



ASSOCIATION MICHEL

Comptes annuels

au 31/12/2010

KPMG Entreprises
08/03/2011

Comptes annuels



Comptes annuels

ASSOCIATION MICHEL

Bilan et compte de résultat

Bilan

Association

ASSOCIATION MICHEL

Au : 31/12/2010

EUR

* Mission de Présentation - Voir le rapport de l'expert-comptable

Actif		Exercice			Exercice précédent	
		Montant brut	Amort. ou .Prov.	Montant net	Au : 31/12/2009	
Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement					
	Frais de recherche et développement					
	Concessions, logiciels et droits similaires	3 778	3 779			
	Fonds commercial (1)					
	Autres immobilisations incorporelles					
	Immobilisations incorporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	Total	3 778	3 779			
Immobilisations corporelles	Terrains	112 500		112 500	112 500	
	Constructions	262 500	46 530	215 969	224 719	
	Inst. techniques, mat.out.industriels	15 645	12 456	3 189	5 497	
	Autres immobilisations corporelles	222 627	65 249	157 378	168 632	
	Immobilisations grevées de droits					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	Total	613 272	124 236	489 036	511 349	
Immobilisations financières (2)	Participations	5 993		5 993	3 751	
	Créances rattachées à des participations					
	Titres immob. activité de portefeuille					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts					
	Autres immobilisations financières	6 186		6 186	4 087	
	Total	12 179		12 179	7 838	
Total I		629 231	128 015	501 216	519 188	
Actif circulant	Stocks et en-cours	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de productions biens et services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
		Total				
		Avces et acptes versés sur commandes	1 209		1 209	1 038
Créances (3)	Créances usagers et comptes rattachés					
	Autres créances	2 439		2 439	6 000	
	Total	2 439		2 439	6 000	
Divers	Autres titres					
	Valeurs mobilières de placement	89 989		89 989	88 564	
	Instruments de trésorerie					
	Disponibilités	19 589		19 589	57 338	
	Charges constatées d'avance (4)	3 252		3 252	2 909	
	Total II	116 479		116 479	155 850	
	Charges à répartir sur plusieurs exercices III					
	Primes de remboursement des emprunts IV					
	Ecart de conversion Actif V					
Total de l'actif (I+II+III+IV+V)		745 711	128 015	617 696	675 038	
Renvois	(1) Dont droit au bail					
	(2) Part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières					
	(3) et (4) Dont à plus d'un an (brut)					
Engagements reçus	Legs nets à réaliser acceptés par les organes statutaires compétents					
	Legs nets à réaliser autorisés par l'organisme de tutelle					
	Dons en nature restant à vendre					
	Autres					

Bilan

ASSOCIATION MICHEL

Au : 31/12/2010

EUR

* Mission de Présentation - Voir le rapport de l'expert-comptable

Passif (avant répartition)		Exercice	Exercice précédent
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise (legs, donations, subv. inv. biens renouvelables)	6 642	6 642
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves	220 660	174 073
	Report à nouveau	(4 996)	56 332
	Résultat de l'exercice	12 903	31 654
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
	Apports		
	Legs et donations		
Résultats sous contrôle de tiers financeurs	31 654	(14 741)	
Ecarts de réévaluation			
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables par l'organisme	44 147	50 998	
Provisions réglementées			
Droits des propriétaires (commodat)			
Total		311 011	304 959
Provisions et fonds dédiés	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	30 100	36 615
	Fonds dédiés sur autres ressources (apports, dons, legs et donations)		
	Total	30 100	36 615
Dettes	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	224 319	270 814
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 470	13 620
	Dettes fiscales et sociales	44 794	49 028
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance (1)			
Total		276 584	333 464
Ecart de conversion passif			
Total du passif		617 696	675 038
Renvois	Dettes sauf (1) à plus d'un an		
	Dettes sauf (1) à moins d'un an	276 584	
	(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs	14	37 392
	(3) Dont emprunts participatifs		
Engagements donnés	Sur les legs acceptés		
	Autres		

