

COMPTES ANNUELS au 31/12/2010

	Pages
- <i>Rapport de présentation</i>	<i>1</i>
- <i>Détail bilan</i>	<i>2 et 3</i>
- <i>Détail Compte de résultat</i>	<i>4 à 7</i>
- <i>Annexe</i>	<i>8 à 12</i>
- <i>Soldes intermédiaires de gestion</i>	<i>13</i>
- <i>Equilibre financier</i>	<i>14</i>
- <i>Tableau de financement</i>	<i>15 et 16</i>

SARL SADEX

Expertise-Comptable
8, rue du Président Coty
73200 ALBERTVILLE
04 79 37 45 76

Association LA SOIERIE
ROUTE D'ALBERTVILLE

74210 FAVERGES

Dossier financier de l'exercice en Euros
Période du 01/01/2010 au 31/12/2010

Activité principale de l'entreprise :

Nous vous présentons ci-après le dossier financier qui se décompose ainsi :

- Les comptes annuels
- Le dossier de gestion

Fait à ALBERTVILLE
Le 05/04/2011

JEAN-CHRISTIAN BLANCK
EXPERT-COMPTABLE

SARL SADEX
Expertise-Comptable
8, rue du Président Coty
73200 ALBERTVILLE
04 79 37 45 76

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

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

Association LA SOIERIE
ROUTE D'ALBERTVILLE
74210 FAVERGES

pour l'exercice du 01/01/2010 au 31/12/2010,

et conformément à nos accords , j'ai effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des Experts Comptables.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	191 660.68 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	83 702.30 Euros
- Résultat net comptable,	8 545.29 Euros

Fait à ALBERTVILLE
Le 05/04/2011

JEAN-CHRISTIAN BLANCK
EXPERT-COMPTABLE

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2010	12	31/12/2009	12	Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES						
20500000 Concessions et droits similaire	724.17		724.17			
28050000 AMORT. CONCES	724.17		724.17			
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS						
21540000 Matériel son et éclairage	28 947.76		26 645.34		2 302.42	8.64
28154000 AMORT. MAT SON ET ECLAIRAGE	21 049.12		18 973.62		2 075.50	10.94
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
21820000 Matériel de transport	21 511.03		21 511.03			
21830000 Matériel de bureau et matériel	20 168.39		15 189.58		4 978.81	32.78
21840000 Mobilier	11 181.58		11 426.58		245.00	2.14
28182000 AMORT MAT. TRANSPORT	20 857.03		18 232.03		2 625.00	14.40
28183000 AMORT. MAT. Bur. Inform.	13 315.02		11 065.70		2 249.32	20.33
28184000 AMORT. MOBILIER	10 929.94		10 818.90		111.04	1.03
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	15 657.65		15 682.28		24.63	0.16
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES						
40910000 FOURNISSEURS Avances et acomp			48.89		48.89	100.00
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES						
41000000 Clients et comptes rattachés	17 915.46		16 017.25		1 898.21	11.85
41010000 Part. Jeunes activités	8 419.86		7 062.25		1 357.61	19.22
41100000 COLLECTIF CLIENT	148.60				148.60	
41100000 COLLECTIF CLIENT	9 347.00		8 955.00		392.00	4.38
AUTRES CREANCES						
46707000 cheques vacances	50 998.19		39 296.12		11 702.07	29.78
46707000 cheques vacances	366.30		49.50		316.80	640.00
46870000 PRODUITS A RECEVOIR (provision	50 631.89		39 246.62		11 385.27	29.01
DISPONIBILITES						
51210000 CREDIT MUTUEL	106 039.38		112 784.06		6 744.68	5.98
51210000 CREDIT MUTUEL	16 544.09				16 544.09	
51220000 CREDIT MUTUEL Livret bleu	84 978.77		109 486.75		24 507.98	22.38
51230000 BANQUE POPULAIRE	1 186.87		950.20		236.67	24.91
53100000 CAISSE	3 329.65		2 347.11		982.54	41.86
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE						
48600000 Charges constatées d'avance	1 050.00		468.35		581.65	124.19
48600000 Charges constatées d'avance	1 050.00		468.35		581.65	124.19
TOTAL ACTIF CIRCULANT	176 003.03		168 614.67		7 388.36	4.38
TOTAL GENERAL	191 660.68		184 296.95		7 363.73	4.00

