AGEPAC MAYOTTE

16 RUE DE L'HOPITAL

B.P. 1023

97600 MAMOUDZOU

Dossier financier de l'exercice en Euros

Période du 01/01/2010 au 31/12/2010

Activité principale de l'association : FORMATIONS

Nous vous présentons ci-après le dossier de l'exercice.

Fait à MAMOUDZOU

Le 10/06/2011

Soudjay ACHIRAFI
COMPTABLE

KALFANE Mo
EXPERT COMPTABLE

Conseil et Audit MOI Mayotte

Immeuble le MEGA

97600 MAMOUDZOU

02 69 61 05 58

COMPTES ANNUELS du 01/01/2010 au 31/12/2010

	Page
- Rapport de présentation	1
- Bilan actif-passif	2 et 3
- Compte de résultat	4 et 5
- Détail bilan	6 à 8
- Détail Compte de résultat	9 à 13
- Annexe	14 à 16

Conseil et Audit MOI Mayotte

Immeuble le MEGA

97600 MAMOUDZOU

02 69 61 05 58

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

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

AGEPAC MAYOTTE
16 RUE DE L'HOPITAL
B.P. 1023
97600 MAMOUDZOU

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, qui comportent 16 pages, se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	714 240 Euros
- Produits d'exploitation,	651 699 Euros
- Résultat net comptable,	(273 957) Euros

Fait à MAMOUDZOU
Le 10/06/2011

Soudjay ACHIRAFI
COMPTABLE

KALFANE Mo
EXPERT COMPTABLE

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	3 364	3 364		773	773	100.00
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage	32 282	10 696	21 586	24 762	3 176	12.83
	Autres immobilisations corporelles	157 204	120 141	37 063	50 924	13 861	27.22
	Immobilisations en cours	3 501		3 501		3 501	
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)						
	Participations mises en équivalence						
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	766		766	166	600	361.45	
TOTAL I	197 118	134 201	62 916	76 626	13 709	17.89	
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	471		471		471	
	CREANCES (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés	279 877	3 401	276 476	192 464	84 012	43.65
	Autres créances	122 054		122 054		122 054	
Valeurs mobilières de placement							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	248 319		248 319	189 370	58 949	31.13	
Charges constatées d'avance (3)	4 004		4 004	3 969	36	0.91	
TOTAL III	654 725	3 401	651 324	385 802	265 522	68.82	
Comptes de Régularisation	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)	851 843	137 603	714 240	462 428	251 812	54.45	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2010	12	31/12/2009	12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres						
	Fonds associatifs sans droit de reprise	116 654		206 509		89 855	43.51
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau						
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)	273 957		89 855		184 102	204.89
	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	351 717		70 178		281 540	401.18	
Provisions réglementées							
Droit des propriétaires							
	TOTAL I	194 415		186 832		7 583	4.06
	TOTAL II						
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Comptes de liaison						
	Provisions pour risques	14 000				14 000	
	Provisions pour charges						
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement			53 995		53 995	100.00
Fonds dédiés sur autres ressources							
	TOTAL III	14 000		53 995		39 995	74.07
DETTES (1)	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	186				186	
	Emprunts et dettes financières divers						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	292 746		74 549		218 197	292.69
	Dettes fiscales et sociales	41 058		38 081		2 977	7.82
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes			273		273	100.00
Instruments de trésorerie							
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance	171 835		108 698		63 138	58.09
	TOTAL IV	505 825		221 601		284 224	128.26
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	714 240		462 428		251 812	54.45

