

Archives

ASSOCIATION ST JEAN ESPERANCE

Les Besses

36180 – PELLEVOISIN

COMPTES ANNUELS

01.01.2010 - 31.12.2010

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2010 12			Exercice N-1 31/12/2009 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	19 000		19 000	29 656	10 656	35.93
	Constructions	1 072 856	714 055	358 801	612 617	253 816	41.43
Installations techniques Matériel et outillage	43 879	41 022	2 857	992	1 866	188.07	
Autres immobilisations corporelles	66 051	53 910	12 141	18 062	5 921	32.78	
Immobilisations en cours	83 190		83 190	3 169	80 021	NS	
Avances et acomptes							
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	901		901	686	215	31.34	
TOTAL I	1 285 877	808 987	476 890	665 182	188 292	28.31	
Comptes de liaison							
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	12 568		12 568	15 601	3 033	19.44
Valeurs mobilières de placement	398 958		398 958	419 555	20 596	4.91	
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	398 032		398 032	110 825	287 207	259.15	
Charges constatées d'avance (3)	1 490		1 490	1 355	135	9.96	
TOTAL III	811 049		811 049	547 336	263 713	48.18	
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)	2 096 926	808 987	1 287 939	1 212 518	75 421	6.22	

(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	
		31/12/2010	12 31/12/2009	12 Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres				
	Fonds associatifs sans droit de reprise	1 002 151	1 002 151		
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	6 033	65 822	71 855	109.17
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)	20 698	71 855	51 157	71.19
	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	186 726	186 726			
Provisions réglementées					
Droit des propriétaires					
	TOTAL I	1 215 608	1 194 910	20 698	1.73
	Comptes de liaison				
	TOTAL II				
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement				
	Fonds dédiés sur autres ressources				
	TOTAL III				
DETTES (1)	Emprunts obligataires				
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)				
	Emprunts et dettes financières divers	7		7	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 490	4 452	1 038	23.32
	Dettes fiscales et sociales	30 758	11 655	19 103	163.90
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	24 816		24 816	
Autres dettes	11 259	1 500	9 759	650.58	
Instruments de trésorerie					
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance				
	TOTAL IV	72 331	17 608	54 723	310.79
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	1 287 939	1 212 518	75 421	6.22

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

72 331 17 608

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2010	12	31/12/2009	12
			Ecart N / N-1	
			Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)				
Ventes de marchandises	4 832	3 435	1 397	40.67
Production vendue de Biens et Services	93 643	84 482	9 161	10.84
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	98 475	87 917	10 557	12.01
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	29 954	41 350	11 395	27.56
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	7 724	8 460	736	8.70
Collectes				
Cotisations				
Autres produits	322 737	392 111	69 375	17.69
TOTAL I	458 890	529 838	70 948	13.39
CHARGES D'EXPLOITATION (2)				
Achats de marchandises	1 890	3 920	2 030	51.79
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes	215 227	210 457	4 770	2.27
Impôts, taxes et versements assimilés	16 232	16 070	162	1.01
Salaires et traitements	108 584	106 896	1 688	1.58
Charges sociales	42 946	42 252	694	1.64
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	60 646	69 561	8 915	12.82
Sur immobilisations : dotations aux provisions				
Sur actif circulant : dotations aux provisions				
Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Subventions accordées par l'association				
Autres charges (2)	4 657	12 586	7 928	62.99
TOTAL II	450 181	461 741	11 559	2.50
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	8 708	68 097	59 389	87.21
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	
	31/12/2010	12 31/12/2009	Euros	%
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier				
Autres intérêts et produits assimilés	1 525		1 525	
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	2 152	3 471	1 319	38.01
TOTAL V	3 676	3 471	205	5.91
CHARGES FINANCIERES				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées	7		7	
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL VI	7		7	
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)	3 669	3 471	198	5.70
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	12 377	71 568	59 191	82.71
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 436	1 013	423	41.78
Produits exceptionnels sur opérations en capital	235 800		235 800	
Reprises sur provisions et transferts de charges				
TOTAL VII	237 236	1 013	236 223	NS
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	4 375	726	3 649	502.38
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	224 540		224 540	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions				
TOTAL VIII	228 915	726	228 189	NS
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	8 320	286	8 034	NS
Impôts sur les bénéfices (IX)				
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)	699 802	534 321	165 480	30.97
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)	679 104	462 467	216 637	46.84
SOLDE INTERMEDIAIRE	20 698	71 855	51 157	71.19
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				
- Engagements à réaliser sur ressources affectées				
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	20 698	71 855	51 157	71.19

