



ASSOCIATION TOP
Route de Fontenoy

89130 TOUCY

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
Sur les comptes annuels de l'exercice clos au 31/12/2010

Place de l'Europe
B.P. 12
89000 Saint-Georges-sur-Baulches
Tél. (33) 03 86 48 12 12
Fax. (33) 03 86 48 31 30

**SOCIÉTÉ
DE COMMISSAIRES
AUX COMPTES**

Membre de
la Compagnie
Régionale de Paris

**COMMISSAIRES AUX
COMPTES ASSOCIÉS**

Michel FORTÉ
Philippe GOUREAU
Claude BERTHOUD
Marcel GARNARAT
Guy LARRECQ
Bernard THIESSON
André VENTALON
Jean-Pierre BLIN
Frédéric VAUTRIN
Claude BOULIC
Thierry BISSERON
Sandra FAORO
Stéphane DELZAIVE
Lionel LEBLANC

S.A. E.T.C AUDIT



Association TOP
Route de Fontenoy

89130 TOUCY

Place de l'Europe
B.P. 12
89000 Saint-Georges-sur-Baulches
Tél. (33) 03 86 48 12 12
Fax. (33) 03 86 48 31 30

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31 décembre 2010

SOCIÉTÉ
DE COMMISSAIRES
AUX COMPTES

Membre de
la Compagnie
Régionale de Paris

COMMISSAIRES AUX
COMPTES ASSOCIÉS

Michel FORTÉ
Philippe GOUREAU
Claude BERTHOUD
Marcel GARNARAT
Guy LARRECQ
Bernard THIESSON
André VENTALON
Jean-Pierre BLIN
Frédéric VAUTRIN
Claude BOULIC
Thierry BISSERON
Sandra FAORO
Stéphane DELZAIVE
Lionel LEBLANC

Aux membres de l'Assemblée Générale,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 Décembre 2010, sur :

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I - Opinion sur les comptes annuels.

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, 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. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Nous certifions 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.

II - Justification des appréciations.

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

- . Le poste subvention est un élément important dans la présentation de vos comptes annuels. A ce titre, nous avons rapproché ces sommes avec les différents documents administratifs.
- . Nous avons contrôlé les postes subventions et le tableau de reprises des subventions avec les pièces justificatives.
- . Nous avons effectué un contrôle des procédures des dépenses. Les factures ont été rapprochées des enregistrements comptables ainsi que les paiements. Aucune anomalie n'a été détectée.
- Nous avons rapproché les bases de charges sociales avec le livre de paie


Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III - Vérifications et informations spécifiques.

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels donnés dans le rapport du conseil d'administration et dans les documents mis à disposition aux membres de l'assemblée sur la situation financière et les comptes annuels.

