



Siège  
35 bis rue de la Maladière  
**89015 AUXERRE CEDEX**  
Tél. 03 86 49 48 50  
Fax 03 86 49 48 49  
agc@89.cerfrance.fr

# RESULTATS COMPTABLES

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

Dossier 350100



**Association de Gestion et de Comptabilité de l'Yonne**

Inscrite à l'Ordre Régional des Experts Comptables de Bourgogne Franche-Comté  
Association loi 1901 – Siret 313 272 973 00121 – APE 6920 Z

# Sommaire

Attestation de Présentation	1
<b>Bilan</b>	<b>2</b>
<b>Annexe</b>	<b>7</b>
<b>Liste des immobilisations</b>	<b>13</b>



## Attestation de l'expert-comptable

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise ASSOCIATION SOINS PALLIATIFS DE L'YONNE 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 définies par l'Ordre des Experts Comptables.

A la date de mes travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux ci, je n'ai pas relevé d'élément remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 16 pages, se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	117 786,06 Euros
Chiffre d'affaires	2 030,00 Euros
Résultat net comptable	41 993,47 Euros

Fait à Auxerre  
Le 07/03/2011

Représentant de l'AGC DE L'YONNE

**ASSOCIATION SOINS PALLIATIFS DE L'YONNE**  
**BILAN ACTIF**

Période du 01/01/2010 au 31/12/2010

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2010 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2009 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
<b>Actif Immobilisé</b>						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	<b>11 627,07</b>	<b>11 451,72</b>	<b>175,35</b>	0,15		
205000000 DROITS, BREVETS, LICENCES	9 157,87		9 157,87	7,77	8 801,23	12,92
205000001 LOGICIELS AGATE	2 469,20		2 469,20	2,10	2 469,20	3,62
280500000 AMORT. DROITS, BREV. LICENC		8 982,52	-8 982,52	-7,62	-8 801,23	-12,91
280500001 AMORT LOGICIELS AGATE		2 469,20	-2 469,20	-2,09	-2 469,20	-3,61
Autres immobilisations corporelles	<b>31 344,02</b>	<b>29 297,34</b>	<b>2 046,68</b>	1,74	<b>3 854,69</b>	5,66
218100000 AGENC. & AMENAG. DIVERS	499,00		499,00	0,42	499,00	0,73
218200000 MATERIEL TRANSPORT AUTO	374,55		374,55	0,32	374,55	0,55
218300000 MAT. BUREAU+INFORMATIQUE	22 707,82		22 707,82	19,28	21 461,61	31,50
218300001 MATERIEL INFORMATIQUE AGATE	3 426,54		3 426,54	2,91	3 426,54	5,03
218400000 MOBILIER DE BUREAU	3 680,55		3 680,55	3,12	3 680,55	5,40
218400001 MOBILIER AGATE	655,56		655,56	0,56	655,56	0,96
281810000 AMORT.AGENC.AMENAG.DIVER		499,00	-499,00	-0,41	-499,00	-0,72
281820000 AMORT.MATERIEL TRANSPORT		304,36	-304,36	-0,25	-229,45	-0,33
281830000 AMORT.MAT.BUR.+INFORMAT.		21 246,79	-21 246,79	-18,03	-20 159,03	-29,58
281830001 AMORT MATERIEL INFOR. AGATE		3 426,54	-3 426,54	-2,90	-2 307,55	-3,38
281840000 AMORT.MOBILIER DE BUREAU		3 510,60	-3 510,60	-2,97	-2 869,15	-4,20
281840001 AMORT MAT.DE BUREAU AGATE		310,05	-310,05	-0,25	-178,94	-0,25
Autres immobilisations financières	<b>140,00</b>		<b>140,00</b>	0,12	<b>140,00</b>	0,21
275000000 DEPOTS & CAUTIONS VERSES	100,00		100,00	0,08	100,00	0,15
275000001 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS AGATE	40,00		40,00	0,03	40,00	0,06
<b>TOTAL (I)</b>	<b>43 111,09</b>	<b>40 749,06</b>	<b>2 362,03</b>	2,01	<b>3 994,69</b>	5,86
<b>Actif circulant</b>						
Avances & acomptes versés sur commandes	<b>316,82</b>		<b>316,82</b>	0,27	<b>1 907,95</b>	2,80
409100000 AV.&ACPT VERSES/COMMANDE	316,82		316,82	0,27	1 907,95	2,80
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	<b>4,14</b>		<b>4,14</b>	0,00		
401000000 FOURNISSEURS	4,14		4,14	0,00		
. Autres	<b>18,72</b>		<b>18,72</b>	0,02		
409700000 FOURN AUTRES AVOIRS	18,72		18,72	0,02		
Disponibilités	<b>110 379,94</b>		<b>110 379,94</b>	93,71	<b>60 989,52</b>	89,51
512000000 C.A. OPALE	25 597,66		25 597,66	21,73	55 027,15	80,76
512300000 C.A "DONS"	8 394,37		8 394,37	7,13	5 962,37	8,75
512400000 LIVRET A	76 387,91		76 387,91	64,85		
Charges constatées d'avance	<b>4 704,41</b>		<b>4 704,41</b>	3,99	<b>1 242,57</b>	1,82
486000000 CHARG.CONSTATEES D'AVANC	4 704,41		4 704,41	3,99	1 242,57	1,82
<b>TOTAL (II)</b>	<b>115 424,03</b>		<b>115 424,03</b>	97,99	<b>64 140,04</b>	94,14
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
<b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>	<b>158 535,12</b>	<b>40 749,06</b>	<b>117 786,06</b>	100,00	<b>68 134,73</b>	100,00

