Marcel

BARRERE

PHILAE

ASSOCIATION

6 AVENUE DU CAPITAINE RESPLANDY

64 100 BAYONNE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31/12/2010

Membre de la Compagnie Régionale de Pau
66 allées Marines - 64100 Bayonne - Tél. : 05 59 52 26 05 – Fax : 05 59 63 92 89
m-barrere@wanadoo.fr

Marcel BARRERE
COMMISSAIRE AUX COMPTES MEMBRE
DE LA COMPAGNIE REGIONALE DE PAU
EXPERT COMPTABLE DPLE INSCRIT AU
TABLEAU DE L'ORDRE DE BORDEAUX

66 , ALLEES MARINES
64100 BAYONNE

TÉL.05 59.52.26.05
FAX 05 59 63 92 89
m-barrere@wanadoo.fr

Commissaire Aux Comptes

ASSOCIATION PHILAE

6 AVENUE DU CAPITAINE RESPLANDY

64 100 BAYONNE

_____

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2010

_____

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 PHILAE, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de mes appréciations,
- les vérifications spécifiques et les informations 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. JUSTIFICATIONS DE MES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciation, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes..

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

3. VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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'observations à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations fournies dans le rapport financier.

Fait à Bayonne, le 6 juin 2011

Le Commissaire aux Comptes

Marcel BARRERE

ASS PHILAE - Siège Social

6 AVENUE CAPITAINE RESPLANDY

64100 BAYONNE

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

	Page
- Bilan actif-passif	*1 et 2*
- Compte de résultat	*3 et 4*
- Détail bilan	*5 à 10*
- Détail Compte de résultat	*11 à 14*
- Annexe	*15 à 18*

CABINET TOURGIS & ASSOCIES
24 Boulevard Carnot

40100 DAX
05 58 56 27 26

En Euros.

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						
	Concessions, Brevets et droits similaires	17 848	15 619	2 229	4 568	2 339-	51.21-
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	Terrains	101 485		101 485	101 485		
	Constructions	1 246 475	555 095	691 380	757 207	65 827-	8.69-
	Installations techniques Matériel et outillage	90 343	68 368	21 975	24 432	2 457-	10.06-
	Autres immobilisations corporelles	447 491	321 457	126 034	152 966	26 932-	17.61-
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	1 401		1 401	1 401		
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	21 427		21 427	19 034	2 394	12.58
	TOTAL I	1 926 470	960 539	965 931	1 061 093	95 162-	8.97-
	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	41		41		41	
	CREANCES (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés	172 758		172 758	341 955	169 197-	49.48-
	Autres créances	23 786		23 786	141 972	118 186-	83.25-
	Valeurs mobilières de placement	12 041		12 041	12 020	21	0.17
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	511 105		511 105	282 759	228 346	80.76
	Charges constatées d'avance (3)	19 515		19 515	19 942	426-	2.14-
	TOTAL III	739 246		739 246	798 648	59 402-	7.44-
Comptes de Régularisation	Charges à répartir sur plusieurs exercices **(IV)**						
	Primes de remboursement des obligations **(V)**						
	Ecarts de conversion actif **(VI)**						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	2 665 716	960 539	1 705 177	1 859 741	154 564-	8.31-

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

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2010 12	Exercice N-1 31/12/2009 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
FONDS ASSOCIATIFS	**Fonds propres**				
	Fonds associatifs sans droit de reprise				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	922 765	1 046 023	123 258-	11.78-
	Report à nouveau	527 720-	812 393-	284 674	35.04
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)	80 974	10 980	69 994	637.47
	Autres fonds associatifs				
	Fonds associatifs avec droit de reprise :				
	Apports				
	Legs et donations				
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs	91 846-	60 874	152 720-	250.88-
	Ecarts de réévaluation				
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	1 999		1 999	
	Provisions réglementées				
	Droit des propriétaires				
	TOTAL I	386 172	305 483	80 689	26.41
	Comptes de liaison **TOTAL II**				
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)	757 770	1 037 407	279 637-	26.96-
	Emprunts et dettes financières divers				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	8 382	14 242	5 860-	41.14-
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	87 682	109 279	21 597-	19.76-
	Dettes fiscales et sociales	437 213	364 598	72 615	19.92
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	3 642	19 904	16 262-	81.70-
	Instruments de trésorerie				
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance	21 467	6 000	15 467	257.78
	TOTAL IV	1 316 156	1 551 430	235 274-	15.16-
	Ecarts de conversion passif **(V)**	2 849	2 828	21	0.74
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	1 705 177	1 859 741	154 564-	8.31-

(1) Dont à plus d'un an 1 294 689 1 545 430
Dont à moins d'un an 150 952 321 988
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2010 12	Exercice N-1 31/12/2009 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de Biens et Services	47 467	41 784	5 683	13.60
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	47 467	41 784	5 683	13.60
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	37 075	34 100	2 975	8.73
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	190 447	244 045	53 598-	21.96-
Collectes				
Cotisations				
Autres produits	3 686 048	3 521 274	164 774	4.68
TOTAL I	3 961 038	3 841 203	119 835	3.12
CHARGES D'EXPLOITATION (2)				
Achats de marchandises	8 152	11 565	3 413-	29.51-
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes	1 160 952	1 167 210	6 258-	0.54-
Impôts, taxes et versements assimilés	190 541	185 772	4 768	2.57
Salaires et traitements	1 584 368	1 527 528	56 841	3.72
Charges sociales	762 844	746 212	16 632	2.23
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	108 645	117 128	8 482-	7.24-
Sur immobilisations : dotations aux provisions				
Sur actif circulant : dotations aux provisions				
Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Subventions accordées par l'association				
Autres charges (2)	16 189	11 583	4 606	39.77
TOTAL II	3 831 692	3 766 999	64 693	1.72
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	129 346	74 205	55 141	74.31
QUOTES-PARTS DE RESULTATS SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)	275 116	294 539	19 423-	6.59-
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)	275 116	294 539	19 423-	6.59-

