

Comptes annuels

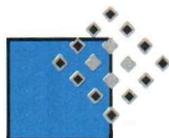
2011

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

PAIN CONTRE LA FAIM

8 rue des Guinards

03300 CREUZIER LE VIEUX



SAS COGECE

*Société d'Expertise Comptable
inscrite au tableau de l'Ordre du Conseil Régional Auvergne*

**9, RUE LAMARTINE
03700 BELLERIVE SUR ALLIER**

Tél. 0470588484

Fax. 0470322421

Courriel : secretariat@cogece.fr

Sommaire

Bilan	1
Bilan	2
Compte de résultat	5
Compte de résultat	6
Annexe	7
Règles et méthodes comptables	8
Notes sur le bilan	10
Notes sur le compte de résultat	16
Autres informations	17
Detail des comptes	19
Bilan	20
Compte de résultat	22

Bilan

2011

Bilan

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/12/11	Net au 31/12/10
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés	335	194	141	
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériel et outillage	5 924	4 302	1 623	2 091
Autres immobilisations corporelles	76 019	59 767	16 252	28 102
Immobilisations financières				
Autres immobilisations financières	3 327		3 327	3 327
ACTIF IMMOBILISE	85 605	64 262	21 343	33 520
Stocks				
Avances et acomptes versés sur commandes	1 667		1 667	1 626
Créances				
Usagers et comptes rattachés	11 264		11 264	8 233
Autres créances	18 376		18 376	32 901
Divers				
Valeurs mobilières de placement	21 636		21 636	38 412
Disponibilités	110 566		110 566	113 395
Charges constatées d'avance	1 285		1 285	1 117
ACTIF CIRCULANT	164 794		164 794	195 683
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	250 398	64 262	186 136	229 203

Bilan

	Net au 31/12/11	Net au 31/12/10
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise	66 781	66 781
Autres réserves	24 793	24 793
Report à nouveau	72 640	69 589
RESULTAT DE L'EXERCICE	-30 657	3 052
Subventions d'investissement	6 147	10 681
FONDS PROPRES	139 705	174 895
Fonds associatifs avec droit de reprise		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
Provisions pour risques	1 745	3 837
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	1 745	3 837
FONDS DEDIES		
Emprunts obligataires convertibles		
<i>Emprunts</i>	9 711	15 626
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	9 711	15 626
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 014	10 299
Dettes fiscales et sociales	28 962	24 546
DETTES	44 687	50 470
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	186 136	229 203

Compte de résultat

2011

Compte de résultat

	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	du 01/01/10 au 31/12/10 12 mois	du 01/01/09 au 31/12/09 12 mois
Ventes de marchandises	83 173	50 106	41 190
Production vendue	6 914	17 979	7 753
Subventions d'exploitation	100 275	92 992	109 940
Reprises et Transferts de charge	195 338	151 858	119 838
Cotisations	55		40
Autres produits	116	5	21
Produits d'exploitation	385 871	312 939	278 782
Achats de matières premières	1 022	731	1 185
Autres achats non stockés et charges externes	103 223	65 633	46 250
Impôts et taxes	2 773	245	84
Salaires et Traitements	254 287	209 906	176 996
Charges sociales	49 403	44 375	36 252
Amortissements et provisions	12 381	10 866	7 710
Autres charges	232	50	365
Charges d'exploitation	423 321	331 805	268 842
RESULTAT D'EXPLOITATION	-37 450	-18 866	9 941
Produits financiers	2 455	1 385	1 361
Charges financières	347	263	
Résultat financier	2 108	1 121	1 361
RESULTAT COURANT	-35 342	-17 745	11 301
Produits exceptionnels	4 966	8 881	3 797
Charges exceptionnelles	281	2 286	180
Résultat exceptionnel	4 685	6 595	3 617
Report des ressources non utilisées		14 202	
Engagements à réaliser			14 202
EXCEDENT OU DEFICIT	-30 657	3 052	716
Contribution volontaires en nature			
Total des produits			
Total des charges			

Annexe

2011

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : PAIN CONTRE LA FAIM

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2011, dont le total est de 186 136 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un déficit de 30 657 euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2011 au 31/12/2011.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 20/02/2012 par les dirigeants de l'association.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2011 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations, sauf sur les points suivants :

- L'action du bénévolat n'est pas une contribution volontaire pour l'association.