**ASSOCIATION SOINS PALLIATIFS DE L'YONNE**  
**BILAN PASSIF**

Période du 01/01/2010 au 31/12/2010

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

<b>PASSIF</b>	Exercice clos le 31/12/2010 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2009 (12 mois)	
<b>Capitaux propres</b>				
Capital social ou individuel ( dont versé : )				
Report à nouveau	<b>14 550,98</b>	12,35	<b>21 288,06</b>	31,24
110000000 REPORT A NOUV.SOLD.CRED.	14 550,98	12,35	21 288,06	31,24
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>41 993,47</b>	35,65	<b>-6 737,08</b>	-9,88
Subventions d'investissement	<b>575,35</b>	0,49	<b>154,81</b>	0,23
131100000 SUBVENTIONS EQUIPEMENT ETAT	1 000,00	0,85	1 800,00	2,64
139000000 SUBVENTIONS INVEST INSCRIT AU RESULTAT	-424,65	-0,35	-1 645,19	-2,40
<b>TOTAL(I)</b>	<b>57 119,80</b>	48,49	<b>14 705,79</b>	21,58
<b>TOTAL(II)</b>				
<b>Provisions pour risques et charges</b>				
<b>TOTAL (III)</b>				
<b>Emprunts et dettes</b>				
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	<b>18 407,73</b>	15,63	<b>16 903,17</b>	24,81
401000000 FOURNISSEURS	2 465,35	2,09	786,14	1,15
408100000 FOURN.FACT. B&S NON PARV	15 942,38	13,53	16 117,03	23,65
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	<b>9 286,25</b>	7,88	<b>10 421,31</b>	15,29
428200000 PERSONNEL	9 286,25	7,88	10 421,31	15,29
. Organismes sociaux	<b>31 198,64</b>	26,49	<b>25 154,46</b>	36,92
431000000 URSSAF	16 249,00	13,80	13 853,00	20,33
437200000 TAITBOUT	6 437,45	5,48	5 617,97	8,24
437400000 ASSEDIC	2 543,00	2,16	2 209,00	3,24
438200000 CH.SOCIALE/CONGE A PAYER	4 538,19	3,85	1 741,67	2,58
438600000 ORGAN.SOCIAUX CH.A PAYER	1 431,00	1,21	1 732,82	2,54
. Autres impôts, taxes et assimilés	<b>1 673,00</b>	1,42	<b>950,00</b>	1,39
447100000 TAXES SUR SALAIRES	1 673,00	1,42	950,00	1,39
Autres dettes	<b>100,64</b>	0,08		
468600000 DEB ET CRED DIVERS CHARGES A PAYER	100,64	0,08		
<b>TOTAL(IV)</b>	<b>60 666,26</b>	51,51	<b>53 428,94</b>	78,42
<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	<b>117 786,06</b>	100,00	<b>68 134,73</b>	100,00