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an

333 990 112 903

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

186

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						
Production vendue de Biens et Services	48 445		43 268		5 178	11.97
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	48 445		43 268		5 178	11.97
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	603 245		689 455		86 210	12.50
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			33 392		33 392	100.00
Collectes						
Cotisations						
Autres produits	8		33		24	74.99
TOTAL I	651 699		766 148		114 449	14.94
CHARGES D'EXPLOITATION (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements	41 661		40 429		1 232	3.05
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	386 907		298 339		88 568	29.69
Impôts, taxes et versements assimilés	2 290		2 783		493	17.70
Salaires et traitements	395 040		377 752		17 289	4.58
Charges sociales	55 398		52 607		2 791	5.31
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	24 053		24 205		152	0.63
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions	3 353		49		3 304	NS
Pour risques et charges : dotations aux provisions	14 000				14 000	
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)	77 819		43 534		34 285	78.75
TOTAL II	1 000 520		839 696		160 824	19.15
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	348 822		73 549		275 273	374.27
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						
Autres intérêts et produits assimilés		720		1 958	1 238	63.25
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL V		720		1 958	1 238	63.25
CHARGES FINANCIERES						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilés		23		61	38	62.20
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL VI		23		61	38	62.20
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)		697		1 897	1 200	63.28
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)		348 125		71 652	276 473	385.85
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		976		8 189	7 213	88.09
Produits exceptionnels sur opérations en capital		19 463		6 797	12 666	186.34
Reprises sur provisions et transferts de charges						
TOTAL VII		20 439		14 986	5 453	36.38
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		266		53 407	53 142	99.50
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				608	608	100.00
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
TOTAL VIII		266		54 016	53 750	99.51
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		20 173		39 029	59 203	151.69
Impôts sur les bénéfices (IX)						
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)		672 857		783 092	110 235	14.08
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)		1 000 809		893 773	107 036	11.98
SOLDE INTERMEDIAIRE		327 952		110 682	217 270	196.30
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		53 995		65 826	11 832	17.97
- Engagements à réaliser sur ressources affectées				45 000	45 000	100.00
5. EXCEDENTS OU DEFICITS		273 957		89 855	184 102	204.89

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				773	773	100.00
20500000 Concessions et droits similair	3 364		3 364			
28050000 Amort. Conc. & Droits simil.	3 364		2 591		773	29.84
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	21 586		24 762		3 176	12.83
21540000 Matériel industriel	32 282		29 177		3 105	10.64
28154000 Amort materiel industriel	10 696		4 415		6 281	142.27
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	37 063		50 924		13 861	27.22
21810000 Installation gle.,agencement &	87 168		86 468		700	0.81
21820000 Matériel de transport	3 000		12 147		9 147	75.30
21830000 Matériel de bureau et matériel	42 305		40 618		1 687	4.15
21840000 Mobilier	24 731		23 981		750	3.13
28181000 Am. Agencement & Aménagement	54 809		41 007		13 802	33.66
28182000 Am. Matériel de transport	3 000		10 795		7 795	72.21
28183000 Amort. bureau et info.	40 057		38 853		1 204	3.10
28184000 Amortissement mobilier	22 276		21 635		640	2.96
IMMOBILISATIONS EN COURS	3 501				3 501	
23100000 IMMO.CORPORELLES EN COURS	3 501				3 501	
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	766		166		600	361.45
27500000 Dépôts et cautionnements versé	766		166		600	361.45
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	62 916		76 626		13 709	17.89
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES	471				471	
40910000 Fournisseurs Acomptes versés	471				471	
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	276 476		192 464		84 012	43.65
41100000 COLLECTIF CLIENTS	279 829		192 464		87 365	45.39
41610000 CLIENTS CHQ IMPAYES	49		49			
49100000 DEP.CREANCES	3 401		49		3 353	NS
AUTRES CREANCES	122 054				122 054	
42500000 avance sur salaire	300				300	
44110000 SUBVENTION.D'INVEST.A RECEVOIR	120 401				120 401	
46700000 debiteur crediteur divers	1 352				1 352	
DISPONIBILITES	248 319		189 370		58 949	31.13
51201000 Compte banque principal	189 339		118 774		70 565	59.41
51202000 Compte banque caisse			50		50	100.00
51260000 PLACEMENT CODEVIS LIVRET A	45 461		66 500		21 039	31.64
51880000 Interets courus à recevoir	720		985		265	26.92
53100000 Caisse siège social	7 311		1 784		5 528	309.90
53200000 caisse restaurant d'applicatio	448		1 278		830	64.96
53300000 CAISSE ANJOUAN	5 040				5 040	
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	4 004		3 969		36	0.91
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	4 004		3 969		36	0.91
TOTAL ACTIF CIRCULANT	651 324		385 802		265 522	68.82

