



KPMG Entreprises
Paris et Centre
Nord Bassin Parisien
2 allée de la forêt d'Halatte
B.P. 20061
60105 Creil Cedex
France

Téléphone : +33 (0)03 44 55 97 00
Télécopie : +33 (0)03 44 55 37 82
Site internet : www.kpmg.fr

**Association de Gestion des Crèches et
Haltes - Garderie "Pierre Jacoby"**

**Rapport du commissaire aux
comptes sur les comptes
annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2011
Association de Gestion des Crèches et Haltes - Garderie "Pierre
Jacoby"
16, Avenue de Flandres Dunkerque 1940
60000 Beauvais
Ce rapport contient 18 pages
Référence : AS-SL-GR



**KPMG Entreprises
Paris et Centre**
Nord Bassin Parisien
2 allée de la forêt d'Halatte
B.P. 20061
60105 Creil Cedex
France

Téléphone : +33 (0)03 44 55 97 00
Télécopie : +33 (0)03 44 55 37 82
Site internet : www.kpmg.fr

Association de Gestion des Crèches et Haltes - Garderie "Pierre Jacoby"

Siège social : 16, Avenue de Flandres Dunkerque 1940
60000 Beauvais
Fonds Propres : 367 189 €

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2011

Mesdames, Messieurs,

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

- le contrôle des comptes annuels de l'association de gestion des crèches et haltes garderie « Pierre Jacoby », tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

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

1 Opinion sur les comptes annuels

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

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

2 Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment pour ce qui concerne :

- L'appréhension des subventions au titre de l'exercice ;
- Les charges de personnel.

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

3 Vérifications et informations spécifiques

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

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

Creil, le 14 mai 2012

KPMG Entreprises
Département de KPMG S.A.



Géraldine Roosen
Commissaire aux Comptes

Bilan Actif

ASS. GESTION CRECHES PIERRE JACOBY

Période du 01/01/11 au 31/12/11
Edition du 09/03/12

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2011	Net (N-1) 31/12/2010
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	22 482	20 704	1 778	3 493
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	22 482	20 704	1 778	3 493
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	113 091	83 464	29 627	35 477
Autres immobilisations corporelles	251 636	188 689	62 947	69 997
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	364 726	272 152	92 574	105 474
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL immobilisations financières :				
ACTIF IMMOBILISÉ	387 208	292 856	94 351	108 966
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				2 766
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :				2 766
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	23 390	1 893	21 497	21 664
Autres créances	340 622		340 622	346 828
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	364 012	1 893	362 119	368 492
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	395 976		395 976	360 754
Disponibilités	54 446		54 446	119 630
Charges constatées d'avance	6 903		6 903	10 137
TOTAL disponibilités et divers :	457 325		457 325	490 521
ACTIF CIRCULANT	821 337	1 893	819 444	861 779
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	1 208 544	294 750	913 795	970 745

Bilan Passif

ASS. GESTION CRECHES PIERRE JACOBY

Période du 01/01/11 au 31/12/11

Edition du 09/03/12

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2011	Net (N-1) 31/12/2010
SITUATION NETTE		
Fonds associatifs avec et sans droit de reprise	309 768	309 768
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	17 558	17 558
Résultat de l'exercice	14 749	15 057
TOTAL situation nette :	342 075	342 382
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	25 114	28 417
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
FONDS PROPRES	367 189	370 799
Produits des émissions de titres participatifs		
Fonds dédiés	46 352	38 509
AUTRES FONDS PROPRES	46 352	38 509
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	88 122	91 779
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	88 122	91 779
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
TOTAL dettes financières :		
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS	17 593	19 228
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	17 182	36 406
Dettes fiscales et sociales	286 803	261 934
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL dettes diverses :	303 985	298 340
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	90 554	152 091
DETTES	412 132	469 659
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	913 795	970 745

Compte de Résultat (Première Partie)

ASS. GESTION CRECHES PIERRE JACOBY

Période du 01/01/11 au 31/12/11
Edition du 09/03/12

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2011	Net (N-1) 31/12/2010
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Prestations de services	240 582		240 582	268 501
Chiffres d'affaires nets	240 582		240 582	268 501
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			1 530 778	1 525 623
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			17 514	139 174
Autres produits			369	204
PRODUITS D'EXPLOITATION			1 789 243	1 933 502
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnement				
Variation de stock [matières premières et approvisionnement]				
Autres achats et charges externes			139 202	145 661
TOTAL charges externes :			139 202	145 661
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			77 750	81 980
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			1 122 209	1 164 191
Charges sociales			426 407	441 127
TOTAL charges de personnel :			1 548 616	1 605 318
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			22 287	21 312
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			1 179	658
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			23 466	21 970
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			23	230
CHARGES D'EXPLOITATION			1 789 056	1 855 158
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			187	78 344