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2010	12	31/12/2009	12
			Euros	%
REPORT A NOUVEAU	123 806.15	108 302.22	15 503.93	14.32
11000000 Report à nouveau	123 806.15	108 302.22	15 503.93	14.32
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	8 545.29	15 503.93	6 958.64	44.88
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	132 351.44	123 806.15	8 545.29	6.90
PROVISIONS POUR CHARGES	5 999.00	6 188.00	189.00	3.05
15300000 Provisions pour pensions et ob	5 999.00	6 188.00	189.00	3.05
TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDES	5 999.00	6 188.00	189.00	3.05
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT		3 184.35	3 184.35	100.00
51210000 CREDIT MUTUEL		3 184.35	3 184.35	100.00
DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	11 966.64	9 041.12	2 925.52	32.36
40100000 FOURNISSEURS	4 206.33	2 388.87	1 817.46	76.08
40810000 Fournisseurs - Factures non pa	7 760.31	6 652.25	1 108.06	16.66
DETTE FISCALES ET SOCIALES	22 194.35	20 514.34	1 680.01	8.19
42100000 REMUNERATIONS DUES	5.91		5.91	
42820000 Dettes provisionnées pour cong	3 719.02	2 212.89	1 506.13	68.06
43100000 URSSAF	6 017.39	6 390.00	372.61	5.83
43701000 Centre de recouvrement	22.00	172.00	150.00	87.21
43710000 ASSEDIC	1 062.00	1 043.00	19.00	1.82
43720000 MEDERIC CHORUM retraite	6 415.00	6 114.00	301.00	4.92
43740000 AUDIENS	228.00	238.18	10.18	4.27
43750000 CMB - Intermittents	16.59	20.56	3.97	19.31
43760000 CONGES SPECTACLES	532.09	586.79	54.70	9.32
43770000 AFDAS	111.42	95.12	16.30	17.14
43780000 SNM PREVOYANCE	727.50	689.42	38.08	5.52
43820000 Charges sociales sur congés à	1 135.43	873.38	262.05	30.00
44700000 Autres impôts, taxes et versem	2 202.00	2 079.00	123.00	5.92
AUTRES DETTES	2 423.25	5 918.99	3 495.74	59.06
41001000 Recette CLSH du		12.60	12.60	100.00
46701000 recettes cinéma		1 120.40	1 120.40	100.00
46860000 CHARGES A PAYER (provisions)	2 423.25	4 785.99	2 362.74	49.37
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	16 726.00	15 644.00	1 082.00	6.92
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE (p	1 500.00	1 500.00		
48720000 PROD.CONST.AVANCE ACTIV.REGULI	15 226.00	14 144.00	1 082.00	7.65
TOTAL DETTES	53 310.24	54 302.80	992.56	1.83
TOTAL GENERAL	191 660.68	184 296.95	7 363.73	4.00

