

Association MJC GAILLAC

CHATEAU PICHERY
81600 GAILLAC

COMPTES ANNUELS

AU 31/12/2013

BILAN ACTIF

	31/12/2013			31/12/2012
	Brut	Amort. dépréciat.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val. similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	20 180,55	18 354,89	1 825,66	2 105,28
Autres immobilisations corporelles	36 290,58	35 197,41	1 093,17	1 949,80
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
	56 471,13	53 552,30	2 918,83	4 055,08
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				820,00
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances	18 793,13		18 793,13	20 261,18
Capital souscrit - appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	74 526,70		74 526,70	47 567,93
Charges constatées d'avance (3)				97,10
	93 319,83		93 319,83	68 746,21
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Ecarts de conversion Actif				
TOTAL GENERAL	149 790,96	53 552,30	96 238,66	72 801,29
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

DETAIL DU BILAN ACTIF

	31/12/2013	31/12/2012	Variation	
	Net	Net	Montant	%
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
215100 INSTALL. COMPLEXES SPECIALISEE	20 180,55	20 180,55		
281510 AMORT. INST. COMPLEX. SPEC.	(18 354,89)	(18 075,27)	(279,62)	- 1,5
Total	1 825,66	2 105,28	(279,62)	- 13,3
Autres immobilisations corporelles				
218200 MATERIEL DE TRANSPORT	7 500,00	7 500,00		
218300 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT	28 790,58	28 790,58		
281820 AMORT. MAT. TRANSPORTS	(7 500,00)	(7 500,00)		
281830 AMORT. MAT. BUREAU	(27 697,41)	(26 840,78)	(856,63)	- 3,2
Total	1 093,17	1 949,80	(856,63)	- 43,9
Total immobilisations corporelles	2 918,83	4 055,08	(1 136,25)	- 28,0
Total actif immobilisé	2 918,83	4 055,08	(1 136,25)	- 28,0
ACTIF CIRCULANT				
Avances et acomptes versés sur commandes				
409000 FOURNISSEURS DEBITEURS		820,00	(820,00)	- 100,0
Total		820,00	(820,00)	- 100,0
Créances				
Autres créances				
468700 PRODUITS A RECEVOIR	18 793,13	20 261,18	(1 468,05)	- 7,2
Total	18 793,13	20 261,18	(1 468,05)	- 7,2
Total créances	18 793,13	20 261,18	(1 468,05)	- 7,2
Disponibilités				
512000 CREDIT MUTUEL	13 206,88	6 464,93	6 741,95	104,3
512100 LIVRET BLEU ASSOCIATION	61 122,37	40 939,96	20 182,41	49,3
531000 CAISSE SIEGE SOCIAL	43,86	56,25	(12,39)	- 22,0
531100 CAISSE SECTEUR JEUNES CLSH	153,59	106,79	46,80	43,8
Total	74 526,70	47 567,93	26 958,77	56,7
Charges constatées d'avance				
486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		97,10	(97,10)	- 100,0
Total		97,10	(97,10)	- 100,0
Total actif circulant	93 319,83	68 746,21	24 573,62	35,7
TOTAL GENERAL	96 238,66	72 801,29	23 437,37	32,2

BILAN PASSIF

	31/12/2013	31/12/2012
	Net	Net
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé :)	6 331,61	(16 886,28)
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale		
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	15 300,00	15 300,00
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	14 260,54	23 217,89
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
	35 892,15	21 631,61
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres fonds propres		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs et comptes rattachés	4 949,76	7 331,00
Dettes fiscales et sociales	25 690,75	22 832,68
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance (1)	29 706,00	21 006,00
	60 346,51	51 169,68
Ecarts de conversion Passif		
TOTAL GENERAL	96 238,66	72 801,29
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	60 346,51	51 169,68
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		