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2010 12	Exercice N-1 31/12/2009 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations	129	88	41	45.91
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	129	88	41	45.91
CHARGES FINANCIERES				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées	35 160	41 038	5 877-	14.32-
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL VI	35 160	41 038	5 877-	14.32-
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)	35 031-	40 949-	5 918	14.45
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	94 315	33 255	61 059	183.61
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	85	5 725	5 639-	98.51-
Produits exceptionnels sur opérations en capital	285	5 578	5 293-	94.89-
Reprises sur provisions et transferts de charges				
TOTAL VII	370	11 303	10 933-	96.72-
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	13 711	31 642	17 931-	56.67-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		1 937	1 937-	100.00-
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions				
TOTAL VIII	13 711	33 578	19 867-	59.17-
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	13 341-	22 275-	8 935	40.11
Impôts sur les bénéfices (IX)				
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)	4 236 653	4 147 133	89 520	2.16
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)	4 155 679	4 136 153	19 526	0.47
SOLDE INTERMEDIAIRE	80 974	10 980	69 994	637.47
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				
- Engagements à réaliser sur ressources affectées				
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	80 974	10 980	69 994	637.47

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2010 12	Exercice N-1 31/12/2009 12	Ecart N / N-1 Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES		2 229	4 568	2 339-	51.21-
20500100	CET SAE CONCESS.BREVETS	3 765	3 765		
20500300	CEF CONCESS.BREVETS	1 322	1 322		
20500400	SIEGE CONCES.BREVETS	11 697	11 697		
20500500	CET CDJ CONCESS.BREVETS	1 064	1 064		
28050100	AMORT LOGICIELS CET SAE	3 765-	3 765-		
28050300	AMORT LOGICIELS CEF	1 322-	1 322-		
28050400	AMORT.LOGICIELS SIEGE	9 468-	7 129-	2 339-	32.82-
28050500	AMORT LOGICIELS CET CDJ	1 064-	1 064-		
TERRAINS		101 485	101 485		
21150000	TERRAINS BATIS CET SAE	101 485	101 485		
CONSTRUCTIONS		691 380	757 207	65 827-	8.69-
21310100	CET SAE BATIMENTS	518 079	518 079		
21310500	CET CDJ BATIMENTS	133 892	133 892		
21450000	AGENC.CONST.SOL AUTR	558 327	558 327		
21451000	AGENC.CONST.LOG.FONC	36 176	36 176		
28131100	AMORT.BATIMENTS CET SAE	229 143-	208 420-	20 723-	9.94-
28131500	AMORT.BATIMENTS CET CDJ	52 560-	47 204-	5 356-	11.35-
28145000	AMORT.AG.CONS.SOL AU	257 404-	220 069-	37 335-	16.97-
28145100	AMORT.AG.CONS.LOG.FO	15 988-	13 575-	2 413-	17.78-
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS		21 975	24 432	2 457-	10.06-
21540100	CET SAE MATERIEL OUTILLAGE	20 885	20 885		
21540200	CER MATERIEL OUTILLAGE	5 843	945	4 898	518.27
21540300	CEF MATERIEL OUTILLAGE	5 236	5 236		
21540400	SIEGE MATERIEL OUTILLAGE	940	940		
21540500	CET CDJ MATERIEL OUTILL	17 374	17 374		
21540700	MATERIEL ET OUTILLAGE INSERVOL	1 066	1 066		
21541300	CEF MATERIEL PEDAGOGIQUE	38 999	38 999		
28154100	AMORT CET SAE MAT.OUTILLAGE	20 885-	20 885-		
28154200	AMORT CER MAT.OUTILLAGE	1 136-	600-	536-	89.36-
28154300	AMORT CEF MAT.OUTILLAGE	4 364-	3 680-	683-	18.57-
28154400	AMORT SIEGE MAT.OUTILLAGE	940-	898-	42-	4.71-
28154500	AMORT CET CDJ .MAT.OUTILLAGE	12 120-	9 576-	2 544-	26.57-
28154600	AMORT CEF MAT.EDUCATIF	28 513-	25 320-	3 193-	12.61-
28154700	AMTS MATERIEL ET OUTILLAGE INS	409-	54-	355-	654.57-
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES		126 034	152 966	26 932-	17.61-
21810100	CET SAE INST.AGENC.AMENAG.	69 417	68 090	1 327	1.95
21810200	CER INST.AGENC.AMENAG.	22 262	22 262		
21810300	CEF INST.AGENC.AMENAG.	34 054	34 054		
21810400	SIEGE INST.AGENC.AMENAG.	14 201	12 875	1 327	10.30
21810500	CET CDJ .INST.AGENC.AMENAG.	60 085	56 546	3 539	6.26
21820100	CET SAE MATERIEL TRANSPORT	11 319	11 319		
21820200	CER MATERIEL TRANSPORT	41 395	41 395		
21820300	CEF MATERIEL TRANSPORT	66 746	66 746		
21820500	CET CDJ MAT.TRANSPORT	18 256	18 256		
21830100	CET SAE MAT.BUREAU&INFORM.	4 191	4 191		
21830200	CER MAT.BUREAU&INFORM.	1 624	1 624		
21830300	CEF MAT.BUREAU&INFORM.	15 099	15 099		
21830400	SIEGE MAT.BUR.&INFORM.	18 035	18 035		
21830500	CET CDJ MAT.BUREAU&INFO	3 609	3 609		
21840100	CETSAE MOBILIER	23 771	23 771		

