

Jacques DUFOUR

EXPERT COMPTABLE
COMMISSAIRE AUX COMPTES
MEMBRE DE LA COMPAGNIE REGIONALE
DE DOUAI

Association Tremplin Travail Solidarité

Rapport du commissaire aux
comptes sur les comptes
annuels

Exercice clos le 31 décembre 2010
Association Tremplin Travail Solidarité
416 rue de la République - 62700 Bruay la Buisnière
Ce rapport contient 20 pages
FA/ML

Jacques DUFOUR

EXPERT COMPTABLE
COMMISSAIRE AUX COMPTES
MEMBRE DE LA COMPAGNIE REGIONALE
DE DOUAI

Association Tremplin Travail Solidarité

Siège social : 416 rue de la République - 62700 Bruay la Buisnière

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2010

Mesdames, Messieurs,

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

- le contrôle des comptes annuels de l'association Tremplin Travail Solidarité, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de mes appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

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.

1 Opinion sur les comptes annuels

J'ai effectué mon 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. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Je certifie 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.

2 Justification des appréciations

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

Dans le cadre de mon appréciation des règles et principes comptables suivis par votre association, j'ai vérifié le caractère approprié des méthodes comptables suivies et des informations fournies dans les notes de l'annexe et je me suis assuré de leur correcte application.

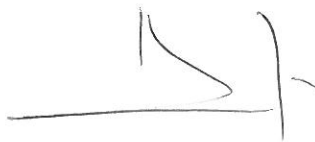
Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de ma démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de mon opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

3 Vérifications et informations spécifiques

J'ai également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, 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 de gestion du conseil d'administration et dans les documents adressés aux membres de l'association sur la situation financière et les comptes annuels.

Marcq en Baroeul, le 24 mai 2011



Jacques Dufour
Commissaire aux Comptes

BILAN
COMPTE DE RESULTAT

J. DUFOUR



BILAN - ACTIF

Du 01/01/2010 au 31/12/2010

ACTIF	Exercice du	01/01/10 au 31/12/10	01/01/09 au 31/12/09	Variation N / N-1	
		Valeur nette	Valeur nette	en valeur	en %
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilisations Incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et développement					
Concessions, brevets et droits similaires					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes					
Immobilisations Corporelles					
Terrains					
Constructions		20 773.56	23 791.78	-3 018.22	-12.69
Installations techniques, matériels, ...					
Autres immobilisations corporelles		2 998.22	2 621.19	377.03	14.38
Immobilisations grevées de droits					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations Financières					
Participations		13 776.41	13 776.41		
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité portefeuille					
Autres titres immobilisés		215.00	215.00		
Prêts		100 000.00		100 000.00	
Autres immobilisations financières					
TOTAL (I)		137 763.19	40 404.38	97 358.81	240.96
Comptes de liaison					
TOTAL (II)					
ACTIF CIRCULANT					
Stocks					
Matières premières et autres appros					
En cours de production (biens/services)					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes		354.76	357.96	-3.20	-0.89
Créances					
Créances redevables et comptes rattachés		145 360.10	162 659.85	-17 299.75	-10.64
Autres		31 568.97	50 041.78	-18 472.81	-36.91
Valeurs mobilières de placement		50 000.00	99 873.92	-49 873.92	-49.94
Instruments de trésorerie					
Disponibilités		126 073.95	143 161.51	-17 087.56	-11.94
Charges constatées d'avance		5 633.77	3 335.17	2 298.60	68.92
TOTAL (III)		358 991.55	459 430.19	-100 438.64	-21.86
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)					
Primes de remboursement des emprunts (V)					
Ecart de conversion actif (VI)					
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)		496 754.74	499 834.57	-3 079.83	-0.62