## ASSOCIATION SOINS PALLIATIFS DE L'YONNE COMpte DE Résultat

Période du 01/01/2010 au 31/12/2010

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMpte DE Résultat		Exercice clos le 31/12/2010 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2009 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Production vendue services	2 030,00		2 030,00	100,00	1 325,00	100,00	705		53,21
706000000 PRODUITS ACTIVITES ANNEX	2 030,00		2 030,00	100,00	1 325,00	100,00	705		53,21
<b>Chiffres d'Affaires Nets</b>	<b>2 030,00</b>		<b>2 030,00</b>	<b>100,00</b>	<b>1 325,00</b>	<b>100,00</b>	<b>705</b>		<b>53,21</b>
Subventions d'exploitation			<b>367 367,77</b>	N/S	<b>380 821,57</b>	N/S	-13 454		-3,52
740000000 SUBVENTIONS EXPLOITATION			367 367,77	N/S	380 821,57	N/S	-13 454		-3,52
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges					<b>5 620,57</b>	424,15	-5 620		-100,00
791000000 TRANSF.CHARGE EXPLOITAT.					5 571,57	420,45	-5 571		-100,00
791000001 TRANSFERT DE CHARGES AGATE					49,00	3,70	-49		-100,00
Autres produits			<b>568,90</b>	27,98	<b>579,35</b>	43,70	-11		-1,89
758000000 PROD.DIV.GESTION COURANT			13,90	0,64	4,35	0,30	9		225,00
758100000 ADHESIONS			555,00	27,34	575,00	43,40	-20		-3,47
<b>Total des produits d'exploitation</b>			<b>369 966,67</b>	N/S	<b>388 346,49</b>	N/S	-18 380		-4,72
Autres achats et charges externes			<b>104 620,89</b>	N/S	<b>135 967,95</b>	N/S	-31 347		-23,04
606130000 EDF-EAU-CHAUFFAGE			813,00	40,05	800,12	60,38	13		1,63
606130001 EDF GDF AGATE			166,82	8,18	-511,23	-38,56	677		132,48
606141000 GAS OIL NON STK			706,42	34,78	802,36	60,53	-96		-11,96
606141001 CARBURANT GO AGATE					304,19	22,94	-304		-100,00
606300000 FOURN			568,56	27,98	501,12	37,81	67		13,37
606300001 PETIT MATERIEL AGATE					272,52	20,53	-272		-100,00
606400000 FOURNIT.ADMINISTRATIVES			3 439,69	169,41	2 481,57	187,25	958		38,61
606400001 FOURN.BUREAU AGATE			14,58	0,69	219,42	16,53	-205		-93,60
613200000 LOCATIONS IMMOBILIERES			4 189,00	206,35	4 185,00	315,85	4		0,10
613200001 LOYER AGATE					3 701,37	279,32	-3 701		-100,00
613500000 LOCATION MOBILIERE (MAT)			2 154,85	106,11	3 172,69	239,40	-1 018		-32,08
613500001 LOC PHOTOCOPIEUR AGATE			2 339,36	115,22	2 415,54	182,26	-76		-3,14
613510001 LOCALITIONS DIVERSES AGATE					137,54	10,34	-137		-100,00
613511000 MODUS 5234TJ89			3 576,12	176,16	3 576,12	269,89			0,00
613512000 LOCATION MODUS 5956TJ89			3 576,12	176,16	3 576,12	269,89			0,00
613513001 LOC MODUS 1112 TK 89					2 280,75	172,08	-2 280		-100,00
613514001 LOC MODUS 350 TN 89					2 018,29	152,30	-2 018		-100,00
613515000 LOC MODUS BA-135-SQ			827,90	40,74			827		N/S
613516000 LOC MODUS BA-117-SQ			776,57	38,23			776		N/S
615200000 ENTR.REPAR./BIEN IMMOB.			1 562,00	76,95	1 561,00	117,81	1		0,06
615500000 ENTR.REPAR./BIEN MOBILIER			3 171,06	156,21	500,00	37,74	2 671		534,20
615500001 ENTRETIEN REPARATION AGATE					266,44	20,08	-266		-100,00
615600000 MAINTENANCE			1 316,76	64,83	951,71	71,77	365		38,38
615600001 MAINTENANCE AGATE					711,68	53,66	-711		-100,00
616100000 MULTIRISQUES			378,32	18,62	373,94	28,15	5		1,34
616100001 ASS LOCAL AGATE					227,85	17,13	-227		-100,00
616200000 ASS MODUS 5956 TJ 89			592,64	29,16	591,25	44,60	1		0,17
616300000 ASS MODUS 5234 TJ 89			576,68	28,37	982,19	74,11	-406		-41,33
616300001 ASS MODUS AGATE					306,31	23,09	-306		-100,00
616400000 ASS MODUS BA-117-SQ			140,45	6,90			140		N/S
616500000 ASS MODUS BA-135-SQ			130,87	6,40			130		N/S
618100000 DOCUMENTATION GENERALE			532,49	26,21	56,40	4,23	476		850,00
618100001 DOCUMENTATION GENERALE AGATE					12,90	0,91	-12		-100,00
618300000 DOCUMENTATION TECHNIQUE			485,31	23,89	461,84	34,79	24		5,21
618300001 DOCUMENTATION TECHNIQUE AGATE					18,00	1,36	-18		-100,00
618500000 FRAIS COLLOQUE, SEMINAIRE			3 274,75	161,28	3 750,35	283,02	-476		-12,68
618500001 FORMATION AGATE					1 894,52	142,94	-1 894		-100,00
621000000 PERSON.EXTER.A ENTREPR.			34 029,95	N/S	46 592,06	N/S	-12 563		-26,95

