



100, résidence Anaxagore
24, rue Jean Cocteau - 97490 Ste-Clotilde
B.P 732 - 97475 St-Denis Cedex
Tél. : 02 62 20 29 79
Fax : 02 62 21 11 06
contact@excoreunion.fr

ASSOC. ILOT SAINT JACQUES PETITS

**LA TONNELLE
17 ROUTE DE LA RIVIERE DES PLUIES
97490 SAINTE CLOTILDE**

**COMPTES ANNUELS
EXERCICE DU 01/01/2012 AU 31/12/2012**

Sommaire

Rapport de Présentation	1
Bilan Association	2
Annexes aux comptes annuels	14
<i>PREAMBULE</i>	14
<i>REGLES ET METHODES COMPTABLES</i>	14
<i>NOTES SUR LE BILAN ACTIF</i>	15
<i>NOTES SUR LE BILAN PASSIF</i>	16
<i>NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT</i>	17
<i>AUTRES INFORMATIONS</i>	18
<i>DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE</i>	19
<i>RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES</i>	20



100, résidence Anaxagore
24, rue Jean Cocteau - 97490 Ste-Clotilde
B.P 732 - 97475 St-Denis Cedex
Tél. : 02 62 20 29 79
Fax : 02 62 21 11 06
contact@excoreunion.fr

Rapport de Présentation

MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise :

ILOT SAINT JACQUES PETITS ASSOC.

pour l'exercice du 01/01/2012 au 31/12/2012 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des Experts Comptables.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 20 pages, se caractérisent par les données suivantes :

▪ Total du bilan	182 618,11	Euros
▪ Chiffre d'affaires	127 746,38	Euros
▪ Résultat net comptable	28 173,34	Euros

Fait à SAINTE CLOTILDE
Le 28 mai 2013

Pour EXCO REUNION COGEFI SARL

Ibrahim Ingar
Expert-Comptable

Bilan Association

ILOT SAINT JACQUES PETITS ASSOC

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2012 au 31/12/2012

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES:						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	809,00	226,97	582,03	0,32		
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations corporelles						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES:						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	809,00	226,97	582,03	0,32		
STOCKS ET EN COURS:						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens et services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Créances usagers et comptes rattachés	6 704,17		6 704,17	3,57	3 146,49	10,63
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel	505,00		505,00	0,28		
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	125 681,29		125 681,29	68,82	22 876,60	77,26
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	49 145,62		49 145,62	26,91	3 586,22	12,11
Charges constatées d'avance						
TOTAL (II)	182 036,08		182 036,08	99,68	29 609,31	100,00
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF	182 845,08	226,97	182 618,11	100,00	29 609,31	100,00

ILOT SAINT JACQUES PETITS ASSOC

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2012 au 31/12/2012

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)		
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES:				
FONDS PROPRES				
Fonds associatifs sans droit de reprise				
Ecart de réévaluation				
Réserves	36,16	0,02		
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	28 173,34	15,43	36,16	0,12
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS				
-Fonds associatifs avec droit de reprise				
. Apports				
. Legs et donation				
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
-Ecart de réévaluation				
-Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
-Provisions réglementées				
-Droits des propriétaires (commodat)				
TOTAL (I)	28 209,50	15,45	36,16	0,12
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
TOTAL (II)				
FONDS DEDIÉS				
. Sur subventions de fonctionnement				
. Sur autres ressources				
TOTAL (III)				
DETTES				
Emprunts et dettes assimilées	647,33	0,35		
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	114 881,46	62,91	12 782,83	43,17
Fournisseurs et comptes rattachés	38 879,82	21,29	16 790,32	56,71
Autres				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	154 408,61	84,55	29 573,15	99,88
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF	182 618,11	100,00	29 609,31	100,00
ENGAGEMENTS REÇUS				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				
ENGAGEMENTS DONNÉS				

