

COMPTES ANNUELS 2010

Association SESAME AUTISME PACA

Foyer la route du sel

Quartier Bonsour

Vieux chemin de lambesc

13330 PELISSANNE

PRESENTATION DES DOCUMENTS DE SYNTHESE

BILAN

Etat synthétique **actif et passif**

Etat détail **actif et passif**

COMPTE DE RESULTAT

Etat synthétique **charges et produits**

Etat détail **charges et produits**

ANNEXE

I - Principes, règles et méthodes comptables

II - Compléments d'informations relatifs au bilan et au compte de résultat

Bilan Actif

Désignation: ASS SESAME AUTISME PACA

Exercice clos le 31/12/10

EURO

	Brut	Amort. & Prov.	31/12/10	31/12/09
ACTIFS IMMOBILISES				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissements				
Frais de recherches & développement				
Concessions, brevets, licences, ...				
Fonds commercial (1)	1 957 246	685 036	1 272 210	1 370 072
Autres				
Immobilisations incorp.en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	2 874 839	294 622	2 580 217	1 965 625
Instal. techn., matériel & outil. indust.	217 487	125 708	91 778	110 327
Autres	253 008	191 990	61 017	63 708
Immobilisations grevées de droit				
Immobilisations corporelles en cours	1 486		1 486	166 261
Avances et acomptes				
Immobil. financières (2)				
Participations				
Créances ratt. à des participations				
Titres imm. de l'activité portefeuille				
Autres titres immobilisés	6 418		6 418	6 418
Prêts	2 850		2 850	1 450
Autres				
TOTAL I	5 313 337	1 297 358	4 015 978	3 683 863
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières prem. et autres approvision.				
En-cours prod. (biens et services)(a)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes sur commandes				
Créances (3)				
Usagers et comptes rattachés	239 830		239 830	125 405
Autres	32 225		32 225	92 698
Valeurs mobilières de placement	104 388		104 388	30 252
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	135 737		135 737	742 491
Charges constatées d'avance (3)	390		390	4 292
TOTAL II	512 572		512 572	995 141
Charges à répartir sur plus. exer. (III)				
Primes de rembours. des empr. (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	5 825 910	1 297 358	4 528 551	4 679 005
ENGAGEMENTS RECUS				
Acceptés par les organes compétents				
Autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à faire				
(1) Dont droit au bail			1 957 246	
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an				

(a) A ventiler, le cas échéant entre biens, d'une part, et services d'autre part.

Bilan Passif

Désignation: ASS SESAME AUTISME PACA

Exercice clos le 31/12/10

EURO

	31/12/10	31/12/09
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise	671 989	666 989
Ecarts de réévaluation		
Réserves	179 640	101 673
Report à nouveau (a)	11 429	17 381
Résultat de l'exercice [excédent ou déficit] (b)	49 819	- 98 896
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
- Apports		
- Legs et donations		
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables		
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs (a)	- 276 779	- 183 834
Ecart de réévaluation		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
Provisions réglementées	761 512	870 271
Droit des propriétaires (commodat)		
TOTAL I	1 397 612	1 373 584
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	62 392	
Provisions pour charges	279 591	281 676
TOTAL II	341 983	281 676
FONDS DEBIES		
Sur subventions fonctionnement		
Sur autres ressources		
TOTAL III		
DETTES (1) (d)		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 364 225	2 512 848
Emprunts et dettes financières divers (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés (c)	33 046	23 854
Dettes fiscales et sociales	195 241	268 327
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	103 984	100 997
Autres dettes	88 296	117 716
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	4 160	
TOTAL IV	2 788 955	3 023 744
Ecarts de conversion Passif V		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	4 528 551	4 679 005
ENGAGEMENTS DONNES		
(1) Dont à plus d'un an		
Dont à moins d'un an		
(2) Dont cbc et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

(a) Montant entre parenthèses ou précédé du signe (-) lorsqu'il s'agit de déficits reportés.

(b) Montant entre parenthèses ou précédé du signe (-) lorsqu'il s'agit d'un déficit.

(c) Dettes sur achats ou prestations de services.

(d) A l'exception, pour l'application du (1), des avances reçues sur commandes en cours.

