Association EURECASE

Maison Commune

27100 VAL DE REUIL

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

EXERCICE CLOS AU 31/12/2011

Association EURECASE
Maison Commune
27100 VAL DE REUIL

****

Association déclarée à la Préfecture des ANDELYS
Sous le numéro 0271004472

****

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31/12/2011

Aux membres,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre conseil d'administration du 11 février 2008, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31/12/2011, sur:

- le contrôle des comptes annuels de l'association EURECASE, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification des appréciations ;
- les vérifications et informations spécifique prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'administration du 21 février 2012. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I - 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 l'annexe concernant la comparabilité des deux exercices.

II – JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

Les produits à recevoir, les charges à payer, les produits constatés d'avance et les charges constatées d'avance constituent des postes significatifs à l'actif et au passif du bilan.
Nous avons validé la réalité, l'exhaustivité et la valorisation de ces postes par des contrôles spécifiques. Ainsi, nous avons :

- vérifié le détail des produits à recevoir et des charges à payer;
- validé le montant facturé d'avance pour la période du 1er janvier au 31 août 2012.

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.

III - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes professionnelles applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

A l'exception des faits exposés ci-dessus, nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les documents adressés aux membres sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Mont Saint Aignan,
Le 21 février 2012

Le Commissaire aux Comptes,
SARL AGICOM
Thierry ONNO

ASSOCIATION EURÉCASE
Edition du : 01/01/2011 au 31/12/2011

BILAN SYNTHETIQUE

ACTIF	Brut	Exercice N Amortissements et provisions	Net	N-1 Net
Actif immobilisé :				
Immobilisations incorporelles				
- Fonds commercial				
- Autres				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
TOTAL I				
Actif circulant :				
Stocks et en-cours (autres que marchandises)				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances :				
Clients et comptes rattachés	456 000		456 000	
Autres	32 920		32 920	92 099
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités (autres que caisse)	66 017		66 017	25 205
Caisse				
TOTAL II	554 936		554 936	117 305
Charges constatées d'avance (III)	524 400		524 400	507 547
TOTAL GENERAL (I+II+III)	1 079 336		1 079 336	624 851

PASSIF	Exercice N net	Exercice N-1 net
Capitaux propres		
Capital		
Ecarts de réévaluation		
Réserves :		
- Réserve légale		
- Réserves réglementées		
- Autres		
Report à nouveau	2 197	863
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	1 085	1 334
Provisions réglementées		
TOTAL I	3 283	2 197
Provisions pour risques et charges (II)		
Dettes		
Emprunts et dettes assimilées		
Avances et acomptes reçus sur commandes		
Fournisseurs et comptes rattachés	457 306	23 008
Autres	94 348	92 099
TOTAL III	551 654	115 107
Produits constatés d'avance (IV)	524 400	507 547
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)	1 079 336	624 851

SARL AGICOM
Au capital de 30 000 €
Commissariat aux Comptes
6, rue Pierre Gilles de Gennes
76130 MONT SAINT AIGNAN
Tél : 02 35 12 20 80 - Fax : 02 35 12 20 89
RCS ROUEN B 394 987 808

ASSOCIATION EURÉCASE
Edition du : 01/01/2011 au 31/12/2011

COMPTE DE RESULTAT SYNTHETIQUE

CHARGES (Hors taxes)	Exercice N Net	Exercice N-1 Net
CHARGES D'EXPLOITATION :		
Achats de marchandises		
Variation de stock (marchandises)		
Achats d'approvisionnement		
Variation de stock (approvisionnement)		
Autres charges externes	771 217	1 266 563
Impôts, taxes et versements assimilés		
Rémunération du personnel		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements		
Dotations aux provisions		
Autres charges		
Charges financières	244 632	358 732
TOTAL (I)	**1 015 849**	**1 625 295**
CHARGES EXCEPTIONNELLES (II)		
IMPOTS SUR LES BENEFICES (III)		
TOTAL DES CHARGES (I+II+III)	**1 015 849**	**1 625 295**
BENEFICE OU PERTE	1 085	1 334
TOTAL GENERAL	**1 016 934**	**1 626 629**

PRODUITS (Hors taxes)	Exercice N net	Exercice N-1 net
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens et services)	769 747	1 265 639
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	244 632	358 434
Autres produits	2 500	2 500
Produits financiers	55	56
TOTAL (I)	**1 016 934**	**1 626 629**
PRODUITS EXCEPTIONNELS (II)		
TOTAL DES PRODUITS (I+II)	**1 016 934**	**1 626 629**
TOTAL GENERAL	**1 016 934**	**1 626 629**

SARL AGICOM
Au capital de 30 000 €
Commissariat aux Comptes
6, rue Pierre-Gilles de Gennes
76130 MONT SAINT AIGNAN
Tél. : 02 35 12 20 80 - Fax : 02 35 12 20 89
R C S ROUEN B 394 987 806

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS
ARRETES AU 31 DECEMBRE 2011

L'exercice a une durée d'un an couvrant la période du 01 janvier 2011 au 31 décembre 2011. Il s'agit donc du cinquième exercice comptable.

Les comptes ont été établis en appliquant les règles du plan comptable associatif.

Les principes généraux de prudence, de régularité, de sincérité et d'image fidèle ont été respectés à partir des hypothèses de bases suivantes :

SARL AGICOM
Au capital de 30 000 €
Commissariat aux Comptes
6, rue Pierre Gilles de Gennes
76130 MONT SAINT AIGNAN
Tél. : 02 35 12 20 80 - Fax : 02 35 12 20 89
R.C.S. ROUEN B 394 967 806

- Continuité de l'exploitation
- Indépendance des exercices
- Permanence des méthodes

Les produits à recevoir correspondent au solde de la subvention CAF (CEJ) 2011 pour un montant de 32 883,79 €.

Ce montant, soit 32 883,79 € sera à reverser aux entreprises adhérentes et se trouve donc en charge à payer pour le même montant.

