



KPMG Entreprises
Lorraine
Les Hauts de Villers
523, avenue André Malraux
BP 90001
54602 Villers-lès-Nancy Cedex
France

Téléphone : +33 (0)3 83 92 70 00
Télécopie : +33 (0)3 83 92 70 66
Site internet : www.kpmg.fr

M.J.C. de Maxéville

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 août 2011
M.J.C. de Maxéville
Espace Edgar P. Jacobs - 33, rue des Brasseries - 54320 Maxéville
Ce rapport contient 18 pages
Référence : JPP-NC



KPMG Entreprises
Lorraine
Les Hauts de Villers
523, avenue André Malraux
BP 90001
54602 Villers-lès-Nancy Cedex
France

Téléphone : +33 (0)3 83 92 70 00
Télécopie : +33 (0)3 83 92 70 66
Site internet : www.kpmg.fr

M.J.C. de Maxéville

Siège social : Espace Edgar P. Jacobs - 33, rue des Brasseries - 54320 Maxéville

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 août 2011

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 août 2011, sur :

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

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

1 Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point exposé dans la partie « règles et méthodes comptables » de l'annexe, au paragraphe III - Autres informations, concernant votre appréciation des risques portant sur un litige.

2 Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues.

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

3 Vérifications et informations spécifiques

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

Nous n'avons pas d'autres observations à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Trésorier et dans les documents adressés aux membres sur la situation financière et les comptes annuels.

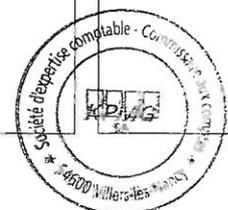
Villers-lès-Nancy, le 19 décembre 2011

KPMG Entreprises
Département de KPMG S.A.

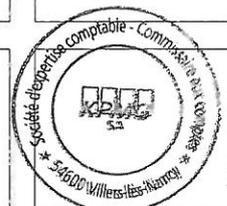


Jean-Pierre Poletti
Associé

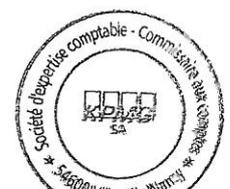
BILAN ACTIF Exercice au 31/08/2011 En Euros	Brut	Amortissements & dépréciations	Net	Exercice au 31/08/2010
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	5 090	(5 090)		1 697
Terrains				
Constructions				
Install. et matériels de prestations				
Autres immobilisations corporelles	5 090	(5 090)		1 697
Immobilisations grevées de droit				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité du portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	5 090	(5 090)		1 697
STOCKS et EN-COURS				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
AVANCES et ACOMPTES sur COMMANDES				4 000
CREANCES	70 504	(458)	70 046	93 455
Créances usagers et comptes rattachés (3)	8 605	(458)	8 147	21 861
Autres créances (3)	61 899		61 899	71 594
TRESORERIE	2 849		2 849	8 292
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	2 849		2 849	8 292
ACTIF CIRCULANT	73 352	(458)	72 894	105 747
Charges constatées d'avance (3)	4 879		4 879	2 969
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion Actif				
TOTAL ACTIF	83 322	(5 548)	77 773	110 413
(1) dont droit au bail				
(2) dont à moins d'un an (brut)				
(3) dont à plus d'un an (brut)				
ENGAGEMENTS RECUS				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				
Autres engagements reçus				



BILAN PASSIF En Euros	Exercice au 31/08/2011	Exercice au 31/08/2010
FONDS PROPRES	(4 636)	(2 131)
Fonds associatif sans droit de reprise		
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau (débitaire ou créditeur)	(2 131)	8 792
Résultat de l'exercice (excédent ou insuffisance)	(2 504)	(10 923)
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS	20 000	20 455
Fonds associatif avec droit de reprise :		
- apports	20 000	20 000
- legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés		
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
Ecarts de réévaluation / des biens avec droit de reprise		
Subventions d'invest/biens non renouvelables par l'organisme		455
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
Divers		
FONDS ASSOCIATIFS	15 364	18 324
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS		
Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement		
Fonds dédiés sur autres ressources		
FONDS DEDES		
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES	15 082	18 834
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	15 082	18 834
Emprunts et dettes financières divers (3)		
AVANCES et ACOMPTES sur COMMANDES EN COURS		
AUTRES DETTES	33 553	50 421
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 745	13 042
Dettes sociales	9 891	25 357
Dettes fiscales	885	2 023
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	10 033	10 000
Instruments de trésorerie		
DETTES (1)	48 636	69 256
Produits constatés d'avance (1)	13 773	22 833
Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	77 773	110 413
(1) dont à plus d'un an	11 150	15 041
(1) dont à moins d'un an	51 259	77 048
(2) dont concours bancaires courants, soldes cr. banque		
(3) dont emprunts participatifs		
ENGAGEMENTS DONNES		
Avals et cautions		
Nantissement sur cession de créances		
Effets escomptés non échus et autres mobilisations		
Autres engagements donnés		



