

<b>BILAN ACTIF</b> Exercice au 31/08/2010 En Euros	Brut	Amortissements & dépréciations	Net	Exercice au 31/08/2009
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>5 090</b>	<b>(3 393)</b>	<b>1 697</b>	<b>3 394</b>
Terrains				
Constructions				
Install. et matériels de prestations				
Autres immobilisations corporelles	5 090	(3 393)	1 697	3 394
Immobilisations grevées de droit				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité du portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>5 090</b>	<b>(3 393)</b>	<b>1 697</b>	<b>3 394</b>
<b>STOCKS et EN-COURS</b>				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<b>AVANCES et ACOMPTES sur COMMANDES</b>	<b>4 000</b>		<b>4 000</b>	
<b>CREANCES</b>	<b>93 455</b>		<b>93 455</b>	<b>30 135</b>
Créances usagers et comptes rattachés (3)	21 861		21 861	
Autres créances (3)	71 594		71 594	30 135
<b>TRESORERIE</b>	<b>8 292</b>		<b>8 292</b>	<b>37</b>
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	8 292		8 292	37
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>105 747</b>		<b>105 747</b>	<b>30 172</b>
Charges constatées d'avance (3)	2 969		2 969	4 195
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion Actif				
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>113 806</b>	<b>(3 393)</b>	<b>110 413</b>	<b>37 761</b>
(1) dont droit au bail				
(2) dont à moins d'un an (brut)				
(3) dont à plus d'un an (brut)				
<b>ENGAGEMENTS RECUS</b>				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				
Autres engagements reçus				

<b>BILAN PASSIF</b> <b>En Euros</b>		<b>Exercice au</b> <b>31/08/2010</b>	<b>Exercice au</b> <b>31/08/2009</b>
<b>FONDS PROPRES</b>		<b>(2 131)</b>	<b>8 792</b>
Fonds associatif sans droit de reprise			
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau (débitaire ou créditeur)		8 792	7 044
Résultat de l'exercice (excédent ou insuffisance)		(10 923)	1 748
<b>AUTRES FONDS ASSOCIATIFS</b>		<b>20 455</b>	<b>911</b>
Fonds associatif avec droit de reprise :			
- apports		20 000	
- legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés			
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs			
Ecarts de réévaluation / des biens avec droit de reprise			
Subventions d'invest/biens non renouvelables par l'organisme		455	911
Provisions réglementées			
Droits des propriétaires (Commodat)			
Divers			
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>		<b>18 324</b>	<b>9 703</b>
Provisions pour risques			3 000
Provisions pour charges			
<b>PROVISIONS</b>			<b>3 000</b>
Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement			
Fonds dédiés sur autres ressources			
<b>FONDS DEDES</b>			
<b>EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES</b>		<b>18 834</b>	
Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		18 834	
Emprunts et dettes financières divers (3)			
<b>AVANCES et ACOMPTEs sur COMMANDES EN COURS</b>			
<b>AUTRES DETTES</b>		<b>50 421</b>	<b>19 408</b>
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		13 042	
Dettes sociales		25 357	18 109
Dettes fiscales		2 023	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		10 000	1 299
Instruments de trésorerie			
<b>DETTEs (1)</b>		<b>69 256</b>	<b>19 408</b>
Produits constatés d'avance (1)		22 833	5 650
Ecarts de conversion passif			
<b>TOTAL PASSIF</b>		<b>110 413</b>	<b>37 761</b>
(1) dont à plus d'un an		15 041	
(1) dont à moins d'un an		77 048	25 058
(2) dont concours bancaires courants, soldes cr. banque			
(3) dont emprunts participatifs			
<b>ENGAGEMENTS DONNES</b>			
Avals et cautions			
Nantissement sur cession de créances			
Effets escomptés non échus et autres mobilisations			
Autres engagements donnés			

