

ETATS DE SYNTHESE

4 DESIGN

Rue des Terres Neuves

33130 BEGLES

APE : 8559A Siret : 37961703800037

31/12/2010



Cabinet Jacques GALBAN

345 avenue d'Ares 33200 BORDEAUX

Tél : 05.56.02.00.16 - Fax : 05.56.08.46.57 - mail: cabinet.galban@free.fr

4 DESIGN

Sommaire

Rapport de Présentation	1
Bilan association	2
<i>ACTIF</i>	2
<i>PASSIF</i>	3
Compte de résultat association	4
Bilan association détaillé	6
<i>ACTIF</i>	6
<i>Immobilisations incorporelles</i>	6
<i>Immobilisations corporelles</i>	6
<i>Immobilisations financières</i>	6
<i>Stocks en cours</i>	6
<i>PASSIF</i>	7
<i>Fonds associatifs et réserves</i>	7
<i>Dettes</i>	7
<i>Engagements reçus</i>	7
<i>Engagements donnés</i>	7
Compte de résultat association détaillé	8
<i>Produits d'exploitation</i>	8
<i>Autres produits d'exploitation</i>	8
<i>Produits financiers</i>	8
<i>Produits exceptionnels</i>	8
<i>Charges d'exploitation</i>	8
<i>Charges financières</i>	9
<i>Charges exceptionnelles</i>	10
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	10
Annexes aux comptes annuels	11
<i>PREAMBULE</i>	11
<i>REGLES ET METHODES COMPTABLES</i>	11
<i>AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE</i>	11
<i>NOTES SUR LE BILAN ACTIF</i>	12
<i>NOTES SUR LES SUBVENTIONS</i>	13
<i>NOTES SUR LE BILAN PASSIF</i>	14
<i>DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE</i>	15
Balances analytiques	16

Rapport de Présentation

MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise 4 DESIGN pour l'exercice du 01/01/2010 au 31/12/2010 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des Experts Comptables.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 16 pages, se caractérisent par les données suivantes :

total du bilan	612 573,02	Euros
chiffre d'affaires	25 301,52	Euros
résultat net comptable	57 232,52	Euros

Fait à BORDEAUX
Le 15/03/2011

Signature

Jacques GALBAN

Bilan association

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2010 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2009 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	28 373	7 646	20 727	21 373	- 646
Immobilisations grevées de droit					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles					
Immobilisations financières					
Participations	869		869	869	
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	1 758		1 758	1 758	
TOTAL (I)	31 000	7 646	23 354	24 000	- 646
Stocks en cours					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens et services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances usagers et comptes rattachés	15 061	2 010	13 052	32 950	- 19 898
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	64		64	88	- 24
. Personnel					
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires					
. Autres	524 012		524 012	315 727	208 285
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	51 896		51 896	104 343	- 52 447
Charges constatées d'avance	195		195	276	- 81
TOTAL (II)	591 228	2 010	589 219	453 384	135 835
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des emprunts (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF	622 228	9 655	612 573	477 385	135 188

Bilan association(suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2010 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2009 (12 mois)	Variation
Fonds associatifs et réserves			
Fonds propres			
. Fonds associatifs sans droit de reprise	137 935	123 868	14 067
. Ecart de réévaluation			
. Réserves			
. Report à nouveau			
. Résultat de l'exercice	57 233	14 067	43 166
Autres fonds associatifs			
. Fonds associatifs avec droit de reprise			
. Apports			
. Legs et donations			
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs			
. Ecart de réévaluation			
. Subventions d'investissement sur biens non renouvelables			
. Provisions réglementées			
. Droits des propriétaires (comodat)			
TOTAL (I)	195 168	137 935	57 233
Provisions pour risques et charges	27 500	42 920	- 15 420
TOTAL (II)	27 500	42 920	- 15 420
Fonds dédiés			
. Sur subventions de fonctionnement			
. Sur autres ressources			
TOTAL (III)			
Dettes			
Emprunts et dettes assimilées	19 793	29 365	- 9 572
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Fournisseurs et comptes rattachés	285 819	223 728	62 091
Autres	54 246	43 436	10 810
Produits constatés d'avance	30 047		30 047
TOTAL (IV)	389 905	296 529	93 376
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF	612 573	477 385	135 188
Engagements reçus			
Legs nets à réaliser			
. acceptés par les organes statutairement compétents			
. autorisés par l'organisme de tutelle			
Dont en nature restant à vendre			
Engagements donnés			