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2010 12	Exercice N-1 31/12/2009 12	Ecart N / N-1 Euros	%
21840200	CER MOBILIER	5 669	5 669		
21840300	CEF MOBILIER	36 087	36 087		
21840400	SIEGE MOBILIER	1 672	1 672		
28181100	AMORT INST.AGENC.CET SAE	46 290-	42 891-	3 399-	7.93-
28181200	AMORT INST.AGENC.CER	10 995-	8 814-	2 181-	24.74-
28181300	AMORT INST.AGENC.CEF	28 312-	25 691-	2 621-	10.20-
28181400	AMORT INST.AGENC.SIEGE	5 653-	4 351-	1 302-	29.92-
28181500	AMORT INST.AGENC.CET CDJ	16 926-	11 074-	5 852-	52.84-
28182100	AMORT CET SAE MAT.TRANSPORT	9 440-	8 361-	1 079-	12.91-
28182200	AMORT CER MAT.TRANSPORT	40 884-	36 629-	4 256-	11.62-
28182300	AMORT CEF MAT.TRANSPORT	51 266-	44 904-	6 362-	14.17-
28182500	AMORT CET CDJ .MAT.TRANSPORT	16 376-	15 297-	1 079-	7.06-
28183100	AMORT CET SAE MAT.BUR.&INFO.	4 191-	4 191-		
28183200	AMORT CER MAT.BUR.&INFO.	1 624-	1 624-		
28183300	AMORT CEF MAT.BUR.&INFO.	15 099-	15 099-		
28183400	AMORT SIEGE MAT.BUR&INFO	15 377-	14 449-	928-	6.42-
28183500	AMORT CET CDJ .MAT.BUR.&INFO.	3 609-	3 609-		
28184100	AMORT.CET SAE MOBILIER	23 596-	23 574-	23-	0.10-
28184200	AMORT CER MOBILIER	5 639-	5 372-	267-	4.96-
28184300	AMORT CEF MOBILIER	25 197-	21 588-	3 609-	16.72-
28184400	AMORT SIEGE MOBILIER	985-	818-	167-	20.44-
AUTRES TITRES IMMOBILISES		1 401	1 401		
27280000	AUTR.TITRES IMMOBILISES	1 401	1 401		
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES		21 427	19 034	2 394	12.58
27500000	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	21 427	19 034	2 394	12.58
TOTAL ACTIF IMMOBILISE		**965 931**	**1 061 093**	**95 162-**	**8.97-**
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES		41		41	
40910000	AVANCES & ACOMPTES VERSES	41		41	
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES		172 758	341 955	169 197-	49.48-
41100000	CLIENTS	116 889	159 781	42 892-	26.84-
41810000	CLIENTS FACTURES A E	55 868	182 174	126 305-	69.33-
AUTRES CREANCES		23 786	141 972	118 186-	83.25-
40100000	FOURNISSEURS	634	834	200-	23.94-
42500000	PERSONNEL AVANCES ACPTES	713	146	567	388.74
44170000	SUBV.EXPLOIT.A RECEVOIR	5 850		5 850	
44170200	SUBVENTION FSE		98 613	98 613-	100.00-
46700000	DEBITEURS CREDIT.DIV	3 801	2 642	1 158	43.84
46770000	COMPTE LIAISON ASS.EFOR	975		975	
46860300	MONCHET ELODIE	270		270	
46861400	TESSIER A	590	1 302	712-	54.69-
46861600	N'GANGUELE M	120		120	
46863500	BIDET Maeva	15	100	85-	85.00-
46863900	BACHELET Alexandre	96		96	
46870000	DIVERS PDTS A RECEVOIR	10 722	38 335	27 613-	72.03-
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT		12 041	12 020	21	0.17
50310000	TITRES COTES	168	168		
50320000	V.M.P CAISSE EPARGNE CEF	5 577	5 573	4	0.08
50330000	PART CAPITOP TRESOR FCP	6 296	6 279	17	0.27

