



**RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
POUR LES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2010
DE L'ASSOCIATION ADIS -
CENTRE SOCIAL ET CULTUREL « LES AMANDIERS »**

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre Conseil d'Administration du 1^{er} juillet 2002, je vous présente mon rapport annuel relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2010 sur le contrôle des comptes annuels de l'association "ADIS" (Association Développement Innovations Sociales - Centre social et culturel "les Amandiers"), tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

I. - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Le bilan de l'exercice clos le 31 décembre 2010, dont le total est de 78 862 Euros et le compte de résultat dégageant un excédent de 6 835 Euros, recouvre la période du 1er janvier 2010 au 31 décembre 2010.

J'ai effectué mon audit selon les normes de la profession. Ces normes requièrent la mise en oeuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives.

Un audit consiste à examiner, par sondages, les éléments probants justifiant les données contenues dans ces comptes. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes et à apprécier leur présentation d'ensemble.

J'estime que mes contrôles fournissent une base raisonnable à l'opinion exprimée ci-après.

Cabinet Jean-Michel PONT



Expertise-Comptable
Commissariat aux Comptes

Je certifie que les comptes annuels sont 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 la société à la fin de cet exercice.

II. - VERIFICATION ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

J'ai également procédé, conformément aux normes de la profession, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport du Conseil d'Administration et dans les documents financiers adressés aux adhérents sur la situation financière et les comptes annuels tels qu'annexés ci-après.

Fait à AIX-EN-PROVENCE, le 16 mars 2011



Jean-Michel PONT
Commissaire aux Comptes

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

	Page
- Bilan actif-passif	1 et 2
- Compte de résultat	3 et 4
- Evaluation des contributions volontaires	5
- Détail bilan	6 et 7
- Détail Compte de résultat	8 à 12
- Annexe	13 à 16

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	1 800	1 800					
	Concessions, Brevets et droits similaires							
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles	1 019	688	331	434	103	23.74	
	Avances et acomptes							
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
	Terrains							
	Constructions							
	Installations techniques Matériel et outillage							
	Autres immobilisations corporelles	19 159	15 099	4 060	4 890	830	16.98	
	Immobilisations en cours							
	Avances et acomptes							
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)							
Participations mises en équivalence								
Autres participations								
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immobilisations financières								
	TOTAL I	21 978	17 587	4 391	5 324	933	17.53	
	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		7 319	7 319		7 319		
	Autres créances	26 128		26 128	47 366	21 238	44.84	
Valeurs mobilières de placement	46 058		46 058	30 216	15 842	52.43		
Instruments de trésorerie								
Disponibilités	6 380		6 380	7 120	739	10.39		
Charges constatées d'avance (3)	3 224		3 224	600	2 624	437.35		
	TOTAL III	81 790	7 319	74 471	85 301	10 830	12.70	
Comptes de Régularisation	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V)							
	Ecart de conversion actif (VI)							
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	103 768	24 906	78 862	90 625	11 764	12.98	

(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		11 238		4 090	15 328	374.76
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau						
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)		6 835		15 328	8 492	55.41
	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		889		1 337	448	33.51	
Provisions réglementées							
Droit des propriétaires							
	TOTAL I		18 962		12 575	6 387	50.79
	TOTAL II						
Comptes de liaison							
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement						
	Fonds dédiés sur autres ressources						
	TOTAL III						
DETTES (1)	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)						
	Emprunts et dettes financières divers						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés						
	Dettes fiscales et sociales		43 848		51 647	7 799	15.10
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes		16 051		26 403	10 352	39.21
Instruments de trésorerie							
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance						
	TOTAL IV		59 900		78 050	18 151	23.25
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		78 862		90 625	11 764	12.98

