

***Association LES PETITS MOUSSES***

*20 rue Emile Renouf*

*76600 LE HAVRE*

*Dossier financier de l'exercice en Euros*

*Période du 01/01/2010 au 31/12/2010*

*Activité principale de l'entreprise : Creche*

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

- Les comptes annuels

**Fait à LE HAVRE**

**Le 10/03/2011**

**BRIERE Véronique**

Expert-comptable

***DEC Porte Océane***

*309 Rue Aristide Briand*

*Immeuble Le Bélem*

*76600 LE HAVRE*

*0235248898*

**COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2010**

	Pages
- <i>Bilan actif-passif</i>	<i>1 et 2</i>
- <i>Compte de résultat</i>	<i>3 et 4</i>
- <i>Annexe</i>	<i>5 à 7</i>
- <i>Détail bilan</i>	<i>8 et 9</i>
- <i>Détail Compte de résultat</i>	<i>10 à 12</i>
- <i>Etat des Immobilisations</i>	<i>13 à 15</i>

***DEC Porte Océane***

*309 Rue Aristide Briand*

*Immeuble Le Bélem*

*76600 LE HAVRE*

*0235248898*

## BILAN ACTIF

<b>ACTIF</b>		Exercice N 31/12/2010 12			Exercice N-1 31/12/2009 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>						
	Terrains						
	Constructions	300 015	300 015				
	Installations techniques Matériel et outillage	25 403	25 403				
	Autres immobilisations corporelles	8 893	8 893				
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières							
<b>TOTAL I</b>	334 310	334 310					
Comptes de liaison							
<b>TOTAL II</b>							
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>STOCKS ET EN COURS</b>						
	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						
	<b>CREANCES (3)</b>						
	Créances usagers et comptes rattachés						
	Autres créances	35 711		35 711	31 975	3 736	11.68
Valeurs mobilières de placement	100 000		100 000	100 000			
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	73 002		73 002	82 250	9 248	11.24	
Charges constatées d'avance (3)	481		481	447	34	7.61	
<b>TOTAL III</b>	209 194		209 194	214 673	5 478	2.55	
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)							
Primes de remboursement des obligations (V)							
Ecarts de conversion actif (VI)							
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	543 505	334 310	209 194	214 673	5 478	2.55	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

**BILAN PASSIF**

<b>PASSIF</b>		<b>Exercice N</b>		<b>Exercice N-1</b>		<b>Ecart N / N-1</b>	
		31/12/2010	12	31/12/2009	12	Euros	%
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>Fonds propres</b>						
	Fonds associatifs sans droit de reprise						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	45 792		69 649		23 857	34.25
	Report à nouveau						
	<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)</b>	27 261		23 857		3 404	14.27
	<b>Autres fonds associatifs</b>						
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							
	<b>TOTAL I</b>	18 531		45 792		27 261	59.53
	<b>TOTAL II</b>						
<b>PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS</b>	Comptes de liaison						
	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges	111 404		107 559		3 845	3.57
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement						
	Fonds dédiés sur autres ressources						
	<b>TOTAL III</b>	111 404		107 559		3 845	3.57
<b>DETTES (1)</b>	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)						
	Emprunts et dettes financières divers	3 201		7 818		4 617	59.06
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 158		5 306		4 852	91.44
	Dettes fiscales et sociales	56 299		37 778		18 521	49.03
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	9 602		10 420		818	7.85
Instruments de trésorerie							
<b>Comptes de Régularisation</b>	Produits constatés d'avance						
	<b>TOTAL IV</b>	79 259		61 321		17 938	29.25
	Ecarts de conversion passif (V)						
	<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	209 194		214 673		5 478	2.55

