

**Association ASSOCIATION LES JONQUILLES**

*13 B RUE PITEL*

*97490 STE CLOTILDE*

*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
- Le dossier de gestion

**Fait à SAINTE CLOTILDE**

**Le 18/04/2011**

**MOLLAN Abdoullah**

Associé

**CONSEIL ET AUDIT OI**

*29 Rue de Kerveguen*

*BP 40153*

*97492 SAINTE CLOTILDE*



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

	Pages
- <i>Rapport de présentation</i>	<i>1</i>
- <i>Bilan actif-passif</i>	<i>2 et 3</i>
- <i>Compte de résultat</i>	<i>4 et 5</i>
- <i>Détail bilan</i>	<i>6 et 7</i>
- <i>Détail Compte de résultat</i>	<i>8 et 9</i>
- <i>Annexe</i>	<i>10 à 12</i>
- <i>Soldes intermédiaires de gestion</i>	<i>13</i>

**CONSEIL ET AUDIT OI**

29 Rue de Kerveguen

BP 40153

97492 SAINTE CLOTILDE



## **RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS**

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise

Association ASSOCIATION LES JONQUILLES  
13 B RUE PITEL  
97490 STE CLOTILDE

pour l'exercice du 01/01/2010 au 31/12/2010,

et conformément à nos accords , j'ai effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des Experts Comptables.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	369 189 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	132 271 Euros
- Résultat net comptable,	41 738 Euros

Fait à SAINTE CLOTILDE  
Le 18/04/2011

MOLLAN Abdoullah  
Associé

## 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	85 766	26 408	59 358	41 140	18 218	44.28
	Installations techniques Matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	124 294	51 497	72 796	76 293	3 496	4.58
	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	2 618		2 618	2 618			
<b>TOTAL I</b>	212 678	77 905	134 772	120 051	14 722	12.26	
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	330		330		330	
	<b>CREANCES (3)</b>						
	Créances usagers et comptes rattachés						
	Autres créances	21 834		21 834	12 609	9 225	73.16
Valeurs mobilières de placement							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	210 220		210 220	120 995	89 225	73.74	
Charges constatées d'avance (3)	2 033		2 033	1 921	112	5.84	
<b>TOTAL III</b>	234 417		234 417	135 525	98 892	72.97	
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>	447 095	77 905	369 189	255 576	113 613	44.45	

(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						
	Report à nouveau		87 033		57 960	29 073	50.16
	<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)</b>		41 738		29 073	12 665	43.56
	<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		137 597		124 487	13 110	10.53	
Provisions réglementées							
Droit des propriétaires							
	<b>TOTAL I</b>		266 368		211 520	54 848	25.93
	<b>Comptes de liaison</b>						
	<b>TOTAL II</b>						
<b>PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS</b>	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement						
	Fonds dédiés sur autres ressources						
	<b>TOTAL III</b>						
<b>DETTES (1)</b>	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)						
	Emprunts et dettes financières divers						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				220	220	100.00
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		3 580		4 463	883	19.78
	Dettes fiscales et sociales		46 523		39 373	7 150	18.16
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes		52 718			52 718	
Instruments de trésorerie							
<b>Comptes de Régularisation</b>	Produits constatés d'avance						
	<b>TOTAL IV</b>		102 821		44 055	58 765	133.39
	Ecarts de conversion passif (V)						
	<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>		369 189		255 576	113 613	44.45