ILOT SAINT JACQUES PETITS ASSOC
COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2012 au 31/12/2012

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
PRODUITS D'EXPLOITATION:								
Ventes de marchandises								
Production vendue de biens								
Prestations de services	127 746,38		127 746,38	100,00	2 946,37	100,00	124 800	N/S
Montants nets produits d'expl.	127 746,38		127 746,38	100,00	2 946,37	100,00	124 800	N/S
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:								
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation			439 532,06	344,07	22 106,00	750,37	417 426	N/S
Cotisations			1 032,31	0,81	4 440,89	150,71	-3 408	-76,75
Autres produits								
Reprise sur provisions, dépréciations			430,00	0,34			430	N/S
Transfert de charges								
Sous-total des autres produits d'exploitation			440 994,37	345,21	26 546,89	901,09	414 448	N/S
Total des produits d'exploitation (I)			568 740,75	445,21	29 493,26	N/S	539 247	N/S
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Exédent transféré (II)								
PRODUITS FINANCIERS:								
De participations								
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif								
Autres intérêts et produits assimilés								
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (III)								
PRODUITS EXCEPTIONNELS:								
Sur opérations de gestion								
Sur opérations en capital								
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Total des produits exceptionnels (IV)								
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			568 740,75	445,21	29 493,26	N/S	539 247	N/S
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs								
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT								
TOTAL GENERAL			568 740,75	445,21	29 493,26	N/S	539 247	N/S
CHARGES D'EXPLOITATION:								
Achats de marchandises								
Variations stocks de marchandises								
Achats de matières premières et autres approvisionnements			41 413,59	32,42	358,61	12,15	41 055	N/S
Variations stocks matières premières et autres approvisionnements								
Autres achats non stockés			15 666,15	12,26	1 645,62	55,84	14 021	852,34
Services extérieurs			88 833,41	69,54	12 010,60	407,67	76 823	539,66
Autres services extérieurs			158 387,25	123,99	3 490,17	118,47	154 897	N/S
Impôts, taxes et versements assimilés			1 196,61	0,94	3 500,00	118,81	-2 304	-65,82
Salaires et traitements			197 193,63	154,36	7 123,68	241,79	190 070	N/S
Charges sociales			32 614,70	25,53	1 328,42	45,06	31 286	N/S
Autres charges de personnel								

ILOT SAINT JACQUES PETITS ASSOC
COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2012 au 31/12/2012

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
Subventions accordées par l'association						
Dotations aux amortissements et aux dépréciations						
.Sur immobilisations : dotation aux amortissements	3 617,21	2,83			3 617	NS
.Sur immobilisations : dotation aux dépréciations						
.Sur actif circulant : dotation aux dépréciations						
.Pour risques et charges : dotation aux provisions						
Autres charges	0,21	0,00				
Total des charges d'exploitation (I)	538 922,76	421,87	29 457,10	999,90	509 465	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Déficit transféré (II)						
CHARGES FINANCIERES:						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées	1 531,40	1,20			1 531	NS
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements						
Total des charges financières (III)	1 531,40	1,20			1 531	NS
CHARGES EXCEPTIONNELLES:						
Sur opérations de gestion	113,25	0,09			113	NS
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions						
Total des charges exceptionnelles (IV)	113,25	0,09			113	NS
Participation des salariés aux résultats (V)						
Impôts sur les sociétés (VI)						
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	540 567,41	423,16	29 457,10	999,90	511 110	NS
(-)Engagements à réaliser sur ressources affectées						
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	28 173,34	22,05	36,16	1,22	28 137	NS
TOTAL GENERAL	568 740,75	445,21	29 493,26	NS	539 247	NS

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
PRODUITS :						
Bénévolat						
Prestations en nature						
Dons en nature						
TOTAL						
CHARGES :						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et services						
Prestations						
Personnel bénévole						
TOTAL						

