

Etats Comptables et Fiscaux

CRECHE DES PETITS CANOTIERS

124 Boulevard de Strasbourg
94130 NOGENT SUR MARNE

31/12/2012



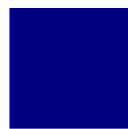
Cabinet AC EXPERT

42 rue de La Massue ▲ 94300 Vincennes

Tél : 01 53 66 13 66 ▲ Fax : 01 53 66 13 67 ▲ e.mail : acexpert@ac-expert.com

SARL AU CAPITAL DE 30 000 € . RCS CRÉTEIL B 423 718 253 . STÉ D'EXPERTISE COMPTABLE INSCRITE AU TABLEAU DE L'ODRE DE PARIS-ILE DE FRANCE SOUS LE N° 1400919900

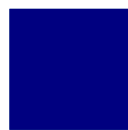
Bilan



RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2012	Net (N-1) 31/12/2011
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	2 078	152	1 926	
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	2 078	152	1 926	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participation par M.E				
Autres participations	8		8	8
Créances rattachées à participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	21		21	21
TOTAL immobilisations financières :	29		29	29
ACTIF IMMOBILISÉ	2 106	152	1 954	29
STOCKS ET EN-COURS				
Stocks de matières premières				
Stocks d'en-cours de product. de biens				
Stocks d'en-cours product. de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :				
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	14 595	5 438	9 158	6 377
Autres créances	1 641		1 641	4 856
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	16 236	5 438	10 799	11 233
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	8		8	8
Disponibilités	106 617		106 617	150 859
Charges constatées d'avance				
TOTAL disponibilités et divers :	106 625		106 625	150 867
ACTIF CIRCULANT	122 861	5 438	117 423	162 099
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	124 967	5 589	119 378	162 128

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2012	Net (N-1) 31/12/2011
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé		
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	64 890	64 890
Report à nouveau	(16 597)	(20 590)
Résultat de l'exercice	(37 125)	3 993
TOTAL situation nette :	11 169	48 293
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	11 169	48 293
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	29 701	29 701
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	29 701	29 701
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	15 937	10 931
TOTAL dettes financières :	15 937	10 931
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 344	16 887
Dettes fiscales et sociales	53 227	45 555
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		10 762
Autres dettes		
TOTAL dettes diverses :	62 572	73 203
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCES		
DETTES	78 508	84 134
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	119 378	162 128

Compte de Résultat



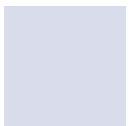
Compte de Résultat (Première Partie)

RUBRIQUES	France	Hors France	Net (N) 31/12/2012	Net (N-1) 31/12/2011
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	131 529		131 529	128 379
Chiffres d'affaires nets	131 529		131 529	128 379
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			353 442	372 223
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			2 612	14 051
Autres produits			8	58
PRODUITS D'EXPLOITATION			487 592	514 710
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnement			45 727	36 137
Variation de stock [matières premières et approvisionnement]				
Autres achats et charges externes			61 330	64 217
TOTAL charges externes :			107 056	100 354
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			25 959	24 576
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			289 436	266 192
Charges sociales			107 909	90 372
TOTAL charges de personnel :			397 344	356 563
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			152	
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			5 438	
Dotations aux provisions pour risques et charges				29 701
TOTAL dotations d'exploitation :			5 589	29 701
AUTRE CHARGES D'EXPLOITATION			48	36
CHARGES D'EXPLOITATION			535 997	511 230
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			(48 404)	3 480

Compte de Résultat (Seconde Partie)

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2012	Net (N-1) 31/12/2011
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(48 404)	3 480
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	1 535	559
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	1 535	559
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
RÉSULTAT FINANCIER	1 535	559
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(46 869)	4 039
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	10 462	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	10 462	
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	718	46
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	718	46
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	9 744	(46)
Participation des salariés aux fruits de l'expansion		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	499 590	515 269
TOTAL DES CHARGES	536 714	511 276
BÉNÉFICE OU PERTE	(37 125)	3 993