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2010 12	Exercice N-1 31/12/2009 12	Ecart N / N-1 Euros	%
DISPONIBILITES		511 105	282 759	228 346	80.76
51210000	CREDIT LYONNAIS CET	8 658	3 996	4 662	116.67
51210100	BANQUE INCHAUSPE CET	127 955		127 955	
51210600	CREDIT AGRICOLE 432 CET	9 490		9 490	
51220000	CREDIT AGRICOLE CER	2 549	2 484	65	2.60
51220100	CREDIT COOPERATIF CER	83 686	94 458	10 772-	11.40-
51230000	CREDIT AGRICOLE SIEGE	1 823	617	1 207	195.65
51230200	CAISSE EPARGNE 517 CEF	80 243		80 243	
51230400	LIVRET A CAISSE D'EPARGNE	76 462	1 333	75 129	NS
51230500	CREDIT COOPERATIF CEF	96 699	171 191	74 493-	43.51-
51250000	CREDIT AGRICOLE SIEG	5	5		
51251000	CREDIT AGRICOLE GOIZ ARGUI	416	316	100	31.68
51271000	CREDIT COOPERATIF INSERVOLANT	22 588	7 753	14 835	191.35
53000000	CAISSE SS	54	112	58-	52.04-
53100000	CAISSE CET	176	90	86	95.16
53200000	CAISSE CER	110	203	93-	45.67-
53300000	CAISSE CEF	193	202	8-	4.12-
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		19 515	19 942	426-	2.14-
48600000	CHARGES CONSTATEES AVANCE	19 515	19 942	426-	2.14-
TOTAL ACTIF CIRCULANT		739 246	798 648	59 402-	7.44-
TOTAL GENERAL		1 705 177	1 859 741	154 564-	8.31-

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2010 12	Exercice N-1 31/12/2009 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
AUTRES RESERVES		922 765	1 046 023	123 258-	11.78-
10682000	RESERVES INVESTISSEMENTS	183 849	186 697	2 849-	1.53-
10685000	RESERVE TRESORERIE	409 380	409 380		
10686000	RESERVES DE COMPENSATION	329 536	449 945	120 409-	26.76-
REPORT A NOUVEAU		527 720-	812 393-	284 674	35.04
11000000	RAN CREDIT ASSOCIATION		65 118	65 118-	100.00-
11000400	RAN (CREDIT)2004	14 145		14 145	
11000500	REPORT A NOUVEAU (CREDIT)	21 113		21 113	
11000600	RAN CREDIT 2006	7 140		7 140	
11000700	RAN CREDIT 2007 INSTANCE AFFEC	467		467	
11000800	RAN CREDIT 2008	86 877	22 165	64 712	291.95
11000900	RAN CREDIT 2009	82 874		82 874	
11410000	DEPENSES NON REPRIS/AUTO.TARF.	568 786-	450 630-	118 156-	26.22-
11420000	DEPENSES INOPPOSABLES AUX FIN.	93 772		93 772	
11900000	RAN (DEBIT) ASSOCIATION	131 920-	89 054-	42 866-	48.13-
11900700	RAN DEBIT 2007 INSTANCE AFFECT		149 416-	149 416	100.00
11900800	RAN DEBIT 2008		210 576-	210 576	100.00
11900900	RAN DEBIT 2009	133 402-		133 402-	
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)		80 974	10 980	69 994	637.47
RESULTATS SOUS CONTROLE DE TIERS FINANCEURS		91 846-	60 874	152 720-	250.88-
11510000	EXCEDENT SOUS CONTROLE 2006		60 874	60 874-	100.00-
11519000	DEFICITS SOUS CONROLE 2006	91 846-		91 846-	
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES		1 999		1 999	
13100000	SUBV INVEST. RENOUVELABLE	2 849		2 849	
13900000	SUBV.INVEST.INSCRITE C.R	850-		850-	
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS		386 172	305 483	80 689	26.41
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT		757 770	1 037 407	279 637-	26.96-
16410000	EMPRUNT CL CMT4	58 124	78 028	19 904-	25.51-
16410300	EMPRT CRCA 62801 CET	50 564	59 738	9 174-	15.36-
16410400	EMPRT CRCA 69196 CET	74 502	100 797	26 295-	26.09-
16410500	EMPRT CRCA 02801 CET	30 623	34 864	4 240-	12.16-
16410700	EMPRT CE VEHICULE CET		3 747	3 747-	100.00-
16410800	EMPRT CE CET LIEU RESSOUR	10 809	12 769	1 959-	15.34-
16410900	EMPRUNT CE CET ORDI.FAX		1 280	1 280-	100.00-
16430000	EMPRUNT CE CEF	180 279	197 849	17 570-	8.88-
16430100	EMPRUNT CA CEF	178 776	196 417	17 641-	8.98-
16440000	EMPRUNT CE SIEGE SOCIAL	246	3 148	2 902-	92.19-
16450000	EMPRUNT 20800280 TVX CDJ	20 528	22 648	2 120-	9.36-
16884000	INT.COURU EMPR.ETABL.CRED	2 026	2 370	344-	14.53-
51210100	BANQUE INCHAUSPE CET		57 069	57 069-	100.00-
51210600	CREDIT AGRICOLE 432 CET		400	400-	100.00-
51210700	CAISSE D'EPARGNE CET	14 456	7 676	6 780	88.32
51230100	CAISSE EPARGNE SIEGE SOCIAL	28 046	63 590	35 544-	55.90-
51230200	CAISSE EPARGNE 517 CEF		35 434	35 434-	100.00-
51240100	CREDIT COOPERATIF SIEGE	102 604	155 682	53 078-	34.09-
51270000	CAISSE EPARGNE INSERVOLANT	5 847	2 137	3 710	173.59
51860000	INTERETS COURUS A PAYER	342	1 765	1 423-	80.64-