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2010	12	31/12/2009	12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	116 654		206 509		89 855	43.51
10200000 FONDS ASSOCIATIF	116 654		206 509		89 855	43.51
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	273 957		89 855		184 102	204.89
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES	351 717		70 178		281 540	401.18
13100000 SUBVENTION D INVESTISSEMENT			23 118		23 118	100.00
13101000 Subvention aménagement local	40 327		40 327			
13102000 SUBVENTION DTEFP 200803/CPER	17 463		17 463			
13103000 SUBVENTION DTEFP 2008/03	30 537		30 537			
13104000 SUBVENT. ETAT 2010/03 REH.CUIS	301 003				301 003	
13900000 subv invest inscrite cpte resu			23 118		23 118	100.00
13901000 Subv amgt local cpte resultat	22 484		16 959		5 525	32.58
13902000 Subv.rehab.logt.ins.cpte resul	15 129		1 191		13 938	NS
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	194 415		186 832		7 583	4.06
PROVISIONS POUR RISQUES	14 000				14 000	
15110000 PROVISIONS POUR LITIGES	14 000				14 000	
FONDS DEDIES SUR SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT			53 995		53 995	100.00
19400000 FONDS DEDIES			53 995		53 995	100.00
TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES	14 000		53 995		39 995	74.07
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	186				186	
51202000 Compte banque caisse	186				186	
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	292 746		74 549		218 197	292.69
40100000 COLLECTIF FOURNISSEURS	288 675		69 567		219 109	314.96
40810000 FRS FACT NON PARVENUES	4 071		4 982		911	18.29
DETTES FISCALES ET SOCIALES	41 058		38 081		2 977	7.82
42112000 salaires 12	412				412	
42820000 Dettes provisionnées pour cong	25 841		24 703		1 138	4.61
43100000 Sécurité sociale	6 529		5 548		981	17.68
43740000 C A C M	352		239		113	47.11
43820000 Dettes prov. pour congés à pay	3 563		3 543		20	0.57
44200000 IGR	2 071		1 767		304	17.20
44860000 Etat Charges à payer	2 290		2 281		9	0.40
AUTRES DETTES			273		273	100.00
41100000 COLLECTIF CLIENTS			273		273	100.00
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	171 835		108 698		63 138	58.09
48700000 Produits constatés d'avance	171 835		108 698		63 138	58.09
TOTAL DETTES	505 825		221 601		284 224	128.26
TOTAL GENERAL	714 240		462 428		251 812	54.45