(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours

DETAIL DU BILAN PASSIF

		31/12/2013	31/12/2012	Variation	
		Net	Net	Montant	%
CAPITAUX PROPRES					
Capital					
102000	FONDS ASSOCIATIF	6 331,61	(16 886,28)	23 217,89	137,5
Total		6 331,61	(16 886,28)	23 217,89	137,5
Autres réserves					
106800	RESERVE P/INVESTISSEMENT	15 300,00	15 300,00		
Total		15 300,00	15 300,00		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		14 260,54	23 217,89	(8 957,35)	- 38,6
Total capitaux propres		35 892,15	21 631,61	14 260,54	65,9
DETTES					
Fournisseurs et comptes rattachés					
401000	TOUS LES FOURNISSEURS	1 849,76		1 849,76	
408000	FOURNIS. FACTURES NON PARVENUE	3 100,00	7 331,00	(4 231,00)	- 57,7
Total		4 949,76	7 331,00	(2 381,24)	- 32,5
Dettes fiscales et sociales					
428200	DETTES PROVISIO. POUR CONGES P	6 448,17	5 786,07	662,10	11,4
431000	URSSAF	11 412,00	10 210,00	1 202,00	11,8
437200	UMT SANTEVIE	562,15	468,31	93,84	20,0
437300	CAISSE RETRAITE	3 526,00	3 037,68	488,32	16,1
438200	CHARGES SOCIALES SUR CONGES PA	1 506,43	1 441,62	64,81	4,5
448000	ETAT CHARG. A PAY. & PROD. A R	2 236,00	1 889,00	347,00	18,4
Total		25 690,75	22 832,68	2 858,07	12,5
Produits constatés d'avance					
487000	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	29 706,00	21 006,00	8 700,00	41,4
Total		29 706,00	21 006,00	8 700,00	41,4
Total dettes		60 346,51	51 169,68	9 176,83	17,9
TOTAL GENERAL		96 238,66	72 801,29	23 437,37	32,2

COMPTES DE RESULTAT

	31/12/2013			31/12/2012
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	1 129,31		1 129,31	1 286,00
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	176 804,86		176 804,86	175 152,97
Chiffre d'affaires net	177 934,17		177 934,17	176 438,97
Production stockée				
Production immobilisée				
Produits nets partiels sur opérations à long terme				
Subventions d'exploitation			135 156,54	127 027,72
Reprises sur provisions et transfert de charges			457,78	1 177,80
Autres produits			11 409,00	10 425,00
			324 957,49	315 069,49
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Achat de matières premières et autres approvisionnements			267,77	554,03
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes (a)			165 466,10	147 496,49
Impôts, taxes et versements assimilés			2 675,32	3 780,00
Salaires et traitements			104 077,09	102 130,27
Charges sociales			35 421,68	34 903,17
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 136,25	1 547,12
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			1 996,43	1 657,93
			311 040,64	292 069,01
RESULTAT D'EXPLOITATION			13 916,85	23 000,48
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
De participations (3)			388,97	493,48
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations, provisions et transfert de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
			388,97	493,48
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
RESULTAT FINANCIER			388,97	493,48
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			14 305,82	23 493,96

COMPTE DE RESULTAT (Suite)

	31/12/2013	31/12/2012
	Total	Total
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	429,40	
Sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges		
	429,40	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	474,18	276,07
Sur opérations en capital	0,50	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
	474,68	276,07
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(45,28)	(276,07)
Participation des salariés aux résultats		
Impôts sur les bénéfices		
Total des produits	325 775,86	315 562,97
Total des charges	311 515,32	292 345,08
BENEFICE OU PERTE	14 260,54	23 217,89
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs.		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

