Comptes annuels

En Euros

ASSOCIATION MESSIDOR RHÔNE-ALPES

163 Boulevard des Etats-Unis

69008 LYON

Exercice clos le : 31 Décembre 2010

APE : 8810C SIRET : 305 933 004 00254

COMPTES ANNUELS

ASSO - Bilan actif
ASSO - Bilan passif
ASSO - Compte de résultat
ASSO - Détail du bilan actif
ASSO - Détail du bilan passif
ASSO - Détail du compte de résultat
Immobilisations
Amortissements
Provisions inscrites au bilan
Etat des échéances, créances et dettes
Produits à recevoir
Détail des produits à recevoir
Charges à payer
Détail des charges à payer
Produits et charges exceptionnels
Produits et charges constatés d'avance
Crédit-bail
Engagements financiers
Effectif moyen
Règles et méthodes comptables
ASSO - Tableau de suivi des fonds associatifs
ASSO - Tableaux de suivi des fonds dédiés

BILAN ACTIF

Euros

	31/12/2010			31/12/2009
	Brut	Amort. dépréciat.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val. similaire	56 107,07	49 911,94	6 195,13	8 893,20
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	202 055,00		202 055,00	159 438,00
Constructions	1 508 205,93	222 344,23	1 285 861,70	1 176 943,38
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 228 177,17	903 428,75	324 748,42	302 601,68
Autres immobilisations corporelles	1 809 164,74	1 162 047,14	647 117,60	580 561,94
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	1 805,24		1 805,24	1 805,24
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	112 345,88		112 345,88	112 345,88
Prêts	25 293,02		25 293,02	29 461,32
Autres immobilisations financières	150 991,85		150 991,85	138 356,43
TOTAL (I)	**5 094 145,90**	**2 337 732,06**	**2 756 413,84**	**2 510 407,07**
Comptes de liaison				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et approvisionnements	53 608,87		53 608,87	50 931,60
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances d'exploitation (3)				
Créances usagers et comptes rattachés	2 134 567,03	76 018,69	2 058 548,34	1 921 750,64
Autres créances	893 071,68		893 071,68	734 889,58
Valeurs mobilières de placement	1 807 108,04		1 807 108,04	1 654 709,63
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	878 561,58		878 561,58	641 450,24
Charges constatées d'avance (3)	108 255,33		108 255,33	57 127,99
TOTAL (II)	**5 875 172,53**	**76 018,69**	**5 799 153,84**	**5 060 859,68**
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	**10 969 318,43**	**2 413 750,75**	**8 555 567,68**	**7 571 266,75**

(1) dont droit au bail		
(2) dont à moins d'un an	*25 293,02*	*29 461,32*
(3) dont à plus d'un an		

ENGAGEMENTS RECUS		
Legs nets à réaliser :		
- acceptés par les organes statutairement compétents		
- autorisé par l'organisme de tutelle		
Dons en nature restant à vendre		

BILAN PASSIF

Euros

		31/12/2010 Net	31/12/2009 Net
FONDS ASSOCIATIFS			
Fonds propres			
Fonds associatifs sans droit de reprise		1 356 120,02	1 326 120,02
Dont legs et don. avec contrepartie d'actifs immo., subv. d'invest. affectés à des biens renouvelables		46 179,16	46 179,16
Ecarts de réévaluation			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves		4 436 328,72	160 935,06
Report à nouveau		-3 073 270,17	986 314,01
RESULTAT DE L'EXERCICE (excédent ou déficit)		250 400,48	216 713,69
Autres fonds associatifs			
Fonds associatifs avec droit de reprise			
Résultats sous contrôle des tiers financeurs		10 182,98	9 278,77
Ecarts de réévaluation			
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables			
Provisions réglementées			
Droits des propriétaires (Commodat)			
TOTAL	**(I)**	**2 979 762,03**	**2 699 361,55**
Comptes de liaison	**(II)**		
PROVISIONS			
Provisions pour risques		210 559,32	189 029,20
Provisions pour charges		259 808,00	221 813,00
TOTAL	**(III)**	**470 367,32**	**410 842,20**
FONDS DEDIES			
Sur subventions de fonctionnement		154 497,50	83 925,00
Sur autres ressources			
TOTAL	**(IV)**	**154 497,50**	**83 925,00**
DETTES (1)			
Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		1 376 922,76	1 129 568,82
Emprunts et dettes financières divers (3)			
Avances et acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		912 441,33	778 885,19
Dettes fiscales et sociales		2 548 759,73	2 429 963,54
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		87 948,38	20 152,60
Autres dettes		18 349,45	18 567,85
Produits constatés d'avance (1)		6 519,18	
TOTAL	**(V)**	**4 950 940,83**	**4 377 138,00**
Ecarts de conversion passif	**(VI)**		
TOTAL GENERAL	**(I à VI)**	**8 555 567,68**	**7 571 266,75**
(1) Dont à moins d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)		*3 639 762,83*	*3 294 132,00*
(1) Dont à plus d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)		*1 311 178,00*	*1 083 006,00*
(2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque			
(3) dont emprunts participatifs			
ENGAGEMENTS DONNES			

COMPTE DE RESULTAT

Euros

		31/12/2010	31/12/2009
		Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION			
Ventes de marchandises		5 650,67	8 111,54
Production vendue			
Prestations de services		10 249 570,51	9 540 083,00
MONTANT NET DES PRODUITS D'EXPLOITATION		**10 255 221,18**	**9 548 194,54**
Production stockée		- 2 664,83	
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation		4 589 344,08	4 055 964,24
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		4 520 956,59	3 829 412,89
Collectes			
Cotisations		1 860,00	650,00
Autres produits		926,59	1 404,81
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (1)	**(I)**	**19 365 643,61**	**17 435 626,48**
CHARGES D'EXPLOITATION			
Achats de marchandises			
Variation de stocks (marchandises)			
Achats de matières premières et autres approvisionnements		982 325,23	905 513,81
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)		- 2 677,27	23 397,01
Autres achats et charges externes (2)		4 449 911,46	4 150 171,54
Impôts, taxes et versements assimilés		593 686,23	557 134,38
Salaires et traitements		8 596 820,96	7 762 542,56
Charges sociales		3 807 510,03	3 425 994,08
Autres charges de personnel			828,29
Dotations aux amortissements sur immobilisations		390 026,73	351 207,73
Dotations aux dépréciations sur immobilisations			
Dotations aux dépréciations sur actif circulant		62 907,94	27 881,64
Dotations aux provisions pour risques et charges		42 988,00	55 322,00
Autres charges		81 956,90	737,74
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (3)	**(II)**	**19 005 456,21**	**17 260 730,78**
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION	**(I-II)**	**360 187,40**	**174 895,70**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			
Excédent attribué ou déficit transféré	**(III)**		
Déficit supporté ou excédent transféré	**(IV)**		
PRODUITS FINANCIERS			
De participations (4)			
Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (4)			
Autres intérêts et produits assimilés (4)		6 198,07	2 351,95
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		2 143,30	6 820,10
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	**(V)**	**8 341,37**	**9 172,05**
CHARGES FINANCIERES			
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			
Intérêts et charges assimilées (5)		44 953,91	38 451,82
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	**(VI)**	**44 953,91**	**38 451,82**
2 - RESULTAT FINANCIER	**(V-VI)**	**- 36 612,54**	**- 29 279,77**
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT	**(I-II+III-IV+V-VI**	**323 574,86**	**145 615,93**

COMPTE DE RESULTAT

Euros

		31/12/2010	31/12/2009
		Total	Total
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Sur opérations de gestion		44 811,95	196 048,49
Sur opérations en capital		21 890,57	29 592,14
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges		35 986,11	58 356,47
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	**(VII)**	**102 688,63**	**283 997,10**
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Sur opérations de gestion		40 301,10	88 091,96
Sur opérations en capital		12 466,18	1 805,95
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions		52 523,23	52 809,19
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	**(VIII)**	**105 290,51**	**142 707,10**
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL	**(VII-VIII)**	**- 2 601,88**	**141 290,00**
Impôts sur les bénéfices	**(IX)**		
TOTAL DES PRODUITS	**(I+III+V+VII)**	**19 476 673,61**	**17 728 795,63**
TOTAL DES CHARGES	**(II+IV+VI+VIII+IX)**	**19 155 700,63**	**17 441 889,70**
5 - SOLDE INTERMEDIAIRE		**320 972,98**	**286 905,93**
+ Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs		58 868,00	13 732,76
- Engagements à réaliser sur ressources affectées		129 440,50	83 925,00
6 - EXCEDENT OU DEFICIT		**250 400,48**	**216 713,69**
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs		*43 984,26*	*194 451,01*
(2) dont redevances sur crédit-bail mobilier		*16 996,74*	*22 937,62*
dont redevances sur crédit-bail immobilier			
(3) dont charges afférentes à des exercices antérieurs		*22 530,30*	*74 294,77*
(4) dont produits concernant des entreprises liées			
(5) dont intérêts concernant des entreprises liées			

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Produits		
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
TOTAL		
Charges		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations		
Personnel bénévole		
TOTAL		

DETAIL DU BILAN ACTIF

Euros

		31/12/2010 Net	31/12/2009 Net
ACTIF IMMOBILISE			
Immobilisations incorporelles			
Concessions, brevets, licences, logiciels, droits et valeurs similaires			
205000	LICENCE D EXPLOITATION	56 107,07	56 107,07
280500	AMORTISSEMENT LICENCES	- 49 911,94	- 47 213,87
	Total	**6 195,13**	**8 893,20**
Total immobilisations incorporelles		**6 195,13**	**8 893,20**
Immobilisations corporelles			
Terrains			
211000	TERRAINS BATIS	202 055,00	159 438,00
	Total	**202 055,00**	**159 438,00**
Constructions			
213000	CONSTRUCTION/SOL PROPRE	808 223,20	637 753,00
214100	CONSTRUCTION /SOL AUTRUI	699 982,73	699 982,73
281300	AMORTISSEMENT CONSTRUCTIO	- 91 195,72	- 57 886,77
281400	AMORTISSEMENT CONSTRUCTIO	- 131 148,51	- 102 905,58
	Total	**1 285 861,70**	**1 176 943,38**
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
215000	MATERIEL,OUTILLAGE MATER	1 228 177,17	1 123 939,25
281500	AMORTISSEMENT MAT ET OUTI	- 903 428,75	- 821 337,57
	Total	**324 748,42**	**302 601,68**
Autres immobilisations corporelles			
218100	AGENCEMENT AMENAGEMENT	809 073,84	750 943,66
218200	MATERIEL DE TRANSPORT	659 552,30	524 848,23
218300	MATERIEL INFORMATIQUE	247 608,68	220 862,87
218310	MAT ET MOBILIER BUREAU	92 929,92	86 712,92
281810	AMORTISSEMENT AGENCEMENT	- 508 441,79	- 439 749,53
281820	AMORTISSEMENT MAT TRANSPO	- 358 267,60	- 301 907,13
281830	AMORTISSEMENT MAT INFORMA	- 211 203,05	- 182 776,99
281831	AMORT MAT MOB BUREAU	- 84 134,70	- 78 372,09
	Total	**647 117,60**	**580 561,94**
Total immobilisations corporelles		**2 459 782,72**	**2 219 545,00**
Immobilisations financières			
Participations			
266000	PARTS AVANT-APRES	15,24	15,24
266100	PARTS SCI CALADOR	990,00	990,00
266200	PARTS SCI LEONARD	400,00	400,00
266300	PARTS SOCIAL SELINS	400,00	400,00
	Total	**1 805,24**	**1 805,24**
Autres titres immobilisés			
271381	TITRES PARTICIPATION	121,96	121,96
271690	PARTS BFCC ET COOPAMAT	20 410,50	20 410,50
271691	PARTS SOCIALES CM	15,00	15,00
272000	DROIT de CREANCE DDASS 85	91 798,42	91 798,42