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2010 12	31/12/2009 12	Euros	%
PRODUITS				
Bénévolat	111 666	110 638	1 028	0.93
Prestations en nature				
Dons en nature				
TOTAL	111 666	110 638	1 028	0.93
CHARGES				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens et services				
Personnel bénévole	111 666	110 638	1 028	0.93
Prestations				
TOTAL	111 666	110 638	1 028	0.93

ANNEXE

Exercice du 01/01/2010 au 31/12/2010

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Au cours de l'exercice 2010, l'association a vendu la maison de COUESME (prix de cession de 236 k€ dégageant une plus value comptable de 11 k€) et commencé les travaux d'agrandissement et de rénovation des BESSES.

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.

COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

ANNEXE

Exercice du 01/01/2010 au 31/12/2010

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Terrains	29 656		
Constructions sur sol propre	44 050		
Constructions sur sol d'autrui	397 032		
Installations générales agencements aménagements des constructions	900 391		7 532
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	41 181		2 698
Installations générales agencements aménagements divers	2 927		1 228
Matériel de transport	34 096		5 200
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	28 683		
Immobilisations corporelles en cours	3 169		93 505
TOTAL	1 481 185		110 163
Prêts, autres immobilisations financières	686		215
TOTAL	686		215
TOTAL GENERAL	1 481 871		110 378

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Terrains		10 656	19 000	19 000
Constructions sur sol propre		3 857	40 193	40 193
Constructions sur sol d'autrui			397 032	397 032
Installations générales agencements aménagements constr.		272 291	635 631	635 631
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			43 879	43 879
Installations générales agencements aménagements divers			4 155	4 155
Matériel de transport		6 084	33 212	33 212
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			28 683	28 683
Immobilisations corporelles en cours		13 484	83 190	83 190
TOTAL		306 372	1 284 976	1 284 976
Prêts, autres immobilisations financières			901	901
TOTAL			901	901
TOTAL GENERAL		306 372	1 285 877	1 285 877

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Constructions sur sol propre	44 050		3 857	40 193
Constructions sur sol d'autrui	230 818	22 081		252 898
Installations générales agencements aménagements constr.	453 988	25 383	58 407	420 964
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	40 189	833		41 022
Installations générales agencements aménagements divers	1 675	1 193		2 868
Matériel de transport	24 508	9 290	6 084	27 714
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	21 461	1 867		23 329
TOTAL	816 689	60 646	68 348	808 987
TOTAL GENERAL	816 689	60 646	68 348	808 987

ANNEXE

Exercice du 01/01/2010 au 31/12/2010

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Constructions sur sol d'autrui	22 081				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	25 383				
Instal.techniques matériel outillage indus.	833				
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 193				
Matériel de transport	9 290				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 867				
TOTAL	60 646				
TOTAL GENERAL	60 646				

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	901	901	
Débiteurs divers	12 568	12 568	
Charges constatées d'avance	1 490	1 490	
TOTAL	14 959	14 959	

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	7	7		
Fournisseurs et comptes rattachés	5 490	5 490		
Personnel et comptes rattachés	6 258	6 258		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	21 225	21 225		
Autres impôts taxes et assimilés	3 275	3 275		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	24 816	24 816		
Autres dettes	11 259	11 259		
TOTAL	72 331	72 331		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	7			

ANNEXE

Exercice du 01/01/2010 au 31/12/2010

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à la dis- position de l'entreprise
Cadres	2	
Employés	3	
Total	5	

