

BILAN ACTIF

Présenté en Euros

RUBRIQUES	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	20 010	19 006	1 004	314	690
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	1 807	1 807			
Autres immobilisations corporelles	115 768	87 802	27 966	9 187	18 779
Immobilisations grevées de droit					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles					
Immobilisations financières					
Participations					
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés	6		6	6	
Prêts					
Autres immobilisations financières	829		829	829	
TOTAL (I)	138 420	108 615	29 805	10 336	19 469
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					
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	1 074		1 074	674	400
. Personnel				39	- 39
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires					
. Autres	238 775		238 775	204 133	34 642
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	238 195		238 195	212 558	25 637
Charges constatées d'avance	12 415		12 415	7 101	5 314
TOTAL (II)	490 459		490 459	424 504	65 955
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des emprunts (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF	628 879	108 615	520 264	434 839	85 425

BILAN PASSIF

Présenté en Euros

RUBRIQUES	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	39 032	38 195	837
. Ecarts de réévaluation			
. Réserves	177 409	177 409	
. Report à nouveau	-77 314	-76 614	- 700
. Résultat de l'exercice	4 563	-700	5 263
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			
. Droits des propriétaires (commodat)			
TOTAL (I)	143 690	138 289	5 401
Provisions pour risques et charges	38 279	31 260	7 019
TOTAL (II)	38 279	31 260	7 019
Fonds dédiés			
. Sur subventions de fonctionnement	46 842	11 763	35 079
. Sur autres ressources			
TOTAL (III)	46 842	11 763	35 079
Dettes			
Emprunts et dettes assimilées	10 500		10 500
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Fournisseurs et comptes rattachés	25 624	32 068	- 6 444
Autres	145 053	133 252	11 801
Produits constatés d'avance	110 276	88 207	22 069
TOTAL (IV)	291 453	253 527	37 926
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF	520 264	434 839	85 425
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 RESULTAT

(Première Partie)

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					
Montants nets produits d'expl.					
Autres produits d'exploitation					
Production stockée					
Production immobilisée			5 703	5 703	14,25
Subventions d'exploitation			944 190	826 431	117 759
Dons					
Cotisations					
Legs et donations					
Produits liés à des financements réglementaires					
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs			11 763	192	11 571
Autres produits			0	19	- 19
Reprise de provisions			1 782	7 563	- 5 781
Transfert de charges			62 813	36 725	26 088
Sous-total des autres produits d'exploitation			1 026 251	870 930	155 321
Total des produits d'exploitation (I)			1 026 251	870 930	155 321
Quotes-parts d'éléments du fonds associatif virées au compte de résultat (II)					
Produits financiers					
De participations					
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif					
Autres intérêts et produits assimilés			2 158	3 091	- 933
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
Total des produits financiers (III)			2 158	3 091	- 933
Produits exceptionnels					
Sur opérations de gestion			28	220	- 192
Sur opérations en capital					
Reprises sur provisions et transferts de charges			3 802		3 802
Total des produits exceptionnels (IV)			3 830	220	3 610
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			1 032 239	874 242	157 997
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT				-700	700
TOTAL GENERAL			1 032 239	874 942	157 297
Charges d'exploitation					
Achats de marchandises et de matières premières					
Variation de stock marchandises et matières premières					
Autres achats non stockés			22 968	30 391	- 7 423
Services extérieurs			67 372	64 084	3 288
Autres services extérieurs			125 399	137 609	- 12 210
Impôts, taxes et versements assimilés			50 079	43 525	6 554
Salaires et traitements			502 544	416 967	85 577
Charges sociales			193 227	159 614	33 613
Autres charges de personnels					
Subventions accordées par l'association					

COMPTE DE RESULTAT

(Deuxième Partie)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2010 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2009 (12 mois)	Variation	%
Dotations aux amortissements	6 740	2 703	4 037	149,35
Dotations aux provisions	8 801	4 906	3 895	79,39
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées	46 842	11 763	35 079	298,21
Autres charges	2 659	6	2 653	n/s
Total des charges d'exploitation (I)	1 026 631	871 568	155 063	17,79
Quotes-parts de résultat sur opérations communes (II)				
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements				
Total des charges financières (III)				
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	653	2 808	- 2 155	-76,75
Sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		52	- 52	-100,00
Total des charges exceptionnelles (IV)	653	2 860	- 2 207	-77,17
Impôts sur les sociétés (V)	391	513	- 122	-23,78
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V)	1 027 675	874 942	152 733	17,46
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	4 563		4 563	
TOTAL GENERAL	1 032 239	874 942	157 297	17,98
Evaluation des contributions volontaires en nature				
Produits				
. Bénévolat				
. Prestations en nature	59 778	53 898	5 880	10,91
. Dons en nature				
Total	59 778	53 898	5 880	10,91
Charges				
. Secours en nature				
. Mise à disposition gratuite de biens et services	59 778	53 898	5 880	10,91
. Personnel bénévole				
Total	59 778	53 898	5 880	10,91

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 520 263,69 Euros.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 4 563,30 Euros.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 04/05/2011 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 comptes sont établis conformément au règlement 99.01 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Provisions pour risques et charges : elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.
- 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.
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables : elles sont inscrites et maintenues au passif du bilan dans les fonds associatifs sans reprise au compte de résultat.
- Les valeurs mobilières de placement sont évaluées selon la méthode du " Premier entré-Premier sorti ". Une provision est constatée si la valeur des comptes, à la clôture, est inférieure au coût d'entrée.