Compte de Résultat (Seconde Partie)

ASS. GESTION CRECHES PIERRE JACOBY

Période du 01/01/11 au 31/12/11

Edition du 09/03/12

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2011	Net (N-1) 31/12/2010
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	187	78 344
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	14 749	15 057
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	14 749	15 057
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	95	93
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	95	93
RÉSULTAT FINANCIER	14 654	14 964
RÉSULTAT COURANT	14 840	93 308
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	261	995
Produits exceptionnels sur opérations en capital	17	483
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	279	1 478
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	370	78 712
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		1 018
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	370	79 729
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(92)	(78 251)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	1 804 270	1 950 037
TOTAL DES CHARGES	1 789 522	1 934 980
BÉNÉFICE OU PERTE	14 749	15 057

Annexe



Identification de l'association

Désignation de l'association : ASS. GESTION CRECHES PIERRE JACOBY

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/11 , dont le total est de :

- total du bilan en € :	913 794,83
- résultat net comptable en € :	14 748,69

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/11 au 31/12/11.

Les notes indiquées ci-après font partie des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été établis par le conseil d'administration le 28 mars 2012

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- 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. Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS CORPORELLES & INCORPORELLES

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

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production des immobilisations.

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

- | | |
|---|------------|
| - Agencements et aménagements des constructions | 5 à 10 ans |
| - Installations techniques | 5 à 10 ans |
| - Matériel et outillages industriel | 5 à 7 ans |
| - Installations générales | 5 à 7 ans |
| - Matériels de bureau et informatique | 3 à 5 ans |
| - CREANCES - | .. |

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 de RETRAITE -

La convention collective de l'association prévoit des indemnités de carrière.

L'Association n'a pas signé un accord particulier

L'Association a constatée ses engagements sous forme de provision

- DROIT INDIVIDUEL A LA FORMATION -

Le total des heures DIF au 1er janvier 2011 s'élevait à 3 957 heures

En 2011, aucune heure n'a été consommée

Compte tenu des heures acquises en 2011 pour 644 h heures et du personnel sorti soit - 406 heures, le total des heures DIF au 31/12/2011 s'élève à 4 195 heures

- FONDS DEDIES -

Sont affectés en Fonds dédiés les produits financiers de la vente des titres de placement en banque et du placement des provisions pour retraites. Ces produits financiers sont dédiés au réaménagement des espaces intérieurs et extérieurs de la crèche et viendront en diminution de la provision retraite à payer en n+1.

au 01/01/2011 :	38 508.50 €	
augmentation :	15 056.51 €	affectation des produits financiers 2010
diminution :	7 212.62 €	pour 2 005.62€ achats de matériel pour les enfants et 5 207 € en diminution provision retraite à payer en 2013.
au 31/12/2011 :	46 352.39 €	

Fonds Associatifs

ASS. GESTION CRECHE SPIERRE JACOBY

Période du 01/01/11 au 31/12/11

Fonds associatifs sans droit de reprise

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	Solde à la fin de l'exercice
Fonds associatifs sans droit de reprise	77 375.01			77 375.01

Autres fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	Solde à la fin de l'exercice
Fonds associatifs avec droit de reprise	232 393.07			232 393.07

Report à nouveau avant répartition du résultat

Tableau du report à nouveau avant répartition du résultat		
Nature du report à nouveau	Débit	Crédit
Report à nouveau des activités propres de l'Association		17 557 .89
Solde		17 557.89

Immobilisations

ASS. GESTION CRECHES PIERRE JACOBY

Période du 01/01/11 au 31/12/11

Edition du 09/03/12

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	22 254		227
TOTAL immobilisations incorporelles :	22 254		227
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	112 159		1 774
Installations générales, agencements et divers	150 753		
Matériel de transport	17 217		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	81 882		5 671
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	362 011		7 445
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL immobilisations financières :			
TOTAL GÉNÉRAL	384 265		7 672

