Association PIROUETTE CACAHUETE

CRECHE HALTE GARDERIE
TRAVERSE G. BERGER
04860 PIERREVERT

COMPTES ANNUELS du 01/01/2010 au 31/12/2010

- Bilan actif-passif
- Compte de résultat
- Annexe
- Détail bilan
- Détail Compte de résultat
- Etat des Immobilisations

ALPES AUDIT ASSOCIES SARL
2 RUE DE LA BASTIDE
L ATRIUM
04100 MANOSQUE
04 92 70 91 30

Association PIROUETTE CACAHUETE

CRECHE HALTE GARDERIE
TRAVERSE G. BERGER
04860 PIERREVERT

COMPTES ANNUELS
Période du 01/01/2010 au 31/12/2010

Activité principale de l'entreprise : CRECHE PARENTALE

Association PIROUETTE CACAHUETE
04860 PIERREVERT

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	957	957				
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage	5 196	4 198	998	1 945	947-	48.69-
	Autres immobilisations corporelles	30 828	26 766	4 063	3 740	322	8.61
	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	36 981	31 920	5 060	5 685	625-	10.99-
	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	5 887		5 887	5 526	360	6.52
	Autres créances	33 508		33 508	38 506	4 999-	12.98-
	Valeurs mobilières de placement	84 459		84 459		84 459	
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	16 215		16 215	110 165	93 949-	85.28-
	Charges constatées d'avance (3)						
	TOTAL III	140 069		140 069	154 197	14 129-	9.16-
Comptes de Régularisation	Charges à répartir sur plusieurs exercices **(IV)**						
	Primes de remboursement des obligations **(V)**						
	Ecarts de conversion actif **(VI)**						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	177 049	31 920	145 129	159 883	14 754-	9.23-

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

Dossier N° 000669 en Euros.

Association PIROUETTE CACAHUETE
04860 PIERREVERT

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2010 12	Exercice N-1 31/12/2009 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
FONDS ASSOCIATIFS	**Fonds propres**				
	Fonds associatifs sans droit de reprise				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	110 489	97 725	12 764	13.06
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)	12 130	12 764	635-	4.97-
	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	122 618	110 489	12 130	10.98
	Comptes de liaison **TOTAL II**				
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges	3 000	11 769	8 769-	74.51-
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement				
	Fonds dédiés sur autres ressources				
	TOTAL III	3 000	11 769	8 769-	74.51-
DETTES (1)	Emprunts obligataires				
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 172	3 171	1	0.03
	Dettes fiscales et sociales	16 338	34 453	18 115-	52.58-
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes				
	Instruments de trésorerie				
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance				
	TOTAL IV	19 511	37 625	18 114-	48.14-
	Ecarts de conversion passif **(V)**				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	145 129	159 883	14 754-	9.23-

(1) Dont à plus d'un an 19 511 37 625
Dont à moins d'un an
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

Dossier N° 000669 en Euros.

Association PIROUETTE CACAHUETE
04860 PIERREVERT

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2010 12	Exercice N-1 31/12/2009 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de Biens et Services	185 840	176 932	8 908	5.03
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	185 840	176 932	8 908	5.03
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	110 341	110 567	226-	0.20-
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	26 390	19 389	7 001	36.11
Collectes				
Cotisations				
Autres produits	2	9	8-	82.57-
TOTAL I	322 573	306 897	15 675	5.11
CHARGES D'EXPLOITATION (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements	12 256	12 573	317-	2.52-
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes	42 437	38 977	3 460	8.88
Impôts, taxes et versements assimilés	12 398	8 790	3 608	41.04
Salaires et traitements	184 450	176 506	7 944	4.50
Charges sociales	56 447	55 945	501	0.90
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	2 102	2 610	508-	19.47-
Sur immobilisations : dotations aux provisions				
Sur actif circulant : dotations aux provisions				
Pour risques et charges : dotations aux provisions	3 000	2 769	231	8.34
Subventions accordées par l'association				
Autres charges (2)	3	1	2	320.00
TOTAL II	313 092	298 171	14 921	5.00
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	9 481	8 726	755	8.65
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