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2010 12	Exercice N-1 31/12/2009 12	Ecart N / N-1 Euros	%
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		8 382	14 242	5 860-	41.14-
41910000	AVANCES & ACOMPTES RECUS	8 382	14 242	5 860-	41.14-
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		87 682	109 279	21 597-	19.76-
40100000	FOURNISSEURS	71 013	93 490	22 477-	24.04-
40810000	FRS FACT.NON PARVENUES	16 669	15 789	880	5.57
DETTES FISCALES ET SOCIALES		437 213	364 598	72 615	19.92
42200000	COMITES D'ENTREPRISE	7 248	11 065	3 817-	34.50-
42700000	PERSONNEL OPPOSITIONS	223		223	
42820000	DETTES PROV.CONG.A PAYER	133 123	106 911	26 212	24.52
43100000	SECURITE SOCIALE	55 925	55 543	382	0.69
43110000	URSSAF CONTROLE	18 593	18 593		
43720200	OCSO MUTUELLE	24 416	21 110	3 307	15.66
43730000	CAISSES RET.NON CADRES	41 667	40 903	764	1.87
43733000	CAISSE RET.CADRES	7 303	7 690	387-	5.03-
43740000	ASSEDIC	8 757	8 610	147	1.71
43820000	CH.SOC.DETTE CONG.A PAYER	77 172	61 818	15 354	24.84
43860000	ORG.SOC.AUTR.CHARG A PAYE	27 791	21 241	6 550	30.83
44100000	ETAT SUBVENTIONS A R		1 500	1 500-	100.00-
44170200	SUBVENTION FSE	24 386		24 386	
44710000	TAXE S/LES SALAIRES	6 884	5 889	995	16.90
44711000	REDRESSEMENT TAXE/SALAIRE	3 725	3 725		
AUTRES DETTES		3 642	19 904	16 262-	81.70-
41100000	CLIENTS		17 625	17 625-	100.00-
46770000	COMPTE LIAISON ASS.EFOR		192	192-	100.00-
46860100	INDART FREDERIC	270		270	
46860200	MIRASSOU JF	14		14	
46860400	HADJERSI NOUR	90		90	
46860500	LESPINASE BENJAMIN	60		60	
46860700	BOYER NELLY	120		120	
46860900	GANTZLIN	513	505	8	1.58
46861200	BOUTTES CYNDY	120		120	
46861300	DIOP	356	206	150	72.81
46862700	MASSY		389	389-	100.00-
46863100	LAVENNE		151	151-	100.00-
46863400	MONCHY Emmanuelle		165	165-	100.00-
46863700	MONTEIRO André	1		1	
46864000	GIL Alexandre		90	90-	100.00-
46864100	ALLAL Kévin		142	142-	100.00-
46864200	N CHAMA Léopoldina	393	60	333	555.50
46864300	ABES Christopher	60		60	
46864400	SATKUNANATHAN Vitushan	360	120	240	200.00
46864500	MERCADAL Jonathan		120	120-	100.00-
46864600	GIMENEZ Florian	134	60	74	123.87
46864700	MENDES Anthony	390	30	360	NS
46864800	HEINIGER David	400	50	350	700.00
46864900	CREDITEUR DIVERS	330		330	
46865000	CREDITEUR DIVERS	30		30	
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		21 467	6 000	15 467	257.78
48700000	PRODUITS CONSTATES AVANCE	21 467	6 000	15 467	257.78

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2010 12	Exercice N-1 31/12/2009 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
TOTAL DETTES	1 316 156	1 551 430	235 274-	15.16-
ECARTS DE CONVERSION PASSIF	2 849	2 828	21	0.74
47710000 DIF.CONV.AUGMENT.CREANCES	2 849	2 828	21	0.74
TOTAL GENERAL	1 705 177	1 859 741	154 564-	8.31-