ILOT SAINT JACQUES PETITS ASSOC

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2012 au 31/12/2012

DÉTAILLÉ

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES:						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	809,00	226,97	582,03	0,32		
21830000 Matériel de bureau et matériel informatique	809,00		809,00	0,44		
28183000 Amortissements matériel informatique		226,97	-226,97	-0,11		
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations corporelles						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES:						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	809,00	226,97	582,03	0,32		
STOCKS ET EN COURS:						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens et services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Créances usagers et comptes rattachés	6 704,17		6 704,17	3,57	3 146,49	10,53
41100000 CLIENTS	6 704,17		6 704,17	3,57	3 146,49	10,53
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel	505,00		505,00	0,28		
42500000 Avance prêt personnel	505,00		505,00	0,28		
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfiques						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	125 681,29		125 681,29	68,82	22 876,60	77,26
46701000 CL BABYLAND	1,00		1,00	0,00		
46703200 CL ISJ GRANDS	1 948,45		1 948,45	1,07		
46797200 Compte liaison Ilot St Jacques Pts-Gds					770,60	2,60
46870000 DIVERS POTS A RECEVO	53 120,42		53 120,42	29,09	996,00	3,35
46870100 Subventions CAF A Recevoir	70 611,42		70 611,42	38,57		
46870200 Subventions Mairie A Recevoir					21 110,00	71,30
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	49 145,62		49 145,62	26,91	3 586,22	12,11
51100000 Valeur à l'encaissement	3 700,75		3 700,75	2,03		

ILOT SAINT JACQUES PETITS ASSOC

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2012 au 31/12/2012

DÉTAILLÉ

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
51220000 C.R.C.A	44 817,11		44 817,11	24,54	3 451,96	11,66
53000000 Caisse Péda	72,51		72,51	0,04		
53100000 CAISSE	5,89		5,89	0,00	116,62	0,39
53200000 CAISSE	527,64		527,64	0,29		
53600000 Caisse Collation et Goûter	21,72		21,72	0,01	17,64	0,06
Charges constatées d'avance						
TOTAL (II)	182 036,08		182 036,08	99,68	29 609,31	100,00
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF	182 845,08	226,97	182 618,11	100,00	29 609,31	100,00

ILOT SAINT JACQUES PETITS ASSOC

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2012 au 31/12/2012

DÉTAILLÉ

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)		
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES:				
FONDS PROPRES				
Fonds associatifs sans droit de reprise				
Ecarts de réévaluation				
Réserves				
Report à nouveau	36,16	0,02		
1 100 000 Report à nouveau (solde créditeur)	36,16	0,02		
Résultat de l'exercice	28 173,34	15,43	36,16	0,12
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS				
-Fonds associatifs avec droit de reprise				
. Apports				
. Legs et donation				
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
-Ecarts de réévaluation				
-Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
-Provisions réglementées				
-Droits des propriétaires (commodat)				
TOTAL (I)	28 209,50	15,45	36,16	0,12
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
TOTAL (II)				
FONDS DEDIÉS				
. Sur subventions de fonctionnement				
. Sur autres ressources				
TOTAL (III)				
DETTES				
Emprunts et dettes assimilées	647,33	0,35		
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	647,33	0,35		
4 191 000 CLIENTS - AVANCES & ACOMPTES	114 881,46	62,91	12 782,83	43,17
Fournisseurs et comptes rattachés	114 614,85	62,76	12 782,83	43,17
4 010 000 FOURNISSEURS	266,61	0,15		
4 081 000 Fournisseurs - Factures non parvenues	38 879,82	21,29	16 790,32	56,71
Autres	133,71	0,07		
4 110 000 CLIENTS	7 152,84	3,92	2 340,05	7,90
4 282 000 Personnel - provision pour congés payés	7 000,00	3,83		
4 286 000 Personnel - Autres charges à payer	13 247,70	7,25	1 198,00	4,05
4 310 000 Sécurité sociale	4 812,72	2,64	455,00	1,54
4 373 100 CAISSE RETR. PREV. SAL	2 145,85	1,17	702,01	2,37
4 386 020 Charges sociales sur CP à payer	987,00	0,54		
4 486 000 Etat- Charges à payer			11 718,51	39,58
4 679 710 Cpte de liaison Babyland	3 400,00	1,86	376,75	1,27
4 686 000 DIVERS CHARGES A PAY				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	154 408,61	84,55	29 573,15	99,68
Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF	182 618,11	100,00	29 609,31	100,00