## ASSOCIATION SOINS PALLIATIFS DE L'YONNE COMpte DE Résultat

Période du 01/01/2010 au 31/12/2010

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMpte DE Résultat ( suite )	Exercice clos le 31/12/2010 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2009 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
621000001 PERSONNEL EXTERIEUR AGATE			18 682,69	N/S	-18 682	-100,00
621100000 PERSONNEL INTERIMAIRE	2 609,33	128,52			2 609	N/S
622600000 HONORAIRES	15 505,73	763,79	4 961,65	374,42	10 544	212,54
622600001 HONORAIRES AUDIT	-30,17	-1,47	6 050,21	456,60	-6 080	-100,49
622700000 ACTES ET CONTENTIEUX			21,77	1,58	-21	-100,00
623100000 ANNONCES ET INSERTIONS	1 964,59	96,75	2 353,34	177,58	-389	-16,52
623100001 ANNONCES ET INSERTIONS AGATE			2 710,14	204,53	-2 710	-100,00
623400000 CADEAUX A LA CLIENTELE	1 754,98	86,40	232,50	17,51	1 522	656,03
624100000 TRANSPORTS S/ACHATS	30,99	1,48			30	N/S
625100000 VOYAGES & DEPLACEMENTS	3 726,97	183,55	2 974,99	224,45	752	25,29
625100001 DEPLACEMENTS AGATE			374,40	28,23	-374	-100,00
625500001 FRAIS DEMENAGEMENT AGATE			950,40	71,70	-950	-100,00
625700000 RECEPTIONS	4 187,90	206,26	126,16	9,51	4 061	N/S
625700001 RECEPTIONS AGATE			122,71	9,21	-122	-100,00
626000000 FRAIS P.T.T.	1 941,69	95,62	792,60	59,77	1 149	145,08
626000001 FRAIS POSTAUX AGATE			755,33	56,98	-755	-100,00
626100000 FR TELCOM 0386653228	846,17	41,67	1 399,94	105,58	-553	-39,52
626100001 TEL.AGATE 03.86.47.26.39			865,84	65,28	-865	-100,00
626110000 ORANGE TReO	2 078,09	102,36	2 324,57	175,40	-246	-10,58
626200000 WANADOO ABT INTERNET	507,83	24,98	510,68	38,49	-3	-0,58
626200001 ORANGE INTERNET AGATE			425,60	32,08	-425	-100,00
627000000 FRAIS SERVICES BANCAIRES	156,52	7,68	140,50	10,57	16	11,43
Impôts, taxes et versements assimilés	16 822,52	828,67	11 391,82	859,70	5 431	47,68
631100000 TAXE/SALAIRES	6 477,00	319,06	9 033,00	681,74	-2 556	-28,29
633300000 CONTRIB.FORMAT.CONTINUE	10 245,52	504,68	2 358,82	177,96	7 887	334,48
635400000 IMPOTS DROITS D'ENREGISTREMENT ET TIMBRE	100,00	1,93			100	N/S
Salaires et traitements	137 452,01	N/S	165 785,34	N/S	-28 333	-17,08
641100000 SALAIRES,APPOINTEMENTS	136 287,07	N/S	94 856,02	N/S	41 431	43,68
641100001 SALAIRES AGATE			70 174,01	N/S	-70 174	-100,00
641200000 CONGES PAYES	2 282,85	112,41	-158,60	-11,91	2 440	N/S
641200001 CONGES A PAYER AGATE	-1 117,91	-55,01	913,91	68,91	-2 030	-222,33
Charges sociales	66 277,25	N/S	68 961,25	N/S	-2 684	-3,88
645100000 COTIS.A L'URSAFF	39 353,83	N/S	24 974,41	N/S	14 379	57,58
645100001 URSSAF AGATE			19 850,78	N/S	-19 850	-100,00
645320000 COTISATIONS RETRAITE	14 861,10	732,07	9 477,53	715,25	5 384	56,81
645320001 RETRAITE AGATE			6 665,74	503,02	-6 665	-100,00
645400000 COTIS.AUX ASSEDIC	5 907,20	289,99	3 973,87	289,85	1 934	48,68
645400001 ASSEDIC AGATE			2 982,25	225,08	-2 982	-100,00
647000000 AUTRES CHARGES SOCIALES	3 268,95	160,99	-1 661,76	-125,35	4 929	286,75
647000001 CHARGES SUR CONGES A PAYER AGA	-472,43	-23,24	398,43	30,04	-870	-218,58
648000000 AUTRE CHARGE DU PERSONN.	3 358,60	165,42	2 300,00	173,58	1 058	46,00
Dotations aux amortissements sur immobilisations	3 235,51	159,36	5 998,06	452,68	-2 763	-46,06
681110000 DOT.AMOR.IMMOB.INCORPOR.	181,29	8,92			181	N/S
681110001 DAP AGATE			946,53	71,40	-946	-100,00
681120000 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLES	1 804,12	88,87	3 171,52	239,32	-1 367	-43,10
681120001 DAP AGATE	1 250,10	61,58	1 783,85	134,57	-533	-29,88
681180000 DOT.AMOR.AUT.IMMOB.CORPO			96,16	7,25	-96	-100,00
Autres charges	71,90	3,50	1,24	0,08	70	N/S
658000000 CHARGES GESTION COURANTE	71,90	3,50	1,24	0,08	70	N/S
<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>328 480,08</b>	N/S	<b>388 105,66</b>	N/S	<b>-59 625</b>	-15,35
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>41 486,59</b>	N/S	<b>240,83</b>	18,11	<b>41 246</b>	N/S
Autres intérêts et produits assimilés	387,91	19,08			387	N/S
768000000 AUTRES PROD.FINANCIERS	387,91	19,08			387	N/S
<b>Total des produits financiers</b>	<b>387,91</b>	19,08			<b>387</b>	N/S
Intérêts et charges assimilées	13,49	0,64	10,64	0,75	3	30,00
661600000 INTERETS BANCAIRES OPERATIONS FINANCEMEN	13,49	0,64			13	N/S