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 transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans

Règles et méthodes comptables

* Mobilier : 10 ans

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

Participations, titres immobilisés, valeurs mobilières

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition hors frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une 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 exceptionnels

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
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	132	203		335
Immobilisations incorporelles	132	203		335
- Installations générales, agencements et - Installations techniques, matériel et outillage industriels	5 924			5 924
- Installations générales, agencements aménagement divers	26 976			26 976
- Matériel de transport	43 721		1 047	42 674
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	6 369			6 369
Immobilisations corporelles	82 989		1 047	81 943
- Participations évaluées par mise en				
- Prêts et autres immobilisations financières	3 327			3 327
Immobilisations financières	3 327			3 327
ACTIF IMMOBILISE	86 448	203	1 047	85 605

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentatio	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	132	62		194
Immobilisations incorporelles	132	62		194
- Installations générales, agencements et - Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 834	545		4 302
- Installations générales, agencements aménagements divers	16 805	2 698		19 579
- Matériel de transport	27 039	8 029	1 047	34 022
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	5 119	1 047		6 165
Immobilisations corporelles	52 796	12 318	1 047	64 068
ACTIF IMMOBILISE	52 928	12 381	1 047	64 262

Actif circulant

Notes sur le bilan

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 34 252 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	3 327		3 327
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	11 264	11 264	
Autres	18 376	18 376	
Charges constatées d'avance	1 285	1 285	
Total	34 252	30 925	3 327
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Notes sur le bilan

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercic	Dotations de l'exercic	Reprises utilisées de l'exercic	Reprises non utilisée de l'exercic	Provisions à la fin de l'exercic
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	3 837		2 092		1 745
Total	3 837		2 092		1 745
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation			2 092		
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 44 687 euros et le classement par échéance s'établit comme suit :

	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	9 711	6 091	3 619	
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 014	6 014		
Dettes fiscales et sociales	28 962	28 962		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
Total	44 687	41 067	3 619	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés sur l'exercice	5 901			

Charges à payer

	Montant
Fourn. factures non parvenues	5 985
Int.courus s/emp.aup.etabl.crédit	23
Dettes provisionnées congés à payer	4 051
Charges à payer Congés Payés	1 368
Formation continue a payer	1 354
Etat - autres charges à payer	7 006
Total	19 787

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	1 285		
Total	1 285		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires et ressources

Répartition par secteur d'activité

Secteur d'activité	31/12/2011
Ventes pains sec	27 977
Ventes chapelures	678
Ventes farines de boudoirs	5 269
Ventes de cartons	7 253
Collectes de textiles	41 538
Ventes amorces	459
Prestations de services	5 629
Collecte de ferraille	1 285
Cotisations	55
TOTAL	90 142

Autres informations

Informations sur les dirigeants

Rémunérations allouées aux dirigeants

Les dirigeants ne sont pas rémunérés.

Subventions perçues et à recevoir

SUBVENTIONS D'EXPLOITATION

Financier	Objet	Montant total de la subvention	QP à appréhender	Subvention encaissée au 31/12	En PCA	subvention à recevoir
Etat	aide a l'accompagnement	14 000,00	100,00%	7 000,00		7 000,00
Conseil General	Fonctionnement	51 200,00	100,00%	44 800,00		6 400,00
Conseil General	Aide a l'accompagnement variable	4 800,00	100,00%	0		4 800,00
VVA	PLIE	28 000,00	100,00%	28 000,00		0
Mairie Creuzier		100	100,00%	100		0
						0
		98 100,00		79 900,00		18 200,00