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

79 259 61 321

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

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2010	12	31/12/2009	12	Euros	%
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>						
Ventes de marchandises						
Production vendue de Biens et Services						
<b>CHIFFRE D'AFFAIRES NET</b>						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	292 429		280 471		11 958	4.26
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	1 333		582		751	129.21
Collectes						
Cotisations						
Autres produits	111 170		104 205		6 964	6.68
<b>TOTAL I</b>	<b>404 931</b>		<b>385 257</b>		<b>19 674</b>	<b>5.11</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION (2)</b>						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	57 647		57 904		257	0.44
Impôts, taxes et versements assimilés	20 950		17 969		2 980	16.59
Salaires et traitements	247 806		240 692		7 114	2.96
Charges sociales	91 179		90 080		1 099	1.22
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			919		919	100.00
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions						
Pour risques et charges : dotations aux provisions	20 681		5 779		14 902	257.84
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)	53		19		34	179.31
<b>TOTAL II</b>	<b>438 315</b>		<b>413 362</b>		<b>24 953</b>	<b>6.04</b>
<b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>33 384</b>		<b>28 105</b>		<b>5 280</b>	<b>18.79</b>
<b>QUOTES-PARTS DE RESULTATS SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN</b>						
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	12	Euros	%
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés	2 347		5 060		2 712	53.61
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>TOTAL V</b>	2 347		5 060		2 712	53.61
<b>CHARGES FINANCIERES</b>						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées	4		3		1	37.16
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>TOTAL VI</b>	4		3		1	37.16
<b>2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>	2 344		5 057		2 713	53.65
<b>3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>	31 040		23 048		7 993	34.68
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	209		1 223		1 014	82.88
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges	16 836				16 836	
<b>TOTAL VII</b>	17 046		1 223		15 822	NS
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	655		2 033		1 378	67.78
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	12 611				12 611	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
<b>TOTAL VIII</b>	13 266		2 033		11 233	552.61
<b>4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>	3 779		809		4 589	566.94
Impôts sur les bénéfices (IX)						
<b>TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)</b>	424 324		391 541		32 784	8.37
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)</b>	451 585		415 397		36 188	8.71
<b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>	27 261		23 857		3 404	14.27
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
<b>5. EXCEDENTS OU DEFICITS</b>	27 261		23 857		3 404	14.27

## ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 209 194.34 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 404 931.11 Euros et dégageant un déficit de 27 261.09- Euros .

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2010 au 31/12/2010 .

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

### **FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE**

Au cours de cet exercice, l'association est entrée dans le champ d'application de la convention collective Acteur du lien social et familial.

### **- REGLES ET METHODES COMPTABLES -**

#### **Principes et conventions générales**

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 120-1 et suivants du Plan Comptable Général 2005.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que des règlements CRC relatifs à la réécriture du plan comptable général 2005 applicables à la clôture de l'exercice.

#### **Permanence des méthodes**

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

#### **Informations générales complémentaires**

Les provisions pour charges figurant au passif se répartissent ainsi :

- Provision pour indemnités de départ en retraite :	26.497 €
- Provision pour travaux de remise en état :	30.490 €
- Provision "fonds de prévoyance" :	54.417 €
- Provision pour investissement :	néant

**ANNEXE**

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

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**

**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations générales agencements aménagements des constructions	300 015		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	25 403		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	8 893		
<b>TOTAL</b>	<b>334 310</b>		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>334 310</b>		

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

**Etat des amortissements**

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

**Etat des provisions**

<b>Provisions pour risques et charges</b>	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Pensions et obligations similaires	77 069	20 681	16 836		80 914
Gros entretien et grandes révisions	30 490				30 490
<b>TOTAL</b>	<b>107 559</b>	<b>20 681</b>	<b>16 836</b>		<b>111 404</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>107 559</b>	<b>20 681</b>	<b>16 836</b>		<b>111 404</b>
<b>Dont dotations et reprises d'exploitation exceptionnelles</b>		20 681	16 836		



**ANNEXE**

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

**Etat des échéances des créances et des dettes**

<b>Etat des créances</b>	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Débiteurs divers	35 711	35 711	
Charges constatées d'avance	481	481	
<b>TOTAL</b>	<b>36 192</b>	<b>36 192</b>	

<b>Etat des dettes</b>	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	10 158	10 158		
Personnel et comptes rattachés	22 556	22 556		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	30 863	30 863		
Autres impôts taxes et assimilés	2 880	2 880		
Autres dettes	9 602	9 602		
<b>TOTAL</b>	<b>76 058</b>	<b>76 058</b>		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	10 240			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	14 857			

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**

**Rémunération des dirigeants**

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

**Effectif moyen**

L'effectif moyen s'élève à 11 personnes en ETP, dont 1 cadre.