Association PIROUETTE CACAHUETE
04860 PIERREVERT

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2010 12	Exercice N-1 31/12/2009 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations	1 239	1 977	738-	37.35-
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL V	1 239	1 977	738-	37.35-
CHARGES FINANCIERES				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL VI				
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)	1 239	1 977	738-	37.35-
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	10 720	10 703	16	0.15
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 410	2 061	651-	31.59-
Reprises sur provisions et transferts de charges				
TOTAL VII	1 410	2 061	651-	31.59-
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions				
TOTAL VIII				
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	1 410	2 061	651-	31.59-
Impôts sur les bénéfices (IX)				
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)	325 221	310 935	14 286	4.59
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)	313 092	298 171	14 921	5.00
SOLDE INTERMEDIAIRE	12 130	12 764	635-	4.97-
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				
- Engagements à réaliser sur ressources affectées				
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	12 130	12 764	635-	4.97-

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice x
Evènements significatifs postérieurs à la clôture x

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales x
Permanence ou changement de méthodes x

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations x
Etat des amortissements x
Tableau de variation des fonds associatifs x
Etat des provisions x
Etat des échéances des créances et des dettes x
Evaluation des immobilisations corporelles x
Evaluation des créances et des dettes x
Produits à recevoir x
Charges à payer x
Charges et produits constatés d'avance x

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Neant

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Neant

- 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
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	957		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	5 196		
Installations générales agencements aménagements divers	22 895		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	6 456		1 477
TOTAL	34 547		1 477
TOTAL GENERAL	35 504		1 477

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			957	957
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			5 196	5 196
Installations générales agencements aménagements divers			22 895	22 895
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			7 933	7 933
TOTAL			36 024	36 024
TOTAL GENERAL			36 981	36 981

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	957			957
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	3 251	947		4 198
Installations générales agencements aménagements divers	20 636	500		21 136
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	4 974	655		5 629
TOTAL	28 861	2 102		30 963
TOTAL GENERAL	29 818	2 102		31 920

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	947				
Instal.générales agenc.aménag.divers	500				
Matériel de bureau informatique mobilier	655				
TOTAL	2 102				
TOTAL GENERAL	2 102				

ANNEXE

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

Tableau des variations des fonds associatifs

Nature des provisons et des réserves	Montant début d'exercice	Affectation résultats et retraitement	Dotation exercice	Reprise exercice	Montant fin exercice
Fonds propres					
Réserves :					
Report à nouveau	97 725		25 529	12 764	110 489
RESULTAT DE L'EXERCICE	12 764	635-			12 130
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Subventions d'investissement			3 002	3 002	
Provisions réglementées					
TOTAL I	110 489	635-	28 531	15 766	122 618

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
Charges sociales et fiscales congés à payer	2 769		2 769		
Autres provisions pour risques et charges	9 000	3 000	9 000		3 000
TOTAL	11 769	3 000	11 769		3 000
TOTAL GENERAL	11 769	3 000	11 769		3 000
Dont dotations et reprises d'exploitation		3 000	11 769		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	5 887	5 887	
Débiteurs divers	33 508	33 508	
TOTAL	39 394	39 394	

ANNEXE

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

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	3 172	3 172		
Personnel et comptes rattachés	658	658		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	15 681	15 681		
TOTAL	19 511	19 511		

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels 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, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des créances et des dettes

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	33 508
Total	33 508

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fiscales et sociales	3 176
Total	3 176