COMPTE DE RESULTAT En Euros		31/08/2010	31/08/2009	VARIATION	%
		12 Mois	12 Mois		
<b>MONTANTS NETS DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		<b>68 574</b>	<b>22 693</b>	<b>45 881</b>	
Ventes de marchandises					
Production vendue de biens					
Production vendue de services		68 574	22 693	45 881	
<b>PRODUCTION STOCKEE &amp; IMMOBILISEE</b>					
Variation de la production stockée					
Production immobilisée					
<b>AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		<b>274 479</b>	<b>200 615</b>	<b>73 864</b>	<b>36.82 %</b>
Produits nets partiels sur opération à long terme					
Subventions d'exploitation		162 569	197 743	(35 174)	-17.79 %
Reprises des amortissements et provisions		3 000		3 000	
Transferts de charges		106 873		106 873	
Cotisations		2 037	1 624	413	25.43 %
Dons					
Apports					
Legs et donations					
Produits liés à des financements réglementaires					
Ventes de dons en natures					
Autres produits de la générosité publique					
Autres produits			1 248	(1 248)	
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>		<b>343 052</b>	<b>223 308</b>	<b>119 745</b>	<b>53.62 %</b>
<b>ACHATS</b>					
Achats de marchandises					
Variation des stocks de marchandises					
Achats de matières premières et approvisionnements					
Variation des stocks de matières et approvisionnements					
<b>AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES</b>		<b>116 769</b>	<b>48 460</b>	<b>68 309</b>	
Achats d'études et de prestations de services		76 925	30 286	46 638	
Achats non stockés de matières et fournitures		11 036	12 865	(1 829)	-14.22 %
Autres achats					
Services extérieurs (a)		3 424	2 090	1 333	63.79 %
Autres services extérieurs		25 385	3 218	22 167	
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES</b>		<b>5 894</b>		<b>5 894</b>	
<b>FRAIS DE PERSONNEL</b>		<b>225 477</b>	<b>164 461</b>	<b>61 016</b>	<b>37.10 %</b>
Salaires et traitements		185 029	128 595	56 434	43.88 %
Charges sociales		40 448	35 866	4 583	12.78 %
<b>DOTATIONS AUX AMORT. DEPREC. ET PROV.</b>		<b>1 697</b>	<b>4 697</b>	<b>(3 000)</b>	<b>-63.88 %</b>
Dotations aux amortissements sur immobilisations		1 697	1 697	(0)	-0.00 %
Dotations aux dépréciations sur immobilisations					
Dotations aux dépréciations sur actif circulant					
Dotations aux provisions			3 000	(3 000)	
<b>SUBVENTIONS ACCORDES PAR L'ASSOCIATION</b>					
<b>AUTRES CHARGES</b>		<b>3 929</b>	<b>5 783</b>	<b>(1 854)</b>	<b>-32.06 %</b>
Autres charges d'exploitation		3 929	5 783	(1 854)	-32.06 %
<b>CHARGES D'EXPLOITATION (2)</b>		<b>353 766</b>	<b>223 400</b>	<b>130 366</b>	<b>58.36 %</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (à reporter)</b>		<b>(10 714)</b>	<b>(93)</b>	<b>(10 621)</b>	
(a) dont redevance sur crédit bail mobilier					
(a) dont redevances sur crédit bail immobilier					

