

Association ELANS

967 Rue Deregnaucourt

59310 AUCHY LES ORCHIES

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2010

- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Détail bilan*
- *Détail Compte de résultat*

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2010 12			Exercice N-1 31/12/2009 12		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%	
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
	Frais d'établissement							
	Frais de recherche et de développement							
	Concessions, Brevets et droits similaires							
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
	Terrains							
	Constructions							
Installations techniques Matériel et outillage								
Autres immobilisations corporelles								
Immobilisations en cours								
Avances et acomptes								
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)								
Participations mises en équivalence								
Autres participations								
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immobilisations financières								
	TOTAL I							
	Comptes de liaison							
	TOTAL II							
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN COURS							
	Matières premières, approvisionnements							
	En-cours de production de biens							
	En-cours de production de services							
	Produits intermédiaires et finis							
	Marchandises							
	Avances et acomptes versés sur commandes							
	CREANCES (3)							
	Créances usagers et comptes rattachés							
	Autres créances							
Valeurs mobilières de placement								
Instruments de trésorerie								
Disponibilités	86 560		86 560	66 900	19 660	29.39		
Charges constatées d'avance (3)								
	TOTAL III	86 560		86 560	66 900	19 660	29.39	
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)								
Primes de remboursement des obligations (V)								
Ecarts de conversion actif (VI)								
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	86 560		86 560	66 900	19 660	29.39	

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2010 12	Exercice N-1 31/12/2009 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres				
	Fonds associatifs sans droit de reprise				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	66 900	87 259	20 359	23.33
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)	19 660	20 359	40 020	196.56
	Autres fonds associatifs				
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Apports					
Legs et donations					
Résultats sous contrôle de tiers financeurs					
Ecarts de réévaluation					
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables					
Provisions réglementées					
Droit des propriétaires					
	TOTAL I	86 560	66 900	19 660	29.39
	Comptes de liaison				
	TOTAL II				
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement				
	Fonds dédiés sur autres ressources				
	TOTAL III				
DETTES (I)	Emprunts obligataires				
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés				
	Dettes fiscales et sociales				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes				
	Instruments de trésorerie				
	Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance			
TOTAL IV					
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	86 560	66 900	19 660	29.39

(1) Dont à plus d'un an

Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2010	12	31/12/2009	12	Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)						
Ventes de marchandises	1 672		1 378		294	21.35
Production vendue de Biens et Services	2 081		15 471		13 390	86.55
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	3 753		16 849		13 096	77.72
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	254 950		133 219		121 731	91.38
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	1 411				1 411	
Collectes						
Cotisations						
Autres produits	7 118		7 807		689	8.83
TOTAL I	267 232		157 875		109 358	69.27
CHARGES D'EXPLOITATION (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements	5 001		2 021		2 980	147.46
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	224 410		176 598		47 812	27.07
Impôts, taxes et versements assimilés						
Salaires et traitements	12 252		1 021		11 231	NS
Charges sociales	5 945				5 945	
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements						
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions						
Pour risques et charges : dotations aux provisions						
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)	602				602	
TOTAL II	248 211		179 640		68 571	38.17
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	19 022		21 765		40 787	187.40
QUOTES-PARTS DE RESULTATS SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2010	12	31/12/2009	12	Euros	%
PRODUITS FINANCIERS						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier	638		1 405		767	54.59
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL V	638		1 405		767	54.59
CHARGES FINANCIERES						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL VI						
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)	638		1 405		767	54.59
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	19 660		20 359		40 020	196.56
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
TOTAL VII						
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
TOTAL VIII						
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)						
Impôts sur les bénéfices (IX)						
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)	267 871		159 280		108 590	68.18
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)	248 211		179 640		68 571	38.17
SOLDE INTERMEDIAIRE	19 660		20 359		40 020	196.56
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	19 660		20 359		40 020	196.56

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2010 12		31/12/2009 12		Euros	%
TOTAL ACTIF IMMOBILISE						
DISPONIBILITES	86 560	66 900	19 660	29.39		
51210000 CREDIT MUTUEL DU NORD	9 049	21 540	12 490	57.99		
51250000 LIVRET CREDIT MUTUEL	77 118	44 701	32 418	72.52		
53000000 CAISSE	392	659	267	40.53		
TOTAL ACTIF CIRCULANT	86 560	66 900	19 660	29.39		
TOTAL GENERAL	86 560	66 900	19 660	29.39		