Compte de résultat association

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2010 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2009 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Produits d'exploitation						
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	25 302		25 302	73 050	- 47 748	-65,36
Montants nets produits d'expl.	25 302		25 302	73 050	- 47 748	-65,36
Autres produits d'exploitation						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			833 175	770 214	62 961	8,17
Dons						
Cotisations			6 256	4 606	1 650	35,82
Legs et donations						
Produits liés à des financements réglementaires						
Autres produits			2	0	2	N/S
Reprise de provisions			40 000	22 500	17 500	77,78
Transfert de charges			2 398	3 788	- 1 390	-36,69
Sous-total des autres produits d'exploitation			881 830	801 108	80 722	10,08
Total des produits d'exploitation (I)			907 132	874 158	32 974	3,77
Quotes-parts d'éléments du fonds associatif virées au compte de résultat						
Produits financiers						
De participations						
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif						
Autres intérêts et produits assimilés			1 420	352	1 068	303,41
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (III)			1 420	352	1 068	303,41
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital			500		500	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges			2 920		2 920	N/S
Total des produits exceptionnels (IV)			3 420		3 420	N/S
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			911 972	874 510	37 462	4,28
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT						
TOTAL GENERAL			911 972	874 510	37 462	4,28
Charges d'exploitation						
Achats de marchandises et de matières premières						
Variation de stock marchandises et matières premières						
Autres achats non stockés			421 825	465 181	- 43 356	-9,32
Services extérieurs			32 163	16 307	15 856	97,23
Autres services extérieurs			115 040	93 871	21 169	22,55
Impôts, taxes et versements assimilés			11 445	9 800	1 645	16,79
Salaires et traitements			173 722	165 362	8 360	5,06
Charges sociales			66 989	62 814	4 175	6,65
Autres charges de personnels			200	2 100	- 1 900	-90,48
Subventions accordées par l'association						

Compte de résultat association (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2010 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2009 (12 mois)	Variation	%
Dotations aux amortissements	2 350	1 058	1 292	122,12
Dotations aux provisions	29 510	40 000	- 10 490	-26,22
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées				
Autres charges	1	6	- 5	-83,33
Total des charges d'exploitation (I)	853 244	856 499	- 3 255	-0,38
Quotes-parts de résultat sur opérations communes (II)				
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées	1 109	979	130	13,28
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements				
Total des charges financières (III)	1 109	979	130	13,28
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	45	45		0,00
Sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		2 920	- 2 920	-100
Total des charges exceptionnelles (IV)	45	2 965	- 2 920	-98,48
Participation des salariés aux résultats (V)				
Impôts sur les sociétés (VI)	341		341	N/S
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	854 739	860 442	- 5 703	-0,66
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	57 233	14 067	43 166	306,86
TOTAL GENERAL	911 972	874 510	37 462	4,28
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 et services				
. Personnel bénévole				
Total				

Bilan association détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2010 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2009 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Autres immobilisations corporelles	28 373	7 646	20 727	21 373	- 646
21830000 MAT.BUREAU & INFORMAQUE	4 062		4 062	4 062	
21840000 MOBILIER	24 311		24 311	22 606	1 705
28183000 AMT MAT.BUR ET INFORMATIQUE		4 062	-4 062	-4 062	
28184000 AMORT. MOBILIER		3 584	-3 584	-1 233	- 2 351
Immobilisations financières					
Participations	869		869	869	
26100000 TITRES DE PARTICIPATION	869		869	869	
Autres immobilisations financières	1 758		1 758	1 758	
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEM	1 758		1 758	1 758	
TOTAL (I)	31 000	7 646	23 354	24 000	- 646
Stocks en cours					
Créances usagers et comptes rattachés	15 061	2 010	13 052	32 950	- 19 898
41100000 CLIENTS	13 052		13 052	32 950	- 19 898
41600000 CREANCES DOUTEUSES	2 010		2 010		2 010
49100000 PROV.DEPR.USAGERS &		2 010	-2 010		- 2 010
. Fournisseurs débiteurs	64		64	88	- 24
40100000 FOURNISSEURS	64		64	88	- 24
. Autres	524 012		524 012	315 727	208 285
44110008 SUBVENTIONS 2009				315 210	- 315 210
44110009 SUBVENTIONS 2010	523 512		523 512		523 512
44710000 TAXE S/LES SALAIRES				414	- 414
46870000 DIVERS PDTS A RECEVOIR	500		500	102	398
Disponibilités	51 896		51 896	104 343	- 52 447
51212000 CREDIT COOP 411703	23 198		23 198	100 054	- 76 856
51212100 CREDIT COOP 87630277253	26 493		26 493	1 773	24 720
51212300 CREDIT COOP EPARGNE	1 902		1 902	2 213	- 311
51212400 CREDIT COOP FDS GIE	301		301	300	1
53100000 CAISSE	3		3	3	
Charges constatées d'avance	195		195	276	- 81
48600000 CHARGES CONST.AVANCE	195		195	276	- 81
TOTAL (II)	591 228	2 010	589 219	453 384	135 835
TOTAL ACTIF	622 228	9 655	612 573	477 385	135 188