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2010	12	31/12/2009	12	Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	83 702.30		92 367.67		8 665.37	9.38
70601000 ADHESION ADULTES	776.00		856.00		80.00	9.35
70602000 ADHESIONS JEUNES	1 124.00		1 112.00		12.00	1.08
70603000 ADHESIONS FAMILLES	1 956.00		1 712.00		244.00	14.25
70604000 ADHESIONS ASSOCIATIONS	176.00		144.00		32.00	22.22
70610000 COTISATIONS ACTIVITES REGUL.	21 666.60		27 373.00		5 706.40	20.85
70611000 Part. FAMILLE			234.00		234.00	100.00
70612000 Part. ENFANTS	20 772.00		15 570.70		5 201.30	33.40
70613000 Part. JEUNES	1 237.00		1 158.00		79.00	6.82
70614000 CAF P.S. CL Merc. + Activités	2 929.28		3 416.16		486.88	14.25
70615000 CAF P.S. Centre Loisirs Viuz/C	5 332.32		6 597.06		1 264.74	19.17
70616000 CAF P.S. secteur JEUNES 13/18	1 166.56		1 842.72		676.16	36.69
70617000 CAF - Bons Vacances	2 826.75		2 644.00		182.75	6.91
70640000 ENTREES SPECTACLES	14 718.00		18 994.40		4 276.40	22.51
70644000 Entrées spectacle CO-REALISATI	389.00		2 652.40		2 263.40	85.33
70660000 RECETTE BAR	1 532.10		967.10		565.00	58.42
70800000 Produits des activités annexes	618.71		378.35		240.36	63.53
70820000 Remb. des frais engagés/specta	6 024.03		5 572.18		451.85	8.11
70830000 Prêt MINIBUS Remb. frais	457.95		1 143.60		685.65	59.96
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	83 702.30		92 367.67		8 665.37	9.38
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	359 404.35		348 701.68		10 702.67	3.07
74100000 SUBV. FONJEP	14 596.00		14 602.00		6.00	0.04
74200000 SUBV. CAF - Animation globale	56 172.00		52 902.00		3 270.00	6.18
74210000 SUBV. CAF - Animation collect	12 529.00		9 331.40		3 197.60	34.27
74220000 SUBV. CAF clas	3 842.00		3 407.70		434.30	12.74
74300000 SUBV. CONSEIL GENERAL	17 500.00		17 535.00		35.00	0.20
74310000 SUBV. CONSEIL GENERAL - Diffus	10 000.00		10 200.00		200.00	1.96
74330000 SUBV. CONSEIL GENERAL - Act.	2 300.00		2 300.00			
74340000 SUBV. PREFECTURE - Action Inté			2 200.00		2 200.00	100.00
74341000 SUBV. DDCS (ex. Prefecture)	2 200.00				2 200.00	
74350000 SUBV. Conseil Général ODAC	500.00		3 000.00		2 500.00	83.33
74400000 SUBV. FAVERGES Globale	203 021.00		195 366.00		7 655.00	3.92
74401000 SUBV. FAVERGES FESTIVAL INTERC	460.00		460.00			
74410000 SUBV. FAVERGES CINEMA	2 423.25		3 320.88		897.63	27.03
74411000 SUBV. FAVERGES Centre de Loisi	6 230.70		5 344.90		885.80	16.57
74413000 SUBV. FAVERGES CLSH	900.00		900.00			
74414000 SUBV. FAVERGES Coup de pouce	4 000.00		4 000.00			
74415000 SUBV. FAVERGES Activités à la	5 800.00		5 700.00		100.00	1.75
74416000 SUBV. FAVERGES Action Socio-li	2 800.00		2 800.00			
74417000 SUBV. FAVERGES Carnaval	5 000.00		5 000.00			
74500000 SUBV. AUTRES COMMUNES	305.00		610.00		305.00	50.00
74510000 LATHUILE participation CLSH	107.50				107.50	
74520000 ST FERREOL participation CLSH	55.90		54.60		1.30	2.38
74530000 DOUSSARD Participation CL	855.70		978.60		122.90	12.56
74540000 GIEZ participation CLSH	262.30		88.20		174.10	197.39
74550000 CHEVALINE Participation CLSH	17.20				17.20	
74560000 SEYTHENEX - Participation Cent	193.50		201.60		8.10	4.02
74570000 MARLENS - Participation Centre	150.50		163.80		13.30	8.12
74580000 MONTMIN Participation CL	197.80				197.80	
74700000 SUBV. CE STAUBLI	3 505.00		3 505.00			
74710000 SUBV. CE DUPONT	2 600.00		2 900.00		300.00	10.34
74730000 SUBV. DIVERSES	880.00		1 830.00		950.00	51.91