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	48 445		43 268		5 178	11.97
7010000 recettes restaurant d'applicat	46 945		41 729		5 217	12.50
7060010 FORMATION TANAFUO YAHAZI			1 539		1 539	100.00
7083000 LOCATIONS DIVERSES	1 500				1 500	
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	48 445		43 268		5 178	11.97
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	603 245		689 455		86 210	12.50
7410001 CONENTION MAIRIE MZAMBORO			27 550		27 550	100.00
7410004 CONVENTION ILLETRISME 2009/32	24 000		14 400		9 600	66.67
74100110 SUBVENTION TANAFUO YAHAZI/CNAS			14 560		14 560	100.00
74100115 CONVENTION TIFAKI HAZI	15 000				15 000	
74100116 CONVENTION MAOUA	11 591				11 591	
74100120 CONVENTION MSANDA	40 200				40 200	
74108001 Subvention CNASEA FB976 08 001			33 011		33 011	100.00
74108007 SUBVENTION CNASEA FB 976080078			3 360		3 360	100.00
74108008 SUBVENTION CNASEA FB 976080080			2 464		2 464	100.00
74108010 SUBVENTION CNASEA FB 976080107			12 432		12 432	100.00
74108011 SUBVENTION CNASEA FB 976080119			14 518		14 518	100.00
74108608 PREF SUBVENTION EDUCAT.SPECIAL			35 000		35 000	100.00
74109031 SUBVENTION CNASEA 976090031	4 251		18 775		14 524	77.36
74109048 SUBVENTION CNASEA 976080048	7 788		17 109		9 321	54.48
74109049 SUBVENTION CNASEA 976090049	5 873		19 024		13 151	69.13
74109050 SUBVENTION CNASEA 976090050	8 810		16 088		7 278	45.24
74109051 SUBVENTION CNASEA 976090051	12 398		10 627		1 771	16.67
74109066 SUBVENTION CNASEA 976090066	13 402		8 376		5 026	60.00
74109069 SUBVENTION CNASEA 976090069	17 237		7 661		9 576	125.00
74109070 SUBVENTION CNASEA 976090070	14 939		9 959		4 980	50.00
74110000 DON enseignement			15 000		15 000	100.00
74110001 SUBVENTION CNASEA 10001	43 555				43 555	
74110017 SUBVENTION CNASEA 976100017	14 518				14 518	
74110018 SUBVENTION CNASEA 976100018	14 518				14 518	
74110035 SUBVENTION CNASEA 976100035	16 854				16 854	
74110039 SUBVENTION CNASEA 976100039	13 406				13 406	
74110053 SUBVENTION CNASEA 976100053	12 130				12 130	
74110054 SUBVENTION CNASEA 976100054	13 279				13 279	
74110061 SUBVENTION CNASEA 976100061	10 980				10 980	
74110360 CONVENTION 2010/36 ETAT/ FIPJ	25 854				25 854	
74110520 CONVENTION 2010/52 ETAT ILLETT	5 633				5 633	
74121001 SUBVENTION PREF ANJOUAN 2010	10 000				10 000	
74122013 SUBVENTION SECOURS CATHOLIQUE			35 000		35 000	100.00
74122017 SUBVENTION DTEFP CES BANDRABOU			5 789		5 789	100.00
74122018 SUBVENTION DTEFP CES MAMOUDZOU			6 754		6 754	100.00
74122019 SUBVENTION DTEFP CES ECOLE LAB			5 146		5 146	100.00
74122020 Subvention DTEFP CES KANI-KELI			7 718		7 718	100.00
74122021 SUBVENTION DTEFP CES ECOLE PAM			6 110		6 110	100.00
74122022 SUBVENTION DTEFP CES ACOUA N°5			6 110		6 110	100.00
74122023 SUBVENTION DTEFP CES MTSANGAMO			6 432		6 432	100.00
74122024 CES ENTRETIEN HYGIENE DES LOCA			5 467		5 467	100.00
74122025 SUBVENTION DTEFP N°10808/CES			9 326		9 326	100.00
74122026 Subvention DTEFP N°46/08/CES-A			6 754		6 754	100.00
74122027 SUBVENTION DTEFP N°11008/CES			7 397		7 397	100.00
74122028 SUBVENTION DTEFP N°11108/CES			6 110		6 110	100.00
74122029 SUBVENTION DTEFP N°11208/CES			9 326		9 326	100.00
74122030 SUBVENTION DTEFP N°11308/CES			5 789		5 789	100.00