	31/12/2013	31/12/2012	Variation	
	Net	Net	Montant	%
CHIFFRE D'AFFAIRES	177 934,17	176 438,97	1 495,20	0,8
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Ventes de marchandises				
Ventes de marchandises (France)				
707000 VENTES DE MARCHANDISES BAR CON	1 129,31	1 286,00	(156,69)	- 12,2
Total	1 129,31	1 286,00	(156,69)	- 12,2
Total ventes de marchandises	1 129,31	1 286,00	(156,69)	- 12,2
Production vendue				
Production vendue (services)				
Production vendue (services) France				
706000 PRESTATIONS DE SERVICES ATELIE	101 121,89	92 788,21	8 333,68	9,0
706011 CARTES LOISIRS CAF AIDE VACANC	88,00	585,00	(497,00)	- 85,0
706030 PRESTA. CONSEIL GENERAL	332,00	835,40	(503,40)	- 60,3
706040 PRESTAT. FDMJC (JPA)	1 480,00	852,25	627,75	73,7
706050 PRESTATIONS ANCV	6 713,50	4 800,00	1 913,50	39,9
706060 PRESTATION MSA PASS CLSH	3 135,00	8 624,00	(5 489,00)	- 63,6
706061 PREST.MSA AIDE AUX LOISIRS	783,96	2 800,00	(2 016,04)	- 72,0
706062 PRESTATIONS CHEQUIER COLL	906,50	1 027,00	(120,50)	- 11,7
706063 PRESTATION MSA CLAE	854,11		854,11	
706100 PRESTATION ACTIVITES SJ	24 127,75	19 062,30	5 065,45	26,6
706101 CAF PREST.DE SERVICE CLSH	15 079,06	15 050,61	28,45	0,2
706200 ENTREE BILLETTERIE CONCE.GALA	5 329,00	4 699,50	629,50	13,4
708000 PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXES	7 544,00	8 394,50	(850,50)	- 10,1
708200 DONS	4 053,31	5 534,20	(1 480,89)	- 26,8
708400 MISE A DISPOS. PERSONNEL FACTU	5 256,78	1 500,00	3 756,78	250,5
708900 PRODUITS ACTIVITES ANNEX.		8 600,00	(8 600,00)	- 100,0
Total	176 804,86	175 152,97	1 651,89	0,9
Total production vendue (services)	176 804,86	175 152,97	1 651,89	0,9
Total production vendue	176 804,86	175 152,97	1 651,89	0,9
Subventions d'exploitation				
740010 SUBVENTION MAIRIE GAILLAC	105 000,00	105 000,00		
740030 SUBVENTION CONSEIL REGIONAL	3 000,00	2 500,00	500,00	20,0
740031 SUBV.CR CONTRAT EMPLOI	11 000,00	8 000,00	3 000,00	37,5
740060 SUBVENTION FDMJC	500,00	1 500,00	(1 000,00)	- 66,7
740210 SUBVENTION COM.DPTAL.ECHECS	525,00	270,00	255,00	94,4
740812 SUBV.ASP BAKIR	1 220,46	6 777,72	(5 557,26)	- 82,0
740813 ASP SUBV.SERVICE CIVIQUE	2 120,00	2 980,00	(860,00)	- 28,9
740814 EAV BOURGOGNE MELANIE	7 321,66		7 321,66	
740815 AEV LOURNECO DELPHINE	4 469,42		4 469,42	
Total	135 156,54	127 027,72	8 128,82	6,4
Reprises sur dépr., prov. et transferts de charges				
791000 TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOI	457,78	1 177,80	(720,02)	- 61,1
Total	457,78	1 177,80	(720,02)	- 61,1
Autres produits				
756000 ADHESION MJC	11 409,00	10 425,00	984,00	9,4
Total	11 409,00	10 425,00	984,00	9,4
Produits d'exploitation	324 957,49	315 069,49	9 888,00	3,1
CHARGES D'EXPLOITATION				

