

Comptes Annuels

2010

Période du 01/01/2010 au 31/12/2010

ASS POM' DE REINETTE

9 RUE HERZOG
68124 LOGELBACH

Tél. 03 89 30 05 08 - Fax. 03 89 30 05 08

Siret : 44530224300016 - APE : 8891A



WAGNER & Associés

Sté d'Expertise Comptable et Commissariat aux Comptes

Membre de l'alliance EURUS

COLMAR - 175 Avenue d'Alsace - tél : 03 89 21 20 00

RIBEAUVILLE - 4 Rue du Gal Beysser - tél : 03 89 73 43 50

Site internet : www.wagnerassocies.fr

 **Sommaire**

| | |
|----------------------------------|-----------|
| 1. Comptes annuels | 1 |
| Compte de résultat | 2 |
| Compte de résultat détaillé | 3 |
| Bilan | 7 |
| Détail du bilan | 9 |
| 2. Annexe | 13 |
| Règles et méthodes comptables | 15 |
| Notes sur le bilan | 17 |
| 3. Eléments de gestion | 23 |
| Soldes intermédiaires de gestion | 25 |
| Tableau de financement | 28 |
| Fonds associatifs | 30 |

Comptes annuels

Compte de résultat

| | du 01/01/10 au 31/12/10 12 mois | du 01/01/09 au 31/12/09 12 mois | Variation absolue (montant) | Var. abs. (%) |
|-------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------|---------------------|
| PRODUITS | | | | |
| Ventes de marchandises | | | | |
| Production vendue | 131 701 | 118 584 | 13 117 | 11,06 |
| Production stockée | | | | |
| Subventions d'exploitation | 409 832 | 431 087 | -21 255 | -4,93 |
| Autres produits | 13 384 | 387 | 12 996 | NS |
| Total | 554 918 | 550 059 | 4 859 | 0,88 |
| CONSOMMATION M/SES & MAT | | | | |
| Achats de marchandises | | | | |
| Variation de stock (m/ses) | | | | |
| Achats de m.p & aut.approv. | 25 729 | 23 144 | 2 584 | 11,17 |
| Variation de stock (m.p.) | | | | |
| Autres achats & charges externes | 63 130 | 60 350 | 2 780 | 4,61 |
| Total | 88 859 | 83 494 | 5 364 | 6,42 |
| MARGE SUR M/SES & MAT | 466 059 | 466 565 | -506 | -0,11 |
| CHARGES | | | | |
| Impôts, taxes et vers. assim. | 24 083 | 23 412 | 671 | 2,87 |
| Salaires et Traitements | 305 868 | 292 357 | 13 511 | 4,62 |
| Charges sociales | 102 749 | 100 086 | 2 663 | 2,66 |
| Amortissements et provisions | 8 203 | 7 750 | 453 | 5,84 |
| Autres charges | 9 | 626 | -617 | -98,52 |
| Total | 440 912 | 424 232 | 16 681 | 3,93 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | 25 146 | 42 333 | -17 187 | -40,60 |
| Produits financiers | 2 375 | 3 984 | -1 609 | -40,39 |
| Charges financières | | | | |
| Résultat financier | 2 375 | 3 984 | -1 609 | -40,39 |
| Opérations en commun | | | | |
| RESULTAT COURANT | 27 521 | 46 317 | -18 796 | -40,58 |
| Produits exceptionnels | 3 836 | 3 750 | 86 | 2,30 |
| Charges exceptionnelles | 24 614 | | 24 614 | |
| Résultat exceptionnel | -20 778 | 3 750 | -24 527 | -654,15 |
| Participation des salariés | | | | |
| Impôts sur les bénéfices | | | | |
| RESULTAT DE L'EXERCICE | 6 743 | 50 066 | -43 323 | -86,53 |