## ASSOCIATION SOINS PALLIATIFS DE L'YONNE COMpte DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2010 au 31/12/2010

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT ( suite )	Exercice clos le 31/12/2010 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2009 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
661600001 AGIOS AGATE			10,64	0,75	-10	-100,00
<b>Total des charges financières</b>	<b>13,49</b>	0,64	<b>10,64</b>	0,75	<b>3</b>	30,00
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>	<b>374,42</b>	18,42	<b>-10,64</b>	-0,74	<b>384</b>	N/S
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>	<b>41 861,01</b>	N/S	<b>230,19</b>	17,38	<b>41 631</b>	N/S
Produits exceptionnels sur opérations en capital	<b>179,46</b>	8,82	<b>2 378,34</b>	179,47	<b>-2 199</b>	-92,46
775100000 EXCEPT PRODTS CESS ELEM ACTIF CEDES INCO			1 013,52	76,45	-1 013	-100,00
777000000 EXCEPT QUOTE-PART SUBVENT.NVEST AU RESUL	179,46	8,82	1 364,82	102,94	-1 185	-86,87
<b>Total des produits exceptionnels</b>	<b>179,46</b>	8,82	<b>2 378,34</b>	179,47	<b>-2 199</b>	-92,46
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	<b>47,00</b>	2,32	<b>8 513,01</b>	842,49	<b>-8 466</b>	-99,44
671000000 CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OP GESTION			8 389,94	633,13	-8 389	-100,00
671200000 EXCEPT PENALITES ET AMENDES	47,00	2,32	123,07	9,28	-76	-61,78
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			<b>832,60</b>	62,79	<b>-832</b>	-100,00
675200000 VAL NET COMPT ELEM ACTIF CEDES CORPORELS			832,60	62,79	-832	-100,00
<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>47,00</b>	2,32	<b>9 345,61</b>	705,28	<b>-9 298</b>	-99,49
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>132,46</b>	6,50	<b>-6 967,27</b>	-525,80	<b>7 099</b>	101,89
<b>Total des Produits</b>	<b>370 534,04</b>	N/S	<b>390 724,83</b>	N/S	<b>-20 190</b>	-5,16
<b>Total des Charges</b>	<b>328 540,57</b>	N/S	<b>397 461,91</b>	N/S	<b>-68 921</b>	-17,33
<b>RÉSULTAT NET</b>	<b>41 993,47</b>	N/S	<b>-6 737,08</b>	-508,44	<b>48 730</b>	723,32
	<i>Bénéfice</i>		<i>Perte</i>			



**ASSOCIATION SOINS PALLIATIFS DE L'YONNE**  
**ANNEXE**

Période du 01/01/2010 au 31/12/2010 Aux comptes annuels présentée en Euros

**PREAMBULE**

L'exercice social clos le 31/12/2010 a une durée de 12 mois.  
L'exercice précédent clos le 31/12/2009 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 117 786,06 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 41 993,47 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 07/03/2011 par les dirigeants.

**1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES**

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

- Amortissements 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 immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

## ASSOCIATION SOINS PALLIATIFS DE L'YONNE ANNEXE

Période du 01/01/2010 au 31/12/2010      Aux comptes annuels présentée en Euros

### 3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

#### 3.1 - Actif immobilisé

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

##### 3.1.1 - Immobilisations brutes = 43 111 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	11 270	357		11 627
Immobilisations corporelles	30 098	1 246		31 344
Immobilisations financières	140			140
TOTAL	41 508	1 603		43 111

##### 3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 40 749 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	11 270	181		11 452
Immobilisations corporelles Titres mis en équivalence	26 243	3 054		29 297
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	37 514	3 236		40 749