DETAIL DU BILAN ACTIF

Euros

			31/12/2010 Net	31/12/2009 Net
		Total	**112 345,88**	**112 345,88**
Prêts				
274300	PRETS AU PERSONNEL		2 335,94	6 504,24
274800	PRETS A LA CONSTRUCTION		22 957,08	22 957,08
		Total	**25 293,02**	**29 461,32**
Autres immobilisations financières				
275000	DEPOTS ET CAUTIONNEMENT		103 159,57	89 079,57
275600	DEPâTS ET CAUTIONNEMENT B		40 915,75	40 915,75
275690	FONDS DE GARANTIE MUTL		6 916,53	8 361,11
		Total	**150 991,85**	**138 356,43**
Total immobilisations financières			**290 435,99**	**281 968,87**
Total actif immobilisé net			**2 756 413,84**	**2 510 407,07**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et approvisionnements				
311000	STOCK MATIERES PREMIERES		2 776,18	2 095,04
311010	STOCKS ALIMENTAIRES RESTO		17 322,31	12 747,70
311030	STOCK NETTOYAGE		4 053,21	2 531,03
311060	STOCK BUREAUTIQUE		17 275,15	21 552,88
311070	STOCK MAT PREMIERE SAE		452,22	506,22
321410	STK NON ALIMENTAIRE RESTO		11 729,80	7 587,88
321440	STOCK FOURNIT EPI			3 910,85
		Total	**53 608,87**	**50 931,60**
Total stocks et en-cours			**53 608,87**	**50 931,60**
Créances d'exploitation				
Créances usagers et comptes rattachés				
411000	CLIENTS		1 914 217,52	1 807 991,41
411100	CLIENTS VTE EN EXO DE TVA		90 951,17	78 306,38
411700	CLIENTS RETENUE GARANTIE		1 490,55	2 191,31
413000	EFFETS A RECEVOIR		2 658,89	1 988,00
416000	CLIENTS DOUTEUX		122 454,55	133 790,00
418000	FACTURES A ETABLIR		2 794,35	4 928,85
491000	PROVISIONS POUR CREANCES		- 76 018,69	- 107 445,31
		Total	**2 058 548,34**	**1 921 750,64**
Autres créances				
409700	AVOIR A RECEVOIR			10 216,09
425000	ACOMPTES ET PRIMES		110,00	390,00
426000	AVANCES PERMANENTES		414,34	414,34
438720	SUBROGATION AG2R		- 206,52	
445620	TVA/IMMOBILISATION		2 986,25	121,67
445660	TVA/AUTRES BIENS ET SERVI		12 610,32	7 419,37
445661	TVA DEDUCTIBLE/ENCAISSEME		18 278,87	19 281,98
445719	TVA COLLECTEE 19,60%		563,10	
445860	TVA/FC NON PARVENUE		11 257,54	19 059,10
448000	CNASEA (ex COTOREP)		447 908,02	355 087,32
467100	DEBITEURS DIVERS		3 294,89	926,92

DETAIL DU BILAN ACTIF

Euros

			31/12/2010 Net	31/12/2009 Net
467110	DEBITEUR SCI CALADOR		152 966,69	126 966,69
467120	DEBITEUR ASSOC ISATIS		1 000,00	1 000,00
467130	DEBITEUR GALAXIE			29 487,12
467140	DEBITEURS VERDONNET		6 413,61	
467210	TICKETS RESTAURANT		72 725,40	50 792,90
467219	STOCK TICKETS CISL		109,90	971,12
467220	TICKETS SERVICES		6 216,60	5 575,40
467610	AGEFIPH			25 000,00
467650	CONSEIL REGIONAL		143 697,00	63 010,00
467818	AUTRES TIERS SUBV DIVERS		4 650,00	
467870	MESSIDOR INGENIERIE			20 757,10
467900	AUTRES SUB. A RECEVOIR		1 783,89	48 656,68
467930	AUTRES SUBV. DAE DRTE		1 370,00	
468700	PRODUITS A RECEVOIR		4 921,78	
496700	DEPRECIA. CPTES DEBITEURS			- 50 244,22
		Total	**893 071,68**	**734 889,58**
Valeurs mobilières de placement				
503000	SICAVS BFCC		1 506 735,56	1 354 690,24
503001	SICAVS CM		300 372,48	300 019,39
		Total	**1 807 108,04**	**1 654 709,63**
Disponibilités				
511300	EFFET A L'ENCAISSEMENT		1 333,89	18 173,78
511400	EFFET A L'ESCOMPTE		1 090,93	
512000	BFCC Fusionné		562 527,66	274 326,32
512150	CAISSE D'EPARGNE RHONE		258,92	364,66
512160	CAISSE D'EPARGNE liv A		3 220,91	3 174,62
512300	CREDIT MUTUEL Fusionné		286 573,18	324 818,48
514001	CCP CAT RHONE		18 396,90	16 922,89
531003	CAISSE ASSOCIATION			175,41
531101	CAISSE CDC SAIN BEL		1 693,80	714,54
531102	CAISSE LE PRE-VERT		424,73	443,27
531103	CAISSE TRAITEUR		349,75	35,68
531104	CAISSE L'INTERFACE ESAT		407,37	126,61
531105	CAISSE RHODIA CHIMIE		742,00	580,22
531108	CAISSE SAF		633,59	914,21
531109	CAISSE SMAD		35,00	35,00
531111	CAISSE TGI		208,40	
541000	REGIE D'AVANCE		664,55	644,55
		Total	**878 561,58**	**641 450,24**
Charges constatées d'avance (3)				
486000	CHARGES COMPTABILISEES D'		108 255,33	57 127,99
		Total	**108 255,33**	**57 127,99**
Total créances d'exploitation			**5 745 544,97**	**5 009 928,08**
Total actif circulant			**5 799 153,84**	**5 060 859,68**
TOTAL GENERAL			**8 555 567,68**	**7 571 266,75**

DETAIL DU BILAN PASSIF

Euros

			31/12/2010 Net	31/12/2009 Net
FONDS ASSOCIATIFS				
Fonds propres				
Fonds associatif sans droit de reprise				
102300	SUBV EQUIPEMENT M. SANTE		17 987,46	17 987,46
102301	SUBV EQU MIN DU TRV		90 507,76	90 507,76
102302	SUBV EQU MUN LYON		2 286,74	2 286,74
102303	SUBV EQU VILLEURBANNE		304,90	304,90
102304	SUBV EQU CPAM		15 244,90	15 244,90
102305	SUBVENTION D'INVESTISSEME		523 472,87	523 472,87
102310	SUBV.EQUIPEMENT AUTRES CO		6 189,43	6 189,43
102320	SUBV CONSEIL GENERAL		75 446,19	75 446,19
102330	SUBV ARCIL		12 573,47	12 573,47
102340	SUBV. EQUIPt 1983		8 994,49	8 994,49
102350	SUBVENTION EQUIPEMENT		464 348,57	449 348,57
102360	SUBVENTION D'INVESTISSEME		29 099,08	29 099,08
102370	SUBV. D'INVEST CHEQ DEJ.		4 000,00	4 000,00
102380	SUBV. D'INVEST. FOND.		35 000,00	20 000,00
102390	SUBV. D'INVEST. C.R. R.A.		24 485,00	24 485,00
102600	SUBV D'INV.AFFECT BIENS R		46 179,16	46 179,16
		Total	**1 356 120,02**	**1 326 120,02**
Réserves				
Autres réserves				
106800	AUTRES RESERVES		4 320 742,01	45 348,35
106820	RESERVE EXCED. SOCIAL		8 856,84	8 856,84
106850	RESERVE DE TRESORERIE		36 587,76	36 587,76
106860	RESERVE DE COMPENSATION		70 142,11	70 142,11
		Total	**4 436 328,72**	**160 935,06**
Total réserves			**4 436 328,72**	**160 935,06**
Report à nouveau				
110000	RESULTAT CUMULE A REPORTE			3 264 226,48
119000	RESULTAT CUMULE A REPORTE		-3 073 270,17	-2 277 912,47
		Total	**-3 073 270,17**	**986 314,01**
RESULTAT DE L'EXERCICE (excédent ou déficit)			**250 400,48**	**216 713,69**
Total fonds propres			**2 969 579,05**	**2 690 082,78**
Autres fonds associatifs				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
115007	RES.2007 S/CONT.TIERS			8 695,14
115008	RES.2008 S/CONT.TIERS		925,63	925,63
115009	RES.2009 S/CONT.TIERS		8 986,41	
115908	RES.2008 S/CONT.TIERS		- 342,00	- 342,00
115909	RES.2009 S/CONT.TIERS		612,94	
		Total	**10 182,98**	**9 278,77**
Total autres fonds associatifs			**10 182,98**	**9 278,77**
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS			**2 979 762,03**	**2 699 361,55**

DETAIL DU BILAN PASSIF

Euros

		31/12/2010 Net	31/12/2009 Net
PROVISIONS			
Provisions pour risques			
151800	PROV.RISQUES D'EXPLOITATI	210 559,32	189 029,20
	Total	**210 559,32**	**189 029,20**
Provisions pour charges			
153000	PROVISION POUR I.D.R.	259 808,00	221 813,00
	Total	**259 808,00**	**221 813,00**
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		**470 367,32**	**410 842,20**
FONDS DEDIES			
Sur subventions de fonctionnement			
194000	FONDS DEDIES SUR SUB. FON	154 497,50	83 925,00
	Total	**154 497,50**	**83 925,00**
TOTAL FONDS DEDIES		**154 497,50**	**83 925,00**
DETTES			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
164120	EMPRUNT BFCC 2007	613 877,76	636 958,23
164121	EMPRUNT CM 2009	469 127,74	489 098,61
164122	EMPRUNT CM 2010	290 145,49	
168800	INTERETS COURUS	3 771,77	3 511,98
	Total	**1 376 922,76**	**1 129 568,82**
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
401000	FOURNISSEURS	766 912,35	579 325,38
403000	EFFETS A PAYER	48 561,85	20 764,22
408000	FOURNISSEURS FACTURE NON	96 967,13	178 795,59
	Total	**912 441,33**	**778 885,19**
Dettes fiscales et sociales			
421000	REMUNERATIONS DUES	532 890,87	420 630,61
422000	COMITE D ENTREPRISE	23 371,69	32 144,25
422100	COMITE D'ENT. Prêt sal.	15 000,00	15 000,00
427000	OPPOSITIONS	927,13	559,43
428210	CONGES A PAYER TH	123 690,97	100 307,90
428219	CONGES A PAYES ENC	358 511,72	300 419,70
428900	PRIMES et CHARGES A PAYER	169 340,00	173 772,00
431000	URSSAF :	316 141,30	271 073,06
437200	PREVOYANCE MONTILIENE	6 396,55	3 854,26
437210	MUTEX	3 358,60	3 389,65
437300	ARCIL	343 246,23	288 182,66
437400	APICIL	45 090,21	54 784,82
437420	AG2R PREVOYANCE	42 222,50	36 792,68
437500	ASSEDIC	24 829,33	28 404,64
438000	FORMATION PROF CONTINUE	132 848,74	126 266,00
438100	AIDE A LA CONSTRUCTION	30 184,11	28 157,33
438210	PROVISIONS CHARGES/CP TH	41 875,29	33 070,08
438219	PROVISIONS CHARGES/CP ENC	188 393,84	158 213,23