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles			22 482	
TOTAL immobilisations incorporelles :			22 482	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels		842	113 091	
Inst. générales, agencements et divers			150 753	
Matériel de transport			17 217	
Mat. de bureau, informatique et mobil.		3 887	83 666	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :		4 729	364 726	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières				
TOTAL immobilisations financières :				
TOTAL GÉNÉRAL		4 729	387 208	

Amortissements

ASS. GESTION CRECHES PIERRE JACOBY

Période du 01/01/11 au 31/12/11
Edition du 09/03/12

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	18 762	1 942		20 704
TOTAL immobilisations incorporelles :	18 762	1 942		20 704
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel	76 683	7 624	842	83 464
Inst. générales, agencements et divers	103 336	6 352		109 687
Matériel de transport	4 635	2 165		6 799
Mat. de bureau, informatique et mobil.	71 884	4 205	3 887	72 202
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	256 537	20 345	4 729	272 152
TOTAL GÉNÉRAL	275 299	22 287	4 729	292 856

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements lineaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :			
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL			

Amortissements (suite)

ASS. GESTION CRECHES PIERRE JACOBY

Période du 01/01/11 au 31/12/11

Edition du 09/03/12

MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES		
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Dotations	Reprises
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		
Frais d'établissement et de développement		
Autres immobilisations incorporelles		
TOTAL immobilisations incorporelles :		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		
Terrains		
Constructions sur sol propre		
Constructions sur sol d'autrui		
Constructions installations générales		
Installations techniques et outillage industriel		
Installations générales, agencements et divers		
Matériel de transport		
Matériel de bureau, informatique et mobilier		
Emballages récupérables et divers		
TOTAL immobilisations corporelles :		
Frais d'acquisition de titres de participations		

TOTAL GÉNÉRAL

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES				
RUBRIQUES	Montant net début exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net fin exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursem. des obligations				

Provisions Inscrites au Bilan

ASS. GESTION CRECHES PIERRE JACOBY

Période du 01/01/11 au 31/12/11

Edition du 09/03/12

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions fiscales pour implantation à l'étranger constituées avant le 1.1.1992 Provisions fiscales pour implantation à l'étranger constituées après le 1.1.1992 Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTÉES				
Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges	 91 779 38 509	 13 641 15 396	 17 298 7 552	 88 122 46 352
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	130 287	29 037	24 850	134 474
Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation	 930	 1 179		 1 893
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	930	1 179		1 893
TOTAL GÉNÉRAL	131 217	30 216	24 850	136 367

État des Échéances des Créances et Dettes

ASS. GESTION CRECHES PIERRE JACOBY

Période du 01/01/11 au 31/12/11

Edition du 09/03/12

ETAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
TOTAL de l'actif immobilisé :			
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	1 893		1 893
Autres créances clients	21 497	21 497	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	2 505	2 505	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée			
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	338 117	338 117	
TOTAL de l'actif circulant :	364 012	362 119	1 893
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	6 903	6 903	

TOTAL GÉNÉRAL	370 915	369 021	1 893
----------------------	----------------	----------------	--------------

ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	17 182	17 182		
Personnel et comptes rattachés	111 177	111 177		
Sécurité sociale et autres organismes	171 260	171 260		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	4 366	4 366		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	90 554	90 554		

TOTAL GÉNÉRAL	394 539	394 539		
----------------------	----------------	----------------	--	--

Produits à Recevoir

ASS. GESTION CRECHES PIERRE JACOBY

Période du 01/01/11 au 31/12/11

Edition du 09/03/12

MONTANT DES PRODUITS A RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances	
Créances clients et comptes rattachés	
Personnel	
Organismes sociaux	
État	
Divers, produits à recevoir	
Autres créances	262 953
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	
TOTAL	262 953

Solde prestations de service CAFO	235 235 €
Solde MSA	2 237 €
Solde DDISS	23 832 €
Divers produits à recevoir	1 649 €

Charges à Payer

ASS. GESTION CRECHES PIERRE JACOBY

Période du 01/01/11 au 31/12/11

Edition du 09/03/12

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 952
Dettes fiscales et sociales	126 074
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	132 026

Charges et Produits Constatés d'Avance

ASS. GESTION CRECHES PIERRE JACOBY

Période du 01/01/11 au 31/12/11

Edition du 09/03/12

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	6 903	90 554
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	6 903	90 554

dont :

solde subvention Mairie trop perçu 2009 90 031.12 euros