administratif	136,66	109,25	27,41	
62510100 Déplacements musique	9 389,24	7 959,75	1 429,49	
62510200 Déplacements danse	1 882,68	3 104,39	-1 221,71	
62510400 Déplacements poterie	1 062,06	1 140,76	-78,70	
62510500 Déplacements art floral		576,80	-576,80	
62510800 Déplacements peinture	438,60	497,10	-58,50	
62510900 Déplacements arbre Noël		49,90	-49,90	
A REPORTER	116 558,47	98 813,44	17 745,03	

DÉTAIL DU COMPTE DE RÉSULTAT

	Du 01/01/2010 au 31/12/2010 (12 mois)	Du 01/01/2009 au 31/12/2009 (12 mois)	Variation	
			Montant	%
REPORT	116 558,47	98 813,44	17 745,03	
62511100 Déplacements théâtre	226,80		226,80	
62511400 Déplacements éclairage	2 348,24	1 597,19	751,05	
62570000 Missions, réceptions	107,55	136,05	-28,50	
62570100 Missions, recept.musique	641,82	766,90	-125,08	
62570200 Missions, récept.danse	137,58	101,34	36,24	
62570500 Missions, récept.art floral	149,39	108,60	40,79	
62570900 Missions, récept.arbre Noël	57,43	30,09	27,34	
62571000 Missions, récept.théâtre	48,00		48,00	
62571400 Missions, récept.éclairage	1 610,68	935,98	674,70	
62571500 Missions, récept. scrapbooking	51,64		51,64	
62600000 Affranchiss. ptt	230,84	264,06	-33,22	
62600100 Affranchiss. ptt musique	64,60		64,60	
62600200 Affranchiss. ptt danse		24,75	-24,75	
62600500 Affranchiss. ptt art floral	169,84		169,84	
62600800 Affranchiss. ptt peinture	27,20		27,20	
62601000 Affranchiss. ptt scrapbooking	15,30		15,30	
62601100 Affranchiss.ptt théâtre	75,95	22,32	53,63	
62601400 Affranchiss. ptt éclairage	941,94	629,44	312,50	
62610000 Téléphone association bureau	200,13	199,78	0,35	
62610100 Téléphone musique	267,45	225,05	42,40	
62611100 Téléphone théâtre	246,40	259,91	-13,51	
62620000 Internet bureau	443,84	484,53	-40,69	
62700000 Services bancaires	97,01	204,75	-107,74	
62810000 Cotisations diverses		20,00	-20,00	
62810200 Cotisations danse	221,70	232,00	-10,30	
62891000 Divers éclairage	68 331,39	91 764,87	-23 433,48	
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	193 271,19	196 821,05	-3 549,86	-1,80
63110000 Taxe s/salaires	1 678,00	915,00	763,00	
63330000 Formation continue	2 065,00	1 868,05	196,95	
IMPÔTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS	3 743,00	2 783,05	959,95	34,49
64100000 Salaire administratif	8 986,46	8 027,80	958,66	
64100100 Salaire musique	53 974,99	45 344,99	8 630,00	
64100200 Salaire danse	26 206,26	24 823,68	1 382,58	
64100700 Salaire anglais	1 130,56	1 456,94	-326,38	
64100800 Salaire peinture	20 252,61	20 629,75	-377,14	
64101300 Salaire théâtre	3 443,58	858,50	2 585,08	
64111000 Remunération gu éclairage	5 197,50	6 770,00	-1 572,50	
64112000 Remunération gu théâtre	10 278,78	6 753,70	3 525,08	
64113000 Remunération gu musique	1 032,00	350,00	682,00	
64114000 Remunération gu danse	750,00	750,00		
64115000 Remunération gu arbre de Noël	150,00	150,00		
SALAIRES ET TRAITEMENTS	131 402,74	115 915,36	15 487,38	13,36