(1) Dont à plus d'un an

Dont à moins d'un an

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

59 900

78 050

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2010	12	31/12/2009	12	Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)						
Ventes de marchandises Production vendue de Biens et Services		128 089		122 225	5 864	4.80
CHIFFRE D'AFFAIRES NET		128 089		122 225	5 864	4.80
Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges Collectes		316 524 56 176		336 941 56 081	20 417 95	6.06- 0.17
Cotisations Autres produits		5 787 1 676		6 443 58 186	656 56 511	10.18- 97.12-
TOTAL I		508 252		579 876	71 624	12.35-
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 Impôts, taxes et versements assimilés Salaires et traitements Charges sociales		159 823 13 713 236 410 78 440		167 862 14 891 247 826 82 244	8 038- 1 178- 11 416- 3 804-	4.79- 7.91- 4.61- 4.63-
Dotations aux amortissements et aux provisions Sur immobilisations : dotations aux amortissements Sur immobilisations : dotations aux provisions Sur actif circulant : dotations aux provisions Pour risques et charges : dotations aux provisions		1 552 7 319		1 713	161- 7 319	9.39-
Subventions accordées par l'association Autres charges (2)		1 660		57 899	56 239-	97.13-
TOTAL II		498 917		572 434	73 517-	12.84-
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)		9 335		7 442	1 893	25.43
QUOTES-PARTS DE RESULTATS SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III) Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2010	12	31/12/2009	12	Euros	%
PRODUITS FINANCIERS						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL V						
CHARGES FINANCIERES						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées		84		185	101	54.41
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL VI		84		185	101	54.41
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)		84		185	101	54.41
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)		9 251		7 257	1 993	27.47
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		305		12 264	11 959	97.51
Produits exceptionnels sur opérations en capital		448		590	142	24.03
Reprises sur provisions et transferts de charges						
TOTAL VII		753		12 853	12 101	94.14
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		3 168		4 783	1 615	33.76
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
TOTAL VIII		3 168		4 783	1 615	33.76
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		2 415		8 070	10 486	129.93
Impôts sur les bénéfices (IX)						
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)		509 005		592 730	83 725	14.13
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)		502 170		577 402	75 233	13.03
SOLDE INTERMEDIAIRE		6 835		15 328	8 492	55.41
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
5. EXCEDENTS OU DEFICITS		6 835		15 328	8 492	55.41

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2010	12	31/12/2009	12	Euros	%
PRODUITS						
Bénévolat						
Prestations en nature						
Dons en nature						
TOTAL						
CHARGES						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et services						
Personnel bénévole						
Prestations						
TOTAL						

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						
Frais de Recherche et Dévelop.	1 800		1 800			
AMORTS LOGICIEL EBP PARAM EURO	1 800		1 800			
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	331		434		103	23.74
Logiciels informatiques	1 019		1 019			
Amortissements Logiciels	688		585		103	17.61
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	4 060		4 890		830	16.98
Installations gén.,équipements	3 965		3 965			
Mat. de bureau et informatique	10 798		10 179		619	6.08
MATERIEL ENTRETIEN, OUTILLAGE	3 635		3 635			
Equipements sportifs	762		762			
AMORTS DES AGENCEMENTS INSTALL	2 547		2 150		397	18.47
Amortissements Mat. Bureau & I	7 880		6 828		1 052	15.41
Amortissements Matériel d'entr	3 635		3 635			
Amortissement Equipements Spor	762		762			
Amort.mat.vidéo	275		275			
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	4 391		5 324		933	17.53
AUTRES CREANCES	26 128		47 366		21 238	44.84
Produits à recevoir	234		64		170	265.26
Produits à recevoir	2 149		1 363		786	57.65
Interproduction Formation			2 607		2 607	100.00
Ville d'Aix, Pol.Ville			4 600		4 600	100.00
Ville d'Aix Anim.Globale	7 319		3 290		4 029	122.46
Ville d'Aix (contrat d'objecti			7 370		7 370	100.00
CR CUCS	2 000		2 000			
HABITAT FORMATION			1 174		1 174	100.00
CG Poste B			8 242		8 242	100.00
CG Projet exceptionnel			1 000		1 000	100.00
CAF Animation globale	8 622		9 441		819	8.67
CNAF ACF	2 180		2 360		180	7.63
CAF CLSH	3 623		3 854		231	5.99
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	46 058		30 216		15 842	52.43
COMPTE EPARGNE CREDIT COOPERAT	46 058		30 216		15 842	52.43
DISPONIBILITES	6 380		7 120		739	10.39
Crédit Coopératif	5 718		6 157		439	7.13
Chèques postaux	575		818		243	29.68
CAISSE ADIS	87		145		57	39.75
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	3 224		600		2 624	437.35
Charges constatées d'avance	3 224		600		2 624	437.35
TOTAL ACTIF CIRCULANT	74 471		85 301		10 830	12.70
TOTAL GENERAL	78 862		90 625		11 764	12.98