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2010 12	Exercice N-1 31/12/2009 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
TERRAINS	19 000	29 656	10 656	35.93
21100000 TERRAIN COUESME		10 656	10 656	100.00
21100100 TERRAIN LES BESSES	19 000	19 000		
CONSTRUCTIONS	358 801	612 617	253 816	41.43
21310100 BATIMENTS LES BESSES	11 490	11 490		
21310400 BATIMENT COUESME		3 857	3 857	100.00
21350100 TRAVAUX LES BESSES	633 144	625 613	7 532	1.20
21350300 TRAVAUX J JUGAN		272 291	272 291	100.00
21350500 TRAVAUX GUEDENIAU	2 487	2 487		
21360100 TRAVAUX CHAPELLE LES BESSES	28 703	28 703		
21400200 TRAVAUX LA BRETECHE	397 032	397 032		
28131010 AMORT BAT LES BESSES	11 490	11 490		
28131040 AMORT BAT COUESME		3 857	3 857	100.00
28135010 AMORT TRAVAUX LES BESSES	420 715	395 581	25 134	6.35
28135030 AMORT TRAVAUX J JUGAN		58 407	58 407	100.00
28135050 Amortissements travaux Guedeni	249		249	
28136010 AMORT TRAVAUX CHAPELLE LES BES	28 703	28 703		
28140020 AMORT TRAVAUX LA BRETECHE	252 898	230 818	22 081	9.57
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	2 857	992	1 866	188.07
21500010 MATERIEL LES BESSES	25 569	22 871	2 698	11.80
21500200 MATERIEL LA BRETECHE	18 310	18 310		
28150010 AMORT MATERIEL LES BESSES	22 712	21 879	833	3.80
28150020 AMORT MATERIEL LE BRETECHE	18 310	18 310		
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	12 141	18 062	5 921	32.78
21810100 MAT ELECTRO MENAGER LES BESSES	4 155	2 927	1 228	41.96
21820100 MATERIEL TRANSPORT LES BESSES	20 739	20 739		
21820200 MATERIEL TRANSPORT LA BRETECHE	12 273	7 273	5 000	68.74
21820300 MATERIEL TRANSPORT J JUGAN		6 084	6 084	100.00
21820500 Materiel transport Guedeniau	200		200	
21830100 MATERIEL BUREAU LES BESSES	4 756	4 756		
21830200 MATERIEL BUREAU LA BRETECHE	2 280	2 280		
21830400 MATERIEL DE BUREAU SIEGE	7 383	7 383		
21840100 MOBILIER LES BESSES	12 834	12 834		
21840200 MOBILIER LA BRETECHE	1 429	1 429		
28181010 AMORT MAT ELECTRO MEN LES BESS	2 868	1 675	1 193	71.21
28182010 AMORT MAT TRANSPORT LES BESSES	19 369	11 151	8 218	73.70
28182020 AMORT MAT TRANSPORT LA BRTECHE	8 299	7 273	1 026	14.10
28182030 AMORT MAT TRANSPORT J JUGAN		6 084	6 084	100.00
28182050 Amort materiel transport Guede	46		46	
28183010 AMORT MAT BUREAU LES BESSES	4 756	4 756		
28183020 AMORT MAT BUREAU LA BRETECHE	957	341	616	180.39
28183040 AMORT MAT BUREAU SIEGE	7 383	7 383		
28184010 AMORT MOBILIER LES BESSES	8 804	7 552	1 252	16.58
28184020 AMORT MOBILIER LA BRETECHE	1 429	1 429		
IMMOBILISATIONS EN COURS	83 190	3 169	80 021	NS
23100100 IMMOB EN COURS LES BESSES		3 169	3 169	100.00
23100101 Immos en cours Besses Prieuré	83 190		83 190	

