

ASS CRISTOL LUDO

43, Bis allée Parmentier
94000 CRETEIL
Tél. 01 42 07 58 54
APE : 9499Z
Siret : 50166592100026

ETATS FINANCIERS AU 31/12/2011

Sommaire

Renseignements généraux	1
1. COMPTES ANNUELS	2
BILAN	3
COMPTE DE RESULTAT	5
ANNEXE	6
<i>Règles et méthodes comptables</i>	7
<i>Notes sur le bilan</i>	9
<i>Autres informations</i>	14
2. DETAIL DES COMPTES	16
DETAIL DU BILAN	17
DETAIL COMPTE DE RESULTAT	19
CONTROLE BUDGETAIRE	22

Renseignements généraux

DESIGNATION DE L'ASSOCIATION

- Nature juridique : Association loi 1^{er} juillet 1901

- Nom : **CRISTOL'LUDO**

- Adresse : 43 bis, Allée Parmentier
94000 CRETEIL

Présidente : Madame Jeannine DANIEL

Directrice : Madame Sarah ROUSSEAU

EXPERT COMPTABLE

IN EXTENSO - M.G.F. – Société d'Expertise comptable
20, Rue du Bois Chaland
CE 5606
LISSES
91056 EVRY CEDEX

COMMISSAIRE AUX COMPTES

SOCIETE ECF AUDIT
Société de Commissariat Aux Comptes
161, Avenue Gabriel PERI
91704 – SAINTE GENEVIEVE DES BOIS CEDEX

COMPTES ANNUELS

BILAN

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/11	Net au 31/12/10
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Droit au bail				
Autres immob. incorporelles / Avances et acom				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles	31 895,71	27 403,98	4 491,73	
Immob. en cours / Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
TIAP & autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	31 895,71	27 403,98	4 491,73	
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
Autres créances	1 705,15		1 705,15	687,42
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	30 310,87		30 310,87	25 610,94
Charges constatées d'avance	54,97		54,97	335,83
ACTIF CIRCULANT	32 070,99		32 070,99	26 634,19
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	63 966,70	27 403,98	36 562,72	26 634,19

BILAN

	Net au 31/12/11	Net au 31/12/10
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecarts de réévaluation		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-10 390,79	-11 617,54
RESULTAT DE L'EXERCICE	5 098,21	1 226,75
Subventions d'investissement	4 425,22	
Provisions réglementées		
FONDS PROPRES	-867,36	-10 390,79
Apports		
Legs et donations		
Subventions affectées		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Résultat sous contrôle		
Droit des propriétaires		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Fonds dédiés sur subventions		
Fonds dédiés sur autres ressources		
FONDS DEDES		
Emprunts obligataires convertibles		
<i>Emprunts</i>		
<i>Découverts et concours bancaires</i>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 899,58	8 561,83
Dettes fiscales et sociales	28 253,56	28 423,23
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	3 276,94	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		39,92
DETTES	37 430,08	37 024,98
Ecarts de conversion - Passif		
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	36 562,72	26 634,19