Comptabilité tenue en euros

Compte de résultat ASSOCIATION MICHEL

Période de l'exercice 01/01/2010 31/12/2010 * Mission de Présentation

Période de l'exercice précédent 01/01/2009 31/12/2009 Voir le rapport de l'expert-comptable

EUR

		Exercice	Exercice précédent
Produits d'exploitation	Ventes de marchandises		
	Production vendue { Biens Services liés à des financements réglementaires Autres services	1 220	379
	Montant net du chiffre d'affaires (dont à l'exportation))	1 220	379
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	Produits nets partiels sur opérations à long terme		
	Subventions d'exploitation	498 582	487 243
	Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	2 464	4 418
	Cotisations		
	Autres produits (1)		
	Total des produits d'exploitation I	502 267	492 041
Charges d'exploitation	Marchandises { Achats Variation de stocks	7 806	3 629
	Matières premières et autres approvisionnements { Achats Variation de stocks	14 354	15 457
	Autres achats et charges externes (2)	48 937	42 717
	Impôts, taxes et versements assimilés	27 844	27 099
	Salaires et traitements	267 561	257 085
	Charges sociales	104 966	100 384
	- sur immobilisations { amortissements provisions	23 260	23 865
	Dotations d'exploitation - sur actif circulant - pour risques et charges		
	Subventions accordées par l'association		
	Autres charges		
	Total des charges d'exploitation II	494 731	470 238
	Résultat d'exploitation (I-II)	7 535	21 802
<small>Opér. commun.</small>	Excédents ou déficits transférés III		
	Déficits ou excédents transférés IV		
Produits financiers	Produits financiers de participations	75	90
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	112	639
	Reprises sur provisions, transferts de charges		
	Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
	Total des produits financiers V	187	729
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions		
	Intérêts et charges assimilées	7 960	9 656
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières VI	7 960	9 656
	Résultat financier (V-VI)	(7 772)	(8 926)
	Résultat courant avant impôt (I-II+III-IV+V-VI)	(237)	12 876
Renvois	(1) Dont : Dons Legs et donations Produits liés à des financements réglementaires Ventes de dons en nature		
	(2) Y compris redevances de crédit-bail { mobilier immobilier		

Compte de résultat (suite)

ASSOCIATION MICHEL

Période de l'exercice 01/01/2010 31/12/2010 * Mission de Présentation
Période de l'exercice précédent 01/01/2009 31/12/2009 Voir le rapport de l'expert-comptable

EUR

		Exercice	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestions	6 851	24 468
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels VII	6 851	24 468
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestions	35	231
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	190	2 577
	Total des charges exceptionnelles VIII	225	2 808
Résultat exceptionnel (VII-VIII) IX		6 625	21 659
Participations des salariés aux résultats			
Impôts sur les sociétés			
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		6 515	33 218
Engagements à réaliser sur ressources affectées			36 100
Total des produits (I+III+V+VII+XI) XIII		515 820	550 457
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X+XII) XIV		502 917	518 803
Excédent ou déficit (XIII-XIV)		12 903	31 654
Evaluation des contributions volontaires en nature			
Produits			
Bénévolat			
Prestations en nature			
Dons en nature			
Charges			
Secours en nature			
Mise à disposition de biens et services			
Personnel bénévole			

Comptabilité tenue en euros



**KPMG Entreprises
Littoral**
40 rue du Sud
B.P. 28
59941 Dunkerque Cedex 02
France

Téléphone : +33 (0)3 28 24 53 53
Télécopie : +33 (0)3 28 24 53 54
Site internet : www.kpmg.fr

Association Michel

Annexe aux comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2010 Montants exprimés en Euros

Association Michel
3 route de Furnes
59140 DUNKERQUE
Ce rapport contient 13 pages
Annexe 2010