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N 31/12/2010 12	Exercice N-1 31/12/2009 12	Ecart N / N-1 Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES		47 467	41 784	5 683	13.60
70100000	VENTES DE PRODUITS FABRIQUES	350		350	
70610000	INSERVOLANT	12 288	20 318	8 030-	39.52-
70620000	AUTRES PRESTATIONS	2 885		2 885	
70630000	AUTRES PRESTATIONS	19 683	11 000	8 683	78.94
70830000	LOCATIONS DIVERSES	870	620	249	40.20
70860000	AVANTAGE NATURE PERSONNEL	10 571	9 066	1 505	16.60
70880000	AUT.PDTS ACT.ANNEXES	820	780	40	5.13
CHIFFRE D'AFFAIRES NET		47 467	41 784	5 683	13.60
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION		37 075	34 100	2 975	8.73
74000000	SUBVENTIONS EXPLOITATION	20 453	34 100	13 647-	40.02-
74200000	CONVENTION FSE	16 622		16 622	
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES		190 447	244 045	53 598-	21.96-
78150000	REP.PROV.POUR RISQUES		27 956	27 956-	100.00-
79100000	TRANSF.CHGES EXPLOIT	22 858	13 436	9 422	70.12
79110000	REMBT CPAM SALARIES	34 838	63 184	28 346-	44.86-
79120000	REMBT UNIFORMATION	85 560	79 349	6 211	7.83
79121000	REMBT CPAM JEUNES	1 283	1 832	549-	29.95-
79123000	REMBT ASSURANCES	15 376	32 845	17 469-	53.19-
79124000	REMBT CAF JEUNES	30 532	25 443	5 089	20.00
AUTRES PRODUITS		3 686 048	3 521 274	164 774	4.68
73100000	PRODUITS DES TARIFICATIONS	3 679 154	3 472 889	206 265	5.94
73110000	PRODUITS TARIF.REGUL.N-1		32 473	32 473-	100.00-
73120000	AUTRES PDTS DE TARIFICATION	6 864	15 856	8 992-	56.71-
75800000	PDTS DIVERS DE GESTION	30	56	26-	46.32-
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION		3 961 038	3 841 203	119 835	3.12
ACHATS DE MARCHANDISES		8 152	11 565	3 413-	29.51-
60751000	HABILLEMENT JEUNES CONFIE	8 152	11 565	3 413-	29.51-
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		1 160 952	1 167 210	6 258-	0.54-
60611000	ELECTRICITE	22 679	21 059	1 619	7.69
60611100	ELECTRICITE LOGT JEUNES	2 468	1 243	1 225	98.58
60612000	EAU	1 660	7 592	5 932-	78.14-
60612100	EAU LOGT JEUNES	1 674	2 899	1 225-	42.25-
60613000	GAZ	15 453	13 681	1 772	12.95
60613100	GAZ LOGT JEUNES	1 025	1 289	264-	20.45-
60620000	FOURN.MEDIC.PHARMACIE	2 087	3 538	1 451-	41.01-
60630000	ALIMENTATION	67 326	56 550	10 777	19.06
60640000	FOURNIT.ADMINISTRATIVES	18 383	18 005	378	2.10
60650000	PETIT MAT.FOURN.HOTEL+LIN	12 099	17 332	5 234-	30.20-
60652000	PDTS ENTRETIEN LESSIVES	11 921	12 599	678-	5.38-
60653000	PT MOBILIER DECO.CENTRES	4 940	5 350	410-	7.66-
60654000	PT MAT AMENAGT STUDIOS JEUNES	9 654	5 716	3 938	68.90
60660000	CARBURANT	25 049	19 957	5 091	25.51
60671000	FOURN.SCOL.ET EDUCATIVES	3 164	1 151	2 013	174.93
60672000	FOURN.FORMAT.PROFESSIONNE	18 364	18 633	268-	1.44-
60673000	FOURN.SPORTS ET LOISIRS	5 209	4 380	829	18.92
60674000	AUTRES FOURN.ET ACHATS	166		166	
60680000	ACHAT ATELIER ENTRETIEN		120	120-	100.00-

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N 31/12/2010 12	Exercice N-1 31/12/2009 12	Ecart N / N-1 Euros	%
61110000	PRESTATIONS CARCT.MEDICAL	3 026	4 284	1 258-	29.37-
61120000	PRESTATIONS DE FORMATION	28 961	31 144	2 183-	7.01-
61123000	ACTIVITES PEDAGOGIQUES	74 026	78 627	4 601-	5.85-
61124000	PLACEMENTS FAMILIAUX		183	183-	100.00-
61130000	FORFAIT ALIM.STUDIOS	45 493	31 650	13 842	43.74
61131000	FORFAIT ENT.STUDIOS	5 253	3 910	1 343	34.34
61132000	FORFAIT LAVERIE STUDIOS		1 318	1 318-	100.00-
61133000	FORFAIT ALIM.STAGES	4 723	5 175	452-	8.73-
61134000	FORFAIT TRANSPORT STAGES	2 149	1 043	1 105	105.97
61320000	LOCATIONS IMMOBILIERES	87 446	78 419	9 027	11.51
61320100	LOCATIONS STUDIOS JEUNES	80 043	66 668	13 375	20.06
61321000	CHARGES LOCATIVES		233	233-	100.00-
61350000	LOCATIONS DE MATERIEL	8 102	4 817	3 285	68.18
61352000	LOC.MAT.DE TRANSPORT	14 846	12 170	2 676	21.99
61520000	ENT.REPAR.S/BIENS IMMOBIL	40 702	35 495	5 207	14.67
61521000	ENT.JARDINS ESPACES VERTS	1 422	2 377	955-	40.18-
61550000	ENT.REPAR.S/BIENS MOBILIE	3 910	3 048	862	28.27
61552000	ENTRETIEN MAT.TRANSP	20 228	29 218	8 990-	30.77-
61560000	MAINTENANCE	20 517	18 911	1 606	8.49
61610000	MULTIRISQUES	10 180	8 117	2 063	25.42
61630000	RISQUES DE TRANSPORT	12 883	12 897	13-	0.10-
61700000	ETUDES ET RECHERCHES	1 134	6 979	5 845-	83.75-
61810000	CONCOURS DIVERS COTISATIO	4 653	4 153	500	12.04
61820000	DOCUMENTATION TECHNIQUE	3 753	2 761	992	35.94
62110000	PERS.EXTERIEUR A L'ASSOCIATION	291 184	321 795	30 611-	9.51-
62111000	STAGIAIRES	294	5 427	5 133-	94.58-
62261000	HONORAIRES AVOCAT	4 656	5 808	1 152-	19.83-
62262000	HONORAIRES COMPTABILITE	29 199	27 299	1 900	6.96
62263000	HONOR.COMMISSAIRE CPTES	4 999	4 545	454	10.00
62270000	FRAIS ACTES & CONTENTIEUX		156	156-	100.00-
62280000	AUTRES HONORAIRES	5 083	10 566	5 483-	51.89-
62310000	ANNONCES & INSERTIONS	353	2 144	1 791-	83.54-
62340000	CADEAUX	100	340	240-	70.56-
62380000	POURBOIRES DONS COURANTS	79	45	34	75.56
62410000	TRANSPORTS SUR ACHATS		598	598-	100.00-
62420000	TRANSPORTS D'USAGERS	14 284	19 496	5 213-	26.74-
62510000	DEPLACEMENT INTERVENANTS BUREA	7 242	6 464	778	12.04
62511000	AUTOROUTE PARKING	9 627	8 680	947	10.91
62520000	DEPLACEMENT D.G.	3 523	3 570	47-	1.30-
62530000	DEPLT DIRECTEURS CENTRE	5 566	3 714	1 851	49.84
62540000	DEPLT PERSONNEL CENTRES	11 099	14 503	3 404-	23.47-
62560000	MISSIONS RECEPTIONS	11 887	11 825	62	0.52
62610000	LIAISONS INFORMATIQUES	2 286	2 494	208-	8.35-
62630000	AFFRANCHISSEMENTS	5 154	4 344	809	18.62
62650000	TELEPHONE	22 756	28 323	5 566-	19.65-
62750000	SERVICES BANCAIRES	11 045	10 518	527	5.01
62800000	COTISATIONS PROFESSI		471	471-	100.00-
62810000	PREST.BLANCHISSERIE EXTERIEUR	1 947	1 707	240	14.06
62820000	PREST.ALIM.EXTERIEUR	12 467	11 783	684	5.80
62830000	NETTOYAGE A L'EXTERIEUR	7 101	3 361	3 740	111.27
62880000	AUTRES PRESTATIONS	2 253	2 546	293-	11.49-