COMPTE DE RESULTAT

	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	%	du 01/01/10 au 31/12/10 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises						
Production vendue	4 207,79	2,29	4 348,28	2,27	-140,49	-3,23
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	177 000,00	96,24	185 038,94	96,46	-8 038,94	-4,34
Reprises et Transferts de charge						
Cotisations	2 715,00	1,48	2 439,00	1,27	276,00	11,32
Autres produits	2 448,20	1,33	1,18		2 447,02	NS
Produits d'exploitation	186 370,99	101,33	191 827,40	100,00	-5 456,41	-2,84
Achats de marchandises						
Variation de stock de marchandises						
Achats de matières premières						
Variation de stock de matières premières						
Autres achats non stockés et charges externes	49 777,81	27,06	51 453,19	26,82	-1 675,38	-3,26
Impôts et taxes	3 986,56	2,17	3 953,63	2,06	32,93	0,83
Salaires et Traitements	91 251,69	49,61	98 334,23	51,26	-7 082,54	-7,20
Charges sociales	37 189,91	20,22	37 222,46	19,40	-32,55	-0,09
Amortissements et provisions	350,98	0,19			350,98	
Autres charges	2,99		0,34		2,65	779,41
Charges d'exploitation	182 559,94	99,26	190 963,85	99,55	-8 403,91	-4,40
RESULTAT D'EXPLOITATION	3 811,05	2,07	863,55	0,45	2 947,50	341,32
Opérations faites en commun						
Produits financiers	941,38	0,51	363,20	0,19	578,18	159,19
Charges financières						
Résultat financier	941,38	0,51	363,20	0,19	578,18	159,19
RESULTAT COURANT	4 752,43	2,58	1 226,75	0,64	3 525,68	287,40
Produits exceptionnels	345,78	0,19			345,78	
Charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel	345,78	0,19			345,78	
Impôts sur les bénéfices						
Report des ressources non utilisées						
Engagements à réaliser						
EXCEDENT OU DEFICIT	5 098,21	2,77	1 226,75	0,64	3 871,46	315,59
Contribution volontaires en nature						
Bénévolat						
Prestations en nature	35 720,10		39 089,64		-3 369,54	-8,62
Dons en nature						
Total des produits	35 720,10		39 089,64		-3 369,54	-8,62
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite	35 720,10		39 089,64		-3 369,54	-8,62
Personnel bénévole						
Total des charges	35 720,10		39 089,64		-3 369,54	-8,62

ANNEXE

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : CRISTOL LUDO

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2011, dont le total est de 36 563 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 5 098 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.

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.

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.

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

- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de bureau : 3 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 1 à 5 ans
- * Jeux : 5 ans

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

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.

Engagements hors bilan

Engagements reçus :

- Convention pluriannuelle de financement pour la réalisation du projet associatif allant jusqu'au 31 décembre 2012.
- Convention pluriannuelle de mise à disposition des locaux à l'association allant jusqu'au 31 décembre 2012.

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.

Règles et méthodes comptables

Engagement de retraite

Le départ à la retraite des salariés met à la charge de l'association le versement d'une indemnité prévue, conformément à la convention collective appliquée aux centres socio-culturels.

Sont visés dans cette convention, le départ à la retraite volontaire et la mise à la retraite à partir de 65 ans, dès lors que le salarié peut bénéficier d'une retraite à taux plein.

Le personnel présent fin 2011 est de 4 salariés, avec un âge moyen inférieur à 40 ans.

Les droits et engagements calculés au 31 décembre 2011 ne sont pas significatifs.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Installations générales, agencements et - Installations techniques, matériel et outillage - Installations générales, agencements aménagements divers	24 392	4 843		29 235
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	2 661			2 661
Immobilisations corporelles	27 053	4 843		31 896
- Participations évaluées par mise en				
ACTIF IMMOBILISE	27 053	4 843		31 896

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Installations générales, agencements et				
- Installations techniques, matériel et outillage				
- Installations générales, agencements aménagements divers	24 392	351		24 743
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	2 661			2 661
Immobilisations corporelles	27 053	351		27 404
ACTIF IMMOBILISE	27 053	351		27 404

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	1 705	1 705	
Charges constatées d'avance	55	55	
Total	1 760	1 760	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Divers - produits à recevoir	1 164
Total	1 164

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 900	5 900		
Dettes fiscales et sociales	28 254	28 254		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	3 363	3 363		
Produits constatés d'avance				
Total	37 516	37 516		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés sur l'exercice dont :				

Charges à payer

	Montant
Fournis. Factures Non Parvenues	4 856
Dettes provis. pr congés à payer	10 078
Charges sociales s/congés à payer	4 254
Charges fiscales s/congés à payer	1 038
Divers - charges à payer	3 277
Total	23 503

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	55		
Total	55		

Autres informations

Droit Individuel à la Formation

La loi du 4 mai 2004 ouvre pour les salariés des entreprises françaises un droit à formation d'une durée de 20 heures minimum par an cumulable sur une période de 6 ans. Les dépenses engagées dans le cadre de ce droit individuel à la formation (D.I.F) sont considérées comme des charges de la période et ne donnent pas lieu à comptabilisation d'une provision sauf situation exceptionnelle.

Le nombre d'heures de formation correspondant au cumul des droits acquis par les salariés au cours de l'exercice s'élève à 58 heures dont 58 heures n'ont pas fait l'objet d'une demande des salariés.