Détail des comptes



Bilan Actif (2050)						
	Brut	Dépréciations	Net 31/12/2012	Net N-1 31/12/2011	Variation En valeur	En %
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles						
Immobilisations corporelles						
Autres immobilisations corporelles	2 077,76	151,90	1 925,86		1 925,86	
2181000 Instal. génér. agenc. aménag.	1 553,76		1 553,76		1 553,76	
2183000 Matériel de bureau & infor.	524,00		524,00		524,00	
2818100 Amort. installations générales		46,61	-46,61		-46,61	
2818300 Amort. mat. bureau & info.		105,29	-105,29		-105,29	
Immobilisations financières						
Autres participations	7,50		7,50	7,50	0,00	
2660000 Autres formes de particip.	7,50		7,50	7,50		
Autres immobilisations financières	21,00		21,00	21,00	0,00	
2751000 Dépôts versés	21,00		21,00	21,00		
TOTAL (II)	2 106,26	151,90	1 954,36	28,50	1 925,86	6757,40
ACTIF CIRCULANT						
Stocks						
Créances						
Clients et comptes rattachés	14 595,02	5 437,51	9 157,51	6 377,16	2 780,35	43,60
4111000 Cotisations N à recevoir	6 334,44		6 334,44	6 377,16	-42,72	-0,67
4112000 Cautions N à recevoir	2 823,07		2 823,07		2 823,07	
4116100 Cotisations N-1 à recevoir	4 926,74		4 926,74		4 926,74	
4116200 Cotisations N-2 à recevoir	510,77		510,77		510,77	
4910000 Prov/dépr. comptes clients		5 437,51	-5 437,51		-5 437,51	
Autres créances	1 641,34		1 641,34	4 855,77	-3 214,43	-66,20
4210000 Personnel rémunérations dûes				1 172,76	-1 172,76	-100,00
4250000 Personnel avances et acompt				800,00	-800,00	-100,00
4486000 Etat charges à payer	1 641,33		1 641,33		1 641,33	
4487000 Etat produits à recevoir				2 883,00	-2 883,00	-100,00
4551000 C/c Inter crèches	0,01		0,01	0,01		
Divers						
Valeurs mobilières de placement	7,50		7,50	7,50	0,00	
5081000 Autres valeurs mobilières	7,50		7,50	7,50		
Disponibilités	106 617,03		106 617,03	150 859,03	-44 242,00	-29,33
5121000 Crédit Mutuel Canotiers 1	4 696,19		4 696,19	12 350,44	-7 654,25	-61,98
5122000 Crédit Mutuel Canotiers	20 330,19		20 330,19	3 280,43	17 049,76	519,74
5123000 Crédit Mutuel Moussaillons 2	11 269,81		11 269,81	15 960,78	-4 690,97	-29,39
5124000 Crédit Mutuel Livret Bleu	69 574,25		69 574,25	103 038,76	-33 464,51	-32,48
5125000 Crédit Mutuel Canotiers 2				15 572,85	-15 572,85	-100,00
5300000 Caisse	746,59		746,59	655,77	90,82	13,85
COMPTES DE RÉGULARISATION						
TOTAL (III)	122 860,89	5 437,51	117 423,38	162 099,46	-44 676,08	-27,56
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	124 967,15	5 589,41	119 377,74	162 127,96	-42 750,22	-26,37

Bilan Passif (2051)				
	Net	Net N-1	Variation	
	31/12/2012	31/12/2011	En valeur	En %
CAPITAUX PROPRES				
Autres réserves	64 890,11	64 890,11	0,00	
1068800 Réserves diverses	64 890,11	64 890,11		
Report à nouveau	-16 596,92	-20 589,68	3 992,76	-19,39
1190000 Report à nouveau (SD)	-16 596,92	-20 589,68	3 992,76	-19,39
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-37 124,66	3 992,76	-41 117,42	-1 029,80
TOTAL (I)	11 168,53	48 293,19	-37 124,66	-76,87
AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISION POUR RISQUES ET CHARGES				
Provisions pour charges	29 700,87	29 700,87	0,00	
1580000 Autres provisions / charges	29 700,87	29 700,87		
TOTAL (III)	29 700,87	29 700,87	0,00	
DETTES				
Emprunts et dettes financières divers	15 936,72	10 930,76	5 005,96	45,80
1651000 Dépôts	15 936,72	10 930,76	5 005,96	45,80
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 344,13	16 886,54	-7 542,41	-44,67
4011000 Fournisseurs-achats biens ou prest.	3 190,47	12 215,94	-9 025,47	-73,88
4081000 Frs factures non parvenues	6 153,66	4 670,60	1 483,06	31,75
Dettes fiscales et sociales	53 227,49	45 554,90	7 672,59	16,84
4210000 Personnel rémunérations dues		411,45	-411,45	-100,00
4282000 Dettes prov/congés payés	18 036,84	15 588,15	2 448,69	15,71
4310000 Cotis. sécurité sociale	9 039,23	8 810,00	229,23	2,60
4371000 Cotis. caisse Assédic	335,82	335,82		
4372000 Cotis. caisses prévoyance	1 069,36	805,31	264,05	32,79
4372100 Cotisations Mutuelle Axa	3 122,00		3 122,00	
4373000 Caisse de retraite	7 817,50	7 205,91	611,59	8,49
4382000 Charges sociales sur congés à payer	7 214,74	6 235,26	979,48	15,71
4386000 Org. soc. charges à payer	6 592,00	6 163,00	429,00	6,96
Autres dettes		10 761,70	-10 761,70	-100,00
4670000 Autres cptes débit. & crédit.		10 761,70	-10 761,70	-100,00
COMPTES DE RÉGULARISATION				
TOTAL (IV)	78 508,34	84 133,90	-5 625,56	-6,69
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	119 377,74	162 127,96	-42 750,22	-26,37