DÉTAIL DU COMPTE DE RÉSULTAT

	Du 01/01/2010 au 31/12/2010 (12 mois)	Du 01/01/2009 au 31/12/2009 (12 mois)	Variation	
			Montant	%
64510000 Cot.urssaf administratif	1 460,26	1 047,36	412,90	
64510100 Cot.urssaf musique	15 839,18	12 988,20	2 850,98	
64510130 Cot. urssaf théâtre	1 429,44	234,00	1 195,44	
64510200 Cot.urssaf danse	7 234,99	6 689,64	545,35	
64510700 Cot.urssaf anglais	331,13	390,96	-59,83	
64510800 Cot.urssaf peinture	5 648,60	5 815,72	-167,12	
64510900 Cot.guichet unique arbre Noël	156,09	144,56	11,53	
64511000 Cot.guichet unique théâtre	7 954,97	5 416,98	2 537,99	
64511100 Cot.guichet unique musique	1 110,54	376,31	734,23	
64511200 Cot.guichet unique danse	745,83	760,69	-14,86	
64511400 Cot.guichet unique éclairage	5 194,07	6 433,30	-1 239,23	
64530000 Cot.retraite administratif	677,56	605,24	72,32	
64530100 Cot.retraite musique	4 323,41	3 898,79	424,62	
64530200 Cot.retraite danse	2 450,28	2 439,92	10,36	
64530700 Cot.retraite anglais	91,88	144,39	-52,51	
64530800 Cot.retraite peinture	1 851,99	1 841,46	10,53	
64540000 Cot.assedic administratif	395,41	341,33	54,08	
64540100 Cot.assedic musique	2 374,87	1 931,90	442,97	
64540200 Cot.assedic danse	1 153,09	1 056,35	96,74	
64540700 Cot.assedic anglais	49,80	61,36	-11,56	
64540800 Cot.assedic peinture	891,10	876,98	14,12	
64750000 Médecine du travail	800,84	673,38	127,46	
CHARGES SOCIALES	62 165,33	54 168,82	7 996,51	14,76
68110000 Dotations aux amortissements	233,33	233,33		
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	233,33	233,33		
65160100 Droits d'auteurs musique	92,14	67,02	25,12	
65160200 Droits d'auteurs danse	684,85	435,08	249,77	
65160900 Droits d'auteurs arbre de Noël		139,41	-139,41	
65161000 Droits d'auteurs éclairage	2 113,03	1 978,53	134,50	
65800000 Charges diverses gestion cour.	0,91	4,49	-3,58	
AUTRES CHARGES	2 890,93	2 624,53	266,40	10,15
76800000 Intérêts livret	240,53	451,94	-211,41	
76810000 Intérêts compte à terme	151,15		151,15	
AUTRES INTÉRÊTS ET PRODUITS ASSIMILÉS	391,68	451,94	-60,26	-13,33
76700000 Prod.s/cess.valeurs mob.plac.	417,28	1 188,56	-771,28	
PRODUITS NETS SUR CESSIONS DE VAL. MOB. PLAC.	417,28	1 188,56	-771,28	-64,89
77180000 Produits except.divers	98,62		98,62	
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPÉRATIONS DE GESTION	98,62		98,62	
67180000 Charges except.diverses	19,74		19,74	
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPÉRAT.DE GESTION	19,74		19,74	