Informations sur les dirigeants

Rémunérations allouées aux dirigeants

L'article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006 précise que la rémunération des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés doit figurer en annexe des comptes annuels, dès lors que l'association reçoit des subventions de l'Etat et des collectivités territoriales pour un montant annuel supérieur à 50 000 € et dont le budget annuel est supérieur à 100 000 €.

Au cas particulier de l'association Cristol Ludo, il est rappelé que les administrateurs ne sont pas rémunérés et ne bénéficient pas d'avantages en nature.

L'association Cristol Ludo n'a qu'un cadre dirigeant au sens de ce texte et il a été convenu pour préserver la confidentialité de la rémunération de ne pas publier cette information.

Contributions volontaires

	N	N-1
Ressources		
Bénévolat		
Prestations en nature	35 720	39 090
Dons en nature		
Total	35 720	39 090
Emplois		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services	35 720	39 090
Prestations		
Personnel bénévole		
Total	35 720	39 090

Valorisées à hauteur de 35 720 €, ces prestations en nature correspondent à un état récapitulatif transmis par la ville de Créteil, dont les principales dépenses sont des locations immobilières, des charges locatives et des travaux régie CTM.

DETAIL DES COMPTES

DETAIL DU BILAN

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/11	Net au 31/12/10
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles				
218100 - Jeux Ludo	29 234,53		29 234,53	24 391,82
218300 - Matériel de bureau	2 661,18		2 661,18	2 661,18
281810 - Amortis. jeux Ludo		24 742,80	-24 742,80	-24 391,82
281830 - Amortis. matr.bureau et inform		2 661,18	-2 661,18	-2 661,18
	31 895,71	27 403,98	4 491,73	
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	31 895,71	27 403,98	4 491,73	
Stocks				
Créances				
Autres créances				
447110 - Taxe Sur Les Salaires	541,00		541,00	
448700 - Etat - produits à recevoir				67,25
468600 - Divers - charges à payer				30,17
468700 - Divers - produits à recevoir	1 164,15		1 164,15	590,00
	1 705,15		1 705,15	687,42
Divers				
Disponibilités				
512000 - Crédit Mutuel	13 155,73		13 155,73	15 030,62
512100 - Livret	16 846,06		16 846,06	10 404,68
531000 - Caisse	309,08		309,08	175,64
	30 310,87		30 310,87	25 610,94
Charges constatées d'avance				
486000 - Charges constatées d'avance	54,97		54,97	335,83
	54,97		54,97	335,83
ACTIF CIRCULANT	32 070,99		32 070,99	26 634,19
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	63 966,70	27 403,98	36 562,72	26 634,19

DETAIL DU BILAN

	Net au 31/12/11	Net au 31/12/10
PASSIF		
Report à nouveau		
119000 - Report à nouveau (solde débiteur)	-10 390,79	-11 617,54
	-10 390,79	-11 617,54
RESULTAT DE L'EXERCICE	5 098,21	1 226,75
Subventions d'investissement		
131000 - Subventions d'équipement	4 771,00	
139000 - Subventions inscrites au C/R	-345,78	
	4 425,22	
FONDS PROPRES	-867,36	-10 390,79
Fonds associatifs avec droit de reprise		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
FONDS DEBIES		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401000 - Fournisseurs	1 043,22	3 389,31
408000 - Fournis. Factures Non Parvenues	4 856,36	5 172,52
	5 899,58	8 561,83
Dettes fiscales et sociales		
428200 - Dettes provis. pr congés à payer	10 077,58	10 191,00
431000 - Sécurité sociale	8 667,00	8 090,00
437310 - Caisse Prevoyance	263,25	249,76
437320 - Caisse Irec-Cadres-Salaries	2 279,00	2 270,00
437400 - Pole emploi	1 449,00	1 478,00
438200 - Charges sociales s/congés à payer	4 254,17	4 229,00
447110 - Taxe Sur Les Salaries		592,00
447800 - Formation Professionnelle	225,58	171,47
448200 - Charges fiscales s/congés à payer	1 037,98	1 152,00
	28 253,56	28 423,23
Autres dettes		
468600 - Divers - charges à payer	3 276,94	
	3 276,94	
Produits constatés d'avance		
487000 - Produits constatés d'avance		39,92
		39,92
DETTES	37 430,08	37 024,98
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	36 562,72	26 634,19