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

		31/12/2013	31/12/2012	Variation	
		Net	Net	Montant	%
Achats de matières premières et autres approv.					
601000	ALIMENTATION+BOISSONS	267,77	554,03	(286,26)	- 51,7
	Total	267,77	554,03	(286,26)	- 51,7
Autres achats et charges externes					
605000	ACHATS MATERIEL EQUIPEM. TRAVA	1 838,51	1 379,30	459,21	33,3
606000	GAS OIL	2 640,64	2 288,50	352,14	15,4
606300	FOURNIT. ENTRETIEN & PETIT EQU	2 210,84	1 287,52	923,32	71,7
606400	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	2 619,43	1 622,47	996,96	61,4
606500	ACHATS ANIMATION/ATELIERS	8 679,46	9 200,83	(521,37)	- 5,7
613000	LOCATIONS	9 601,05	9 321,05	280,00	3,0
613100	LOCATION SEJOUR	7 962,48	15 415,98	(7 453,50)	- 48,3
613200	LOCATIONS IMMOBILIERES	80,00		80,00	
615000	ENTRETIEN ET REPARATIONS	1 248,46	1 394,51	(146,05)	- 10,5
615600	MAINTENANCE	916,24	844,32	71,92	8,5
616000	PRIMES D'ASSURANCE	3 910,45	3 793,89	116,56	3,1
618100	DOCUMENTATION GENERALE	225,00	247,50	(22,50)	- 9,1
618400	SERVICE PEDAGO.SORTIE (MUSEE..	15 646,90	12 028,80	3 618,10	30,1
621200	PRESTATION ARTISTIQUE	67 529,42	56 179,10	11 350,32	20,2
621310	PRESTATION TECHNIQUE	5 098,59	2 008,95	3 089,64	153,8
621500	PREST.ADMINIST	1 041,20	802,10	239,10	29,8
622000	REMUNERAT. D'INTERM. ET HONORA	60,70	48,00	12,70	26,5
622600	HONORAIRES	8 269,80	5 492,00	2 777,80	50,6
623300	PHOTO, FOIRES, EXPO	17,10	6,00	11,10	185,0
623600	CATALOGUES ET IMPRIMES, PHOTOC	5 581,80	4 661,37	920,43	19,7
623800	DIVERS (POURBOIRES, DONS COURA	1 155,00	1 094,98	60,02	5,5
625000	FRAIS DPLCT PERSONNEL	1 479,07	1 346,50	132,57	9,8
625010	FRAIS DPLCT BENEVOLES	4 022,87	4 321,20	(298,33)	- 6,9
625100	RECEPTION, MANIFESTATION	3 622,59	2 725,54	897,05	32,9
625120	FRAIS AUTOROUTE /PARKING	848,10	286,10	562,00	196,4
625200	REPAS DE TRAVAIL MJC	782,59	513,91	268,68	52,3
626100	TIMBRE AFFRANCHISSEMENT	643,81	472,96	170,85	36,1
626200	TELEPHONE,FAX	1 525,62	1 528,07	(2,45)	- 0,2
626400	PORTABLE	249,64	434,22	(184,58)	- 42,5
627000	SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	168,56	165,96	2,60	1,6
628100	COTISA.,ADHES,LICENCES	5 790,18	6 584,86	(794,68)	- 12,1
	Total	165 466,10	147 496,49	17 969,61	12,2
Impôts, taxes et versements assimilés					
631100	TAXE SUR LES SALAIRES	367,00	156,00	211,00	135,3
633300	PART. EMPLOY. A FORM. PROF. C	2 191,00	3 624,00	(1 433,00)	- 39,5
637800	TAXES DIVERSES	117,32		117,32	
	Total	2 675,32	3 780,00	(1 104,68)	- 29,2
Salaires et traitements					
641110	CDI	59 339,17	57 525,35	1 813,82	3,2
641120	CDD	1 352,77	1 316,70	36,07	2,7
641130	CES - CAE	42 658,24	42 089,06	569,18	1,4
641200	CONGES PAYES	726,91	1 199,16	(472,25)	- 39,4
	Total	104 077,09	102 130,27	1 946,82	1,9
Charges sociales					
645000	CHARGES PATRONALES	32 323,94	31 742,84	581,10	1,8
645100	COTISATIONS INTERMITTENTS	721,51		721,51	
645800	COTISATIONS AUX AUTRES ORG. SO	3,00	194,69	(191,69)	- 98,5
647500	MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	371,31	129,44	241,87	186,9
648000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	2 001,92	2 836,20	(834,28)	- 29,4
	Total	35 421,68	34 903,17	518,51	1,5

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

	31/12/2013	31/12/2012	Variation	
	Net	Net	Montant	%
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
681100 DOTAT. AUX AMORT. DES IMMOB. C	1 136,25	1 547,12	(410,87)	- 26,6
Total	1 136,25	1 547,12	(410,87)	- 26,6
Total dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	1 136,25	1 547,12	(410,87)	- 26,6
Autres charges				
651600 DROITS D'AUTEUR ET DE REPRODUC	1 996,43	1 648,93	347,50	21,1
658000 CHARGES DIVERSES GESTION COURA		9,00	(9,00)	- 100,0
Total	1 996,43	1 657,93	338,50	20,4
Charges d'exploitation	311 040,64	292 069,01	18 971,63	6,5
RESULTAT D'EXPLOITATION	13 916,85	23 000,48	(9 083,63)	- 39,5
PRODUITS FINANCIERS				
De participation				
760000 PRODUITS FINANCIERS	388,97	493,48	(104,51)	- 21,2
Total	388,97	493,48	(104,51)	- 21,2
Produits financiers	388,97	493,48	(104,51)	- 21,2
RESULTAT FINANCIER	388,97	493,48	(104,51)	- 21,2
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	14 305,82	23 493,96	(9 188,14)	- 39,1
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion				
772000 PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIE	429,40		429,40	
Total	429,40		429,40	
Produits exceptionnels	429,40		429,40	
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion				
671000 CHARG. EXCEPT. SUR OPERAT. GES		49,80	(49,80)	- 100,0
672000 CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEU	474,18	226,27	247,91	109,6
Total	474,18	276,07	198,11	71,8
Sur opérations en capital				
678800 CHARGES EXCEPTIONNELLES DIVERS	0,50		0,50	
Total	0,50		0,50	
Charges exceptionnelles	474,68	276,07	198,61	71,9
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(45,28)	(276,07)	230,79	83,6
Total des produits	325 775,86	315 562,97	10 212,89	3,2
Total des charges	311 515,32	292 345,08	19 170,24	6,6
BENEFICE OU PERTE	14 260,54	23 217,89	(8 957,35)	- 38,6