Compte de résultat détaillé

| | du 01/01/10 au 31/12/10 12 mois | du 01/01/09 au 31/12/09 12 mois | Variation absolue (montant) | Var. abs. (%) |
|-------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------|---------------------|
| PRODUITS | | | | |
| Production vendue | | | | |
| 706200 - PRESTATIONS REPAS | 1 107 | 2 127 | -1 020 | -47,96 |
| 706300 - PRESTATIONS GARDE | 126 379 | 111 638 | 14 741 | 13,20 |
| 708100 - ADHESIONS PARENTS | 1 420 | 1 648 | -228 | -13,83 |
| 708111 - DONS | | 150 | -150 | -100,00 |
| 708820 - RECETTES DIV.PHOTOS | 1 504 | 1 625 | -121 | -7,44 |
| 708830 - RECETTES BOURSES | 1 245 | 1 315 | -70 | -5,35 |
| 708880 - PARTICIP.PARENTS ECOMUS | 46 | 81 | -35 | -43,21 |
| | 131 701 | 118 584 | 13 117 | 11,06 |
| Subventions d'exploitation | | | | |
| 740000 - SUBVENTION CAF | 165 079 | 190 358 | -25 278 | -13,28 |
| 740100 - REMBT CNASEA | 3 525 | 6 276 | -2 751 | -43,84 |
| 740200 - SUBVENTION MSA | 10 274 | 4 459 | 5 815 | 130,42 |
| 741000 - SUBVENTION WINTZENHEIM | 220 000 | 220 000 | | |
| 741100 - SUBVENTIONS DIVERSES | 1 397 | 395 | 1 002 | 253,67 |
| 741200 - SUBVENTION MAIRIE LOYER | 9 558 | 9 600 | -42 | -0,44 |
| | 409 832 | 431 087 | -21 255 | -4,93 |
| Autres produits | | | | |
| 754000 - RISTOURNE COOP | 170 | 72 | 98 | 136,31 |
| 758000 - PDTS DIV.GESTION COURAN | 3 | 315 | -313 | -99,09 |
| 791000 - TRANSFERT CHGES.EXPL. | 13 211 | | 13 211 | |
| | 13 384 | 387 | 12 996 | NS |
| Total | 554 918 | 550 059 | 4 859 | 0,88 |
| CONSOMMATION M/SES & MAT | | | | |
| Achats de m.p & aut.approv. | | | | |
| 601000 - ACHATS ALIMENTATION | 25 729 | 23 144 | 2 584 | 11,17 |
| | 25 729 | 23 144 | 2 584 | 11,17 |
| Autres achats & charges externes | | | | |
| 606110 - EAU GAZ ELECTRICITE | 10 719 | 10 709 | 10 | 0,09 |
| 606310 - PDTS ENTRETIEN & HYGIENE | 6 274 | 6 696 | -422 | -6,30 |
| 606320 - PETIT EQUIPEMENT | 2 484 | 2 226 | 259 | 11,62 |
| 606400 - FOURN.ADMINISTRATIVES | 1 898 | 1 985 | -87 | -4,38 |
| 606800 - MATERIEL PEDAGOGIQUE | 2 393 | 3 036 | -643 | -21,18 |
| 606801 - FRAIS PHARMACIE | 364 | 443 | -79 | -17,73 |
| 606810 - VETEMENTS TRAVAIL | 364 | 461 | -97 | -21,12 |
| 613100 - LOCATION BATIMENT | 9 558 | 9 600 | -42 | -0,44 |
| 613200 - LOCATIONS IMMOBILIERES | 426 | 144 | 282 | 195,67 |
| 615200 - ENT.& REP. IMMEUBLE | 1 191 | 689 | 502 | 72,95 |
| 615510 - ENT.& REP. MATERIEL | 1 758 | 1 114 | 643 | 57,74 |
| 615600 - MAINTENANCE LOGICIEL | 676 | 666 | 10 | 1,56 |
| 615610 - MAINTENANCE ALARME | 700 | 703 | -3 | -0,44 |
| 616000 - PRIMES D'ASSURANCES | 1 304 | 1 236 | 67 | 5,45 |
| 618100 - DOCUMENTATION GENERAL | 377 | 324 | 54 | 16,59 |

Compte de résultat détaillé

| | du 01/01/10 au 31/12/10 12 mois | du 01/01/09 au 31/12/09 12 mois | Variation absolue (montant) | Var. abs. (%) |
|----------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------|---------------------|
| 621001 - INTERVENANTS EXTERIEURS | 3 584 | 2 765 | 819 | 29,61 |
| 622600 - HONORAIRES PEDIATRES | 1 111 | 1 572 | -461 | -29,31 |
| 622610 - HONORAIRES COMPTABILITE | 11 688 | 10 160 | 1 528 | 15,04 |
| 622620 - HONORAIRES INFIRMIERES | 87 | 52 | 35 | 68,64 |
| 622630 - HONORAIRES CAC | 1 495 | 1 435 | 60 | 4,17 |
| 623400 - CADEAUX | 15 | 20 | -5 | -25,85 |
| 623840 - PHOTOS | 686 | 869 | -184 | -21,13 |
| 625100 - VOYAGES & DEPLACEMENTS | 989 | 997 | -8 | -0,84 |
| 625200 - VOYAGES & DEPL.ENFANTS | 616 | 461 | 154 | 33,49 |
| 625600 - MISSIONS-RECEPTIONS | 643 | 248 | 395 | 159,46 |
| 626100 - AFFRANCHISSEMENTS | 429 | 447 | -18 | -4,01 |
| 626200 - TELEPHONE-TELECOPIE | 803 | 715 | 88 | 12,37 |
| 626300 - INTERNET | 480 | 477 | 4 | 0,73 |
| 627000 - FRAIS BANCAIRES | 19 | 59 | -40 | -67,75 |
| 627810 - FRAIS CRCESU | | 42 | -42 | -100,00 |
| | 63 130 | 60 350 | 2 780 | 4,61 |
| Total | 88 859 | 83 494 | 5 364 | 6,42 |
| MARGE SUR M/SES & MAT | 466 059 | 466 565 | -506 | -0,11 |
| CHARGES | | | | |
| Impôts, taxes et vers. assim. | | | | |
| 631100 - TAXE SUR SALAIRES | 18 381 | 17 391 | 990 | 5,69 |
| 633300 - FORMATION PROFESSIONNE | 5 409 | 5 731 | -322 | -5,62 |
| 637700 - TAXE ORDURES MENAGERE | 59 | 56 | 2 | 4,31 |
| 637800 - TAXES ACGF PARITARISME | 234 | 234 | | 0,08 |
| | 24 083 | 23 412 | 671 | 2,87 |
| Salaires et Traitements | | | | |
| 641110 - SALAIRES BRUTS | 297 183 | 292 627 | 4 556 | 1,56 |
| 641180 - REMBOURSEMENTS CPAM | 4 796 | 730 | 4 066 | 557,01 |
| 641200 - CONGES PAYES | 3 889 | -1 000 | 4 889 | -488,90 |
| | 305 868 | 292 357 | 13 511 | 4,62 |
| Charges sociales | | | | |
| 645100 - COTIS. URSSAF | 55 649 | 58 023 | -2 374 | -4,09 |
| 645200 - COTIS. PREVOYANCE | 2 718 | 2 720 | -2 | -0,09 |
| 645300 - COTIS. RETRAITE | 22 221 | 21 958 | 263 | 1,20 |
| 645400 - COTIS. ASSEDI | 12 303 | 12 447 | -144 | -1,16 |
| 645500 - CHG SOC.CONGES PAYES | 2 699 | -300 | 2 999 | -999,70 |
| 647400 - OEUVRES SOCIALES | 1 582 | 1 521 | 61 | 4,03 |
| 647500 - MEDECINE TRAVAIL | 1 440 | 1 653 | -213 | -12,91 |
| 647600 - FORMATIONS EFFECTUEES | 4 138 | 2 063 | 2 075 | 100,54 |
| | 102 749 | 100 086 | 2 663 | 2,66 |
| Amortissements et provisions | | | | |
| 681120 - DOT.AMORT.IMMO.CORP. | 8 203 | 7 750 | 453 | 5,84 |
| | 8 203 | 7 750 | 453 | 5,84 |