ILOT SAINT JACQUES PETITS ASSOC

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2012 au 31/12/2012

DÉTAILLÉ

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)
<p><u>ENGAGEMENTS REÇUS</u> Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents - autorisés par l'organisme de tutelle Dons en nature restant à vendre</p> <p><u>ENGAGEMENTS DONNÉS</u></p>		

ILOT SAINT JACQUES PETITS ASSOC
COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2012 au 31/12/2012

DÉTAILLÉ

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
PRODUITS D'EXPLOITATION:									
Ventes de marchandises									
Production vendue de biens									
Prestations de services	127 746,38		127 746,38	100,00	2 946,37	100,00	124 800		N/S
70610000 Participations parentales	127 746,38		127 746,38	100,00	2 946,37	100,00	124 800		N/S
Montants nets produits d'expl.	127 746,38		127 746,38	100,00	2 946,37	100,00	124 800		N/S
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:									
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation			439 532,06	344,07	22 106,00	750,37	417 426		N/S
74010000 Subvention CAF			256 255,10	200,60			256 255		N/S
74020000 Subvention Conseil Général			53 120,42	41,59	996,00	33,81	52 124		N/S
74021000 Autres subventions exploitations CG			23 596,54	18,47			23 596		N/S
74040000 Subventions Mairie			106 560,00	83,42	21 110,00	716,55	85 450		404,78
Cotisations									
Autres produits			1 032,31	0,81	4 440,89	150,71	-3 408		-76,75
75800000 Produits divers de gestion courante			12,31	0,01			12		N/S
75810000 Droit d'entrée					2 676,89	90,84	-2 676		-100,00
75820000 Adhésion					1 764,00	59,88	-1 764		-100,00
75830000 Badges			1 020,00	0,80			1 020		N/S
Reprise sur provisions, dépréciations									
Transfert de charges			430,00	0,34			430		N/S
79100000 Transfert de charges d'exploitation			430,00	0,34			430		N/S
Sous-total des autres produits d'exploitation			440 994,37	345,21	26 546,89	901,03	414 448		N/S
Total des produits d'exploitation (I)			568 740,75	445,21	29 493,26	N/S	539 247		N/S
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun									
Exédent transféré (II)									
PRODUITS FINANCIERS:									
De participations									
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif									
Autres intérêts et produits assimilés									
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges									
Différences positives de change									
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement									
Total des produits financiers (III)									
PRODUITS EXCEPTIONNELS:									
Sur opérations de gestion									
Sur opérations en capital									
Reprises sur provisions et transferts de charges									
Total des produits exceptionnels (IV)									
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			568 740,75	445,21	29 493,26	N/S	539 247		N/S
(+)Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs									
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT									
TOTAL GENERAL			568 740,75	445,21	29 493,26	N/S	539 247		N/S

ILOT SAINT JACQUES PETITS ASSOC
COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2012 au 31/12/2012