Les charges à payer d'un montant de 61 463,95 € correspondent au deuxième acompte de la subvention CAF (CEJ) 2011 reçu et qui sera reverser aux entreprises adhérentes.

Les charges à payer s'élèvent alors à 32 883,79 € plus 61 463,95 € soit 94 347,74 €.

Les produits constatés d'avance d'un montant de 524 400 € correspondent aux réservations sur l'année 2012 facturées aux entreprises adhérentes.

Les charges constatées d'avance correspondent aux réservations de berceau auprès de la crèche CASCADINE au titre de l'année 2012 pour un montant de 524 400 €.

Pour assurer la comparabilité des deux exercices, il faut corriger les produits et charges d'exploitation de l'exercice 2010 en les diminuant du montant des produits et charges constatés d'avance de 507 547 €. Cette correction n'a aucun impact sur le résultat de l'exercice 2010.
Ainsi, la production vendue serait égale à 758 092 € en 2010 et 769 747 € en 2011. D'autre part, les autres charges externes seraient égales à 759 016 € en 2010 et 771 217 € en 2011.

La Communauté d'Agglomération Seine-Eure assure gracieusement les frais de secrétariat et de comptabilité de l'association.

Association EURECASE
Maison Commune
27100 VAL DE REUIL

****

Association déclarée à la sous-préfecture des ANDELYS €
Sous le numéro 0271004472

****

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

EXERCICE CLOS LE 31/12/2011

Aux membres,

En notre qualité de Commissaire aux comptes de votre association, nous devons vous présenter un rapport sur les conventions réglementées dont nous avons été avisés. Il n'entre pas dans notre mission de rechercher l'existence éventuelle de telles conventions.

Je vous informe qu'il ne m'a été donné avis d'aucune convention soumise aux dispositions de l'article L612-5 du Code de commerce.

Fait à Mont Saint Aignan,
Le 21 février 2012

Le Commissaire aux Comptes,
SARL AGICOM
Thierry ONNO

Association EURECASE

. Maison Commune

27100 VAL DE REUIL

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

EXERCICE CLOS AU 31/12/2011

Association EURECASE
Maison Commune
27100 VAL DE REUIL

****

Association déclarée à la Préfecture des ANDELYS
Sous le numéro 0271004472

****

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31/12/2011

Aux membres,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre conseil d'administration du 11 février 2008, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31/12/2011, sur:

- le contrôle des comptes annuels de l'association EURECASE, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification des appréciations ;
- les vérifications et informations spécifique prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'administration du 21 février 2012. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I - 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.

II – JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

Les produits à recevoir, les charges à payer, les produits constatés d'avance et les charges constatées d'avance constituent des postes significatifs à l'actif et au passif du bilan.
Nous avons validé la réalité, l'exhaustivité et la valorisation de ces postes par des contrôles spécifiques. Ainsi, nous avons :

- vérifié le détail des produits à recevoir et des charges à payer;
- validé le montant facturé d'avance pour la période du 1er janvier au 31 août 2012.

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.

III - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes professionnelles applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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

Fait à Mont Saint Aignan,
Le 21 février 2012

Le Commissaire aux Comptes,
SARL AGICOM
Thierry ONNO

BILAN SYNTHETIQUE

ASSOCIATION EURÉCASE
Edition du : 01/01/2011 au 31/12/2011

ACTIF	Exercice N Brut	Exercice N Amortissements et provisions	Exercice N Net	N-1 Net
Actif immobilisé :				
Immobilisations incorporelles				
- Fonds commercial				
- Autres				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
TOTAL I				
Actif circulant :				
Stocks et en-cours (autres que marchandises)				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances :				
Clients et comptes rattachés	456 000		456 000	
Autres	32 920		32 920	92 099
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités (autres que caisse)	66 017		66 017	25 205
Caisse				
TOTAL II	554 936		554 936	117 305
Charges constatées d'avance (III)	524 400		524 400	507 547
TOTAL GENERAL (I+II+III)	1 079 336		1 079 336	624 851

PASSIF	Exercice N net	Exercice N-1 net
Capitaux propres		
Capital		
Ecarts de réévaluation		
Réserves :		
- Réserve légale		
- Réserves réglementées		
- Autres		
Report à nouveau	2 197	863
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	1 085	1 334
Provisions réglementées		
TOTAL I	3 283	2 197
Provisions pour risques et charges (II)		
Dettes		
Emprunts et dettes assimilées		
Avances et acomptes reçus sur commandes		
Fournisseurs et comptes rattachés	457 306	23 008
Autres	94 348	92 099
TOTAL III	551 654	115 107
Produits constatés d'avance (IV)	524 400	507 547
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)	1 079 336	624 851

SARL AGICOM
Au capital de 30 000 €
Commissariat aux Comptes
6, rue Pierre Gilles de Gennes
76130 MONT SAINT AIGNAN
Tél : 02 35 12 20 80 - Fax : 02 35 12 20 89
R C S ROUEN B 394 997 808

COMPTE DE RESULTAT SYNTHETIQUE

ASSOCIATION EURÉCASE
Edition du : 01/01/2011 au 31/12/2011

CHARGES (Hors taxes)	Exercice N Net	Exercice N-1 Net
CHARGES D'EXPLOITATION :		
Achats de marchandises		
Variation de stock (marchandises)		
Achats d'approvisionnement		
Variation de stock (approvisionnement)		
Autres charges externes	771 217	1 266 563
Impôts, taxes et versements assimilés		
Rémunération du personnel		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements		
Dotations aux provisions		
Autres charges	244 632	358 732
Charges financières		
TOTAL (I)	**1 015 849**	**1 625 295**
CHARGES EXCEPTIONNELLES (II)		
IMPOTS SUR LES BENEFICES (III)		
TOTAL DES CHARGES (I+II+III)	**1 015 849**	**1 625 295**
BENEFICE OU PERTE	1 085	1 334
TOTAL GENERAL	**1 016 934**	**1 626 629**