Compte de Résultat (2052)				
	Net	Net N-1	Variation	
	31/12/2012	31/12/2011	En valeur	En %
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Production vendue de services	131 529,26	128 378,52	3 150,74	2,45
7060000 Cotisations familles	127 174,26	124 776,64	2 397,62	1,92
7061000 Adhésions	1 320,00	700,00	620,00	88,57
7062000 Cautions		-185,45	185,45	-100,00
7063000 Cotisations autres	3 035,00	3 087,33	-52,33	-1,69
Chiffres d'affaires nets	131 529,26	128 378,52	3 150,74	2,45
Subvention d'exploitation	353 442,46	372 223,30	-18 780,84	-5,05
7400000 Subventions CAF	138 299,36	154 885,09	-16 585,73	-10,71
7410000 Subventions Mairie	199 000,00	199 000,00		
7430000 Formation	2 158,73		2 158,73	
7440000 Autres subventions	13 984,37	18 338,21	-4 353,84	-23,74
Reprises sur amort. et prov., transf. de ch	2 612,38	14 050,82	-11 438,44	-81,41
7910000 Transferts de charges d'exploit.	2 612,38	14 050,82	-11 438,44	-81,41
Autres produits	8,38	57,50	-49,12	-85,43
7580000 Pdts divers de gest. courante	8,38	57,50	-49,12	-85,43
Total des produits d'exploitation (I)	487 592,48	514 710,14	-27 117,66	-5,27
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achat mat. 1ère et autres appro.	45 726,69	36 136,52	9 590,17	26,54
6020000 Couches Pharmacie	5 081,43	4 060,71	1 020,72	25,14
6021000 Alimentations	27 233,27	23 392,88	3 840,39	16,42
6022200 Produits d'entretien	3 795,65	3 008,78	786,87	26,15
6023000 Animation	5 710,64	4 404,53	1 306,11	29,65
6024000 Jouets	3 905,70	1 269,62	2 636,08	207,63
Autres achats et charges externes	61 329,59	64 217,15	-2 887,56	-4,50
6063000 Fourn. d'entr. petit équip.	8 525,74	7 350,20	1 175,54	15,99
6064000 Fournitures administratives	1 602,44	2 039,31	-436,87	-21,42
6135000 Locations mobilières	44,90		44,90	
6150000 Entretien et réparation	3 675,00	153,09	3 521,91	2 300,55
6152000 Entr. répar/biens immobil.	5 992,00	18 018,89	-12 026,89	-66,75
6154000 Entretien locaux	541,79	102,09	439,70	430,70
6156000 Maintenance	136,43	89,15	47,28	53,03
6161000 Assurances	2 025,20	1 915,40	109,80	5,73
6180000 Achats divers	20,41	122,77	-102,36	-83,38
6183000 Documentation technique	17,00	56,20	-39,20	-69,75
6211000 Personnel intérimaire	9 505,80	9 489,48	16,32	0,17
6214000 Personnel détaché ou prêté	9 480,24	10 187,84	-707,60	-6,95
6226000 Honoraires comptables	10 008,74	7 759,97	2 248,77	28,98
6226100 Honoraires Commissaire aux comptes	3 000,00	3 608,00	-608,00	-16,85
6227000 Frais d'actes & contentieux	50,00	50,00		
6234000 Cadeaux à la clientèle	1 305,00	1 277,01	27,99	2,19
6250000 Frais de déplacements, réceptions	2 983,07	18,60	2 964,47	15 938,01
6251000 Voyages & déplacements	177,33		177,33	
6260000 Frais postaux	191,60	177,59	14,01	7,89
6261000 Téléphone	1 639,13	1 508,00	131,13	8,70
6270000 Services bancaires	407,77	293,56	114,21	38,91
Impôts, taxes et versements assimilés	25 959,00	24 575,61	1 383,39	5,63
6311000 Taxes sur les salaires	19 115,00	16 256,00	2 859,00	17,59
6313000 Particip. employ. form. prof.	6 844,00	8 319,61	-1 475,61	-17,74
Salaires et traitements	289 435,53	266 191,69	23 243,84	8,73
6411000 Salaires Mousaillons	148 534,76	136 945,73	11 589,03	8,46
6411101 Salaires Canotiers	138 106,08	130 990,64	7 115,44	5,43
6412000 Congés payés	2 794,69	-1 744,68	4 539,37	-260,18
Charges sociales	107 908,68	90 371,80	17 536,88	19,41
6451000 Cotisations URSSAF	77 704,21	69 342,98	8 361,23	12,06
6452000 Cotisations prévoyance	2 681,25	2 140,78	540,47	25,25
6452100 Cotisations mutuelle Axa	4 245,35		4 245,35	
6453000 Cot. caisse retraite employés	17 921,19	15 924,25	1 996,94	12,54
6470000 Titres de transports	1 400,60	1 293,65	106,95	8,27
6471000 Titres de transport	817,50	843,60	-26,10	-3,09
6475000 Médecine du travail pharmac.	1 332,34	1 373,01	-40,67	-2,96