Bilan association détaillé(suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2010 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2009 (12 mois)	Variation
Fonds associatifs et réserves			
. Fonds associatifs sans droit de reprise 10200000 FDS ASS.SANS DROIT R	137 935 137 935	123 868 123 868	14 067 14 067
. Résultat de l'exercice	57 233	14 067	43 166
TOTAL (I)	195 168	137 935	57 233
Provisions pour risques et charges			
15110000 PROVISIONS POUR LITI		2 920	- 2 920
15810000 PROVISION POUR RISQUE	27 500	40 000	- 12 500
TOTAL (II)	27 500	42 920	- 15 420
TOTAL (III)			
Dettes			
Emprunts et dettes assimilées	19 793	29 365	- 9 572
16410000 EMPR.CAISSE DEPOT CO	19 532	29 209	- 9 677
16884000 INT.COURU EMPR.ETABL	33	50	- 17
51860000 INTERETS COURUS A PA	228	106	122
Fournisseurs et comptes rattachés	285 819	223 728	62 091
40100000 FOURNISSEURS	284 040	210 914	73 126
40810000 FOURN.FTS NON PARVENUES	1 779	12 814	- 11 035
Autres	54 246	43 436	10 810
42101000 SALAIRES IL	199	298	- 99
42102000 SALAIRES SA	110		110
42104000 SALAIRES SD	158	243	- 85
42105000 SALAIRES ALM	87	32	55
42106000 SALAIRES FC	349	276	73
42820000 DETTE PROV CONGES PAYES	13 502	11 209	2 293
43100000 URSSAF	20 047	16 625	3 422
43710000 MORNAY	2 311	1 976	335
43720000 CANAREP	3 935	3 246	689
43740000 ASSEDIC	3 407	2 815	592
43820000 CH.SOC.DETTE CONG.A PAYER	6 768	5 702	1 066
44400000 ETAT IMPOT/LES BENEF	341		341
44710000 TAXE S/LES SALAIRES	1 647		1 647
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	1 044	1 014	30
46860000 DIVERS CHARGES A PAY	340		340
Produits constatés d'avance	30 047		30 047
48700000 PDTS CONST AVANCE	30 047		30 047
TOTAL (IV)	389 905	296 529	93 376
TOTAL PASSIF	612 573	477 385	135 188
Engagements reçus			
Engagements donnés			

Compte de résultat association détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2010 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2009 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Produits d'exploitation						
Production vendue services	25 302		25 302	73 050	- 47 748	-65,36
70610000 PARTICIPATION ENTREPRISE	25 052		25 052	50 300	- 25 248	-50,19
70620000 FORMATION ENTREPRISE				22 750	- 22 750	-100
70800000 PRODUITS DES ACTIVITES A	250		250		250	N/S
Montants nets produits d'exp	25 302		25 302	73 050	- 47 748	-65,36