Detail des comptes

2011

Bilan

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/12/11	Net au 31/12/10
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
2051000000 - Logiciels	334,88		334,88	131,56
2805100000 - Amortissement des Logiciel		193,87	-193,87	-131,56
Concessions, brevets et droits assimilés	334,88	193,87	141,01	
Immobilisations corporelles				
2150000000 - Matériel et outillage	2 000,00		2 000,00	2 000,00
2151000000 - Matériels	3 924,25		3 924,25	3 924,25
2815000000 - Amort. Matériels et Outillag		4 301,75	-4 301,75	-3 688,68
2815100000 - Amort. Matériels				-145,00
Installations techniques, matériel et outillage	5 924,25	4 301,75	1 622,50	2 090,57
2181000000 - A.A.I. divers	26 976,13		26 976,13	26 976,13
2182000000 - Matériel de transport	42 674,00		42 674,00	43 720,50
2183000000 - Matériel bureau et informati	6 368,54		6 368,54	6 368,54
2818100000 - Amort. A.A.I. divers		19 579,31	-19 579,31	-16 804,76
2818200000 - Amort. Matériels de transpo		34 022,24	-34 022,24	-27 039,41
2818300000 - Amort. Matériels bureau & i		6 165,06	-6 165,06	-5 118,56
Autres immobilisations corporelles	76 018,67	59 766,61	16 252,06	28 102,44
Immobilisations financières				
2750000000 - Dépôts et cautionnements	3 326,95		3 326,95	3 326,95
Autres immobilisations financières	3 326,95		3 326,95	3 326,95
ACTIF IMMOBILISE	85 604,75	64 262,23	21 342,52	33 519,96
Stocks				
4091000000 - Fournisseurs - acomptes s/	1 667,10		1 667,10	1 625,82
Avances et acomptes versés sur commandes	1 667,10		1 667,10	1 625,82
Créances				
4111000000 - Clients	11 264,08		11 264,08	8 243,23
4910000000 - Provis. dépréc. comptes cli				-10,49
Usagers et comptes rattachés	11 264,08		11 264,08	8 232,74
4370000000 - Chqs Restaurant	176,00		176,00	
4387000000 - Charges sociales - produits				192,00
4410000000 - Etat subventions à recevoir	18 200,00		18 200,00	32 708,50
Autres créances	18 376,00		18 376,00	32 900,50
Divers				
5081000000 - Autres valeurs mobilières	21 636,03		21 636,03	38 411,75
Valeurs mobilières de placement	21 636,03		21 636,03	38 411,75
5121020000 - Livret associatif CE	10 217,70		10 217,70	
5122000000 - Caisse d'épargne	19 062,18		19 062,18	18 939,67
5122010000 - Caisse d'Epargne livret	78 028,82		78 028,82	77 568,68
5123000000 - Crédit Agricole	3 059,98		3 059,98	16 699,87
5310000000 - Caisse	197,11		197,11	186,91
Disponibilités	110 565,79		110 565,79	113 395,13
4860000000 - Charges constatées d'avance	1 284,65		1 284,65	1 116,78
Charges constatées d'avance	1 284,65		1 284,65	1 116,78
ACTIF CIRCULANT	164 793,65		164 793,65	195 682,72
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	250 398,40	64 262,23	186 136,17	229 202,68

Bilan

	Net au 31/12/11	Net au 31/12/10
PASSIF		
1024000000 - Fonds Associatif	66 781,14	66 781,14
Fonds associatifs sans droit de reprise	66 781,14	66 781,14
1068000000 - Fonds réserve associatif	24 792,57	24 792,57
Autres réserves	24 792,57	24 792,57
1100000000 - Report à nouveau (solde créditeur)	72 640,42	69 588,52
Report à nouveau	72 640,42	69 588,52
RESULTAT DE L'EXERCICE	-30 656,85	3 051,90
1310000000 - Subvention d'équipement	19 675,82	31 615,86
1390000000 - Subv. invest. inscrite Résultat	-13 528,48	-20 934,80
Subventions d'investissement	6 147,34	10 681,06
FONDS PROPRES	139 704,62	174 895,19
Fonds associatifs avec droit de reprise		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
1518000000 - Autres provisions pour risques	1 745,00	3 837,00
Provisions pour risques	1 745,00	3 837,00
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	1 745,00	3 837,00
FONDS DEDIES		
Emprunts obligataires convertibles		
1641100000 - Emprunt Caisse Epargne mercedes spr	9 687,98	15 589,38
1688400000 - Int.courus s/emp.aup.etabl.crédit	22,61	36,38
<i>Emprunts</i>	9 710,59	15 625,76
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	9 710,59	15 625,76
4011000000 - Fournisseurs	28,88	3 567,93
4081000000 - Fourn. factures non parvenues	5 985,21	6 731,07
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 014,09	10 299,00
4210120000 - Remunérations décembre	79,37	
4282000000 - Dettes provisionnées congés à payer	4 050,83	3 887,66
4312000000 - Urssaf Cusset	7 366,00	4 455,00
4312110000 - Urssaf Cea	1 492,00	287,98
4372000000 - Assedic Cusset		1 187,00
4373010000 - Retraite MEDERIC	6 245,00	4 758,00
4386000000 - Charges à payer Congés Payés	1 368,43	1 310,82
4386100000 - Formation continue a payer	1 354,00	
4486000000 - Etat - autres charges à payer	7 006,24	
4487000000 - Etat - produits à recevoir		8 659,27
Dettes fiscales et sociales	28 961,87	24 545,73
DETTES	44 686,55	50 470,49
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	186 136,17	229 202,68