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N 31/12/2010 12	Exercice N-1 31/12/2009 12	Ecart N / N-1 Euros	%
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		190 541	185 772	4 768	2.57
63110000	TAXE SUR LES SALAIRES	128 817	123 088	5 729	4.65
63330000	FORM.PROFESS.CONTINUE	35 078	34 333	745	2.17
63340000	PART.EFFORT CONST.SUBVENT	6 528	6 561	33-	0.50-
63350000	CONTRIB. AIDES AUX HANDICA		3 210	3 210-	100.00-
63512000	TAXES FONCIERES	6 269	6 148	121	1.97
63513000	AUTRES IMPOTS LOCAUX	12 552	10 487	2 065	19.70
63540000	DROITS ENREG.ET TIMBRE	160	742	582-	78.44-
63580000	AUTRES DROITS	870	962	93-	9.65-
63584000	CARTES GRISES	268	241	27	11.00
SALAIRES ET TRAITEMENTS		1 584 368	1 527 528	56 841	3.72
64110000	SALAIRES & APPOINTEMENTS	1 494 567	1 450 578	43 989	3.03
64117000	INDEMNITES JOURNALIERES	32 077	53 260	21 183-	39.77-
64123000	CONGES PAYES COURUS	26 212	14 867	11 345	76.31
64176000	INDEMNITES LICENCIEMENT	31 512	8 822	22 690	257.20
CHARGES SOCIALES		762 844	746 212	16 632	2.23
64510000	COTIS. A L'URSSAF	431 012	417 248	13 764	3.30
64520000	MUTUELLE OCSO	22 847	19 941	2 906	14.57
64520100	OCSO PREVOYANCE	18 544	17 464	1 080	6.19
64530000	COTIS. RETRAITE NC	100 149	95 623	4 526	4.73
64533000	CAISSE RETRAITE CADR	30 486	32 142	1 655-	5.15-
64540000	COTISATIONS ASSEDIC	65 663	61 426	4 238	6.90
64563000	CH.SOC./CONGES PAYES	15 354	9 280	6 074	65.46
64720000	VERST COMITE ENTREP.ETABL	21 671	21 031	641	3.05
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL	5 842	6 134	292-	4.76-
64870000	FRAIS FORMATION	51 274	65 924	14 650-	22.22-
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS		108 645	117 128	8 482-	7.24-
68111000	DOT.AMT IMMO INCORPORELLE	2 339	2 339		
68112000	DOT.AMT.IMMO CORPORELLES	106 306	114 788	8 482-	7.39-
AUTRES CHARGES		16 189	11 583	4 606	39.77
65800000	CHARGES DIVERSES GESTION	46	77	31-	39.72-
65820000	PECULES JEUNES	16 143	11 506	4 637	40.30
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION		3 831 692	3 766 999	64 693	1.72
RESULTAT D'EXPLOITATION		129 346	74 205	55 141	74.31
BENEFICE ATTRIBUE OU PERTE TRANSFEREE		275 116	294 539	19 423-	6.59-
75500000	QUOTES-PARTS RESULT COMM.	275 116	294 539	19 423-	6.59-
PERTE SUPPORTEE OU BENEFICE TRANSFERE		275 116	294 539	19 423-	6.59-
65500000	QUOTES-PART OP.COMMUN	275 116	294 539	19 423-	6.59-
PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATIONS		129	88	41	45.91
76100000	PRODUITS DE PARTICIPATION	129	88	41	45.91
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS		129	88	41	45.91