Compte de résultat détaillé

| | du 01/01/10 au 31/12/10 12 mois | du 01/01/09 au 31/12/09 12 mois | Variation absolue (montant) | Var. abs. (%) |
|----------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------|---------------------|
| Autres charges | | | | |
| 654000 - CREANCES IRRECOUVRABLE | | 29 | -29 | -100,00 |
| 658000 - CHG.DIV.GESTION COURANT | 9 | 597 | -588 | -98,45 |
| | 9 | 626 | -617 | -98,52 |
| Total | 440 912 | 424 232 | 16 681 | 3,93 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | 25 146 | 42 333 | -17 187 | -40,60 |
| Produits financiers | | | | |
| 764000 - REVENUS V.M.P. | 1 637 | 3 440 | -1 803 | -52,41 |
| 768000 - AUTRES PDTS FINANCIERS | 737 | 544 | 194 | 35,66 |
| | 2 375 | 3 984 | -1 609 | -40,39 |
| Résultat financier | 2 375 | 3 984 | -1 609 | -40,39 |
| RESULTAT COURANT | 27 521 | 46 317 | -18 796 | -40,58 |
| Produits exceptionnels | | | | |
| 777000 - QP SUBVENTION INV. | 3 836 | 3 750 | 86 | 2,30 |
| | 3 836 | 3 750 | 86 | 2,30 |
| Charges exceptionnelles | | | | |
| 687200 - DOT.PROV.REGLEMENTEES | 24 614 | | 24 614 | |
| | 24 614 | | 24 614 | |
| Résultat exceptionnel | -20 778 | 3 750 | -24 527 | -654,15 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE | 6 743 | 50 066 | -43 323 | -86,53 |

Bilan

| | Brut | Amortissement Dépréciations | Net au 31/12/2010 | Net au 31/12/2009 |
|---|---------|--------------------------------|----------------------|----------------------|
| ACTIF | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de recherche et de développement | | | | |
| Concessions, brevets et droits assimilés | 1 959 | 1 959 | | |
| Droit au bail | | | | |
| Autres immob. incorporelles / Avances et Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel et outilla | 45 952 | 44 236 | 1 716 | 1 162 |
| Autres immobilisations corporelles | 91 744 | 45 199 | 46 545 | 48 703 |
| Immob. en cours / Avances et acomptes | | | | |
| Immobilisations financières | | | | |
| Participations et créances rattachées | 5 | | 5 | 5 |
| TIAP & autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | |
| ACTIF IMMOBILISE | 139 660 | 91 395 | 48 266 | 49 870 |
| Stocks | | | | |
| Matières premières et autres approv. | | | | |
| En cours de production de biens | | | | |
| En cours de production de services | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | | | | |
| Avances et acomptes versés sur comman | 408 | | 408 | 408 |
| Créances | | | | |
| Usagers et comptes rattachés | 1 032 | | 1 032 | 1 667 |
| Autres créances | 58 221 | | 58 221 | 52 035 |
| Divers | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | 105 604 | | 105 604 | 148 954 |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Disponibilités | 110 678 | | 110 678 | 37 321 |
| Charges constatées d'avance | 1 633 | | 1 633 | 1 271 |
| ACTIF CIRCULANT | 277 574 | | 277 574 | 241 655 |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices | | | | |
| Prime de remboursement des obligations | | | | |
| Ecarts de conversion - Actif | | | | |
| COMPTES DE REGULARISATION | | | | |
| TOTAL DE L'ACTIF | 417 235 | 91 395 | 325 840 | 291 524 |

Bilan

| | Net au 31/12/2010 | Net au 31/12/2009 |
|---|----------------------|----------------------|
| PASSIF | | |
| Fonds associatifs sans droit de reprise | | |
| Ecart de réévaluation | | |
| Réserves indisponibles | | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| Réserves réglementées | | |
| Autres réserves | | |
| Report à nouveau | 193 958 | 143 891 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE | 6 743 | 50 066 |
| FONDS PROPRES | 200 701 | 193 958 |
| Apports | | |
| Legs et donations | | |
| Subventions affectées | | |
| Résultat sous contrôle | | |
| Fonds associatifs avec droit de reprise | | |
| Ecart de réévaluation | | |
| Subventions d'investissement renouvelables | 22 973 | 24 509 |
| Provisions réglementées | 24 614 | |
| Droit des propriétaires | | |
| AUTRES FONDS ASSOCIATIFS | 47 586 | 24 509 |
| FONDS ASSOCIATIFS | 248 287 | 218 466 |
| Provisions pour risques | | |
| Provisions pour charges | | |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | | |
| Fonds dédiés sur subventions | | |
| Fonds dédiés sur autres ressources | | |
| FONDS DEDIES | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Emprunts | | |
| Découverts et concours bancaires | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits | | |
| Emprunts et dettes financières diverses | 5 580 | 5 580 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | 69 | 69 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 10 695 | 9 205 |
| Dettes fiscales et sociales | 61 209 | 58 205 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | | |
| Produits constatés d'avance | | |
| DETTES | 77 552 | 73 058 |
| Ecart de conversion - Passif | | |
| COMPTES DE REGULARISATION | | |
| TOTAL DU PASSIF | 325 840 | 291 524 |