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2010 12		31/12/2009 12		Euros	%
74122031				6 432	6 432	100.00
74122032				643	643	100.00
74122033				4 717	4 717	100.00
74122034				6 432	6 432	100.00
74122035				9 434	9 434	100.00
74122036				6 432	6 432	100.00
74122037				9 862	9 862	100.00
74122065				7 990	7 990	100.00
74122066				10 134	10 134	100.00
74122067				13 383	13 383	100.00
74122068				12 060	12 060	100.00
74122069				17 588	17 588	100.00
74122070				9 012	9 012	100.00
74122071				5 528	5 528	100.00
74122072				11 658	11 658	100.00
74122073				11 725	11 725	100.00
74122074				15 661	15 661	100.00
74122075				15 393	15 393	100.00
74122076				10 352	10 352	100.00
74122077				12 429	12 429	100.00
74122078				5 377	5 377	100.00
74122079				8 141	8 141	100.00
74122080				6 030	6 030	100.00
74122081				10 452	10 452	100.00
74122082				11 223	11 223	100.00
74122083				16 650	16 650	100.00
74122149				8 865	8 865	100.00
74122150				456	456	100.00
74122151				9 581	9 581	100.00
74122152				2 801	2 801	100.00
74122153				7 517	7 517	100.00
74122154				5 548	5 548	100.00
74122155				6 807	6 807	100.00
74122156				5 668	5 668	100.00
74122157				8 335	8 335	100.00
74122158			2 680		2 680	
74122159			13 266		13 266	
74122160			12 382		12 382	
74122161			12 382		12 382	
74122162			18 331		18 331	
74122163			18 331		18 331	
74122164			18 224		18 224	
74122165			12 864		12 864	
74122166			12 864		12 864	
74122167			10 720		10 720	
74122168			7 504		7 504	
74122169			10 720		10 720	
74122170			1 126		1 126	
74122171			10 130		10 130	
74122172			8 442		8 442	
74122173			8 630		8 630	
74122174			8 630		8 630	
74122175			10 439		10 439	
74122176			9 889		9 889	
74122177			3 846		3 846	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2010	12	31/12/2009	12	Euros	%
74122178 SUBVENTION DTEFP N°155/10/CES	10 854				10 854	
74122179 SUBVENTION DTEFP N°156/10/CES	10 854				10 854	
74122180 SUBVENTION DTEFP N°157/10/CES	6 633				6 633	
74122181 SUBVENTION DTEFP N°158/10/CES	7 290				7 290	
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES			33 392		33 392	100.00
78150000 REPR.PROV.PR RISQUE ET CHARGES			11 500		11 500	100.00
78174000 REPR.PROV.CREANCES			21 892		21 892	100.00
AUTRES PRODUITS	8		33		24	74.99
75800000 Produits divers de gestion cou	8		33		24	74.99
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	651 699		766 148		114 449	14.94
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	41 661		40 429		1 232	3.05
60101000 RESTO - Pdts alimentaires	41 661		40 429		1 232	3.05
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	386 907		298 339		88 568	29.69
60510000 Matériel de maraîchage	393		357		35	9.88
60530000 matériel de cuisson	1 575		3 683		2 109	57.25
60612000 EDM CPTE 800187	688		1 013		324	32.01
60614000 EDM CPTE 969771	2 705		2 234		471	21.10
60615000 EDM CPT694222	20		132		112	84.61
60615200 EDM-CPTE 619370	352		300		51	17.11
60615300 EDM CPTE 139846	599				599	
60618000 SOGEA CPTE 03AA958087	884		634		250	39.39
60620000 SOGEA CPT 96052495	149		184		35	18.78
60622000 SOGEA CPTE07AA678627	310		146		164	112.35
60623000 SOGEA CPTE08AA194248	348		320		28	8.76
60624000 SOGEA CPT P80669	754				754	
60630000 Fourniture d'entretien et peti	10 708		23 891		13 182	55.18
60640000 Fournitures administratives	8 179		9 748		1 569	16.09
60660000 CARBURANT	2 018		1 902		116	6.11
60670000 GAZ	1 274		1 182		92	7.83
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	44 826		19 643		25 183	128.20
61320010 LOYER MR AUBENTON	15 772				15 772	
61321000 LOYER BANDRELE BEN DAROUSSI			386		386	100.00
61324000 loyer magasin daniel sada	842		1 866		1 025	54.90
61326000 loyer labattoir			180		180	100.00
61328000 Loyer Mission Catholique SIEGE	9 360		13 680		4 320	31.58
61350000 Locations mobilières	11 971		10 260		1 711	16.68
61520000 ENTRETIEN-BIENS IMMOBILIERS	5 548		3 672		1 876	51.08
61550000 ENTRET.SUR BIENS MOBILIERS	1 775		825		950	115.15
61555000 Reparation et entretien voiture	882		3 771		2 889	76.61
61560000 Maintenance			738		738	100.00
61610000 ASSURANCE	2 027		2 121		94	4.41
61820000 Matériel pédagogique			13		13	100.00
62140000 PERSONNEL DETACHE A L'ENTREPRI	213 360		148 465		64 895	43.71
62260000 Honoraires	8 200		9 819		1 619	16.49
62261000 CAC	4 600		4 900		300	6.12
62300000 Publicité, publications, relat	1 596		1 439		157	10.91
62310000 Annonces et insertion	2 795		1 292		1 503	116.30
62410000 Transport matériel, meubles, b	1 708		1 180		528	44.75
62420000 Frais Formateurs	1 953		4 037		2 084	51.62
62480000 Transport sortie stagiaire	1 396		1 360		36	2.63