DETAIL DU BILAN PASSIF

Euros

			31/12/2010 Net	31/12/2009 Net
438700	SUBROGATION SS		854,12	339,81
438710	REMBOURS. MUTUELLE I.J.		1 497,27	- 428,80
438910	CHARGES/SALAIRES PROVISIO		77 581,00	89 348,00
445510	TVA A DECAISSER		56 545,00	90 898,00
445715	TVA COLLECTEE 5.5%			9 436,49
445719	TVA COLLECTEE 19,60%			137 196,03
445881	TAXE SUR C.A. A REGULARIS			18 258,70
447110	ETAT : TAXE S/SALAIRES		13 963,26	9 893,01
		Total	**2 548 759,73**	**2 429 963,54**
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
404000	FOURNISSEURS IMMOBILISATI		87 948,38	20 152,60
		Total	**87 948,38**	**20 152,60**
Autres dettes				
419700	AVOIR A ETABLIR		885,00	
467000	ASSURANCES A PAYER			269,80
467500	CREDITEURS DIVERS		300,65	1 696,34
467610	AGEFIPH		10 000,00	
467818	AUTRES TIERS SUBV DIVERS			10 000,00
468600	AUTRES CHARGES A PAYER		3 158,65	1 291,37
468610	AUTRES CHARGES A PAYER		4 005,15	5 310,34
		Total	**18 349,45**	**18 567,85**
Produits constatés d'avance				
487000	PRODUITS CONSTATES D'AVAN		6 519,18	
		Total	**6 519,18**	
TOTAL DETTES			**4 950 940,83**	**4 377 138,00**
TOTAL GENERAL			**8 555 567,68**	**7 571 266,75**

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

Euros

			31/12/2010	31/12/2009
			Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Ventes de marchandises				
707060	VENTES FOURNT. BUREAUTIQU		5 650,67	8 111,54
		Total	**5 650,67**	**8 111,54**
Prestations de services				
706010	VENTES RESTAURANTS		321 774,38	610 810,38
706011	VENTES PORTAGE 19.6%		5 394,72	31 967,36
706020	PREST. MACONNERIE		143 200,45	137 271,16
706030	VENTES PROPRETE		930 328,81	872 312,97
706060	VENTES BUREAUTIQUE		1 471 775,79	1 514 508,27
706070	VENTES E.P.I.		1 854 669,85	1 567 304,40
706080	VENTES ESPACES VERTS		2 419 210,48	2 266 579,06
706090	PREST. S.A.E.		11 499,30	5 001,26
706091	VENTES PRAIRIAL		177 989,21	137 414,07
706120	VTES MACONNERIES		420,00	12 580,00
706210	VENTES RESTAURANTS 5,5%		1 386 895,36	899 130,33
706211	VENTES PORTAGE 5.5%		409 990,63	362 114,00
706220	PREST. MACONNERIE 5.5%		67 373,75	83 438,99
706260	VENTES INTERFACE 5,5%		27 900,60	31 746,29
706280	VENTES ESPACES VERTS 5,5%		9 951,30	6 048,92
708410	PRESTATIONS DIVERSES		58 348,15	40 741,88
708411	VTES PREST. FORMATIONS		14 790,00	2 290,00
708500	PORTS ET FRAIS ACCESOIRES		95 318,72	102 323,89
708501	REFACTURATIONS AFFRANC		754 076,35	812 135,39
708502	REFACT AFFRANCH. LA POSTE		88 662,66	44 364,38
		Total	**10 249 570,51**	**9 540 083,00**
MONTANT NET DES PRODUITS D'EXPLOITATION			**10 255 221,18**	**9 548 194,54**
Production stockée				
713400	VARIATION E.C.PREST.SERV.		- 2 664,83	
		Total	**- 2 664,83**	
Subventions d'exploitation				
731600	DOTATION GLOBALE DDASS		4 022 601,78	3 556 985,62
741300	SUBVENTION FONCT DRTE		244 993,00	197 626,00
742110	SUBVENTION AGEFIPH		65 000,00	100 000,00
743110	AUTRES SUBV REGIONALES		152 397,00	139 760,00
747000	AUTRES SUBVENTIONS PRIVEE		104 352,30	61 592,62
		Total	**4 589 344,08**	**4 055 964,24**
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges				
781740	REPRISE/PROVISIONS /CREAN		144 578,78	7 470,28
791010	GARANTIE DE RESSOURCE : s		3 249 815,29	2 930 451,03
791020	GARANTIE DE RESSOURCE : c		815 679,04	731 061,48
791110	AVANTAGE EN NATURE TH		51 453,05	47 105,20
791119	AVANTAGE EN NATURE ENC		14 663,85	12 973,10
791410	REMBOURSEMENTS DES REPAS		8 939,08	8 312,12
791419	REMBOURSEMENTS DES REPAS		2 790,93	3 346,81
791439	AV.EN NATURE NET/VEH ENC		21 412,00	18 784,00
791609	TRANSFERT CHARGES ENC		7 318,30	3 992,78
791817	REMBOURSEMENT PROMOFAF /S		64 417,56	29 127,00
791819	REMB SALAIRES ET DEPL ENC		129 757,33	18 797,28
791820	REMB SALAIRES TH AG2R		10 131,38	17 991,81

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

Euros

			31/12/2010 Total	31/12/2009 Total
		Total	**4 520 956,59**	**3 829 412,89**
Cotisations				
756000	COTISATIONS		1 860,00	650,00
		Total	**1 860,00**	**650,00**
Autres produits				
758000	ECART DE REGLEMENTS		121,54	716,12
758100	PRODUITS DIVERS		401,05	478,15
758810	PRODUIT DIVERS DE GESTION		404,00	210,54
		Total	**926,59**	**1 404,81**
Total des produits d'exploitation			**19 365 643,61**	**17 435 626,48**
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
601100	ACHATS RESTAURANTS		663 559,00	587 638,50
601130	ACHATS PROPRETE		47 909,21	33 986,26
601150	ACHATS M.P. MACONNERIE		24 583,76	32 809,10
601160	ACHATS BUREAUTIQUE		61 642,16	67 639,00
601161	ACHATS REPRO.		35 856,84	40 765,58
601163	ACHATS FACONNAGE		29 141,57	40 147,57
601170	ACHATS E.P.I.		1 709,86	213,08
601180	ACHATS ESPACES VERTS		69 057,56	67 844,01
601190	ACHATS S.A.E.		451,60	340,35
601191	ACHATS SAE		10 635,85	4 304,22
601200	JETABLES		37 777,82	29 826,14
		Total	**982 325,23**	**905 513,81**
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)				
603100	VARIATION DE STOCK		- 681,14	9 008,92
603110	VARIATION STOCK RESTAURAN		- 4 574,61	9 692,06
603130	VARIATION STOCK NETTOYAGE		- 1 522,18	120,64
603160	VARIATION STOCK BUREAUTIQ		4 277,73	- 1 753,08
603170	VARIATION STOCK MP SAE		54,00	2 929,04
603180	VARIATION STOCK E.V.			863,50
603210	VAR.STOCK NON ALIM RESTO		- 4 141,92	2 442,57
603240	VARIATION STOCK EPI		3 910,85	93,36
		Total	**- 2 677,27**	**23 397,01**
Autres achats et charges externes				
604000	SOUS TRAITANCE		362 568,72	374 366,55
606000	PETIT MATERIEL HOTELIER		9 391,23	5 723,98
606110	EAUX		9 367,08	8 169,13
606120	EDF		80 619,82	76 014,51
606130	GDF		22 060,29	26 111,47
606200	PHARMACIE		282,25	553,25
606260	CARBURANTS		155 158,14	135 553,67
606270	CARBURANTS FIOUL		4 663,08	2 838,36
606300	PRODUITS D'ENTRETIEN		36 876,44	29 730,58
606400	FOURNITURES DE BUREAU		39 621,57	27 855,78
606401	FOURNITURE INFORMATIQUE		823,05	557,46
606800	FOURNITURES ET PETIT MATE		107 366,29	65 540,70
606810	FLEURS DECORATION PHOTOS		1 663,48	1 396,18
606820	VETEMENTS DE TRAVAIL		30 938,81	38 722,49
609600	RRR OBTENUS		- 6 532,09	- 16 264,73