DÉTAILLÉ

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
CHARGES D'EXPLOITATION:						
Achats de marchandises						
Variations stocks de marchandises						
Achats de matières premières et autres approvisionnements	41 413,59	32,42	358,61	12,15	41 055	N/S
60210000 RESTAURATION	37 116,65	29,05	276,25	9,37	36 840	N/S
60230000 ALIMENTATION	2 944,32	2,30	82,36	2,78	2 862	N/S
60240000 Produits laitiers - Eau minérale	1 352,62	1,06			1 352	N/S
Variations stocks matières premières et autres approvisionnements						
Autres achats non stockés	15 666,15	12,26	1 645,62	55,84	14 021	852,34
60610000 Eau	38,45	0,03			38	N/S
60620000 Electricité	3 230,29	2,53	1 064,69	36,12	2 166	203,57
60630000 FOURN.ATEL.PET.MAT.O	4 753,95	3,72	249,58	8,45	4 504	N/S
60631000 Achat jeux	62,68	0,05			62	N/S
60632000 Achat matériel pédagogique	2 349,56	1,84			2 349	N/S
60633000 Fournitures et produits entretien	1 427,76	1,12			1 427	N/S
60634000 Papier aluminium, film PVC et sacs poubelle	1,00	0,00			1	N/S
60635000 Fournitures petit outillage équipement	306,10	0,24	171,76	5,80	135	78,95
60636000 Lessive	224,95	0,18			224	N/S
60640000 FOURN.BUR.INFORMATIO	1 401,77	1,10	159,59	5,40	1 242	781,13
60650000 Produits pétroliers	562,88	0,44			562	N/S
60670000 Produits pharmacie et hygiène	1 306,76	1,02			1 306	N/S
Services extérieurs	88 833,41	69,54	12 010,60	407,67	76 823	839,66
61310000 Mise à disposition des locaux	44 000,00	34,44	5 250,00	178,21	38 750	738,10
61350000 LOCATIONS DE MATERIE			149,43	5,06	-149	-100,00
61351000 Locations matériel	18,26	0,01			18	N/S
61370000 Location bonbonne eau	39,49	0,03			39	N/S
61400000 Charges locatives et de copropriété	166,62	0,13			166	N/S
61500000 Entretien et réparations	15,62	0,01			15	N/S
61510000 Entretien réparations des locaux	76,86	0,06	5 320,78	180,58	-5 244	-98,58
61520000 ENT.LCX & SOLS BABYNET-NUTRI	31 500,00	24,66	429,00	14,56	31 071	N/S
61521100 Désinsectisation - Désinsectisation des locaux	280,00	0,22			280	N/S
61552000 Entretien réparation véhicule	66,49	0,05			66	N/S
61553000 Entretien et réparations matériel	276,75	0,22			276	N/S
61554000 entretien photocopieur	266,61	0,21			266	N/S
61555000 maintenance informatique	2 094,92	1,64			2 094	N/S
61560000 MAINTENANCE	5 729,43	4,48	124,12	4,21	5 605	N/S
61561000 Répart maintenance sécuris Babyland	207,70	0,16			207	N/S
61562000 Répart maintenance nextiraone	78,12	0,06			78	N/S
61600000 Prmes d'assurance	82,03	0,06			82	N/S
61610000 ASSUR. RC	1 775,71	1,39	372,72	12,63	1 403	377,15
61611000 Assurance propriétaire crèche	142,37	0,11			142	N/S
61612000 assurance vehicule	110,75	0,09			110	N/S
61620000 ASSUR. MRP	1 698,27	1,33	364,55	12,36	1 334	366,49
61810000 Documentation générale et technique	207,41	0,16			207	N/S
Autres services extérieurs	158 387,25	123,99	3 490,17	118,47	154 897	N/S
62100000 Personnel extérieur à l'entreprise	139 300,00	109,04	2 478,00	84,11	136 822	N/S
62210000 Commission sur prestation ACCOR	181,41	0,14			181	N/S
62260000 Honoraires divers	208,80	0,16			208	N/S
62261000 Honoraires du pédiatre	525,00	0,41			525	N/S
62263000 Honoraires Expert Comptable et CAC	6 285,66	4,92			6 285	N/S
62264000 Honoraires médiateur familial / Psychologue	240,00	0,19			240	N/S
62280000 Répart divers	117,18	0,09			117	N/S
62310000 ANNONCES & INSERTION	53,96	0,04	44,00	1,49	9	20,45
62340000 Cadeaux à la clientèle	1 183,44	0,93			1 183	N/S
62341000 Cadeaux au personnel	4 296,26	3,36			4 296	N/S
62380000 Dons pourboires	20,70	0,02			20	N/S
62390000 Décoration	10,23	0,01	578,16	19,62	-568	-98,26
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENT	1 770,65	1,39	37,50	1,26	1 733	N/S
62520000 Déplacements exter. formations	573,36	0,45			573	N/S