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	%	du 01/01/10 au 31/12/10 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Production vendue						
706102 - Participation Usagers-Manifestat	823,10	0,45	901,08	0,47	-77,98	-8,65
706103 - Participation Usagers-Sorties	44,20	0,02	156,20	0,08	-112,00	-71,70
706104 - Cotisation Ludo	1 679,00	0,91	1 794,00	0,94	-115,00	-6,41
706105 - Location Jeux	473,49	0,26	603,50	0,31	-130,01	-21,54
706106 - Prestations	36,00	0,02	530,00	0,28	-494,00	-93,21
706107 - Accueil Occasionnels	376,00	0,20	249,50	0,13	126,50	50,70
706108 - Accueil Groupes	696,00	0,38	114,00	0,06	582,00	510,53
706109 - Accompagnement Scolaire	80,00	0,04			80,00	
	4 207,79	2,29	4 348,28	2,27	-140,49	-3,23
Subventions d'exploitation						
741001 - Subvention-Etat	3 000,00	1,63	4 500,00	2,35	-1 500,00	-33,33
741003 - Subvention Departement	1 500,00	0,82	2 380,00	1,24	-880,00	-36,97
741004 - Subvention Fonctionnement Lud	155 000,00	84,27	155 000,00	80,80		
741005 - Subvention Animation Jeunesse			2 128,00	1,11	-2 128,00	-100,00
741007 - Cej Ville De Creteil	8 500,00	4,62	12 934,00	6,74	-4 434,00	-34,28
741020 - Aide A L'Embauche			1 972,44	1,03	-1 972,44	-100,00
742001 - Subv H.Conv. Ville De Creteil	2 500,00	1,36	2 500,00	1,30		
742004 - Subvention Mission Ville	4 500,00	2,45			4 500,00	
742005 - Subv. Jour De Fete			3 624,50	1,89	-3 624,50	-100,00
746000 - CAF	2 000,00	1,09			2 000,00	
	177 000,00	96,24	185 038,94	96,46	-8 038,94	-4,34
Cotisations						
756001 - Adhesion Individuelle	513,00	0,28	482,00	0,25	31,00	6,43
756002 - Adhesion Famille	1 692,00	0,92	1 759,00	0,92	-67,00	-3,81
756003 - Adhesion Groupe	510,00	0,28	198,00	0,10	312,00	157,58
	2 715,00	1,48	2 439,00	1,27	276,00	11,32
Autres produits						
758000 - Produits divers gestion courante	4,97		1,18		3,79	321,19
758200 - Remboursement Formation Pro.	1 486,00	0,81			1 486,00	
758500 - Autres Produits Divers	957,23	0,52			957,23	
	2 448,20	1,33	1,18		2 447,02	NS
Produits d'exploitation	186 370,99	101,33	191 827,40	100,00	-5 456,41	-2,84
Autres achats non stockés et charges externes						
606300 - Achats de petit équipement	346,14	0,19	1 788,90	0,93	-1 442,76	-80,65
606301 - Fournitures Entretien	14,90	0,01	44,47	0,02	-29,57	-66,49
606302 - Fournitures Jeux	2 104,09	1,14	3 070,72	1,60	-966,63	-31,48
606303 - Fournitures Atelier Jour De Fete			385,32	0,20	-385,32	-100,00
606304 - Petit Materiel	1 292,72	0,70	636,82	0,33	655,90	103,00
606305 - Matériel Jeux	946,90	0,51			946,90	
606400 - Achats fournitures administrative	839,89	0,46	969,82	0,51	-129,93	-13,40
606810 - Fournitures Pharmacie	22,08	0,01	9,78	0,01	12,30	125,77
606820 - Fournitures Alimentation Boisso	552,86	0,30	474,92	0,25	77,94	16,41
611000 - Sous-traitance générale	30,00	0,02	43,00	0,02	-13,00	-30,23
613500 - Locations mobilières	2 211,73	1,20	1 372,65	0,72	839,08	61,13
615600 - Maintenance	2 505,04	1,36	2 037,33	1,06	467,71	22,96
616000 - Primes d'assurance	1 302,47	0,71	1 389,25	0,72	-86,78	-6,25
621400 - Personnel prêté	13 674,02	7,43	13 139,46	6,85	534,56	4,07
622610 - Honoraires Cabinet Comptable	3 743,68	2,04	3 588,00	1,87	155,68	4,34