PRODUITS (Hors taxes)	Exercice N net	Exercice N-1 net
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens et services)	769 747	1 265 639
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	244 632	358 434
Autres produits	2 500	2 500
Produits financiers	55	56
TOTAL (I)	**1 016 934**	**1 626 629**
PRODUITS EXCEPTIONNELS (II)		
TOTAL DES PRODUITS (I+II)	**1 016 934**	**1 626 629**
TOTAL GENERAL	**1 016 934**	**1 626 629**

SARL AGICOM
Au capital de 30 000 €
Commissariat aux Comptes
6, rue Pierre Gilles de Gennes
76130 MONT SAINT AIGNAN
Tél. : 02 35 12 20 80 - Fax : 02 35 12 20 89
R C S ROUEN B 394 867 806

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS
ARRETES AU 31 DECEMBRE 2011

L'exercice a une durée d'un an couvrant la période du 01 janvier 2011 au 31 décembre 2011. Il s'agit donc du quatrième exercice comptable.

Les comptes ont été établis en appliquant les règles du plan comptable associatif et du règlement n° 99-01 du 16 février 1999 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations

Les principes généraux de prudence, de régularité, de sincérité et d'image fidèle ont été respectés à partir des hypothèses de bases suivantes :

- Continuité de l'exploitation
- Indépendance des exercices
- Permanence des méthodes

Les produits à recevoir correspondent au solde de la subvention CAF (CEJ) 2011 pour un montant de 32 883,79 €.

Ce montant, soit 32 883,79 € sera à reverser aux entreprises adhérentes et se trouve donc en charge à payer pour le même montant.

Les charges à payer d'un montant de 61 463,95 € correspondent au deuxième acompte de la subvention CAF (CEJ) 2011 reçu et qui sera reversé aux entreprises adhérentes.

Les charges à payer s'élèvent alors à 32 883,79 € plus 61 463,95 € soit 94 347,74 €.

Les produits constatés d'avance d'un montant de 524 400 € correspondent aux réservations sur l'année 2012 facturées aux entreprises adhérentes.

Les charges constatées d'avance correspondent aux réservations de berceau auprès de la crèche CASCADINE au titre de l'année 2012 pour un montant de 524 400 €.

La Communauté d'Agglomération Seine-Eure assure gracieusement les frais de secrétariat et de comptabilité de l'association.

SARL AGICOM
Au capital de 30 000 €
Commissariat aux Comptes
6, rue Pierre Gilles de Gennes
76130 MONT SAINT AIGNAN
Tél. : 02 35 12 20 80 - Fax : 02 35 12 20 89
R.C.S. ROUEN B 394 967 806

Association EURECASE
Maison Commune
27100 VAL DE REUIL

****

Association déclarée à la sous-préfecture des ANDELYS €
Sous le numéro 0271004472

****

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

EXERCICE CLOS LE 31/12/2011

Aux membres,

En notre qualité de Commissaire aux comptes de votre association, nous devons vous présenter un rapport sur les conventions réglementées dont nous avons été avisés. Il n'entre pas dans notre mission de rechercher l'existence éventuelle de telles conventions.

Je vous informe qu'il ne m'a été donné avis d'aucune convention soumise aux dispositions de l'article L612-5 du Code de commerce.

Fait à Mont Saint Aignan,
Le 21 février 2012

Le Commissaire aux Comptes,
SARL AGICOM
Thierry ONNO

GRAND LIVRE GLOBAL

Période du 01/01/2011 au 31/12/2011

Avec brouillard

N° Mvt	Journal	Date	N° de pièce	Libellé de l'écriture	S	Montant débit	Lett	Montant crédit	Solde cumulé
110000 Report A-nouveaux									
264	AN	01/01/2011		A-Nouveaux au 01/01/2011	B			1 922,62	-1 922,62
335	OD	14/02/2011		Report des A-Nouveaux / Résult...	B			1 334,39	-3 257,01
336	OD	31/12/2011		Régularisation sur solde débit...	B	1 059,77			-2 197,24
TOTAL COMPTE 110000				*Solde compte créditeur*		1 059,77		3 257,01	-2 197,24
119000 Report A-nouveaux / Solde debiteur									
264	AN	01/01/2011		A-Nouveaux au 01/01/2011	B	1 059,77			1 059,77
336	OD	31/12/2011		Régularisation sur solde débit...	B			1 059,77	
TOTAL COMPTE 119000				*Compte solde*		1 059,77		1 059,77	
120000 Resultat de l'exercice									
264	AN	01/01/2011		A-Nouveaux au 01/01/2011	B			1 334,39	-1 334,39
335	OD	14/02/2011		Report des A-Nouveaux / Résult...	B	1 334,39			
TOTAL COMPTE 120000				*Compte solde*		1 334,39		1 334,39	
TOTAL CLASSE 1						3 453,93		5 651,17	-2 197,24
401100 Fournisseur Janssen									
290	HA	01/07/2011	FA 0011	Facture Crèche Attitude Cascad...	B			159 600,00	-159 600,00
305	BQ	06/10/2011	Chq n°159	Paiement facture FA 0011	B	159 600,00			
TOTAL COMPTE 401100				*Compte soldé*		159 600,00		159 600,00	
401200 Fournisseur Valdepharm									
290	HA	01/07/2011	FA 0011	Facture Crèche Attitude Cascad...	B			22 800,00	-22 800,00
305	BQ	06/10/2011	Chq n°159	Paiement facture FA 0011	B	22 800,00			
TOTAL COMPTE 401200				*Compte soldé*		22 800,00		22 800,00	
401300 Fournisseur CASE									
264	AN	01/01/2011		A-Nouveaux au 01/01/2011	B			21 752,00	-21 752,00
271	BQ	06/01/2011	Chq n°156	Paiement facture FA 0008 - CAS...	B	21 752,00			
290	HA	01/07/2011	FA 0011	Facture Crèche Attitude Cascad...	B			22 800,00	-22 800,00
312	BQ	24/11/2011	Chq n° 160	Paiement facture FA0011	B	22 800,00			
TOTAL COMPTE 401300				*Compte soldé*		44 552,00		44 552,00	
401400 Fournisseur Intertek									
290	HA	01/07/2011	FA 0011	Facture Crèche Attitude Cascad...	B			11 400,00	-11 400,00
312	BQ	24/11/2011	Chq n° 160	Paiement facture FA0011	B	11 400,00			
TOTAL COMPTE 401400				*Compte soldé*		11 400,00		11 400,00	
401500 Fournisseur Valois									
290	HA	01/07/2011	FA 0011	Facture Crèche Attitude Cascad...	B			114 000,00	-114 000,00
305	BQ	06/10/2011	Chq n°159	Paiement facture FA 0011	B	114 000,00			
TOTAL COMPTE 401500				*Compte soldé*		114 000,00		114 000,00	
401600 Fournisseur Sanofi									
290	HA	01/07/2011	FA 0011	Facture Crèche Attitude Cascad...	B			456 000,00	-456 000,00
TOTAL COMPTE 401600				*Solde compte créditeur*				456 000,00	-456 000,00
401700 Fournisseur Journal Officiel									
281	HA	26/03/2011	1719307	Dépôt comptes JO exercice comp...	B			50,00	-50,00
282	BQ	07/04/2011	Chq n°157	Paiement facture 1719307 - JO ...	B	50,00			
TOTAL COMPTE 401700				*Compte soldé*		50,00		50,00	
401800 Fournisseur Agicom									
283	HA	31/03/2011	Facture n°3...	Honoraires AGICOM	B			1 306,03	-1 306,03
284	HA	31/03/2011	Avoir n°3890	Avoir AGICOM	B	50,23			-1 255,80
287	BQ	14/04/2011	Chq n°158	Paiement AGICOM facture n°3866	B	1 255,80			
TOTAL COMPTE 401800				*Compte solde*		1 306,03		1 306,03	