Charges et produits constatés d'avance

Association PIROUETTE CACAHUETE
04860 PIERREVERT

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2010 12	Exercice N-1 31/12/2009 12	Ecart N / N-1 Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES				
20510000 CONCESS. BREVETS LICENCE	957	957		
28050000 AMORT.CONCESSIONS BREVETS		957-	957	100.00
28051000 AMORT LOGICIEL	957-		957-	
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	998	1 945	947-	48.69-
21500000 INST.TECH.MAT.OUTIL.INDUS	5 196	5 196		
28150000 AMORT.INS.TEC.MAT.OUT.IND	4 198-	3 251-	947-	29.13-
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	4 063	3 740	322	8.61
21810000 AAI DIVERS	22 895	22 895		
21830000 MATERIEL BUREAU ET INFO.	3 469	1 992	1 477	74.15
21840000 MOBILIER	4 464	4 464		
28181000 AMORT.AAI DIVERS	21 136-	20 636-	500-	2.42-
28183000 AMORT.MAT.BUREAU ET INFO.	2 085-	1 992-	93-	4.67-
28184000 AMORT.MOBILIER	3 544-	2 982-	562-	18.84-
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	5 060	5 685	625-	10.99-
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	5 887	5 526	360	6.52
41100000 CLIENTS	5 887	5 526	360	6.52
AUTRES CREANCES	33 508	38 506	4 999-	12.98-
46870000 DIVERS PROD. A RECEVOIR	33 508	38 506	4 999-	12.98-
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	84 459		84 459	
50300000 FCP	84 459		84 459	
DISPONIBILITES	16 215	110 165	93 949-	85.28-
51210000 CAISSE D'EPARGNE	16 215		16 215	
51240000 CREDIT AGRICOLE		10 005	10 005-	100.00-
51240100 CRCA LIVRET		100 160	100 160-	100.00-
TOTAL ACTIF CIRCULANT	140 069	154 197	14 129-	9.16-
TOTAL GENERAL	145 129	159 883	14 754-	9.23-

Association PIROUETTE CACAHUETE
04860 PIERREVERT

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2010 12	Exercice N-1 31/12/2009 12	Ecart N / N-1 Euros	%
REPORT A NOUVEAU	110 489	97 725	12 764	13.06
11000000 A NOUVEAU CREDIT.	110 489	97 725	12 764	13.06
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	12 130	12 764	635-	4.97-
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES				
13100000 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT		1 501	1 501-	100.00-
13900000 SUBV.INVES.INSC.CPT.RESUL		1 501-	1 501	100.00
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	122 618	110 489	12 130	10.98
PROVISIONS POUR CHARGES	3 000	11 769	8 769-	74.51-
15810000 AUTR.PROVIS. POUR CHARGES	3 000	9 000	6 000-	66.67-
15820000 PROV.CHARGES CONGES PAYES		2 769	2 769-	100.00-
TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES	3 000	11 769	8 769-	74.51-
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	3 172	3 171	1	0.03
40100000 FOURNISSEURS	3 172	3 171	1	0.03
DETTES FISCALES ET SOCIALES	16 338	34 453	18 115-	52.58-
42100000 REMUNER.DUES AU PERSONNEL	420		420	
42820000 DETTES PROV./CONGES PAYES	237	10 254	10 017-	97.69-
43100000 URSSAF	5 543	12 857	7 314-	56.89-
43730000 CPM	5 084	4 060	1 024	25.22
43732000 CPM SNM PREVOYANCE	994	889	105	11.78
43740000 POLE EMPLOI	1 121	2 828	1 707-	60.36-
43820000 PROV CHARGES SOCIALES / CP	265		265	
43860000 AUTR.CHARG.SOCIAL.A PAYER	2 674	1 177	1 497	127.11
44860000 ETAT CHARGES A PAYER		2 388	2 388-	100.00-
TOTAL DETTES	19 511	37 625	18 114-	48.14-
TOTAL GENERAL	145 129	159 883	14 754-	9.23-