Table des matières

1	Faits majeurs de l'exercice	1
1.1	Evénements principaux de l'exercice	1
1.2	Principes, règles et méthodes comptables	1
1.2.1	Présentation des comptes	1
1.2.2	Méthode générale	1
1.2.3	Changement de méthode d'évaluation	1
1.2.4	Changement de méthode de présentation	1
2	Informations relatives au bilan	2
2.1	Actif	2
2.1.1	Tableau des immobilisations	2
2.1.2	Tableau des amortissements	2
2.1.3	Immobilisations incorporelles	2
2.1.4	Immobilisations corporelles	2
2.1.5	Créances	3
2.1.6	Produits à recevoir (à détailler)	3
2.1.7	Valeurs mobilières de placement	4
2.1.8	Charges constatées d'avances (à détailler)	4
2.2	Passif	5
2.2.1	Fonds associatifs	5
2.2.2	Report à nouveau avant répartition du résultat	6
2.2.3	Fonds dédiés – Tableaux de suivi	7
2.2.4	Etat des dettes	8
2.2.5	Charges à payer (à détailler)	8
3	Autres informations	9
3.1	Engagements hors bilan	9
3.1.1	Emprunt auprès des organismes bancaires	9
3.1.2	Dettes garanties par des sûretés réelles	9

1 Faits majeurs de l'exercice

1.1 Evénements principaux de l'exercice

Le 3 septembre 2010, l'association a renégocié la durée de son prêt. L'emprunt a été étalé sur une durée de 25 ans au lieu de 10 ans. Le taux d'emprunt augmente, il passe d'un taux initial de 3,82 % à 4,75 %.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

1.2.1 Présentation des comptes

Les documents dénommés états financiers comprennent :

- le bilan,
- le compte de résultat,
- l'annexe.

1.2.2 Méthode générale

Les comptes annuels ont été établis et présentés selon la réglementation française en vigueur, résultant des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

L'association a arrêté ses comptes en respectant le règlement n°99-03 et ses règlements modificatifs, ainsi que ses adaptations aux associations et fondations conformément au règlement n°99-01.

1.2.3 Changement de méthode d'évaluation

Aucun changement de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

1.2.4 Changement de méthode de présentation

Aucun changement de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

2 Informations relatives au bilan

2.1 Actif

2.1.1 Tableau des immobilisations

Voir tableau joint

2.1.2 Tableau des amortissements

Voir tableau joint

2.1.3 Immobilisations incorporelles

2.1.3.1 Méthode d'amortissement

Type d'immobilisations	Mode	Durée
Logiciels et progiciels	Linéaire	1 an

2.1.4 Immobilisations corporelles

2.1.4.1 Principaux mouvements

Les principaux investissements réalisés au cours de l'exercice sont notamment représentés par :

Nature de l'immobilisation	Montants	
	Investissements directs	Crédit-Bail
Matériels et outillage	1 138,00	

Les principales diminutions sont :

- Matériel et outillage mise au rebut pour 529 €
- Installation générale mise au rebut pour 799 €

2.1.4.2 Méthode d'amortissement

Types d'im mobilisations	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	30 ans
Installations techniques,	Linéaire	10 à 30 ans
Matériel et outillage industriels	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de transport	Linéaire	5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	5 à 10 ans

2.1.5 Créances

Créances(a)	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
Créance de l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1)			
Autres			
Créances de l'actif circulant			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres			
Charges constatées d'avance	3 252,00	3 252,00	
TOTAL	3 252,00	3 252,00	-
(1) Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

(a) Non compris les avances et acomptes versés sur commandes en cours

2.1.6 Produits à recevoir (à détailler)

Remboursement formation à recevoir pour 2 200 €.