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2010 12	Exercice N-1 31/12/2009 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	901	686	215	31.34
27510300 DEPOT GARANTIE J JUGAN	686	686		
27510400 Depot garantie location Stocke	215		215	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	476 890	665 182	188 292	28.31
AUTRES CREANCES	12 568	15 601	3 033	19.44
40974000 Four immos débiteurs	200		200	
46020000 JEUNES LES BESSES	188	8 407	8 219	97.76
46020008 CABOOTER Steven	665		665	
46020013 JEAN LOUIS Julien	703		703	
46020015 JULIEN Damien	14		14	
46020022 MOISAN Regis	11		11	
46020023 PECOT Antoine	373		373	
46020024 PIN Jérémy	485		485	
46020028 NOEL Thomas	84		84	
46020029 COHET Gregory	410		410	
46020034 JULOU Yann	238		238	
46020036 St ARNEAULD Rock	1 309		1 309	
46020037 NAVINER	16		16	
46020038 CHARBERET Florent	40		40	
46020042 DE FAUTEREAU Boris	26		26	
46020043 POURCHASSE P	186		186	
46020044 RABIN Antony	335		335	
46020047 BRAULT Gaëtan	214		214	
46020048 CHARLES Yvon	94		94	
46020049 BEUGRE Jean Herve	46		46	
46020051 ZAJEC Franck	5		5	
46020052 HARICOT Charles	2		2	
46030000 JEUNES LA BRETECHE		3 590	3 590	100.00
46030006 JOUBERT Thomas	396		396	
46030025 VALENCE Alexis	1 992		1 992	
46030027 LAMURIAS Adrien	388		388	
46030028 DUBOIS Mickael	123		123	
46030030 CHEMINADE Yannick	27		27	
46030032 STOCKER David	572		572	
46030035 BECKER Samuel	131		131	
46030037 SERON Herman	59		59	
46710000 AUTRES COMPTES DEBITEURS	40	49	9	18.05
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	3 196	3 555	360	10.12
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	398 958	419 555	20 596	4.91
50100000 PLACEMENTS	398 958	419 555	20 596	4.91
DISPONIBILITES	398 032	110 825	287 207	259.15
51120000 CHEQUES A ENCAISSER	4 129		4 129	
51200000 CREDIT AGRICOLE	4 673	45 236	40 564	89.67
51202000 CREDIT MUTUEL CHINON		1 138	1 138	100.00
51207000 CREDIT MUTUEL NANTES	296	136	161	118.40
51208000 CREDIT MUTUEL LA BRETECHE	2 728	3 470	742	21.39
51209000 CREDIT MUTUEL GEST LA BRETECHE	33 228	27 634	5 595	20.25
51210000 BNP Paribas 00010310732	19 380	30 589	11 209	36.64
51220000 CCM Livret bleu 00020008904	77 037		77 037	
51221000 CCM Livret ordi 00020008905	253 288		253 288	
51400000 CCP SIEGE	1 713	1 131	582	51.48

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2010 12	Exercice N-1 31/12/2009 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
53101000 CAISSE LES BESSES	874	701	172	24.58
53102000 CAISSE LA BRETECHE	230	348	117	33.72
53104000 CAISSE GUEDENIAU	111	437	326	74.53
53105000 CAISSE BESSES SITE NOTRE DAME	345	6	339	N5
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 490	1 355	135	9.96
48600000 CHARGES CONSTATEES AVANCE	1 490	1 355	135	9.96
TOTAL ACTIF CIRCULANT	811 049	547 336	263 713	48.18
TOTAL GENERAL	1 287 939	1 212 518	75 421	6.22