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2010	12	31/12/2009	12	Euros	%
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	5 295.45		1 063.75		4 231.70	397.81
78150000 Reprises sur provisions pour c	189.00				189.00	
79100100 HABITAT FORMATION Rembst	3 636.71		1 063.75		2 572.96	241.88
79100300 Ind. Journalières de prévoyanc	1 469.74				1 469.74	
AUTRES PRODUITS	4 071.23		24.54		4 046.69	NS
75800000 PRODUITS DIVERS GESTION COURAN	4 045.61		24.54		4 021.07	NS
75810000 CPAM Remboursement maladie	25.62				25.62	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	452 473.33		442 157.64		10 315.69	2.33
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	685.86		863.27		177.41	20.55
60220000 Fournitures consommables	685.86		863.27		177.41	20.55
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	127 358.49		125 981.94		1 376.55	1.09
60410000 CONTRAT DE SPECTACLES	34 825.86		33 184.92		1 640.94	4.94
60411000 CONTRAT D'ANIMATIONS	2 745.00		4 570.00		1 825.00	39.93
60412000 PRESTATIONS D'ACTIVITES	18 897.39		14 523.93		4 373.46	30.11
60412100 PRESTATIONS D' ACTIONS CULTUREL	500.00		6 492.40		5 992.40	92.30
60413000 PRESTATION CINEMA	2 514.45		3 320.88		806.43	24.28
60610000 CARBURANT minibus	1 690.68		1 995.24		304.56	15.26
60631000 ACHAT MAT. & PETITS EQUIP. (-3	4 137.83		2 602.11		1 535.72	59.02
60632000 Fournitures d'entretien	1 145.81		1 312.87		167.06	12.72
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	855.21		451.05		404.16	89.60
60641000 FOURNITURE PAPIER	595.85		434.85		161.00	37.02
60641500 FOURNITURES D'ACTIVITE	5 034.16		3 295.31		1 738.85	52.77
60680000 ALIMENTATION	7 803.19		8 450.32		647.13	7.66
60681000 BOISSONS	1 154.32		1 219.28		64.96	5.33
61350000 LOCATION MATERIEL OCC.	2 676.79		2 262.40		414.39	18.32
61360000 Prestations Techniques / spect	358.80		3 285.68		2 926.88	89.08
61500000 ENTRETIEN ET REPARATION Minibu	1 285.89		2 009.11		723.22	36.00
61550000 ENTRETIEN DES BIENS MOBILIERS	60.34		359.05		298.71	83.19
61560000 Maintenance copieur NRG	1 413.00		1 500.75		87.75	5.85
61561000 MAINTENANCE INFORMATIQUE	829.19		764.82		64.37	8.42
61610000 PRIMES D'ASSURANCE	4 538.78		4 653.36		114.58	2.46
61611000 PRIMES D'ASSURANCE PONCTUELLES	175.37				175.37	
61810000 DOCUMENTATION	640.81		623.00		17.81	2.86
62201000 HONORAIRES EXPERT-COMPTABLE	2 343.50		2 314.46		29.04	1.25
62202000 HONORAIRES COM. AUX COMPTES	2 193.00		2 097.32		95.68	4.56
62204000 HONORAIRES DIVERS	2 164.76				2 164.76	
62310000 PUBLICITE, ANNONCE & INSERTION	6 624.15		6 440.75		183.40	2.85
62380000 Divers (pourboires, dons coura	100.00		133.00		33.00	24.81
62400000 DEPLACEMENTS D'ACTIVITES	3 731.50		4 110.03		378.53	9.21
62420000 Défraiement INTERVENANTS EXT.	888.29		1 108.05		219.76	19.83
62430000 FRAIS DEPL. du PERSONNEL	1 017.87		684.93		332.94	48.61
62440000 Indemnités kilométriques	171.36		409.44		238.08	58.15
62480000 Déplacement FORMATION	3 033.82		292.70		2 741.12	936.49
62500000 Missions et réceptions	1 132.82		452.81		680.01	150.18
62520000 Indemnités téléphoniques	28.00		88.00		60.00	68.18
62610000 AFFRANCHISSEMENTS	1 461.78		1 459.47		2.31	0.16
62620000 TELEPHONE	3 557.42		4 066.58		509.16	12.52
62630000 INTERNET - orange	444.96		444.00		0.96	0.22
62700000 Services bancaires et assimilé	99.35		87.15		12.20	14.00
62810000 COTISATIONS ET ADHESIONS	4 487.19		4 481.92		5.27	0.12