N° Mvt	Journal	Date	N° de pièce	Libellé de l'écriture	S	Montant débit	Lett	Montant crédit	Solde cumulé
408100 Fournisseur FNP AGICOM FNP									
264	AN	01/01/2011		A-Nouveaux au 01/01/2011	B			1 255,80	-1 255,80
265	OD	01/01/2011		Extourne Honoraires FNP AGICOM...	B	1 255,80			
333	OD	31/12/2011		Honoraires FNP AGICOM FNP 2011	B			1 306,03	-1 306,03
TOTAL COMPTE 408100				*Solde compte créditeur*		**1 255,80**		**2 561,83**	**-1 306,03**
411100 Client Janssen									
295	VT	22/08/2011	2011-18	Facture Eurécase - Période du ...	B	159 600,00			159 600,00
302	BQ	19/09/2011	Relevé n°25	Encaissement facture 2011-18 -...	B			159 600,00	
TOTAL COMPTE 411100				*Compte soldé*		**159 600,00**		**159 600,00**	
411200 Client Valdepharm									
294	VT	19/08/2011	2011-24	Facture Eurécase - Période du ...	B	22 800,00			22 800,00
303	BQ	03/10/2011	Relevé n°26	Encaissement facture 2011-24 -...	B			22 800,00	
TOTAL COMPTE 411200				*Compte soldé*		**22 800,00**		**22 800,00**	
411300 Client CASE									
298	VT	22/08/2011	2011-21	Facture Eurécase - Période du ...	B	22 800,00			22 800,00
310	BQ	15/11/2011	Relevé n°27	Encaissement facture 2011-21 -...	B			22 800,00	
TOTAL COMPTE 411300				*Compte soldé*		**22 800,00**		**22 800,00**	
411400 Client Intertex									
299	VT	22/08/2011	2011-22	Facture Eurécase - Période du ...	B	11 400,00			11 400,00
307	BQ	11/10/2011	Relevé n°26	Encaissement facture 2011-22 -...	B			11 400,00	
TOTAL COMPTE 411400				*Compte soldé*		**11 400,00**		**11 400,00**	
411500 Client Valois									
297	VT	22/08/2011	2011-20	Facture Eurécase - Période du ...	B	114 000,00			114 000,00
301	BQ	12/09/2011	Relevé n°25	Encaissement facture 2011-20 -...	B			114 000,00	
TOTAL COMPTE 411500				*Compte soldé*		**114 000,00**		**114 000,00**	
411600 Client Sanofi									
296	VT	22/08/2011	2011-19	Facture Eurécase - Période du ...	B	456 000,00			456 000,00
TOTAL COMPTE 411600				*Solde compte débiteur*		**456 000,00**			**456 000,00**
448700 Produits à recevoir									
264	AN	01/01/2011		A-Nouveaux au 01/01/2011	B	92 099,49			92 099,49
266	OD	01/01/2011		Extourne provision solde CEJ 2...	B			92 099,49	
330	OD	31/12/2011		Provision solde CEJ 2011 à rec...	B	32 883,79			32 883,79
TOTAL COMPTE 448700				*Solde compte débiteur*		**124 983,28**		**92 099,49**	**32 883,79**
467100 Debiteurs divers									
334	OD	31/12/2011		Erreur reversement solde CEJ 2...	B	36,00			36,00
TOTAL COMPTE 467100				*Solde compte débiteur*		**36,00**			**36,00**
468600 Charges a payer									
264	AN	01/01/2011		A-Nouveaux au 01/01/2011	B			92 099,49	-92 099,49
267	OD	01/01/2011		Extourne provision solde CEJ 2...	B	92 099,49			
329	OD	31/12/2011		Provision 2ème acompte CEJ à r...	B			61 463,95	-61 463,95
331	OD	31/12/2011		Provision solde CEJ 2011 à rev...	B			32 883,79	-94 347,74
TOTAL COMPTE 468600				*Solde compte créditeur*		**92 099,49**		**186 447,23**	**-94 347,74**
486000 Charges constatees d'avance									
264	AN	01/01/2011		A-Nouveaux au 01/01/2011	B	507 546,67			507 546,67
268	OD	01/01/2011		Extourne charges constatées d'...	B			507 546,67	
332	OD	31/12/2011		Charges constatées d'avance	B	524 400,00			524 400,00
TOTAL COMPTE 486000				*Solde compte débiteur*		**1 031 946,67**		**507 546,67**	**524 400,00**
487100 Produits constatés d'avance Sanofi									
264	AN	01/01/2011		A-Nouveaux au 01/01/2011	B			290 026,67	-290 026,67
269	OD	01/01/2011		Extourne produits constatés d'...	B	290 026,67			
337	OD	31/12/2011		Produits constatés d'avance	B			304 000,00	-304 000,00
TOTAL COMPTE 487100				*Solde compte créditeur*		**290 026,67**		**594 026,67**	**-304 000,00**
487200 Produits constatés d'avance Valois									