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

102 821      44 055

(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	132 271		109 855		22 416	20.41
<b>CHIFFRE D'AFFAIRES NET</b>	<b>132 271</b>		<b>109 855</b>		<b>22 416</b>	<b>20.41</b>
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	220 817		256 156		35 339	13.80
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	2 730		1 050		1 680	160.00
Collectes						
Cotisations						
Autres produits	59		11		48	448.42
<b>TOTAL I</b>	<b>355 878</b>		<b>367 072</b>		<b>11 194</b>	<b>3.05</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION (2)</b>						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements	110		52		58	111.92
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	77 287		66 527		10 760	16.17
Impôts, taxes et versements assimilés	1 514		4 529		3 015	66.57
Salaires et traitements	225 701		225 021		681	0.30
Charges sociales	45 725		40 436		5 289	13.08
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	21 090		18 191		2 899	15.94
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions						
Pour risques et charges : dotations aux provisions						
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)	2		12		10	82.97
<b>TOTAL II</b>	<b>371 429</b>		<b>354 767</b>		<b>16 662</b>	<b>4.70</b>
<b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>15 551</b>		<b>12 305</b>		<b>27 856</b>	<b>226.38</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						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>TOTAL V</b>						
<b>CHARGES FINANCIERES</b>						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilés						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>TOTAL VI</b>						
<b>2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>						
<b>3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>						
	15 551		12 305		27 856	226.38
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	36 939		819		36 119	NS
Produits exceptionnels sur opérations en capital	20 637		18 232		2 405	13.19
Reprises sur provisions et transferts de charges						
<b>TOTAL VII</b>	57 576		19 051		38 525	202.22
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			2 283		2 283	100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	286				286	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
<b>TOTAL VIII</b>	286		2 283		1 997	87.45
<b>4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>						
	57 289		16 768		40 521	241.65
Impôts sur les bénéfices (IX)						
<b>TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)</b>	413 453		386 123		27 331	7.08
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)</b>	371 715		357 050		14 666	4.11
<b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>	41 738		29 073		12 665	43.56
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
<b>5. EXCEDENTS OU DEFICITS</b>	41 738		29 073		12 665	43.56

## 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>	59 358		41 140		18 218	44.28
21350000 Installation générale agencemnt	85 766		59 792		25 974	43.44
28135000 Amort Install agent construct	26 408		18 652		7 756	41.58
<b>AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	72 796		76 293		3 496	4.58
21810000 Install générales, agencements	43 173		42 523		650	1.53
21830000 Matériel bureau , informatique	1 756		1 756			
21840000 Mobilier	69 763		64 651		5 111	7.91
21840100 EQUIPEMENT - JOUETS	9 603		6 383		3 220	50.45
28181000 Amort. agencemnts.	18 704		14 368		4 336	30.18
28183000 Amort. mat de bureau	1 291		704		587	83.38
28184000 Amort. mobilier	26 721		19 679		7 042	35.78
28184010 AMORT JOUETS	4 781		4 268		513	12.02
<b>AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	2 618		2 618			
27500000 Dépôt et cautionnement versés	2 618		2 618			
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	134 772		120 051		14 722	12.26
<b>AVANCES ET ACOMPTE VERSES SUR COMMANDES</b>	330				330	
40910000 Avance sur commande	330				330	
<b>AUTRES CREANCES</b>	21 834		12 609		9 225	73.16
42100000 Personnel Rémunérations dues			33		33	100.00
46870000 Produits à recevoir	21 834		12 576		9 258	73.62
<b>DISPONIBILITES</b>	210 220		120 995		89 225	73.74
51212000 LA POSTE	160 220		120 995		39 225	32.42
51230000 CCP COMPTE LIVRET	50 000				50 000	
<b>CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>	2 033		1 921		112	5.84
48600000 Charges constatées d'avance	2 033		1 921		112	5.84
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	234 417		135 525		98 892	72.97
<b>TOTAL GENERAL</b>	369 189		255 576		113 613	44.45