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

	Du 01/01/2010 au 31/12/2010 (12 mois)	%	Du 01/01/2009 au 31/12/2009 (12 mois)	%	Du 01/01/2008 au 31/12/2008 (12 mois)	%
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT	373 041	<i>100,00</i>	443 620	<i>100,00</i>	378 909	
COÛT D'ACHAT	3 015	<i>0,81</i>	4 949	<i>1,12</i>	1 590	<i>0,42</i>
MARGE TOTALE	370 025	<i>99,19</i>	438 671	<i>98,88</i>	377 319	<i>99,58</i>
Achats fournitures consommables	17 862	<i>4,79</i>	19 760	<i>4,45</i>	23 147	<i>6,11</i>
Autres charges externes	175 410	<i>47,02</i>	177 061	<i>39,91</i>	172 279	<i>45,47</i>
Consommation externe	193 271	<i>51,81</i>	196 821	<i>44,37</i>	195 426	<i>51,58</i>
VALEUR AJOUTÉE	176 754	<i>47,38</i>	241 850	<i>54,52</i>	181 893	<i>48,00</i>
Impôts et taxes	3 743	<i>1,00</i>	2 783	<i>0,63</i>	2 306	<i>0,61</i>
Charges de personnel	193 518	<i>51,88</i>	167 694	<i>37,80</i>	157 622	<i>41,60</i>
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION			71 373	<i>16,09</i>	21 965	<i>5,80</i>
INSUFFISANCE BRUTE D'EXPLOITATION	-20 507	<i>-5,50</i>				
Transferts de charges			-581	<i>-0,13</i>	-329	<i>-0,09</i>
Dotations aux amortissements	233	<i>0,06</i>	233	<i>0,05</i>	116	<i>0,03</i>
Autres charges	2 891	<i>0,77</i>	2 625	<i>0,59</i>	3 389	<i>0,89</i>
Autres produits	-9		-6		-7	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-23 623	<i>-6,33</i>	69 102	<i>15,58</i>	18 796	<i>4,96</i>
Produits financiers	809	<i>0,22</i>	1 641	<i>0,37</i>	4 058	<i>1,07</i>
Résultat financier	809	<i>0,22</i>	1 641	<i>0,37</i>	4 058	<i>1,07</i>
RÉSULTAT COURANT	-22 814	<i>-6,12</i>	70 742	<i>15,95</i>	22 854	<i>6,03</i>
Produits exceptionnels	99	<i>0,03</i>				
Charges exceptionnelles	-20	<i>-0,01</i>			-1 437	<i>-0,38</i>
Résultat exceptionnel	79	<i>0,02</i>	0		-1 437	<i>-0,38</i>
RÉSULTAT DE L'EXERCICE INTERMÉDIAIRE	-22 735	<i>-6,09</i>	70 742	<i>15,95</i>	21 417	<i>5,65</i>
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	-22 735	<i>-6,09</i>	70 742	<i>15,95</i>	21 417	<i>5,65</i>

CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT

■ A PARTIR DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE

	Net au 31/12/2010	Net au 31/12/2009	Variation
RÉSULTAT NET DE L'EXERCICE	-22 734,71	70 742,41	-93 477,12
+ Dotations aux amortissements charges d'exploitation	233,33	233,33	
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE	-22 501,38	70 975,74	-93 477,12

TABLEAU DE FINANCEMENT I

	Net au 31/12/2010	Net au 31/12/2009
Variation du fonds de roulement net global		
Capacité d'autofinancement de l'exercice	-22 501,38	70 975,74
RESSOURCES DURABLES	-22 501,38	70 975,74
RESSOURCE NETTE		70 975,74
EMPLOI NET	-22 501,38	

(a) Sauf concours bancaires et soldes créditeurs de banques

(b) Hors primes de remboursements des obligations

TABLEAU DE FINANCEMENT II

	2010	2009	Besoins(-) Dégagements (+)	
			2010	2009
Variation des actifs d'exploitation				
Avances et acomptes versés sur commandes		1 400,00	1 400,00	
Usagers et comptes rattachés, autres créances (a)	3 444,43	2 767,88	-676,55	
Variation des dettes d'exploitation				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés, autres dette	53 862,34	46 531,83	7 330,51	
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT D'EXPLOITATION	-50 417,91	-42 363,95	8 053,96	-253,50
Autres débiteurs (a) (c)	135,35	2 113,33	1 977,98	
Autres créditeurs (b)	13,30		13,30	
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT HORS EXPLOITATION	122,05	2 113,33	1 991,28	-1 741,93
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-50 295,86	-40 250,62	10 045,24	-1 995,43
Valeurs mobilières de placement	42 103,62	120 154,39	78 050,77	
Disponibilités	112 306,64	46 712,01	-65 594,63	
TRESORERIE	154 410,26	166 866,40	12 456,14	
TRESORERIE	154 410,26	166 866,40	12 456,14	-68 980,31
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	104 114,40	126 615,78		
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL (Ressource Nette)			22 501,38	
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL (Emploi Net)				-70 975,74

(a) y compris charges constatées d'avance selon leur affectation à l'exploitation ou non

(b) y compris produits constatés d'avance selon leur affectation à l'exploitation ou non

(c) y compris valeurs mobilières de placement

TABLEAUX ANNEXES