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2010	12	31/12/2009	12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	11 238		4 090		15 328	374.76
Fonds associatifs	11 238		4 090		15 328	374.76
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	6 835		15 328		8 492	55.41
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES	889		1 337		448	33.51
SUBV.CONSEIL GL/ORDI (3000€)	1 810		1 810			
Subv.équipement CG/tél.2004	2 281		2 281			
SUBV CG/ACHAT ORDI 11/8/2005	1 810		1 589		220	13.85
AMORT/SUBV. EQUIPEMENT CG 2004	1 392		1 164		228	19.60
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	18 962		12 575		6 387	50.79
DETTES FISCALES ET SOCIALES	43 848		51 647		7 799	15.10
VALLAT			3 569		3 569	100.00
CHABRIERES	107				107	
JENANE RADIA			107		107	100.00
FECIANE	72				72	
TURLEQUE	215				215	
ABDERRAHMANE Nacera	143				143	
RESSEGUIER	179				179	
Personnel, dettes pr congés à	8 875		8 888		13	0.15
Sécurité Sociale	19 869		22 373		2 504	11.19
CPM RETRAITE/PREV.	745		805		60	7.51
ASSEDIC	1 359		1 632		273	16.75
Form. prof. cont. Habitat Form	147		586		439	74.94
MEDERIC	5 704		6 402		699	10.91
Charges sociales / congés payé	3 987		3 940		47	1.19
Autres impôts, taxe/salaires	2 447		3 345		898	26.85
AUTRES DETTES	16 051		26 403		10 352	39.21
Charges à payer	14 053		21 625		7 572	35.02
CG Poste B	1 999				1 999	
CNAF CLAS			760		760	100.00
CAF PISL			4 018		4 018	100.00
TOTAL DETTES	59 900		78 050		18 151	23.25
TOTAL GENERAL	78 862		90 625		11 764	12.98