Détail du bilan

| | Brut | Amortissement Dépréciations | Net au 31/12/2010 | Net au 31/12/2009 |
|---|----------------|--------------------------------|----------------------|----------------------|
| ACTIF | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Concessions, brevets et droits assimilés | | | | |
| 205000 - CONC.BREVETS LICENCES | 1 959 | | 1 959 | 1 959 |
| 280500 - AMORT.CONC.BR.LICENCES | | 1 959 | -1 959 | -1 959 |
| | 1 959 | 1 959 | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Installations techniques, matériel et outilla | | | | |
| 215400 - MATERIEL & OUTILLAGE | 7 378 | | 7 378 | 6 719 |
| 215413 - MATERIEL PEDAGOGIQUE | 14 189 | | 14 189 | 13 415 |
| 215433 - MATERIEL DE REPOS | 22 124 | | 22 124 | 22 124 |
| 215443 - MATERIEL DE CUISINE | 2 261 | | 2 261 | 2 261 |
| 281500 - AMORT.MAT.& OUTILLAGE | | | | -5 558 |
| 281540 - AMORT.MAT & OUTILLAGE | | 6 356 | -6 356 | |
| 281541 - AMORT.MAT. PEDAGOGIQUE | | 13 495 | -13 495 | -13 415 |
| 281543 - AMORT.MAT.DE REPOS | | 22 124 | -22 124 | -22 124 |
| 281544 - AMORT.MAT.DE CUISINE | | 2 261 | -2 261 | -2 261 |
| | 45 952 | 44 236 | 1 716 | 1 162 |
| Autres immobilisations corporelles | | | | |
| 218100 - AGENC.INSTAL.GENERALES | 77 512 | | 77 512 | 77 512 |
| 218300 - MAT.BUREAU & INFORMATIQ | 2 398 | | 2 398 | 2 398 |
| 218400 - MOBILIER | 11 834 | | 11 834 | 6 668 |
| 281810 - AMORT.INST.G.& AGENCEME | | 37 428 | -37 428 | -30 912 |
| 281830 - AMORT.MAT.BUREAU & INFO. | | 2 398 | -2 398 | -2 398 |
| 281840 - AMORT.MOBILIER | | 5 373 | -5 373 | -4 564 |
| | 91 744 | 45 199 | 46 545 | 48 703 |
| Immobilisations financières | | | | |
| Participations et créances rattachées | | | | |
| 261000 - TITRES DE PARTICIPATION | 5 | | 5 | 5 |
| | 5 | | 5 | 5 |
| ACTIF IMMOBILISE | 139 660 | 91 395 | 48 266 | 49 870 |
| Stocks | | | | |
| Avances et acomptes versés sur comman | | | | |
| 409100 - FOURNISSEURS ACOMPTES | 408 | | 408 | 408 |
| | 408 | | 408 | 408 |
| Créances | | | | |
| Usagers et comptes rattachés | | | | |
| 411000 - PARENTS | 1 032 | | 1 032 | 1 667 |
| | 1 032 | | 1 032 | 1 667 |
| Autres créances | | | | |
| 401000 - FOURNISSEURS | 39 | | 39 | |
| 468700 - PRODUITS A RECEVOIR | 58 182 | | 58 182 | 52 035 |
| | 58 221 | | 58 221 | 52 035 |
| Divers | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| 501000 - VALEURS MOB.DE PLACEME | 105 604 | | 105 604 | 148 954 |

Détail du bilan

| | Brut | Amortissement Dépréciations | Net au 31/12/2010 | Net au 31/12/2009 |
|-----------------------------------|---------|--------------------------------|----------------------|----------------------|
| Disponibilités | 105 604 | | 105 604 | 148 954 |
| 512000 - CREDIT MUTUEL | 34 169 | | 34 169 | 79 |
| 512100 - CREDIT MUTUEL LIVRET BLE | 76 252 | | 76 252 | 37 203 |
| 530000 - CAISSE | 256 | | 256 | 39 |
| | 110 678 | | 110 678 | 37 321 |
| Charges constatées d'avance | | | | |
| 486000 - CHGES CONST.D'AVANCE | 1 633 | | 1 633 | 1 271 |
| | 1 633 | | 1 633 | 1 271 |
| ACTIF CIRCULANT | 277 574 | | 277 574 | 241 655 |
| COMPTES DE REGULARISATION | | | | |
| TOTAL DE L'ACTIF | 417 235 | 91 395 | 325 840 | 291 524 |