COMPTE DE RESULTAT En Euros	31/08/2011	31/08/2010	VARIATION	%
	12 Mois	12 Mois		
MONTANTS NETS DES PRODUITS D'EXPLOITATION	60 380	68 574	(8 194)	-11.95 %
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	60 380	68 574	(8 194)	-11.95 %
PRODUCTION STOCKEE & IMMOBILISEE				
Variation de la production stockée				
Production immobilisée				
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION	209 888	274 479	(64 591)	-23.53 %
Produits nets partiels sur opération à long terme				
Subventions d'exploitation	141 505	162 569	(21 064)	-12.96 %
Reprises des amortissements et provisions		3 000	(3 000)	
Transferts de charges	66 101	106 873	(40 772)	-38.15 %
Cotisations	2 282	2 037	245	12.03 %
Dons				
Apports				
Legs et donations				
Produits liés à des financements réglementaires				
Ventes de dons en natures				
Autres produits de la générosité publique				
Autres produits				
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)	270 267	343 052	(72 785)	-21.22...
ACHATS				
Achats de marchandises				
Variation des stocks de marchandises				
Achats de matières premières et approvisionnements				
Variation des stocks de matières et approvisionnements				
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	90 339	116 769	(26 431)	-22.63 %
Achats d'études et de prestations de services	56 290	76 925	(20 635)	-26.82 %
Achats non stockés de matières et fournitures	9 897	11 036	(1 140)	-10.33 %
Autres achats				
Services extérieurs (a)	4 450	3 424	1 026	29.98 %
Autres services extérieurs	19 702	25 385	(5 683)	-22.39 %
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	7 733	5 894	1 839	31.19 %
FRAIS DE PERSONNEL	172 351	225 477	(53 126)	-23.56 %
Salaires et traitements	141 438	185 029	(43 591)	-23.56 %
Charges sociales	30 913	40 448	(9 535)	-23.57 %
DOTATIONS AUX AMORT. DEPREC. ET PROV.	2 155	1 697	458	27.02 %
Dotations aux amortissements sur immobilisations	1 697	1 697	1	0.03 %
Dotations aux dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux dépréciations sur actif circulant	458		458	
Dotations aux provisions				
SUBVENTIONS ACCORDES PAR L'ASSOCIATION				
AUTRES CHARGES	50	3 929	(3 878)	-98.72 %
Autres charges d'exploitation	50	3 929	(3 878)	-98.72 %
CHARGES D'EXPLOITATION (2)	272 628	353 766	(81 138)	-22.94...
RESULTAT D'EXPLOITATION (à reporter)	(2 361)	(10 714)	8 353	-77.9...
(a) dont redevance sur crédit bail mobilier				
(a) dont redevances sur crédit bail immobilier				



COMPTE DE RESULTAT (suite) En Euros	31/08/2011	31/08/2010	VARIATION	%
	12 Mois	12 Mois		
RESULTAT D'EXPLOITATION (report)	(2 361)	(10 714)	8 353	-77.96...
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré				
QUOTES-PART RESULT./OPE.FAITES EN COMM...				
PRODUITS FINANCIERS	68	117	(49)	-41.68 %
Produits financiers de participations (3)				
Produits / autres valeurs mob. et créances immob. (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	68	117	(49)	-41.68 %
Reprises sur provisions, dépréc. et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de V.M.P.				
CHARGES FINANCIERES	(696)	(383)	(312)	81.41 %
Dotations financières aux amort., déprec. et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	(696)	(383)	(312)	81.41 %
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de V.M.P.				
RESULTAT FINANCIER	(627)	(266)	(361)	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT	(2 988)	(10 980)	7 992	-72.78...
PRODUITS EXCEPTIONNELS	484	673	(189)	-28.11 %
Produits exceptionnels / opérations de gestion	28	218	(189)	-86.92 %
Produits exceptionnels / opérations en capital	455	455	0	0.02 %
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de char				
CHARGES EXCEPTIONNELLES		(616)	616	
Charges exceptionnelles / opérations de gestion		(616)	616	
Charges exceptionnelles / opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréc. et provisions				
RESULTAT EXCEPTIONNEL	484	57	427	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise Impôts sur les bénéfices				
SOLDE INTERMEDIAIRE	(2 504)	(10 923)	8 419	-77.07...
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs Engagement à réaliser sur ressources affectées				
TOTAL des PRODUITS TOTAL des CHARGES	270 820 (273 324)	343 843 (354 766)	(73 023) 81 442	-21.24 % -22.96 %
RESULTAT DE L'EXERCICE	(2 504)	(10 923)	8 419	-77.0...
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs (3) dont produits concernant les entreprises liées (4) dont intérêts concernant les entreprises liées				
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES ...				
TOTAL PRODUITS	144 365	154 895	(10 530)	-7 %
- Bénévolat	16 065	15 815	250	2 %
- Prestations en nature	128 300	139 080	(10 780)	-8 %
- Dons en nature				
TOTAL CHARGES	144 365	154 895	(10 530)	
- Secours en nature				
- Mise à disposition gratuite de biens et services	128 300	139 080	(10 780)	
- Personnel bénévole	16 065	15 815	250	



