

ASS. CANNES UNIVERSITE

5 QUAI ST PIERRE

06400 CANNES

## **BILAN ET COMPTE DE RESULTAT**

- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Détail des comptes bilan actif passif*
- *Détail compte de résultat*

***SELARL MORISQUE***

*Le Fra Luca*

*14 Rue Marius Aune*

*06400 CANNES*

*04 93 99 39 00*

**BILAN ACTIF**

ACTIF		Exercice N 30/06/2011 12			Exercice N-1 30/06/2010 12		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%	
	Capital souscrit non appelé (I)							
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
	Frais d'établissement							
	Frais de développement							
	Concessions, Brevets et droits similaires	4 493	4 493					
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
	Terrains							
	Constructions							
	Installations techniques Matériel et outillage	976	976					
	Autres immobilisations corporelles	86 001	80 190	5 811	11 273	5 462	48.45	
	Immobilisations en cours							
Avances et acomptes								
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)								
Participations mises en équivalence								
Autres participations								
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immobilisations financières								
	<b>TOTAL II</b>	91 470	85 659	5 811	11 273	5 462	48.45	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN COURS							
	Matières premières, approvisionnements							
	En-cours de production de biens							
	En-cours de production de services							
	Produits intermédiaires et finis							
	Marchandises							
	Avances et acomptes versés sur commandes							
	CRÉANCES (3)							
	Clients et Comptes rattachés							
	Autres créances	2 961		2 961	84	2 877	NS	
Capital souscrit - appelé, non versé								
Valeurs mobilières de placement								
Disponibilités	240 562		240 562	157 155	83 407	53.07		
Charges constatées d'avance (3)				3 450	3 450	100.00		
	<b>TOTAL III</b>	243 523		243 523	160 688	82 835	51.55	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V)							
	Ecarts de conversion actif (VI)							
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	334 993	85 659	249 334	171 962	77 372	44.99	

(1) Dont droit au bail  
(2) Dont à moins d'un an  
(3) Dont à plus d'un an

**BILAN PASSIF**

<b>PASSIF</b>		<b>Exercice N</b>		<b>Exercice N-1</b>		<b>Ecart N / N-1</b>	
		30/06/2011	12	30/06/2010	12	Euros	%
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	Capital (Dont versé : )						
	Primes d'émission, de fusion, d'apport						
	Ecarts de réévaluation						
	<b>RESERVES</b>						
	Réserve légale						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	131 894		142 440		10 546	7.40
	Report à nouveau						
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	27 918		10 546		17 372	164.72
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
	<b>TOTAL I</b>	103 975		131 894		27 918	21.17
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
	<b>TOTAL II</b>						
<b>PROVISIONS</b>	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges	2 496		2 496			
	<b>TOTAL III</b>	2 496		2 496			
<b>DETTES (I)</b>	<b>DETTES FINANCIERES</b>						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit						
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 482		6 310		4 172	66.12
	Dettes fiscales et sociales	14 290		21 763		7 472	34.34
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Autres dettes	78 193				78 193		
<b>Comptes de Régularisation</b>	Produits constatés d'avance (1)	39 898		9 500		30 398	319.98
	<b>TOTAL IV</b>	142 864		37 573		105 291	280.23
	Ecarts de conversion passif (V)						
	<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	249 334		171 962		77 372	44.99

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

142 864

37 573

**COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N 30/06/2011 12			Exercice N-1 30/06/2010 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>							
Ventes de marchandises							
Production vendue de Biens							
Production vendue de Services	168 393		168 393	179 730		11 336	6.31
<b>CHIFFRE D'AFFAIRES NET</b>	168 393		168 393	179 730		11 336	6.31
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			176 193	109 472		66 721	60.95
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges							
Autres produits				1		1	100.00
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>			344 586	289 203		55 383	19.15
<b>CHARGES D'EXPLOITATION (2)</b>							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			184 451	113 896		70 555	61.95
Impôts, taxes et versements assimilés			2 940	2 293		647	28.20
Salaires et traitements			123 663	127 985		4 322	3.38
Charges sociales			52 950	54 449		1 498	2.75
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			5 462	8 182		2 720	33.24
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			5	1		4	257.14
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>			369 471	306 805		62 666	20.43
<b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>			24 885	17 603		7 282	41.37
<b>QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN</b>							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

**COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/06/2011	12	30/06/2010	12	Euros	%
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>TOTAL V</b>						
<b>CHARGES FINANCIERES</b>						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>TOTAL VI</b>						
<b>2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>						
<b>3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>		24 885		17 603	7 282	41.37
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				441	441	100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				7 498	7 498	100.00
<b>TOTAL VII</b>				7 939	7 939	100.00
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		3 033		883	2 150	243.49
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
<b>TOTAL VIII</b>		3 033		883	2 150	243.49
<b>4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>		3 033		7 056	10 090	142.99
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
<b>TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)</b>		344 586		297 142	47 444	15.97
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>		372 505		307 689	64 816	21.07
<b>5. BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)</b>		27 918		10 546	17 372	164.72

\* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier  
: Redevance de crédit bail immobilier  
(3) Dont produits concernant les entreprises liées  
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

**DETAIL BILAN ACTIF**

<b>ACTIF</b>	<b>Exercice N</b>		<b>Exercice N-1</b>		<b>Ecart N / N-1</b>	
	30/06/2011	12	30/06/2010	12	Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES						
20500000 CONCESS.BREVETS LOGICIELS	4 493		4 493			
28050000 AMORT.CONC.BREVETS LOGIC.	4 493		4 493			
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS						
21540000 PETIT OUTILLAGE	976		976			
28154000 AMORT.MATERIEL&OUTILLAGE	976		976			
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	5 811		11 273		5 462	48.45
21810000 INSTAL./AGENC.DIVERS	9 981		9 981			
21830000 MAT.DE BUREAU ET INFORMAT	48 341		48 341			
21840000 MOBILIER	27 680		27 680			
28181000 AMORT.AG.CONS.DIVERSES	7 692		7 398		293	3.97
28183000 AMORT.MAT.BUREAU & INFOR.	44 819		39 650		5 169	13.04
28184000 AMORT. MOBILIER	27 680		27 680			
<b>TOTAL II</b>	<b>5 811</b>		<b>11 273</b>		<b>5 462</b>	<b>48.45</b>
AUTRES CREANCES	2 961		84		2 877	NS
40100000 FOURNISSEURS	2 703				2 703	
42100000 PERS.REMUNERATIONS DUES	174				174	
44586000 TVA S/FACT.NON PARVENUES	84		84			
DISPONIBILITES	240 562		157 155		83 407	53.07
51120000 CHEQUES A ENCAISSER	44		44			
51210000 Banque principale	231 372		144 896		86 476	59.68
51220000 Banque secondaire	8 893		11 739		2 845	24.24
53000000 CAISSE	253		476		224	46.93
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE			3 450		3 450	100.00
48600000 CHARGES CONSTAT.D'AVANCE			3 450		3 450	100.00
<b>TOTAL III</b>	<b>243 523</b>		<b>160 688</b>		<b>82 835</b>	<b>51.55</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>249 334</b>		<b>171 962</b>		<b>77 372</b>	<b>44.99</b>