A Auxerre,
le 8 Juin 2011



Marcel GARNARAT
Commissaire aux Comptes
Chargé du dossier

TOP 2010

BILAN ACTIF

SARL ETC AUDIT

Place de l'Europe - BP 12

89000 SAINT-GEORGES-SUR-BAULCHES

Tél. 03.86.48.12.12 - Fax. 03.86.48.31.30

SIRET 493 539 944 00014 - NAF 892Z

Compte	Libellé	Total brut	Détail	Amort Provision	Net N	Net N-1	Année	
203	Frais de rech.							
211000	Terrain	2 286,74	2 286,74		2 286,74	2 286,74		
212000	Agencets Terrain	143 579,12		128 805,60	14 773,52	24 880,09		
	145 865,86		17 678,02 104 047,07 5 000,00 8 702,10 8 151,93				Défrichage + décapage cour 1999 Goudron + Clôture (1ère partie) 2000 Cour émulsion vers feu 2007 Cour émulsion vers feu 2007 Chemin accès pompiers 2007	
213000	Constructions	109 421,62		89 170,83	20 250,79	24 407,78		
			2 286,75 72 686,20 21 796,79 9 273,78 3 378,10				Hangar SAFIR 1998 Bungalows+ transport+Dalle+Fosse 1999 Extension bâtiment production 2001 Abri à vélos 2006 Couverture entre deux bâtiments 2007	
213500	Aménagts const	145 552,40		90 840,99	54 711,41	61 184,18		
	254 974,02		39 686,32 15 404,00 12 273,80 12 818,98 1 136,20 3 865,47 7 886,20 12 410,65 37 929,94 2 140,84				Chauffage+électricité ateliers 1999 Chauffage + Air comp. + local gardien 2000 Tarif jaune EDF + branchement 2001 Isolation toiture atelier 2003 Climatiseur Bureaux 2004 Révision toiture tuiles 2005 Restauration Pignon Bois 2006 Couverture sur Bungalows 2006 Couverture Tuiles hangar 2006 Porte atelier + couverture 2007	
215400	Matériel Indust.	171 910,19		110 227,77	61 682,42	71 460,28		
			23 943,80 11 976,39 44 370,74 4 785,82 26 018,04 40 963,00 19 852,40				Réseau Air Comprimé + Verpal 1999 Tables cadrage, palonnier, transpal+SCIE 2000 MINISTAR + Aspi. LUREM 2002 Réseau Air Comprimé 2005 2 Machines Stanley, 1 sectram + Adapt Robot 2008 Machine Codix SEM 145 2008 Compresseur Guemiet 2008	
215700	Agts matériels	12 202,24		10 554,50	1 647,74	2 477,44		
	184 112,43		354,90 543,65 1 204,86 2 054,39 4 102,41 3 942,03				Extincteurs ateliers 1998 Mise aux normes Cursal 1998 Mise en sécurité des machines 2000 Révision du sécheur 2003 Cablage nouveau compres. 2007 Alimentation électrique ministar 2007	
218200	Autres Immo	31 631,35		31 059,44	571,91	5 316,04		
			2 148,95 15 250,00 14 232,40				Camionnette Express Renault 1999 Minibus Jumper 9 places 2004 Chariot Toyota 427 FGF 25 2008	
218300	Matériel Bureau	2 594,63		2 293,37	301,26	483,01		
	34 225,98		990,92 1 058,46 545,25				Matériel bureau Safir 1999 Vidéo Projecteur LS V4 2006 Ordinateur Acer X3200 2009	
TOTAL (I)		619 178,29		462 952,50	156 225,79	192 495,56		
ACTIF CIRCULANT	31	Matières prem.	7 098,30			7 098,30	14 771,66	Stocks clous au 31.12.
	310000			7 098,30				
	35	Produits finis	3 689,38			3 689,38	4 130,08	Stock palettes au 31.12.
	355100			3 689,38				
	401VIK	Acptes fourn		0,00			111,08	
	41	Clients	10 539,80			10 539,80	7 123,92	POINCONNAISE RICHAUD T.P.S.
	411POI			4 381,64				
	411RIC			6 158,16				
	411TPS			0,00				
	425	Acompte/salaires	0,00			0,00	600,00	
	427	Saisies salaires	0,00				75,00	
	468	Autres créances	28 711,00			28 711,00	43 104,00	ASP Aide salaire CUI P.E. ASP Aide salaire CUI GL Solde subvention Fonctionnement Solde subvention Direction
468700			3 098,00					
468700			9 613,00					
441710			14 000,00					
441710			2 000,00					
52	Disponibilités	19,25			19,25		Banque	
512100			0,00					
531000			19,25			23,58	Caisse	
486	Charges const. d'avance	3 510,35			3 510,35	959,30	Location chariot n° 1 Janvier Location Standard Janvier E.D.F. + Tél Abnt Janvier Château d'eau 1er T AXA Multirisques Janvier à Juin AXA Chariot 10725 1er T AXA RC 1.1 au 31.10 10 mois Dons Eboueurs/facteur AXA Express+Jumper Janvier	
486000			509,30					
486000			435,00					
486000			207,92					
486000			30,00					
486000			1 182,85					
486000			85,28					
486000			1 035,00					
486000			25,00					
TOTAL (II)		53 568,08			53 568,08	70 898,62		
TOTAL GENERAL		672 746,37		462 952,50	209 793,87	263 394,18		