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2010	12	31/12/2009	12	Euros	%
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	16 358.08		12 349.63		4 008.45	32.46
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	7 943.38		8 045.24		101.86	1.27
63330000 FORMATION PROFESSIONNELLE CONT	4 416.70		4 304.39		112.31	2.61
63331000 FORMATION autres	3 998.00				3 998.00	
SALAIRES ET TRAITEMENTS	217 324.88		205 655.00		11 669.88	5.67
64101000 REM. PERMANENTS	164 404.42		163 068.61		1 335.81	0.82
64102000 REM. CDI ANNUALISE	6 272.43		6 149.25		123.18	2.00
64103000 REM. TECHNICIENS ACTIVITES	11 240.96		11 876.71		635.75	5.35
64104000 REM. ANIMATEURS CENTRE LOISIRS	18 992.18		18 376.67		615.51	3.35
64105000 REM. ARTISTES	4 993.27		5 266.87		273.60	5.19
64120000 Provisions pour congés	1 506.13		916.89		589.24	64.27
64140000 Indemnité rupture conventionne	9 915.49				9 915.49	
CHARGES SOCIALES	71 577.86		70 555.44		1 022.42	1.45
64503000 SNM PREVOYANCE	1 373.42		1 362.95		10.47	0.77
64510000 URSSAF	45 726.41		45 368.80		357.61	0.79
64520000 MEDERIC Retraite	13 090.11		12 981.60		108.51	0.84
64531000 AUDIENS - Retraite Artistes	476.86		277.29		199.57	71.97
64540000 ASSEDIC des Alpes	8 843.13		8 470.97		372.16	4.39
64550000 CENTRE DE RECOUVREMENT	318.35		322.84		4.49	1.39
64560000 AFDAS - FORM. PROF. INTERMITTE	93.14		95.12		1.98	2.08
64570000 CONGES SPECTACLES	734.04		771.33		37.29	4.83
64580000 Charges sociales/prov. congés	262.05		384.38		122.33	31.83
64751000 MEDECINE travail Intermittents	16.15		16.89		0.74	4.38
64752000 MEDCINE TRAVAIL permanents	644.20		503.27		140.93	28.00
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	7 248.36		7 659.30		410.94	5.37
68112000 Dotations aux amort. immobilis	7 248.36		7 659.30		410.94	5.37
DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			1 184.00		1 184.00	100.00
68150000 Dotations provisions Pensions			1 184.00		1 184.00	100.00
AUTRES CHARGES	3 765.13		3 762.39		2.74	0.07
65160000 SACEM	1 500.00		1 470.15		29.85	2.03
65166000 SPRE	67.53		30.88		36.65	118.69
65180000 SACD	2 132.47		2 172.96		40.49	1.86
65800000 CHARGES DIVERSES GESTION COURA	65.13		88.40		23.27	26.32
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	444 318.66		428 010.97		16 307.69	3.81
RESULTAT D'EXPLOITATION	8 154.67		14 146.67		5 992.00	42.36
PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATIONS	640.84		1 357.26		716.42	52.78
76170000 PRODUITS FINANCIERS	640.84		1 357.26		716.42	52.78
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	640.84		1 357.26		716.42	52.78
RESULTAT FINANCIER	640.84		1 357.26		716.42	52.78
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	8 795.51		15 503.93		6 708.42	43.27

ANNEXE

Exercice du 01/01/2010 au 31/12/2010

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 191 660.68 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 452 473.33 Euros et dégageant un excédent de 8 545.29 Euros .

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2010 au 31/12/2010 .

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 120-1 et suivants du Plan Comptable Général 2005.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que des règlements CRC relatifs à la réécriture du plan comptable général 2005 applicables à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2010 au 31/12/2010

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	724		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	26 645		2 302
Matériel de transport	21 511		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	26 616		4 979
TOTAL	74 773		7 281
TOTAL GENERAL	75 497		7 281

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			724	724
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			28 948	28 948
Matériel de transport			21 511	21 511
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		245	31 350	31 350
TOTAL		245	81 809	81 809
TOTAL GENERAL		245	82 533	82 533

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	724			724
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	18 974	2 076		21 049
Matériel de transport	18 232	2 625		20 857
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	21 885	2 548	188	24 245
TOTAL	59 090	7 248	188	66 151
TOTAL GENERAL	59 814	7 248	188	66 875

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	2 076				
Matériel de transport	2 625				
Matériel de bureau informatique mobilier	2 548				
TOTAL	7 248				
TOTAL GENERAL	7 248				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2010 au 31/12/2010

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Pensions et obligations similaires	6 188		189		5 999
TOTAL	6 188		189		5 999
TOTAL GENERAL	6 188		189		5 999
Dont dotations et reprises d'exploitation			189		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	17 915	17 915	
Débiteurs divers	50 998	50 998	
Charges constatées d'avance	1 050	1 050	
TOTAL	69 964	69 964	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	11 967	11 967		
Personnel et comptes rattachés	3 725	3 725		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	16 267	16 267		
Autres impôts taxes et assimilés	2 202	2 202		
Autres dettes	2 423	2 423		
Produits constatés d'avance	16 726	16 726		
TOTAL	53 310	53 310		

