

Maison de l'Enfance - Lyon 3^{ème} Est

Compte de Résultat 2012

| | DEPENSES 2012 | 2011 | 2012 |
|-----------|-----------------------------------|------------------|------------------|
| 60 | ACHATS | 18312,00 | 18341,00 |
| | Eau | 928,35 | 1109,75 |
| | Gaz | 2301,57 | 2760,58 |
| | Electricité | 1969,58 | 2196,18 |
| | Fluides Restauration Scolaire | 862,00 | |
| | Produits d'entretien | 1418,68 | 1261,71 |
| | Petit matériel | 730,73 | 491,00 |
| | Petit Equipement | 940,20 | 1255,66 |
| | Fournitures de bureau | 948,79 | 1090,37 |
| | Matériel pédagogique | 3325,41 | 3311,76 |
| | Alimentation | 4816,88 | 4622,65 |
| | Produits pharmaceutiques | 69,81 | 241,34 |
| 61 | SERVICES EXTERIEURS | 83820,61 | 85958,93 |
| | Alimentation Traiteurs | 29553,73 | 29121,14 |
| | Frais de loisirs | 19649,40 | 19283,70 |
| | Transports | 16108,38 | 18180,00 |
| | Location Immobilière | 0,00 | 179,40 |
| | Location Hébergement | 12005,55 | 11576,85 |
| | Stage Théâtre | 1100,00 | 1200,00 |
| | Entretien et réparations | 679,43 | 694,65 |
| | Maintenance | 1767,58 | 2682,27 |
| | Assurances | 2753,32 | 2715,68 |
| | Documentation | 203,22 | 325,24 |
| 62 | AUTRES SERVICES EXTERIEURS | 12131,92 | 12546,48 |
| | Intervenants | 600,00 | 365,00 |
| | Personnel Extérieur | 6212,35 | 6671,03 |
| | Annonce et insertions | 0,00 | 50,00 |
| | Honoraires | 1500,00 | 1600,00 |
| | Missions réceptions | 601,69 | 663,26 |
| | Déplacements | 60,47 | 40,20 |
| | Affranchissement | 358,47 | 277,80 |
| | Téléphone | 1303,58 | 1249,87 |
| | Service bancaire | 177,96 | 287,36 |
| | Commission sur chèques vacances | 106,40 | 108,58 |
| | Cotisations | 1211,00 | 1233,38 |
| 63 | IMPOTS ET TAXES | 8683,06 | 10329,77 |
| | Taxe sur salaires | 4509,00 | 4870,00 |
| | Formation du Personnel | 1025,06 | 2297,77 |
| | Unifformation | 3149,00 | 3162,00 |
| 64 | CHARGES DE PERSONNEL | 224866,83 | 233944,59 |
| | Permanents Direction | 71164,61 | 73272,57 |
| | Animateur / Coordinateur | 19921,06 | 20540,20 |
| | Agents de Service | 12391,35 | 12750,88 |
| | Apprenti | 1167,24 | 9803,98 |
| | Animateurs vacataires | 59101,92 | 55660,09 |
| | Directeur Adjoint Vacataire | 3141,60 | 4188,25 |