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2010 12	Exercice N-1 31/12/2009 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	1 002 151	1 002 151		
10230100 SUBVENTION FONDATION C DESANGE	573 083	573 083		
10230200 DONS INVESTIS J JUGAN	6 334	6 334		
10230300 DONS INVESTIS LA BRETECHE	30 253	30 253		
10230400 DONS INVESTIS SIEGE	10 000	10 000		
10230500 DONS INVESTIS LES BESSES	19 505	19 505		
10250000 DONATION DE LA MAISON J JUGAN	14 513	14 513		
10260000 APPORTS CONGREGATION ST JEAN	348 463	348 463		
REPORT A NOUVEAU	6 033	65 822	71 855	109.17
11000000 REPORT A NOUVEAU (CREDITEUR)	6 033		6 033	
11900000 REPORT A NOUVEAU DR		65 822	65 822	100.00
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	20 698	71 855	51 157	71.19
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES	186 726	186 726		
13020000 SUBVENTION ACLE LES BESSES	186 726	186 726		
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	1 215 608	1 194 910	20 698	1.73
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	7		7	
16870000 Autres dettes	7		7	
DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	5 490	4 452	1 038	23.32
40101000 FOURNISSEURS	956	2 037	1 081	53.07
40810000 FOURNISSEURS FNP	4 534	2 415	2 119	87.75
DETTE FISCALES ET SOCIALES	30 758	11 655	19 103	163.90
42101000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUES	1 336		1 336	
42820000 PROVISION CONGES PAYES	4 922	6 097	1 175	19.27
43110000 Urssaf	11 333		11 333	
43710000 Pole Emploi	2 064		2 064	
43721000 Novalis Taitbout	3 585		3 585	
43722000 Mutuelle Chorum	381		381	
43730000 SMIEC	217		217	
43820000 CHARGES SOCIALES S/CP	3 645	2 440	1 205	49.37
44700000 AUTRES IMPOTS ET TAXES	3 275	3 118	156	5.01
DETTE SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES	24 816		24 816	
40401000 Fournisseurs immos	21 675		21 675	
40470000 Four immos - retenues garantie	3 142		3 142	
AUTRES DETTES	11 259	1 500	9 759	650.58
46020007 BLANCHET Billy	63		63	
46020045 BARRAL Mathias	445		445	
46030023 BEUGRE Jean Herve	13		13	
46720000 AUTRES COMPTES CREDITEURS	10 738	1 500	9 238	615.86
TOTAL DETTES	72 331	17 608	54 723	310.79
TOTAL GENERAL	1 287 939	1 212 518	75 421	6.22

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2010 12	Exercice N-1 31/12/2009 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES	4 832	3 435	1 397	40.67
70701000 VENTES DOC ST JEAN ESPERANC	4 832	3 435	1 397	40.67
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	93 643	84 482	9 161	10.84
70110000 VENTES D'ARTISANAT	8 061	7 318	743	10.16
70120000 VENTES DE PRODUITS DE LA FERME	21 500	17 962	3 538	19.70
70150000 VENTES JUS DE POMME	10 305	8 683	1 622	18.68
70160000 VENTES HUILE DE NOIX J JUGAN	100	15	85	566.67
70170000 VENTES LEGUMES LES BESSES	664	1 181	518	43.82
70820100 HOTELLERIE	906	1 748	842	48.17
70880100 TEMOIGNAGES	3 813	4 249	436	10.25
70880700 KERMESSE	7 932	7 147	785	10.98
70880800 Week End parents	1 195		1 195	
70880900 AUTRES MANIFESTATIONS	39 168	36 180	2 988	8.26
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	98 475	87 917	10 557	12.01
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	29 954	41 350	11 395	27.56
74181000 CAF ET AIDE TEMPORAIRE LOGT	29 954	41 350	11 395	27.56
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	7 724	8 460	736	8.70
79100000 TRANSFERTS DE CHARGES	7 724	8 460	736	8.70
AUTRES PRODUITS	322 737	392 111	69 375	17.69
75160000 Droits auteur et reproduction	292		292	
75810000 PARTICIPATIONS JEUNES	61 448	42 257	19 191	45.42
75820000 PARTICIPATIONS JEUNES PROJETS		1 230	1 230	100.00
75830000 REMBOURSEMENTS FRAIS DIVERS	10 358	6 840	3 518	51.43
75850000 DONS SIEGE NON DEDIES	22 706	113 254	90 548	79.95
75850110 DONS SIEGE NON DEDIES BESSES	90 222	90 807	584	0.64
75850120 DONS NON DEDIES RECUS MAISONS	90 457	102 420	11 963	11.68
75860000 DONS FAMILLES	16 252	35 304	19 052	53.97
75861000 Autres dons	31 002		31 002	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	458 890	529 838	70 948	13.39
ACHATS DE MARCHANDISES	1 890	3 920	2 030	51.79
60701000 ACHAT LIVRE SJE	1 890	3 920	2 030	51.79
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	215 227	210 457	4 770	2.27
60610100 EAU	5 126	3 582	1 545	43.13
60610200 ELECTRICITE	16 379	16 055	323	2.01
60620100 PHARMACIE ET SOINS	7 085	1 495	5 590	373.99
60620300 ALIMENTATION	12 431	10 617	1 814	17.08
60620400 FIOULE ET BOIS CHAUFFE	17 678	20 373	2 695	13.23
60624000 GAZ	2 036	3 553	1 517	42.70
60625100 PETIT MATERIEL HOTELIER	429	75	354	474.18
60625200 VETEMENTS	236	364	128	35.05
60625400 PRODUITS ENTRETIEN HYGIENE	4 275	4 619	345	7.46
60626000 CARBURANTS ET PEAGES	20 979	20 317	661	3.25
60626100 INDEMNITES KILOMETRIQUES	3 049	1 046	2 003	191.43
60627000 TABAC	294	307	13	4.29
60630000 MATERIAUX ET PETIT EQUIPEMENT	22 638	15 401	7 237	46.99
60641000 FOURNITURES DE BUREAU	1 269	2 051	782	38.13
60672000 DOCUMENTATION	206	316	110	34.83