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2010 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2009 (12 mois)	Variation	%
Autres produits d'exploitation				
Subventions d'exploitation	833 175	770 214	62 961	8,17
74000000 SUBVENTION CNASEA	7 854	9 768	- 1 914	-19,59
74130000 SUBVENTIONS CRA	462 624	431 617	31 007	7,18
74132000 SUBVENTIONS DRIRE	-398	29 852	- 30 250	101,33
74133000 SUBVENTION CG33	18 000	20 000	- 2 000	-10,00
74134000 SUBVENTION DIRECCTE	48 799		48 799	N/S
74135000 SUBVENTIONS VAL DE GARONNE		5 000	- 5 000	-100
74137100 SUBVENTION CG47	5 000		5 000	N/S
74138000 SUBVENTIONS FEDER	257 296	239 977	17 319	7,22
74139000 SUBVENTIONS VILLE BORDEAUX	10 000	34 000	- 24 000	-70,59
74140000 SUBVENTIONS CUB	24 000		24 000	N/S
Cotisations	6 256	4 606	1 650	35,82
75600000 COTISATIONS	6 256	4 606	1 650	35,82
Autres produits	2	0	2	N/S
75800000 PRODTS DIVERS GEST COURANTE.	2	0	2	N/S
Reprise de provisions	40 000	22 500	17 500	77,78
78150000 REPR.PROV.PR RISQ. ET CH. EXP	40 000	22 500	17 500	77,78
Transfert de charges	2 398	3 788	- 1 390	-36,69
79100000 TRANSF.DE CHARG.EXPLOITATION	2 398	3 788	- 1 390	-36,69
Sous-total des autres produits d'exploitation	881 830	801 108	80 722	10,08
Total des produits d'exploitation (I)	907 132	874 158	32 974	3,77
Produits financiers				
Autres intérêts et produits assimilés	1 420	352	1 068	303,41
76810000 INTERETS DES COMPTES FIN DEB	1 420	352	1 068	303,41
Total des produits financiers (III)	1 420	352	1 068	303,41
Produits exceptionnels				
Sur opérations en capital	500		500	N/S
77880000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	500		500	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges	2 920		2 920	N/S
78752000 REP.S/PROV.POUR LITI	2 920		2 920	N/S
Total des produits exceptionnels (IV)	3 420		3 420	N/S
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)	911 972	874 510	37 462	4,28
TOTAL GENERAL	911 972	874 510	37 462	4,28
Charges d'exploitation				
Autres achats non stockés	421 825	465 181	- 43 356	-9,32
60400000 SOUS TRAITANCE	-1 612	1 200	- 2 812	234,33
60401000 SOUS TRAITANCE FORMATION		25 940	- 25 940	-100
60402000 SOUS TRAITANCE ACCOMPAGNEMENT	11 440	104 951	- 93 511	-89,10
60403000 SOUS TRAIT APPORT COMPETENCE		6 255	- 6 255	-100

	Exercice clos le 31/12/2010 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2009 (12 mois)	Variation	%
60404000 SOUS TRAITANCE PROMOTION	404 824	307 073	97 751	31,83
60406000 SOUS TRAITANCE RECHERCHE		12 814	- 12 814	-100
60612000 ENERGIE ELECTRICITE	608		608	N/S
60613000 GAZ	2 992	84	2 908	N/S
60631000 PETIT OUTILLAGE	391	839	- 448	-53,40
60640000 FOURN.BUR.INFORMATIQUE	3 182	6 025	- 2 843	-47,19
Services extérieurs	32 163	16 307	15 856	97,23
61320000 LOCATIONS IMMOBILIER	13 732	2 680	11 052	412,39
61350000 LOCATIONS DE MATERIEL		72	- 72	-100
61352000 LOCATION COPIEUR		268	- 268	-100
61353000 LOC.MAT.DE TRANSPORT	3 236	2 413	823	34,11
61354000 LOCATION TELEPHONE ADISTA	2 010	287	1 723	600,35
61522000 ENT.REPAR.BATIMENTS	3 294	265	3 029	N/S
61552000 ENT.REPAR.MAT.TRANSP	384	4 093	- 3 709	-90,62
61553000 ENT.REPAR.MAT.MOB.BU	-239	2 410	- 2 649	109,92
61560000 MAINTENANCE	77	78	- 1	-1,28
61610000 ASSURANCES	3 075	2 119	956	45,12
61820000 DOCUMENTATION	838	787	51	6,48
61850000 CONGRES STAGES	5 756	833	4 923	591,00
Autres services extérieurs	115 040	93 871	21 169	22,55
62260000 HONORAIRES COMPTABILITE	8 383	7 195	1 188	16,51
62261000 HONORAIRES CAC	2 727	2 660	67	2,52
62263000 HONORAIRES AUTRES	4 188	6 143	- 1 955	-31,82
62270000 FRAIS D'ACTES	50	50		0,00
62330000 EXPOSITIONS	68 471	13 352	55 119	412,81
62340000 CADEAUX	132		132	N/S
62380000 PRIX ACTIONS	5 000		5 000	N/S
62510000 DEPLACEMENTS ET RECEPTIONS	19 386	17 364	2 022	11,64
62511000 FRS DEPLACEMENT STAGIAIRES		39 469	- 39 469	-100
62600000 TELECOMMUNICATIONS	2 936	3 085	- 149	-4,83
62610000 FRAIS POSTAUX	1 676	1 964	- 288	-14,66
62700000 SERV.BANCAIRES	679	1 183	- 504	-42,60
62810000 COTISATIONS	1 411	1 406	5	0,36
Impôts, taxes et versements assimilés	11 445	9 800	1 645	16,79
63110000 TAXES SUR SALAIRES	10 401	8 584	1 817	21,17
63130000 FORM.PROFESS.CONTINUE	1 044	1 014	30	2,96
63584000 CARTES GRISES		202	- 202	-100
Salaires et traitements	173 722	165 362	8 360	5,06
64110000 SALAIRES	169 909	163 111	6 798	4,17
64123000 CONGES PAYES COURUS	2 293	2 013	280	13,91
64141000 TICKETS RESTAURANTS	1 520		1 520	N/S
64176000 INDEMNITE DE LICENCI		238	- 238	-100
Charges sociales	66 989	62 814	4 175	6,65
64500000 CHARGES SEC.SOC.& PR	65 587	61 013	4 574	7,50
64563000 CH.SOC.S/CONGES PAY.	1 066	1 534	- 468	-30,51
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	337	267	70	26,22
Autres charges de personnels	200	2 100	- 1 900	-90,48
64800000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	200	2 100	- 1 900	-90,48
Dotations aux amortissements	2 350	1 058	1 292	122,12
68112000 DOT.AMT.IMMO CORPORE	2 350	1 058	1 292	122,12
Dotations aux provisions	29 510	40 000	- 10 490	-26,22
68150000 DOT.PROV.POUR RISQ & CH. EXPL	27 500	40 000	- 12 500	-31,25
68174000 DOT.PROV.DEPREC.CREA	2 010		2 010	N/S
Autres charges	1	6	- 5	-83,33
65800000 CHARGES DIV.GEST.COU	1	6	- 5	-83,33
Total des charges d'exploitation (I)	853 244	856 499	- 3 255	-0,38
Charges financières				
Intérêts et charges assimilées	1 109	979	130	13,28
66116000 INTERETS EMPRUNTS	861	139	722	519,42