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	%	du 01/01/10 au 31/12/10 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
622620 - Honoraires Commissaires Aux C	2 284,36	1,24	2 284,36	1,19		
622630 - Honoraires Divers	6 220,00	3,38	4 000,00	2,09	2 220,00	55,50
622640 - Frais De Manifestation, Animatio	1 745,00	0,95	4 345,99	2,27	-2 600,99	-59,85
623000 - Publicité	298,36	0,16	352,93	0,18	-54,57	-15,46
623800 - Divers (pourboires, dons courant	256,00	0,14	90,43	0,05	165,57	183,09
625000 - Déplacem., missions et réceptio	40,00	0,02			40,00	
625100 - Voyages et déplacements	123,89	0,07	200,35	0,10	-76,46	-38,16
625200 - Frais accessoires des véhicules	7,68				7,68	
625600 - Missions	336,86	0,18	491,43	0,26	-154,57	-31,45
625610 - Frais De Mission Benevole	12,00	0,01	150,00	0,08	-138,00	-92,00
625700 - Réceptions	451,31	0,25	1 412,32	0,74	-961,01	-68,04
626100 - Frais de télécommunication	846,81	0,46	544,06	0,28	302,75	55,65
626200 - Frais De Telephone Et Internet	2 406,97	1,31	2 153,20	1,12	253,77	11,79
627000 - Services Bancaires Et Assim.	105,74	0,06	111,96	0,06	-6,22	-5,56
628100 - Cotisation CGA	560,69	0,30	542,32	0,28	18,37	3,39
628202 - Prerstation Repas	307,50	0,17	230,00	0,12	77,50	33,70
628203 - Prestation De Transport	90,00	0,05	192,74	0,10	-102,74	-53,30
628204 - Prestation Sortie A L'Exterieur	235,70	0,13	510,00	0,27	-274,30	-53,78
628205 - Prestations- Activites			882,00	0,46	-882,00	-100,00
628281 - Prestations-Service Paye	1 982,63	1,08	1 576,34	0,82	406,29	25,77
628282 - Travaux Rerproduction	1 666,90	0,91	967,32	0,50	699,58	72,32
628400 - Frais de recrutement de personn	212,89	0,12			212,89	
628600 - Frais De Formation Professionn			1 465,00	0,76	-1 465,00	-100,00
	49 777,81	27,06	51 453,19	26,82	-1 675,38	-3,26
Impôts et taxes						
631100 - Taxe sur les salaires	1 680,20	0,91	1 767,34	0,92	-87,14	-4,93
633300 - Formation continue (organisme)	2 306,36	1,25	2 186,29	1,14	120,07	5,49
	3 986,56	2,17	3 953,63	2,06	32,93	0,83
Salaires et Traitements						
641100 - Salaires appointements	93 208,85	50,68	91 634,45	47,77	1 574,40	1,72
641110 - Indemnites Journalieres	-2 743,74	-1,49	1 733,82	0,90	-4 477,56	-258,25
641200 - Congés payés	-113,42	-0,06	4 965,96	2,59	-5 079,38	-102,28
641400 - Indemnités et avantages divers	900,00	0,49			900,00	
	91 251,69	49,61	98 334,23	51,26	-7 082,54	-7,20
Charges sociales						
645100 - Cotisations à l'URSSAF	22 969,53	12,49	22 919,06	11,95	50,47	0,22
645200 - Cotisations aux mutuelles	656,43	0,36	918,47	0,48	-262,04	-28,53
645310 - Cotisations retraites (cadres)	3 415,58	1,86	3 434,80	1,79	-19,22	-0,56
645320 - Cotisations retraites (salariés)	2 662,29	1,45	2 519,95	1,31	142,34	5,65
645400 - Cotisations à Pole emploi	4 465,25	2,43	4 878,52	2,54	-413,27	-8,47
647500 - Médecine du travail et pharmaci	406,64	0,22	392,29	0,20	14,35	3,66
647550 - Cartes Orange	414,19	0,23	313,44	0,16	100,75	32,14
648100 - Indemnites Stagiaires	2 200,00	1,20	1 845,93	0,96	354,07	19,18
	37 189,91	20,22	37 222,46	19,40	-32,55	-0,09
Amortissements et provisions						
681120 - Dot. amort. s/immobil. corporel.	350,98	0,19			350,98	
	350,98	0,19			350,98	
Autres charges						
658000 - Charges diverses gestion coura	2,99		0,34		2,65	779,41