2.1.7 Valeurs mobilières de placement

Titre	Valeur d'acquisition	Cours à la clôture de l'exercice	Plus value latente	Moins value latente
OPCVM CC monnaie Association C	89 990,00	89 992,00	2,00	
Total	89 990,00	89 992,00	2,00	-

2.1.8 Charges constatées d'avances (à détailler)

Maintenance :	1 017.00
Location fontaine	478.00
Assurance	1 455.00
Documentation :	302.00
Total :	3 252.00

2.2 Passif

2.2.1 Fonds associatifs

2.2.1.1 Fonds associatifs sans droit de reprise

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	Solde à la fin de l'exercice
Fonds associatifs sans droit de reprise	6 642,00			6 642,00
Valeur du patrimoine intégré				-
Fonds statutaires				-
Apports sans droit de reprise				-
Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés				-
Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables par l'organisme ⁽¹⁾				-
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				-
Réserves	174 073,00	46 588,00		220 661,00
Réserves indisponibles				-
Réserves statutaires ou contractuelles				-
Réserves réglementées				-
Autres réserves ⁽²⁾				-

⁽¹⁾ Préciser que la ou les subventions sont maintenues au passif car il s'agit d'un bien renouvelable par l'association.

⁽²⁾ Dont réserve pour projet associatif

2.2.1.2 Autres fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	Solde à la fin de l'exercice
Fonds associatifs avec droit de reprise				-
Apports				-
Subventions d'investissements sur biens renouvelables par l'organisme				-
Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés				-
Résultats sous contrôle de tiers financeurs				-
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				-
Subventions d'investissements sur biens non renouvelables par l'organisme	136 563,00			136 563,00
Provisions réglementées				-
Droits des propriétaires (Commodat)				-

2.2.2 Report à nouveau avant répartition du résultat

Tableau du report à nouveau avant répartition du résultat		
Nature du report à nouveau	Débiteur	Créditeur
Report à nouveau des activités sous contrôle de tiers financeurs destinées :		
- à l'exercice		
- aux exercices ultérieurs		
Report à nouveau non affecté des activités sous contrôle de tiers financeurs		31 654,00
Report à nouveau des activités propres de l'association	4 997,00	
SOLDE	4 997,00	31 654,00

2.2.3 Fonds dédiés – Tableaux de suivi

2.2.3.1 Subventions de fonctionnement affectées

Situations	Montant des fonds affectés au projet	Fonds à dégager au début de l'exercice (19)	Utilisation en cours d'exercice (7894)	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées (6894)	Fonds restants à engager en fin d'exercice (19)
Ressources	(2)	A	B	C	D=A-B+C
Subvention (1)		36 615,00	6 515,00		30 100,00
TOTAL		36 615,00	6 515,00		30 100,00

(1) A regrouper les cas échéant

(2) Il peut paraître intéressant d'indiquer le montant total des subventions affectées à chacun des projets avec mention de l'année d'attribution. Le montant total correspond aux fonds affectés lors des exercices antérieurs et lors de l'exercice en cours.

2.2.4 Etat des dettes

Dettes(b)	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances	
			à plus 1 an	à plus 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (2)				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts (2) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 2 ans au maximum à l'origine				
- à plus de 2 ans à l'origine	224 319	5 385	21 614	197 320
Emprunts et dettes financières divers (2)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 470	7 470		
Dettes fiscales et sociales	44 794	44 794		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	276 583	57 649	21 614	197 320
(2) Emprunts souscrits en cours d'exercice	16 893			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	25 993			

(b) non compris avances et acomptes reçus sur commandes en cours

2.2.5 Charges à payer (à détailler)

Fournisseurs factures parvenues	5 580
Dettes sociales et fiscales	25 851
Total	31 431

3 Autres informations

3.1 Engagements hors bilan

3.1.1 Emprunt auprès des organismes bancaires

Au 31 décembre 2010, l'engagement s'élève à la somme de :
se décomposant comme suit :