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2010	12	31/12/2009	12	Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	128 089	122 225	5 864	4.80		
PS-CNAF Anim.globale et Coordi	56 172	52 902	3 270	6.18		
PS CNAF- Animation Collective	12 529	11 799	730	6.19		
PS CNAF - CLSH	21 775	12 848	8 928	69.49		
PS CNAF - CLAS	1 900	4 438	2 538	57.18		
Activités	18 968	20 270	1 302	6.42		
Bons vacances ou autres	413	896	482	53.85		
PSO CLSH moins de 6 ans	5 937	6 897	960	13.92		
PSO CLSH plus de 6 ans	6 495	8 414	1 919	22.80		
Locations diverses cons.	3 900	3 764	136	3.62		
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	128 089	122 225	5 864	4.80		
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	316 524	336 941	20 417	6.06		
Subventions		24 807	24 807	100.00		
Etat Aide à l'Emploi	36 929		36 929			
Aide à l'emploi/FONJEP		7 266	7 266	100.00		
Aide à l'emploi/FONJEP	7 263		7 263			
Etat-DSU		12 600	12 600	100.00		
Etat CUCS	15 000		15 000			
DDASS		4 000	4 000	100.00		
Etat autres		8 200	8 200	100.00		
Etat autres	800		800			
Région Fonctionnement		5 666	5 666	100.00		
Région Fonctionnement	5 898		5 898			
REGION DSU		15 500	15 500	100.00		
REGION CUCS	16 000		16 000			
Subv.fonct.centres sociaux		16 720	16 720	100.00		
Subv.fonct.centres sociaux	17 273		17 273			
CONSEIL GENERAL PDSL	2 000	4 000	2 000	50.00		
Poste B		40 736	40 736	100.00		
Poste B	34 664		34 664			
Aide à l'emploi	13 583	24 346	10 763	44.21		
CG Autres		7 664	7 664	100.00		
CG Autres	5 845		5 845			
Subv.fonct.Centres Soc.		51 382	51 382	100.00		
Commune Subv.fonct.Centres Soc	53 083		53 083			
Commune Soutien scolaire	3 215		3 215			
Commune-DSU		17 100	17 100	100.00		
Commune-CUCS	24 500		24 500			
Ville Fonct.Vac.Loisirs		9 370	9 370	100.00		
Ville Fonct.Contract d'Objectif	9 537		9 537			
Ville d'Aix Contrat Enfance Je		27 843	27 843	100.00		
Ville d'Aix Contrat Enfance Je	18 012		18 012			
Commune autres		4 048	4 048	100.00		
COMMUNE AUTRES	3 809		3 809			
CAF 13 Subv.fonct.		24 060	24 060	100.00		
CAF 13 Subv.fonct.	24 856		24 856			
CAF PISL		7 183	7 183	100.00		
CAF PISL	6 185		6 185			
CAF Autres		4 850	4 850	100.00		
CAF Autres	4 981		4 981			
EPCI	500		500			
HABITAT FORMATION (CONTRAT PRO		3 357	3 357	100.00		
INTERPRODUCTION FORMA° ACTIS	9 590	10 242	652	6.36		