ILOT SAINT JACQUES PETITS ASSOC
COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2012 au 31/12/2012

DÉTAILLÉ

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
62530000 Frais hôtel formations exter.	150,66	0,12			150	NS
62560000 Missions BABYDAYS	164,30	0,13			164	NS
62571000 Frais réceptions CA et AG	184,11	0,14			184	NS
62610000 Affranchissements	166,78	0,13			166	NS
62620000 Téléphone 92 48 93 - 23 85 32	1 189,20	0,93	307,96	10,42	882	287,30
62621000 Gsm 0692 25 15 14	1 285,68	1,01			1 285	NS
62630000 Fax	32,23	0,03			32	NS
62640000 Internet	69,69	0,05			69	NS
62700000 SERV.BANCAIRES & ASS	342,13	0,27	44,55	1,49	298	877,27
62750000 Frais carte de crédit	35,82	0,03			35	NS
Impôts, taxes et versements assimilés	1 196,61	0,94	3 500,00	118,81	-2 304	-65,82
63330000 FORM.PROFESS.CONTINU	1 013,00	0,79	3 500,00	118,81	-2 487	-71,05
63500000 Taxe OM - Bacs Cinor	183,61	0,14			183	NS
Salaires et traitements	197 193,63	154,36	7 123,68	241,79	190 070	NS
64110000 SALAIRES & APPOINTEM	179 515,84	140,52	4 783,63	162,35	174 732	NS
64120000 Congés payés	4 812,79	3,77	2 340,05	79,43	2 472	105,64
64130000 Primes gratifications	7 000,00	5,48			7 000	NS
64190000 Indemnités des administrateurs	5 865,00	4,59			5 865	NS
Charges sociales	32 614,70	25,53	1 328,42	45,08	31 286	NS
64510000 COTISATIONS A L'URSS	14 339,33	11,22	353,19	11,98	13 986	NS
64530000 Cotisations patronales aux caisses de retraites	10 232,58	8,01	273,22	9,27	9 959	NS
64550000 Charges sociales sur congés payés	1 443,84	1,13	702,01	23,83	741	105,56
64750000 Médecine du travail	998,95	0,78			998	NS
64780000 Tickets restaurant - part patronale	5 600,00	4,38			5 600	NS
Autres charges de personnel						
Subventions accordées par l'association						
Dotations aux amortissements et aux dépréciations						
.Sur immobilisations : dotation aux amortissements	3 617,21	2,83			3 617	NS
68110000 Dotations aux amortissements sur immobilisations incorporell	3 390,24	2,65			3 390	NS
68112000 Dotations aux amort. immobilisations corporelles	226,97	0,18			226	NS
.Sur immobilisations : dotation aux dépréciations						
.Sur actif circulant : dotation aux dépréciations						
.Pour risques et charges : dotation aux provisions						
Autres charges	0,21	0,00				
65800000 Charges diverses de gestion	0,21	0,00				
Total des charges d'exploitation (I)	538 922,76	421,87	29 457,10	999,90	509 465	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Déficit transféré (II)						
CHARGES FINANCIERES:						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées	1 531,40	1,20			1 531	NS
66115000 Répart charges d'intérêts emprunt CRCA	1 531,01	1,20			1 531	NS
66161000 Intérêts découvert bancaire	0,39	0,00				
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements						
Total des charges financières (III)	1 531,40	1,20			1 531	NS
CHARGES EXCEPTIONNELLES:						
Sur opérations de gestion	113,25	0,09			113	NS
67100000 Charges exceptionnelles sur opération de gestion	113,25	0,09			113	NS
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions						
Total des charges exceptionnelles (IV)	113,25	0,09			113	NS
Participation des salariés aux résultats (V)						
Impôts sur les sociétés (VI)						