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

Euros

		31/12/2010	31/12/2009
		Total	Total
612200	CREDIT BAIL MATERIEL	8 516,04	8 225,72
612230	CREDIT BAIL VEHICULE	8 480,70	14 711,90
613200	LOCATIONS IMMOBILIER	560 745,82	537 958,15
613530	LOCATION VEHICULES	224 565,27	205 904,37
613531	LOCATION VEHICULE PONCTUE	2 242,93	2 896,15
613580	LOCATIONS MAT/CONTRATS	46 263,68	36 437,86
613581	LOCATION MAT PONCTUEL	20 305,56	13 413,35
613582	CONTRAT COPIEUR BUREAUTI	98 523,17	101 931,36
614000	CHARGES COPROPRIETE	17 655,76	18 419,45
615220	ENTRETIEN BATIMENT	66 224,52	57 923,61
615221	ENTRETIEN EXCEPT.BATIMENT	14 391,89	27 078,31
615520	ENTRETIEN VEHICULES	45 854,87	44 901,21
615580	ENTRETIEN MATERIELS	96 427,74	81 099,18
615581	COUT COPIE	32 848,79	43 691,12
615582	MAINTENANCE COPIEURS	60 348,30	56 538,42
615600	MAINTENANCE INFO	10 469,73	8 417,86
616100	ASS MULTIRISQUE	34 632,91	22 724,76
616300	ASS MAT DE TRANSPORT	50 698,37	76 179,90
616400	ASS RISQUE D'EXPLOIT	4 741,21	4 663,22
616500	ASS RESP CIVILE	8 585,67	7 093,60
618100	COTISATIONS	9 040,30	9 808,58
618300	DOCUMENTATIONS	9 923,08	6 965,38
618400	FRAIS DE RECRUTEMENT DU P	90,00	841,51
618500	FRAIS COLLOQUES ET SEMIN	300,00	83,61
618810	REPAS TH NON CAT	12 268,00	8 182,14
618819	REPAS ENC NON CAT		189,05
621030	PRIMES STAGIAIRES TH	5 727,70	2 908,00
621039	PRIMES STAGIAIRES ENC	232,58	400,00
621100	PRIMES STAGIAIRES		879,38
621110	ORG. INTERIM TRAVAILLEURS	19 690,64	52 050,97
621119	ORG. INTERIM ENCADREMENT	355 262,88	276 148,41
622630	COMMISSAIRES AUX COMPTES	28 750,00	28 750,00
622700	FRAIS D'ACTES ET DE CONTE	20 898,79	8 302,81
622800	AUTRES HONORAIRES et inte	116 630,44	24 263,05
623000	FRAIS DE COMMUNICATION	26 689,30	10 295,77
623100	ANNONCES PUBLICATION	17 031,78	11 376,06
623400	CADEAUX	13 200,53	5 646,41
623800	DIVERS DONS ET POURBOIRES	210,94	90,00
624100	TRANSPORT DE BIENS	481,72	136,72
624200	TRANSPORT SUR VENTES	89 470,04	113 507,01
624202	FRAIS TRANSPORTEURS	64 050,19	39 966,74
624400	FRAIS DE DEPLACEMENTS	35 244,65	30 584,38
624700	TRANSPORT DU PERSONNEL	24 415,85	22 210,12
625100	VOYAGES CONGRES HOTELS	10 806,68	10 661,64
625110	IK / PAYES TH	22 242,62	24 341,41
625119	IK / PAYES ENC	75 017,31	97 516,11
625120	REMBOURS TRANS. PERS.	1 908,34	256,30
625129	REMB.TRANSPORT PERS.	1 004,55	
625500	FRAIS DE DEMENAGEMENT	1 420,54	489,75
625600	MISSIONS : repas du perso	31 267,32	26 576,82
625700	RECEPTION : autres invita	5 184,22	5 137,95
626300	AFFRANCHISSEMENTS	28 176,45	26 258,42
626301	AFFRANCHISSEMENTS REFAC	759 084,73	805 724,48
626302	AFFRANCHISS. LA POSTE	2 448,52	2 527,51
626305	AFFRANCHISSEMENTS	7 347,84	4 976,67

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

Euros

			31/12/2010	31/12/2009
			Total	Total
626500	TELEPHONE		37 145,18	33 483,67
626510	TELEPHONES PORTABLES		35 113,29	33 378,81
626520	TELECOPIES		3 957,82	3 933,43
627500	FRAIS DE BANQUE		572,84	532,08
627800	CHARGES/TR ET TS		13 150,18	12 063,17
627810	FRAIS BANCAIRES AUTRES		9 703,87	11 533,33
628100	BLANCHISSERIE		16 784,96	13 504,14
628200	REPAS DU PERSONNEL /BUDGE		110 777,06	105 382,09
628300	MENAGE		1 473,03	1 206,66
628400	PRESTATIONS INFORMATIQUE		59 797,57	65 791,75
628830	AUTRES PRESTATIONS		88 818,54	64 230,37
628833	FRAIS DAE		9 707,50	
		Total	**4 449 911,46**	**4 150 171,54**
Impôts, taxes et versements assimilés				
631110	TAXES S/SALAIRES TH		19,81	
631119	TAXES S/SALAIRES ENC		89 125,37	80 759,23
633300	COUT FORMATIONS TH		226 393,06	216 334,00
633305	FORMATION /CONTRATS AIDE		445,00	
633309	COUT FORMATION ENC		55 739,81	50 845,60
633310	FORMATION PROF TH		81 277,29	79 610,57
633319	FORMATION PROF ENC		96 908,22	88 573,03
633329	FORMATION ALLOCATION			509,90
633410	PART EFFORT CONS TH		9 440,80	8 843,63
633419	PART EFFORT CONS ENC		18 316,37	16 751,81
635100	AUTRES IMPOTS		1 589,50	1 581,64
635120	TAXES FONCIERES		14 431,00	12 940,47
635400	DROITS TIMBRES + VIGNETTE			384,50
		Total	**593 686,23**	**557 134,38**
Salaires et traitements				
641110	SALAIRES TH : PART EMPLOY		2 010 963,42	1 852 332,35
641119	SALAIRES ENCADREMENT		3 900 438,83	3 572 666,92
641210	SALAIRES TH : PART GARANT		2 231 886,29	2 003 041,83
641310	PRIMES TH		79 590,43	56 766,99
641319	PRIMES ENC		181 411,78	124 281,42
641410	AVANTAGE EN NATURE TH		51 453,05	47 105,20
641419	AVANTAGE EN NATURE ENC		14 663,85	12 973,10
641439	AV.NATURE BRUT/VEH.ENC.		23 200,00	20 638,00
641440	INDEMNITES DIVERSES		517,00	
641519	INDEMNITES LICENCIEMENT		29 078,51	53 894,09
641910	PROVISIONS CP SALAIRES TH		25 022,47	- 10 995,86
641919	PROVISIONS CP SALAIRES EN		57 454,33	- 33 002,48
641920	PROVISIONS PRIMES TH		2 608,00	700,00
641929	PROVISIONS PRIMES ENC		- 11 467,00	61 321,00
643710	INDEMN. DEPART RETRAITE T			820,00
		Total	**8 596 820,96**	**7 762 542,56**
Charges sociales				
645110	URSSAF TH		1 340 342,95	1 211 847,93
645119	URSSAF ENCADREMENT		1 265 318,92	1 163 402,55
645120	TAXES/TRANSPORT TRAVAILLE		21 671,79	21 223,36
645129	TAXES/TRANSPORT ENCADREME		47 074,52	44 237,28
645150	REDUCTION FILLON TH		- 288 350,69	- 271 076,92
645159	REDUCTION FILLON ENC		- 104 047,06	- 98 987,63
645210	RETRAITE ET PREVOYANCE TH		200 814,87	178 892,53

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

Euros

			31/12/2010	31/12/2009
			Total	Total
645219	RETRAITE ET PREVOYANCE EN		280 593,26	253 950,65
645220	PREVOYANCE TH 26		16 527,57	13 588,71
645229	PREVOYANCE ENC 26		5 448,30	4 241,80
645230	A.G.F.F. TRV		50 428,90	46 935,94
645239	A.G.F.F. ENC		59 713,95	53 338,22
645240	AG2R PREVOY. TH		27 369,02	23 857,33
645249	AG2R PREVOYANCE		48 267,84	44 011,73
645310	CIPRA		6 887,23	5 841,65
645319	RETRAITE ET PREVOYANCE CA		95 452,93	92 347,24
645410	ASSEDIC TH		59 475,20	51 120,58
645419	ASSEDIC ENCADREMENTS		181 153,95	160 470,50
645610	COMITE ENTREPRISE TH		19 142,31	18 287,54
645619	COMITE ENTREPRISE ENC		54 428,33	50 139,84
645910	CHARGES SOC/CP TH		8 928,63	- 3 819,85
645919	CHARGES SOC/CP ENC		30 057,19	- 15 119,13
645920	CHARGES/PROVISIONS PRIMES		1 287,00	264,00
645929	CHARGES/PROVISIONS PRIMES		- 8 627,00	32 360,00
647510	MEDECINE DU TRAVAIL TH		44 545,08	41 863,62
647519	MEDECINE DU TRAVAIL ENC		11 485,61	9 885,81
647610	PART PATRONALE TS-TR TH		202 394,44	179 154,64
647619	PART PATRONALE TR-TS ENC		129 163,70	112 339,10
648129	REMBOURSEMENT ARCIL		561,29	1 395,06
		Total	**3 807 510,03**	**3 425 994,08**
Autres charges de personnel				
648120	REMBOURS.MUT. I.J. TRV			828,29
		Total		**828,29**
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
681110	DOT AMORT LOGICIEL		2 698,07	2 698,07
681122	DOT AMORTISSEMENT MAT TRA		87 444,51	80 892,46
681123	DOT AMORTISSEMENT MAT INF		28 426,06	31 552,57
681124	DOT AMORTISSEMENT CONSTRU		61 551,88	47 260,94
681125	DOT AMORTISSEMENT MATERIE		133 175,98	116 625,22
681126	DOT AMORTISSEMENT MAT BUR		5 762,61	4 859,12
681128	DOT AMORTISSEMENT AGENCEM		70 967,62	67 319,35
		Total	**390 026,73**	**351 207,73**
Dotations aux dépréciations sur actif circulant				
681740	PROVISIONS CLIENTS DOUTEU		62 907,94	27 881,64
		Total	**62 907,94**	**27 881,64**
Dotations aux provisions pour risques et charges				
681500	DOTATION PROV. I.D.R.		42 988,00	55 322,00
		Total	**42 988,00**	**55 322,00**
Autres charges				
654410	CREANCES EXERC ANTE		81 176,91	369,96
658000	ECART DE REGLEMENTS		158,95	182,78
658100	CHARGES DIVERSES		178,07	31,18
658810	CHARGES DIV GESTION		442,97	153,82
		Total	**81 956,90**	**737,74**
Total des charges d'exploitation			**19 005 456,21**	**17 260 730,78**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**360 187,40**	**174 895,70**

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

Euros

		31/12/2010	31/12/2009
		Total	Total
PRODUITS FINANCIERS			
Autres intérêts et produits assimilés			
768010	AUTRE PRODUITS FINANCIER	6 198,07	2 351,95
	Total	**6 198,07**	**2 351,95**
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
767010	PRODUIT CESSION VMP	2 143,30	6 820,10
	Total	**2 143,30**	**6 820,10**
Total des produits financiers		**8 341,37**	**9 172,05**
CHARGES FINANCIERES			
Intérêts et charges assimilées			
661100	INTERETS D'EMPRUNTS	44 913,87	38 407,78
665000	ESCOMPTE ACCORDES	40,04	44,04
	Total	**44 953,91**	**38 451,82**
Total des charges financières		**44 953,91**	**38 451,82**
RESULTAT FINANCIER		**- 36 612,54**	**- 29 279,77**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT		**323 574,86**	**145 615,93**
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Sur opérations de gestion			
770000	PRODUITS EXCEPTIONNEL	327,69	256,44
771300	DONS, LIBERALITES	500,00	1 251,04
772000	PRODUITS/EXERCICES ANTERI	43 984,26	194 541,01
	Total	**44 811,95**	**196 048,49**
Sur opérations en capital			
775200	PRODUITS CESSION ELEMENTS	21 567,45	29 592,14
778800	PRODUITS EXCEPT.DIVERS	323,12	
	Total	**21 890,57**	**29 592,14**
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges			
787500	REPRISE SUR PROVISION	35 986,11	58 356,47
	Total	**35 986,11**	**58 356,47**
Total des produits exceptionnels		**102 688,63**	**283 997,10**
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Sur opérations de gestion			
671000	CHARGES EXCEPTIONNELLES		273,61
671200	AMENDES ET PENALITES	264,50	716,02
671600	AUTRES CHG EXCEPTIONNELLE	17 466,30	11 648,60
671800	AUTRES CH. EXC.OP. GEST.	40,00	20,00
672000	CHARGES/EXERCICES ANTERIE	22 530,30	74 294,77
678100	SINISTRES ET VOLS		1 138,96
	Total	**40 301,10**	**88 091,96**