N° Mvt	Journal	Date	N° de piece	Libellé de l'écriture	S	Montant débit	Lett	Montant credit	Solde cumulé
264	AN	01/01/2011		A-Nouveaux au 01/01/2011	B			72 506,67	-72 506,67
269	OD	01/01/2011		Extourne produits constatés d'...	B	72 506,67			
337	OD	31/12/2011		Produits constatés d'avance	B			76 000,00	-76 000,00
TOTAL COMPTE 487200				*Solde compte créditeur*		**72 506,67**		**148 506,67**	**-76 000,00**
487300 Produits constatés d'avance Interte									
264	AN	01/01/2011		A-Nouveaux au 01/01/2011	B			7 250,67	-7 250,67
269	OD	01/01/2011		Extourne produits constatés d'...	B	7 250,67			
337	OD	31/12/2011		Produits constatés d'avance	B			7 600,00	-7 600,00
TOTAL COMPTE 487300				*Solde compte créditeur*		**7 250,67**		**14 850,67**	**-7 600,00**
487400 Produits constatés d'avance CASE									
264	AN	01/01/2011		A-Nouveaux au 01/01/2011	B			14 501,33	-14 501,33
269	OD	01/01/2011		Extourne produits constatés d'...	B	14 501,33			
337	OD	31/12/2011		Produits constatés d'avance	B			15 200,00	-15 200,00
TOTAL COMPTE 487400				*Solde compte créditeur*		**14 501,33**		**29 701,33**	**-15 200,00**
487500 Produits constatés d'avance Janssen									
264	AN	01/01/2011		A-Nouveaux au 01/01/2011	B			101 509,33	-101 509,33
269	OD	01/01/2011		Extourne produits constatés d'...	B	101 509,33			
337	OD	31/12/2011		Produits constatés d'avance	B			106 400,00	-106 400,00
TOTAL COMPTE 487500				*Solde compte créditeur*		**101 509,33**		**207 909,33**	**-106 400,00**
487600 Produits constatés d'avance Valdep									
264	AN	01/01/2011		A-Nouveaux au 01/01/2011	B			21 752,00	-21 752,00
269	OD	01/01/2011		Extourne produits constatés d'...	B	21 752,00			
337	OD	31/12/2011		Produits constatés d'avance	B			15 200,00	-15 200,00
TOTAL COMPTE 487600				*Solde compte créditeur*		**21 752,00**		**36 952,00**	**-15 200,00**
TOTAL CLASSE 4						**2 898 175,94**		**2 960 909,92**	**-62 733,98**
512000 Banque									
264	AN	01/01/2011		A-Nouveaux au 01/01/2011	B			99,90	-99,90
264	AN	01/01/2011		A-Nouveaux au 01/01/2011	B	25 304,94			25 205,04
270	BQ	01/01/2011	Relevé n°17	Intérêts créditeurs	B	22,05			25 227,09
271	BQ	06/01/2011	Chq n°156	Paiement facture FA 0008 - CAS...	B			21 752,00	3 475,09
272	BQ	11/01/2011	Relevé n°17	Cotisation forfétaire associat...	B			6,00	3 469,09
273	VT	26/01/2011	Bordereau n...	Encaissement cotisation 2011 -...	B	500,00			3 969,09
274	VT	26/01/2011	Bordereau n...	Encaissement cotisation 2011 -...	B	500,00			4 469,09
275	VT	31/01/2011	Relevé n°17	Encaissement cotisation 2011 -...	B	500,00			4 969,09
277	BQ	10/02/2011	Relevé n°18	Cotisation forfétaire associat...	B			6,00	4 963,09
276	VT	10/02/2011	Relevé n°18	Encaissement cotisation 2011 -...	B	500,00			5 463,09
278	VT	14/02/2011	Relevé n°18	Encaissement cotisation 2011 -...	B	500,00			5 963,09
279	BQ	07/03/2011	Relevé n°19	Cotisation forfétaire associat...	B			6,00	5 957,09
280	BQ	17/03/2011	Relevé n°19	Frais renseignement commissair...	B			41,80	5 915,29
285	BQ	01/04/2011	Relevé n°20	Intérêts créditeurs	B	12,36			5 927,65
286	BQ	06/04/2011	Relevé n°20	Cotisation forfétaire associat...	B			6,00	5 921,65
282	BQ	07/04/2011	Chq n°157	Paiement facture 1719307 - JO ...	B			50,00	5 871,65
287	BQ	14/04/2011	Chq n°158	Paiement AGICOM facture n°3866	B			1 255,80	4 615,85
288	BQ	06/05/2011	Relevé n°21	Cotisation forfétaire associat...	B			6,00	4 609,85
289	BQ	08/06/2011	Relevé n°22	Cotisation forfétaire associat...	B			6,00	4 603,85
291	BQ	01/07/2011	Relevé n°23	Intérêts créditeurs	B	9,48			4 613,33
292	BQ	07/07/2011	Relevé n°23	Cotisation forfétaire associat...	B			6,00	4 607,33
293	BQ	08/08/2011	Relevé n°24	Cotisation forfétaire associat...	B			6,00	4 601,33
300	BQ	07/09/2011	Relevé n°25	Cotisation forfétaire associat...	B			6,00	4 595,33
301	BQ	12/09/2011	Relevé n°25	Encaissement facture 2011-20 -...	B	114 000,00			118 595,33
302	BQ	19/09/2011	Relevé n°25	Encaissement facture 2011-18 -...	B	159 600,00			278 195,33
303	BQ	03/10/2011	Relevé n°26	Encaissement facture 2011-24 -...	B	22 800,00			300 995,33
304	BQ	03/10/2011	Relevé n°26	Intérêts créditeurs	B	11,26			301 006,59
305	BQ	06/10/2011	Chq n°159	Paiement facture FA 0011	B			296 400,00	4 606,59
306	BQ	07/10/2011	Relevé n°26	Cotisation forfétaire associat...	B			6,00	4 600,59
307	BQ	11/10/2011	Relevé n°26	Encaissement facture 2011-22 -...	B	11 400,00			16 000,59
308	BQ	13/10/2011	Relevé n°26	Versement solde CEJ 2010	B	61 571,26			77 571,85
309	BQ	08/11/2011	Relevé n°27	Cotisation forfétaire associat...	B			6,00	77 565,85
310	BQ	15/11/2011	Relevé n°27	Encaissement facture 2011-21 -...	B	22 800,00			100 365,85
311	BQ	21/11/2011	Relevé n°27	Versement 1er acompte CEJ 2011	B	150 284,40			250 650,25