Association PIROUETTE CACAHUETE
04860 PIERREVERT

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N 31/12/2010 12	Exercice N-1 31/12/2009 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES		185 840	176 932	8 908	5.03
70610100	USAGERS CRECHE	69 497	65 622	3 875	5.90
70610300	REPAS	957	1 333	376-	28.24-
70610500	RECETTES DIVERSES	265	148	118	79.66
70620100	PRESTATIONS CAF	112 802	104 606	8 196	7.84
70620200	PRESTATIONS MSA	2 319	5 224	2 904-	55.60-
CHIFFRE D'AFFAIRES NET		185 840	176 932	8 908	5.03
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION		110 341	110 567	226-	0.20-
74000000	SUBVENTIONS D'EXPLOITAT.	110 341	110 567	226-	0.20-
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES		26 390	19 389	7 001	36.11
78150000	REPR/PROV.RISQ.CHARG.EXPL	11 769	2 261	9 508	420.52
79120000	PRIME ANPE/CIE	400	1 120	720-	64.29-
79121000	ASSEDIC SOUTIEN EMPLOI JEUNE		1 024	1 024-	100.00-
79121100	ASO / CAE	3 672		3 672	
79122000	DPT ALLOC/PRIVATION EMPLOI	202		202	
79130000	REMBT FORMATIONS	5 230	12 461	7 230-	58.03-
79143000	REMBT I.J.	5 118	2 524	2 594	102.80
AUTRES PRODUITS		2	9	8-	82.57-
75800000	PROD.DIVERS DE GEST.COUR.	2	9	8-	82.57-
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION		322 573	306 897	15 675	5.11
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS		12 256	12 573	317-	2.52-
60211000	ALIMENTATION	11 652	10 609	1 043	9.83
60213000	PHARMACIE	124	130	6-	4.44-
60214000	HYGIENE	479	1 833	1 354-	73.87-
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		42 437	38 977	3 460	8.88
60612000	EDF & EAU MAIRIE	2 940	2 940		
60630000	PETIT MATERIEL	767	1 166	398-	34.18-
60630100	PETIT MATERIEL EDUCATIF	322	586	264-	45.06-
60635000	PRODUITS D'ENTRETIEN	1 935	1 595	341	21.36
60640000	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 332	777	555	71.37
61100000	ANIMATIONS EXTERIEURES	879	778	102	13.05
61320000	LOYER LOCAL MAIRIE	16 862	16 682	180	1.08
61520000	ENTR.& REPARATIONS IMMEUBLES	86	672	587-	87.27-
61550000	ENTRE& REPARATION MATERIEL	698		698	
61600000	PRIMES D'ASSURANCE	736	736	1-	0.11-
61800000	DOCUMENTATION	126	110	16	14.45
62260000	HONORAIRES COMPTABLES	6 134	6 278	144-	2.29-
62262000	HONORAIRES AVOCAT	1 316	598	718	120.00
62263000	HONORAIRES CAC	2 014	1 898	116	6.10
62270000	FRAIS ACTES	100	50	50	100.00
62341000	CADEAUX SALARIES	1 260	1 205	55	4.56
62510000	DEPLA.MISSIONS RECEPTIONS	1 489	619	870	140.62
62575000	DECORATION	8	74	66-	88.59-
62610000	FRAIS POSTAUX	348	198	150	75.55
62620000	TELEPHONE	731	705	27	3.77
62620100	INTERNET	631	641	9-	1.44-
62621000	ORANGE 06 45 49 55 50	88	88	1-	0.75-
62700000	SERVICES BANCAIRES ET ASS	148	10	138	NS