## 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	%
REPORT A NOUVEAU	87 033		57 960		29 073	50.16
11000000 Report à nouveau(solde crédit)	87 033		57 960		29 073	50.16
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)		41 738		29 073	12 665	43.56
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES		137 597		124 487	13 110	10.53
13110000 Etat -sub équipement CAF		182 168		155 203	26 965	17.37
13130000 Départements		32 338		25 556	6 782	26.54
13911000 Etat -subv inv inscrit c/résul		67 845		50 278	17 567	34.94
13913000 Départements -sub inv c/résult		9 065		5 995	3 070	51.22
<b>TOTAL FONDS ASSOCIATIFS</b>		<b>266 368</b>		<b>211 520</b>	<b>54 848</b>	<b>25.93</b>
AVANCES ET ACOMPTE RECUS SUR COMMANDES EN COURS				220	220	100.00
41910000 Parent, avce sur facturation				220	220	100.00
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		3 580		4 463	883	19.78
40100000 Fournisseurs				883	883	100.00
40810000 FOURN FACTURES NON PARVENUES		3 580		3 580		
DETTES FISCALES ET SOCIALES		46 523		39 373	7 150	18.16
42100000 Personnel Rémunérations dues		1 200			1 200	
42820000 Dettes prov. congés à payer		12 998		11 256	1 743	15.48
43100000 Sécurité sociale		13 525		10 999	2 526	22.96
43730000 CAISSE DE RETRAITE		6 280		5 778	502	8.69
43740000 ASSEDIC		3 852		3 487	365	10.47
43820000 Chges sociales congés à payer		2 627		1 988	639	32.16
44860000 Charges à payer		6 041		5 866	175	2.99
AUTRES DETTES		52 718			52 718	
46700000 Autres débiteurs créditeurs di		2 124			2 124	
46860000 Charges à payer		50 594			50 594	
<b>TOTAL DETTES</b>		<b>102 821</b>		<b>44 055</b>	<b>58 765</b>	<b>133.39</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>369 189</b>		<b>255 576</b>	<b>113 613</b>	<b>44.45</b>

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2010	12	31/12/2009	12	Euros	%
<b>PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES</b>	132 271		109 855		22 416	20.41
70600000 Frais de garde	123 866		105 610		18 256	17.29
70610000 Droit d'entrée	5 580		2 620		2 960	113.00
70620000 Cotisations annuelles	2 825		1 626		1 200	73.79
<b>CHIFFRE D'AFFAIRES NET</b>	132 271		109 855		22 416	20.41
<b>SUBVENTIONS D'EXPLOITATION</b>	220 817		256 156		35 339	13.80
74000000 Subventions Conseil Général	60 306		62 081		1 775	2.86
74010000 SUBVENTIONS CAF	136 952		180 694		43 742	24.21
74020000 SUBVENTIONS MAIRIE			4 500		4 500	100.00
74030000 SUBVENTION ANPE	23 559		8 881		14 678	165.27
<b>REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES</b>	2 730		1 050		1 680	160.00
79100000 Transf charges d'exploitation	2 730		1 050		1 680	160.00
<b>AUTRES PRODUITS</b>	59		11		48	448.42
75800000 Prodt divers gestion courante	59		11		48	448.42
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	355 878		367 072		11 194	3.05
<b>ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS</b>	110		52		58	111.92
60221000 Combustibles	110		52		58	111.92
<b>AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES</b>	77 287		66 527		10 760	16.17
60610000 Fournitures non stockables-eau	2 391		2 099		293	13.95
60611000 Alimentation	10 247		7 013		3 234	46.12
60612000 Produit pharmacie	1 853		1 318		535	40.60
60630000 Fournit entretien petit équipt	6 460		3 839		2 622	68.30
60631000 Equip+ equ pédagogiques- jeux	983		680		303	44.63
60640000 Fournitures administratives	1 166		1 018		148	14.52
61320000 Locations immobilières	28 582		25 782		2 800	10.86
61400000 Charges locatives et copropr.	240		100		140	140.00
61520000 sur biens immobiliers	1 748		467		1 281	274.50
61550000 sur biens mobiliers	295		1 092		797	73.00
61560000 Maintenance	1 302		1 122		179	15.99
61600000 Primes d'assurances	1 355		1 239		116	9.39
61810000 Documentation générale	150		194		44	22.75
62260000 Honoraires Pédiatre	3 840		3 840			
62260200 Autres honoraires	450		420		30	7.14
62261000 Hono comptable	11 909		11 911		2	0.01
62340000 Cadeaux à la clientèle	2 523		2 698		175	6.49
62510000 Voyages et déplacements	40		104		64	61.54
62570000 Réceptions	296				296	
62600000 Frais postaux et de télécomm.	1 254		1 496		242	16.18
62700000 Services bancaires et assimilé	203		96		106	110.53
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES</b>	1 514		4 529		3 015	66.57
63110000 Taxe sur les salaires	174				174	
63330000 Format Professionnelle continu	1 226		4 443		3 217	72.41
63513000 Autres impôts locaux	114		86		29	33.33