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	66 900		87 259		20 359	23.33
11000000 REPORT A NOUVEAU	66 900		87 259		20 359	23.33
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	19 660		20 359		40 020	196.56
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	86 560		66 900		19 660	29.39
TOTAL DETTES						
TOTAL GENERAL	86 560		66 900		19 660	29.39

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2010	12	31/12/2009	12	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES	1 672		1 378		294	21.35
70700000 VENTES DE PRODUITS	1 672		1 378		294	21.35
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	2 081		15 471		13 390	86.55
70600000 PRODUITS DES ACTIVITES	2 081		15 471		13 390	86.55
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	3 753		16 849		13 096	77.72
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	254 950		133 219		121 731	91.38
74000100 SUBVENTION MAIRIE HALLUIN	150		4 950		4 800	96.97
74000200 SUBVENTIONS CG			124 500		124 500	100.00
74000300 SUBVENTION HEI	500				500	
74000400 SUBVENTIONS CR	224 300		3 769		220 531	NS
74000500 SUBVENTIONS VEOLIA	30 000				30 000	
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	1 411				1 411	
79100000 TRANSF.CHGES EXPLOITATION	1 411				1 411	
AUTRES PRODUITS	7 118		7 807		689	8.83
75810000 COTISATIONS DES MEMBRES	1 190		1 070		120	11.21
75820000 CONTRIB.VOLONTAIRES DON	5 928		6 737		809	12.01
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	267 232		157 875		109 358	69.27
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	5 001		2 021		2 980	147.46
60100000 ACH.ALIMENT.BOISSONS	5 001		2 021		2 980	147.46
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	224 410		176 598		47 812	27.07
60630000 FOURN.ENTRET.&PETIT EQUIP	1 295				1 295	
60640000 FOURNIT.ADMINISTRATIVES	839				839	
60680100 ACH.AUTRES			1 334		1 334	100.00
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	200				200	
61580000 AUTRES FRAIS DIVERS			316		316	100.00
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	101		99		2	2.04
61810000 DOCUMENTS-ABONNEMENTS	32		48		16	33.19
62260000 HONORAIRES	371		359		12	3.33
62510000 FRAIS DE TRANSPORT	5 786		1 791		3 996	223.13
62512000 FR.DE RESTAURATION	315				315	
62581000 PROJETS	213 976		171 592		42 384	24.70
62600000 TELEPHONE TIMBRES	993		402		591	147.16
62640000 SITE INTERNET	100				100	
62750000 SERVICES BANCAIRES	73		318		245	76.94
62810000 COTISATIONS ANNUELLES	329		340		11	3.24
SALAIRES ET TRAITEMENTS	12 252		1 021		11 231	NS
64110000 SALAIRES APPOINTEMENTS	12 252		1 021		11 231	NS
CHARGES SOCIALES	5 945				5 945	
64510000 COTISATIONS A L'URSSAF	5 945				5 945	
AUTRES CHARGES	602				602	
65100000 REDEVANCES BREVETS LICEN.	602				602	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2010	12	31/12/2009	12	Euros	%
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	248	211	179	640	68 571	38.17
RESULTAT D'EXPLOITATION	19	022	21	765	40 787	187.40
PRODUITS DES AUTRES VALEURS MOBILIERES ET CREANCES ACTIF IMMOBILISE	638		1	405	767	54.59
76200000 PROD.DES AUTRES IMMO.FIN	638		1	405	767	54.59
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	638		1	405	767	54.59
RESULTAT FINANCIER	638		1	405	767	54.59
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	19	660	20	359	40 020	196.56
TOTAL PRODUITS	267	871	159	280	108 590	68.18
TOTAL DES CHARGES	248	211	179	640	68 571	38.17
SOLDE INTERMEDIAIRE	19	660	20	359	40 020	196.56
EXCEDENTS OU DEFICITS	19	660	20	359	40 020	196.56