



Expertise comptable & Commissariat aux comptes

Arnaud BERNARD - Marion BOLZE - Michel THOMAS - BOURGNEUF

www.slgexpertise.fr - Accueil@slgexpertise.fr

**Association Fédérale
Pour le Couple et l'Enfant**
23 rue Céline Robert
94300 VINCENNES

**RAPPORT
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**
sur les comptes annuels
Exercice clos le 31 Décembre 2010

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2010 sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'Association Fédérale Pour le Couple et l'Enfant tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Conseil d'Administration. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I. Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'Association à la fin de cet exercice.

II. Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

- dans le cadre de notre appréciation du respect du principe comptable de séparation des exercices pour la reconnaissance des produits, nous nous sommes assurés du bien-fondé des écritures d'inventaire relatives aux subventions, d'une part quant à leur montant et d'autre part quant à la correcte utilisation des comptes de fonds dédiés et de produits constatés d'avance.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III. Vérifications et informations spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport financier et dans les documents adressés aux membres sur la situation financière et les comptes annuels.

Paris, le 15 avril 2011
LE COMMISSAIRE AUX COMPTES
SLG EXPERTISE



Marion BOLZE

BILAN ACTIF

	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	571	126	445	564
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	84 011	58 079	25 933	26 254
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	78 770	61 856	16 914	23 353
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	4 593		4 593	8 069
TOTAL (I)	167 945	120 060	47 885	58 240
Comptes de liaison				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	9 091		9 091	7 287
Créances d'exploitation (3)				
Créances usagers et comptes rattachés	80 027	11 611	68 416	83 755
Autres créances	391 746	10 000	381 746	478 181
Valeurs mobilières de placement	2 591		2 591	2 591
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	572 209		572 209	524 323
Charges constatées d'avance (3)	14 883		14 883	14 124
TOTAL (II)	1 070 547	21 611	1 048 935	1 110 261
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL (I à V)	1 238 491	141 671	1 096 820	1 168 501
(1) dont droit au bail				
(2) dont à moins d'un an				
(3) dont à plus d'un an			2 591	2 591
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

		31/12/2010	31/12/2009
		Net	Net
FONDS ASSOCIATIFS			
Fonds propres			
Fonds associatifs sans droit de reprise			
<i>Dont legs et don. avec contrepartie d'actifs immo., subv. d'invest. affectés à des biens renouvelables</i>			
Ecarts de réévaluation			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves		423 122	423 122
Report à nouveau		184 304	355 668
RESULTAT DE L'EXERCICE (excédent ou déficit)		68 977	- 171 363
Autres fonds associatifs			
Fonds associatifs avec droit de reprise			
Résultats sous contrôle des tiers financeurs			
Ecarts de réévaluation			
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		4 600	4 469
Provisions réglementées			
Droits des propriétaires (Commodat)			
TOTAL	(I)	681 004	611 896
Comptes de liaison	(II)		
PROVISIONS			
Provisions pour risques		15 000	
Provisions pour charges			
TOTAL	(III)	15 000	
FONDS DEBIES			
Sur subventions de fonctionnement		22 100	7 414
Sur autres ressources			
TOTAL	(IV)	22 100	7 414
DETTES (1)			
Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		406	1 492
Emprunts et dettes financières divers (3)		1 500	1 500
Avances et acomptes reçus sur commandes		7 304	48 052
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		55 749	47 915
Dettes fiscales et sociales		260 136	283 453
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		998	943
Produits constatés d'avance (1)		52 623	165 835
TOTAL	(V)	378 716	549 191
Ecarts de conversion passif	(VI)		
TOTAL GENERAL	(I à VI)	1 096 820	1 168 501
(1) Dont à moins d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)		367 612	499 233
(1) Dont à plus d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)		3 800	1 906
(2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque			
(3) dont emprunts participatifs			
ENGAGEMENTS DONNES			

COMPTE DE RESULTAT

	31/12/2010		31/12/2009	
	Total		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Ventes de marchandises				
Production vendue				
Prestations de services		332 534		468 756
MONTANT NET DES PRODUITS D'EXPLOITATION		332 534		468 756
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation		1 573 124		1 447 244
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		29 853		7 609
Collectes				
Cotisations		1 045		1 570
Autres produits		3 870		802
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	(I)	1 940 426		1 925 980
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes (2)		331 087		342 437
Impôts, taxes et versements assimilés		78 871		90 342
Salaires et traitements		966 047		1 138 249
Charges sociales		431 521		494 751
Autres charges de personnel		9 746		12 374
Dotations aux amortissements sur immobilisations		5 845		5 850
Dotations aux dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux dépréciations sur actif circulant		14 909		
Dotations aux provisions pour risques et charges		15 000		17 281
Autres charges		3 824		32
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (3)	(II)	1 856 850		2 101 316
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION	(I-II)	83 576		- 175 336
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Excédent attribué ou déficit transféré	(III)			0
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)		1 007		907
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	(V)	1 007		907
CHARGES FINANCIERES				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (5)		32		166
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	(VI)	32		166
2 - RESULTAT FINANCIER	(V-VI)	976		740
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT	(I-II+III-IV+V-VI)	84 552		- 174 595