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2010	12	31/12/2009	12	Euros	%
<b>SALAIRES ET TRAITEMENTS</b>	225 701		225 021		681	0.30
64110000 Salaires, appointements	217 919		222 700		4 782	2.15
64111000 BONUS	6 040		2 572		3 468	134.88
64120000 Congés payés	1 743		251		1 994	793.15
<b>CHARGES SOCIALES</b>	45 725		40 436		5 289	13.08
64510000 Cotisations à l'URSSAF	19 403		14 509		4 893	33.73
64520000 Cotisations aux mutuelles	980		985		5	0.49
64530000 Cotisation caisses de retraite	11 366		11 617		251	2.16
64532000 Retraite cadres	2 709		2 762		53	1.92
64540000 Cotisations aux ASSEDIC	9 589		9 448		140	1.48
64550000 Medecine du travail	1 038		1 057		19	1.76
64580000 Cotisations autres organismes	639		57		582	NS
<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS</b>	21 090		18 191		2 899	15.94
68112000 Dot. amort. Immob corporelles	21 090		18 191		2 899	15.94
<b>AUTRES CHARGES</b>	2		12		10	82.97
65800000 Chge diverse gestion courante	2		12		10	82.97
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	371 429		354 767		16 662	4.70
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	15 551		12 305		27 856	226.38
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	15 551		12 305		27 856	226.38
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION</b>	36 939		819		36 119	NS
77100000 Prodt except opération gestion	35 109		819		34 289	NS
77200000 Produits except s/exo antérieur	1 830				1 830	
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL</b>	20 637		18 232		2 405	13.19
77700000 Quotepart des subv investisst	20 637		18 232		2 405	13.19
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	57 576		19 051		38 525	202.22
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION</b>			2 283		2 283	100.00
67200000 Perte sur exo antérieur			2 283		2 283	100.00
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL</b>		286			286	
67500000 Valeur comptable actif cédé		286			286	
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		286	2 283		1 997	87.45
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	57 289		16 768		40 521	241.65
<b>TOTAL PRODUITS</b>	413 453		386 123		27 331	7.08
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	371 715		357 050		14 666	4.11
<b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>	41 738		29 073		12 665	43.56
<b>EXCEDENTS OU DEFICITS</b>	41 738		29 073		12 665	43.56



**ANNEXE**

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 369 189.12 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 355 877.66 Euros et dégageant un excédent de 41 738.19 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.

**- REGLES ET METHODES COMPTABLES -**

**Principes et conventions générales**

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

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

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

**Permanence des méthodes**

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

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

**ANNEXE**

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

**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations générales agencements aménagements des constructions	59 793		25 974
Installations générales agencements aménagements divers	42 523		650
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	72 789		9 474
<b>TOTAL</b>	175 105		36 098
Prêts, autres immobilisations financières	2 618		
<b>TOTAL</b>	2 618		
<b>TOTAL GENERAL</b>	177 722		36 098

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations générales agencements aménagements constr.			85 767	85 767
Installations générales agencements aménagements divers			43 173	43 173
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		1 142	81 121	81 121
<b>TOTAL</b>		1 142	210 060	210 060
Prêts, autres immobilisations financières			2 618	2 618
<b>TOTAL</b>			2 618	2 618
<b>TOTAL GENERAL</b>		1 142	212 678	212 678

**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.	18 652	7 756		26 408
Installations générales agencements aménagements divers	14 368	4 336		18 704
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	24 651	8 998	856	32 793
<b>TOTAL</b>	57 671	21 090	856	77 905
<b>TOTAL GENERAL</b>	57 671	21 090	856	77 905