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2010	12	31/12/2009	12	Euros	%
Offices HLM				6 000	6 000	100.00
Offices HLM	3 000				3 000	
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	56 176		56 081		95	0.17
VALORISATION DES MOYENS	56 176		56 081		95	0.17
COTISATIONS	5 787		6 443		656	10.18
Part° frais utilisat° salle et	70		500		430	86.00
Cotisations des membres			5 943		5 943	100.00
Adhésions associatives	700				700	
Cotisations des membres	5 017				5 017	
AUTRES PRODUITS	1 676		58 186		56 511	97.12
Contrepartie des ch.suppl.			56 081		56 081	100.00
FAF	1 676		2 106		430	20.41
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	508 252		579 876		71 624	12.35
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	159 823		167 862		8 038	4.79
EDF, carburants			470		470	100.00
EDF, carburants	383				383	
EDF+EAU/CHARGE SUPPLEMENTIVE/AIX	9 010		8 915		95	1.07
Petit équipement. Petit outill			9		9	100.00
Petit équipement. Petit outill			382		382	100.00
Petit équipement. Petit outill	573				573	
Petit équipement. Petit outill	768				768	
Fourniture d'ateliers			4 085		4 085	100.00
Fourniture d'activités			875		875	100.00
Fourniture d'ateliers	3 622				3 622	
Fourniture d'activités	34				34	
Fourn. administrative et burea			1 566		1 566	100.00
Fourn. administrative et burea	1 821				1 821	
LINGE ET VET.TRAVAIL			68		68	100.00
Autre fourniture			1 148		1 148	100.00
Autre fourniture	1 297				1 297	
Alimentation, boissons			11 099		11 099	100.00
Alimentation, boissons	12 050				12 050	
Produits pharmaceutiques			223		223	100.00
Produits pharmaceutiques	167				167	
Locations immobilières			9 490		9 490	100.00
Locations immobilières	6 460				6 460	
LOYER/CHARGE SUPPLEMENTIVE/ VILLE	47 166		47 166			
Locations mobilières			1 553		1 553	100.00
Locations mobilières	88				88	
Locations mobilières	620				620	
Entretien et réparations			371		371	100.00
Entretien et réparations	937				937	
Maintenance			3 190		3 190	100.00
Maintenance	8 433				8 433	
Maintenance	739				739	
Primes d'assurance			1 712		1 712	100.00
Primes d'assurance			1 635		1 635	100.00
Primes d'assurance	1 863				1 863	
Primes d'assurance	1 336				1 336	
Etudes et recherches	40				40	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2010	12	31/12/2009	12	Euros	%
Documentation				374	374	100.00
Documentation		344			344	
Frais colloques, séminaires, c		128			128	
Personnel détaché ou prêté				1 172	1 172	100.00
Rémunérations d'intermédiaires				32 314	32 314	100.00
Rémunérations d'intermédiaires				2 631	2 631	100.00
Rémunérations d'intermédiaires		23 036			23 036	
Rémunérations d'intermédiaires		2 811			2 811	
Dépl.personnel		10		905	895	98.90
Dépl.permanents				1 480	1 480	100.00
Dépl.personnel		1 142			1 142	
Dépl.permanents		39			39	
Dépl.permanents		1 015			1 015	
Missions, réceptions				558	558	100.00
Missions, réceptions				719	719	100.00
Missions, réceptions		1 390			1 390	
Missions, réceptions		793			793	
Frais postaux				878	878	100.00
Frais postaux		791			791	
Frais télécom				4 521	4 521	100.00
Frais télécom		3 848			3 848	
SCT TELECOM		1 375			1 375	
Services bancaires et assimilé				395	395	100.00
Services bancaires et assimilé		759			759	
Cotisations				50	50	100.00
Cotisations				5 016	5 016	100.00
Cotisations		80			80	
Cotisations		5 205			5 205	
Travaux et façons ex.				10 400	10 400	100.00
Travaux et façons ex.		7 888			7 888	
Transport d'activité				10 156	10 156	100.00
Transport d'activité		9 052			9 052	
Formation CES-CEC				665	665	100.00
Formation				1 670	1 670	100.00
Formation CES-CEC		1 560			1 560	
Formation		1 150			1 150	
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		13 713		14 891	1 178	7.91
Taxe s/salaire				5 318	5 318	100.00
Taxes sur les salaires				98	98	100.00
Taxe s/salaire				3 929	3 929	100.00
P° empl. form° continue		5 266		5 546	280	5.05
Impôts et assim./rémun.(autre		8 447			8 447	
SALAIRES ET TRAITEMENTS		236 410		247 826	11 416	4.61
Salaires bruts		236 423		247 468	11 045	4.46
Congés payés				1 438	1 438	100.00
Congés payés				494	494	100.00
Congés payés				1 029	1 029	100.00
Congés payés		251			251	
Congés payés		113			113	
Congés payés		150			150	
Indemnités et avantages divers				1 262	1 262	100.00

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2010	12	31/12/2009	12	Euros	%
CHARGES SOCIALES	78 440		82 244		3 804	4.63
URSSAF cot.pat.	49 015		52 335		3 320	6.34
ASSEDIC	0				0	
ASSEDIC	10 403		10 456		53	0.51
CPM	2 334		2 440		105	4.32
Médecin	14 242		15 043		801	5.33
SACEM			467		467	100.00
GUSO	990				990	
SACEM	117				117	
Médecine du Travail			1 130		1 130	100.00
Médecine du Travail			179		179	100.00
Medecine du Travail			459		459	100.00
Médecine du Travail	648				648	
Médecine du Travail	179				179	
Medecine du Travail	466				466	
Charges Sociales s/Congés Payé	47		263		310	117.80
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	1 552		1 713		161	9.39
Dot. Amort. Immo. Incorporelle	103		78		25	32.05
Dot. Amort. Immo. Corporelles	1 449		1 635		186	11.37
DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	7 319				7 319	
DOTATION AUX PROVIS° RISQUES	7 319				7 319	
AUTRES CHARGES	1 660		57 899		56 239	97.13
Redevances, licence	1 657		1 818		161	8.83
Charges supplétives			56 081		56 081	100.00
DIFFERENCES DE LETTRAGE	3				3	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	498 917		572 434		73 517	12.84
RESULTAT D'EXPLOITATION	9 335		7 442		1 893	25.43
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	84		185		101	54.41
AGIOS			185		185	100.00
AGIOS	84				84	
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	84		185		101	54.41
RESULTAT FINANCIER	84		185		101	54.41
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	9 251		7 257		1 993	27.47
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	305		12 264		11 959	97.51
Produits excep./opér. de gesti	290				290	
PRODUITS EXCEPT/OPERAT° GEST°	15		12 264		12 249	99.88
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	448		590		142	24.03
Quote-part des subv. d'investi	448				448	
QUOTE-PART SUBV.INVEST(9/12/99)			590		590	100.00
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	753		12 853		12 101	94.14