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'association 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'association a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

- Information importante, engagements en matière de droit individuel à la formation:

Le volume d'heures de formation cumulé, correspondant aux droits acquis par les salariés au titre du droit individuel à la formation, est de 2 013 heures.

- Autre information importante : Indemnités de fin de carrière.

La Mission Locale a doté la provision indemnités de fin de carrière, en 2010, de 8 004 Euros.
La provision chargée s'élève à 37 482 Euros au 31/12/2010.

La méthode de calcul tient compte de l'ancienneté, d'un âge de départ à la retraite moyen de 65 ans, d'un taux de turnover de 1,5 % et de l'espérance de vie pour chaque salarié.

L'espérance de vie est déterminée selon la table de mortalité TV 88-90 établie par l'INSEE.

AUTRES INFORMATIONS***Rémunération des dirigeants***

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle. Il est à noter que les administrateurs n'ont pas perçu de rémunération.

NOTES SUR LE BILAN ACTIF**Actif immobilisé**

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

Immobilisations brutes = 138 420 €

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	16 919	3 092		20 010
Immobilisations corporelles	97 611	23 118	3 154	117 575
Immobilisations financières	835			835
TOTAL	115 365	26 209	3 154	138 420

Amortissements et provisions d'actif = 108 615 €

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	16 604	2 402		19 006
Immobilisations corporelles	88 425	4 338	3 154	89 609
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	105 029	6 740	3 154	108 615

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Concessions, brevets	20 010	19 006	1 004	de 1 à 3 ans
Materiel et outillage	1 807	1 807	0	de 2 à 3 ans
Installations agencements divers	47 564	38 633	8 931	de 3 à 10 ans
Materiel de transport	10 510	420	10 090	5 ans
Materiel bureau et materiel informatique	33 011	28 062	4 949	de 2 à 3 ans
Mobilier	24 682	20 686	3 996	de 3 à 10 ans
TOTAL	137 585	108 615	28 970	

Etat des créances = 253 093 €

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	829		829
Actif circulant & charges d'avance	252 264	252 264	
TOTAL	253 093	252 264	829

Produits à recevoir par postes du bilan = 3 131 €

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	3 131
Disponibilités	
TOTAL	3 131

Charges constatées d'avance = 12 415 €

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

NOTES SUR LE BILAN PASSIF**Provisions = 38 279 €**

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions réglementées				
Provisions pour risques & charges	31 260	8 801		38 279
Provisions pour dépréciation				
TOTAL	31 260	8 801		38 279

Fonds dédiés = 46 842 €

Fonds à engager	A l'ouverture	Ressources affectées	Utilisation en cours d'exercice	A la clôture
Conseil Régional - Métiers ignorés	4 000		4 000	
Etat - DIRECTE FIPJ AD	5		5	
Conseil Général - Ecrivain Public	2 811	4 619	2 811	4 619
PAEJ	4 947	6 363	4 947	6 363
ETAT - Plan de relance		19 053		19 053
Conseil Général - RSA Pass-Port		7 164		7 164
ACSE - CV filmés ZUS		2 500		2 500
Etat - DIRECTE FIPJ plan de relance chargé 2 rives		7 143		7 143
TOTAL	11 763	46 842	11 763	46 842

Etat des dettes = 291 453 €

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	10 500	3 411	7 089	
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	25 624	25 624		
Dettes fiscales & sociales	141 911	141 911		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	3 141	3 141		
Produits constatés d'avance	110 276	110 276		
TOTAL	291 453	284 364	7 089	

Charges à payer par postes du bilan = 99 603 €

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	12 391
Dettes fiscales & sociales	84 274
Autres dettes	2 938
TOTAL	99 603

Produits constatés d'avance = 110 276 €

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

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 = 3 131 €

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
<i>Produits à recevoir</i>	3 131
TOTAL	3 131

Charges constatées d'avance = 12 415 €

Charges constatées d'avance	Montant
<i>Charges constatées d'avance</i>	12 415
TOTAL	12 415

Charges à payer = 99 603 €

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
<i>Fournisseurs - factures non parvenues</i>	12 391
TOTAL	12 391

Dettes fiscales et sociales	Montant
<i>Personnel provision / cp</i>	44 576
<i>Personnel - charges à payer</i>	100
<i>Personnel charges sociales / cp</i>	17 033
<i>Etat - charges à payer</i>	10 921
<i>Taxes s/salaires</i>	7 380
<i>Personnel charges fiscales / cp</i>	4 264
TOTAL	84 274

Autres dettes	Montant
<i>Charges à payer</i>	2 938
TOTAL	2 938

Produits constatés d'avance = 110 276 €

Produits constatés d'avance	Montant
<i>Subventions constatées d'avance</i>	88 972
<i>Subvention à rendre</i>	21 304
TOTAL	110 276