**DETAIL BILAN PASSIF**

<b>PASSIF</b>	<b>Exercice N</b>	<b>Exercice N-1</b>	<b>Ecart N / N-1</b>	
	30/06/2011 12	30/06/2010 12	<b>Euros</b>	<b>%</b>
AUTRES RESERVES	131 894	142 440	10 546	7.40
10682000 RESERVES INVESTISSEMENTS	131 894	142 440	10 546	7.40
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	27 918	10 546	17 372	164.72
<b>TOTAL I</b>	103 975	131 894	27 918	21.17
PROVISIONS POUR CHARGES	2 496	2 496		
15600000 PROV. RENOUVEL.DES IMMOS.	2 496	2 496		
<b>TOTAL III</b>	2 496	2 496		
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	10 482	6 310	4 172	66.12
40100000 FOURNISSEURS	10 482	2 351	8 131	345.81
40810000 FOURNIS.FACT.NON PARVENUE		3 959	3 959	100.00
DETTES FISCALES ET SOCIALES	14 290	21 763	7 472	34.34
42100000 PERS.REMUNERATIONS DUES		91	91	100.00
42820000 CONGES A PAYER	2 691	3 580	889	24.83
43100000 SECURITE SOCIALE	6 222	10 645	4 423	41.55
43700000 Autres organ. sociaux FNAS	348		348	
43700200 REUNICA	3 032	2 873	159	5.53
43710000 FNAS		331	331	100.00
43730000 ASSEDIC		1 484	1 484	100.00
43820000 ORG.SOC. CH./CONGES PAYES	1 346	1 152	194	16.80
43860000 ORG.SOC. CHARGES A PAYER	651	1 606	955	59.47
AUTRES DETTES	78 193		78 193	
46860000 DEBIT.CRED.DIV.CHAR.A PAY	78 193		78 193	
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	39 898	9 500	30 398	319.98
48700000 PROD.CONSTATES D'AVANCE	39 898	9 500	30 398	319.98
<b>TOTAL IV</b>	142 864	37 573	105 291	280.23
<b>TOTAL GENERAL</b>	249 334	171 962	77 372	44.99

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/06/2011	12	30/06/2010	12	Euros	%
<b>PRODUCTION VENDUE DE SERVICES</b>	<b>168 393</b>	<b>179 730</b>	<b>11 336</b>	<b>6.31</b>		
70600000 TRAV. PRESTATIONS SERVICES	3 352	3 828	477	12.45		
70625300 RECETTES CARTES 20€	22 760	22 699	61	0.27		
70625500 RECETTES CARTES 40 €	28 190	28 580	390	1.36		
70625600 REC COURS DE LANGUES	51 788	54 830	3 042	5.55		
70625900 REC COURS INFORMATIQUE	27 260	27 785	525	1.89		
70626100 REC ATELIERS	27 310	26 983	327	1.21		
70626900 SORTIES	7 734	15 025	7 291	48.53		
<b>CHIFFRE D'AFFAIRES NET</b>	<b>168 393</b>	<b>179 730</b>	<b>11 336</b>	<b>6.31</b>		
<b>SUBVENTIONS D'EXPLOITATION</b>	<b>176 193</b>	<b>109 472</b>	<b>66 721</b>	<b>60.95</b>		
74000000 SUBVENTIONS D'EXPLOITAT.	1 000		1 000			
74010000 SUBVENTION MAIRIE CANNES	173 193	97 500	75 693	77.63		
74010100 SUBVENTION GRUNDTVIG	2 000	11 972	9 972	83.29		
<b>AUTRES PRODUITS</b>		<b>1</b>	<b>1</b>	<b>100.00</b>		
75800000 PRODUITS DIV.GESTION COUR		1	1	100.00		
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>344 586</b>	<b>289 203</b>	<b>55 383</b>	<b>19.15</b>		
<b>AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES</b>	<b>184 451</b>	<b>113 896</b>	<b>70 555</b>	<b>61.95</b>		
60600200 Frais Postaux et télécommunica	4	40	36	89.99		
60610000 FOURN NON STOCKABLE ELEC	1 242	1 232	10	0.80		
60630000 FOURN.ENTRET.&PETIT EQUIP	175	4 861	4 686	96.40		
60640000 FOURNIT.ADMINISTRATIVES	1 461	2 392	930	38.89		
61100000 SOUS-TRAITANCE GENERALE	2 100	2 600	500	19.23		
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	48 101	40 158	7 942	19.78		
61500000 Entretien et réparations		706	706	100.00		
61560000 MAINTENANCE	8 754	7 913	841	10.62		
61620000 ASS.RC SALLES VOYAGES	6 454	6 128	326	5.33		
61810100 DOCUMENTION GENERALE	931	659	271	41.14		
62110000 PERSONNEL MAIRIE	78 193		78 193			
62260000 HONORAIRES	11 218	13 142	1 924	14.64		
62340000 CADEAUX A LA CLIENTELE	49	120	71	59.47		
62360000 CATALOGUES ET IMPRIMES	8 626	9 247	622	6.73		
62490000 TRANSPORT	3 775	6 760	2 985	44.16		
62500000 DEPLACEMENT MISSIONS	4 227	5 809	1 583	27.24		
62560000 MISSIONS	1 008	2 074	1 066	51.40		
62570000 RECEPTIONS	78	223	145	64.96		
62570100 Missions, réceptions GRUNDTVIG	1 886	2 610	724	27.75		
62600000 FRAIS POSTAUX	35	3 887	3 852	99.10		
62600200 FRAIS DE TELECOMMUNICATIO	5 287	2 674	2 613	97.73		
62700000 SERVICES BANCAIRES	271	257	15	5.75		
62810000 COTISATION DIVERSES	576	402	174	43.41		
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES</b>	<b>2 940</b>	<b>2 293</b>	<b>647</b>	<b>28.20</b>		
63300000 I.T.V S/REMUN.AUTR ORGAN	1 285		1 285			
63330000 FORMATION CONTINUE (ORG.)	896	1 468	572	38.94		
63350000 TAXE APPRENTISSAGE (VERST	758	806	48	5.96		
63780000 TAXES DIVERSES		19	19	100.00		



## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/06/2011	12	30/06/2010	12	Euros	%
<b>SALAIRES ET TRAITEMENTS</b>	123 663		127 985		4 322	3.38
64110000 SALAIRES APPOINTEMENTS	124 552		127 928		3 376	2.64
64120000 CONGES PAYES	889		578		1 467	253.67
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS			522		522	100.00
<b>CHARGES SOCIALES</b>	52 950		54 449		1 498	2.75
64510000 COTISATIONS A L'URSSAF	38 205		34 757		3 448	9.92
64533000 FNAS	1 634		1 598		36	2.23
64535100 COTISATIONS RETRAITE	8 786		8 481		305	3.60
64541000 COTIS. AUX ASSEDIC	246		4 699		4 453	94.76
64580000 CHARGES S/SALAIR.PROVIS.	194		3		197	NS
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	367		444		77	17.26
64800000 AUTRES CH.PERS.(TICKETS)	2 909		3 866		957	24.75
64810000 PARKING	609		607		2	0.30
<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS</b>	5 462		8 182		2 720	33.24
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPOR.	5 462		8 182		2 720	33.24
<b>AUTRES CHARGES</b>	5		1		4	257.14
65800000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE	5		1		4	257.14
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	369 471		306 805		62 666	20.43
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	24 885		17 603		7 282	41.37
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	24 885		17 603		7 282	41.37
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION</b>			441		441	100.00
77200000 PDTS EXERCICES ANTERIEURS			441		441	100.00
<b>REPRISES SUR DEPRECIATIONS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES</b>			7 498		7 498	100.00
78720000 REP.PROV.REGL.IMMOB.			7 498		7 498	100.00
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>			7 939		7 939	100.00
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION</b>	3 033		883		2 150	243.49
67180000 AUTRES CHAR.EXCEP.GESTION	483				483	
67200000 CHGES S/EXERC.ANTERIEURS	2 550		883		1 667	188.76
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	3 033		883		2 150	243.49
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	3 033		7 056		10 090	142.99
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	344 586		297 142		47 444	15.97
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	372 505		307 689		64 816	21.07
<b>BENEFICE OU PERTE (Produits - Charges)</b>	27 918		10 546		17 372	164.72