

By

Bernard DURAND

Commissaire aux Comptes de Sociétés

Inscrit à la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Toulouse Midi-Pyrénées

7, allée de la Durante - 31320 - AUZEVILLE

Tél.: 05 61 54 02 91 - Fax.: 05 61 34 89 71

**AGENCE DEPARTEMENTALE
POUR L'INFORMATION SUR LE LOGEMENT
HAUTE GARONNE
« ADIL 31 »**

4, rue Furgole - 31000 TOULOUSE

**RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2010**

Bernard DURAND

Commissaire aux Comptes de Sociétés

Inscrit à la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Toulouse Midi-Pyrénées

7, allée de la Durante - 31320 - AUZEVILLE

Tél.: 05 61 54 02 91 - Fax.: 05 61 34 89 71

AGENCE DEPARTEMENTALE

POUR L'INFORMATION SUR LE LOGEMENT

HAUTE GARONNE

ADIL 31

4, rue Furgole – 31000 TOULOUSE

***RAPPORT GENERAL
SUR LE CONTROLE DES COMPTES
AU 31 DECEMBRE 2010***

Bernard DURAND

Commissaire aux Comptes de Sociétés

Inscrit à la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Toulouse Midi-Pyrénées

7, allée de la Durante - 31320 - AUZEVILLE

*Madame la Présidente,
Mesdames, Messieurs,*

En exécution de la mission qui nous été confiée par votre assemblée générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31.12.2010, sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'Association « Agence Départementale Pour l'Information sur le Logement », 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 le 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 APPRECIATIONS

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 des principes comptables suivis par l'association, nous avons constaté :

*Qu'elle avait obtenu en 2010 le remboursement de 6 500 € d'un trop payé d'électricité et le remboursement de 6 125 € d'un trop payé de loyer au cours des exercices antérieurs.
S'agissant de profits exceptionnels sur exercices antérieurs, l'association a constaté en contrepartie, en charges exceptionnelles, une dotation de 12 000 € en réserve de trésorerie.*

Qu'elle avait constitué une provision pour charges de 10 000 € pour l'organisation en cours de manifestations événementielles.

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 sans réserve, exprimée dans la première partie de ce rapport.

III - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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 du Trésorier et dans les documents adressés aux membres sur la situation financière et les comptes annuels.

*Fait à Auzeville,
le 22 mars 2011*

Le Commissaire aux Comptes,



Bernard DURAND

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2010 12			Exercice N-1 31/12/2009 12		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%	
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
	Frais d'établissement							
	Frais de recherche et de développement	9 226	9 226					
	Concessions, Brevets et droits similaires							
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
	Terrains							
	Constructions							
	Installations techniques Matériel et outillage							
	Autres immobilisations corporelles	77 657	42 719	34 938	43 408	8 470	19.51	
	Immobilisations en cours							
	Avances et acomptes							
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)								
Participations mises en équivalence								
Autres participations								
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immobilisations financières	15 000		15 000	15 000				
	TOTAL I	101 885	51 946	49 938	58 408	8 470	14.50	
	Comptes de liaison							
	TOTAL II							
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN COURS							
	Matières premières, approvisionnements							
	En-cours de production de biens							
	En-cours de production de services							
	Produits intermédiaires et finis							
	Marchandises							
	Avances et acomptes versés sur commandes							
	CREANCES (3)							
	Créances usagers et comptes rattachés	138 607		138 607	69 316	69 291	99.96	
	Autres créances	301		301		301		
Valeurs mobilières de placement								
Instruments de trésorerie								
Disponibilités	399 098		399 098	452 699	53 601	11.34		
Charges constatées d'avance (3)	522		522		522			
	TOTAL III	538 528		538 528	522 015	16 513	3.16	
Comptes de Régularisation	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V) Ecarts de conversion actif (VI)							
	TOTAL GENERAL (I+II-III-IV+V+VI)	640 412	51 946	588 466	580 423	8 044	1.39	