COMPTE DE RESULTAT (suite) En Euros		31/08/2010	31/08/2009	VARIATION	%
		12 Mois	12 Mois		
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (report)</b>		<b>(10 714)</b>	<b>(93)</b>	<b>(10 621)</b>	
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré					
<b>QUOTES-PART RESULT./OPE.FAITES EN COMMUN</b>					
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		<b>117</b>	<b>356</b>	<b>(239)</b>	<b>-67.07 %</b>
Produits financiers de participations (3)					
Produits / autres valeurs mob. et créances immob. (3)					
Autres intérêts et produits assimilés (3)		117	356	(239)	-67.07 %
Reprises sur provisions, dépréc. et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions de V.M.P.					
<b>CHARGES FINANCIERES</b>		<b>(383)</b>	<b>(98)</b>	<b>(285)</b>	
Dotations financières aux amort., déprec. et provisions					
Intérêts et charges assimilées (4)		(383)	(98)	(285)	
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions de V.M.P.					
<b>RESULTAT FINANCIER</b>		<b>(266)</b>	<b>258</b>	<b>(524)</b>	
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOT</b>		<b>(10 980)</b>	<b>165</b>	<b>(11 145)</b>	
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		<b>673</b>	<b>2 376</b>	<b>(1 703)</b>	<b>-71.66 %</b>
Produits exceptionnels / opérations de gestion		218	1 920	(1 703)	-88.66 %
Produits exceptionnels / opérations en capital		455	455	(0)	-0.01 %
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de char					
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		<b>(616)</b>	<b>(793)</b>	<b>177</b>	<b>-22.35 %</b>
Charges exceptionnelles / opérations de gestion		(616)	(793)	177	-22.35 %
Charges exceptionnelles / opérations en capital					
Dotations aux amortissements, dépréc. et provisions					
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>		<b>57</b>	<b>1 583</b>	<b>(1 525)</b>	<b>-96.39 %</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise Impôts sur les bénéfices					
<b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>		<b>(10 923)</b>	<b>1 748</b>	<b>(12 670)</b>	
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs Engagement à réaliser sur ressources affectées					
TOTAL des PRODUITS		343 843	226 039	117 803	52.12 %
TOTAL des CHARGES		(354 766)	(224 292)	(130 474)	58.17 %
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>		<b>(10 923)</b>	<b>1 748</b>	<b>(12 670)</b>	
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs (3) dont produits concernant les entreprises liées (4) dont intérêts concernant les entreprises liées					
<b>EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>					
<b>TOTAL PRODUITS</b>		<b>154 895</b>	<b>162 824</b>	<b>(7 929)</b>	
- Bénévolat		15 815	15 744	71	
- Prestations en nature		139 080	147 080	(8 000)	
- Dons en nature					
<b>TOTAL CHARGES</b>		<b>154 895</b>	<b>162 824</b>	<b>(7 929)</b>	
- Secours en nature					
- Mise à disposition gratuite de biens et services		139 080	147 080	(8 000)	
- Personnel bénévole		15 815	15 744	71	

## SOMMAIRE DE L'ANNEXE

	NON SERVI (1)			N de page
	N.A.	N.S.	C.	
<b>I CARACTERISTIQUES DE L'ASSOCIATION et FAITS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE</b>				<b>6</b>
<b>II REGLES ET METHODES COMPTABLES (dont dérogatoires)</b>				<b>7</b>
Variation des fonds associatifs				<b>8</b>
Variation de la réserve de réévaluation	x			<b>9</b>
Etat des réserves et provisions				<b>9</b>
Complément sur provisions	x			
Etat des réserves et provisions (détail)	x			
Réserve pour projet associatif	x			
Tableau du report à nouveau avant répartition du résultat	x			
Tableau de répartition du résultat de l'exercice	x			
Variation de la provision spéciale de réévaluation	x			
Suivi des fonds dédiés	x			
Etat de l'actif immobilisé				<b>10</b>
Etat des amortissements				<b>11</b>
Frais d'établissement, fonds commercial et autres immobilisations incorporelles	x			
Etat des échéances des créances et des dettes				<b>12</b>
Avances et crédits alloués aux dirigeants	x			
Charges à payer, produits à recevoir et charges et produits constatés d'avance				<b>13</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices	x			
Ecart de conversion, montant des dettes et créances représentées par effets de commerce	x			
<b>III INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN</b>				
Ventilation de l'effectif moyen, ventilation des produits d'exploitation				<b>14</b>
Rémunération des dirigeants	x			
Transferts de charges				<b>15</b>
Résultat hors évaluation fiscale dérogatoire	x			
Accroissements et allègements de la dette future d'impôt	x			
<b>IV INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT</b>				
Dettes garanties par des sûretés réelles	x			
Information en matière de crédit-bail	x			
<b>V INFORMATIONS RELATIVES AUX ENGAGEMENTS</b>				

(1) N.A. : Non applicable    N.S. : Non significatif    C. : Confidentiel

**CARACTERISTIQUES DE L'ASSOCIATION**

En euros

L'association **MJC DE MAXEVILLE** présente les caractéristiques suivantes :

Total bilan :	110 413.04 Euros
Chiffre d'affaires :	68 573.70 Euros
Résultat de l'exercice :	-10 922.94 Euros
Nombre de salariés :	10

**FAITS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE**

Afin de renforcer son fonds de roulement, l'association a bénéficié au cours de l'exercice :

- d'un apport avec droit de reprise de l'association Lorraine Active d'un montant de 20 000 €, remboursable sur 5 ans sans intérêt ;
- d'un emprunt de 20 000 € octroyé par le Crédit Mutud, remboursable sur 5 ans et garanti à hauteur de 50 % par Lorraine Active.