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2010 12	Exercice N-1 31/12/2009 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
60674000 MATERIELS POUR LOISIRS	907	250	657	262.98
60681500 AGRICULTURE - SOINS VETERINAIR	51		51	
60681900 JARDINAGE - ESPACES VERTS	105		105	
60682000 ACHATS POUR LA FERME	9 550	9 046	504	5.58
60683000 ACHATS POUR LE POTAGE	355	534	179	33.55
60684000 COUT FABRICAT PROD A LA VENTE	5 025	6 089	1 065	17.48
60690000 FRAIS DIVERS DE MANIFESTATIONS	5 268	3 279	1 989	60.66
61300000 LOCATIONS	6 999	2 200	4 799	218.14
61520000 ENTRETIEN REPARATIONS	13 241	25 060	11 819	47.16
61550000 CONTRAT PHOTOCOPIEUR	836	843	8	0.93
61551000 CONTROLE SECURITE BATIMENTS	1 371	361	1 010	279.41
61552000 ENTRETIEN AUTOMOBILES	11 165	16 630	5 465	32.86
61601000 ASSURANCES AUTOMOBILES	4 287	9	9	0.22
61603000 ASSURANCES RC INCENDIE	6 836	7 405	569	7.69
61850000 FRAIS COLLOQUES, SEMINAIRES	884	969	85	8.77
62260000 HONORAIRES	3 576	3 438	137	3.99
62310000 FRAIS DE COMMUNICATION(Lettre)	9 927	8 746	1 181	13.50
62370000 PUBLICATIONS RELATIONS PUBLIQU	2 821	1 454	1 367	93.97
62420000 SNCF	1 538	1 683	146	8.65
62509000 FRAIS DE DEPLACEMENT ABANDONNE	7 000	7 460	460	6.16
62630000 AFFRANCHISSEMENTS	2 278	2 670	392	14.70
62650000 TELEPHONE	6 634	7 167	533	7.43
62700000 SERVICES BANCAIRES	465	448	18	3.98
62810000 CONCOURS DIVERS		275	275	100.00
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	16 232	16 070	162	1.01
63110000 TAXES SUR SALAIRES	5 006	5 092	86	1.69
63330000 PARTICIPATION FORMATION CONTIN	1 947	1 869	77	4.14
63512000 TAXES FONCIERES	5 853	7 594	1 741	22.92
63513000 AUTRES IMPOTS LOCAUX	3 426	1 514	1 912	126.26
SALAIRES ET TRAITEMENTS	108 584	106 896	1 688	1.58
64100000 SALAIRES	108 327	106 819	1 508	1.41
64101000 CHEQUES EMPLOI ASSOCIATIF	173		173	
64120000 CONGES PAYES	84	77	7	9.29
CHARGES SOCIALES	42 946	42 252	694	1.64
64500000 CHARGES SOCIALES	42 475	41 736	739	1.77
64550000 CHARGES SOCIALES S/CP	54	32	86	269.34
64800000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	525	484	41	8.48
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	60 646	69 561	8 915	12.82
68100000 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	60 646	69 561	8 915	12.82
AUTRES CHARGES	4 657	12 586	7 928	62.99
65880100 LIBERALITES	10	16	6	37.50
65880200 SPORTS ET LOISIRS	3 306	10 437	7 131	68.33
65880300 CADEAUX	77	108	31	28.68
65880400 FRAIS DES BENEVOLES		218	218	100.00
65880500 HOTELS RESTAU ET CAFES	442	154	288	186.48
65889900 DIVERS VIE COURANTE	822	1 652	830	50.24
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	450 181	461 741	11 559	2.50