- capital restant dû	223 729,00 €
- intérêts restant dus	159 685,00 €

3.1.2 Dettes garanties par des sûretés réelles

Type	Bien donné en garantie	Montant de la dette
2 ^{ème} rang hypothèque privilège vendeur prêteur de deniers	Immeuble	223 729

Tableau des immobilisations

ASSOCIATION MICHEL

Au : 31/12/2010

EUR

Immobilisations	Valeur brute début exercice	Acquisitions	Cessions	Virements poste à poste	Valeur brute fin exercice
Frais d'établissement					
Total I					
Autres immobilisations incorporelles	3 959		180		3 778
Total II	3 959		180		3 778
Terrains	112 500				112 500
Constructions	262 500				262 500
Install. techn., matériel, outillage	16 174		529		15 645
Install. générales, ag. am. divers	171 676				171 676
Matériels de transport	9 066				9 066
Mat. bur. et informatique, mobilier	41 546	1 138	799		41 885
Immob. corp. en cours					
Avances et acomptes					
Total III	613 462	1 138	1 328		613 272
Participations	3 751	2 241			5 993
Créances rattachées à des part.					
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immob. financières	4 087	2 252	152		6 186
Total IV	7 838	4 493	152		12 179
Total général (I+II+III)	625 261	5 631	1 661		629 231

Comptabilité tenue en euros

Tableau des amortissements

ASSOCIATION MICHEL

Au : 31/12/2010

EUR

Immobilisations	Amortissements début exercice	Augmentations	Diminutions	Virements poste à poste	Amortissements fin exercice
Frais d'établissement					
Total I					
Autres immobilisations incorporelles	3 959		180		3 779
Total II	3 959		180		3 779
Terrains					
Constructions	37 780	8 749			46 530
Install. techn., matériel, outillage	10 676	2 308	529		12 456
Install. générales, ag. am. divers	22 901	7 982			30 884
Matériels de transport	1 838	1 813			3 651
Mat. bur. et informatique, mobilier	28 916	2 596	799		30 713
Immobilisations grevées de droits					
Total III	102 113	23 450	1 328		124 236
Total général (I+II+III)	106 072	23 450	1 508		128 015

Comptabilité tenue en euros



Comptes annuels

ASSOCIATION MICHEL

Détails rubriques

Bilan actif (détails)

ASSOCIATION MICHEL

Période du 01/01/2010 au 31/12/2010

EUR

	31/12/2010	31/12/2009
Concessions, brevets, droit similaire		
20510000 - LOGICIELS	3 778,97	3 959,72
28051000 - AMORTS LOGICIELS	-3 779,01	-3 959,76
	-0,04	-0,04
Terrains		
21110000 - TERRAINS	112 500,00	112 500,00
	112 500,00	112 500,00
Constructions		
21310000 - BATIMENTS	262 500,00	262 500,00
28131000 - AMORTS BATIMENTS	-46 530,43	-37 780,52
	215 969,57	224 719,48
Installations techniques, Mat. Outill.industriels		
21540000 - MATERIEL ET OUTILLAGE	15 645,28	16 174,28
28154000 - AMORTS MATERIEL	-12 456,09	-10 676,31
	3 189,19	5 497,97
Autres immobilisations corporelles		
21810000 - INSTAL.GENERALE	171 676,16	171 676,16
21820000 - MATERIEL DE TRANSPORT	9 066,20	9 066,20
21830000 - MATERIEL INFORMATIQUE	9 326,14	8 987,14
21840000 - MOBILIER	32 559,21	32 559,21
28181000 - AMORTS INSTAL. GENERALE	-30 884,04	-22 901,50
28182000 - AMORTS MATERIEL DE TRANSPORT	-3 651,66	-1 838,42
28183000 - AMORTS MAT INFORMATIQUE	-8 283,93	-8 361,25
28184000 - AMORTS MOBILIER	-22 429,89	-20 555,07
	157 378,19	168 632,47
Participations		
26110000 - TITRES PARTICIPATION	5 993,25	3 751,50
	5 993,25	3 751,50
Autres immobilisations financières		
27510000 - CAUTION	0,00	152,44
27511000 - DEPOT ET CAUTION FGMOSS	6 186,73	3 934,71
	6 186,73	4 087,15
Avances et acomptes versés sur commandes		
40910000 - AVANCES VERSEES SUR COMMANDES	1 209,41	1 038,05
	1 209,41	1 038,05
Autres créances		
43870000 - AUTRES PDTS A RECEVOIR	239,00	0,00
46870000 - PRODUITS A RECEVOIR	2 200,00	6 000,00
	2 439,00	6 000,00
Valeurs mobilières de placement		
50810000 - VMP	89 989,74	88 564,30
	89 989,74	88 564,30
Disponibilités		
51210000 - BANQUE	14 309,86	56 277,60
51211000 - BFCC MEDIANE	5 250,53	0,00
51211100 - BFCC ASSOC DIRECTION	28,80	1 061,35
	19 589,19	57 338,95