	Exercice clos le 31/12/2010 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2009 (12 mois)	Variation	%
66160000 AGIOS	248	840	- 592	-70,48
Total des charges financières (III)	1 109	979	130	13,28
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	45	45		0,00
67120000 MAJORATIONS	45	45		0,00
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisio		2 920	- 2 920	-100
68752000 DOT.PROV.POUR LITIGE		2 920	- 2 920	-100
Total des charges exceptionnelles (IV)	45	2 965	- 2 920	-98,48
Impôts sur les sociétés (VI)	341		341	N/S
69500000 IMPOTS SOC.PERS.MORALES NON LU	341		341	N/S
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	854 739	860 442	- 5 703	-0,66
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	57 233	14 067	43 166	306,86
TOTAL GENERAL	911 972	874 510	37 462	4,28
Evaluation des contributions volontaires en nature				

Annexes aux comptes annuels

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2010 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2009 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 612 573,02 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 57 232,52 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 15/03/2011 par les dirigeants.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

Un litige existe entre l'association 4 Design et un salarié licencié en décembre 2007. Le salarié réclamait une indemnisation de 67500 euros pour rupture abusive de son contrat de travail et diverses indemnités. Par jugement en date du 29/10/2009, le salarié a été débouté de sa demande. Il fait appel de cette décision le 19 novembre 2009.

Par jugement en date du 14 décembre 2010, il est débouté de sa demande.

L'association 4D a été notifiée le 15 février 2011 du pourvoi en cassation par le salarié.

La procédure étant en cours et le mémoire du salarié n'ayant pas été remis, aucune somme n'est provisionnée dans les comptes.

Subventions : les soldes des subventions risquant de ne pas être versés à l'association 4 Design, soit 27 500 euros, sont provisionnés dans les comptes. (cf détail en annexe)

Conformément à l'article 20 de la loi 2006-586 du 23 mai 2006, nous vous informons que la rémunération des cadres s'est élevée à 92 703 euros bruts pour l'année 2010.

Au 1er janvier 2011, l'association 4 Design transfère les activités de "Promotion du design industriel" et "Accompagnement des projets de design industriel des entreprises" à INNOVALIS AQUITAINE selon les modalités prévues par la convention de transfert des activités signée le 16 novembre 2010.

Annexes aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 31 000 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	26 668	1 704		28 373
Immobilisations financières	2 627			2 627
TOTAL	29 296	1 704		31 000

Amortissements et provisions d'actif = 7 646 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	5 295	2 350		7 646
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	5 295	2 350		7 646

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Mat.bureau & informaque	4 062	4 062	0	de 3 à 5 ans
Mobilier	24 311	3 584	20 727	10 ans
TOTAL	28 373	7 646	20 727	

Etat des créances = 541 090 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	1 758		1 758
Actif circulant & charges d'avance	539 332	539 332	
TOTAL	541 090	539 332	1 758

Provisions pour dépréciation = 2 010 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers		2 010			2 010
Comptes financiers					
TOTAL		2 010			2 010

Produits à recevoir par postes du bilan = 500 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	500
Disponibilités	
TOTAL	500