N° Mvt	Journal	Date	N° de piece	Libelle de l'écriture	S	Montant débit	Lett.	Montant crédit	Solde cumulé
512000 Banque (suite)									
312	BQ	24/11/2011	Chq n° 160	Paiement facture FA0011	B			34 200,00	216 450,25
313	BQ	06/12/2011	Relevé n°28	Cotisation forfétaire associat...	B			6,00	216 444,25
314	BQ	27/12/2011	Relevé n°28	Versement solde CEJ 2010 (2ièm...	B	30 528,23			246 972,48
315	HA	27/12/2011	Chq n°161	Reversement solde CEJ 2010 - A...	B			13 157,07	233 815,41
316	HA	27/12/2011	Chq n°172	Reversement solde CEJ 2010 - V...	B			3 947,12	229 868,29
317	HA	27/12/2011	Chq n°163	Reversement solde CEJ 2010 - C...	B			2 631,41	227 236,88
318	HA	27/12/2011	Chq n°165	Reversement solde CEJ 2010 - I...	B			1 351,71	225 885,17
319	HA	27/12/2011	Chq n°167	Reversement solde CEJ 2010 - J...	B			18 419,90	207 465,27
320	HA	27/12/2011	Chq n°169	Reversement solde CEJ 2010 - S...	B			52 628,28	154 836,99
321	HA	27/12/2011	Chq n°162	Reversemnet 1er acompte CEJ 20...	B			21 469,20	133 367,79
322	HA	27/12/2011	Chq n°173	Reversement 1er acompte CEJ 20...	B			6 440,76	126 927,03
323	HA	27/12/2011	Chq n°164	Reversement 1er acompte CEJ 20...	B			4 293,84	122 633,19
324	HA	27/12/2011	Chq n°166	Reversement 1er acompte CEJ 20...	B			2 146,92	120 486,27
325	HA	27/12/2011	Chq n°168	Reversement 1er acompte CEJ 20...	B			30 056,88	90 429,39
326	HA	27/12/2011	Chq n°171	Reversement 1er acompte CEJ 20...	B			85 876,80	4 552,59
327	BQ	29/12/2011	Relevé n°28	Versement 2ème acompte CEJ 201...	B	20 958,10			25 510,69
328	BQ	29/12/2011	Relevé n°28	Versement 2ème acompte CEJ 201...	B	40 505,85			66 016,54
TOTAL COMPTE 512000				*Solde compte débiteur*		662 307,93		596 291,39	66 016,54
TOTAL CLASSE 5						**662 307,93**		**596 291,39**	**66 016,54**
611100 Berceaux Janssen									
268	OD	01/01/2011		Extourne charges constatées d'...	B	101 509,33			101 509,33
290	HA	01/07/2011	FA 0011	Facture Crèche Attitude Cascad...	B	159 600,00			261 109,33
332	OD	31/12/2011		Charges constatées d'avance	B			106 400,00	154 709,33
TOTAL COMPTE 611100				*Solde compte débiteur*		261 109,33		**106 400,00**	**154 709,33**
611200 Berceaux Méldapharm									
268	OD	01/01/2011		Extourne charges constatees d'...	B	21 752,00			21 752,00
290	HA	01/07/2011	FA 0011	Facture Crèche Attitude Cascad...	B	22 800,00			44 552,00
332	OD	31/12/2011		Charges constatées d'avance	B			15 200,00	29 352,00
TOTAL COMPTE 611200				*Solde compte débiteur*		44 552,00		**15 200,00**	**29 352,00**
611300 Berceaux CASE									
268	OD	01/01/2011		Extourne charges constatées d'...	B	14 501,33			14 501,33
290	HA	01/07/2011	FA 0011	Facture Crèche Attitude Cascad...	B	22 800,00			37 301,33
332	OD	31/12/2011		Charges constatées d'avance	B			15 200,00	22 101,33
TOTAL COMPTE 611300				*Solde compte débiteur*		37 301,33		**15 200,00**	**22 101,33**
611400 Berceaux Intertek									
268	OD	01/01/2011		Extourne charges constatées d'...	B	7 250,67			7 250,67
290	HA	01/07/2011	FA 0011	Facture Crèche Attitude Cascad...	B	11 400,00			18 650,67
332	OD	31/12/2011		Charges constatées d'avance	B			7 600,00	11 050,67
TOTAL COMPTE 611400				*Solde compte débiteur*		18 650,67		**7 600,00**	**11 050,67**
611500 Berceaux Valois									
268	OD	01/01/2011		Extourne charges constatées d'...	B	72 506,67			72 506,67
290	HA	01/07/2011	FA 0011	Facture Crèche Attitude Cascad...	B	114 000,00			186 506,67
332	OD	31/12/2011		Charges constatées d'avance	B			76 000,00	110 506,67
TOTAL COMPTE 611500				*Solde compte débiteur*		186 506,67		**76 000,00**	**110 506,67**
611600 Berceaux Sanofi									
268	OD	01/01/2011		Extourne charges constatées d'...	B	290 026,67			290 026,67
290	HA	01/07/2011	FA 0011	Facture Crèche Attitude Cascad...	B	456 000,00			746 026,67
332	OD	31/12/2011		Charges constatées d'avance	B			304 000,00	442 026,67
TOTAL COMPTE 611600				*Solde compte débiteur*		746 026,67		**304 000,00**	**442 026,67**
622600 Honoraires									
265	OD	01/01/2011		Extourne Honoraires FNP AGICOM...	B			1 255,80	-1 255,80
283	HA	31/03/2011	Facture n°3...	Honoraires AGICOM	B	1 306,03			50,23
284	HA	31/03/2011	Avoir n°3890	Avoir AGICOM	B			50,23	
333	OD	31/12/2011		Honoraires FNP AGICOM FNP 2011	B	1 306,03			1 306,03
TOTAL COMPTE 622600				*Solde compte débiteur*		2 612,06		**1 306,03**	**1 306,03**
622700 Frais d'actes et content									