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	du 01/01/11 au 31/12/11 12 mois	%	du 01/01/10 au 31/12/10 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Charges d'exploitation	2,99 182 559,94	99,26	0,34 190 963,85	99,55	2,65 -8 403,91	779,41 -4,40
RESULTAT D'EXPLOITATION	3 811,05	2,07	863,55	0,45	2 947,50	341,32
Produits financiers						
768100 - Interet Sur Livret	941,38	0,51	363,20	0,19	578,18	159,19
	941,38	0,51	363,20	0,19	578,18	159,19
Résultat financier	941,38	0,51	363,20	0,19	578,18	159,19
RESULTAT COURANT	4 752,43	2,58	1 226,75	0,64	3 525,68	287,40
Produits exceptionnels						
777000 - Quote-part des subventions viré	345,78	0,19			345,78	
	345,78	0,19			345,78	
Résultat exceptionnel	345,78	0,19			345,78	
EXCEDENT OU DEFICIT	5 098,21	2,77	1 226,75	0,64	3 871,46	315,59
Contribution volontaires en nature						
Prestations en nature						
871000 - Prestations en nature	35 720,10		39 089,64		-3 369,54	-8,62
	35 720,10		39 089,64		-3 369,54	-8,62
Total des produits	35 720,10		39 089,64		-3 369,54	-8,62
Mise à disposition gratuite						
861100 - Mise à disposition gratuite de bi	35 720,10		39 089,64		-3 369,54	-8,62
	35 720,10		39 089,64		-3 369,54	-8,62
Total des charges	35 720,10		39 089,64		-3 369,54	-8,62