Charges constatées d'avance = 195 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Annexes aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LES SUBVENTIONS

Subventions relatives à 2010

	2008 - 2009					2010 - 2011			TOTAL
	ASCOPP8	Promotion	Accompagnement	Recherche	IPA3BIS	Promotion	Accompagnement	Recherche	
Conseil Régional (Compte 741300)		-779,89				349 870,00	113 534,00		462 624,11
Conseil Général 33 (Compte 741330)						18 000,00			18 000,00
DRIRE/DIRECCTE (Compte 741320)			-398,21						-398,21
DIRECCTE (Compte 741340)							48 799,00		48 799,00
Ville BORDEAUX - CUB (Compte 741390)						34 000,00			34 000,00
FEDER (Compte 741380)	-14 716,37	-567,80				272 580,00			257 295,83
Conseil Général 47 (Compte 741371)						5 000,00			5 000,00
TOTAL	-14 716,37	-1 347,69	-398,21	0,00	0,00	679 450,00	162 333,00	0,00	825 320,73
Reprise Prov risque de non versement (Compte 781500)	15 000,00	15 000,00	1 500,00		8 500,00				40 000,00
Prov risque de non versement (Compte 681500)						-12 500,00	-10 000,00		-22 500,00
TOTAL	283,63	13 652,31	1 101,79	0,00	8 500,00	666 950,00	152 333,00	0,00	842 820,73

Répartition des subventions :

Promotion 2010 : 2010

Accompagnement IPA4 : du 1/1/2010 au 31/3/2011

Subvention d'avance 2011 = Frais restant à engager pour 2011

Subventions accordées restant à recevoir au 31/12/2010

	2010 - 2011		TOTAL (44110009)
	Promotion	Accompagnement	
Conseil Régional	139 948,00	53 819,60	193 767,60
FEDER	272 580,00		272 580,00
DIRECCTE		46 264,80	46 264,80
Conseil Général	6 100,00		6 100,00
La Cub, Ville de Bordeaux	4 800,00		4 800,00
TOTAL	423 428,00	100 084,40	523 512,40
Risque de non versement (Compte 158100)	-12 500,00	-10 000,00	-22 500,00
TOTAL A RECEVOIR	410 928,00	90 084,40	501 012,40

Annexes aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Provisions = 27 500 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Utilisées	Non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées					
Provisions pour risques & charges	42 920	27 500	42 920		27 500
TOTAL	42 920	27 500	42 920		27 500

Etat des dettes = 389 905 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	19 793	19 793		
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	285 819	285 819		
Dettes fiscales & sociales	53 906	53 906		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	340	340		
Produits constatés d'avance	30 047	30 047		
TOTAL	389 905	389 905		

Charges à payer par postes du bilan = 23 694 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	261
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	1 779
Dettes fiscales & sociales	21 314
Autres dettes	340
TOTAL	23 694

Produits constatés d'avance = 30 047 E

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Annexes aux comptes annuels (suite)

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 500 E

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
<i>Divers pdts a recevoir(46870000)</i>	500
TOTAL	500

Charges constatées d'avance = 195 E

Charges constatées d'avance	Montant
<i>Charges const.avance(48600000)</i>	195
TOTAL	195

Charges à payer = 23 694 E

Emprunts & dettes auprès des étab. de crédit	Montant
<i>Int.couru empr.etabl(16884000)</i>	33
<i>Interets courus a pa(51860000)</i>	228
TOTAL	261

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
<i>Fourn.fts non parvenues(40810000)</i>	1 779
TOTAL	1 779

Dettes fiscales et sociales	Montant
<i>Dette prov congés payés(42820000)</i>	13 502
<i>Ch.soc.dette cong.a payer(43820000)</i>	6 768
<i>Etat charges a payer(44860000)</i>	1 044
TOTAL	21 314

Autres dettes	Montant
<i>Divers charges a pay(46860000)</i>	340
TOTAL	340

Produits constatés d'avance = 30 047 E

Produits constatés d'avance	Montant
<i>Pdts const avance(48700000)</i>	30 047
TOTAL	30 047