N° Mvt	Journal	Date	N° de pièce	Libellé de l'écriture	S	Montant débit	Lett	Montant crédit	Solde cumulé
281	HA	26/03/2011	1719307	Dépôt comptes JO exercice comp...	B	50,00			50,00
TOTAL COMPTE 622700				*Solde compte débiteur*		**50,00**			**50,00**
627400 Frais renseig comm. aux comptes									
280	BQ	17/03/2011	Relevé n°19	Frais renseignement commissair...	B	41,80			41,80
TOTAL COMPTE 627400				*Solde compte débiteur*		**41,80**			**41,80**
627500 Cotisation forfaitaire									
272	BQ	11/01/2011	Relevé n°17	Cotisation forfétaire associat...	B	6,00			6,00
277	BQ	10/02/2011	Relevé n°18	Cotisation forfétaire associat...	B	6,00			12,00
279	BQ	07/03/2011	Relevé n°19	Cotisation forfétaire associat...	B	6,00			18,00
286	BQ	06/04/2011	Relevé n°20	Cotisation forfétaire associat...	B	6,00			24,00
288	BQ	06/05/2011	Relevé n°21	Cotisation forfétaire associat...	B	6,00			30,00
289	BQ	08/06/2011	Relevé n°22	Cotisation forfétaire associat...	B	6,00			36,00
292	BQ	07/07/2011	Relevé n°23	Cotisation forfétaire associat...	B	6,00			42,00
293	BQ	08/08/2011	Relevé n°24	Cotisation forfétaire associat...	B	6,00			48,00
300	BQ	07/09/2011	Relevé n°25	Cotisation forfétaire associat...	B	6,00			54,00
306	BQ	07/10/2011	Relevé n°26	Cotisation forfétaire associat...	B	6,00			60,00
309	BQ	08/11/2011	Relevé n°27	Cotisation forfétaire associat...	B	6,00			66,00
313	BQ	06/12/2011	Relevé n°28	Cotisation forfétaire associat...	B	6,00			72,00
TOTAL COMPTE 627500				*Solde compte débiteur*		**72,00**			**72,00**
657000 Subvention									
267	OD	01/01/2011		Extourne provision solde CEJ 2...	B			92 099,49	-92 099,49
315	HA	27/12/2011	Chq n°161	Reversement solde CEJ 2010 - A...	B	13 157,07			-78 942,42
316	HA	27/12/2011	Chq n°172	Reversement solde CEJ 2010 - V...	B	3 947,12			-74 995,30
317	HA	27/12/2011	Chq n°163	Reversement solde CEJ 2010 - C...	B	2 631,41			-72 363,89
318	HA	27/12/2011	Chq n°165	Reversement solde CEJ 2010 - I...	B	1 351,71			-71 012,18
319	HA	27/12/2011	Chq n°167	Reversement solde CEJ 2010 - J...	B	18 419,90			-52 592,28
320	HA	27/12/2011	Chq n°169	Reversement solde CEJ 2010 - S...	B	52 628,28			36,00
321	HA	27/12/2011	Chq n°162	Reversemnet 1er acompte CEJ 20...	B	21 469,20			21 505,20
322	HA	27/12/2011	Chq n°173	Reversement 1er acompte CEJ 20...	B	6 440,76			27 945,96
323	HA	27/12/2011	Chq n°164	Reversement 1er acompte CEJ 20...	B	4 293,84			32 239,80
324	HA	27/12/2011	Chq n°166	Reversement 1er acompte CEJ 20...	B	2 146,92			34 386,72
325	HA	27/12/2011	Chq n°168	Reversement 1er acompte CEJ 20...	B	30 056,88			64 443,60
326	HA	27/12/2011	Chq n°171	Reversement 1er acompte CEJ 20...	B	85 876,80			150 320,40
329	OD	31/12/2011		Provision 2ème acompte CEJ à r...	B	61 463,95			211 784,35
331	OD	31/12/2011		Provision solde CEJ 2011 à rev...	B	32 883,79			244 668,14
334	OD	31/12/2011		Erreur reversement solde CEJ 2...	B			36,00	244 632,14
TOTAL COMPTE 657000				*Solde compte débiteur*		**336 767,63**		**92 135,49**	**244 632,14**
TOTAL CLASSE 6						**1 633 690,16**		**617 841,52**	**1 015 848,64**
706100 Prestations de services - Janssen									
269	OD	01/01/2011		Extourne produits constatés d'...	B			101 509,33	-101 509,33
295	VT	22/08/2011	2011-18	Facture Eurécase - Période du ...	B			159 600,00	-261 109,33
337	OD	31/12/2011		Produits constatés d'avance	B	106 400,00			-154 709,33
TOTAL COMPTE 706100				*Solde compte créditeur*		**106 400,00**		**261 109,33**	**-154 709,33**
706200 Prestations de service - Valdepharm									
269	OD	01/01/2011		Extourne produits constatés d'...	B			21 752,00	-21 752,00
294	VT	19/08/2011	2011-24	Facture Eurécase - Période du ...	B			22 800,00	-44 552,00
337	OD	31/12/2011		Produits constatés d'avance	B	15 200,00			-29 352,00
TOTAL COMPTE 706200				*Solde compte créditeur*		**15 200,00**		**44 552,00**	**-29 352,00**
706300 Prestations de service - CASE									
269	OD	01/01/2011		Extourne produits constatés d'...	B			14 501,33	-14 501,33
298	VT	22/08/2011	2011-21	Facture Eurécase - Période du ...	B			22 800,00	-37 301,33
337	OD	31/12/2011		Produits constatés d'avance	B	15 200,00			-22 101,33
TOTAL COMPTE 706300				*Solde compte créditeur*		**15 200,00**		**37 301,33**	**-22 101,33**
706400 Prestations de service - Intertek									
269	OD	01/01/2011		Extourne produits constatés d'...	B			7 250,67	-7 250,67
299	VT	22/08/2011	2011-22	Facture Eurécase - Période du ...	B			11 400,00	-18 650,67
337	OD	31/12/2011		Produits constatés d'avance	B	7 600,00			-11 050,67
TOTAL COMPTE 706400				*Solde compte créditeur*		**7 600,00**		**18 650,67**	**-11 050,67**