282 rue Paul Bert 69003 Lyon

Tél/fax : 04.72.34.12.23 me3e@orange.fr

<http://me3e.monsite-orange.fr>

Maison de l'Enfance - Lyon 3^{ème} Est

| | | | |
|-----------|--|------------------|------------------|
| | Indemnités Diverses | 204,80 | 151,95 |
| | Charges patronales Permanents + Anim. vac. | 42757,55 | 43066,86 |
| | Charges patronales animateur Coordinateur | 5483,08 | 5595,87 |
| | Charges patronales Agents de Service | 2979,36 | 3069,03 |
| | Charges Apprenti | 24,28 | 262,02 |
| | Provisions Congès Payés | 3284,00 | 2449,00 |
| | Maintien de Salaire | 1538,00 | 1566,49 |
| | Médecine du travail | 402,53 | 412,62 |
| | Autres Charges de Personnel | 1305,45 | 1154,78 |
| 65 | AUTRES CHARGES DE GESTION | 58,00 | 0,00 |
| | Pertes sur créances irrécouvrables | 58,00 | 0,00 |
| 66 | CHARGES FINANCIERES | 0,00 | 38,19 |
| | Autres charges financières | 0,00 | 38,19 |
| 67 | CHARGES EXCEPTIONNELLES | 184,10 | 206,61 |
| | Sur opération de gestion | 98,62 | 0,45 |
| | Sur exercice antérieur | 50,48 | 54,16 |
| | Autres charges exceptionnelles | 35,00 | 152,00 |
| 68 | DOT. AMORT. PROVIS. | 14647,40 | 10412,33 |
| | Amortissements | 647,40 | 5412,33 |
| | Provisions pour clients douteux | 0,00 | 0,00 |
| | Provisions pour investissement | 0,00 | 0,00 |
| | Provisions pour Risques et Charges | 14000,00 | 5000,00 |
| | IMPOTS SUR LES SOCIETES | 664,00 | 802,00 |
| | Impôts sur les Sociétés | 664,00 | 802,00 |
| | SOUS TOTAL DEPENSES | 363367,92 | 372579,90 |
| | Résultat de L'exercice (excédent) | 1979,23 | 1665,60 |
| | TOTAL | 365347,15 | 374245,50 |
| 86 | CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES | 38368,61 | 41125,65 |
| | Ville de Lyon Entretien du Bâtiment | 17726,06 | 20483,10 |
| | Ville de Lyon Assurance | 122,55 | 122,55 |
| | Ville de Lyon Valeur Locative | 20520,00 | 20520,00 |
| | TOTAL | 403715,76 | 415371,15 |

Maison de l'Enfance - Lyon 3^{ème} Est

Compte de Résultat 2012

| | RECETTES 2012 | 2011 | 2012 |
|-----------|--|------------------|------------------|
| 70 | RECETTES PROVENANT DES SERVICES | 186666,22 | 188866,88 |
| | Participations Mercredis | 37262,90 | 41662,35 |
| | Participations Petites Vacances | 38040,55 | 37675,68 |
| | Participation Grandes Vacances | 57132,40 | 56158,53 |
| | Participation Périscolaire | 1432,00 | 1721,00 |
| | Participation Camps | 11890,37 | 11467,12 |
| | Participation Stage | 1084,00 | 1178,00 |
| | Cotisation ALSH | | 894,00 |
| | CAFAL Prestations de services | 39824,00 | 38110,20 |
| | Produit des activités Annexes | 0,00 | 0,00 |
| 74 | SUBVENTIONS D'EXPLOITATION | 167333,00 | 173929,00 |
| | Ville de Lyon Subvention annuelle | 144545,00 | 147436,00 |
| | Ville de Lyon P.E.L | 6742,00 | 6877,00 |
| | Ville de Lyon Subvention Complémentaire | 7283,00 | 7859,00 |
| | Ville de Lyon Atelier C.E.L. | 800,00 | 800,00 |
| | Ville de Lyon Ateliers Ecoles | 3460,00 | 2830,00 |
| | Ville de Lyon Subvention Rest. Scolaire | 862,00 | 2155,00 |
| | CAFAL P.S. CLAS | 2041,00 | 2222,00 |
| | CAFAL Subvention Exceptionnelle | 1600,00 | 2750,00 |
| | Rhône-Alpes Apprenti | 0,00 | 1000,00 |
| 75 | AUTRES PRODUITS DE GESTION | 5962,48 | 4797,09 |
| | Adhésions | 4154,00 | 4372,00 |
| | Indemnités et dédités | 1486,48 | 21,09 |
| | Participations frais Ronde des Zébulons | 322,00 | 325,00 |
| | Autre produits de gestion | | 79,00 |
| 76 | PRODUITS FINANCIERS | 2765,76 | 3499,70 |
| | Intérêts Livret | 2765,76 | 3499,70 |
| 77 | PRODUITS EXCEPTIONNELS | 1679,63 | 694,90 |
| | Produits exceptionnels de gestion | 6,26 | 3,40 |
| | Produits sur exercice antérieur | 1673,37 | 670,32 |
| | Autres produits exceptionnels | 0,00 | 21,18 |
| 78 | REPRISES SUR AMORT. ET PROVISIONS | 0,00 | 0,00 |
| | Reprises sur Provisions | 0,00 | 0,00 |
| | Reprise sur Provisions Clients | 0,00 | 0,00 |
| | Reprises sur Provisions Congés Payés | 0,00 | 0,00 |
| 79 | TRANSFERT DE CHARGES | 940,06 | 2457,93 |
| | Transfert de Charges | 940,06 | 2457,93 |
| | SOUS TOTAL RECETTES | 365347,15 | 374245,50 |
| | Résultat de l'exercice (déficit) | | |
| | SOUS TOTAL | 365347,15 | 374245,50 |
| 87 | CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES | 38368,61 | 41125,65 |
| | Ville de Lyon Entretien du Bâtiment | 17726,06 | 20483,10 |
| | Ville de Lyon Assurance | 122,55 | 122,55 |
| | Ville de Lyon Valeur Locative | 20520,00 | 20520,00 |
| | TOTAL | 403715,76 | 415371,15 |