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	50 632
Total	50 632

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 760
Dettes fiscales et sociales	4 854
Autres dettes	2 423
Total	15 038

ANNEXE

Exercice du 01/01/2010 au 31/12/2010

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance		Montant
Charges d'exploitation		1 050
Total		1 050
Produits constatés d'avance		Montant
Produits d'exploitation		16 726
Total		16 726

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Valorisation des contributions volontaires

SECTEUR ENFANCE :
estimation = 38.100 €(valorisation de temps de travail)

SPECTACLES :
estimation = 18.155 €(valorisation de temps de travail)

MISE A DISPOSITION DE LOCAUX
estimation = 44.000 €(valorisation des loyers)

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans et plus	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	317
55 à 59 ans	6 à 10 ans	
45 à 54 ans	11 à 20 ans	2 770
35 à 44 ans	21 à 30 ans	2 638
moins de 35 ans	plus de 30 ans	274
Engagement total		5 999

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 65 ans à l'initiative du salarié
- profil de carrière à progression annuelle de 1,80%
- turn over faible
- taux d'actualisation de 4%

ANNEXE

Exercice du 01/01/2010 au 31/12/2010

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Charges et produits sur exercices antérieurs

Nature	Montant	imputé au compte
Charges		
- SACEM 2009	137	
Total	137	
Produits		
- SUBVENTIONS CAF SOLDE 2009	4 008	
Total	4 008	

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2010	12	31/12/2009	12	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION	83 702.30		92 367.67		8 665.37	9.38
+ Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des marchandises vendues						
MARGE COMMERCIALE						
+ Production vendue	83 702.30	100.00	92 367.67	100.00	8 665.37	9.38
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	83 702.30	100.00	92 367.67	100.00	8 665.37	9.38
- Matières premières, approvisionnements consommés	685.86	0.82	863.27	0.93	177.41	20.55
- Sous traitance directe	59 482.70	71.06	62 092.13	67.22	2 609.43	4.20
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	23 533.74	28.12	29 412.27	31.84	5 878.53	19.99
MARGE BRUTE GLOBALE	23 533.74	28.12	29 412.27	31.84	5 878.53	19.99
- Autres achats + charges externes	67 875.79	81.09	63 889.81	69.17	3 985.98	6.24
VALEUR AJOUTEE	44 342.05	52.98	34 477.54	37.33	9 864.51	28.61
+ Subventions d'exploitation	359 404.35	429.38	348 701.68	377.51	10 702.67	3.07
- Impôts, taxes et versements assimilés	16 358.08	19.54	12 349.63	13.37	4 008.45	32.46
- Salaires du personnel	217 324.88	259.64	205 655.00	222.65	11 669.88	5.67
- Charges sociales du personnel	71 577.86	85.51	70 555.44	76.39	1 022.42	1.45
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	9 801.48	11.71	25 664.07	27.78	15 862.59	61.81
+ Autres produits de gestion courante	4 071.23	4.86	24.54	0.03	4 046.69	NS
- Autres charges de gestion courante	3 765.13	4.50	3 762.39	4.07	2.74	0.07
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	5 295.45	6.33	1 063.75	1.15	4 231.70	397.81
- Dotations aux amortissements	7 248.36	8.66	7 659.30	8.29	410.94	5.37
- Dotations aux provisions			1 184.00	1.28	1 184.00	100.00
RESULTAT D'EXPLOITATION	8 154.67	9.74	14 146.67	15.32	5 992.00	42.36
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers	640.84	0.77	1 357.26	1.47	716.42	52.78
- Charges financières						
RESULTAT COURANT	8 795.51	10.51	15 503.93	16.79	6 708.42	43.27
+ Produits exceptionnels						
- Charges exceptionnelles	250.22	0.30			250.22	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	250.22	0.30			250.22	
- Impôt sur les bénéfices						
- Participation des salariés						
RESULTAT NET	8 545.29	10.21	15 503.93	16.79	6 958.64	44.88