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2010	12	31/12/2009	12	Euros	%
62510000 Voyages et déplacements	1 792		2 983		1 191	39.94
62561000 MISSION ANJOUAN	12 706		9 651		3 055	31.66
62570000 frais de réception	2 067		2 480		413	16.64
62600000 Frais postaux et frais de télé	154		250		96	38.55
62611000 TELECOM 62 51 99	496		490		6	1.26
62612000 TELECOM 61 46 81	280		172		108	62.81
62612010 TELECOM 61 13 04	427		419		8	1.96
62612020 TELECOM 62 82 30	2 171				2 171	
62612030 ONLY 62 82 30	139				139	
62614000 KERTEL FRANCE OUTRE-MER	3 406		4 371		965	22.08
62630000 orange INTERNET	564		401		163	40.61
62630010 STOI- INTERNET	1 379				1 379	
62640000 SFR	180		70		110	157.14
62700000 Services bancaires et assimilé	1 578		1 216		362	29.80
62810000 Concours Divers			464		464	100.00
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	2 290		2 783		493	17.70
63330000 FORMATION CONTINUE	2 290		2 767		477	17.23
63513000 Autres impots locaux			16		16	100.00
SALAIRES ET TRAITEMENTS	395 040		377 752		17 289	4.58
64110100 SALAIRES FORMATEURS	246 272		240 843		5 429	2.25
64110200 SALAIRES PERMANENTS	146 779		135 622		11 157	8.23
64120000 Congés payés	1 138		1 287		149	11.56
64140000 Indemnités et avantages divers	852				852	
CHARGES SOCIALES	55 398		52 607		2 791	5.31
64510100 CSSM FORMATEURS	28 456		29 944		1 487	4.97
64510200 CSSM AUTRES SALAIRES	17 670		16 996		674	3.97
64540100 CACM FORMATEURS	2 726		960		1 765	183.79
64540200 CACM AUTRES SALAIRES	781		536		245	45.65
64580000 Cotisations aux autres organis	20		115		135	117.57
64610000 TAITBOUT			1 324		1 324	100.00
64620000 GARP			585		585	100.00
64750000 Médecine du travail, pharmacie	5 745		2 376		3 368	141.75
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	24 053		24 205		152	0.63
68111000 DAP IMMOBILISATIONS INCORPOR	773		2 591		1 818	70.16
68112000 DAP IMMOBILISATIONS CORPORELLE	23 279		21 614		1 665	7.70
DOTATIONS AUX PROVISIONS SUR ACTIF CIRCULANT	3 353		49		3 304	NS
68174000 DAP SUR CREANCES	3 353		49		3 304	NS
DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	14 000				14 000	
68150000 Dotations aux provisions pour	14 000				14 000	
AUTRES CHARGES	77 819		43 534		34 285	78.75
65410000 PERTES/CREANCES IRREC DE L'EX	54 291		43 134		11 157	25.87
65440000 PERTES/CREANCES IRREC EX ANT	23 494				23 494	
65800000 Charges diverses de gestion co	34		400		366	91.57
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	1 000 520		839 696		160 824	19.15