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2010	12	31/12/2009	12	Euros	%
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	3 168		4 783		1 615	33.76
Pénalités, amendes fisc. et pé			223		223	100.00
Pénalités, amendes fisc.			1 700		1 700	100.00
Pénalités, amendes fisc. et pé	16				16	
Pénalités, amendes fisc.	1 339				1 339	
Autres charges excep. s/op. ge	1 015				1 015	
CHARGES s/ex.ant.			467		467	100.00
Charges excep. s/op gestion ex			2 393		2 393	100.00
CHARGES s/ex.ant.	96				96	
Charges excep. s/op gestion ex	303				303	
Charges s/ex. antérieurs	400				400	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	3 168		4 783		1 615	33.76
RESULTAT EXCEPTIONNEL	2 415		8 070		10 486	129.93
TOTAL PRODUITS	509 005		592 730		83 725	14.13
TOTAL DES CHARGES	502 170		577 402		75 233	13.03
SOLDE INTERMEDIAIRE	6 835		15 328		8 492	55.41
EXCEDENTS OU DEFICITS	6 835		15 328		8 492	55.41

ANNEXE

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

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

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

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

Permanence des méthodes

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL	1 800	
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	1 019	
Installations générales agencements aménagements divers		3 965	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		14 576	619
	TOTAL	18 540	619
	TOTAL GENERAL	21 359	619

ANNEXE

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

		Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
		Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL			1 800	1 800
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL			1 019	1 019
Installations générales agencements aménagements divers				3 965	3 965
Matériel de bureau et informatique, Mobilier				15 195	15 195
	TOTAL			19 159	19 159
	TOTAL GENERAL			21 978	21 978

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement	1 800			1 800
Autres immobilisations incorporelles	585	103		688
Installations générales agencements aménagements divers	2 150	397		2 547
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	11 479	1 052		12 531
	TOTAL	1 449		15 078
	TOTAL GENERAL	1 552		17 566

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles	103				
Instal.générales agenc.aménag.divers	397				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 052				
	TOTAL	1 449			
	TOTAL GENERAL	1 552			

ANNEXE

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

Tableau des variations des fonds associatifs

Nature des provisions et des réserves	Montant début d'exercice	Affectation résultats et retraitement	Dotations exercice	Reprise exercice	Montant fin exercice
Fonds propres					
Fonds associatifs sans droit de reprise	4 090		19 418	4 090	11 238
Réserves :					
Report à nouveau			15 328	15 328	
RESULTAT DE L'EXERCICE	15 328	8 492			6 835
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Subventions d'investissement	1 337		2 753	3 201	889
Provisions réglementées					
TOTAL I	12 575	8 492	37 498	22 619	18 962

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients		7 319			7 319
TOTAL		7 319			7 319
TOTAL GENERAL		7 319			7 319
Dont dotations et reprises d'exploitation		7 319			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	234	234	
Débiteurs divers	25 893	25 893	
Charges constatées d'avance	3 224	3 224	
TOTAL	29 352	29 352	

ANNEXE

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

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Personnel et comptes rattachés	9 591	9 591		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	31 810	31 810		
Autres impôts taxes et assimilés	2 447	2 447		
Autres dettes	16 051	16 051		
TOTAL	59 900	59 900		

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.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	26 128
Total	26 128

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fiscales et sociales	12 862
Autres dettes	14 053
Total	26 915

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	3 224
Total	3 224