**DETAIL BILAN ACTIF**

<b>ACTIF</b>	<b>Exercice N</b>		<b>Exercice N-1</b>		<b>Ecart N / N-1</b>	
	31/12/2010	12	31/12/2009	12	Euros	%
<b>CONSTRUCTIONS</b>						
21350000 Agencements installations	300	015	300	015		
28135000 Amort. agencements	300	015	300	015		
<b>INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS</b>						
21540000 Matériel et outillage	25	403	25	403		
28154000 Amort. matériel	25	403	25	403		
<b>AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>						
21830000 Matériel de bureau	3	202	3	202		
21840000 Mobilier	5	691	5	691		
28183000 Amort. mat. de bureau	3	202	3	202		
28184000 Amort. mobilier	5	691	5	691		
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>						
<b>AUTRES CREANCES</b>	35	711	31	975	3 736	11.68
42700000 Saisie arrêt sur salaire			437		437	100.00
46870000 Par vdh petite enfance	1	727			1 727	
46874200 Par caf ps	32	214	31	538	676	2.14
46877583 Par rembt formation	1	770			1 770	
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>	100	000	100	000		
50310000 Bons de caisse cm	100	000	100	000		
<b>DISPONIBILITES</b>	73	002	82	250	9 248	11.24
51200000 Crédit mutuel n°445	3	988	6	783	2 796	41.21
51210000 Crédit mutuel n°446		43	1	676	1 633	97.44
51400000 Crédit mutuel n°460 livr.	68	319	73	157	4 838	6.61
51870000 Intérêts cour. à recevoir		528		544	16	2.94
53000000 Caisse		125		90	35	39.16
<b>CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>		481		447	34	7.61
48661600 Cca assurance		481		447	34	7.61
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	209	194	214	673	5 478	2.55
<b>TOTAL GENERAL</b>	209	194	214	673	5 478	2.55

**DETAIL BILAN PASSIF**

<b>PASSIF</b>	<b>Exercice N</b>		<b>Exercice N-1</b>		<b>Ecart N / N-1</b>	
	31/12/2010	12	31/12/2009	12	Euros	%
AUTRES RESERVES	45 792		69 649		23 857	34.25
10600000 Réserves	15 787		39 644		23 857	60.18
10682000 Excédent affecté à l'inv.	30 006		30 006			
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	27 261		23 857		3 404	14.27
<b>TOTAL FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>18 531</b>		<b>45 792</b>		<b>27 261</b>	<b>59.53</b>
PROVISIONS POUR CHARGES	111 404		107 559		3 845	3.57
15310000 Prov. départ en retraite	26 497		30 915		4 418	14.29
15311000 Fonds de prévoyance	54 417		46 154		8 263	17.90
15730000 Prov. pour travaux enim	30 490		30 490			
<b>TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES</b>	<b>111 404</b>		<b>107 559</b>		<b>3 845</b>	<b>3.57</b>
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	3 201		7 818		4 617	59.06
16760000 Emprunt caf 10/2011			1 754		1 754	100.00
16760100 Emprunt caf -1an	1 754		3 224		1 470	45.60
16762000 Emprunt caf inv 6964€ 10/2011	54		1 447		1 393	96.28
16762100 Emprunt caf inv 6964€ -1an	1 393		1 393			
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	10 158		5 306		4 852	91.44
40100000 Fournisseurs	2 990				2 990	
40860623 Fnp alimentation	250				250	
40862200 Fnp agism	3 188		1 472		1 717	116.67
40862261 Fnp pyramide	500		500			
40862262 Fnp dec	1 674		1 734		60	3.45
40862263 Fnp cac mr vignes	1 555		1 600		45	2.83
DETTES FISCALES ET SOCIALES	56 299		37 778		18 521	49.03
42100000 Rémunérations	8 835				8 835	
42820000 Congés à payer	13 282		13 474		191	1.42
42820010 Indemnités de précarité	438		194		244	125.93
43100000 Urssaf	11 767		7 133		4 634	64.96
43700000 Médéric retraite prévoy.	9 913		7 095		2 818	39.72
43740000 Assedic	1 981		1 175		806	68.59
43750000 Indemn. journalières ss			197		197	100.00
43780000 Formation prof. continue	1 836		1 794		42	2.33
43820000 Charges soc. / cp	5 191		5 389		198	3.68
43820010 Charges/indemnités préca.	175		78		98	125.92
44710000 Taxes sur salaires	2 880		1 249		1 631	130.58
AUTRES DETTES	9 602		10 420		818	7.85
47200000 Cautions familles	9 602		10 420		818	7.85
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>79 259</b>		<b>61 321</b>		<b>17 938</b>	<b>29.25</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>209 194</b>		<b>214 673</b>		<b>5 478</b>	<b>2.55</b>