ILOT SAINT JACQUES PETITS ASSOC
COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2012 au 31/12/2012

DÉTAILLÉ

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2012 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2011 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	540 567,41	423,16	29 457,10	999,93	511 110	NS
(-)Engagements à réaliser sur ressources affectées						
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	28 173,34	22,05	36,16	1,22	28 137	NS
TOTAL GENERAL	568 740,75	445,21	29 493,26	NS	539 247	NS
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
PRODUITS :						
Bénévolat						
Prestations en nature						
Dons en nature						
TOTAL						
CHARGES :						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et services						
Prestations						
Personnel bénévole						
TOTAL						

Annexes aux comptes annuels

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2012 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2011 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 182 618,11 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 28 173,34 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 28/05/2013 par les dirigeants.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Annexes aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 809 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles		809		809
Immobilisations financières				
TOTAL		809		809

Amortissements et provisions d'actif = 227 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles		227		227
Titres mis en équivalence				
Autres immobilisations financières				
TOTAL		227		227

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Matériel de bureau et matériel informatique	809	227	582	3 ans
TOTAL	809	227	582	

Etat des créances = 132 890 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	132 890	132 890	
TOTAL	132 890	132 890	

Provisions pour dépréciation = E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers					
Comptes financiers					
TOTAL					

Produits à recevoir par postes du bilan = 123 732 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	123 732
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	123 732

Annexes aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Etat des dettes = 153 761 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	114 881	114 881		
Dettes fiscales & sociales	35 346	35 346		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	3 534	3 534		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	153 761	153 761		

Charges à payer par postes du bilan = 20 952 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	267
Dettes fiscales & sociales	17 286
Autres dettes	3 400
TOTAL	20 952

Annexes aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires = 127 746 E

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	127 746	100,00 %
TOTAL	127 746	100.00 %

Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.

On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

Annexes aux comptes annuels (suite)

AUTRES INFORMATIONS

Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Annexes aux comptes annuels (suite)

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 123 732 E

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
<i>Divers pdts a recevo(46870000)</i>	53 120
<i>Subventions caf a recevoir(46870100)</i>	70 611
TOTAL	123 732

Charges à payer = 20 952 E

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
<i>Fournisseurs - factures non parvenues(40810000)</i>	267
TOTAL	267

Dettes fiscales et sociales	Montant
<i>Personnel - provision pour congés payés(42820000)</i>	7 153
<i>Personnel - autres charges à payer(42860000)</i>	7 000
<i>Charges sociales sur cp à payer(43860200)</i>	2 146
<i>Etat- charges à payer(44860000)</i>	987
TOTAL	17 286

Autres dettes	Montant
<i>Divers charges a pay(46860000)</i>	3 400
TOTAL	3 400

Annexes aux comptes annuels (suite)

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Art : L.225 et L.225-91 du Code de Commerce

Tableau

Nature des Indications / Périodes	31/12/2012	31/12/2011	31/12/2010	31/12/2010	31/12/2010
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	mois	mois	mois
I – Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social					
b) Nombre d'actions émises					
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II – Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	127 746	2 946			
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	31 791	36			
c) Impôt sur les bénéfices					
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	31 791	36			
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	28 173	36			
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III – Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements					
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions					
c) Dividende versé à chaque action					
IV – Personnel :					
a) Nombre de salariés	16	8			
b) Montant de la masse salariale	197 194	7 124			
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	32 615	1 328			

Observations complémentaires