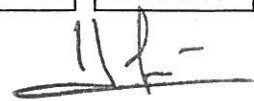
J. DUFOUR

BILAN - PASSIF

Du 01/01/2010 au 31/12/2010

PASSIF	Exercice du 01/01/10 au 31/12/10	Exercice du 01/01/09 au 31/12/09	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
FONDS ASSOCIATIFS				
Fonds propres				
Fonds associatif sans droit de reprise	245 922.59	245 922.59		
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	107 012.12	85 401.72	21 610.40	25.30
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	2 770.70	21 610.40	-18 839.70	-87.18
Autres fonds associatifs				
Fonds associatif avec droit de reprise				
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'invest. sur biens non renouvelables par l'org.	5 612.30	5 954.79	-342.49	-5.75
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
TOTAL (I)	361 317.71	358 889.50	2 428.21	0.68
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Fonds dédiés				
Sur subventions de fonctionnement				
Sur autres ressources				
TOTAL (IV)				
DETTES				
Dettes financières				
Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	28 788.95	24 068.67	4 720.28	19.61
Emprunts et dettes financières divers				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes d'exploitation				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 655.35	15 544.97	1 110.38	7.14
Dettes fiscales et sociales	88 326.73	101 331.43	-13 004.70	-12.83
Redevables créditeurs				
Dettes diverses				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	1 666.00		1 666.00	
TOTAL (V)	135 437.03	140 945.07	-5 508.04	-3.91
Ecarts de conversion passif (VI)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	496 754.74	499 834.57	-3 079.83	-0.62

J. DUFOUR



COMPTE DE RÉSULTAT

Du 01/01/2010 au 31/12/2010

		Du 01/01/10 au 31/12/10	Du 01/01/09 au 31/12/09	Variation N / N-1		
				en valeur	en %	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises					
	Production vendue (biens et services)	1 061 818.78	1 267 023.92	-205 205.1	-16.20	
	Production stockée					
	Production immobilisée					
	Subventions d'exploitation	71 513.38	77 363.19	-5 849.81	-7.56	
	Reprises sur amortissements, provisions, transfert de charges	35 971.00	41 959.35	-5 988.35	-14.27	
	Cotisations					
	Autres produits	1 677.75	5 718.09	-4 040.34	-70.66	
	TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	1 170 980.91	1 392 064.55	-221 083.6	-15.88	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achat de marchandises					
	Variation des stocks de marchandises					
	Achats stockés d'approvisionnements					
	Variation des stocks d'approvisionnements					
	Autres charges externes	80 514.16	94 822.38	-14 308.22	-15.09	
	Impôts, taxes et versements assimilés	64 600.06	78 147.71	-13 547.65	-17.34	
	Rémunérations du personnel	858 888.66	1 000 227.50	-141 338.8	-14.13	
	Charges sociales	157 706.56	187 832.92	-30 126.36	-16.04	
	Dotations aux amortissements et dépréciations	Sur immobilisations : dotations aux amort.	4 148.15	4 967.51	-819.36	-16.49
		Sur immobilisations : dotations aux dépréc.				
		Sur actifs circulants : dotations aux dépréc.	159.38	93.86	65.52	69.81
	Dotations aux provisions					
	Subventions accordées par l'association	5 545.40	6 001.80	-456.40	-7.60	
Autres charges	1 277.15	1 783.05	-505.90	-28.37		
	TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	1 172 839.52	1 373 876.73	-201 037.2	-14.63	
	RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	-1 858.61	18 187.82	-20 046.43	-110.22	
	Opération en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée (III)					
	Opération en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré (IV)					
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations					
	Produits des autres valeurs mobilières et créances					
	Autres intérêts et produits assimilés	3 430.25	1 703.07	1 727.18	101.42	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					
	Différences positives de change					
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	704.36		704.36			
	TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	4 134.61	1 703.07	2 431.54	142.77	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions					
	Intérêts et charges assimilées	30.92	110.51	-79.59	-72.02	
	Différences négatives de change					
	Charges nettes sur cession de valeurs mobilières de placement					
	TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	30.92	110.51	-79.59	-72.02	
	RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	4 103.69	1 592.56	2 511.13	157.68	