Détail du bilan

| | Net au 31/12/2010 | Net au 31/12/2009 |
|---|----------------------|----------------------|
| PASSIF | | |
| Report à nouveau | | |
| 110000 - REPORT A NOUVEAU CR. | 193 958 | 143 891 |
| | 193 958 | 143 891 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE | 6 743 | 50 066 |
| FONDS PROPRES | 200 701 | 193 958 |
| Subventions d'investissement renouvelables | | |
| 131200 - SUBVENTION CAF-VESTIAIRE | 657 | 657 |
| 131400 - SUBVENTION CAF-CLIMAT | 2 307 | 2 307 |
| 131410 - SUBVENTION MAIRIE-CLIM | 10 961 | 10 961 |
| 131500 - SUBVENTION CAF-CULLIGAN | 2 400 | 2 400 |
| 131600 - SUBVENTION CAF MEUBLE PSYCHO | 529 | 529 |
| 131700 - SUBVENTION CAF-CLIM | 10 903 | 10 903 |
| 131800 - SUBVENTION CAF-STORES | 578 | 578 |
| 131810 - SUBVENTION CAF-PEINTURE | 3 961 | 3 961 |
| 131900 - SUBVENTION CAF-MAT.CHARIOT+PLACARD | 2 300 | |
| 139120 - RES/SUBV.CAF-VESTIAIRE | -258 | -193 |
| 139130 - RES/SUBV.CAF-CLIMAT | -1 245 | -1 014 |
| 139140 - RES/SUBV.CAF-CULLIGAN | -1 699 | -1 219 |
| 139150 - RES/SUBV.MAIRIE CLIM | -2 889 | -1 793 |
| 139160 - RES/SUBV.CAF-MEUBLE | -367 | -261 |
| 139170 - RES/SUBV.CAF-CLIM LINGE | -3 496 | -2 406 |
| 139180 - RES/SUBV.CAF-STORE | -305 | -218 |
| 139181 - RES/SUBV.CAF-PEINTURE | -1 278 | -684 |
| 139182 - RES/SUBV.CAF-MAT CHARIOT | -86 | |
| | 22 973 | 24 509 |
| Provisions réglementées | | |
| 142400 - PROV.POUR INVESTISSEMENTS | 24 614 | |
| | 24 614 | |
| AUTRES FONDS ASSOCIATIFS | 47 586 | 24 509 |
| FONDS ASSOCIATIFS | 248 287 | 218 466 |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | | |
| FONDS DEDIES | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits | | |
| Emprunts et dettes financières diverses | | |
| 168120 - EMPRUNT CAF HT RHIN | 5 580 | 5 580 |
| | 5 580 | 5 580 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| 419100 - PARENTS ACOMPTES RECUS | 69 | 69 |
| | 69 | 69 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | |
| 401000 - FOURNISSEURS | 6 355 | 3 942 |
| 408000 - FOURN.FAC NON PARVENUES | 4 340 | 5 263 |
| | 10 695 | 9 205 |
| Dettes fiscales et sociales | | |
| 428200 - DETTES PROV.CONGES PAYES | 24 889 | 21 000 |

Détail du bilan

| | Net au 31/12/2010 | Net au 31/12/2009 |
|------------------------------------|----------------------|----------------------|
| 431100 - URSSAF | 2 886 | 7 746 |
| 437200 - CPM PREVOYANCE | 1 300 | 1 211 |
| 437300 - CPM PARIS | 9 576 | 8 119 |
| 437400 - ASSEDIC | 2 978 | 1 548 |
| 437500 - CAISSE DES CADRES | | 1 733 |
| 438200 - CHG SOC.PROV.CONGES PAYES | 9 799 | |
| 438600 - CHARGES A PAYER SOC. | 3 127 | 10 366 |
| 447100 - ETAT TAXE S/SALAIRES | 6 654 | 6 482 |
| | 61 209 | 58 205 |
| DETTES | 77 552 | 73 058 |
| COMPTES DE REGULARISATION | | |
| TOTAL DU PASSIF | 325 840 | 291 524 |

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association :
POM' DE REINETTE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2010, dont le total est de 325 840 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 6 743 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2010 au 31/12/2010
Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 31/12/2010 par les dirigeants de l'association.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2010 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations.

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Règles et méthodes comptables

Participations, titres immobilisés, valeurs mobilières

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Conformément à l'avis CNC du 15 juin 2007, les frais liés à l'acquisition (droits de mutation, honoraires et frais d'actes) des titres de participation sont incorporés au prix de revient de ces titres. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Produits et charges exceptionnelles

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'association.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

| | au début d'exercice | Augmentatio | Diminution | en fin d'exercice |
|--|------------------------|--------------|------------|----------------------|
| - Frais d'établissement et de développement | | | | |
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles | 1 959 | | | 1 959 |
| Immobilisations incorporelles | 1 959 | | | 1 959 |
| - Terrains | | | | |
| - Constructions sur sol propre | | | | |
| - Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| - Installations générales, agencements et aménagements des constructions | | | | |
| - Installations techniques, matériel et outillage industriels | 44 519 | 1 433 | | 45 952 |
| - Installations générales, agencements aménagements divers | 77 512 | | | 77 512 |
| - Matériel de transport | | | | |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier | 9 066 | 5 166 | | 14 232 |
| - Emballages récupérables et divers | | | | |
| - Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| - Avances et acomptes | | | | |
| Immobilisations corporelles | 131 097 | 6 599 | | 137 696 |
| - Participations évaluées par mise en équivalence | | | | |
| - Autres participations | 5 | | | 5 |
| - Autres titres immobilisés | | | | |
| - Prêts et autres immobilisations financières | | | | |
| Immobilisations financières | 5 | | | 5 |
| ACTIF IMMOBILISE | 133 061 | 6 599 | | 139 660 |

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

| | Immobilisations incorporelles | Immobilisations corporelles | Immobilisations financières | Total |
|--------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------|
| Ventilation des augmentations | | | | |
| Virements de poste à poste | | | | |
| Virements de l'actif circulant | | | | |
| Acquisitions | | 6 599 | | 6 599 |
| Apports | | | | |
| Créations | | | | |
| Réévaluations | | | | |
| Augmentations de l'exercice | | 6 599 | | 6 599 |
| Ventilation des diminutions | | | | |
| Virements de poste à poste | | | | |
| Virements vers l'actif circulant | | | | |
| Cessions | | | | |
| Scissions | | | | |
| Mises hors service | | | | |
| Diminutions de l'exercice | | | | |

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

| | Au début de l'exercice | Augmentatio | Diminutions | A la fin de l'exercice |
|--|------------------------|--------------|-------------|------------------------|
| - Frais d'établissement et de développement | | | | |
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles | 1 959 | | | 1 959 |
| Immobilisations incorporelles | 1 959 | | | 1 959 |
| - Terrains | | | | |
| - Constructions sur sol propre | | | | |
| - Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| - Installations générales, agencements et aménagements des constructions | | | | |
| - Installations techniques, matériel et outillage industriels | 43 357 | 879 | | 44 236 |
| - Installations générales, agencements aménagements divers | 30 912 | 6 516 | | 37 428 |
| - Matériel de transport | | | | |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier | 6 962 | 809 | | 7 771 |
| - Emballages récupérables et divers | | | | |
| Immobilisations corporelles | 81 232 | 8 203 | | 89 436 |
| ACTIF IMMOBILISE | 83 192 | 8 203 | | 91 395 |