TOP 2010		BILAN PASSIF			COGUE BANIERE Place de l'Europe BP 12 89000 SAINT GEORGES SUR BAULCHES Tél: 03.86.48.12.12 Fax: 03.86.48.31.30 SIRET 493 639 944 000 4 - NAF 6920Z		
	Compte	Libellé	Total	Détail	Détail		
CAPITAUX PROPRES	120	Report résultats	-37 105,05				
	129			-63 767,65	Déficit 98.99.2000		
		120		10 111,35	Bénéfice 2001		
		120		15 808,76	Bénéfice 2002		
		120		9 282,96	Bénéfice 2003		
		120		7 903,60	Bénéfice 2004		
		120		5 675,06	Bénéfice 2005		
		120		38 022,81	Bénéfice 2006		
		120		11 220,39	Bénéfice 2007		
		129		-33 566,17	Déficit 2008		
				-1 694,93	Déficit 2009		
		129	Résultat exercice		-36 101,23	Déficit 2010	
		13	Subv. Investiss.	170 327,91			203 611,46
		131100			44 362,66	C.GI mises aux normes électriques	
		131200			15 244,90	C.GI Achat SAFIR	
		131130			60 430,00	C.GI MINISTAR (Machine plateaux) + Isolation	
		131400			30 489,80	C.GI Fonds de roulement	
		131500			55 262,77	FNADT Extention Bâtiment en dur+ clôture	
		131600			162 572,09	C.GI + Communes Goudron site + aménagements	
		131700			3 865,47	Fondation Macif	
		131800			7 886,20	Fondation de France (Védior bis)	
		131326			60 591,16	FDI 2006	
		131327			12 367,50	F.D.I. 2007	
		131328			32 987,00	F.D.I. 2008	
		131608			55 815,00	C.GI Participation Machine Bob-Ski	
		131618			10 000,00	Droit Femmes Participation Mac. Bob-Ski 2008	
		139000			-381 546,64	Reprise Subventions (33.283.55 sur 2010)	
TOTAL (I)			133 222,86			202 607,64	
D E T T E S	16	Emprunt	0,00	0,00		0,00	
	51	Banque	6 227,32			7 039,89	
		512100			6 049,12	Banque Populaire	
		518600			178,20	Intérêts à payer	
	401	Fourni + Cptes ratt.	8 614,02				4 900,76
		401ANT			328,58	ANTARGAZ	
		401BEA			5 298,33	BEA	
		401BRI			94,40	BRICOPRO	
		401CHA			118,40	CHÂTEAU D'EAU	
		401ORA			101,42	ORANGE	
		401AUT			68,00	AUTOVISION	
		401REN			0,00	RENOUER	
		401SER			0,00	SERVET	
		401DAF			15,78	DAF	
		401TRO			185,67	TROUE AFFUTAGE	
		401ETC			2 260,44	ETC	
		401PIT			96,88	PITNEY	
		401POS			46,12	LA POSTE	
	408	Factures non parv	3 450,44				5 645,20
		408100			2 260,44	ETC	
		408100			70,00	Pitney	
		408100			120,00	Yonne Copie	
		408100			50,00	Tél. Conso	
		408100			900,00	EDF	
		408100			50,00	Eau	
	42-43	Salaires + charges	43 909,23				36 375,69
		431000			8 941,00	URSSAF 4 ème T 2010	
	437000			3 424,00	POLE EMPLOI 4ème T 2010		
	437200			18 367,00	AGRR Régul 2010 (Dont les CUI)		
	437500			219,00	Agirc 4è T 2010		
	437520			82,00	Prévoyance ème T 2010		
	428200			6 523,11	Congés payés au 31.12.10		
	428600			1 400,00	Primes 2010		
	438600			2 739,71	Charges sur C.P.		
	438600			588,00	Charges sur primes		
	438600			131,14	S.M.T. Décembre 2010		
	438600			609,30	AGEFOS 2010		
	438600			50,00	J.O. Déclaration Comptes 2010		
	441000			834,97	Taxes sur salaires 4 T 2010		
46	Autres dettes						
Comptes Régularisation	48	Comptes régularis.	14 370,00			6 825,00	
	487000	Produits constatés d'avance		8 170,00	ASP Aide salaire CUI P.E. 2011		
	487000	Produits constatés d'avance		6 200,00	ASP Aide salaire CUI C. GI 2011		
TOTAL (II)			76 571,01			60 786,54	
TOTAL GENERAL			209 793,87			263 394,18	