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2010 12	Exercice N-1 31/12/2009 12	Ecart N / N-1 Euros	%
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	35 160	41 038	5 877-	14.32-
66110000 INTERETS EMPRUNTS & DETTE	35 160	41 038	5 877-	14.32-
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	35 160	41 038	5 877-	14.32-
RESULTAT FINANCIER	35 031-	40 949-	5 918	14.45
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	94 315	33 255	61 059	183.61
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	85	5 725	5 639-	98.51-
77100000 PROD.EXCEPT.OP.GESTION	85	5 725	5 639-	98.51-
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	285	5 578	5 293-	94.89-
77500000 PDTS CESS.ELEMTS ACTIF		5 578	5 578-	100.00-
77700000 QU.PART SUBV.VIRE RESULTA	285		285	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	370	11 303	10 933-	96.72-
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	13 711	31 642	17 931-	56.67-
67100000 CHARG.EXCEP.OPER.GESTION	13 711	31 620	17 909-	56.64-
67110000 PENALITES ET AMENDES		22	22-	100.00-
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL		1 937	1 937-	100.00-
67500000 VAL.COMPT.ELEMTS ACT CEDE		1 937	1 937-	100.00-
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	13 711	33 578	19 867-	59.17-
RESULTAT EXCEPTIONNEL	13 341-	22 275-	8 935	40.11
TOTAL PRODUITS	4 236 653	4 147 133	89 520	2.16
TOTAL DES CHARGES	4 155 679	4 136 153	19 526	0.47
SOLDE INTERMEDIAIRE	80 974	10 980	69 994	637.47
EXCEDENTS OU DEFICITS	80 974	10 980	69 994	637.47

ANNEXE

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun fait caractéristique ne mérite une mention particulière lors de l'arrêté des comptes de l'exercice.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Aucun évènement postérieur à la clôture n'a de conséquence directe sur la lecture et la compréhension des comptes annuels clos le 31 décembre 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 -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	17 848		
Terrains	101 485		
Constructions sur sol propre	651 972		
Installations générales agencements aménagements des constructions	594 503		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	85 445		4 898
Installations générales agencements aménagements divers	193 827		6 192
Matériel de transport	137 716		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	109 756		
TOTAL	1 874 704		11 090
Autres titres immobilisés	1 401		
Prêts, autres immobilisations financières	19 034		2 883
TOTAL	20 435		2 883
TOTAL GENERAL	1 912 987		13 973

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			17 848	17 848
Terrains			101 485	101 485
Constructions sur sol propre			651 972	651 972
Installations générales agencements aménagements constr.			594 503	594 503
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			90 343	90 343
Installations générales agencements aménagements divers			200 019	200 019
Matériel de transport			137 716	137 716
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			109 756	109 756
TOTAL			1 885 794	1 885 794
Autres titres immobilisés			1 401	1 401
Prêts, autres immobilisations financières		490	21 427	21 427
TOTAL		490	22 828	22 828
TOTAL GENERAL		490	1 926 470	1 926 470

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	13 280	2 339		15 619
Constructions sur sol propre	255 624	26 079		281 703
Installations générales agencements aménagements constr.	233 644	39 748		273 392
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	61 013	7 355		68 368
Installations générales agencements aménagements divers	92 821	15 355		108 175
Matériel de transport	105 190	12 776		117 966
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	90 323	4 993		95 316
TOTAL	838 614	106 306		944 920
TOTAL GENERAL	851 894	108 645		960 539

ANNEXE

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

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	2 339				
Constructions sur sol propre	26 079				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	39 748				
Instal.techniques matériel outillage indus.	7 355				
Instal.générales agenc.aménag.divers	15 355				
Matériel de transport	12 776				
Matériel de bureau informatique mobilier	4 993				
TOTAL	106 306				
TOTAL GENERAL	108 645				

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	21 427	21 427	
Autres créances clients	172 758	172 758	
Personnel et comptes rattachés	713	713	
Divers état et autres collectivités publiques	5 850	5 850	
Débiteurs divers	17 223	17 223	
Charges constatées d'avance	19 515	19 515	
TOTAL	237 486	237 486	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	377 942	217 257	160 685	
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	379 829	39 426	226 975	113 428
Fournisseurs et comptes rattachés	87 682	87 682		
Personnel et comptes rattachés	140 594	140 594		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	261 624	261 624		
Autres impôts taxes et assimilés	34 995	34 995		
Autres dettes	3 642	3 642		
Produits constatés d'avance	21 467	21 467		
TOTAL	1 307 773	806 685	387 660	113 428
Emprunts remboursés en cours d'exercice	106 832			

Evaluation des immobilisations corporelles

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

Evaluation des créances et des dettes

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

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

ANNEXE

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances usagers et comptes rattachés	55 868
Autres créances	17 663
Total	73 532

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 368
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 669
Dettes fiscales et sociales	238 087
Autres dettes	3 642
Total	260 765

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	19 515
Total	19 515
Produits constatés d'avance	**Montant**
Produits d'exploitation	21 467
Total	21 467