N° Mvt	Journal	Date	N° de pièce	Libellé de l'écriture	S	Montant débit	Lett	Montant crédit	Solde cumulé
706500	**Prestations de service - Valois**								
269	OD	01/01/2011		Extourne produits constatés d'...	B			72 506,67	-72 506,67
297	VT	22/08/2011	2011-20	Facture Eurécase - Période du ...	B			114 000,00	-186 506,67
337	OD	31/12/2011		Produits constatés d'avance	B	76 000,00			-110 506,67
TOTAL COMPTE 706500				*Solde compte créditeur*		**76 000,00**		**186 506,67**	**-110 506,67**
706600	**Prestations de service - Sanofi**								
269	OD	01/01/2011		Extourne produits constatés d'...	B			290 026,67	-290 026,67
296	VT	22/08/2011	2011-19	Facture Eurécase - Période du ...	B			456 000,00	-746 026,67
337	OD	31/12/2011		Produits constatés d'avance	B	304 000,00			-442 026,67
TOTAL COMPTE 706600				*Solde compte créditeur*		**304 000,00**		**746 026,67**	**-442 026,67**
740000	**Subvention CAF - Contrat Enfance**								
266	OD	01/01/2011		Extourne provision solde CEJ 2...	B	92 099,49			92 099,49
308	BQ	13/10/2011	Relevé n°26	Versement solde CEJ 2010	B			61 571,26	30 528,23
311	BQ	21/11/2011	Relevé n°27	Versement 1er acompte CEJ 2011	B			150 284,40	-119 756,17
314	BQ	27/12/2011	Relevé n°28	Versement solde CEJ 2010 (2ièm...	B			30 528,23	-150 284,40
327	BQ	29/12/2011	Relevé n°28	Versement 2ème acompte CEJ 201...	B			20 958,10	-171 242,50
328	BQ	29/12/2011	Relevé n°28	Versement 2ème acompte CEJ 201...	B			40 505,85	-211 748,35
330	OD	31/12/2011		Provision solde CEJ 2011 à rec...	B			32 883,79	-244 632,14
TOTAL COMPTE 740000				*Solde compte créditeur*		**92 099,49**		**336 731,63**	**-244 632,14**
756000	**Cotisation entreprise**								
273	VT	26/01/2011	Bordereau n...	Encaissement cotisation 2011 -...	B			500,00	-500,00
274	VT	26/01/2011	Bordereau n...	Encaissement cotisation 2011 -...	B			500,00	-1 000,00
275	VT	31/01/2011	Relevé n°17	Encaissement cotisation 2011 -...	B			500,00	-1 500,00
276	VT	10/02/2011	Relevé n°18	Encaissement cotisation 2011 -...	B			500,00	-2 000,00
278	VT	14/02/2011	Relevé n°18	Encaissement cotisation 2011 -...	B			500,00	-2 500,00
TOTAL COMPTE 756000				*Solde compte créditeur*				**2 500,00**	**-2 500,00**
760000	**Produits financiers**								
270	BQ	01/01/2011	Relevé n°17	Intérêts créditeurs	B			22,05	-22,05
285	BQ	01/04/2011	Relevé n°20	Intérêts créditeurs	B			12,36	-34,41
291	BQ	01/07/2011	Relevé n°23	Intérêts créditeurs	B			9,48	-43,89
304	BQ	03/10/2011	Relevé n°26	Intérêts créditeurs	B			11,26	-55,15
TOTAL COMPTE 760000				*Solde compte créditeur*				**55,15**	**-55,15**
TOTAL CLASSE 7						**616 499,49**		**1 633 433,45**	**-1 016 933,96**
TOTAL GRAND LIVRE						**5 814 127,45**		**5 814 127,45**	