TOP COMPTE DE RESULTAT 2010

	<i>Libellé</i>	<i>Total</i>	<i>Détail</i>	<i>Détail</i>	<i>N-1</i>	
PRODUITS D'EXPLOITATION	70	Vente de marchandises	167 768,17		146 927,74	
	707100			161 424,59 Palettes neuves		
	707200			5 743,58 Palettes occasion		
				600,00 Prestation sans faux pli		
		Chiffres affaires net	167 768,17			146 927,74
	71	Production stockée	-440,70			-2 123,51
	7135			-440,70 +3689,38-4130,08		
	74	Subvention d'exploitation	427 971,78			384 865,94
	740000			70 000,00 Subvention Equilibre Conseil Général 2010		
	740000			10 000,00 Subvention DDTE Direction 2010		
	740000			19 965,00 Subvention DDTE A.C.I. 2010		
	740000			10 000,00 Subvention DDTE F.D.I. 2010		
	741002 à 741005			149 209,01 ASP Aide Salaire CA + CAE		
	741006			87 486,73 ASP Aide Salaire CUI PE		
	741007			81 311,04 ASP Aide Salaire CUI CG		
78	Produits divers de gestion	375,64			0,00	
758000			257,39 URSSAF Régul compte			
758000			118,25 AGRR, P.E. Régul compte			
791000	Transfert de charges	3 457,92			11 315,07	
791000			409,38 Indemnités Journalières			
791000			2 268,54 AXA Rembours Vandalisme ateliers			
791000			780,00 AGEPHIP Aide stage cariste		35,00	
	Total des produits d'exploitation	599 132,81			541 020,24	
CHARGES D'EXPLOITATION		Variation de stocks	7 673,36		-664,13	
	6031			7 673,36 Clous(-14771.66+7098,30)		
	607	Achat de marchandises	31 552,84		30 430,53	
	607100			29 447,68 Clous et pointes		
	607200			2 105,16 Sangles		
	606	Autres achats et charges	84 625,27		87 078,64	
	606100			12 532,78 EDF		
	606120			487,91 Eau		
	606150			1 597,17 Carburant Jumper		
	606160			4 466,45 Gaz chariot		
	606200			430,58 Produits entretien		
	606310			4 066,96 Petits matériels et outillage		
	606400			2 956,10 Fournitures de bureau+maint. Informatique		
	606500 et 606800			2 620,64 Matériel protect + château d'eau		
	613510			3 263,50 Location photocopieur		
	613511 et 613560			2 295,14 Location machine affranchir et standard		
	613550 à 613551			14 565,51 Location 2 chariots		
	615500			3 547,65 Entretien biens mobiliers		
	615520			3 389,70 Entretien du mat transport + chariot		
	615510 + 615511			4 269,04 Entretien du matériel + Fabric table tournante		
	616000			5 152,04 Assurances		
	621100			2 737,72 Personnel Intérimaire (Tino)		
	622600			4 520,88 Honoraires comptables		
	622800			780,00 Honoraires Forget (cariste)		
	622810			1 671,45 Apave + extincteurs		
	622820			445,55 Honoraires divers		
	623600			86,00 Catalogues,imprimés, obsèques, divers		
	623800			46,45 Pourboires, dons		
	625100			2 629,93 Voyages et déplacements		
	625700			985,87 Réceptions		
	626000			679,05 Frais postaux		
	626100 à 626200			3 528,10 Téléphone fixe, portable, fax et internet		
	627000			473,10 Services bancaires		
	628100			400,00 Cotisations URCl Bourgogne		
	63	Impôts et taxes	4 974,53			2 983,13
631100			3 738,93 Taxes sur salaires			
631300			609,30 AGEFOS			
635120			366,00 Taxe foncière			
635130			160,30 Ordures ménagères			
637800			100,00 Taxes diverses			