Actif circulant

Notes sur le bilan

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 60 885 euros et le classement par échéance s'établit comme suit :

| | Montant brut | Echéances à moins d'un an | Echéances à plus d'un an |
|--|---------------|---------------------------|--------------------------|
| Créances de l'actif immobilisé : | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts | | | |
| Autres | | | |
| Créances de l'actif circulant : | | | |
| Créances Clients et Comptes rattachés | 1 032 | 1 032 | |
| Autres | 58 221 | 58 221 | |
| Charges constatées d'avance | 1 633 | 1 633 | |
| Total | 60 885 | 60 885 | |
| Prêts accordés en cours d'exercice | | | |
| Prêts récupérés en cours d'exercice | | | |

Produits à recevoir

| | Montant |
|---------------------|---------------|
| PRODUITS A RECEVOIR | 58 182 |
| Total | 58 182 |

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à

| | Montant brut | Echéances à moins d'un a | Echéances à plus d'un an | Echéances à plus de 5 ans |
|---|-----------------|-----------------------------|-----------------------------|------------------------------|
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont : | | | | |
| - à 1 an au maximum à l'origine | | | | |
| - à plus de 1 an à l'origine | | | | |
| Emprunts et dettes financières divers | 5 580 | 5 580 | | |
| Dettes Fournisseurs et comptes rattachés | 10 695 | 10 695 | | |
| Dettes fiscales et sociales | 61 209 | 61 209 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Autres dettes | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| Total | 77 484 | 77 484 | | |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | | |
| Emprunts remboursés sur l'exercice | | | | |

Charges à payer

| | Montant |
|---------------------------|---------------|
| FOURN.FAC NON PARVENUES | 4 340 |
| DETTES PROV.CONGES PAYES | 24 889 |
| CHG SOC.PROV.CONGES PAYES | 9 799 |
| CHARGES A PAYER SOC. | 3 127 |
| Total | 42 155 |

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

| | Charges d'exploitation | Charges Financières | Charges Exceptionnelles |
|----------------------|---------------------------|------------------------|----------------------------|
| CHGES CONST.D AVANCE | 1 633 | | |
| Total | 1 633 | | |

Eléments de gestion

Soldes intermédiaires de gestion

| | du 01/01/10 au 31/12/10 12 mois | % | du 01/01/09 au 31/12/09 12 mois | % | Var. abs. (%) |
|---|---------------------------------------|---------------|---------------------------------------|---------------|---------------------|
| MARGE COMMERCIALE | | | | | |
| Production vendue | | | | | |
| 706200 - PRESTATIONS REPAS | 1 107 | 0,84 | 2 127 | 1,79 | -47,96 |
| 706300 - PRESTATIONS GARDE | 126 379 | 95,96 | 111 638 | 94,14 | 13,20 |
| 708100 - ADHESIONS PARENTS | 1 420 | 1,08 | 1 648 | 1,39 | -13,83 |
| 708111 - DONS | | | 150 | 0,13 | -100,00 |
| 708820 - RECETTES DIV.PHOTOS | 1 504 | 1,14 | 1 625 | 1,37 | -7,44 |
| 708830 - RECETTES BOURSES | 1 245 | 0,95 | 1 315 | 1,11 | -5,35 |
| 708880 - PARTICIP.PARENTS ECOMUS | 46 | 0,03 | 81 | 0,07 | -43,21 |
| | 131 701 | 100,00 | 118 584 | 100,00 | 11,06 |
| PRODUCTION TOTALE DE L'EXERCICE | 131 701 | 100,00 | 118 584 | 100,00 | 11,06 |
| PROD + VENTES DE MARCHANDISES | 131 701 | 100,00 | 118 584 | 100,00 | 11,06 |
| Achats de matières premières et approv. | | | | | |
| 601000 - ACHATS ALIMENTATION | 25 729 | 19,54 | 23 144 | 19,52 | 11,17 |
| | 25 729 | 19,54 | 23 144 | 19,52 | 11,17 |
| MARGE BRUTE DE PRODUCTION | 105 973 | 80,46 | 95 440 | 80,48 | 11,04 |
| MARGE BRUTE GLOBALE | 105 973 | 80,46 | 95 440 | 80,48 | 11,04 |
| Autres achats et charges externes | | | | | |
| 606110 - EAU GAZ ELECTRICITE | 10 719 | 8,14 | 10 709 | 9,03 | 0,09 |
| 606310 - PDTS ENTRETIEN & HYGIENE | 6 274 | 4,76 | 6 696 | 5,65 | -6,30 |
| 606320 - PETIT EQUIPEMENT | 2 484 | 1,89 | 2 226 | 1,88 | 11,62 |
| 606400 - FOURN.ADMINISTRATIVES | 1 898 | 1,44 | 1 985 | 1,67 | -4,38 |
| 606800 - MATERIEL PEDAGOGIQUE | 2 393 | 1,82 | 3 036 | 2,56 | -21,18 |
| 606801 - FRAIS PHARMACIE | 364 | 0,28 | 443 | 0,37 | -17,73 |
| 606810 - VETEMENTS TRAVAIL | 364 | 0,28 | 461 | 0,39 | -21,12 |
| 613100 - LOCATION BATIMENT | 9 558 | 7,26 | 9 600 | 8,10 | -0,44 |
| 613200 - LOCATIONS IMMOBILIERES | 426 | 0,32 | 144 | 0,12 | 195,67 |
| 615200 - ENT.& REP. IMMEUBLE | 1 191 | 0,90 | 689 | 0,58 | 72,95 |
| 615510 - ENT.& REP. MATERIEL | 1 758 | 1,33 | 1 114 | 0,94 | 57,74 |
| 615600 - MAINTENANCE LOGICIEL | 676 | 0,51 | 666 | 0,56 | 1,56 |
| 615610 - MAINTENANCE ALARME | 700 | 0,53 | 703 | 0,59 | -0,44 |
| 616000 - PRIMES D'ASSURANCES | 1 304 | 0,99 | 1 236 | 1,04 | 5,45 |
| 618100 - DOCUMENTATION GENERAL | 377 | 0,29 | 324 | 0,27 | 16,59 |
| 621001 - INTERVENANTS EXTERIEURS | 3 584 | 2,72 | 2 765 | 2,33 | 29,61 |
| 622600 - HONORAIRES PEDIATRES | 1 111 | 0,84 | 1 572 | 1,33 | -29,31 |
| 622610 - HONORAIRES COMPTABILITE | 11 688 | 8,87 | 10 160 | 8,57 | 15,04 |
| 622620 - HONORAIRES INFIRMIERES | 87 | 0,07 | 52 | 0,04 | 68,64 |
| 622630 - HONORAIRES CAC | 1 495 | 1,14 | 1 435 | 1,21 | 4,17 |
| 623400 - CADEAUX | 15 | 0,01 | 20 | 0,02 | -25,85 |