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

Euros

		31/12/2010	31/12/2009
		Total	Total
Sur opérations en capital			
675200	VNC ELEMENTS ACTIF CD	12 466,18	1 805,95
	Total	**12 466,18**	**1 805,95**
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions			
687510	PROVISIONS PR RISQUE ET C	52 523,23	52 809,19
	Total	**52 523,23**	**52 809,19**
Total des charges exceptionnelles		**105 290,51**	**142 707,10**
RESULTAT EXCEPTIONNEL		**- 2 601,88**	**141 290,00**
Total des produits		**19 476 673,61**	**17 728 795,63**
Total des charges		**19 155 700,63**	**17 441 889,70**
SOLDE INTERMEDIAIRE		**320 972,98**	**286 905,93**
+ Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs			
789000	REPRISES SUR FONDS DEDIES	58 868,00	13 732,76
	Total	**58 868,00**	**13 732,76**
- Engagements à réaliser sur ressources affectées			
689400	ENGT A REALISER SUB ATTRI	129 440,50	83 925,00
	Total	**129 440,50**	**83 925,00**
EXCEDENT OU DEFICIT		**250 400,48**	**216 713,69**

IMMOBILISATIONS

Euros

Cadre A		Valeur brute début d'exercice	Augmentations Réévaluations	Augmentations Acquisitions
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement	**Total I**			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	**Total II**	**56 107,07**		
Immobilisations corporelles				
Terrains		159 438,00		42 617,00
Constructions sur sol propre		637 753,00		170 470,20
Constructions sur sol d'autrui		699 982,73		
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels		1 123 939,25		167 788,90
Installations générales, agencements et aménagements divers		750 943,66		60 405,54
Matériel de transport		524 848,23		165 788,11
Matériel de bureau et informatique, mobilier		307 575,79		32 962,81
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
	Total III	**4 204 480,66**		**640 032,56**
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations		1 805,24		
Autres titres immobilisés		112 345,88		
Prêts et autres immobilisations financières		167 817,75		8 467,12
	Total IV	**281 968,87**		**8 467,12**
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		**4 542 556,60**		**648 499,68**

Cadre B		Diminutions Par virement	Diminutions Par cession	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations Valeur d'origine
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement et de développement	**(I)**				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	**(II)**			**56 107,07**	
Immobilisations corporelles					
Terrains				202 055,00	
Constructions sur sol propre				808 223,20	
Constructions sur sol d'autrui				699 982,73	
Installations générales, agencements, aménag. constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels			63 550,98	1 228 177,17	
Installations générales, agencements et aménagements divers			2 275,36	809 073,84	
Matériel de transport			31 084,04	659 552,30	
Matériel de bureau et informatique, mobilier				340 538,60	
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
	Total III		**96 910,38**	**4 747 602,84**	
Immobilisations financières					
Participations évaluées par mise en équivalence					
Autres participations				1 805,24	
Autres titres immobilisés				112 345,88	
Prêts et autres immobilisations financières				176 284,87	
	Total IV			**290 435,99**	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			**96 910,38**	**5 094 145,90**	

AMORTISSEMENTS

Euros

Cadre A SITUATION ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Valeur en début d'ex.	Augment. Dotations	Diminutions Sorties / Rep.	Valeur en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement et de développement	**Total I**				
Autres immobilisations incorporelles	**Total II**	**47 213,87**	**2 698,07**		**49 911,94**
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre		57 886,77	33 308,95		91 195,72
Constructions sur sol d'autrui		102 905,58	28 242,93		131 148,51
Instal. générales, agenc. et aménag. constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels		821 337,57	133 175,98	51 084,80	903 428,75
Installations générales, agencements et aménagements divers		439 749,53	70 967,62	2 275,36	508 441,79
Matériel de transport		301 907,13	87 444,51	31 084,04	358 267,60
Matériel de bureau et informatique, mobilier		261 149,08	34 188,67		295 337,75
Emballages récupérables et divers					
	Total III	**1 984 935,66**	**387 328,66**	**84 444,20**	**2 287 820,12**
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	**2 032 149,53**	**390 026,73**	**84 444,20**	**2 337 732,06**

Cadre B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORT. DEROGATOI

Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvements nets amort. à fin d'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amortisse -ment fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amortisse -ment fiscal exceptionnel	
Immo. incorporelles							
Frais d'établissem. **Total I**							
Aut. immo. incorp. **Total II**							
Immo. corporelles							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Inst. gén., agenc. amén. const.							
Inst. techn., mat. outil. indus.							
Inst. gén., agenc., amén. divers							
Matériel de transport							
Mat. bureau, inform., mobilier							
Emballages récup. et divers							
Total III							
Frais acq. titres part. **Total IV**							
TOT. GEN. (I+II+III+IV)							

Cadre C MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES	Montant net début d'ex.	Augmen -tations	Dotations ex. aux amort.	Montant net en fin d'ex.
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Provisions inscrites au bilan

Euros

	Montant au début de l'exercice	Augmentations : Dotations exercice	Diminutions : Reprises exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées				
Provisions pour reconstitution gisements miniers et pétroliers				
Provisions pour investissements				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger av. 01/01/92				
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger ap. 01/01/92				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
Total I				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions et obligations similaires	221 813,00	42 988,00	4 993,00	259 808,00
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour grosses réparations				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés payés				
Autres provisions pour risques et charges	189 029,20	52 523,23	30 993,11	210 559,32
Total II	**410 842,20**	**95 511,23**	**35 986,11**	**470 367,32**
Dépréciations				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients	107 445,31	62 907,94	94 334,56	76 018,69
Autres dépréciations	50 244,22		50 244,22	
Total III	**157 689,53**	**62 907,94**	**144 578,78**	**76 018,69**
TOTAL GENERAL (I + II + III)	**568 531,73**	**158 419,17**	**180 564,89**	**546 386,01**

	- d'exploitation	*105 895,94*	*144 578,78*
Dont dotations et reprises :	*- financières*		
	- exceptionnelles	*52 523,23*	*35 986,11*

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation de l'exercice (Art. 39-1-5 du CGI)	

ETAT DES CREANCES ET DES DETTES

Euros

Cadre A ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)	25 293,02	25 293,02	
Autres immobilisations financières	150 991,85		150 991,85
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	122 454,55	122 454,55	
Autres créances clients	2 012 112,48	2 012 112,48	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	524,34	524,34	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	- 206,52	- 206,52	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	45 696,08	45 696,08	
Autres impôts taxes et versements assimilés	447 908,02	447 908,02	
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers	399 149,76	399 149,76	
Charges constatées d'avance	108 255,33	108 255,33	
Total	**3 312 178,91**	**3 161 187,06**	**150 991,85**

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice	*3 900,00*
(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice	*4 643,46*
(2) Prêts et avances consenties aux associés	

Cadre B ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit : (1)				
- à un an maximum à l'origine				
- à plus d'un an à l'origine	1 376 922,76	65 744,76	342 051,00	969 127,00
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	912 441,33	912 441,33		
Personnel et comptes rattachés	1 223 732,38	1 223 732,38		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 254 519,09	1 254 519,09		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	56 545,00	56 545,00		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et versements assimilés	13 963,26	13 963,26		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	87 948,38	87 948,38		
Groupe et associés (2)				
Autres dettes	18 349,45	18 349,45		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	6 519,18	6 519,18		
Total	**4 950 940,83**	**3 639 762,83**	**342 051,00**	**969 127,00**

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	*300 000,00*
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	*52 905,85*
(2) Emprunt, dettes contractés auprès des associés	

PRODUITS A RECEVOIR

Euros

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	31/12/2010	31/12/2009
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	2 794,35	4 928,85
Autres créances	452 623,28	355 087,32
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Total	**455 417,63**	**360 016,17**

DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR

Euros

		31/12/2010	31/12/2009
Créances clients et comptes rattachés			
418000	FACTURES A ETABLIR	2 794,35	4 928,85
	Total	**2 794,35**	**4 928,85**
Autres créances			
438720	SUBROGATION AG2R	- 206,52	
448000	CNASEA (ex COTOREP)	447 908,02	355 087,32
468700	PRODUITS A RECEVOIR	4 921,78	
	Total	**452 623,28**	**355 087,32**
	TOTAL GENERAL	**455 417,63**	**360 016,17**

CHARGES A PAYER

Euros

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	31/12/2010	31/12/2009
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	96 967,13	178 795,59
Dettes fiscales et sociales	1 124 777,06	1 009 465,25
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes :	7 163,80	6 601,71
Total	**1 228 907,99**	**1 194 862,55**

DETAIL DES CHARGES A PAYER

Euros

		31/12/2010	31/12/2009
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
408000	FOURNISSEURS FACTURE NON	96 967,13	178 795,59
	Total	**96 967,13**	**178 795,59**
Dettes fiscales et sociales			
428210	CONGES A PAYER TH	123 690,97	100 307,90
428219	CONGES A PAYES ENC	358 511,72	300 419,70
428900	PRIMES et CHARGES A PAYER	169 340,00	173 772,00
438000	FORMATION PROF CONTINUE	132 848,74	126 266,00
438100	AIDE A LA CONSTRUCTION	30 184,11	28 157,33
438210	PROVISIONS CHARGES/CP TH	41 875,29	33 070,08
438219	PROVISIONS CHARGES/CP ENC	188 393,84	158 213,23
438700	SUBROGATION SS	854,12	339,81
438710	REMBOURS. MUTUELLE I.J.	1 497,27	- 428,80
438910	CHARGES/SALAIRES PROVISIO	77 581,00	89 348,00
	Total	**1 124 777,06**	**1 009 465,25**
Autres dettes			
468600	AUTRES CHARGES A PAYER	3 158,65	1 291,37
468610	AUTRES CHARGES A PAYER	4 005,15	5 310,34
	Total	**7 163,80**	**6 601,71**
	TOTAL GENERAL	**1 228 907,99**	**1 194 862,55**

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

Euros

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Produits exceptionnels	Montant	Imputé au compte
Reprise sur Provision	35 986,11	787500
Produits sur exercices antérieurs	43 984,26	772000
Produits cessions d'actif	21 567,45	775200
divers (Dons, régul diverses)	1 150,81	771300 770000
Total	**102 688,63**	

Charges exceptionnelles	Montant	Imputé au compte
Provisions pour risques et charges	52 523,23	687510
Charges sur exercices antérieurs	22 530,30	672000
Valeurs nettes comptables cessions d'actif	12 466,18	675200
Divers (créances irréc, autres charges except.)	17 770,80	671600 671000
Total	**105 290,51**	