Bilan actif (détails)

ASSOCIATION MICHEL

Période du 01/01/2010 au 31/12/2010

EUR

	31/12/2010	31/12/2009
Charges constatées d'avances		
48620000 - CHARGES CONSTATEES AVANCE	3 252,09	2 909,01
	3 252,09	2 909,01

Bilan passif avant répartition (détails)

ASSOCIATION MICHEL

Période du 01/01/2010 au 31/12/2010

EUR

	31/12/2010	31/12/2009
Fonds associatifs sans droit de reprise		
10210000 - VALEUR DU PATRIMOIRE INTEGRE	6 642,97	6 642,97
	6 642,97	6 642,97
Réserves		
10688100 - RESERVES INVESTISSEMENTS CSST	98 428,46	67 719,74
10688200 - RESERVES TRESORERIE CSST	37 031,99	37 031,99
10688300 - RESERVES DE COMPENSATION CSST	69 321,41	69 321,41
10688500 - RES DE COMPENS DEFICITS EXPL MED	15 879,04	0,00
	220 660,90	174 073,14
Report à nouveau		
11000000 - REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	0,00	70 000,00
11910000 - REPORT A NOUVEAU MEDIANE	-4 996,80	-13 667,98
	-4 996,80	56 332,02
Fonds associatifs avec droits de reprise (Résultats sous contrôle de tiers)		
11500000 - RESULTATS SOUS CONT TIERS FINANCEUR	31 654,00	-14 741,06
	31 654,00	-14 741,06
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables par l'organism		
13110000 - SUBVENTION D' EQUIPEMENT	136 562,61	136 562,61
13911000 - REPRISE / SUBV.EQUIPT.	-92 415,21	-85 563,92
	44 147,40	50 998,69
Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement		
19400000 - FONDS DEDIES / SUBVENTIONS	30 100,00	36 615,00
	30 100,00	36 615,00
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
16420000 - EMPRUNTS IMMOBILIERES	223 729,34	232 829,33
16884200 - INTERETS COURUS / EMPRUNTS	575,74	592,94
51211000 - BFCC MEDIANE	0,00	37 378,14
51810000 - INTERETS COURUS A PAYER	14,00	14,00
	224 319,08	270 814,41
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
40110000 - FOURNISSEURS	1 890,56	6 981,16
40810000 - FOURN. FACTURES NON PARVENUES	5 579,90	6 639,68
	7 470,46	13 620,84
Dettes fiscales et sociales		
42820000 - DETTES PROV SUR CONGES PAYES	14 358,00	16 423,00
43100000 - SECURITE SOCIALE	9 333,00	10 312,00
43720000 - PREVOYANCE CPM	1 289,00	1 253,78
43730000 - RETRAITE	6 834,00	7 044,00
43740000 - ASSEDIC	1 488,00	1 450,00
43820000 - CHARGES SOC PROV SUR CP	5 697,00	6 405,00
43860000 - AUTRES CHARGES A PAYER	0,00	202,00
44860000 - AUTRES CHGES FISCALES A PAYER	5 795,91	5 939,05
	44 794,91	49 028,83