Compte de résultat

	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	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. (%)
7070000000 - Ventes pain sec Cusset	27 976,52	27 518,30	31 247,90	458,22	1,67
7071000000 - Ventes chapelure	678,00	2 063,30	1 638,55	-1 385,30	-67,14
7072000000 - Ventes farine de boudoirs	5 268,96	4 245,40	4 893,10	1 023,56	24,11
7072010000 - Ventes Cartons Creuzier	7 252,86	4 497,47	1 229,80	2 755,39	61,27
7072020000 - Collecte De Textiles	41 537,88	10 925,04	315,00	30 612,84	280,21
7072100000 - Ventes amorces	459,00	856,25	1 865,35	-397,25	-46,39
Ventes de marchandises	83 173,22	50 105,76	41 189,70	33 067,46	66,00
7060000000 - Prestations de services	5 604,00	5 389,00	5 728,00	215,00	3,99
7060100000 - Prestations mise dispos vé	25,00	245,00	25,00	-220,00	-89,80
7060200000 - Collecte de textiles		3 487,20	2 000,00	-3 487,20	-100,00
7060300000 - Encombrant		5 960,00		-5 960,00	-100,00
7066020000 - Mise Disposition Personne		2 775,00		-2 775,00	-100,00
7066040000 - Collecte Ferraille	1 284,90	122,40		1 162,50	949,75
Production vendue	6 913,90	17 978,60	7 753,00	-11 064,70	-61,54
7400000000 - Subventions d'exploitation	98 100,00	91 192,00	94 740,46	6 908,00	7,58
7401000000 - Subvention aide Pénitentiai	2 175,00			2 175,00	
7410000000 - Subv.Véhic.Mis Dispositio		1 800,00	15 200,00	-1 800,00	-100,00
Subventions d'exploitation	100 275,00	92 992,00	109 940,46	7 283,00	7,83
7815000000 - Reprise prov. risques explo	2 092,00	1 659,00	1 315,00	433,00	26,10
7817400000 - Repris.s/prov.dépréc. créan	10,49		91,51	10,49	
7910100000 - Remb.Salaires Cae Creuzi	193 115,43	118 236,34	38 177,09	74 879,09	63,33
7910200000 - Rbt Salaires Ca Creuzier		31 787,75	80 141,72	-31 787,75	-100,00
7913000000 - Transferts de charges	120,00	175,09	112,50	-55,09	-31,46
Reprises et Transferts de charge	195 337,92	151 858,18	119 837,82	43 479,74	28,63
7560000000 - Cotisations	55,00		40,00	55,00	
Cotisations	55,00		40,00	55,00	
7580000000 - Autres produits gestion cou	105,94	4,54	21,23	101,40	NS
7580100000 - Dons divers	10,00			10,00	
Autres produits	115,94	4,54	21,23	111,40	NS
Produits d'exploitation	385 870,98	312 939,08	278 782,21	72 931,90	23,31
6011000000 - Achats boudoirs	1 022,27	910,36	1 184,85	111,91	12,29
6091000000 - R.R.R.obtenus s/ach.mat.p		-179,40		179,40	-100,00
Achats de matières premières	1 022,27	730,96	1 184,85	291,31	39,85
6061000000 - Carburants Cusset	16 169,28	8 098,83	6 145,76	8 070,45	99,65
6061100000 - EDF Creuzier	2 296,24	2 206,97	1 601,51	89,27	4,04
6061200000 - Eau	210,15	322,52	245,08	-112,37	-34,84
6061300000 - Combustibles Cusset	4 772,56	3 160,40	3 071,97	1 612,16	51,01
6063000000 - Produits entretien Cusset	2 903,80	2 367,72	1 425,65	536,08	22,64
6064000000 - Fournitures bureau Cusset	958,66	682,45	940,92	276,21	40,47
6110000000 - Sous-traitance générale	60,98	632,72	58,80	-571,74	-90,36
6111000000 - Sous-traitance administrati			3 140,76		
6111100000 - Intervenant extérieur	12 868,75			12 868,75	
6111300000 - Prt Personnel		979,20		-979,20	-100,00
6112000000 - Accompagnement Socio-Pr	6 565,00	2 314,00		4 251,00	183,71
6132030000 - Locations Creuzier	13 296,12	13 165,22	13 060,32	130,90	0,99
6132040000 - Locations Cusset		4 784,00	598,00	-4 784,00	-100,00
6132050000 - Local Rue Ampère	8 037,12	2 679,04		5 358,08	200,00
6135000000 - Location Mobilères	6 589,00	2 304,47	22,60	4 284,53	185,92