CARACTERISTIQUES DE L'ASSOCIATION

En euros

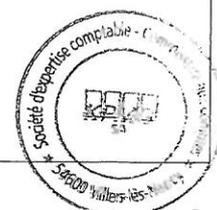
L'association **MJC DE MAXEVILLE** présente les caractéristiques suivantes :

Total bilan :	77 773.28 Euros
Chiffre d'affaires :	60 379.75 Euros
Résultat de l'exercice :	-2 504.38 Euros
Nombre de salariés :	7

FAITS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

Une nouvelle convention de partenariat a été signée avec la Ville de Maxéville le 16 mai 2011. Elle a pris effet le 1er janvier 2011 pour une durée de 3 ans, renouvelable une fois par tacite reconduction le 31 décembre 2013 pour une période ne pouvant excéder 3 ans. (Soit 6 ans).

Cette convention prévoit la mise à disposition, par la Ville de Maxéville, de locaux, de matériel et de personnel ainsi qu'une aide financière sous forme de subvention de fonctionnement d'un montant minimal annuel de 68 500 € pendant la durée de la convention.



REGLES ET METHODES COMPTABLES

I - PRINCIPES GENERAUX

Les conventions générales 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, à l'exception des changements décrits en partie III.
- indépendance des exercices,

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

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

II - MODES ET METHODES D'EVALUATION

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations)

Les amortissements pour dépréciation sont calculés en fonction des durées d'utilité déterminées pour chaque actif.

Les durées et méthodes d'amortissement les plus généralement retenues sont les suivantes :

	DUREE	METHODE COMP- TABLE
Matériel de bureau et informatique	3 ans	L

L = Linéaire ; D = Dégressif

Créances et dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Subventions indirectes

Les subventions indirectes de la Ville de Maxéville sont valorisées au pied du résultat dans la partie "Evaluation des contributions volontaires en nature" pour un montant total de 128 300 €.

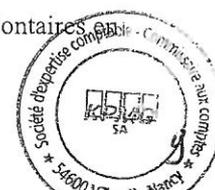
Elles concernent :

- la mise à disposition de personnel municipal pour 64 000 € ;
- la mise à disposition de locaux pour 39 300 € ;
- la mise à disposition de matériel et de services pour 25 000 €.

Bénévolat

Le temps passé par les bénévoles au profit de la MJC de Maxéville a été valorisé sur la base du SMIC augmenté d'un taux de charges sociales de 50 %.

Cette valorisation est présentée au pied du compte de résultat dans la partie "Evaluation des contributions volontaires en nature" pour un montant de 16 065 €.



Droit Individuel à la Formation

Le droit individuel à la formation permet à chaque salarié d'acquérir un crédit d'heures de formation utilisables à son initiative, avec l'accord de l'employeur sur le choix de la formation.

Il est d'une durée de 21 heures par an (depuis le 1er janvier 2009), cumulables sur 6 ans avec un plafonnement de 126 heures.

Le volume d'heures de formation cumulé correspondant aux droits acquis par les salariés de l'association et non éteints au 31/08/2011 s'élève à : 200 heures.

Le volume d'heures de formation n'ayant pas donné lieu à la demande est de : 200 heures.

III - AUTRES INFORMATIONS

La MJC de Maxéville a été assignée en justice pour un litige concernant des droits d'auteur. La demande de la partie adverse s'élève à 78 000 €. Cette demande est contestée et considérée comme sans objet par la MJC. Celle-ci va soulever un incident de procédure qui portera sur la nullité de l'assignation pour défaut d'objet.