J. DUFOUR

COMPTE DE RÉSULTAT

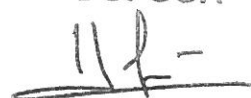
Du 01/01/2010 au 31/12/2010

		Du 01/01/10 au 31/12/10	Du 01/01/09 au 31/12/09	Variation N / N-1	
				en valeur	en %
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	373.13	1 303.56	-930.43	-71.38
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	342.49	616.46	-273.97	-44.44
	Reprises sur provisions et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)		715.62	1 920.02	-1 204.40	-62.73
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	190.00	90.00	100.00	111.11
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)		190.00	90.00	100.00	111.11
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)		525.62	1 830.02	-1 304.40	-71.28
Participation des salariés aux résultats (IX)					
Impôts sur les bénéfices (X)					
SOLDE INTERMÉDIAIRE $\frac{(I + III + V + VII) - (II + IV + VI + VIII + IX + X)}{(I + III + V + VII) - (II + IV + VI + VIII + IX + X)}$		2 770.70	21 610.40	-18 839.70	-87.18
+ REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉRIEURS					
ENGAGEMENTS	Sur apports				
	Sur subventions de fonctionnement				
	Sur dons manuels				
	Sur legs et donations				
- ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES					
TOTAL DES PRODUITS		1 175 831.14	1 395 687.64	-219 856.5	-15.75
TOTAL DES CHARGES		1 173 060.44	1 374 077.24	-201 016.8	-14.63
EXCÉDENT OU DÉFICIT		2 770.70	21 610.40	-18 839.70	-87.18
ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE					
PRODUITS	Bénévolat				
	Prestations en nature				
	Dons en nature				
TOTAL PRODUITS					
CHARGES	Secours en nature				
	Mise à disposition gratuite de biens et services				
	Personnel bénévole				
TOTAL CHARGES					
TOTAL		2 770.70	21 610.40	-18 839.70	-87.18

J. DUFOUR

ANNEXE

J. DUFOUR

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'J. Dufour', written over a horizontal line.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2010 au 31/12/2010

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Une convention de groupe a été signée le 07 juillet 2010 entre l'association T.T.S. et le sarl INSERTIM

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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.

Les comptes annuels au 31/12/2010 ont été établis dans le respect des dispositions du plan comptable général 1999, règlement CRC 1999-03 et des règlements CRC 2002-10 et 2004-06.

Pour l'application de ces règlements, l'entreprise a choisi la méthode prospective.

Immobilisations incorporelles

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Immobilisations corporelles**Amortissements des biens décomposables :**

Les biens décomposables sont amortis sur la durée réelle d'utilisation.

IMMEUBLE :

structure	60 ans	60%
façade couverture	30 ans	20%
IGT Chauffage Electri	15 ans	20%

AGENCEMENT DES CONSTRUCTIONS

Menuiserie extérieur	30 ans	15%
AG. Carrelages cloisons	20 ans	85%

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Constructions	20 ans
- Agencement et aménagement des constructions	7 ans
- Matériels et outillages	2 ans
- Matériels de bureau et informa	3 ans
- Mobilier	3 ans
- Matériels de transports	2 ans

J. DUFOUR



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2010 au 31/12/2010

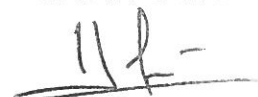
Immobilisations financières**Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement**

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.

J. DUFOUR



IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Du 01/01/2010 au 31/12/2010

CADRE A	IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations	
			suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL I		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	4 304	
CORPORELLES	Terrains		30 490	
	Constructions	Sur sol propre		
		Sur sol d'autrui		
		Instal.géné., agencts & aménagts const.	62 259	
	Installations techniques, matériel & outillage indust.			
		Instal. géné., agencts & aménagts divers	718	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	1 000	
Matériel de bureau & info., mobilier		7 260		
	Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes			
	TOTAL III	101 727		1 507
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations	13 776		
	Autres titres immobilisés	215		
	Prêts et autres immobilisations financières			100 000
	TOTAL IV	13 991		100 000
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		120 022		101 507

CADRE B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine	
		par virt poste	par cessions			
INCORPOR.	Frais d'éts, de recherche & de dével.	TOTAL I				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL II		4 304		
CORPORELLES	Terrains			30 490		
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Ins. gal. agen. amé. cons			62 259	
	Inst.tech., mat. outillage indust.					
		Ins. gal. agen. amé. div.			718	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			1 000	
Mat.bureau, info., mob.				8 767		
	Emballages récup. div.					
	Immos corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL III			103 234		
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence					
	Autres participations			13 776		
	Autres titres immobilisés			215		
	Prêts & autres immob. financières			100 000		
	TOTAL IV			113 991		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				221 529		

J. DUFOUR



ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

Du 01/01/2010 au 31/12/2010

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	4 304			4 304
Terrains					
Constructions	Sur sol propre	20 667	508		21 175
	Sur sol d'autrui				
Inst. techniques matériel et out. industriels	Inst. générales agen. aménag. cons.	48 291	2 510		50 801
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.	718			718
	Matériel de transport	149	500		649
	Mat. bureau et informatique, mob.	5 490	630		6 120
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	75 314	4 148		79 462
	TOTAL GENERAL	79 618	4 148		83 766