Soldes intermédiaires de gestion

| | du 01/01/10 au 31/12/10 12 mois | % | du 01/01/09 au 31/12/09 12 mois | % | Var. abs. (%) |
|-------------------------------------|---------------------------------------|--------------|---------------------------------------|--------------|---------------------|
| 623840 - PHOTOS | 686 | 0,52 | 869 | 0,73 | -21,13 |
| 625100 - VOYAGES & DEPLACEMENTS | 989 | 0,75 | 997 | 0,84 | -0,84 |
| 625200 - VOYAGES & DEPL.ENFANTS | 616 | 0,47 | 461 | 0,39 | 33,49 |
| 625600 - MISSIONS-RECEPTIONS | 643 | 0,49 | 248 | 0,21 | 159,46 |
| 626100 - AFFRANCHISSEMENTS | 429 | 0,33 | 447 | 0,38 | -4,01 |
| 626200 - TELEPHONE-TELECOPIE | 803 | 0,61 | 715 | 0,60 | 12,37 |
| 626300 - INTERNET | 480 | 0,36 | 477 | 0,40 | 0,73 |
| 627000 - FRAIS BANCAIRES | 19 | 0,01 | 59 | 0,05 | -67,75 |
| 627810 - FRAIS CRCESU | | | 42 | 0,04 | -100,00 |
| | 63 130 | 47,93 | 60 350 | 50,89 | 4,61 |
| VALEUR AJOUTEE | 42 842 | 32,53 | 35 090 | 29,59 | 22,09 |
| Subventions d'exploitation | | | | | |
| 740000 - SUBVENTION CAF | 165 079 | 125,34 | 190 358 | 160,53 | -13,28 |
| 740100 - REMBT CNASEA | 3 525 | 2,68 | 6 276 | 5,29 | -43,84 |
| 740200 - SUBVENTION MSA | 10 274 | 7,80 | 4 459 | 3,76 | 130,42 |
| 741000 - SUBVENTION WINTZENHEIM | 220 000 | 167,04 | 220 000 | 185,52 | |
| 741100 - SUBVENTIONS DIVERSES | 1 397 | 1,06 | 395 | 0,33 | 253,67 |
| 741200 - SUBVENTION MAIRIE LOYER | 9 558 | 7,26 | 9 600 | 8,10 | -0,44 |
| | 409 832 | 311,18 | 431 087 | 363,53 | -4,93 |
| Impôts, taxes et verst assimilés | | | | | |
| 631100 - TAXE SUR SALAIRES | 18 381 | 13,96 | 17 391 | 14,67 | 5,69 |
| 633300 - FORMATION PROFESSIONNE | 5 409 | 4,11 | 5 731 | 4,83 | -5,62 |
| 637700 - TAXE ORDURES MENAGERE | 59 | 0,04 | 56 | 0,05 | 4,31 |
| 637800 - TAXES ACGF PARITARISME | 234 | 0,18 | 234 | 0,20 | 0,08 |
| | 24 083 | 18,29 | 23 412 | 19,74 | 2,87 |
| Charges de personnel | | | | | |
| 641110 - SALAIRES BRUTS | 297 183 | 225,65 | 292 627 | 246,77 | 1,56 |
| 641180 - REMBOURSEMENTS CPAM | 4 796 | 3,64 | 730 | 0,62 | 557,01 |
| 641200 - CONGES PAYES | 3 889 | 2,95 | -1 000 | -0,84 | -488,90 |
| 645100 - COTIS. URSSAF | 55 649 | 42,25 | 58 023 | 48,93 | -4,09 |
| 645200 - COTIS. PREVOYANCE | 2 718 | 2,06 | 2 720 | 2,29 | -0,09 |
| 645300 - COTIS. RETRAITE | 22 221 | 16,87 | 21 958 | 18,52 | 1,20 |
| 645400 - COTIS. ASSEDIC | 12 303 | 9,34 | 12 447 | 10,50 | -1,16 |
| 645500 - CHG SOC.CONGES PAYES | 2 699 | 2,05 | -300 | -0,25 | -999,70 |
| 647400 - OEUVRES SOCIALES | 1 582 | 1,20 | 1 521 | 1,28 | 4,03 |
| 647500 - MEDECINE TRAVAIL | 1 440 | 1,09 | 1 653 | 1,39 | -12,91 |
| 647600 - FORMATIONS EFFECTUEES | 4 138 | 3,14 | 2 063 | 1,74 | 100,54 |
| | 408 617 | 310,26 | 392 443 | 330,94 | 4,12 |
| EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION | 19 975 | 15,17 | 50 322 | 42,44 | -60,31 |
| Reprises s/ charges et Transferts | | | | | |
| 791000 - TRANSFERT CHGES.EXPL. | 13 211 | 10,03 | | | |