282 rue Paul Bert 69003 Lyon

Tél/fax : 04.72.34.12.23 me3e@orange.fr

<http://me3e.monsite-orange.fr>

Maison de l'Enfance - Lyon 3^{ème} Est

Bilan 2012

| ACTIF | | PASSIF | |
|--|------------------|--|------------------|
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 4968,18 | FONDS PROPRES | 150742,19 |
| Logiciels | 4968,18 | Report à nouveau | 150742,19 |
| AMORTISSEMENTS | -4968,18 | Subventions d'investissements | 0,00 |
| Logiciels | -4968,18 | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 35215,16 | RESULTAT DE L'EXERCICE | 1665,60 |
| Mobilier salles d'activités | 11220,51 | | |
| Matériel de bureau et informatique | 8439,94 | PROVISIONS POUR RISQUES / CHARGES | 19000,00 |
| Mobilier de bureau | 3718,39 | Provisions pour investissements | 0,00 |
| Mobilier et matériel de restauration | 11836,32 | Provisions pour gros travaux | 0,00 |
| AMORTISSEMENTS | -34207,66 | Provision pour charges | 0,00 |
| Amort.mobilier salles d'activités | -11220,50 | Provision pour Risque et Charges | 19000,00 |
| Amort.matériel de bureau et informatique | -7432,45 | DETTES FOURNISSEURS | 5081,70 |
| Amort.mobilier de bureau | -3718,39 | Fournisseurs | 2190,49 |
| Amort.mobilier et matériel de restauration | -11836,32 | Fournisseurs Factures non parvenues | 2891,21 |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES | 4000,00 | DETTES FISCALES ET SOCIALES | 52462,83 |
| Titres | 4000,00 | Personnel:rémunérations dues | 73,20 |
| CLIENTS ET COMPTES RATTACHES | -464,05 | Personnel:charges à payer | 0,00 |
| Usagers: Parents | -555,25 | Urssaf | 13048,31 |
| La Charade | 91,20 | Retraite complémentaire | 5518,00 |
| AUTRES | 10355,44 | Retraite complémentaire CEE | 7087,63 |
| S.S. Indemnités Journalières | 413,44 | Retraite cadre | 289,00 |
| Subventions à recevoir | 9080,00 | Assédic | 2665,69 |
| Règlements pour compte parents | 0,00 | Provision pour Congés Payés | 11392,00 |
| Produits à recevoir | 862,00 | Charges sur Provisions Congés Payés | 5354,00 |
| Fournisseurs : Avances et Acompte | 0,00 | Organismes sociaux charges à payer | 0,00 |
| DISPONIBILITES | 216398,47 | Impôts sur les sociétés | 802,00 |
| Chèque vacances à l'encaissement | 693,00 | Taxe sur Salaires | 3071,00 |
| Crédit Agricole C.S.L. | 17326,21 | Taxe Formation | 3162,00 |
| Crédit Agricole C.S.L. LSO | 15314,34 | AUTRES DETTES | 2195,06 |
| Crédit Agricole C.S.L. ASSO | 169887,71 | Charges à payer | 862,00 |
| Crédit Agricole | 9001,23 | Compte d'Attente | 1282,06 |
| Crédit Lyonnais | 3989,22 | Autre compte débiteur | 51,00 |
| Caisse | 186,76 | PRODUITS CONSTATES D'AVANCE | 2116,00 |
| CHARGES CONSTATEES D'AVANCE | 1966,02 | Produits constatés d'avance | 2116,00 |
| Charges constatées d'avance | 1966,02 | Subvention perçues d'avance | 0,00 |
| | | | |
| TOTAL ACTIF | 233263,38 | TOTAL PASSIF | 233263,38 |