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements							
TOTAL							
Immob. incorporelles							
TOTAL							
Constr.	Terrains						
	Sur sol propre						
Immo. corpor.	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
	Inst. techniques mat. et outil.						
	Inst. gales, agenc. am divers						
	Mat. transport						
	Mat. bureau mobilier						
	Emballages récup. divers						
	TOTAL						
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							
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 a la fin de l'exercice		
Frais d'émission d'emprunt à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

J. DUFOUR



PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Du 01/01/2010 au 31/12/2010

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES**TABLEAU DES PROVISIONS**

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
	Prov. fiscales implantat. étranger avant 01/01/92				
	Prov. fiscales implantat. étranger après 01/01/92				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL I				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grandes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II					
Provisions pour dépréciation	/ immobilisations	- incorporelles			
		- corporelles			
		- Titres mis en équivalence			
		- titres de participation			
		- autres immobs financières			
	Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients	119	159	163	116	
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III		119	159	163	116
TOTAL GENERAL (I + II + III)		119	159	163	116
Dont dotations & reprises			159	163	
			- d'exploitation		
			- financières		
			- exceptionnelles		
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée					

J. DUFOUR




ACTIF CIRCULANT

Du 01/01/2010 au 31/12/2010

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				
	Prêts (1) (2)		100 000		100 000
	Autres immobilisations financières				
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		637	637	
	Autres créances clients		144 838	144 838	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér <input type="text"/>				
	Personnel et comptes rattachés		427	427	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		217	217	
	Etat & autres coll. publiques				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée				
	Autres impôts, taxes & versements assimilés				
	Divers				
Groupe et associés (2)					
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)		30 925	30 925		
Charges constatées d'avance		5 634	5 634		
TOTAUX			282 679	182 679	100 000
Renvois (1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés			
(2)	des	- Prêts accordés en cours d'exercice	100 000		
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
		Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

J. DUFOUR



COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

Du 01/01/2010 au 31/12/2010

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	5 634
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL	5 634

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	30 925
TOTAL	30 925

J. DUFOUR

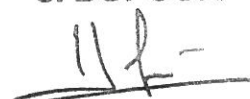


TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS

Du 01/01/2010 au 31/12/2010

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
Fonds associatifs avec droit de reprise				
Écart de réévaluations avec droit de reprise				
Fonds associatifs sans droit de reprise	245 922.59			245 922.59
Écart de réévaluations sans droit de reprise				
Réserves	85 401.72	21 640.40		107 042.12
Report à nouveau				
Résultat comptable de l'exercice antérieur	21 610.40		21 610.40	
Subventions d'investissement non renouvelables par l'organisme	5 954.79		342.49	5 612.30
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
TOTAUX	358 889.50	21 640.40	21 952.89	358 577.01

J. DUFOUR



ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Du 01/01/2010 au 31/12/2010

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine					
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine		28 789	28 789		
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		16 655	16 655		
Personnel & comptes rattachés		14 772	14 772		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		71 194	71 194		
Etat & Impôts sur les bénéfiques					
autres Taxe sur la valeur ajoutée					
collectiv. Obligations cautionnées					
publiques Autres impôts, taxes & assimilés		2 361	2 361		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)					
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)					
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		1 666	1 666		
TOTAUX		135 437	135 437		
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				

J. DUFOUR



COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

Du 01/01/2010 au 31/12/2010

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 503
Dettes fiscales et sociales	23 249
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	35 752

J. DUFOUR



ENGAGEMENTS

Du 01/01/2010 au 31/12/2010

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

DROIT INDIVIDUEL À LA FORMATION (DIF)

Au 31/12/2010, le nombre d'heures de formation ouvertes par le DIF s'élevait pour l'ensemble du personnel présent, à 2 032 heures.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Des demandes de formations ont été faites à ce titre.

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 3 433.00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation 2.25

Table de mortalité TV 88/90

Départ volontaire à 62.00

ENGAGEMENTS DONNÉS

	AUTRES	DIRIGEANTS	FILIALES	PARTICI- PATIONS	AUTRES ENTREPRISES LIÉES	MONTANT
Effets escomptés non échus Cautionnements, avals et garantie donnés par la société Engagements assortis de sûretés réelles Intérêts à échoir Assurances à échoir Autres engagements donnés :						
<i>Engagements en matière de pensions</i>	3 433					3 433
TOTAL (1)	3 433					3 433
	AUTRES	DIRIGEANTS	PROVISIONS			MONTANT
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	3 433					3 433

J. DUFOUR