ANNEXE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2013,
dont le total est de 96 239 Euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste,
dont le total est de 325 776 Euros et dégageant un

BENEFICE de : 14 261 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période
du 01 Janvier 2013 au 31 Décembre 2013.

Les notes et les tableaux ci-après, font partie intégrante des
comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été établis le 01 Février 2012

NOTE ANNEXE SPECIFIQUE

La Mairie de Gaillac met à disposition les postes suivants selon évaluation ci-dessous :

- Eau, Gaz, Electricité	14.134.81
- Immeuble MJC + Camille	45.112.26
- Nettoyage locaux	10.301.76
- Surveillance	6.01
- Maintenance (ascenseur, chaufferie)	3.789.88
- Télécommunications	314.14
- Poste FRMJC	56.200.00
- Personnel nettoyage MJC + Camille	16.424.76

Au total la mise à disposition s'élève à 146.283.62 € pour l'exercice clos au 31/12/2013

Règles et méthodes comptables

(Code de commerce -Articles L.123-12 à L.123-17 -Décret n° 83-1020 du 29-11-1983 - articles 7, 21, 24, 25 et 26)

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

- 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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

A - IMMOBILISATION CORPORELLES :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilisation.

- Constructions	10 ans
- Agencements et aménagements des constructions	10 ans
- Installations industrielles	5 à 10 ans
- Matériel et outillage	5 à 10 ans
- Matériel de transport	4 ans
- Matériel de bureau et Informatique	3 à 5 ans

B - STOCK :

Les stocks sont évalués au coût d'achat.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

C - 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.

IMMOBILISATIONS

Cadre A	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
Total I			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements et aménagements des constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels	20 180,55		
Installations générales, agencements et aménagements divers			
Matériel de transport	7 500,00		
Matériel de bureau et informatique, mobilier	28 790,58		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Total III	56 471,13		
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
Total IV			
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	56 471,13		

Cadre B	Diminutions		Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations Valeur d'origine
	Par virement	Par cession		
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement (I)				
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, aménag. constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels			20 180,55	
Installations générales, agencements et aménagements divers				
Matériel de transport			7 500,00	
Matériel de bureau et informatique, mobilier			28 790,58	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Total III			56 471,13	
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
Total IV				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			56 471,13	

AMORTISSEMENTS

Cadre A SITUATION ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Valeur en début d'ex.	Augment. Dotations	Diminutions Sorties / Rep.	Valeur en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Total I				
Total II				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Instal. générales, agenc. et aménag. constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	18 075,27	279,62		18 354,89
Installations générales, agencements et aménagements divers				
Matériel de transport	7 500,00			7 500,00
Matériel de bureau et informatique, mobilier	26 840,78	856,63		27 697,41
Emballages récupérables et divers				
Total III	52 416,05	1 136,25		53 552,30
TOTAL GENERAL (I + II + III)	52 416,05	1 136,25		53 552,30

Cadre B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORT. DEROGATOIR							
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvements nets amort. à fin d'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amortisse- ment fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amortisse- ment fiscal exceptionnel	
Immo. incorporelles							
Frais d'établisse- Total I							
Aut. immo. incorp. Total II							
Immo. corporelles							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Inst. gén., agenc. amén. const.							
Inst. techn., mat. outill. indus.							
Inst. gén., agenc., amén. divers							
Matériel de transport							
Mat. bureau, inform., mobilier							
Emballages récup. et divers							
Total III							
Frais acq. titres part. Total IV							
TOT. GEN. (I+II+III+IV)							

Cadre C MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES	Montant net début d'ex.	Augmen -tations	Dotations ex. aux amort.	Montant net en fin d'ex.
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				