##### 3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Droits,brevets,licences	9 158	8 983	175	de 1 à 3 ans
Logiciels agate	2 469	2 469	0	1 ans
Agenc. & amenag. divers	499	499	0	3 ans
Materiel transport auto	375	304	70	5 ans
Mat. bureau+informatique	22 708	21 247	1 461	de 2 à 5 ans
Materiel informatique agate	3 427	3 427	0	3 ans
Mobilier de bureau	3 681	3 511	170	de 3 à 5 ans
Mobilier agate	656	310	346	5 ans
TOTAL	42 971	40 749	2 222	

#### 3.2 - Etat des créances = 4 867 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	140		140
Actif circulant & charges d'avance	4 727	4 727	
TOTAL	4 867	4 727	140

**ASSOCIATION SOINS PALLIATIFS DE L'YONNE**  
**ANNEXE**

Période du 01/01/2010 au 31/12/2010 Aux comptes annuels présentée en Euros

**3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)****3.3 - Charges constatées d'avance = 4 704 E**

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

**ASSOCIATION SOINS PALLIATIFS DE L'YONNE**  
**ANNEXE**

Période du 01/01/2010 au 31/12/2010 Aux comptes annuels présentée en Euros

**4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF**

**4.1 - Etat des dettes = 60 666 E**

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	18 408	18 408		
Dettes fiscales & sociales	42 158	42 158		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	101	101		
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL</b>	<b>60 666</b>	<b>60 666</b>		

**4.2 - Charges à payer par postes du bilan = 31 298 E**

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	15 942
Dettes fiscales & sociales	15 255
Autres dettes	101
<b>TOTAL</b>	<b>31 298</b>

**ASSOCIATION SOINS PALLIATIFS DE L'YONNE**  
**ANNEXE**

Période du 01/01/2010 au 31/12/2010 Aux comptes annuels présentée en Euros

**5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT****5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 2 030 E**

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Produits des activités annexes	2 030	100,00 %
TOTAL	2 030	100,00 %

**5.2 - Autres informations relatives au compte de résultat**

Les postes de charges et 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.

**ASSOCIATION SOINS PALLIATIFS DE L'YONNE**  
**ANNEXE**

Période du 01/01/2010 au 31/12/2010 Aux comptes annuels présentée en Euros

**8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE**

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

**8.1 - Charges constatées d'avance = 4 704 E**

Charges constatées d'avance	Montant
Charg.constatees d'avanc( 486000000 )	4 704
<b>TOTAL</b>	<b>4 704</b>

**8.2 - Charges à payer = 31 298 E**

Charges à payer	Montant
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés :</b>	<b>15 942</b>
Fourn.fact. b&s non parv( 408100000 )	15 942
<b>Dettes fiscales et sociales :</b>	<b>15 255</b>
Personnel( 428200000 )	9 286
Ch.sociale/conge a payer( 438200000 )	4 538
Organ.sociaux ch.a payer( 438600000 )	1 431
<b>Autres dettes :</b>	<b>101</b>
Deb et cred divers charges a payer( 468600000 )	101
<b>TOTAL</b>	<b>31 298</b>

## ASSOCIATION SOINS PALLIATIFS DE L'YONNE IMMOBILISATIONS & AMORTISSEMENTS - données comptables

Période du 01/01/2010 au 31/12/2010

Présenté en Euros

Compte		DROITS, BREVETS, LICENCES									
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 CIEL PAYE LOGICIEL	28/06/2010	356,64		356,64	L 100,00		181,29	181,29			175,35
1 ACCESS 2003 FNAC.COM	06/09/2005	310,00		310,00	L 33,33	310,00		310,00			
2 NORTON ANTIVIRUS INGENIM	23/08/2005	193,38		193,38	L 50,00	193,38		193,38			
3 ISOTOOLS LICENCE STUDIO	22/11/2005	714,01		714,01	L 33,33	714,01		714,01			
4 SOFT CONCEPT ETHNOS LICE	30/06/2006	1 862,17		1 862,17	L 100,00	1 862,17		1 862,17			
5 DICFIT. LOG.LOGIRESO	22/11/2006	3 611,92		3 611,92	L 100,00	3 611,92		3 611,92			
6 ISOTOOLS LICENCE	17/07/2007	1 758,12		1 758,12	L 100,00	1 758,12		1 758,12			
7 ISOTOOLS LICENCE	17/07/2007	351,63		351,63	L 100,00	351,63		351,63			
<b>Sous-total</b>		<b>9 157,87</b>		<b>9 157,87</b>		<b>8 801,23</b>		<b>8 801,23</b>			<b>175,35</b>

Compte		LOGICIELS AGATE									
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 LICENCE LOGIRESO	19/05/2008	2 469,20		2 469,20	L 100,00	2 469,20		2 469,20			
<b>Sous-total</b>		<b>2 469,20</b>		<b>2 469,20</b>		<b>2 469,20</b>		<b>2 469,20</b>			