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1			
		31/12/2010	12	31/12/2009	12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres						
	Fonds associatifs sans droit de reprise						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	202 000	210 000	12 000	5.71		
	Report à nouveau	101 697	99 217	12 480	13.99		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)	15 798	12 480	3 318	26.59		
	Autres fonds associatifs						
Fonds associatifs avec droit de reprise :							
Apports							
Legs et donations							
Résultats sous contrôle de tiers financeurs							
Ecarts de réévaluation							
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables							
Provisions réglementées							
Droit des propriétaires							
	TOTAL I	339 496	311 697	27 798	8.92		
	TOTAL II						
	Comptes de liaison						
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Provisions pour risques	63 049	63 049	10 000	13.85		
	Provisions pour charges	72 480	71 891	589	0.82		
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement						
	Fonds dédiés sur autres ressources						
	TOTAL III	135 529	124 940	10 589	8.48		
DETTES (1)	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	23 110	31 910	9 800	27.58		
	Emprunts et dettes financières divers						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	26 062	22 062	3 100	13.50		
	Dettes fiscales et sociales	64 269	68 313	24 644	27.72		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes						
Instruments de trésorerie							
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance						
	TOTAL IV	113 441	143 785	30 344	21.10		
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	588 466	580 423	8 044	1.39		

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

(2) Dont concours bancaires courants et autres crédits de trésorerie

113 441 143 785

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2010	12/31/12/2009	12/31/2009	12/31/2008
			Ecart N / N-1	
			Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de Biens et Services	1 435	644	791	122.75
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	1 435	644	791	122.75
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	591 917	593 072	1 155	0.19
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	14 975	27 104	12 129	44.75
Collectes				
Cotisations				
Autres produits	0	0	0	233.33
TOTAL I	608 326	620 820	12 494	2.01
CHARGES D'EXPLOITATION (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes	127 822	109 574	18 248	16.65
Impôts, taxes et versements assimilés	22 891	20 851	2 040	9.78
Salaires et traitements	299 500	283 663	15 837	2.06
Charges sociales	132 351	122 201	10 150	8.31
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	11 315	11 796	480	4.07
Sur immobilisations : dotations aux provisions				
Sur actif circulant : dotations aux provisions				
Pour risques et charges : dotations aux provisions	589	2 377	1 788	75.22
Subventions accordées par l'association				
Autres charges (2)	0	0	0	35.48
TOTAL II	584 469	550 461	34 008	6.18
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	23 858	70 359	46 501	66.09
QUOTES-PARTS DE RESULTATS SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2010	12/31/2009	Euros	%
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier				
Autres intérêts et produits assimilés	2 670	3 897	1 227	31.48
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL V	2 670	3 897	1 227	31.48
CHARGES FINANCIERES				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées	1 354	1 775	421	23.71
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL VI	1 354	1 775	421	23.71
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)	1 316	2 121	806	37.97
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	25 173	72 480	47 307	65.27
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	12 625		12 625	
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
TOTAL VII	12 625		12 625	
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions	22 000	60 000	38 000	63.33
TOTAL VIII	22 000	60 000	38 000	63.33
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	9 375	60 000	50 625	84.38
Impôts sur les bénéfices (IX)				
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)	623 621	624 717	1 095	0.18
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII-IX)	607 823	612 236	4 413	0.72
SOLDE INTERMEDIAIRE	15 798	12 480	3 318	26.59
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				
- Engagements à réaliser sur ressources affectées				
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	15 798	12 480	3 318	26.59

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2010 12	31/12/2009 12	Euros	%
FRAIS DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT				
20300000 INFORMATIQUE (LOGICIEL)	9 228	9 228		
28030000 AMORT LOGICIELS	9 228	9 228		
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	34 938	43 408	8 470	19.51
21810000 AGENCEMENTS, INSTALLATIONS	42 750	42 750		
21830000 MATERIEL DE BUREAU	26 336	23 430	2 946	12.12
21840000 MOBILIER ET MOBILIER D'EXPOSIT	8 571	8 571		
28181000 AMORT AGENC INSTALLATIONS	17 233	11 221	6 012	53.58
28183000 AMORT MATERIEL DE BUREAU	17 943	14 354	3 530	25.01
28184000 AMORT MOB & MOB D'EXPOSITION	7 542	5 828	1 714	29.41
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	15 000	15 000		
27500000 DEPOTS ET CAUTIONS VERSES	15 000	15 000		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	49 938	58 408	8 470	14.50
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	138 607	69 316	69 291	99.96
41100000 ADHERENTS	138 607	69 316	69 291	99.96
AUTRES CREANCES	301		301	
46870000 AUTRES PRODUITS A RECEVOIR	301		301	
DISPONIBILITES	399 098	452 699	53 601	11.84
51212000 CAISSE EPARGNE CPTE CO	216 173	127 586	88 587	69.43
51213000 LIVRET CAISSE EPARGNE	76 848	77 375	527	0.68
51214000 CREDIT AGRICOLE	12 181	102 737	90 557	88.14
51215000 LIVRET CREDIT AGRICOLE	93 897	145 001	51 104	35.24
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	522		522	
48600000 CHARGES COMPTABILISEES D'AVANC	522		522	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	538 528	522 015	16 513	3.16
TOTAL GENERAL	588 466	580 423	8 044	1.39