Compte de résultat (détails)

ASSOCIATION MICHEL

Période du 01/01/2010 au 31/12/2010

EUR

	31/12/2010	31/12/2009	Var.(%)
Production vendue de services liés à des financements réglem			
70611000 - PRESTATIONS	825,00	274,11	200,97
70621000 - DONS	395,00	105,00	276,19
	1 220,00	379,11	221,81
Subvention d'exploitation			
74100000 - SUBV DDASS MEDIANE	225 795,51	225 292,00	0,22
74110000 - SUBV DASS CSST	272 632,00	261 796,00	4,14
74111500 - SUBV MUNICIPALE	155,00	155,00	0,00
	498 582,51	487 243,00	2,33
Reprises sur provisions et transferts de charges			
79118000 - TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOITATION	0,00	102,00	-100,00
79124000 - TRANSFERT DE CHARGES DE PERSONNEL	2 464,60	4 316,90	-42,91
	2 464,60	4 418,90	-44,23
Autres produits			
75810000 - AUTRES PDTS DE GESTION COURANTE	0,00	0,09	-100,00
	0,00	0,09	-100,00
Achats de marchandises			
60710000 - ACHATS MARCHANDISES	7 806,44	3 629,01	115,11
	7 806,44	3 629,01	115,11
Achats de matières premières et autres approvisionnements			
60611000 - EAU CSST	85,59	97,70	-12,40
60611100 - EAU MEDIANE	1 464,34	1 350,25	8,45
60612000 - ELECTRICITE	2 787,86	2 602,99	7,10
60612100 - EDF GDF MEDIANE	2 787,85	2 602,97	7,10
60630000 - FOURNIT.ENTRETIEN PTT EQUIP	752,17	1 963,51	-61,69
60640000 - FOURN ADMINISTRATIVES	1 570,03	1 992,86	-21,22
60641200 - FORUNITURES PHOTOCOPIEUR	1 616,29	1 886,77	-14,34
60660000 - CARBURANT	372,28	272,96	36,39
60680000 - PRODUITS ACCUEIL	2 917,67	2 687,54	8,56
	14 354,08	15 457,55	-7,14
Autres achats et charges externes			
61350000 - LOC MATERIEL TELESURVEILLANCE	626,42	630,47	-0,64
61351000 - LOCATION FONTIANE	697,20	327,17	113,10
61352000 - LOCATIONS MATERIEL TELEPHONIE	353,13	0,00	0,00
61550000 - ENTRETIEN ET REPARATIONS	8 938,25	10 145,77	-11,90
61560000 - MAINTENANCE	2 267,26	1 810,80	25,21
61610000 - ASSURANCES	2 932,82	2 682,91	9,31
61820000 - DOCUMENTATIONS	1 279,38	1 371,11	-6,69
62110000 - PERSONNEL EXTERIEUR	4 559,40	4 545,60	0,30
62260000 - HONORAIRES	11 841,86	9 566,64	23,78
62261000 - HONORAIRES PSYCHOLOGUE	1 530,00	2 640,00	-42,05
62270000 - FRAIS ACTES	4 000,00	0,00	0,00
62280000 - FRAIS FORMATION	2 157,49	1 100,56	96,04
62310000 - IMPRIMES	183,59	902,98	-79,67
62330000 - ANNONCES	697,96	512,98	36,06
62340000 - CADEAUX	520,00	632,80	-17,83
62380000 - DONS	20,00	20,00	0,00

Compte de résultat (détails)