PRODUITS ET CHARGES CONSTATES D'AVANCE

Euros

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Produits constatés d'avance	31/12/2010	31/12/2009
Produits d'exploitation	6 519,18	
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
Total	**6 519,18**	

Charges constatées d'avance	31/12/2010	31/12/2009
Charges d'exploitation	108 255,33	57 127,99
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
Total	**108 255,33**	**57 127,99**

CREDIT BAIL

Euros

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Postes du bilan	Valeur d'origine	Dotations théoriques aux amortissements		Valeur nette théorique	Redevances	
		exercice	cumulées		exercice	cumulées
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations en cours						
Total						

Postes du bilan	Redevances restant à payer				Prix d'achat résiduel	Montant pris en charge dans l'exercice
	A un an au plus	A plus d'un an et moins de cinq ans	A plus de cinq ans	Total		
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels	103 491,00	163 910,00		267 401,00		
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations en cours						
Total	**103 491,00**	**163 910,00**		**267 401,00**		

ENGAGEMENTS FINANCIERS

Euros

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals, cautions et garanties	
Engagements de crédit-bail mobilier	267 401,00
Engagements de crédit-bail immobilier	
Engagements en matière de pensions, retraites, et assimilés	
Autres engagements donnés :	
Engagements sur parts BFCC	40 005,00
Garanties diverses sur emprunts	1 047 877,00
hypothèque immobilière	300 000,00
Total (1)	**1 655 283,00**

(1) Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
Total (2)	

(2) Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements réciproques	Montant
Total	

EFFECTIF MOYEN

Euros

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	22	
Agents de maîtrise et techniciens	144	
Employés	419	
Ouvriers		
Total	**585**	**0**

Règles et méthodes comptables

(Décret n° 83-1020 du 29-11-1983 - articles 7, 21, 24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2010 dont le total est de 8 555 568 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat comptable de : + 250 400 Euros, avant reprise de l'exécédent 2008 sous tiers financeurs de 583.63 Euros.

De ce fait, le résultat réel de l'exercice 2010 s'élève à + 250 984 Euros.

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

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été établis le 21 avril 2011 par le Conseil d'Administration.

Méthodes comptables

Conventions générales

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe d'image fidèle (PCG, art 120-1), conformément aux hypothèses de bases:
- comparabilité (PCG, art. 120-1),
- continuité de l'activité (PCG, art. 120-1),
- régularité (PCG, art. 120-2),
- sincérité (PCG, art. 120-2),
- importance relative (PCG, art. 120-2),
- prudence (PCG, art. 120-3),

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels dans le cadre du Règlement 99-03 du 29 avril 1999 relatif au PCG 1999 et au Règlement 99-01 du 16 février 1999 relatif aux spécificités des Associations & Fondations.

Il a été fait application, en outre, des dispositions résultant:
- du décret 2003-1010 du 22 octobre 2003 relatif à la gestion budgétaire et comptable des établissements et services médico-sociaux gérés par des organismes privés à but non lucratif;
- de l'arrêté du 14 novembre 2003 relatif au plan comptable des établissements sociaux et médico-sociaux.

Il est à préciser toutefois que les dotations globales ARS sont positionnées dans le compte de résultat en subventions d'exploitation et non en produits de tarification

Faits significatifs

Immobilisations:
L'acquisition d'un bâtiment sur le site d'Ayse en 04/2010 pour une valeur de 213 087 euros (42 617 euros concerne le terrain non amortissable et 170 470 concerne le bâtiment) a fait l'objet d'une décomposition en quatre composant sur l'exercice 2010 à hauteur de 170 470 euros détaillée

ci-dessous:

	Poids du composant	Valeurs du composant	Durée d'amort.	Tx linéaire
Gros Oeuvres	40 %	68 188	50 ans	2%
Facade	20%	34 093	25 ans	4%
IGT (Chauff,etc..)	25%	42 618	20 ans	5%
Agencements	15%	25 571	10 ans	10%

Entreprise solidaire au sens de l'article L433-3-1 du code du travail

Le Ministre des affaires sociales, du travail et de la solidarité
Le Ministre de l'Economie, des Finances et de l'Industrie,

Vu l'article L443-3-1 du code du travail ;
Vu l'agrément initial accordé le 22 octobre 2002 à l'association Messidor Rhône-Alpes,

Vu la demande de renouvellement présentée le 19 septembre 2006 par Monsieur Marcel EMERARD, Président de l'association dénommée MESSIDOR Rhône-Alpes, 54 Grande rue de Saint Clair (69300) Caluire

DECIDE

que l'agrément accordé le 22 octobre 2002 à l'association, dénommée MESSIDOR, sise 54 Grande rue de Saint Clair (69300) CALUIRE,
(n°siret:30593300400205 - Code APE : 853 H)
en qualité d'entreprise solidaire au sens de l'article 443-3-1 du code du travail, est renouvelé pour une période de 5 ans à compter de sa date de notification.

Textes applicables depuis le 1er janvier 2005

- Règlement CRC n°2004-06 du 23 novembre 2004 relatif à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs. Ce règlement CRC transforme en règles les dispositions de l'avis CNC n°2004-15 du 23 juin 2004 relatif à la définition, la comptabilisation et à l'évaluation des actifs.

- Règlements CRC 2002-10 du 12 décembre 2002 et CRC 2003-07 du 12 décembre 2003 relatif à l'amortissement et à la dépréciation des actifs. Ce règlement redéfinit les notions d'amortissement et de dépréciation et précise les situations dans lesquelles un test de dépréciation des actifs corporels et incorporels doit être conduit.

Options prises en 2005 par l'association

	N/A	Charge	Actif
Frais de constitution, transformation et de 1er établissement	X		
Frais d'augmentation de fusion et de scission	X		
Droits de mutation, honoraires, commissions ou frais d'actes sur immobilisations incorporelles ou corporelles	X		
Droits de mutation, honoraires, commissions ou frais d'actes sur immobilisations financières (titres)	X		
Coûts de développement	X		
Coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs	X		

Méthodes d'évaluations

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

Immobilisations incorporelles

- Logiciels 1 à 3 ans

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition. Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.
Pour les immobilisations autres que les immeubles aucune immobilisations n'a été jugé décomposable.

- Constructions	30 à 50 ans
- Agencements et aménagements des installations	5 à 10 ans
- Matériel de transport	3 à 5 ans
- Matériel de bureau et informatique	2 à 10 ans
- Mobilier	5 à 10 ans

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

Les titres sont évalués au coût d'acquisition
Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur d'acquisition, une dépréciation est constatée du montant de la différence.

Stocks

Les stocks d'approvisionnements sont évalués au dernier prix d'achat connus

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Indemnités de fin de carrière

La convention 66, appliquée au sein de notre association, attribue une indemnité de départ en retraite pour le personnel ayant une ancienneté supérieure ou égale à 10 ans à la date de départ en retraite.
L'estimation de ces indemnités de fin de carrière pour les encadrants a été effectuée dans l'hypothèse d'un départ volontaire à la retraite à 65 ans avec un coefficient de revalorisation de 1.25%. Le montant ainsi estimé au 31 décembre 2010 s'élève à 359 808 euros environ, charges comprises (départ à la demande du salarié). L'association avait effectué un versement de 100 000 euros auprès d'ARIAL Assurance en 2008 et comptabilisé un engagement en matière de départ à la retraite à fin 2010 de 259 808 euros au passif du bilan.
Sur un effectif de 147 personnes au 31 décembre 2010 seul 43 personnes ont atteint ces 10 ans d'ancienneté.

Engagements en matière de droit individuel à la formation

En application de l'avis 2004 F du Comité d'Urgence relatif à la comptabilisation du droit individuel à la formation, l'association Messidor n'a provisionné aucun droit dans les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2010. Les droits acquis à fin 2010 sont évalués à environ 13 231 heures.
Il est à préciser que les heures allouées au titre de 2010 ne sont acquises qu'au 1/01/2011 et donc non incluses dans ce décompte.

Autres informations:

Conventions de fusion des comptes bancaires:

A compter de 2008, nous avons effectué une consolidation des comptes bancaires BFCC et Crédit Mutuel établissements bancaires pour lesquels nous avons une convention de fusion de trésorerie.

	compte	2010	2009
BFCC ESAT 69	512001	4 549 982.89	3 988 976.60
BFCC EA 69	512002	318 706.07	878 020.32

BFCC EA 69	512012	144 105.76	
BFCC ESAT 38	512038	1 280 369.48	880 074.40
BFCC EA 26	512063	189 943.71	40 428.44
BFCC Assoc	512003	- 5 362 042.71	- 4 665 647.34
BFCC EA 74	512073	66 662.39	
BFCC ESAT 42	512042	- 16 064.72	
BFCC ESAT 26	512061	- 517 733.63	- 744 584.77
BFCC ESAT 74	512074	- 91 401.58	- 102 941.33
BFCC Fusionné	**512000**	**562 527.66**	**274 326.32**
CM EA 69	512302	1 005.38	210.83
CM SAIN BEL	512313	- 1373.71	14 106.58
CM Prevert	512314	2 407.68	9 851.10
CM ESAT 26	512361	43 079.76	68 306.91
CM EA 26	512363	45 746.11	78 342.14
CM ESAT 38	512381	70 938.68	125 662.60
CM ESAT 42	512421	6 354.86	
CM ESAT 74	512741	79 834.14	25 098.08
CM EA 74	512743	28 989.42	
CM Asso	512303	- 1 787.60	- 1 760.95
CM Rhodia	512312	11 378.46	5 001.19
CM Fusionné	**512300**	**286 573.18**	**324 818.48**

Plus fort salaires:

Compte tenu de l'organisation Messidor, les 3 plus haut cadres dirigeant sont le Président, le vice-président et le trésorier. Ces fonctions sont remplis par des personnes bénévoles, il n'y a, par consèquence, aucune rémunération allouée au 3 plus important cadres dirigeants de l'association.