Compte de résultat

	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	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. (%)
614000000 - Libelle à renseigner			655,65		
615500000 - Entretien mat. transport Cu	12 396,25	6 068,28	4 484,27	6 327,97	104,28
615510000 - Entretien divers Cusset	884,01	937,50	817,23	-53,49	-5,71
6155110000 - Entretien matériel informati	449,07	213,66	170,34	235,41	110,18
615600000 - Maintenance	450,00	492,75		-42,75	-8,68
616000000 - Assurance Bénévoles	31,84	31,80	31,80	0,04	0,13
616100000 - Assurance multirisques	792,84	804,52	672,09	-11,68	-1,45
6161040000 - Assurance multirisques loc	172,19			172,19	
616300000 - Assurance véhicules Creuz	2 467,60	2 007,39	1 462,51	460,21	22,93
618100000 - Documentation générale	277,99	1,90		276,09	NS
618200000 - Aide La Formation		150,00		-150,00	-100,00
622600000 - Honoraires	4 118,03	4 001,01	3 699,53	117,02	2,92
6226010000 - Honoraires divers	316,84			316,84	
623100000 - Publicité	1 687,44	3 374,87	393,96	-1 687,43	-50,00
6234100000 - Cadeaux personnel		82,29	24,00	-82,29	-100,00
623800000 - Pourboires et dons	200,00	4,50		195,50	NS
625100000 - Voyages et déplacements	1 233,61	757,17	1 077,00	476,44	62,92
6251010000 - Indemnités kms			215,46		
625600000 - Missions réceptions	237,40	124,90		112,50	90,07
626100000 - Téléphone Creuzier	520,37	1 135,69	741,23	-615,32	-54,18
6261170000 - Abonnement Internet	1 325,11	800,39	1 003,02	524,72	65,56
626200000 - Affranchissements	423,39	418,03	368,70	5,36	1,28
627800000 - Services bancaires	251,19	288,70	121,96	-37,51	-12,99
628100000 - Cotisations	260,00	240,00		20,00	8,33
Autres achats non stockés et charges externes	103 222,83	65 632,89	46 250,12	37 589,94	57,27
631300000 - Formation continue (Trésor	2 495,00			2 495,00	
633300000 - Formation Continue Stages	125,00	59,00		66,00	111,86
635800000 - Vignettes Cartes grises Cu	153,00	185,50	84,00	-32,50	-17,52
Impôts et taxes	2 773,00	244,50	84,00	2 528,50	NS
6411010000 - Salaires Creuzier CDI	55 595,80	65 755,20	55 111,27	-10 159,40	-15,45
6411091000 - Salaires Bruts Cae Creuzier	190 540,06	111 205,88	41 286,13	79 334,18	71,34
6411092000 - Salaires Bruts Ca Creuzier		30 510,03	78 868,48	-30 510,03	-100,00
6411110000 - Chèque Emploi Associatif	7 828,60	4 583,15		3 245,45	70,81
641400000 - Indemnité de licenciement	159,67			159,67	
6416010000 - Congés payés Cusset CDI	163,17	-2 148,60	1 730,27	2 311,77	-107,59
Salaires et Traitements	254 287,30	209 905,66	176 996,15	44 381,64	21,14
6451010000 - Urssaf Cusset CIE CDI	12 136,61	13 859,21	11 117,19	-1 722,60	-12,43
6451020000 - Urssaf CEA	3 565,68	927,54		2 638,14	284,42
6451091000 - Urssaf Cae Creuzier	5 043,12	3 002,21	1 094,19	2 040,91	67,98
6451092000 - Urssaf Ca Creuzier		823,54	2 090,14	-823,54	-100,00
6454010000 - Assedic Cusset CIE CDI	2 405,62	2 893,17	2 355,26	-487,55	-16,85
6454090000 - Assedic Cusset CEC			114,12		
6454091000 - Assedic Cae Creuzier	8 005,76	4 893,01	1 635,04	3 112,75	63,62
6454092000 - Assedic Ca Creuzier		1 423,73	3 366,14	-1 423,73	-100,00
6455010000 - Retraite Cusset CIE CDI	3 168,89	3 747,98	3 141,19	-579,09	-15,45
6455091000 - Mederic cae creuzier	10 860,87	6 233,67	2 353,31	4 627,20	74,23
6455092000 - Cpm Ca Creuzier		1 762,96	4 495,90	-1 762,96	-100,00
6458100000 - Charges sur CP Cusset CE	57,61	-307,55		365,16	-118,73
6458140000 - Charges sur CP Moulins			511,85		