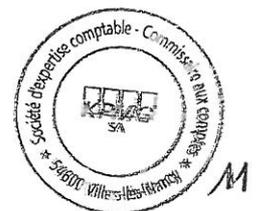
Par conséquent, cette somme n'a pas été provisionnée au 31/08/2011.



VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS

En euros

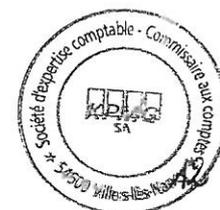
	SOLDE AU DEBUT DE L'EXERCICE	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE A LA FIN DE L'EXERCICE
Fonds associatifs sans droit de reprise				
Ecart de réévaluation sur biens sans droit de reprises				
Réserves				
Report à nouveau	8 791.77		10 922.94	-2 131.17
Résultat comptable de l'exercice	-10 922.94	10 922.94	2 504.38	-2 504.38
Fonds associatifs avec droit de reprise	20 000.00			20 000.00
Ecart de réévaluation sur biens avec droit de reprises				
Subventions d'investissement / biens non renouvelables par l'organisme	455.49		455.49	
Provisions réglementées				
Droit de propriétaires (commodat)				
Divers				
TOTAL	18 324.32	10 922.94	13 882.81	15 364.45



RESERVES, PROVISIONS ET DEPRECIATIONS INSCRITES AU BILAN

En euros

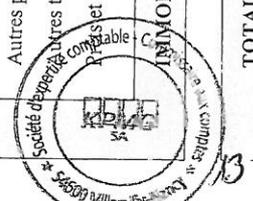
	MONTANT AU DEBUT DE L'EXERCICE	AUGMENTATION	DIMINUTION	MONTANT A LA FIN DE L'EXERCICE
		Dotations de l'exercice	reprises de l'exercice	
Indisponible Statutaires ou contractuelles Réserves réglementées : - plus values nettes à long terme - sur octroi de subvention d'investissement - autres Autres réserves : - de propre assureur - pour projet associatif - diverses				
RESERVES				
Relatives aux immobilisations Relatives aux stocks Relatives aux autres éléments d'actif Amortissements dérogatoires Provision spéciale de réévaluation Plus-values réinvesties Autres prov. réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Prov. pour litiges Prov. pour garanties données aux usagers Prov. pour risques d'emploi - ARTT Autres prov. pour risques Prov. pour pensions et obligations similaires Prov. pour impôts Prov. pour renouvellement des immobilisations Prov. Pour charges à répartir / plusieurs exercices Autres prov. pour risques et charges				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Sur immobilisations { - incorporelles - corporelles - financières Sur stocks et en cours Sur comptes usagers et comptes rattachés Autres prov. pour dépréciation				
DEPRECIATIONS		457.93		457.93
TOTAL PROVISIONS ET DEPRECIATIONS		457.93		457.93
TOTAL GENERAL		457.93		457.93
Dont dotations et reprises	- d'exploitation - financières - exceptionnelles	457.93		



ETAT DE L'ACTIF IMMOBILISE

En euros

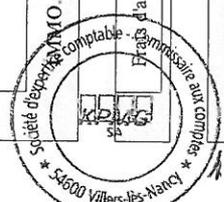
	AUGMENTATION		DIMINUTION		VALEUR BRUTE DES IMMOBILISATIONS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE	REEVALUATION LEGALE Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice
	Consécutive à une réévaluation pratiquée en cours d'exercice	Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste	Par virement de poste à poste	Par cessions à des tiers ou mises hors services		
Frais d'établissement et de développement Autres immobilisations incorporelles						
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre						
Constructions sur sol d'autrui						
Instal. générales, agenc., amén. des constructions						
Instal. techniques, matériel et outillage industriels						
Instal. générales, agenc., aménagement divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau et informatique, mobilier					5 090.31	
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					5 090.31	
Participations évaluées par mise en équivalence						
Autres participations						
Société d'expertise comptable et autres titres immobilisés						
et autres immobilisations financières						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TOTAL GENERAL					5 090.31	



ETAT DES AMORTISSEMENTS

En euros

		AMORTISSEMENTS ECONOMIQUES				VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES				Mouvement net des amortis, à la fin de l'exercice
		MONTANT DES AMORT. AU DEBUT DE L'EXERCICE	Dotations de l'exercice	Diminutions : amort. afférents aux sorties de l'actif et reprises	MONTANT DES AMORT. A LA CLOTURE DE L'EXERCICE	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amortis. fiscal exceptionnel	REPRISES	
Frais d'établissement et de développement										
Autres immobilisations incorporelles										
IMMO. INCORPORELLES										
Terrains										
Constructions sur sol propre										
Constructions sur sol d'autrui										
Instal. générales, agencement, aménagement des constructions										
Instal. techniques, matériel et outillage industriels										
Instal. générales, agencements, aménagement divers										
Matériel de transport										
Matériel de bureau et informatique, mobilier		3 393.20	1 697.11		5 090.31					
Emballages récupérables et divers										
IMMO. CORPORELLES		3 393.20	1 697.11		5 090.31					
Frais d'acquisition de titres de participation										
TOTAL GENERAL		3 393.20	1 697.11		5 090.31					



ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

En euros

	MONTANT BRUT TOTAL	ECHEANCE A :	
		UN AN AU PLUS	PLUS D'UN AN
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	8 604.64	8 604.64	
Créances représentatives de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	229.84	229.84	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	38 880.00	38 880.00	
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers	22 789.27	22 789.27	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	4 878.80	4 878.80	
CREANCES	75 382.55	75 382.55	

(1) - montant des prêts accordés en cours d'exercice
 - montant des prêts remboursés en cours d'exercice

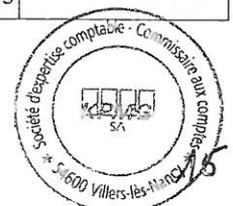
(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers. physiques)

	MONTANT BRUT TOTAL	ECHEANCE A :		
		UN AN AU PLUS	PLUS D'UN AN ET MOINS DE 5 ANS	PLUS DE 5 ANS
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des Ets de crédit (à 2 ans maximum à l'origine) (1)				
Emprunts et dettes auprès des Ets de crédit (à plus de 2 ans à l'origine) (1)	15 082.36	3 932.63	11 149.73	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	12 745.03	12 745.03		
Personnel et comptes rattachés	1 046.92	1 046.92		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8 843.62	8 843.62		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	884.70	884.70		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	10 033.20	10 033.20		
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance	13 773.00	13 773.00		
DETTES	62 408.83	51 259.10	11 149.73	

(1) - Emprunts souscrits en cours d'exercice
 - Emprunts remboursés en cours d'exercice

3 743.01

(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques



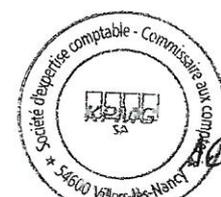
COMPTES DE REGULARISATION ACTIF ET PASSIF

En euros

Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	41.00
Emprunts et dettes financières diverses	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 583.20
Dettes sociales	1 435.00
Dettes fiscales	884.70
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	10 033.20
CHARGES A PAYER	13 977.10

Immobilisations financières :	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances	26 167.39
Créances clients et comptes rattachés	4 828.71
Autres créances	21 338.68
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
PRODUITS A RECEVOIR	26 167.39

	CHARGES	PRODUITS
Charges et produits d'exploitation	4 878.80	13 773.00
Charges et produits financiers		
Charges et produits exceptionnels		
CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	4 878.80	13 773.00



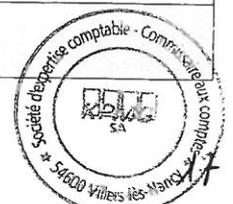
VENTILATION DE L'EFFECTIF MOYEN

	PERSONNEL SALARIE	Personnel mis à la disposition de l'association (intérim, détaché, prêté) hors bénévolat
Cadres		1
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	7	0.5
Ouvriers		
TOTAL	7	1.5

VENTILATION DES MONTANTS NETS DES PRODUITS D'EXPLOITATION

En euros

	MONTANT	%
- Recettes cours adhérents	22 705.08	37.60%
- Recettes familles ALSH	9 697.04	16.06%
- Aides aux loisirs Ville de Maxéville	6 477.75	10.73%
- Aides aux vacances Ville de Maxéville	5 425.97	8.99%
- Aides Caisse d'allocations familiales	7 525.78	12.46%
- Aides diverses (ANCV, Passport culture CG, Passloisirs CAF)	1 670.00	2.77%
- Mise à disposition de personnel	5 266.64	8.72%
- Prestations diverses	1 611.49	2.67%
MONTANT NET DES PRODUITS D'EXPLOITATION	60 379.75	



TRANSFERTS DE CHARGES

En euros

NATURE	MONTANT
Transferts de charges d'exploitation	66 100.66
- Participation ASP sur contrats de travail aidés	58 075.27
- Remboursements frais de fomations	6 794.92
- Refacturation frais de transport	240.00
- Refacturation frais exosciences	613.40
- Refacturation frais encadrement enfant autiste	377.07
TOTAL	66 100.66