Compte		AGENC. & AMENAG. DIVERS									
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
1 SOLEIL VERT CLIMATISEUR	31/07/2006	499,00		499,00	L 33,33	499,00		499,00			
<b>Sous-total</b>		<b>499,00</b>		<b>499,00</b>		<b>499,00</b>		<b>499,00</b>			

Compte		MATERIEL TRANSPORT AUTO									
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
1 CARREFOUR TOM TOM GPS	09/12/2006	374,55		374,55	L 20,00	229,45	74,91	304,36			70,19
<b>Sous-total</b>		<b>374,55</b>		<b>374,55</b>		<b>229,45</b>	<b>74,91</b>	<b>304,36</b>			<b>70,19</b>

# ASSOCIATION SOINS PALLIATIFS DE L'YONNE IMMOBILISATIONS & AMORTISSEMENTS - données comptables

Période du 01/01/2010 au 31/12/2010

Présenté en Euros

Compte		MAT. BUREAU+INFORMATIQUE									
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 DELL INSPIRON 580MT D115852	29/11/2010	1 246,21		1 246,21	D 41,67		86,54	86,54			1 159,67
0032 TELEPHONES TREQ - 4 -	27/01/2008	556,06		556,06	L 33,33	357,32	185,35	542,67			13,39
0033 OPTIPIX F46BL3J	02/04/2008	1 692,34		1 692,34	D 41,67	1 256,04	436,30	1 692,34			
0034 MONITEUR TFT NEC 175 VXM	04/11/2009	199,98		199,98	D 88,33	19,44	105,31	124,75			75,23
01 IMPRIMANTE LASER LID SA	28/07/2005	936,35		936,35	L 33,33	936,35		936,35			
02 TREQ TELEPHONE ORANGE	31/07/2005	763,05		763,05	L 33,33	763,05		763,05			
03 PROJECTEUR DELL	05/08/2005	1 370,38		1 370,38	L 25,00	1 370,38		1 370,38			
04 ORDIMOWEREDGE 800 DELL	07/08/2005	2 450,60		2 450,60	L 33,33	2 450,60		2 450,60			
05 ONDULEUR DELL	08/08/2005	389,54		389,54	L 33,33	389,54		389,54			
06 PORTABLE OPTIPIX DELL	08/08/2005	1 048,89		1 048,89	L 33,33	1 048,89		1 048,89			
07 PORTABLE LATITUDE UM	10/08/2005	4 736,16		4 736,16	L 33,33	4 736,16		4 736,16			
08 ROUTEUR INGENIUM	23/08/2005	123,21		123,21	L 33,33	123,21		123,21			
09 GALEO TEL FAX	23/08/2005	324,35		324,35	L 33,33	324,35		324,35			
10 CARTE MEMOIRE FLAH 1GO	30/08/2005	343,20		343,20	L 33,33	343,20		343,20			
11 LINKSYS WIRELESS INGENIM	30/08/2005	97,95		97,95	L 33,33	97,95		97,95			
12 SCANNER SCANJET INGENIUM	30/08/2005	82,93		82,93	L 33,33	82,93		82,93			
16 ECRAN PLAT FORMAT DELL	06/08/2005	417,41		417,41	L 25,00	417,41		417,41			
17 PERFOREUSE BURO +	31/08/2005	239,55		239,55	L 33,33	239,55		239,55			
18 ETIQUETEUSE BURO +	31/08/2005	94,58		94,58	L 50,00	94,58		94,58			
19 ECRAN PORTABLE BURO +	12/10/2005	385,87		385,87	L 25,00	385,87		385,87			
20 PDA + ETUIS	24/10/2005	48,00		48,00	L 33,33	48,00		48,00			
21 PDA ETUIS	25/11/2005	83,90		83,90	L 33,33	83,90		83,90			
22 DELL CLES USB *4 128MO	06/08/2005	82,52		82,52	L 33,33	82,52		82,52			
23 PC SOFT SERVEUR WEB	05/12/2005	1 565,56		1 565,56	L 25,00	1 565,56		1 565,56			
24 ORANGE TREQ 2405+2378	27/11/2005	667,37		667,37	L 25,00	667,37		667,37			
25 DYNETCOM ROUTEUR	06/01/2006	1 026,03		1 026,03	D 31,25	1 026,03		1 026,03			
26 BURO PLUS CART IMATION	31/03/2006	524,45		524,45	L 25,00	492,47	31,98	524,45			9,73
27 BURO PLUS ECRAN SUR PIED	30/06/2006	98,74		98,74	L 20,00	69,26	19,75	89,01			57,24
28 BURO + ARMOIRE	30/11/2006	313,74		313,74	L 20,00	193,75	62,75	256,50			43,17
29 BURO + COQUE EXT.	30/11/2006	236,64		236,64	L 20,00	146,14	47,33	193,47			31,62
30 BURO + SIEGE	30/11/2006	173,26		173,26	L 20,00	106,99	34,65	141,64			70,98
31 BURO + BUREAU	30/11/2006	389,00		389,00	L 20,00	240,22	77,80	318,02			
<b>Sous-total</b>		<b>22 707,82</b>		<b>22 707,82</b>		<b>20 159,03</b>	<b>1 087,76</b>	<b>21 246,79</b>			<b>1 461,03</b>