Compte de Résultat (2052)				
	Net	Net N-1	Variation	
	31/12/2012	31/12/2011	En valeur	En %
6480000 Autres charges de personnel	1 806,24	-546,47	2 352,71	-430,53
Dotation d'exploitation				
Sur immobilisations - dot. aux amort.	151,90		151,90	
6811200 Dot/immob. corporelles	151,90		151,90	
Sur actif circulant : dot aux prov.	5 437,51		5 437,51	
6817400 Dot/prov. dép. créances	5 437,51		5 437,51	
Pour risques et charges : dot. aux prov		29 700,87	-29 700,87	-100,00
6815000 Dot/risques & charg. d'exp.		29 700,87	-29 700,87	-100,00
Autres charges	47,91	36,36	11,55	31,77
6580000 Charges div. gestion courante	47,91	36,36	11,55	31,77
Total des charges d'exploitation (II)	535 996,81	511 230,00	24 766,81	4,84
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-48 404,33	3 480,14	-51 884,47	-1 490,87
Opérations en commun				
Produits financiers				
Autres intérêts et produits assimilés	1 535,49	558,62	976,87	174,87
7680000 Autres produits financiers	1 535,49	558,62	976,87	174,87
Total des produits financiers (V)	1 535,49	558,62	976,87	174,87
Charges financières				
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	1 535,49	558,62	976,87	174,87
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS (1-2+3-4+5-6)	-46 868,84	4 038,76	-50 907,60	-1 260,48

Compte de Résultat (2053)				
	Net	Net N-1	Variation	
	31/12/2012	31/12/2011	En valeur	En %
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Produits except. sur opérations de gestion	10 461,70		10 461,70	
7718000 Autres pdts except/op. gest.	10 461,70		10 461,70	
Total des produits exceptionnels (VII)	10 461,70		10 461,70	
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Charges except. sur opérations de gestion	717,52	46,00	671,52	1 459,83
6712000 Pénalités amendes fisc. pén.	46,00	46,00		
6718000 Autres charges exceptionnelles	671,52		671,52	
Total des charges exceptionnelles (VIII)	717,52	46,00	671,52	1 459,83
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	9 744,18	-46,00	9 790,18	-21 283,00
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	499 589,67	515 268,76	-15 679,09	-3,04
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	536 714,33	511 276,00	25 438,33	4,98
5 - BÉNÉFICE OU PERTE	-37 124,66	3 992,76	-41 117,42	-1 029,80

Annexes



Règles et Méthodes Comptables

(CRC Règlement n°99-01 du 16/02/1999)

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

- * continuité d'exploitation ;
- * permanence des méthodes comptables ;
- * indépendance des exercices ;

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Evènements significatifs

Il n'existe au jour de l'établissement de ces comptes aucun événement significatif qui pourrait modifier ou compromettre l'analyse ou l'interprétation des présents comptes.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Les modes et les méthodes d'évaluation appliqués sont les suivantes :

Subventions

L'association perçoit des subventions de fonctionnement de la part de différentes administrations. Ces subventions sont comptabilisées en produit lors de la notification de son attribution.