COMPTE DE RESULTAT

		31/12/2010	31/12/2009
		Total	Total
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Sur opérations de gestion			8 768
Sur opérations en capital		1 918	1 097
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges			
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	(VII)	1 918	9 865
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Sur opérations de gestion			20 176
Sur opérations en capital		2 807	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions			
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	(VIII)	2 807	20 176
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL		(VII-VIII)	- 889
Impôts sur les bénéfices		(IX)	
TOTAL DES PRODUITS		(I+III+V+VII)	1 943 352
TOTAL DES CHARGES		(II+IV+VI+VIII+IX)	2 121 658
5 - SOLDE INTERMEDIAIRE			83 663
+ Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs			7 414
- Engagements à réaliser sur ressources affectées			22 100
6 - EXCEDENT OU DEFICIT			68 977
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont redevances sur crédit-bail mobilier			
dont redevances sur crédit-bail immobilier			
(3) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(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			

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Ces comptes annuels ont été établis le 3 Mars 2011

Conventions comptables.

Il a été fait application des dispositions particulières résultant du règlement n° 99-03 qui reprend et améliore le règlement n° 99-01 du Comité de la Réglementation Comptable du 16 février 1999 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et fondations.

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

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

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

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilisation prévue.

- Logiciels	1 ans
- Constructions	20 ans
- Agencements et aménagements des constructions	10 ans
- Installations générales	5 à 10 ans
- Matériel de bureau et informatique	4 à 5 ans
- Mobilier de bureau	5 à 10 ans

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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

Engagements de départ à la retraite

Compte tenu de l'âge des salariés et de leur relative faible ancienneté, ce poste a été estimé non significatif à la clôture de l'exercice et aucune provision n'a été comptabilisée à ce titre dans les comptes 2010

Rémunération des trois plus hauts cadres dirigeants

Conformément à l'article 20 de la loi 2006-586 du 23/05/2006 sur le volontariat associatif, les rémunérations versées aux trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés (Président, Trésorier et directeur), ne sont pas mentionnées dans la présente annexe, car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Droits individuels à la formation

Les droits acquis par les salariés au titre du droit individuel à la formation (DIF) sont évalués à 2 507 heures

Informations requises par l'article R.123-198 - 9° du code de commerce

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 11 589,24 € hors taxe.

Changement de méthode

Il n'y a pas de changement de méthode de présentation au cours de l'exercice.

IMMOBILISATIONS

Cadre A	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	Total I		
	Total II	1 480	
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre		80 798	
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements et aménagements des constructions		3 213	
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Installations générales, agencements et aménagements divers		39 986	
Matériel de transport			
Matériel de bureau et informatique, mobilier		46 868	1 773
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
	Total III	170 865	1 773
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières		8 069	
	Total IV	8 069	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		180 413	1 773

Cadre B	Diminutions		Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations Valeur d'origine
	Par virement	Par cession		
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement (I)				
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		909	571	
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre			80 798	
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, aménag. constructions			3 213	
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agencements et aménagements divers		8 607	31 379	
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier		1 250	47 390	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
	Total III	9 857	162 781	
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		3 476	4 593	
	Total IV	3 476	4 593	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		14 242	167 945	

AMORTISSEMENTS

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				
Autres immobilisations incorporelles				
Total I				
Total II	916	119	909	126
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre	54 887			54 887
Constructions sur sol d'autrui				
Instal. générales, agenc. et aménag. constructions	2 870	321		3 191
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agencements et aménagements divers	36 677	296	5 800	31 173
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	26 823	5 109	1 250	30 682
Emballages récupérables et divers				
Total III	121 258	5 727	7 050	119 934
TOTAL GENERAL (I + II + III)	122 174	5 845	7 959	120 060

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	Amortissement fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amortissement fiscal exceptionnel	
Immo. incorporelles							
Frais d'établiss. 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 ET DEPRECIATIONS INSCRITES AU BILAN