Le plan de comptes de l'association a été modifié pour le mettre en harmonie avec le plan comptable des associations. Ceci a entraîné des modifications dans la présentation des comptes par rapport à l'exercice précédent. Celles-ci sont exposées dans la partie III des règles et méthodes comptables de l'annexe.

## **REGLES ET METHODES COMPTABLES**

### **I - PRINCIPES GENERAUX**

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, à l'exception des changements décrits en partie III.
- indépendance des exercices,

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

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

### **II - MODES ET METHODES D'EVALUATION**

#### **Immobilisations corporelles**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations)

Les amortissements pour dépréciation sont calculés en fonction des durées d'utilité déterminées pour chaque actif.

Les durées et méthodes d'amortissement les plus généralement retenues sont les suivantes :

	<b>DUREE</b>	<b>METHODE COMP- TABLE</b>
Matériel de bureau et informatique	3 ans	L

L = Linéaire ; D = Dégressif

#### **Créances et dettes**

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

#### **Subventions indirectes**

Les subventions indirectes de la Ville de Maxéville sont valorisées au pied du résultat dans la partie "Evaluation des contributions volontaires en nature" pour un montant total de 139 080 €.

Elles concernent :

- la mise à disposition de personnel municipal pour 50 280 € ;
- la mise à disposition de locaux pour 53 300 € ;
- la mise à disposition de matériel et de services pour 35 500 €.

#### **Bénévolat**

Le temps passé par les bénévoles au profit de la MJC de Maxéville a été valorisé sur la base du SMIC augmenté d'un taux de charges sociales de 50 %.

Cette valorisation est présentée au pied du compte de résultat dans la partie "Evaluation des contributions volontaires en nature pour un montant de 15 815 €.

### **Droit Individuel à la Formation**

Le droit individuel à la formation permet à chaque salarié d'acquérir un crédit d'heures de formation utilisables à son initiative, avec l'accord de l'employeur sur le choix de la formation.

Il est d'une durée de 21 heures par an (depuis le 1er janvier 2009), cumulables sur 6 ans avec un plafonnement de 126 heures.

Le volume d'heures de formation cumulé correspondant aux droits acquis par les salariés de l'association et non éteints au 31/08/2010 s'élève à : 128 heures.

Le volume d'heures de formation n'ayant pas donné lieu à la demande est de : 128 heures.

### **III - CHANGEMENTS DE PRESENTATION**

Le plan de comptes de l'association a été modifié sur l'exercice 2009-2010 afin de le mettre en conformité avec le plan comptable des associations.

Cette harmonisation a entraîné des modifications dans la présentation des comptes par rapport à l'exercice précédent.

Les principaux postes concernés sont les suivants :

- Les créances auprès des adhérents figurent à l'actif du bilan sur la ligne "Créances usagers et comptes rattachés" alors qu'elles figuraient l'exercice précédent sur la ligne "autres créances" ;
- Les aides aux loisirs et aides aux vacances reçues de la ville de Maxéville figurent en compte de résultat sur la ligne "Production vendue de services" alors qu'elles figuraient l'exercice précédent sur la ligne "Subventions d'exploitation" ;
- La participation reçue de l'ASP concernant les contrats de travail aidés figure en compte de résultat sur la ligne "transferts de charges" alors qu'elle figurait l'exercice précédent sur la ligne "Subventions d'exploitation".

**VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS**

En euros

	<b>SOLDE AU DEBUT DE L'EXERCICE</b>	<b>AUGMENTATION</b>	<b>DIMINUTION</b>	<b>SOLDE A LA FIN DE L'EXERCICE</b>
Fonds associatifs sans droit de reprise				
Ecart de réévaluation sur biens sans droit de reprises				
Réserves				
Report à nouveau	7 044.26	1 747.51		8 791.77
Résultat comptable de l'exercice	1 747.51	-10 922.94	1 747.51	-10 922.94
Fonds associatifs avec droit de reprise		20 000.00		20 000.00
Ecart de réévaluation sur biens avec droit de reprises				
Subventions d'investissement / biens non renouvelables par l'organisme	910.89		455.40	455.49
Provisions réglementées				
Droit de propriétaires (commodat)				
Divers				
<b>TOTAL</b>	<b>9 702.66</b>	<b>10 824.57</b>	<b>2 202.91</b>	<b>18 324.32</b>

**RESERVES, PROVISIONS ET DEPRECIATIONS INSCRITES AU BILAN**

En euros

	MONTANT AU DEBUT DE L'EXERCICE	AUGMENTATION Dotations de l'exercice	DIMINUTION reprises de l'exercice	MONTANT A LA FIN DE L'EXERCICE
	Indisponible Statutaires ou contractuelles Réserves réglementées : - plus values nettes à long terme - sur octroi de subvention d'investissement - autres Autres réserves : - de propre assureur - pour projet associatif - diverses			
<b>RESERVES</b>				
Relatives aux immobilisations Relatives aux stocks Relatives aux autres éléments d'actif Amortissements dérogatoires Provision spéciale de réévaluation Plus-values réinvesties Autres prov. réglementées				
<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>				
Prov. pour litiges Prov. pour garanties données aux usagers Prov. pour risques d'emploi - ARTT Autres prov. pour risques Prov. pour pensions et obligations similaires Prov. pour impôts Prov. pour renouvellement des immobilisations Prov. Pour charges à répartir / plusieurs exercices Autres prov. pour risques et charges	3 000.00		3 000.00	
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>3 000.00</b>		<b>3 000.00</b>	
Sur immobilisations { - incorporelles - corporelles - financières Sur stocks et en cours Sur comptes usagers et comptes rattachés Autres prov. pour dépréciation				
<b>DEPRECIATIONS</b>				
<b>TOTAL PROVISIONS ET DEPRECIATIONS</b>	<b>3 000.00</b>		<b>3 000.00</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>3 000.00</b>		<b>3 000.00</b>	
<b>Dont dotations et reprises</b> -		- d'exploitation - financières - exceptionnelles	3 000.00	

**ETAT DE L'ACTIF IMMOBILISE**

En euros

	AUGMENTATION		DIMINUTION		VALEUR BRUTE DES IMMOBILISATIONS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE	REEVALUATION LEGALE Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice
	Consécutive à une réévaluation pratiquée en cours d'exercice	Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste	Par virement de poste à poste	Par cessions à des tiers ou mises hors services		
Frais d'établissement et de développement Autres immobilisations incorporelles						
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>						
Terrains						
Constructions sur sol propre						
Constructions sur sol d'autrui						
Instal. générales, agenc., amén. des constructions						
Instal. techniques, matériel et outillage industriels						
Instal. générales, agenc., aménagement divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau et informatique, mobilier					5 090.31	
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>					<b>5 090.31</b>	
Participations évaluées par mise en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières						
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>						
<b>TOTAL GENERAL</b>					<b>5 090.31</b>	

**ETAT DES AMORTISSEMENTS**

En euros

	AMORTISSEMENTS ECONOMIQUES				VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS				Mouvement net des amortis, à la fin de l'exercice
	MONTANT DES AMORT. AU DEBUT DE L'EXERCICE	Dotation de l'exercice	Diminutions : amort. afférents aux sorties de l'actif et reprises	MONTANT DES AMORT. A LA CLOTURE DE L'EXERCICE	DEROGATOIRES		REPRISES		
					Différentiel de durée et autres	Amortis, fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	
Frais d'établissement et de développement									
Autres immobilisations incorporelles									
<b>IMMO. INCORPORELLES</b>									
Terrains									
Constructions sur sol propre									
Constructions sur sol d'autrui									
Instal. générales, agencement, aménagement des constructions									
Instal. techniques, matériel et outillage industriels									
Instal. générales, agencements, aménagement divers									
Matériel de transport									
Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 696.61	1 696.59		3 393.20					
Emballages récupérables et divers									
<b>IMMO. CORPORELLES</b>	<b>1 696.61</b>	<b>1 696.59</b>		<b>3 393.20</b>					
Frais d'acquisition de titres de participation									
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 696.61</b>	<b>1 696.59</b>		<b>3 393.20</b>					

## ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

En euros

	MONTANT BRUT TOTAL	ECHEANCE A :	
		UN AN AU PLUS	PLUS D'UN AN
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	21 861.21	21 861.21	
Créances représentatives de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	8 407.02	8 407.02	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 001.70	2 001.70	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	35 881.07	35 881.07	
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers	25 303.93	25 303.93	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	2 968.62	2 968.62	
<b>CREANCES</b>	<b>96 423.55</b>	<b>96 423.55</b>	

(1) - montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) - montant des prêts remboursés en cours d'exercice

(2) Prêts &amp; avances consentis aux associés (pers. physiques)

	MONTANT BRUT TOTAL	ECHEANCE A :		
		UN AN AU PLUS	PLUS D'UN AN ET MOINS DE 5 ANS	PLUS DE 5 ANS
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des Ets de crédit (à 2 ans maximum à l'origine) (1)				
Emprunts et dettes auprès des Ets de crédit (à plus de 2 ans à l'origine) (1)	18 834.37	3 793.01	15 041.36	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	13 041.64	13 041.64		
Personnel et comptes rattachés	8 234.08	8 234.08		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	17 122.63	17 122.63		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	2 023.00	2 023.00		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	10 000.00	10 000.00		
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance	22 833.00	22 833.00		
<b>DETTES</b>	<b>92 088.72</b>	<b>77 047.36</b>	<b>15 041.36</b>	

(1) - Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) - Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques

**COMPTES DE REGULARISATION ACTIF ET PASSIF**

En euros

Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	50.00
Emprunts et dettes financières diverses	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 508.00
Dettes sociales	589.00
Dettes fiscales	2 023.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	10 000.00
<b>CHARGES A PAYER</b>	<b>17 170.00</b>

<b>Immobilisations financières :</b>	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
<b>Créances</b>	<b>50 718.47</b>
Créances clients et comptes rattachés	17 649.00
Autres créances	33 069.47
<b>Valeurs mobilières de placement</b>	
<b>Disponibilités</b>	
<b>PRODUITS A RECEVOIR</b>	<b>50 718.47</b>

**CHARGES****PRODUITS**

Charges et produits d'exploitation	2 968.62	22 833.00
Charges et produits financiers		
Charges et produits exceptionnels		
<b>CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE</b>	<b>2 968.62</b>	<b>22 833.00</b>

**VENTILATION DE L'EFFECTIF MOYEN**

	<b>PERSONNEL SALARIE</b>	<b>Personnel mis à la disposition de l'association (intérim, détaché, prêté) hors bénévolat</b>
Cadres		0.5
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	10	0.5
Ouvriers		
<b>TOTAL</b>	<b>10</b>	<b>1</b>

**VENTILATION DES MONTANTS NETS DES PRODUITS D'EXPLOITATION**

En euros

	<b>MONTANT</b>	<b>%</b>
- Recettes cours adhérents	18 389.32	26.82%
- Recettes familles ALSH	8 474.80	12.36%
- Aides aux loisirs Ville de Maxéville	6 611.89	9.64%
- Aides aux vacances Ville de Maxéville	5 708.79	8.33%
- Aides Caisse d'allocations familiales	8 265.07	12.05%
- Aides diverses (ANCV, Passport culture CG)	1 346.30	1.96%
- Mise à disposition de personnel	1 750.00	2.55%
- Prestations diverses (fête de la science, mairie de Maxéville)	18 027.53	26.29%
<b>MONTANT NET DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>68 573.70</b>	

**TRANSFERTS DE CHARGES**

En euros

NATURE	MONTANT
<b>Transferts de charges d'exploitation</b>	<b>106 872.55</b>
- Participation ASP sur contrats de travail aidés	101 231.24
- Remboursements frais de fomations	4 619.80
- Indemnités de prévoyance longue maladie	680.41
- Refacturation frais affiches	341.10
<b>TOTAL</b>	<b>106 872.55</b>