Association PIROUETTE CACAHUETE
04860 PIERREVERT

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2010 12	Exercice N-1 31/12/2009 12	Ecart N / N-1 Euros	%
62810000 COTISATIONS PROFESSIONNELLES	1 487	572	915	159.96
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	12 398	8 790	3 608	41.04
63110000 TAXE / SALAIRES	8 060	7 613	447	5.87
63330000 PARTICIPATION FPC	4 338	1 177	3 161	268.44
SALAIRES ET TRAITEMENTS	184 450	176 506	7 944	4.50
64110000 SALAIRES DU PERSONNEL	194 063	175 675	18 389	10.47
64120000 PROVISION CONGES PAYES	10 017-	831	10 848-	NS
64140000 CHOMAGE PARTIEL	403		403	
CHARGES SOCIALES	56 447	55 945	501	0.90
64510000 COTISATIONS URSSAF	31 853	26 548	5 305	19.98
64530000 COT. CAISSE RETRAITE	11 124	10 069	1 054	10.47
64532000 CPM SNM PREVOYANCE	2 552	2 114	438	20.71
64540000 COT. ASSEDIC	8 203	7 147	1 056	14.78
64550000 CHARGES SOCIALES / CONGES PAYE	265		265	
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	1 013	996	17	1.75
64800000 AUTR.CHARGES DE PERSONNEL	26	50	24-	48.16-
64810000 FORMATIONS ENGAGEES	1 410	9 021	7 611-	84.37-
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	2 102	2 610	508-	19.47-
68110000 DOT.AMORT.IMM.INCOR.& COR	2 102	2 610	508-	19.47-
DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	3 000	2 769	231	8.34
68150000 DOT.PROV.RISQ.& CHRG.EXPL	3 000	2 769	231	8.34
AUTRES CHARGES	3	1	2	320.00
65800000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE	3	1	2	320.00
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	313 092	298 171	14 921	5.00
RESULTAT D'EXPLOITATION	9 481	8 726	755	8.65
PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATIONS	1 239	1 977	738-	37.35-
76100000 PRODUITS DE PARTICIPAT.	1 239	1 977	738-	37.35-
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	1 239	1 977	738-	37.35-
RESULTAT FINANCIER	1 239	1 977	738-	37.35-
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	10 720	10 703	16	0.15
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	1 410	2 061	651-	31.59-
75700000 COTISATIONS ADHESIONS	1 410	1 560	150-	9.62-
77700000 SUBV.INVEST.VIREES RESULT		501	501-	100.00-
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 410	2 061	651-	31.59-
RESULTAT EXCEPTIONNEL	1 410	2 061	651-	31.59-
TOTAL PRODUITS	325 221	310 935	14 286	4.59

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2010 12	Exercice N-1 31/12/2009 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
TOTAL DES CHARGES	313 092	298 171	14 921	5.00
SOLDE INTERMEDIAIRE	12 130	12 764	635-	4.97-
EXCEDENTS OU DEFICITS	12 130	12 764	635-	4.97-

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 20510000 CONCESS. BREVETS LICENCE

No Immo	Libellé	Immobilisations Montant HT	Date		Taux	Amortissements Antérieur	Exercice	Total	Valeur Résiduelle	Date Cession
00001 000	ABELIUM LOGICIEL MIKADO	956.80	010604	L	33,33	956.80		956.80		
	Totaux compte : 20510000	956.80				956.80		956.80		

Compte : 21500000 INST.TECH.MAT.OUTIL.INDUS

No Immo	Libellé	Immobilisations Montant HT	Date		Taux	Amortissements Antérieur	Exercice	Total	Valeur Résiduelle	Date Cession
00006 000	ARMOIRE CAMIF + RAYONS	460.75	260302	L	20,00	460.75		460.75		
00007 000	ABRAM REGRIGERATEUR LIEBHERR	829.00	280306	L	20,00	623.13	165.80	788.93	40.07	
00008 000	CUISINES GARNIER FOUR PYROLYSE	600.00	130506	L	20,00	436.00	120.00	556.00	44.00	
00009 000	ARTISANS DU FROID LAVE VAISSELLE	1 905.95	141206	L	20,00	1 161.57	381.19	1 542.76	363.19	
00010 000	LAVE LINGE BOSH DIGITAL GROUP	700.00	191207	L	20,00	284.67	140.00	424.67	275.33	
00011 000	LAVE LINGE BOSH DIGITAL GROUP	700.00	191207	L	20,00	284.67	140.00	424.67	275.33	
	Totaux compte : 21500000	5 195.70				3 250.79	946.99	4 197.78	997.92	