	Montant au début de l'ex.	Augmentation Dotations ex.	Diminutions : Reprises ex.		Montant à la fin de l'ex.
			Utilisées	Non utilisées	
Provisions réglementées					
Provisions pour reconstitution gisements miniers, 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 usagers, adhérents					
Provisions pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions et obligations similaires					
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		15 000			15 000
Total II		15 000			15 000
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	20 281	4 909	13 579		11 611
Autres dépréciations		10 000			10 000
Total III	20 281	14 909	13 579		21 611
TOTAL GENERAL (I + II + III)	20 281	29 909	13 579		36 611
		29 909	13 579		
<i>Dont dotations et reprises :</i>					
	- d'exploitation				
	- financières				
	- exceptionnelles				
<i>Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation de l'exercice (Art. 39-1-5 du CGI)</i>					

ETAT DES CREANCES ET DES DETTES

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)			
	Autres immobilisations financières	4 593		4 593
De l'actif circulant				
	Clients, usagers, adhérents douteux ou litigieux	11 611	11 611	
	Autres créances clients, usagers, adhérents	68 416	68 416	
	Créances représentatives de titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	2 156	2 156	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	7 505	7 505	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts taxes et versements assimilés	156 549	156 549	
	Divers	212 064	212 064	
	Confédération, fédération, union, associations affiliées			
	Débiteurs divers	13 470	13 470	
	Charges constatées d'avance	14 883	14 883	
	Total	491 248	486 655	4 593

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice

(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

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	75	75		
	- à plus d'un an à l'origine	331	331		
	Emprunts et dettes financières diverses (1)	1 500		1 500	
	Fournisseurs et comptes rattachés	55 749	55 749		
	Personnel et comptes rattachés	111 665	111 665		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	142 937	142 937		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et versements assimilés	5 534	5 534		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Confédération, fédération, union, associations affiliées				
	Autres dettes	998	998		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	52 623	52 623		
	Total	371 412	369 912	1 500	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

1 158

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS ASSOCIATIFS

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
	A	B	C	D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise				
- Patrimoine intégré				
- Fonds statutaires				
- Subventions d'investissement non renouvelables				
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	423 122			423 122
Report à nouveau	355 668		171 363	184 304
Résultat de l'exercice	- 171 363	68 977	- 171 363	68 977
Fonds associatifs avec droit de reprise				
- apports				
- legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	4 469	1 958	1 827	4 600
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Total	611 896	70 936	1 827	681 004

TABLEAUX DE SUIVI DES FONDS DEDIES

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 nylles ressources affectées C	Fonds restant à engager en fin d'exercice D = A - B + C
ACSE + CUCS MELUN (77)	4 591	4 591	4 591		
CIVICQ2 (95)	2 823	2 823	2 823		
ARS (60)	15 000			15 000	15 000
FONDATION POUR L'ENFANCE (99)	7 100			7 100	7 100
Total	29 514	7 414	7 414	22 100	22 100

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 nylles ressources affectées C	Fonds restant à engager en fin d'exercice D = A - B + C
Dons manuels					
Total					
Legs et donations					
Total					
Total					

EFFECTIF MOYEN

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

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	9	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	16	
Ouvriers		
Total	25	0

PRODUITS A RECEVOIR

(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	15 897	10 580
Autres créances	161 110	210 091
Personnel		1 913
Organismes sociaux	4 560	3 389
Etat	156 549	197 717
Divers		7 073
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	570	449
Total	177 576	221 120

CHARGES A PAYER

(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	75	3
Emprunts et dettes financières divers		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	41 279	30 429
Dettes fiscales et sociales	190 051	163 387
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes :	998	748
Divers	998	748
Total	232 403	194 567

PRODUITS ET CHARGES CONSTATES D'AVANCE

(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	52 623	165 835
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
Total	52 623	165 835

Charges constatées d'avance	31/12/2010	31/12/2009
Charges d'exploitation	14 883	14 124
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
Total	14 883	14 124

VENTILATION DES RESSOURCES D'EXPLOITATION

NATURE	Montant
Prestations de services	332 534
Subventions	1 573 124,21
Reprises sur dépréciation, provisions & transferts de charges	29 853,49
Cotisations	1 045,00
Autres produits	3 869,57
TOTAL	1 940 426,12

TRANSFERTS DE CHARGES

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

Nature des transferts de charges	Montant
Fongecif/Daoui	14 082
Prévoyance	2 629
CPAM	722
Agefos	- 954
DDTE	157
Autres	- 360
Total	16 275

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

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

Produits exceptionnels	Montant	Imputé au compte
Reprise subvention d'investissement	1 827	777000
Produits divers	91	778800
Total	1 918	

Charges exceptionnelles	Montant	Imputé au compte
Valeur nette comptable	2 807	675000
Total	2 807	