Maison de l'Enfance - Lyon 3^{ème} Est

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Période du 01/01/2012 au 31/12/2012

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes au 31 décembre 2012 sont établis en conformité avec les dispositions du plan comptable général et du règlement 99-03 du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- Continuité de l'exploitation.
- Indépendance des exercices.
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, à l'exception des changements de méthode d'évaluation ou de présentation indiqués ci-après.

② Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

1.1 - Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

L'ensemble des immobilisations sont amorties suivant le système linéaire en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Lors d'investissements financés partiellement ou totalement par des subventions, celles-ci sont réintégrées au résultat au prorata des amortissements pratiqués.

2 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

2.1 - Variation des immobilisations au cours de l'exercice :

| Actif immobilisé | 01/01/2012 | Acquisitions | Cessions | Virt cpte à cpte | 31/12/12 |
|-------------------------------|---------------|---------------|----------|------------------|---------------|
| Immobilisations incorporelles | | 4 968 | | | 4 968 |
| Immobilisations corporelles | 36 424 | 1 395 | | 2 604 | 35 215 |
| Immobilisations en cours | | | | | |
| Immobilisations financières | | 4 000 | | | 4 000 |
| Total | 36 424 | 10 363 | | 2 604 | 44 183 |

282 rue Paul Bert 69003 Lyon

Tél/fax : 04.72.34.12.23 me3e@orange.fr

<http://me3e.monsite-orange.fr>

Maison de l'Enfance - Lyon 3^{ème} Est

2.2 - Variation des amortissements et provisions relatives aux immobilisations :

| Amortissements et provisions | 01/01/2012 | Dotation | Reprise | Virt cpte à cpte | 31/12/2012 |
|-------------------------------|---------------|--------------|---------|------------------|---------------|
| Immobilisations incorporelles | | 4 968 | | | 4 968 |
| Immobilisations corporelles | 36 367 | 444 | | 2 604 | 34 207 |
| Immobilisations financières | | | | | |
| Total | 36 367 | 5 412 | | 2 604 | 39 175 |

2.3 - Stocks

Non applicable

2.4 - Créances et dettes

Elles sont enregistrées à leur valeur nominale. Des provisions pour dépréciation sont pratiquées lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

3 - NOTE SUR LE BILAN PASSIF

| Capitaux propres | 01/01/12 | Affectation du résultat | Autres variations | Subventions reçues | 31/12/12 |
|------------------|----------------|-------------------------|-------------------|--------------------|----------------|
| Report à nouveau | 148 763 | 1 979 | 0 | | 150 742 |
| Total | 148 763 | 1 979 | 0 | | 150 742 |

3.2 - Les provisions constatées au bilan sont les suivantes :

Provisions pour risques et charges :

| Provisions | 01/01/12 | Augmentation | Diminution | 31/12/12 |
|---|---------------|--------------|------------|---------------|
| Provision risques sociaux | | | | |
| Autres provision pour risques (indemnité liées aux ressources humaines) | 14 000 | 5 000 | | 19 000 |
| Provision grosses réparation | | | | |
| Total | 14 000 | 5 000 | | 19 000 |

4 - ENGAGEMENTS DONNES

Financiers donnés Financiers reçus

| | | Financiers donnés | Financiers reçus |
|--|-------------------------|-------------------|------------------|
| Avals, cautions et garanties | néant | | |
| Engagements de crédit-bail | néant | | |
| Engagements en pensions, retraite et assimilés | | 32 232 € | |
| Autres engagements | D.I.F. cumul 393 heures | 3 694 € | |

282 rue Paul Bert 69003 Lyon

Tél/fax : 04.72.34.12.23 me3e@orange.fr

<http://me3e.monsite-orange.fr>