# ASSOCIATION SOINS PALLIATIFS DE L'YONNE IMMOBILISATIONS & AMORTISSEMENTS - données comptables

Période du 01/01/2010 au 31/12/2010

Présenté en Euros

<b>Compte 218300001 / 281830001 MATERIEL INFORMATIQUE AGATE</b>										
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Val. nette
0001 INTEL CORE BBCL3J	03/04/2008	1 405,30		1 405,30	D 41,67	1 043,00	362,30	1 405,30		
0002 OPTIPLEX 7J5L04J	21/10/2008	1 327,56		1 327,56	D 41,67	881,58	445,98	1 327,56		
0003 PORTABLE DELL C3VQJD1	21/10/2008	693,68		693,68	D 41,67	382,97	310,71	693,68		
<b>Sous-total</b>		<b>3 426,54</b>		<b>3 426,54</b>		<b>2 307,55</b>	<b>1 118,99</b>	<b>3 426,54</b>		

<b>Compte 218400000 / 281840000 MOBILIER DE BUREAU</b>										
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Val. nette
01 ARMOIRE BURO +	30/08/2005	452,87		452,87	L 20,00	393,05	59,82	452,87		
02 CONFORAMA ASPIRATEUR	10/01/2006	99,99		99,99	L 33,33	99,99		99,99		
03 CONFORAMA FOUR GRILL	10/01/2006	79,99		79,99	L 33,33	79,99		79,99		
04 CONFORAMA FOUR MICRO OND	10/01/2006	89,00		89,00	L 33,33	89,00		89,00		
05 BUT FRIGO	31/01/2006	195,00		195,00	L 20,00	152,79	39,00	191,79		3,21
06 BURO TABLE+CHAISE+BURO	31/01/2006	1 844,14		1 844,14	L 20,00	1 445,00	368,83	1 813,83		30,31
07 BURO PLUS DESSERT+RIDEA	28/02/2006	151,92		151,92	L 20,00	116,70	30,38	147,08		4,84
08 BURO PLUS TABLE RECTANGL	30/04/2006	230,73		230,73	L 20,00	169,55	46,15	215,70		15,03
09 BURO PLUS TABLEAU	30/04/2006	50,39		50,39	L 33,33	50,39		50,39		
10 BURO + CAISSON/ROULETTES	28/02/2007	269,04		269,04	L 20,00	152,88	58,81	206,69		62,35
11 BURO + BUREAU	31/03/2007	217,48		217,48	L 20,00	119,81	43,46	163,27		54,21
<b>Sous-total</b>		<b>3 680,55</b>		<b>3 680,55</b>		<b>2 869,15</b>	<b>641,45</b>	<b>3 510,60</b>		<b>169,95</b>

<b>Compte 218400001 / 281840001 MOBILIER AGATE</b>										
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Val. nette
0001 BUREAU + CHAISE	30/04/2008	398,75		398,75	L 20,00	133,14	79,75	212,89		185,86
0004 TABLE BUREAU DECOR HETRE	10/02/2009	256,81		256,81	L 20,00	45,80	51,36	97,16		159,65
<b>Sous-total</b>		<b>655,56</b>		<b>655,56</b>		<b>178,94</b>	<b>131,11</b>	<b>310,05</b>		<b>345,51</b>

**ASSOCIATION SOINS PALLIATIFS DE L'YONNE  
IMMOBILISATIONS & AMORTISSEMENTS - données comptables**

Période du 01/01/2010 au 31/12/2010

Présenté en Euros

Compte 275000000 / 280800000		DEPOTS & CAUTIONS VERSES									
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
1 CARREFOUR CAUTION GASOIL	03/11/2005	100,00			N.A.0,00						100,00
<b>Sous-total</b>		<b>100,00</b>									<b>100,00</b>

Compte 275000001 /		DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS AGATE									
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 CAUTION CARBURANT INTERMARCHÉ	26/01/2009	40,00			N.A.0,00						40,00
<b>Sous-total</b>		<b>40,00</b>									<b>40,00</b>

<b>Total général</b>	<b>43 111,09</b>	<b>42 971,09</b>	<b>37 513,55</b>	<b>3 235,51</b>	<b>40 749,06</b>	<b>2 362,03</b>
----------------------	------------------	------------------	------------------	-----------------	------------------	-----------------