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2010	12 31/12/2009	Euros	%
AUTRES RESERVES	222 000	210 000	12 000	5.71
10682000 RESERVES POUR INVESTISSEMENTS	90 000	90 000		
10683000 RESERVE DE TRESORERIE	142 000	130 000	12 000	9.23
REPORT A NOUVEAU	101 697	39 217	12 480	13.99
11000000 REPORT A NOUVEAU	101 697	39 217	12 480	13.99
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	15 798	12 480	3 318	26.59
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	339 496	311 697	27 798	8.92
PROVISIONS POUR RISQUES	63 049	53 049	10 000	18.85
15110000 PROV POUR RISQUES & CHARGES	60 000	60 000	10 000	20.00
15160000 PROVISIONS POUR RISQUES DEMPL	3 049	3 049		
PROVISIONS POUR CHARGES	72 480	71 891	589	0.82
15300000 PROV P-PENS ³ ET OBLIGAT ³ SIMIL	27 480	26 891	589	2.19
15800000 PROVISION POUR TRVX & INVESTIS	45 000	45 000		
TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDES	135 529	124 940	10 589	8.48
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	23 110	31 910	8 800	27.58
16412000 EMPRUNT 45000€	23 110	31 910	8 800	27.58
DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	26 062	22 962	3 100	13.50
40100000 FOURNISSEURS	9 311	11 441	2 130	18.62
40810000 FOURNISSEURS FACT NON PARVENUE	16 751	11 522	5 230	45.39
DETTE FISCALES ET SOCIALES	64 269	98 913	24 644	27.72
42200000 REMBOURST TICKET REST	594	226	368	162.83
42820000 PERSONNEL CONGES PAYES	24 924	27 355	2 531	9.25
42860000 AUTRES CHARGES A PAYER	136	2 635	2 438	92.55
43100000 U.R.S.S.A.F	9 395	28 679	19 284	67.24
43710000 POLE EMPLOI	1 438	4 217	2 779	65.30
43750000 GROUPE MORNAY	8 781	6 850	1 931	28.19
43760000 AG2R PREVOYANCE	2 843	2 294	549	23.93
43820000 CH SOCIALES PROV C PAYES	10 923	11 216	293	2.61
43860000 AUTRES CHARGES SOC A PAYER		588	588	100.00
44700000 ETAT TAXES S.SALAIRES	1 640	1 184	456	38.51
44820000 ETAT PROV CONGES PAYES	1 874	2 065	191	9.25
44860000 AUTRES CHARGES A PAYER	1 761	1 608	156	9.74
TOTAL DETTES	113 441	143 785	30 344	21.10
TOTAL GENERAL	588 466	580 423	8 044	1.39