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS ASSOCIATIFS

Euros

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise				
- Patrimoine intégré				
- Fonds statutaires				
- Subventions d'investissement non renouvelables	1 279 940,86	30 000,00		1 309 940,86
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables	46 179,16			46 179,16
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	160 935,06	4 275 393,66		4 436 328,72
Report à nouveau	986 314,01		4 059 584,18	-3 073 270,17
Résultat de l'exercice	216 713,69	250 400,48	216 713,69	250 400,48
Fonds associatifs avec droit de reprise				
- apports				
- legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs	9 278,77	904,21		10 182,98
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Total	**2 699 361,55**	**4 556 698,35**	**4 276 297,87**	**2 979 762,03**

TABLEAUX DE SUIVI DES FONDS DEDIES

Euros

I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES

Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours d'exercice B	Engagement à réaliser sur nvlles ressources affectées C	Fonds restant à engager en fin d'exercice D = A - B + C
DDASS/DIRECCTE	179 060,50	83 925,00	58 868,00	129 440,50	154 497,50
Total	**179 060,50**	**83 925,00**	**58 868,00**	**129 440,50**	**154 497,50**

II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC

Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours d'exercice B	Engagement à réaliser sur nvlles ressources affectées C	Fonds restant à engager en fin d'exercice D = A - B + C
Dons manuels					
Total					
Legs et donations					
Total					
Total					

LIASSE FISCALE

2050 Bilan actif
2051 Bilan Passif Messidor
2052 Compte de résultat
2053 Compte de résultat-suite
2054 Immobilisations
2055 Amortissements
2056 Provisions inscrites au bilan
2057 Echéances, créances et dettes

2050 BILAN - ACTIF

(2010)

Euros

Numéro SIRET : 305 933 004 00254		Exercice N clos le, 31/12/2010			31/12/09
ACTIF IMMOBILISE		Brut 1	Amortissements provisions 2	Net N 3	Net N-1 4
Capital souscrit non appelé (1)	AA				
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement	AB		AC		
Frais de développement	CX		CQ		
Concessions, brevets et droits similaires	AF	56 107,07	AG 49 911,94	6 195,13	8 893,20
Fonds commercial (1)	AH		AI		
Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
Immobilisations corporelles					
Terrains	AN	202 055,00	AO	202 055,00	159 438,00
Constructions	AP	1 508 205,93	AQ 222 344,23	1 285 861,70	1 176 943,38
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	1 228 177,17	AS 903 428,75	324 748,42	302 601,68
Autres immobilisations corporelles	AT	1 809 164,74	AU 1 162 047,14	647 117,60	580 561,94
Immobilisations en-cours	AV		AW		
Avances et acomptes	AX		AY		
Immobilisations financières (2)					
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
Autres participations	CU	1 805,24	CV	1 805,24	1 805,24
Créances rattachées à des participations	BB		BC		
Autres titres immobilisés	BD	112 345,88	BE	112 345,88	112 345,88
Prêts	BF	25 293,02	BG	25 293,02	29 461,32
Autres immobilisations financières	BH	150 991,85	BI	150 991,85	138 356,43
Total (II)	BJ	**5 094 145,90**	BK **2 337 732,06**	**2 756 413,84**	**2 510 407,07**
ACTIF CIRCULANT					
Stocks					
Matières premières, approvisionnements	BL	53 608,87	BM	53 608,87	50 931,60
En-cours de production de biens	BN		BO		
En-cours de production de services	BP		BQ		
Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
Marchandises	BT		BU		
Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
Créances					
Clients et comptes rattachés (3)	BX	2 134 567,03	BY 76 018,69	2 058 548,34	1 921 750,64
Autres créances (3)	BZ	893 071,68	CA	893 071,68	734 889,58
Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
Divers					
V.M.P. (dont actions propres .....)	CD	1 807 108,04	CE	1 807 108,04	1 654 709,63
Disponibilités	CF	878 561,58	CG	878 561,58	641 450,24
Comptes de régularisation					
Charges constatées d'avance (3)	CH	108 255,33	CI	108 255,33	57 127,99
Total (III)	CJ	**5 875 172,53**	CK **76 018,69**	**5 799 153,84**	**5 060 859,68**
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
Ecarts de conversion actif (VI)	CN				
TOTAL GENERAL (0 à VI)	CO	**10 969 318,43**	1A **2 413 750,75**	**8 555 567,68**	**7 571 266,75**

Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) part - d'1 an immo. fin. nettes	CP	(3) Part à + d' 1 an :	CR
Clause de réserve de propriété :	immobilisations :		Stocks :	Créances :	

2051 BILAN - PASSIF

Euros

		Exercice N	Exercice N-1
FONDS ASSOCIATIFS			
Fonds associatifs	DA	1 356 120,02	1 326 120,02
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
Ecarts de réévaluation (2) (dont écart d'équivalence EK)	DC		
Réserve légale (3)	DD		
Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
Réserves réglementées (3) (Dt rés.spéc. des provisions pour fluctuation cours) A10)	DF		
Autres réserves (Dt rés. achat d'oeuvres originales artistes vivants) EJ)	DG	4 590 826,22	244 860,06
Report à nouveau	DH	-3 063 087,19	995 592,78
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	250 400,48	216 713,69
Subventions d'investissement	DJ		
Provisions réglementées	DK		
Total (I)	DL	**3 134 259,53**	**2 783 286,55**
Autres fonds propres			
Produit des émissions de titres participatifs	DM		
Avances conditionnées	DN		
Total (II)	DO		
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	DP	210 559,32	189 029,20
Provisions pour charges	DQ	259 808,00	221 813,00
Total (III)	DR	**470 367,32**	**410 842,20**
DETTES (4)			
Emprunts obligataires convertibles	DS		
Autres emprunts obligataires	DT		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	1 376 922,76	1 129 568,82
Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs EI)	DV		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	912 441,33	778 885,19
Dettes fiscales et sociales	DY	2 548 759,73	2 429 963,54
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	87 948,38	20 152,60
Autres dettes	EA	18 349,45	18 567,85
Comptes de régularisation			
Produits constatés d'avance (4)	EB	6 519,18	
Total (IV)	EC	**4 950 940,83**	**4 377 138,00**
Ecarts de conversion passif **(V)**	ED		
TOTAL GENERAL (I à V)	EE	**8 555 567,68**	**7 571 266,75**

Renvois

(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital		1B	
(2) Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
	Ecart de réévaluation libre	1D	
	Réserve de réévaluation (1976)	1E	
(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme		EF	
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	3 639 762,83	3 294 132,50
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP		EH	

2052 COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (En liste) (2010)

Euros

			Exercice N					Exercice N-1
Produits d'exploitation			France		Exportations		Total	Total
Ventes de marchandises		FA	5 650,67	FB		FC	5 650,67	8 111,54
Production vendue	biens	FD		FE		FF		
	services	FG	10 093 534,10	FH	156 036,41	FI	10 249 570,51	9 540 083,00
Chiffre d'affaires nets		FJ	**10 099 184,77**	FK	**156 036,41**	FL	**10 255 221,18**	**9 548 194,54**
Production stockée						FM	- 2 664,83	
Production immobilisée						FN		
Subventions d'exploitation						FO	4 589 344,08	4 055 964,24
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)						FP	4 520 956,59	3 829 412,89
Autres produits (1) (11)						FQ	2 786,59	2 054,81
Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	**19 365 643,61**	**17 435 626,48**
Charges d'exploitation								
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						FS		
Variation de stock (marchandises)						FT		
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)						FU	982 325,23	905 513,81
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)						FV	- 2 677,27	23 397,01
Autres achats et charges externes (3) (6 bis)						FW	4 449 911,46	4 150 171,54
Impôts, taxes et versements assimilés						FX	593 686,23	557 134,38
Salaires et traitements						FY	8 596 820,96	7 762 542,56
Charges sociales (10)						FZ	3 807 510,03	3 426 822,37
Dotations d'exploitation								
Sur immobilisations	- dotations aux amortissements					GA	390 026,73	351 207,73
	- dotations aux provisions					GB		
Sur actif circulant : dotations aux provisions						GC	62 907,94	27 881,64
Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD	42 988,00	55 322,00
Autres charges (12)						GE	81 956,90	737,74
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	**19 005 456,21**	**17 260 730,78**
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	**360 187,40**	**174 895,70**
Opérations en commun								
Bénéfice attribué ou perte transférée **(III)**						GH		
Perte supportée ou bénéfice transféré **(IV)**						GI		
Produits financiers								
Produits financiers de participations (5)						GJ		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK		
Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	6 198,07	2 351,95
Reprises sur provisions et transferts de charges						GM		
Différences positives de change						GN		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO	2 143,30	6 820,10
Total des produits financiers (V)						GP	**8 341,37**	**9 172,05**
Charges financières								
Dotations financières aux amortissements et provisions						GQ		
Intérêts et charges assimilées (6)						GR	44 953,91	38 451,82
Différences négatives de change						GS		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT		
Total des charges financières (VI)						GU	**44 953,91**	**38 451,82**
2 - RESULTAT FINANCIER (V-VI)						GV	**- 36 612,54**	**- 29 279,77**
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)						GW	**323 574,86**	**145 615,93**

2053 COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (Suite) (2010)

Euros

		Exercice N	Exercice N-1
Produits exceptionnels			
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	44 811,95	196 048,49
Produits exceptionnels sur opérations en capital	HB	21 890,57	29 592,14
Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	35 986,11	58 356,47
Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	**102 688,63**	**283 997,10**
Charges exceptionnelles			
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	40 301,10	88 091,96
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	HF	12 466,18	1 805,95
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	52 523,23	52 809,19
Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	**105 290,51**	**142 707,10**
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	HI	**- 2 601,88**	**141 290,00**
Participation des salariés au résultat de l'entreprise (IX)	HJ		
Impôts sur les bénéfices (X)	HK	70 572,50	70 192,24
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	HL	**19 476 673,61**	**17 728 795,63**
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	HM	**19 226 273,13**	**17 512 081,94**
5 - BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	HN	**250 400,48**	**216 713,69**

Renvois

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO		
(2)	Dont	- Produits de locations immobilières	HY		
		- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G	43 984,26	194 541,02
(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier	HP	16 996,74	22 937,62
		- Crédit-bail immobilier	HQ		
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		1H	22 530,30	74 294,77
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		1J		
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		1K		
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)		HX		
(9)	Dont transferts de charges		A1	4 376 377,81	3 821 942,61
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		A2		
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3		
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4		
(13)	Dont primes et cotisations	facultatives A6			
	complémentaires personnelles	obligatoires A9			

(7)	Détail des produits et charges exceptionnels	Exercice N	
		Chges exception.	Produits exception.
		105 290,51	102 688,63

(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs
		22 530,30	43 984,26

2054 IMMOBILISATIONS (2010)

Euros

CADRE A IMMOBILISATIONS					Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1		Augmentations: Due à une réévaluation lors de l'exercice ou mise en équivalence. 2		Augmentations: Acquisitions, créations apports et virements de poste à poste 3	
Immobilisations incorporelles										
Frais d'établissement et de développement			**Total (I)**		CZ		D8		D9	
Autres postes d'immobilisations incorporelles			**Total (II)**		KD	**56 107,07**	KE		KF	
Immobilisations corporelles										
Terrains					KG	159 438,00	KH		KI	42 617,00
Constructions	Sur sol propre	Dt composants	L9		KJ	637 753,00	KK		KL	170 470,20
	Sur sol d'autrui	Dt composants	M1		KM	699 982,73	KN		KO	
	Inst. gén, agncts & aménag con	Dt composants	M2		KP		KQ		KR	
Instal. tech., matériel et outillage indus.		Dt composants	M3		KS	1 123 939,25	KT		KU	167 788,90
Autres immo -bilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers				KV	750 943,66	KW		KX	60 405,54
	Matériel de transport				KY	524 848,23	KZ		LA	165 788,11
	Matériel de bureau et informatique, mobilier				LB	307 575,79	LC		LD	32 962,81
	Emballages récupérables et divers				LE		LF		LG	
Immobilisations corporelles en-cours					LH		LI		LJ	
Avances et acomptes					LK		LL		LM	
			Total (III)		LN	**4 204 480,66**	LO		LP	**640 032,56**
Immobilisations financières										
Participations évaluées par mise en équivalence					8G		8M		8T	
Autres participations					8U	1 805,24	8V		8W	
Autres titres immobilisés					1P	112 345,88	1R		1S	
Prêts et autres immobilisations financières					1T	167 817,75	1U		1V	8 467,12
			Total (IV)		LQ	**281 968,87**	LR		LS	**8 467,12**
			TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		0G	**4 542 556,60**	0H		0J	**648 499,68**