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.constr.	7 756				
Instal.générales agenc.aménag.divers	4 336				
Matériel de bureau informatique mobilier	8 998				
<b>TOTAL</b>	21 090				
<b>TOTAL GENERAL</b>	21 090				



**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
Autres immobilisations financières	2 618	2 618	
Débiteurs divers	21 834	21 834	
Charges constatées d'avance	2 033	2 033	
<b>TOTAL</b>	<b>26 484</b>	<b>26 484</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	3 580	3 580		
Personnel et comptes rattachés	14 198	14 198		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	26 283	26 283		
Autres impôts taxes et assimilés	6 041	6 041		
Autres dettes	75 083	75 083		
<b>TOTAL</b>	<b>125 186</b>	<b>125 186</b>		

**Produits à recevoir**

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	21 834
<b>Total</b>	<b>21 834</b>

**Charges à payer**

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 580
Dettes fiscales et sociales	21 667
Autres dettes	50 594
<b>Total</b>	<b>75 841</b>

**Charges et produits constatés d'avance**

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	2 033
<b>Total</b>	<b>2 033</b>



**ANNEXE**

**SOMMAIRE**

page

**- REGLES ET METHODES COMPTABLES**

Principes et conventions générales	10
Permanence ou changement de méthodes	10

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

Etat des immobilisations	11
Etat des amortissements	11
Etat des échéances des créances et des dettes	12
Produits à recevoir	12
Charges à payer	12
Charges et produits constatés d'avance	12

NA = Non Applicable NS = Non significative



**SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION**

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2010	12	31/12/2009	12	Euros	%
<b>VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION</b>	132 271	100.00	109 855	100.00	22 416	20.41
+ Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des marchandises vendues						
<b>MARGE COMMERCIALE</b>						
+ Production vendue	132 271	100.00	109 855	100.00	22 416	20.41
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
<b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>	132 271	100.00	109 855	100.00	22 416	20.41
- Matières premières, approvisionnements consommés	110	0.08	52	0.05	58	111.92
- Sous traitance directe						
<b>MARGE BRUTE DE PRODUCTION</b>	132 161	99.92	109 803	99.95	22 358	20.36
<b>MARGE BRUTE GLOBALE</b>	132 161	99.92	109 803	99.95	22 358	20.36
- Autres achats + charges externes	77 287	58.43	66 527	60.56	10 760	16.17
<b>VALEUR AJOUTEE</b>	54 874	41.49	43 277	39.39	11 598	26.80
+ Subventions d'exploitation	220 817	166.94	256 156	233.18	35 339	13.80
- Impôts, taxes et versements assimilés	1 514	1.14	4 529	4.12	3 015	66.57
- Salaires du personnel	225 701	170.63	225 021	204.83	681	0.30
- Charges sociales du personnel	45 725	34.57	40 436	36.81	5 289	13.08
<b>EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	2 752	2.08	29 448	26.81	26 696	90.66
+ Autres produits de gestion courante	59	0.04	11	0.01	48	448.42
- Autres charges de gestion courante	2		12	0.01	10	82.97
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	2 730	2.06	1 050	0.96	1 680	160.00
- Dotations aux amortissements	21 090	15.94	18 191	16.56	2 899	15.94
- Dotations aux provisions						
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	15 551	11.76	12 305	11.20	27 856	226.38
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers						
- Charges financières						
<b>RESULTAT COURANT</b>	15 551	11.76	12 305	11.20	27 856	226.38
+ Produits exceptionnels	57 576	43.53	19 051	17.34	38 525	202.22
- Charges exceptionnelles	286	0.22	2 283	2.08	1 997	87.45
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	57 289	43.31	16 768	15.26	40 521	241.65
- Impôt sur les bénéfices						
- Participation des salariés						
<b>RESULTAT NET</b>	41 738	31.55	29 073	26.47	12 665	43.56