CONTROLE BUDGETAIRE

CONTRÔLE BUDGETAIRE



CHARGES

N° CPT	Désignation	2010		2011	
		REEL	BUDGET	REEL	VARIATION
606820	Alimentation, Boissons	475	290	553	263
606300	Fournitures d'Ateliers ou d'Activités	1 789	1 500	346	- 1 154
606810	Produits pharmaceutiques	10	100	22	- 78
606302	Achat de jeux	3 071		3 051	3 051
606304	Petit Equipement, petit Outillage, Prduits d'entretien	637	850	1 293	443
606400	Fournitures administratives, Fournitures de bureau	970	1 120	840	- 280
606303	Achat Jour de Fête	385		-	-
606800	Autres fournitures (entretien)	44	555	15	- 540
60	TOTAL ACHATS	7 381	4 415	6 120	1 705
611000	Sous-traitance générale	43		30	30
613500	Locations mobilières	1 373	2 000	2 212	212
615510	Entretien et réparations sur biens mobiliers		500		- 500
615600	Maintenance	2 037	2 200	2 505	305
615680	Installations diverses				-
616000	Primes d'assurance	1 389	1 960	1 302	- 658
617000	Etudes et recherches				-
618100	Documentation générale		100		- 100
618600	Formation bénévole				-
61	TOTAL CHARGES EXTERNES – SERVICES EXTERIEURS	4 842	6 760	6 049	- 711
621400	Personnel détaché	13 139	16 000	13 674	- 2 326
622610	Honoraires expert comptable	3 588	3 800	3 744	- 56
622620	Honoraires commissaire aux comptes	2 284	3 500	2 284	- 1 216
622630	Honoraires divers	4 000	3 000	6 220	3 220
622640	Frais de Manifestation, animation	4 346	2 000	1 745	- 255
623 000	Publicité, Publications	443	1 200	554	- 646
624800	Transport et frais de déplacement		400		- 400
625100	Transport personnel-ind kilométrique	200		164	164
625200	Transport des benevoles			8	8
625600	Missions	641	1 500	349	- 1 151
625700	Receptions	1 412		451	451
626100	Affranchissement	544	760	847	87
626300	Téléphone / fax / Internet	2 153	2 350	2 407	57
627000	Services bancaires et assimilés	112	150	106	- 44
628201	Prestations Hébergement				-
628202	Prestations repas	230	360	308	- 53
628203	Prestations transport	193	600	90	- 510
628204	Prestations sorties	510	800	236	- 564
628205	Prestations activités	1 849	2 000		- 2 000
628100	Colisation fédération	542	600	561	- 39
628280	Travaux exécutés à l'extérieur	1 576	1 610	3 650	2 040
628400	Frais de recrutement du personnel		200	213	13
628600	Formation du Personnel	1 465			-
62	TOTAL CHARGES EXTERNES – AUTRES SERVICES EXT	39 230	40 830	37 609	- 3 221
631100	Taxes sur rémunérations	1 767	4 215	1 680	- 2 535
633300	Impôts sur salaires formation	2 186		2 306	2 306
637000	Autres impôts – taxes				-
63	TOTAL IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	3 954	4 215	3 987	- 228
641100	Rémunérations du personnel	98 334	88 500	91 252	- 2 752
643000	Charges de SS, chômage, retraite, prévoyance	34 671	36 085	34 169	- 1 916
647000	Autres charges sociales	2 552		3 021	3 021
64	TOTAL CHARGES DE PERSONNEL	135 557	124 585	128 442	- 3 657
658000	Autres charges de gestion courante	1		3	3
65	TOTAL AUTRES CHARGES GESTION COURANTE	-	-	3	3
66	TOTAL CHARGES FINANCIERES	-	-	-	-
67	TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES	-	-	-	-
681100	Dotation aux amortissements des immobilisations		200	351	151
681500	Dotation aux provisions pour risques et charges d'exploitation				-
681700	Dotation aux provisions pour dépréciation de l'actif circulant				-
68	TOTAL DOTATIONS AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	-	200	351	151
TOTAL DES CHARGES		190 964	181 005	182 560	1 555

PRODUITS

N° CPT	Désignation	2010		2011	
		REEL	BP	REEL	VARIATION
706101	Participation des usagers	2 532	1 125	2 529	- 1 404
706104	Coisations individuelles + association	1 816	1 500	1 679	- 179
708800	Autres produits d'activités annexes		500		- 500
70	TOTAL REMUNERATION DES SERVICES	4 348	3 125	4 208	1 083
741001	subvention - Etat	4 500	3 000	3 000	-
741002	subvention - Région		1 500		- 1 500
7410025	subvention - Région				-
741003	subvention - Département	2 380	2 380	1 500	- 880
741004	subvention ville de Créteil - fonctionnement	155 000	155 000	155 000	-
741006	subvention ville de Créteil - service jeunesse	2 128	1 500		- 1 500
741007	Créteil - CEJ	12 934	10 000	8 500	- 1 500
741008	Créteil - politique de la ville	2 500	2 500	2 500	-
742002	comité de quartier				-
742004	subvention - jour de fête			3 625	
742005	subvention mission ville			4 500	4 500
742006	subventions diverses (aide à l'embauche)	1 972			-
746000	CAF			2 000	2 000
74	TOTAL SUBVENTION D'EXPLOITATION	185 039	175 880	177 000	1 120
756001	adhésions individuelles et associations	2 439	2 000	2 715	715
758200	remboursement formation			1 486	1 486
758500	produits divers	1		962	962
75	TOTAL PRODUITS DE GESTION COURANTE	2 440	2 000	5 163	3 163
768000	produits financiers divers	363		941	941
76	TOTAL PRODUITS FINANCIERS	363	-	941	941
771800	produits exceptionnels de gestion de l'exercice				-
777000	quote-part des subventions versées			346	346
778000	autres produits exceptionnels de l'exercice				-
77	TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS	-	-	346	346
781500	reprise sur provision pour risques et charges d'exploitation				-
789400	report des ressources inutilisées lors des exercices antérieurs				-
TOTAL DES PRODUITS		192 191	181 005	187 658	6 653
RESULTAT		1 227	-	5 098	5 098

DEPENSES REALISEES 2011