ASSOCIATION MICHEL

Période du 01/01/2010 au 31/12/2010

EUR

	31/12/2010	31/12/2009	Var.(%)
62510000 - DEPLACEMENTS	631,01	457,68	37,87
62570000 - RECEPTIONS	907,35	601,12	50,94
62610000 - FRAIS POSTAUX	807,91	1 022,98	-21,02
62650000 - FRAIS TELECOMMUNICATIONS	3 333,36	3 009,87	10,75
62710000 - SERVICES BANCAIRES	653,56	735,88	-11,19
	48 937,95	42 717,32	14,56
Impôts, taxes et versements assimilés			
63110000 - TAXE SUR SALAIRES	16 526,00	16 158,00	2,28
63331000 - FORM PROFESSIONNELLE	6 845,91	4 967,05	37,83
63380000 - CHARGES FISCALES / CONGES PAYES	-205,00	1 355,00	-115,13
63512000 - TAXE FONCIERS	4 678,00	4 619,00	1,28
	27 844,91	27 099,05	2,75
Salaires et traitements			
64110000 - SALAIRES ET APPOINTEMENTS	264 268,27	255 942,07	3,25
64120000 - VARIATION DES CONGES PAYES	-2 065,00	306,00	-774,84
64140000 - INDEMNITES ET AVANTAGES	1 673,45	837,02	99,93
64810000 - AUTRES CHGES DU PERSONNEL	3 684,52	0,00	0,00
	267 561,24	257 085,09	4,07
Charges sociales			
64510000 - COTISATIONS URSSAF	73 657,78	70 027,69	5,18
64520000 - COTISATIONS PREVOYANCE	2 808,71	2 676,81	4,93
64530000 - COTISATIONS RETRAITE	11 017,54	10 940,16	0,71
64531000 - COT RETRAITES CADRES	5 755,88	5 024,23	14,56
64540000 - COTISATIONS ASSEDI	11 627,80	10 881,41	6,86
64580000 - PROV CHGES CS / CP	-708,00	0,00	0,00
64750000 - MEDECINE DU TRAVAIL	807,15	833,93	-3,21
	104 966,86	100 384,23	4,57
Dotations aux amortissements sur immobilisations			
68112000 - DOT AMORTS ELTS CORPORELS	23 260,43	23 865,96	-2,54
	23 260,43	23 865,96	-2,54
Produits financiers de participations			
76110000 - PDTS TITRES PARTICIPATIONS	75,03	90,03	-16,66
	75,03	90,03	-16,66
Autres intérêts et produits assimilés			
76410000 - PDTS FINANCIER	97,76	582,34	-83,21
76800000 - AUTRES PDTS FINANCIERS	14,73	57,61	-74,43
	112,49	639,95	-82,42
Intérêts et charges assimilées			
66110000 - INTERETS SUR EMPRUNTS	7 960,07	9 656,27	-17,57
	7 960,07	9 656,27	-17,57
Produits exceptionnels sur opérations en capital			
77700000 - REPRISE QP SUBV	6 851,29	24 468,34	-72,00
	6 851,29	24 468,34	-72,00
Charges exceptionnelles sur opérations de gestions			
67120000 - PENALITES DE RETARD	35,00	0,00	0,00
67180000 - CHARGES EXCEPTIONNELLES	0,00	231,01	-100,00
	35,00	231,01	-84,85

Compte de résultat (détails)

ASSOCIATION MICHEL

Période du 01/01/2010 au 31/12/2010

EUR

	31/12/2010	31/12/2009	Var.(%)
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			
68710000 - DOT. EXCEPTIONNELLE	190,54	2 577,93	-92,61
	190,54	2 577,93	-92,61
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs			
78940000 - REPRISE SUR FONDS DEDIES	6 515,00	33 218,00	-80,39
	6 515,00	33 218,00	-80,39
Engagements à réaliser sur ressources affectées			
68940000 - DOT.PROV.	0,00	36 100,00	-100,00
	0,00	36 100,00	-100,00