Balances analytiques

Balance analytique cumulée

Période du 01/01/2010 au 31/12/2010

Présenté en Euros

Edité le 15/03/2011

Compte	Libellé	Débit	Crédit	Solde débit	Solde crédit
60400000	SOUS TRAITANCE		1 612,00		1 612,00
60612000	ENERGIE ELECTRICITE	607,83		607,83	
60613000	GAZ	2 992,12		2 992,12	
60631000	PETIT OUTILLAGE	391,38		391,38	
60640000	FOURN.BUR.INFORMATIQUE	2 765,46	10,29	2 755,17	
61320000	LOCATIONS IMMOBILIER	13 731,92		13 731,92	
61353000	LOC.MAT.DE TRANSPORT	3 370,63	134,83	3 235,80	
61354000	LOCATION TELEPHONE ADISTA	2 099,88	89,63	2 010,25	
61522000	ENT.REPAR.BATIMENTS	3 294,09		3 294,09	
61552000	ENT.REPAR.MAT.TRANSP	383,61		383,61	
61553000	ENT.REPAR.MAT.MOB.BU		239,20		239,20
61560000	MAINTENANCE	76,60		76,60	
61610000	ASSURANCES	2 952,14	0,27	2 951,87	
61820000	DOCUMENTATION	63,00		63,00	
61850000	CONGRES STAGES	5 756,12		5 756,12	
62260000	HONORAIRES COMPTABILITE	8 382,53		8 382,53	
62261000	HONORAIRES CAC	2 726,88		2 726,88	
62263000	HONORAIRES AUTRES	4 188,00		4 188,00	
62270000	FRAIS D'ACTES	50,00		50,00	
62340000	CADEAUX	46,90		46,90	
62510000	DEPLACEMENTS ET RECEPTIONS	10 577,03		10 577,03	
62600000	TELECOMMUNICATIONS	2 935,97		2 935,97	
62610000	FRAIS POSTAUX	1 468,78		1 468,78	
62700000	SERV.BANCAIRES	696,03	17,00	679,03	
62810000	COTISATIONS	910,90		910,90	
63110000	TAXES SUR SALAIRES	12 238,59	10 401,00	1 837,59	
63130000	FORM.PROFESS.CONTINUE	2 192,97	2 057,62	135,35	
64110000	SALAIRES	194 518,66	169 909,16	24 609,50	
64123000	CONGES PAYES COURUS	13 908,24	13 502,00	406,24	
64141000	TICKETS RESTAURANTS	2 557,72	2 365,16	192,56	
64500000	CHARGES SEC.SOC.& PR	111 854,74	102 165,00	9 689,74	
64563000	CH.SOC.S/CONGES PAY.	6 969,62	6 768,00	201,62	
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL	377,45	336,79	40,66	
64800000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	150,00		150,00	
65800000	CHARGES DIV.GEST.COU	0,89		0,89	
66116000	INTERETS EMPRUNTS	911,46	50,03	861,43	
66160000	AGIOS	353,86	106,08	247,78	
67120000	MAJORATIONS	45,00		45,00	
68112000	DOT.AMT.IMMO CORPORE	2 350,12		2 350,12	
68174000	DOT.PROV.DEPREC.CREA	559,73		559,73	
69500000	IMPOTS SOC.PERS.MORALES NON LU	341,00		341,00	
70610000	PARTICIPATION ENTREPRISES	2 000,00		2 000,00	
74000000	SUBVENTION CNASEA	8 194,60	8 812,26		617,66
75600000	COTISATIONS		6 255,90		6 255,90
75800000	PRODTS DIVERS GEST COURANTE.		1,80		1,80
76810000	INTERETS DES COMPTES FIN DEB		1 420,12		1 420,12
77880000	AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS		500,00		500,00
78752000	REP.S/PROV.POUR LITI		2 920,00		2 920,00
79100000	TRANSF.DE CHARG.EXPLOITATION	102,45	1 620,72		1 518,27
	Total : 100000 4DESIGN	430 094,90	331 294,86	98 800,04	
68174000	DOT.PROV.DEPREC.CREA	1 450,00		1 450,00	
74132000	SUBVENTIONS DRIRE	398,21		398,21	
78150000	REPR.PROV.PR RISQ. ET CH. EXP		1 500,00		1 500,00
	Total : 200032 IPA3 ACCOMPAGNEME	1 848,21	1 500,00	348,21	
78150000	REPR.PROV.PR RISQ. ET CH. EXP		8 500,00		8 500,00
	Total : 200033 IPA3BIS ACCOMPAGN		8 500,00		8 500,00