CHARGES D'EXPLOITATION	641	Salaires et traitements	427 800,21				
	641002			20 031,64	AUBERT Florence	CDI	
	641002			23 075,00	FONTAINE Joëlle	CDI	
	641000			17 827,79	JOLY Sébastien	CDI	
	641001			21 925,00	LECOCQ Franck	CDI	
	641002			27 875,00	TAVANT Cécile	CDI	
	641006			16 797,53	BUREAU Tino	CUI Plein temps	
	641006			9 609,95	PONS Maurice	CUI plein temps	
	641007			10 386,05	BLONDET Alain	CUI Plein temps	
	641006			26 537,30	TROTTIER	CUI Plein temps	
	641006 + 641007			254 138,44	Contrats d'Avenir/CUI	112.58H/Mois	
	641200			-128,49	Congés payés	-6651.60 +6523,11	
	641300			-275,00	Primes sur salaires	- 1675 +1400	
	645	Charges sociales	73 546,44				57 467,29
	645100			34 321,02	URSSAF		
	645300			18 292,24	AGRR		
	645400			18 365,66	POLE EMPLOI		
	645700			486,94	Agire		
	645710			348,69	Prévoyance		
645500			1 901,35	SMT			
645800			-53,96	Charges sur congés	-2793,67 + 2739,71		
645800			-115,50	Charges sur primes	+ 588 -703.50		
681	Dotations amortissements	36 269,77				46 100,44	
681120			10 106,57	Amortissements des terrains			
681130			4 156,99	Amortissements des constructions			
681135			6 472,77	Amortissement des aménagts const.			
681154			9 777,86	Amortissement Aménagts des matériels			
681157			829,70	Amortissements des agencements mat.			
681182			4 744,13	Amortissement matériel de transport			
681183			181,75	Amortissements matériel informatique			
654	Perte sur créances irrécouvrables					0,00	
654000							
658	Autre charges	73,48				716,79	
658000			59,00	vol caisse 2010			
658000			14,48	Calendrier, Obsèques, arrondis			
	Total des charges d'exploitation	666 515,90				619 489,08	
	RESULTAT EXPLOITATION	-67 383,09				-78 468,84	
Charges financ	Produits financiers	76	Intérêts et produits	90,00		108,00	
		768000			90,00	Cotisations adhérents (Clts + membres)	
			Total produits financiers	90,00			108,00
Charges financ	Produits financiers	66	Intérêts et charges	2 288,92		3 476,34	
		661600			2 288,92	Intérêts bancaires	
			Total charges financières	2 288,92			3 476,34
	RESULTAT FINANCIER	-2 198,92				-3 368,34	
	RESULTAT COURANT	-69 582,01				-81 837,18	
Charges except	Produits exceptionnels	77	Pdts except sur opérations en capital	33 283,55		42 769,43	
		770000			33 283,55	Reprise de subventions 2010	
		772000	Pdts except sur opérations des gestion	368,84			
					30,60	Sirpac 4ème dividende	
					4,03	Différence d'arrondis	
			334,21	AGRR Régul compte 2009	37 376,00		
	Total produits exceptionnels	33 652,39			80 145,43		
Charges except	Produits exceptionnels	67	Charges sur opérations de gestion	171,61		3,18	
		670000			171,61	Différence d'arrondis	
			Total charges exceptionnelles	171,61			3,18
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	33 480,78				80 142,25	
	Total des PRODUITS	632 875,20				621 273,67	
	Total des CHARGES	668 976,43				622 968,60	
	DEFICIT	-36 101,23				-1 694,93	

TOP

ANNEXES COMPTABLES 2010

PREAMBULE

L'exercice clos le 31 Décembre 2010 a une durée de 12 mois

L'exercice précédent clos le 31 Décembre 2009 avait une durée de 12 mois

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de **209.793,87 euros**.

Le résultat net comptable est un déficit de - **36.101,23 euros**.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Règles et méthodes comptables

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de bases suivantes :

- *continuité de l'exploitation,*
- *permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,*
- *indépendance des exercices*

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Provisions pour risques et charges

Elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existants à la date de clôture des comptes

Amortissement de l'actif immobilisé

Les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique

Les Membres du Bureau de l'Association ont décidé de mettre en application le décret n° 2005-1757 du 31 Décembre 2005.

Ce décret de simplification permet aux petites entreprises et associations d'opter pour le maintien de la durée d'usage pour le calcul et la comptabilisation des amortissements sur les immobilisations non décomposables. Cette prise d'option n'entraîne aucun changement sur les comptes de l'exercice écoulé.

Provisions pour dépréciation d'actif

Elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes

- Stocks de marchandises

Ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.

Notes sur le bilan actif

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous

Immobilisations brutes

N° comptes	Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
20	Immo .Incorpor.	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immo. Corpor.	644 531,92	0,00	25 353,63	619 178,29
26	Immo financières	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total	644 531,92	0,00	25 353,63	619 178,29

Amortissements et provisions d'actifs

N° comptes	Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
280	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00		0,00
281	Immobilisations corporelles	452 036,36	36 269,77	25 353,63	462 952,50
	Titres mis en équivalence	0,00	0,00	0,00	0,00
	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total	452 036,36	36 269,77	25 353,63	462 952,50

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

N° comptes	Natures des biens immobilisés	Montant	Amortissements	Valeur Nette	Durée
203	Concession brevets licence	0,00	0,00	0,00	1 an
211	Terrain	2 286,74	0,00	2 286,74	Pas d'amort.
212	Agencements, aménagts terrain	143 579,12	128 805,60	14 773,52	10 ans
213	Constructions et aménagements	254 974,02	180 011,82	74 962,20	5 à 20 ans
215	Matériel industriel et aménagements	184 112,43	120 782,27	63 330,16	5 à 20 ans
218	Autres immo corporelles	34 225,98	33 352,81	873,17	2 à 10 ans
	Total	619 178,29	462 952,50	156 225,79	