CADRE B IMMOBILISATIONS				Diminutions: par virement de poste à poste 1	Diminutions: par cession ou mises H.S. ou mise équival. 2	Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3	Réévaluation légale ou évaluation par mise en équivalence: Val.origine fin ex. 4
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et de développement		**Total (I)**	IN		C0	D0	D7
Autres postes d'immobilisations incorporell		**Total (II)**	IO		LV	LW **56 107,07**	1X
Immobilisations corporelles							
Terrains			IP		LX	LY 202 055,00	LZ
Constructions	Sur sol propre		IQ		MA	MB 808 223,20	MC
	Sur sol d'autrui		IR		MD	ME 699 982,73	MF
	Inst. générales, agencts et am. des construct		IS		MG	MH	MI
Installations techniques, matériel et outillage industriels			IT		MJ 63 550,98	MK 1 228 177,17	ML
Autres immo -bilisations corporelles	Inst. générales, agencts, aménagements dive		IU		MM 2 275,36	MN 809 073,84	MO
	Matériel de transport		IV		MP 31 084,04	MQ 659 552,30	MR
	Matériel de bureau et informatique, mobilie		IW		MS	MT 340 538,60	MU
	Emballages récupérables et divers		IX		MV	MW	MX
Immobilisations corporelles en-cours			MY		MZ	NA	NB
Avances et acomptes			NC		ND	NE	NF
		Total (III)	IY		NG **96 910,38**	NH **4 747 602,84**	NI
Immobilisations financières							
Participations évaluées par mise en équivalence			IZ		0U	M7	0W
Autres participations			I0		0X	0Y 1 805,24	0Z
Autres titres immobilisés			I1		2B	2C 112 345,88	2D
Prêts et autres immobilisations financières			I2		2E	2F 176 284,87	2G
		Total (IV)	I3		NJ	NK **290 435,99**	2H
		TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	I4		0K **96 910,38**	0L **5 094 145,90**	0M

2055 AMORTISSEMENTS

(2010)

Euros

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF)

Immobilisations amortissables		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions amort. des éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement	**Total (I)**	CY		EL		EM		EN	
Autres postes d'immo. incorporelles	**Total (II)**	PE	**47 213,87**	PF	**2 698,07**	PG		PH	**49 911,94**
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Construc	Sur sol propre	PM	57 886,77	PN	33 308,95	PO		PQ	91 195,72
	Sur sol d'autrui	PR	102 905,58	PS	28 242,93	PT		PU	131 148,51
	Inst. gén., agencts et aménag. des const.	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	821 337,57	QA	133 175,98	QB	51 084,80	QC	903 428,75
Autres immobi -lisations corporelles	Inst. gén., agencts, aménag. divers	QD	439 749,53	QE	70 967,62	QF	2 275,36	QG	508 441,79
	Matériel de transport	QH	301 907,13	QI	87 444,51	QJ	31 084,04	QK	358 267,60
	Mat. de bureau et informatique, mobilier	QL	261 149,08	QM	34 188,67	QN		QO	295 337,75
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
	Total (III)	QU	**1 984 935,66**	QV	**387 328,66**	QW	**84 444,20**	QX	**2 287 820,12**
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	0N	**2 032 149,53**	0P	**390 026,73**	0Q	**84 444,20**	0R	**2 337 732,06**

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORT. DEROGATOIRES

Immobili-sations amortis-sables	DOTATIONS						REPRISES						Mouvements nets des amortissements à fin d'exercice	
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres		Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amort. fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres		Colonne 5 Mode dégressif		Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel			
Frais établ. **(I)**	M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Imm. inc. **(II)**	N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1	
Terrains	Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8	
Co Sol pro.	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6	
tru Sol autr.	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4	
tio Inst. gén.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2	
I.T.M.O.I.	T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9	
Au Inst. gén.	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7	
im M. transp	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5	
cor Mat. bur.	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3	
rel Emb. réc.	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1	
Total (III)	X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8	
Frais acq. TP Total IV	NL						NM						NO	
(I+II+III+IV)	NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV	
(NP+NQ+NR)	NW		**TOTAL GENERAL (NS+NT+NU)**				NY		**TOTAL GENERAL (NW-NY)**				NZ	

CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler			Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations			SP		SR	

2056 PROVISIONS INSCRITES AU BILAN (2010)

Euros

NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice 1		AUGMENTATIONS : Dotations exercice 2		DIMINUTIONS : reprises exercice 3		Montant à la fin de l'exercice 4	
Provisions réglementées									
Prov. pour reconstitution gisements miniers et pétroliers	3T		TA		TB		TC		
Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)	3U		TD		TE		TF		
Provisions pour hausse des prix	3V		TG		TH		TI		
Amortissements dérogatoires	3X		TM		TN		TO		
Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3		D4		D5		D6		
Prov. fisc. pour implant. à l'étranger avant le 1.1.1992	IA		IB		IC		ID		
Prov. fisc. pour implant. à l'étranger après le 1.1.1992	IE		IF		IG		IH		
Provisions pour prêts d'installation (art. 39 qu. H du CGI)	IJ		IK		IL		IM		
Autres provisions réglementées	3Y		TP		TQ		TR		
Total (I)	3Z		TS		TT		TU		
Provisions pour risques et charges									
Provisions pour litiges	4A		4B		4C		4D		
Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H		
Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M		
Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S		
Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W		
Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	221 813,00	4Y	42 988,00	4Z	4 993,00	5A	259 808,00	
Provisions pour impôts	5B		5C		5D		5E		
Provisions pour renouvellement des immobilisations	5F		5H		5J		5K		
Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER		
Prov. pour charges soc. et fisc. sur congés à payer	5R		5S		5T		5U		
Autres provisions pour risques et charges	5V	189 029,20	5W	52 523,23	5X	30 993,11	5Y	210 559,32	
Total (II)	5Z	**410 842,20**	TV	**95 511,23**	TW	**35 986,11**	TX	**470 367,32**	
Provisions pour dépréciation									
Sur immobi-lisations - incorporelles	6A		6B		6C		6D		
Sur immobi-lisations - corporelles	6E		6F		6G		6H		
Sur immobi-lisations - titres mis en équivalence	02		03		04		05		
Sur immobi-lisations - titres de participation	9U		9V		9W		9X		
Sur immobi-lisations - autres immobilisations financières	06		07		08		09		
Sur stocks et en-cours	6N		6P		6R		6S		
Sur comptes clients	6T	107 445,31	6U	62 907,94	6V	94 334,56	6W	76 018,69	
Autres provisions pour dépréciation	6X	50 244,22	6Y		6Z	50 244,22	7A		
Total (III)	7B	**157 689,53**	TY	**62 907,94**	TZ	**144 578,78**	UA	**76 018,69**	
TOTAL GENERAL (I + II + III)	7C	**568 531,73**	UB	**158 419,17**	UC	**180 564,89**	UD	**546 386,01**	
Dont dotations et reprises : - d'exploitation			UE	105 895,94	UF	144 578,78			
Dont dotations et reprises : - financières			UG		UH				
Dont dotations et reprises : - exceptionnelles			UJ	52 523,23	UK	35 986,11			
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la fin de l'ex. calculé selon les règles de l'art. 39-1-5e du C.G.I.							10		

2057 ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

(2010)

Euros

CADRE A ETAT DES CREANCES			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3
De l'actif immobilisé							
Créances rattachées à des participations		UL		UM		UN	
Prêts (1) (2)		UP	25 293,02	UR	25 293,02	US	
Autres immobilisations financières		UT	150 991,85	UV		UW	150 991,85
De l'actif circulant							
Clients douteux ou litigieux		VA	122 454,55		122 454,55		
Autres créances clients		UX	2 012 112,48		2 012 112,48		
Créances représ. de titres prêtés ou remis en garantie (Prov. pr dé UO)		Z1					
Personnel et comptes rattachés		UY	524,34		524,34		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ	- 206,52		- 206,52		
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM					
	Taxe sur la valeur ajoutée	VB	45 696,08		45 696,08		
	Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN	447 908,02		447 908,02		
	Divers	VP					
Groupe et associés		VC					
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	399 149,76		399 149,76		
Charges constatées d'avance		VS	108 255,33		108 255,33		
TOTAUX		VT	**3 312 178,91**	VU	**3 161 187,06**	VV	**150 991,85**

Renvois

(1)	Montant des	- Prêts accordés en cours d'exercice	VD	3 900,00
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE	4 643,46
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VF	

CADRE B ETAT DES DETTES			Montant brut 1		A 1 an au plus 2	A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 ans 4
Emprunts et obligations convertibles (1)		7Y					
Autres emprunts obligataires (1)		7Z					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG					
	à plus de 1 an à l'origine	VH	1 376 922,76		65 744,76	342 051,00	969 127,00
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A					
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	912 441,33		912 441,33		
Personnel et comptes rattachés		8C	1 223 732,38		1 223 732,38		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	1 254 519,09		1 254 519,09		
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E					
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	56 545,00		56 545,00		
	Obligations cautionnées	VX					
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	13 963,26		13 963,26		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J	87 948,38		87 948,38		
Groupe et associés (2)		VI					
Autres dettes (dt dettes relatives à des opé. de pension de titres)		8K	18 349,45		18 349,45		
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie		Z2					
Produits constatés d'avance		8L	6 519,18		6 519,18		
TOTAUX		VY	**4 950 940,83**	VZ	**3 639 762,83**	**342 051,00**	**969 127,00**

Renvois

(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	300 000,00
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	52 905,85
(2)	Emprunts dettes contractés auprès des asso. pers. physiq.	VL	

SOMMAIRE

COMPTES ANNUELS

ASSO - Bilan actif	1
ASSO - Bilan passif	2
ASSO - Compte de résultat	3
ASSO - Détail du bilan actif	5
ASSO - Détail du bilan passif	8
ASSO - Détail du compte de résultat	11
Immobilisations	18
Amortissements	19
Provisions inscrites au bilan	20
Etat des échéances, créances et dettes	21
Produits à recevoir	22
Détail des produits à recevoir	22
Charges à payer	23
Détail des charges à payer	23
Produits et charges exceptionnels	24
Produits et charges constatés d'avance	24
Crédit-bail	25
Engagements financiers	26
Effectif moyen	27
Règles et méthodes comptables	28
ASSO - Tableau de suivi des fonds associatifs	32
ASSO - Tableaux de suivi des fonds dédiés	33

LIASSE FISCALE

2050 Bilan actif	34
2051 Bilan Passif Messidor	35
2052 Compte de résultat	36
2053 Compte de résultat-suite	37
2054 Immobilisations	38
2055 Amortissements	39
2056 Provisions inscrites au bilan	40
2057 Echéances, créances et dettes	41