Engagements

Compte tenu de la structure des effectifs, les droits acquis au titre des indemnités de fin de carrière ne sont pas significatifs. Aucune provision n'a été constatée à ce titre.

Mise à disposition de locaux

L'association dispose de locaux mis à sa disposition par la Mairie de Nogent sur Marne dans le cadre d'une convention ne prévoyant pas de contrepartie financière.

Bénévolats

L'administration de l'association est assurée par ses membres. Il n'est perçu aucune rémunération au titre de ces prestations bénévoles.

Provisions pour risques

Pour faire face à des travaux de rénovations, réaménagements des locaux, une provision pour travaux correspondant à 50% des dépenses envisagées a été comptabilisée. Ces travaux devraient être réalisés fin 2012 ou 2013.

Créances

Les créances clients correspondent aux cotisations mensuelles des adhérents restant à percevoir. Aucun risque d'irrecouvrabilité n'ayant été détecté, les créances clients n'ont pas été dépréciées.

Autres créances

Les autres créances correspondent à des avances et acomptes aux salariés.

Provisions inscrites au bilan

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions fiscales pour implantation à l'étranger constituées avant le 1.1.1992 Provisions fiscales pour implantation à l'étranger constituées après le 1.1.1992 Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	29 701			29 701
Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation				
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION		5 438		5 438
TOTAL GÉNÉRAL	29 701	5 438		35 138

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 154
Dettes fiscales et sociales	30 202
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	36 356

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	21		21
TOTAL de l'actif immobilisé :	21		21
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	14 595	14 595	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée			
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	0	0	
Débiteurs divers			
TOTAL de l'actif circulant :	14 595	14 595	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE			

TOTAL GÉNÉRAL	14 616	14 595	21
----------------------	---------------	---------------	-----------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	15 937		15 937	
Fournisseurs et comptes rattachés	9 344	9 344		
Personnel et comptes rattachés	18 037	18 037		
Sécurité sociale et autres organismes	35 191	35 191		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	(1 641)	(1 641)		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	76 867	60 930	15 937	
----------------------	---------------	---------------	---------------	--

RÉPARTITION PAR SECTEUR D'ACTIVITÉ	Montant
Cotisations familiales	127 174
Adhésions	1 320
Cautions	
Cotisations autres	3 035

TOTAL	131 529
--------------	----------------

RÉPARTITION PAR MARCHÉ GÉOGRAPHIQUE	Montant
France - Ile de France	131 529

TOTAL	131 529
--------------	----------------

Ventilation des Subventions

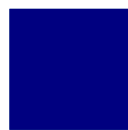
RÉPARTITION PAR SECTEUR D'ACTIVITÉ	Montant
Subventions CAF	138 299
Suventions mairie	199 000
Formation	2 159
Autres subventions	13 984

TOTAL	353 442
--------------	----------------

RÉPARTITION PAR MARCHÉ GÉOGRAPHIQUE	Montant
-------------------------------------	---------

TOTAL	
--------------	--

Etats de gestion



Sommaire

Page de garde ACE	1
Bilan	2
Bilan Actif.....	3
Bilan passif.....	4
Compte de résultat	5
Compte de résultat premiere partie.....	6
Compte de résultat seconde partie.....	7
Détail des comptes	8
Bilan Actif (2050).....	9
Bilan Passif (2051).....	10
Compte de Résultat (2052).....	11
Compte de Résultat (2053).....	13
Annexe	14
Règles et Méthodes Comptables.....	15
Provisions inscrites au bilan.....	16
Charges à payer.....	17
Etat des échéances des créances et des dettes.....	18
Ventilation du chiffre d'affaires net.....	19
Ventilation des Subventions.....	20
Etats de gestion	21