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2010	12	31/12/2009	12	Euros	%
CHIFFRE D'AFFAIRES NET						
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	292 429		280 471		11 958	4.26
74100000 Subvention ville du havre	144 020		142 600		1 420	1.00
74120000 Contrat petite enfance	37 100		36 027		1 073	2.98
74170000 Cesu			797		797	100.00
74200000 Prestations caf	111 309		101 047		10 262	10.16
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	1 333		582		751	129.21
79100000 Transferts chg soc	1 333		582		751	129.21
AUTRES PRODUITS	111 170		104 205		6 964	6.68
75800000 Participations familles	106 743		97 300		9 443	9.70
75813000 Adhésions crèche	615		585		30	5.13
75830000 Remboursement repas	524		760		236	31.08
75834000 Remboursement formation	3 288		5 541		2 253	40.66
75880000 Produits de gestion			19		19	100.00
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>404 931</b>		<b>385 257</b>		<b>19 674</b>	<b>5.11</b>
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	57 647		57 904		257	0.44
60621000 Hygiène - pharmacie	779		2 482		1 703	68.61
60621100 Couches	986		1 555		569	36.61
60623000 Alimentation	9 564		10 561		997	9.44
60624000 Labo + haccp	680		1 009		329	32.60
60625100 Petit matériel	1 873		623		1 250	200.61
60625200 Linge	418		400		18	4.46
60625300 Produits d'entretien	2 115		1 844		272	14.75
60640000 Fournitures de bureau	1 222		1 443		221	15.35
60678000 Fournitures éducatives	1 352		1 952		600	30.74
61320000 Abonn. stationnements	1 080		1 080			
61321000 Loyer agism	3 128		3 345		218	6.51
61410000 Charges agism	3 815		3 469		346	9.97
61510000 Entretien matériel	250		1 757		1 507	85.76
61511000 Couture	16		9		7	79.78
61512000 Entretien locaux	5 336		3 722		1 614	43.37
61550000 Entretien jardin	1 987		1 953		34	1.75
61560000 Maintenance logiciel mika	410		406		4	1.00
61600000 Assurances	1 919		1 757		162	9.22
61810000 Cotisations	23		23			
61820000 Documentation	232		177		55	31.34
62261000 Honoraires expert-comptab	4 664		4 724		60	1.27
62262000 Honoraires cac	1 555		1 600		45	2.83
62263000 Honoraires social	4 061		3 971		90	2.26
62280000 Honoraires psychologue	1 680		1 280		400	31.25
62281000 Hono. médecins			465		465	100.00
62290000 Honoraires divers			359		359	100.00
62380000 Cadeaux aux personnels			310		310	100.00
62510000 Mission réception	892		289		603	208.96
62520000 Frais de déplacements	570		307		263	85.71
62600000 Frais de communications	161		276		115	41.57
62610000 Téléphone	1 809		1 621		187	11.56
62780000 Services bancaires	867		551		316	57.37
62800000 Formations externes	3 562		2 344		1 218	51.95
62810000 Cotisations diverses	400				400	