Compte de résultat

	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	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. (%)
6470000000 - Autres charges sociales	1 881,00	2 839,50	2 236,50	-958,50	-33,76
6475000000 - Médecine du travail Cusset	2 278,00	2 275,84	1 740,89	2,16	0,09
Charges sociales	49 403,16	44 374,81	36 251,72	5 028,35	11,33
6811100000 - Dot. amort. s/immobil. incor	62,31	13,77	43,85	48,54	352,51
6811200000 - Dot. amort. immob. corpore	12 318,45	10 852,58	7 665,96	1 465,87	13,51
Amortissements et provisions	12 380,76	10 866,35	7 709,81	1 514,41	13,94
6540000000 - Pertes s/créances irrécouvr	70,49	45,00		25,49	56,64
6580000000 - Charges diverses gestion c	161,20	5,31	364,90	155,89	NS
Autres charges	231,69	50,31	364,90	181,38	360,52
Charges d'exploitation	423 321,01	331 805,48	268 841,55	91 515,53	27,58
RESULTAT D'EXPLOITATION	-37 450,03	-18 866,40	9 940,66	-18 583,63	98,50
7670000000 - Produits nets s/cessions V	708,78	315,83		392,95	124,42
7680000000 - Autres produits financiers	1 746,52	1 068,68	1 360,68	677,84	63,43
Produits financiers	2 455,30	1 384,51	1 360,68	1 070,79	77,34
6611000000 - Intérêts des emprunts et de	347,39	263,16		84,23	32,01
Charges financières	347,39	263,16		84,23	32,01
Résultat financier	2 107,91	1 121,35	1 360,68	986,56	87,98
RESULTAT COURANT	-35 342,12	-17 745,05	11 301,34	-17 597,07	99,17
7710000000 - Produits exceptionnels	32,55			32,55	
7720000000 - Produits except. exerc. ant.	400,00	23,56	1 713,06	376,44	NS
7752000000 - Prod. cession immob. corp.		897,00		-897,00	-100,00
7770000000 - Quote part subv. virée Rés	4 533,72	7 960,68	2 083,94	-3 426,96	-43,05
Produits exceptionnels	4 966,27	8 881,24	3 797,00	-3 914,97	-44,08
6712000000 - Pénalités et amendes Cuss	281,00	270,00	180,00	11,00	4,07
6752000000 - VNC immob. corp. cédées		2 016,29		-2 016,29	-100,00
Charges exceptionnelles	281,00	2 286,29	180,00	-2 005,29	-87,71
Résultat exceptionnel	4 685,27	6 594,95	3 617,00	-1 909,68	-28,96
7894000000 - Report sur subventions attri		14 202,00		-14 202,00	-100,00
Report des ressources non utilisées		14 202,00		-14 202,00	-100,00
6894000000 - Engagement à réaliser / su			14 202,00		
Engagements à réaliser			14 202,00		
EXCEDENT OU DEFICIT	-30 656,85	3 051,90	716,34	-33 708,75	NS
Contribution volontaires en nature					
Total des produits					
Total des charges					