Balance analytique cumulée

Période du 01/01/2010 au 31/12/2010

Présenté en Euros

Edité le 15/03/2011

Compte	Libellé	Débit	Crédit	Solde débit	Solde crédit
60402000	SOUS TRAITANCE ACCOMPAGNEMENT	11 439,84		11 439,84	
61820000	DOCUMENTATION	775,09		775,09	
62340000	CADEAUX	85,00		85,00	
62510000	DEPLACEMENTS ET RECEPTIONS	657,98		657,98	
63110000	TAXES SUR SALAIRES	4 147,19		4 147,19	
63130000	FORM.PROFESS.CONTINUE	561,59		561,59	
64110000	SALAIRES	82 288,04		82 288,04	
64123000	CONGES PAYES COURUS	1 290,23		1 290,23	
64141000	TICKETS RESTAURANTS	715,99		715,99	
64500000	CHARGES SEC.SOC.& PR	31 172,95		31 172,95	
64563000	CH.SOC.S/CONGES PAY.	561,50		561,50	
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL	174,02		174,02	
68150000	DOT.PROV.POUR RISQ & CH. EXPL	10 000,00		10 000,00	
70610000	PARTICIPATION ENTREPRISES		18 000,00		18 000,00
74000000	SUBVENTION CNASEA		6 001,21		6 001,21
74130000	SUBVENTIONS CRA	21 015,00	134 549,00		113 534,00
74134000	SUBVENTION DIRECCTE	9 032,00	57 831,00		48 799,00
	Total : 200034 IPA4 ACCOMPAGNEMENT	173 916,42	216 381,21		42 464,79
	Total : 200030 ACCOMPAGNEMENT	175 764,63	226 381,21		50 616,58
74130000	SUBVENTIONS CRA	779,89		779,89	
74138000	SUBVENTIONS FEDER	567,80		567,80	
78150000	REPR.PROV.PR RISQ. ET CH. EXP		15 000,00		15 000,00
	Total : 200042 PROMOTION DIFFUSIO	1 347,69	15 000,00		13 652,31
60404000	SOUS TRAITANCE PROMOTION	404 824,25		404 824,25	
60640000	FOURN.BUR.INFORMATIQUE	426,70		426,70	
61610000	ASSURANCES	123,60		123,60	
62330000	EXPOSITIONS	68 471,46		68 471,46	
62380000	PRIX ACTIONS	5 000,00		5 000,00	
62510000	DEPLACEMENTS ET RECEPTIONS	8 151,42		8 151,42	
62610000	FRAIS POSTAUX	207,68		207,68	
62810000	COTISATIONS	500,00		500,00	
63110000	TAXES SUR SALAIRES	4 416,22		4 416,22	
63130000	FORM.PROFESS.CONTINUE	346,57		346,57	
64110000	SALAIRES	63 011,62		63 011,62	
64123000	CONGES PAYES COURUS	596,53		596,53	
64141000	TICKETS RESTAURANTS	611,01		611,01	
64500000	CHARGES SEC.SOC.& PR	24 723,99		24 723,99	
64563000	CH.SOC.S/CONGES PAY.	302,88		302,88	
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL	122,11		122,11	
64800000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	50,00		50,00	
68150000	DOT.PROV.POUR RISQ & CH. EXPL	17 500,00		17 500,00	
74000000	SUBVENTION CNASEA		1 235,31		1 235,31
74130000	SUBVENTIONS CRA		349 870,00		349 870,00
74133000	SUBVENTION CG33		18 000,00		18 000,00
74137100	SUBVENTION CG47		5 000,00		5 000,00
74138000	SUBVENTIONS FEDER		272 580,00		272 580,00
74139000	SUBVENTIONS VILLE BORDEAUX		10 000,00		10 000,00
74140000	SUBVENTIONS CUB		24 000,00		24 000,00
	Total : 200043 PROMOTION DIFFUSIO	599 386,04	680 685,31		81 299,27
	Total : 200040 PROMOTION DIFFUSION	600 733,73	695 685,31		94 951,58
60406000	SOUS TRAITANCE RECHERCHE	12 814,00	12 814,00		
	Total : 200053 RECHERCHE 2008-2009	12 814,00	12 814,00		
70610000	PARTICIPATION ENTREPRISES		9 051,52		9 051,52

Balance analytique cumulée

Période du 01/01/2010 au 31/12/2010

Présenté en Euros

Edité le 15/03/2011

Compte	Libellé	Débit	Crédit	Solde débit	Solde crédit
74138000	SUBVENTIONS FEDER	14 716,37		14 716,37	
78150000	REPR.PROV.PR RISQ. ET CH. EXP		15 000,00		15 000,00
	Total : 200061 ASCOPP8	14 716,37	24 051,52		9 335,15
	Total : 200000 ACTIONS	804 028,73	958 932,04		154 903,31
70800000	PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXES		250,00		250,00
79100000	TRANSF.DE CHARG.EXPLOITATION		879,25		879,25
	Total : 300000 ACTIONS NON SUBVEI		1 129,25		1 129,25
	Total général	1 234 123,63	1 291 356,15		57 232,52