Compte : 21810000 AAI DIVERS

No Immo	Libellé	Immobilisations Montant HT	Date		Taux	Amortissements Antérieur	Exercice	Total	Valeur Résiduelle	Date Cession
00001 000	AGENCT LATOUILLE	762.25	171193	L	10,00	762.25		762.25		
00002 000	PEINTURE PAYA	457.35	181193	L	10,00	457.35		457.35		
00003 000	JOLY	762.25	181193	L	10,00	762.25		762.25		
00004 000	BUREAU	609.80	191193	L	10,00	609.80		609.80		
00005 000	REVETEMENT COURS GERLAND	457.35	191193	L	10,00	457.35		457.35		
00006 000	VERNET ARCHITECTE	304.90	271193	L	10,00	304.90		304.90		
00007 000	PLOMBERIE LATOUILLE	1 524.49	011293	L	10,00	1 524.49		1 524.49		
00008 000	BUREAU	1 524.49	021293	L	10,00	1 524.49		1 524.49		
00009 000	MENUISERIE BOREAN	762.25	050294	L	10,00	762.25		762.25		
00010 000	ACPTE JOLY	762.25	110294	L	10,00	762.25		762.25		
00011 000	ACPTE PAYA	457.35	120294	L	10,00	457.35		457.35		
00012 000	VITRISOL	792.73	220394	L	10,00	792.73		792.73		
00013 000	GERLAND ACPTE	762.25	160594	L	10,00	762.25		762.25		
00014 000	ACPTE JOLY	1 829.39	180694	L	10,00	1 829.39		1 829.39		
00015 000	SOLDE JOLY	1 067.14	201094	L	10,00	1 067.14		1 067.14		
00016 000	SOLDE PAYA	304.90	201094	L	10,00	304.90		304.90		
00017 000	SOLDE GERLAND	457.35	041194	L	10,00	457.35		457.35		
00018 000	SOLDE PAYA	681.21	130195	L	10,00	681.21		681.21		
00019 000	DALLES CASAL	588.83	250402	L	20,00	588.83		588.83		
00020 000	MEZZANINE HABA	4 026.17	311002	L	20,00	4 026.17		4 026.17		
00022 000	CLIM'ALPES	4 000.00	070706	L	12,50	1 741.67	500.00	2 241.67	1 758.33	
	Totaux compte : 21810000	22 894.70				20 636.37	500.00	21 136.37	1 758.33	

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 21830000 MATERIEL BUREAU ET INFO.

No Immo	Libellé	Immobilisations Montant HT	Date	Taux	Amortissements Antérieur	Exercice	Total	Valeur Résiduelle	Date Cession
00001 000	DELL LATITUDE E5510	1 477.06	241010	L 33,33		93.08	93.08	1 383.98	
00002 000	DELL LATITUDE D820 CORE DUO	1 992.01	271106	L 33,33	1 992.01		1 992.01		
	Totaux compte : 21830000	3 469.07			1 992.01	93.08	2 085.09	1 383.98	

Compte : 21840000 MOBILIER

No Immo	Libellé	Immobilisations Montant HT	Date	Taux	Amortissements Antérieur	Exercice	Total	Valeur Résiduelle	Date Cession
00004 000	TABLE ET CHAISE UGAP	294.22	111094	L 20,00	294.22		294.22		
00006 000	TABLE BASSE EBENISTE	304.90	010496	L 20,00	304.90		304.90		
00007 000	TAPIS GYM	617.27	311296	L 50,00	617.27		617.27		
00009 000	CUISINE GARCIER PLAN DE TRAVAIL	1 170.00	130506	L 12,50	531.38	146.25	677.63	492.37	
00010 000	PARC INTERIEUR MATHOU	632.92	310306	L 20,00	475.03	126.58	601.61	31.31	
00011 000	TABLES + ARMOIRES LUDOMAINE	1 445.00	150507	L 20,00	759.43	289.00	1 048.43	396.57	
	Totaux compte : 21840000	4 464.31			2 982.23	561.83	3 544.06	920.25	

Récapitulatif général

Valeur brute Immobilisation début exercice	Augmentations Réévaluation	Acquisition	Poste/Poste	Total	Diminutions Cession	Poste/Poste	Total	Valeur brute Immo. fin exercice
35 503.52		1 477.06		1 477.06				36 980.58

Montants des Amortissements début exercice	Augmentations : dotations de l'exercice Linéaires	Dégressif	Exceptionnels	Total	Diminutions Amort. sortis de l'actif	Montant Amortissements fin exercice	Amortissements dérogatoires Dotations	Reprises
29 818.20	2 101.90			2 101.90		31 920.10		