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2010 12	31/12/2009 12	Euros	%
62510900 DEPLACEMENT VENOUX	66		66	
62511000 DEPLACEMENTS BRANDALAC	1 741	149	1 592	NS
62511100 DEPLACEMENT MILHAU	510	490	20	4.16
62512100 DEPLACEMENT FORMATION MONJON		1 119	1 119	100.00
62512300 DEPLAC FORMATION AYRAL		249	249	100.00
62512600 DEPLACEMENT FORMATION MARTRES	845		845	
62512920 DEPLACEMENT FORMATION MILHAU	792	380	412	118.06
62570000 MISSIONS RECEPTIONS	409	54	355	657.41
62571500 MISSIONS RECEPTION BARB	718	554	164	35.09
62572000 MISSIONS RECEPTION AG	1 709	737	1 972	267.62
62610000 FRAIS TELEPHONE	3 332	3 128	204	3.98
62620000 AFFRANCHISSEMENT PTT	3 251	1 984	267	13.48
62630000 INTERNET	502	532	30	5.62
62700000 SERVICE BANCAIRE	291	228	63	27.98
62810000 COTISATIONS DON	175	260	85	32.69
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	22 891	20 851	2 040	9.78
63110000 TAXE S.SALAIRES	21 321	19 102	2 219	11.62
63112000 TAXE PROV C.PAYES	191	274	465	169.71
63330000 FORMATION CONTINUE	1 761	1 475	286	19.41
SALAIRES ET TRAITEMENTS	289 500	283 663	5 837	2.06
64110000 SALAIRES	279 659	262 012	17 646	6.73
64120000 SALAIRES PROV CONGES PAYES	2 531	3 628	6 159	169.76
64140000 INDEMNITES SECURITE SOCIALE	12 372	18 023	5 650	31.35
CHARGES SOCIALES	132 351	122 201	10 150	8.31
64510000 CHARGES SOCIALES	123 653	111 963	11 690	10.44
64520000 CHARGES SOCIALES C.PAYES	293	1 488	1 781	119.69
64710000 TICKETS RESTAURANT	8 177	7 960	217	2.73
64750000 MEDECINE TRAV PHARMACIE	513	789	24	3.03
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	11 316	11 796	480	4.07
68110000 DOTATIONS AUX AMORTISS	11 316	11 796	480	4.07
DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	589	2 377	1 788	75.22
68150000 DOTAT' POUR RISQUE ET CHARGES	589	2 377	1 788	75.22
AUTRES CHARGES	0	1	0	35.48
65841000 DIFFERENCE DE REGLEMENT	0	1	0	35.48
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	584 469	550 461	34 008	6.18
RESULTAT D'EXPLOITATION	23 858	70 359	46 501	66.09
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	2 670	3 897	1 227	31.48
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	2 670	3 897	1 227	31.48
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	2 670	3 897	1 227	31.48
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	1 354	1 775	421	23.71
66110000 INTERETS EMPRUNT	1 354	1 303	51	3.88
66160000 INTERETS BANCAIRES	1	472	472	99.97

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2010 12	Exercice N-1 31/12/2009 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	1 354	1 775	421	23.71
RESULTAT FINANCIER	1 316	2 121	806	37.97
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	25 173	72 480	47 307	65.27
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	12 625		12 625	
77260000 PRODUITS SUR EXERCICE ANT	12 625		12 625	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	12 625		12 625	
DOTATIONS EXCEPTIONNELLES AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS	22 000	60 000	38 000	63.33
68740000 DOTATIONS AUX PROV POUR INVEST		45 000	45 000	100.00
68741000 DOTATION A RESERVE TRESORERIE	12 000		12 000	
68750000 PROVISIONS POUR RISQUES ET CH	10 000	15 000	5 000	33.33
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	22 000	60 000	38 000	63.33
RESULTAT EXCEPTIONNEL	9 375	60 000	50 625	84.38
TOTAL PRODUITS	623 621	624 717	1 095	0.18
TOTAL DES CHARGES	607 823	612 236	4 413	0.72
SOLDE INTERMEDIAIRE	15 798	12 480	3 318	26.59
EXCEDENTS OU DEFICITS	15 798	12 480	3 318	26.59

ANNEXE

SOMMAIRE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales	X
Permanence ou changement de méthodes	X

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations	X
Etat des amortissements	X
Etat des provisions	X
Etat des échéances des créances et des dettes	X
Evaluation des immobilisations corporelles	X
Evaluation des créances et des dettes	X
Produits à recevoir	X
Charges à payer	X
Charges et produits constatés d'avance	X

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT

Rémunération des dirigeants	X
-----------------------------	---

NA = Non Applicable NS = Non significative

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 120-1 et suivants du Plan Comptable Général 2005.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que des règlements CRC relatifs à la réécriture du plan comptable général 2005 applicables à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	9 223		
Installations générales agencements aménagements divers	42 750		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	32 060		2 846
TOTAL	74 033		2 846
Prêts, autres immobilisations financières	13 000		
TOTAL	13 000		
TOTAL GENERAL	89 033		2 846

ANNEXE

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

	TOTAL	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
		Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement				9 228	9 228
Installations générales agencements aménagements divers				42 750	42 750
Matériel de bureau et informatique, Mobilier				34 907	34 907
	TOTAL			77 637	77 637
Prêts, autres immobilisations financières				15 000	15 000
	TOTAL			15 000	15 000
	TOTAL GENERAL			102 637	102 637