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2010	12	31/12/2009	12	Euros	%
RESULTAT D'EXPLOITATION	348 822		73 549		275 273	374.27
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	720		1 958		1 238	63.25
76880000 INTERETS DAT	720		1 958		1 238	63.25
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	720		1 958		1 238	63.25
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	23		61		38	62.20
66150000 Intérêts des comptes courants	23		61		38	62.20
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	23		61		38	62.20
RESULTAT FINANCIER	697		1 897		1 200	63.28
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	348 125		71 652		276 473	385.85
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	976		8 189		7 213	88.09
77100000 Produits except/operat/gestion	976		8 189		7 213	88.09
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	19 463		6 797		12 666	186.34
77700000 quote part sbv invest res exe	19 463		6 797		12 666	186.34
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	20 439		14 986		5 453	36.38
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	266		53 407		53 142	99.50
67100000 Charges except./operat/gestion			3 407		3 407	100.00
67120000 Pénalités, amendes fiscales et	90				90	
67180000 AUTRES CHARGES EXCEP/OP GESTIO			50 000		50 000	100.00
67200000 CHARGES/EXERCICES ANTERIEURS	176				176	
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL			608		608	100.00
67520000			608		608	100.00
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	266		54 016		53 750	99.51
RESULTAT EXCEPTIONNEL	20 173		39 029		59 203	151.69
TOTAL PRODUITS	672 857		783 092		110 235	14.08
TOTAL DES CHARGES	1 000 809		893 773		107 036	11.98
SOLDE INTERMEDIAIRE	327 952		110 682		217 270	196.30
REPORT DES RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS	53 995		65 826		11 832	17.97
78900000 REP FONDS DEDIES	53 995		65 826		11 832	17.97
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES			45 000		45 000	100.00
68900000 FOND DEDIES			45 000		45 000	100.00
EXCEDENTS OU DEFICITS	273 957		89 855		184 102	204.89

ANNEXE

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

- 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.

Informations générales complémentaires

Continuité d'exploitation : un protocole d'abandon de créances par l'association AOI en faveur de l'association est en-cours d'élaboration. L'abandon de créance qui sera consenti à hauteur de 190 000 euros permettra de rétablir des fonds associatifs de l'AGEPAC.

- 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	3 364		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	29 177		3 105
Installations générales agencements aménagements divers	86 468		700
Matériel de transport	12 147		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	64 599		2 437
Immobilisations corporelles en cours			3 501
TOTAL	192 391		9 743
Prêts, autres immobilisations financières	166		600
TOTAL	166		600
TOTAL GENERAL	195 922		10 343

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			3 364	3 364
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			32 282	32 282
Installations générales agencements aménagements divers			87 168	87 168
Matériel de transport		9 147	3 000	3 000
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			67 036	67 036
Immobilisations corporelles en cours			3 501	3 501
TOTAL		9 147	192 987	192 987
Prêts, autres immobilisations financières			766	766
TOTAL			766	766
TOTAL GENERAL		9 147	197 118	197 118

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Logiciels	LINEAIRE	1 A 4 ANS
Matériel industriel	LINEAIRE	5 ANS
Agencements et aménagements	LINEAIRE	1 A 10 ANS
Matériel de transport	LINEAIRE	2 ANS
Matériel de bureau et mobilier	LINEAIRE	1 A 5 ANS
Mobilier	LINEAIRE	2 A 8 ANS

ANNEXE

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	120 401
Disponibilités	720
Total	121 121

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 071
Dettes fiscales et sociales	31 694
Total	35 765

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	4 004
Total	4 004
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	171 835
Total	171 835

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**Rémunération des dirigeants**

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente annexe car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 4 600 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 4 600 €
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : 0 €.

SOMMAIRE

page

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales	14
Permanence ou changement de méthodes	14
Informations générales complémentaires	14

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations	15
Evaluation des immobilisations corporelles	15
Evaluation des amortissements	15
Produits à recevoir	16
Charges à payer	16
Charges et produits constatés d'avance	16

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT

Rémunération des dirigeants	16
Honoraires des commissaires aux comptes	16

NA = Non Applicable NS = Non significative