Soldes intermédiaires de gestion

| | du 01/01/10 au 31/12/10 12 mois | % | du 01/01/09 au 31/12/09 12 mois | % | Var. abs. (%) |
|--------------------------------------|---------------------------------------|---------------|---------------------------------------|--------------|---------------------|
| Autres produits | 13 211 | 10,03 | | | |
| 754000 - RISTOURNE COOP | 170 | 0,13 | 72 | 0,06 | 136,31 |
| 758000 - PDTS DIV.GESTION COURAN | 3 | | 315 | 0,27 | -99,09 |
| | 173 | 0,13 | 387 | 0,33 | -55,38 |
| Dot. amortissements et provisions | | | | | |
| 681120 - DOT.AMORT.IMMO.CORP. | 8 203 | 6,23 | 7 750 | 6,54 | 5,84 |
| | 8 203 | 6,23 | 7 750 | 6,54 | 5,84 |
| Autres charges | | | | | |
| 654000 - CREANCES IRRECOUVRABLE | | | 29 | 0,02 | -100,00 |
| 658000 - CHG.DIV.GESTION COURANT | 9 | 0,01 | 597 | 0,50 | -98,45 |
| | 9 | 0,01 | 626 | 0,53 | -98,52 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | 25 146 | 19,09 | 42 333 | 35,70 | -40,60 |
| Produits financiers | | | | | |
| 764000 - REVENUS V.M.P. | 1 637 | 1,24 | 3 440 | 2,90 | -52,41 |
| 768000 - AUTRES PDTS FINANCIERS | 737 | 0,56 | 544 | 0,46 | 35,66 |
| | 2 375 | 1,80 | 3 984 | 3,36 | -40,39 |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS | 27 521 | 20,90 | 46 317 | 39,06 | -40,58 |
| Produits exceptionnels | | | | | |
| 777000 - QP SUBVENTION INV. | 3 836 | 2,91 | 3 750 | 3,16 | 2,30 |
| | 3 836 | 2,91 | 3 750 | 3,16 | 2,30 |
| Charges exceptionnelles | | | | | |
| 687200 - DOT.PROV.REGLEMENTEES | 24 614 | 18,69 | | | |
| | 24 614 | 18,69 | | | |
| Résultat exceptionnel | -20 778 | -15,78 | 3 750 | 3,16 | -654,15 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE | 6 743 | 5,12 | 50 066 | 42,22 | -86,53 |

Tableau de financement

| | Ressources | Emplois |
|---|----------------|--------------|
| RESSOURCES | | |
| Capacité d'autofinancement de l'exercice | 35 724 | |
| - Réduction des fonds propres | | |
| Autofinancement disponible | 35 724 | |
| Cessions et réduction de l'actif immobilisé | | |
| Apports en fonds propres et en comptes courants | 193 958 | |
| Nouveaux emprunts | | |
| Subventions d'investissement | 2 300 | |
| Total des ressources | 231 982 | |
| EMPLOIS | | |
| Distributions mises en paiement | | |
| Remboursement de comptes courants | | |
| Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé | | 6 599 |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices | | |
| Remboursement d'emprunts | | |
| Total des emplois | | 6 599 |
| Variation du fonds de roulement net global | 225 383 | |

Tableau de financement

| | 31/12/2010 | 31/12/2009 | Besoins | Dégagement |
|--|------------|------------|---------------|------------|
| Variation des actifs | | | | |
| Stocks et en-cours | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | 408 | 408 | | |
| Comptes clients, comptes rattachés | 1 032 | 1 667 | | 635 |
| Autres créances | 58 221 | 52 035 | 6 186 | |
| Comptes de régularisation | 1 633 | 1 271 | 362 | |
| Variation des dettes | | | | |
| Avances et acomptes reçus sur commandes | 69 | 69 | | |
| Fournisseurs, comptes rattachés | 10 695 | 9 205 | | 1 490 |
| Dettes fiscales et sociales | 61 209 | 58 205 | | 3 004 |
| Autres dettes | | | | |
| Comptes de Régularisation | | | | |
| Besoins de l'exercice en fonds de roulement | | | 1 418 | |
| Variation de la trésorerie active | 216 282 | 186 274 | 30 007 | |
| Variations de la trésorerie passive | | | | |
| Variation nette de trésorerie | | | 30 007 | |
| | | | | |
| Variation du fonds de roulement net global | | | 31 425 | |

Fonds associatifs

| | Début Exercice | Augmentation | Diminution | Fin Exercice |
|--|-------------------|---------------|---------------|-----------------|
| Patrimoine intégré | | | | |
| Fonds statutaires | | | | |
| Apports sans droit de reprise | | | | |
| Legs et donations | | | | |
| Subventions affectées | | | | |
| Autres fonds | | | | |
| Total fonds sans droit reprise | | | | |
| Apports avec droit de reprise | | | | |
| Legs et donations assortis d'une condition | | | | |
| Subventions affectées | | | | |
| Total fonds avec droit reprise | | | | |
| Ecart de réévaluation | | | | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | | | |
| Réserves réglementées | | | | |
| Autres réserves | | | | |
| Report à Nouveau | 143 891 | 50 066 | | 193 958 |
| Résultat de l'exercice | 50 066 | | 43 323 | 6 743 |
| Résultats sous contrôle des tiers financeurs | | | | |
| Subventions d'investissement | 24 509 | | 1 536 | 22 973 |
| Provisions réglementées | | 24 614 | | 24 614 |
| Droits des propriétaires (Commodat) | | | | |
| Autres fonds associatifs | | | | |
| Total fonds associatifs | 218 466 | 74 680 | 44 859 | 248 287 |