Etat des créances

N° compte	Etat des créances	Montant Brut	A un an	A plus d'un an
	Actif immobilisé	0,00	0,00	0
	Actif circulant et charges d'avance	53 568,08	53 568,08	0
	Total	53 568,08	53 568,08	0

Produits à recevoir par poste du bilan

N° compte	Produits à recevoir	détail	Montant
	Immobilisations financières		0,00
411	Clients et comptes rattachés		10 539,80
409	Acomptes fournisseurs(wiking)		0,00
425	Acomptes sur salaires		0,00
427	Saisies sur salaire		0,00
468	Autres créances		28 711,00
	- CNASEA AIDE SALAIRES	12 711,00	
	- Solde subvention A.C.I. 2010	0,00	
	- Solde subvention fonction C.GI 2010	14 000,00	
	- Solde subvention DDTE 2010	2 000,00	
531	Disponibilités		19,25
	Total		39 270,05

Charges constatées d'avance

Les charges constatées d'avance ne sont composées que des charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Produits constatés d'avance

N° compte	Produits constatés d'avance	Détail	Total
487000	A.S.P. Aide sur salaire	14 370,00	14 370,00
	Total		14 370,00

Notes sur le bilan passif

Provisions

N° comptes	Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution
	Provisions réglementées	0	0	0
	Provisions pour risques et charges	0	0	0
	Provisions pour dépréciation	0	0	0
	Total	0	0	0

Etat des dettes

N° comptes	Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans
512	Etablissements de crédit	6 049,12	6 049,12	0,00
518	Dettes financières diverses	178,20	178,20	0,00
401	Fournisseurs et comptes rattachés	8 614,02	8 614,02	0,00
43	Dettes fiscales et sociales	43 909,23	43 909,23	0,00
44	Autres dettes	0,00	0,00	0,00
48	Produits constatés d'avance (A.S.P.)	14 370,00	14 370,00	0,00
	Total	73 120,57	73 120,57	0,00

Charges à payer

N° compte	Dettes fournisseurs + comptes rattachés	Montant
408	Tél Décembre	50,00
408	E.T.C. Année 2008	2 260,44
408	Pitney	70,00
408	EDF Décembre	900,00
408	Yonne Copic Copies Décembre	120,00
408	Eau régul année	50,00
	Total	3 450,44

N° compte	Dettes fiscales et sociales	Montant
428200	Congés payés	6 523,11
428600	Primes sur salaires année 2010	1 400,00
431+437	Charges soc. (Urssaf, Assédict, Retraite)	31 033,00
438600	S.M.T. Décembre	131,14
438600	Charges sur primes	588,00
438600	Charges sur Congés payés	2 739,71
438600	Journaux officiels déclaration 2010	50,00
438600	AGEFOS	609,30

441000	Taxe sur les salaires	834,97
	Total	43 909,23

Produits constatés d'avance

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reporté à un exercice ultérieur.

Notes sur le compte de résultat

Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et de produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.

On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

Personnel permanent

Nombre salariés	Catégories	Type contrat	Poste occupé
1	Employée	C.D.I	Directrice
1	Employé	C.D.I. Cadre	Responsable production
1	Employée	C.D.D.	Accompagnatrice socio-pro
1	Employée	C.D.I.	Secrétaire comptable
1	Ouvrier	C.D.I.	Cariste
31	Ouvriers	Contrats unique d'insertion	Ouvriers de production

Engagement Droit Individuel à la formation

Nombre d'heures correspondant au droit individuel à la formation

AUBERT Florence	80 heures
FONTAINE Joëlle	80 heures
JOLY Sébastien	80 heures
LECOCQ Franck	80 heures
TAVANT Cécile	80 heures

Locations en cours

Loyer mensuel	Matériels	Loyers			
		Payé avant 2010	Payé en 2010	Reste à payer à un an	Reste à payer à plus d'un an
509,30	Chariot Toyota 427 FG 18 LP	26 393,77	6 886,68	6 886,68	573,89
704,50	Chariot Toyota 10725 FGF 25 LP	15 099,78	8 453,91	8 453,88	19 021,23