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	TOTAL	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement		9 228			9 228
Installations générales agencements aménagements divers		11 221	6 012		17 233
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		20 182	5 304		25 486
	TOTAL	31 403	11 316		42 719
	TOTAL GENERAL	42 630	11 316		51 946

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	6 012				
Matériel de bureau informatique mobilier	5 304				
	TOTAL	11 316			
	TOTAL GENERAL	11 316			

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges	60 000	10 000			60 000
Pensions et obligations similaires	26 891	539			27 430
Autres provisions pour risques et charges	43 049				43 049
	TOTAL	124 940	10 539		135 479
	TOTAL GENERAL	124 940	10 539		135 479
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		539			
exceptionnelles		22 000			

ANNEXE

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

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an	
Autres immobilisations financières	15 000	15 000		
Autres créances clients	138 607	138 607		
Débiteurs divers	301	301		
Charges constatées d'avance	522	522		
TOTAL	154 430	154 430		

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	23 110		23 110	
Fournisseurs et comptes rattachés	26 751	26 751		
Personnel et comptes rattachés	23 614	23 614		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	33 380	33 380		
Autres impôts taxes et assimilés	5 275	5 275		
TOTAL	113 441	90 331	23 110	

Emprunts souscrits en cours d'exercice	5 300			
--	-------	--	--	--

Evaluation des immobilisations corporelles

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

Evaluation des créances et des dettes

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	301
Total	301

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	26 751
Dettes fiscales et sociales	33 578
Total	56 329

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	522
Total	522

ANNEXE

Exercice du 01 01 2010 au 31 12 2010

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Rémunération des dirigeants

Rémunérations allouées aux membres des organes de direction ou de gérance	Montant
Total	46 444

REMUNERATIONS BRUTES

46 444 E

Bernard DURAND

Commissaire aux Comptes de Sociétés

Inscrit à la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Toulouse Midi-Pyrénées

7, allée de la Durante - 31320 - AUZEVILLE

Tél.: 05 61 54 02 91 - Fax.: 05 61 34 89 71

AGENCE DEPARTEMENTALE

POUR L'INFORMATION SUR LE LOGEMENT

HAUTE GARONNE

ADIL 31

4, rue Furgole – 31000 TOULOUSE

**RAPPORT SPECIAL
SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES
EXERCICE CLOS LE 31.12.2010**

Bernard DURAND

Commissaire aux Comptes de Sociétés

Inscrit à la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Toulouse Midi-Pyrénées

7, allée de la Durante - 31320 - AUZEVILLE

Assemblée générale d'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 12 2010

Aux adhérents,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre association, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisé ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient, selon les termes de l'article R. 612-6 du code de commerce, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission. Ces diligences ont consisté à vérifier la concordance des informations qui nous ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ASSEMBLEE GENERALE

Conventions passées au cours de l'exercice écoulé

En application de l'article R. 612-7 du code de commerce, nous avons été avisé des conventions suivantes, mentionnées à l'article L.612-5 du code de commerce qui ont été passées au cours de l'exercice écoulé :

MISSION AUPRES DE LA COMMUNAUTE D'AGGLOMERATION DU SICOVAL

Administrateur concerné : - COMMUNAUTE D'AGGLOMERATION DU SICOVAL

Objet et modalités :

- L'objet de la convention (outre l'information du public en matière du droit et de la réglementation de l'habitat, déjà initiée depuis le 1^{er} octobre 2007) est d'effectuer une assistance juridique au maître d'ouvrage du Plan de Sauvegarde des Floralies.
- Cette deuxième partie de la nouvelle convention a donné lieu au versement d'une subvention de 34 200 € en 2010.

- La première partie, concernant l'information du public, a donné lieu au versement d'une subvention de 10.000 € en 2010.

MISSION AUPRES DE LA COMMUNAUTE D'AGGLOMERATION DU MURETAIN

Administrateur concerné : - COMMUNAUTE D'AGGLOMERATION DU MURETAIN

Objet et modalités :

- L'objet de la convention est l'information du public en matière du droit et de la réglementation de l'habitat, et de devenir un des référents pour l'intercommunalité.
- Cette nouvelle convention, a donné lieu au versement d'une subvention de 10 000 € en 2010..

Fait à Auzeville, le 22 mars 2011



Bernard DURAND