EQUILIBRE FINANCIER

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2010	12 Nbj CA	31/12/2009	12 Nbj CA	Euros	%
FONDS DE ROULEMENT						
Fonds associatifs et réserves	123 806.15	532.48	108 302.22	422.10	15 503.93	14.32
Résultat de l'exercice	8 545.29	36.75	15 503.93	60.43	6 958.64	44.88
Provisions réglementées et subventions						
FONDS PROPRES	132 351.44	569.24	123 806.15	482.53	8 545.29	6.90
Provisions pour risques et charges	5 999.00	25.80	6 188.00	24.12	189.00	3.05
Emprunts et dettes assimilées						
Groupes et associés						
CAPITAUX PERMANENTS	138 350.44	595.04	129 994.15	506.65	8 356.29	6.43
Actif net immobilisé	15 657.65	67.34	15 682.28	61.12	24.63	0.16
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
FONDS DE ROULEMENT	122 692.79	527.70	114 311.87	445.53	8 380.92	7.33
BESOINS EN FONDS DE ROULEMENT						
Stocks et en cours						
Créances usagers et comptes rattachés	17 915.46	77.05	16 017.25	62.43	1 898.21	11.85
Autres créances	50 998.19	219.34	39 345.01	153.35	11 653.18	29.62
Comptes de régularisation	1 050.00	4.52	468.35	1.83	581.65	124.19
ACTIF CIRCULANT	69 963.65	300.91	55 830.61	217.60	14 133.04	25.31
Fournisseurs et comptes rattachés	11 966.64	51.47	9 041.12	35.24	2 925.52	32.36
Autres dettes	24 617.60	105.88	26 433.33	103.02	1 815.73	6.87
Comptes de régularisation	16 726.00	71.94	15 644.00	60.97	1 082.00	6.92
DETTES D'EXPLOITATION	53 310.24	229.29	51 118.45	199.23	2 191.79	4.29
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	16 653.41	71.63	4 712.16	18.37	11 941.25	253.41
Disponibilités	106 039.38	456.07	112 784.06	439.57	6 744.68	5.98
Concours bancaires courants			3 184.35	12.41	3 184.35	100.00
TRESORERIE NETTE	106 039.38	456.07	109 599.71	427.16	3 560.33	3.25

**TABLEAU DE FINANCEMENT
CALCUL DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT**

	Exercice N 31/12/2010	12	Exercice N-1 31/12/2009	12
RESSOURCES DURABLES				
Résultat net comptable	8 545.29		15 503.93	
Dotations aux amortissements et provisions	7 248.36		8 843.30	
Reprises sur amortissements et provisions	189.00			
Plus ou moins-values sur cession d'actif	57.50			
Subventions d'investissements virées au résultat				
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	15 662.15		24 347.23	
Prélèvements				
AUTOFINANCEMENT DISPONIBLE	15 662.15		24 347.23	
Cessions d'immobilisations				
Apports de l'exploitant				
Augmentation des comptes courants d'associés				
Augmentation des dettes financières				
Subventions reçues				
TOTAL DES RESSOURCES	15 662.15		24 347.23	
EMPLOIS FIXES				
Acquisitions d'immobilisations	7 281.23		4 600.32	
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Retraits de l'exploitant				
Dividendes				
Remboursements des comptes courants d'associés				
Remboursements des dettes financières				
TOTAL DES EMPLOIS	7 281.23		4 600.32	
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL				
Ressource nette (+) ou emploi net (-)	8 380.92		19 746.91	

**TABLEAU DE FINANCEMENT
UTILISATION DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT**

	Variations N - (N-1) 31/12/2010 12	Variations (N-1) - (N-2) 31/12/2009 12
VARIATION DES ACTIFS CIRCULANTS		
Stocks et en cours	1 898.21	5 965.45
Clients et comptes rattachés	11 653.18	41 409.02
Autres créances	581.65	625.28
Comptes de régularisation		
VARIATION	14 133.04	36 068.85
VARIATION DES PASSIFS HORS TRESORERIE		
Fournisseurs et comptes rattachés	2 925.52	2 271.61
Autres dettes	1 815.73	5 011.66
Comptes de régularisation	1 082.00	3 960.00
VARIATION	2 191.79	3 323.27
BESOIN (-) ou DEGAGEMENT (+) de l'exercice	11 941.25	39 392.12
VARIATION TRESORERIE		
Disponibilités	6 744.68	57 812.75
Concours bancaires courants	3 184.35	1 326.28
VARIATION	3 560.33	59 139.03
UTILISATION DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT Emploi net (-) ou Ressource nette (+)	8 380.92	19 746.91