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2010	12	31/12/2009	12	Euros	%
62820000 Adhésion club Villésime	239		239			
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES</b>	<b>20 950</b>		<b>17 969</b>		<b>2 980</b>	<b>16.59</b>
63111000 Taxe sur salaires	16 278		13 166		3 112	23.64
63180000 Redevance tv	121		118		3	2.54
63330000 Formation continue	4 551		4 685		135	2.88
<b>SALAIRES ET TRAITEMENTS</b>	<b>247 806</b>		<b>240 692</b>		<b>7 114</b>	<b>2.96</b>
64100000 Congés à payer + chg	390		3 405		3 016	88.56
64110010 Indemnités de précarité	342		5 084		5 426	106.73
64111000 Rémunérations brutes	249 701		242 396		7 305	3.01
64140000 Ij prév. non-soumis cs	118		53		65	121.92
64180000 Abondement pee	6 672		6 732		60	0.89
64199999 Reclassement départ retraite	8 638				8 638	
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>91 179</b>		<b>90 080</b>		<b>1 099</b>	<b>1.22</b>
64510000 Cotisations d'urssaf	64 037		60 490		3 547	5.86
64530000 Cotisations médéric	18 771		17 776		995	5.60
64540000 Cotisations aux assedic	10 987		10 295		691	6.71
64599999 Reclasst chg / départ retraite	3 973				3 973	
64750000 Médecine du travail	1 357		1 518		161	10.60
<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS</b>			<b>919</b>		<b>919</b>	<b>100.00</b>
68100000 Dotations aux amort.			919		919	100.00
<b>DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>20 681</b>		<b>5 779</b>		<b>14 902</b>	<b>257.84</b>
68150000 Dot.prov.retraite	4 502		5 007		505	10.09
68151000 Dot.fonds de prévoyance	16 179		772		15 407	NS
<b>AUTRES CHARGES</b>	<b>53</b>		<b>19</b>		<b>34</b>	<b>179.31</b>
65880000 Autres chg diverses	53		19		34	179.31
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>438 315</b>		<b>413 362</b>		<b>24 953</b>	<b>6.04</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>33 384</b>		<b>28 105</b>		<b>5 280</b>	<b>18.79</b>
<b>AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES</b>	<b>2 347</b>		<b>5 060</b>		<b>2 712</b>	<b>53.61</b>
76000000 Produits financiers	2 347		5 060		2 712	53.61
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>2 347</b>		<b>5 060</b>		<b>2 712</b>	<b>53.61</b>
<b>INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES</b>	<b>4</b>		<b>3</b>		<b>1</b>	<b>37.16</b>
66160000 Agios et frais bancaires	4		3		1	37.16
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIERES</b>	<b>4</b>		<b>3</b>		<b>1</b>	<b>37.16</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>2 344</b>		<b>5 057</b>		<b>2 713</b>	<b>53.65</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>31 040</b>		<b>23 048</b>		<b>7 993</b>	<b>34.68</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION</b>	<b>209</b>		<b>1 223</b>		<b>1 014</b>	<b>82.88</b>
77200000 Pduits / exo. antérieur	209		944		735	77.82
77274200 Regul. prov. prest. caf n-1			279		279	100.00

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2010	12	31/12/2009	12	Euros	%
REPRISES SUR PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES	16 836				16 836	
78751000 Reprise dot. retraite	16 836				16 836	
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>17 046</b>		<b>1 223</b>		<b>15 822</b>	<b>NS</b>
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	655		2 033		<del>1 378</del>	<del>67.78</del>
67200000 Charges / exercices ant.	655		2 033		<del>1 378</del>	<del>67.78</del>
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	12 611				12 611	
67880000 Indem. retraite chargée	12 611				12 611	
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>13 266</b>		<b>2 033</b>		<b>11 233</b>	<b>552.61</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>3 779</b>		<b>809</b>		<b>4 589</b>	<b>566.94</b>
<b>TOTAL PRODUITS</b>	<b>424 324</b>		<b>391 541</b>		<b>32 784</b>	<b>8.37</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>451 585</b>		<b>415 397</b>		<b>36 188</b>	<b>8.71</b>
<b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>	<b>27 261</b>		<b>23 857</b>		<b>3 404</b>	<b>14.27</b>
<b>EXCEDENTS OU DEFICITS</b>	<b>27 261</b>		<b>23 857</b>		<b>3 404</b>	<b>14.27</b>

## ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 21350000 Agencements installations

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

## ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 21350000 Agencements installations

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

Compte : 21540000 Matériel et outillage

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



## ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 21830000 Matériel de bureau

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

Compte : 21840000 Mobilier

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

Récapitulatif général

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

Montants des Amortissements début exercice	Augmentations : dotations de l'exercice				Diminutions Amort. sortis de l'actif	Montant Amortissements fin exercice	Amortissements dérogatoires	
	Linéaires	Dégressif	Exceptionnels	Total			Dotations	Reprises
334 310.36						334 310.36		

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