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2010 12	Exercice N-1 31/12/2009 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
RESULTAT D'EXPLOITATION	8 708	68 097	59 389	87.21
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	1 525		1 525	
76380000 Revenus des créances diverses	1 525		1 525	
PRODUITS NETS SUR CESSIONS DE VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	2 152	3 471	1 319	38.01
76700000 PRODUITS CESSION VALEURS MOBIL	2 152	3 471	1 319	38.01
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	3 676	3 471	205	5.91
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	7		7	
66160000 Interets bancaires	7		7	
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	7		7	
RESULTAT FINANCIER	3 669	3 471	198	5.70
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	12 377	71 568	59 191	82.71
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	1 436	1 013	423	41.78
77180000 PRODUITS EXCEPTIONNELS DIVERS	1 436	1 013	423	41.78
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	235 800		235 800	
77500000 PRODUITS CESSIONS ELEMENTS ACT	235 800		235 800	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	237 236	1 013	236 223	NS
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	4 375	726	3 649	502.38
67141000 Perte /creances irrecoouvrables	3 893		3 893	
67180000 CH EXCEPTION OPERATIONS GESTIO	482	726	244	33.65
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	224 540		224 540	
67500000 VALEURS COMPTABLES CESSIONS	224 540		224 540	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	228 915	726	228 189	NS
RESULTAT EXCEPTIONNEL	8 320	286	8 034	NS
TOTAL PRODUITS	699 802	534 321	165 480	30.97
TOTAL DES CHARGES	679 104	462 467	216 637	46.84
SOLDE INTERMEDIAIRE	20 698	71 855	51 157	71.19
EXCEDENTS OU DEFICITS	20 698	71 855	51 157	71.19

Archives



Cabinet Michel DUBILLOT
Expert-Comptable • Commissaire aux comptes

ASSOCIATION ST JEAN ESPERANCE

Les Besses

36180 - PELLEVOISIN

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2010

ASSOCIATION ST JEAN ESPERANCE

Les Besses

36180 – PELLEVOISIN

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2010

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission que vous avez bien voulu me confier, j'ai l'honneur de vous présenter mon rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2010, sur :

- le contrôle des comptes annuels de votre association, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de mes appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels de votre association font ressortir les éléments caractéristiques suivants :

• Total du bilan	1 287 939 €
• Total des Produits	699 802 €
• Résultat	20 698 €

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Conseil d'Administration. Il m'appartient, sur la base d'un audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

1 - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

J'ai effectué mon audit selon les normes de la profession ; ces normes requièrent la mise en oeuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à examiner, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. J'estime que les éléments collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Je certifie que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

2 - JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

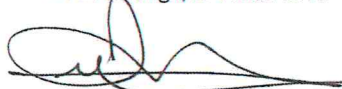
En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je n'ai pas relevé d'éléments devant être portés à votre connaissance.

3 - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

J'ai également procédé aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport établi par votre association et dans les documents fournis aux membres de l'association sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Montaigu, le 4 mars 2011



Michel DUBILLOT
Commissaire aux Comptes
Inscrit près de la Compagnie Régionale de POITIERS