Détail du bilan actif

Désignation: ASS SESAME AUTISME PACA

Exercice clos le 31/12/10

EURO

ACTIF IMMOBILISE		31/12/10	31/12/09
206000	Droit bail emphyteotique	1 957 246,83	1 957 246,83
280700	Amort.droit au bail	(685 036,38)	
280750	Amort.fonds exploitation		(587 174,04)
Fonds commercial (1)		1 272 210,45	1 370 072,79
213110	Bat .la treille	912 162,80	912 162,80
213120	Bat.externat	464 894,56	464 894,56
213130	Bat.technique	605 905,24	605 905,24
213140	Réhabilitation ramades	238 061,90	
213150	Rehabilitation restanques	238 061,90	
213160	Réhabilitation drailles	238 061,90	
213500	Inst.gnal agct amenagt	177 691,62	182 661,07
281311	Amort.trav. la treille	(56 762,90)	(18 920,99)
281312	Amort.bat.externat	(28 929,89)	(9 643,31)
281313	Amort.bat.technique	(37 704,82)	(12 568,28)
281314	Amortissement rhbramades	(3 192,47)	
281315	Amort.rehab. restanques	(3 192,47)	
281316	Amortissement rhbdrailles	(3 192,47)	
281350	Amort.igaac	(161 647,51)	(158 865,94)
Constructions		2 580 217,39	1 965 625,15
215100	Instal.techniques	51 646,77	51 378,80
215400	Mat.services generaux	134 138,50	131 439,13
215440	Mat.outil.scol.educ.lois.	31 702,60	31 212,80
281510	Amt inst.complex special	(6 544,12)	(546,99)
281540	Amort.mat.serv.generaux	(93 509,91)	(80 751,51)
281544	Amort.mat.scol.educ.lois.	(25 654,96)	(22 404,52)
Instal.techn., matériel & outil. industriel		91 778,88	110 327,71
218200	Materiel de transport	127 444,67	140 749,72
218300	Mat.bureau & informatique	45 297,02	45 257,09
218400	Mobilier	78 690,98	69 154,36
218480	Autres immobilisations	1 575,73	
281820	Amort.materiel transport	(110 781,58)	(118 801,57)
281830	Amort.mat.bur.et informat	(37 294,77)	(35 116,67)
281840	Amort.mobilier	(43 819,95)	(37 534,22)
281848	Amort. autres immobilisations	(94,55)	
Autres immobilisations corporelles		61 017,55	63 708,71
231000	Immobilisations en cours	1 486,40	
231100	Rehabilitations en cours		166 261,34
Immobilisations corporelles en cours		1 486,40	166 261,34
271000	Titres immobilises	6 418,02	6 418,02
Autres titres immobilisés		6 418,02	6 418,02

Détail du bilan actif

Désignation: ASS SESAME AUTISME PACA

Exercice clos le 31/12/10

EURO

274300	Prets au personnel	2 850,00	1 450,00
Prêts		2 850,00	1 450,00
TOTAL ACTIF IMMOBILISE		4 015 978,69	3 683 863,72
ACTIF CIRCULANT		31/12/10	31/12/09
411000	Usagers prets et avances	1 800,00	2 520,00
411200	Usagers forfait soins	211 827,71	122 885,52
411700	Diss ddass a fact	26 203,03	
Usagers et comptes rattachés		239 830,74	125 405,52
425000	Personnel avances acptes	500,00	980,00
467010	Ij chorum	624,58	470,38
468700	Divers prods a recevoir	24 830,72	80 980,00
468750	Suivi rbt consult.medecins	310,00	76,00
468780	Formation a recevoir	5 959,77	10 192,44
Autres créances		32 225,07	92 698,82
508120	Titres fcp ecureuil expans	38 468,95	
508130	Titres parts b. ccop	1 952,00	1 952,00
508150	Plac.cap bfcc	8 462,00	8 462,00
508160	Titres monnaie coop		19 838,56
508170	Titre ecureuil expansion c.fcp	55 505,28	
Valeurs mobilières de placement		104 388,23	30 252,56
512100	Tresor public	45 361,00	49 131,58
512200	Credit lyonnais	3 103,88	16 884,95
512300	B.f.c.c.	1 076,13	642 201,37
512400	Caisse d epargne livret a	77 456,26	
517100	C.a.e.c.l	6 537,63	31 643,09
531000	Caisse	1 887,98	1 520,68
545000	Regisseur avance tempor.	315,00	1 110,00
Disponibilités		135 737,88	742 491,67
486000	Charges const.d'avance	390,93	4 292,89
Charges constatées d'avance		390,93	4 292,89
TOTAL ACTIF CIRCULANT		512 572,85	995 141,46
TOTAL ACTIF		4 528 551,54	4 679 005,18

Détail du bilan passif

Désignation: ASS SESAME AUTISME PACA

Exercice clos le 31/12/10

EURO

FONDS ASSOCIATIFS		31/12/10	31/12/09
102100	Valeur patrimoine integre	98 046,65	93 046,65
102400	Liber.mut.nat.milit.	45 734,71	45 734,71
102420	Liber.ayant caract.apport	4 246,00	4 246,00
102600	Liber.ayant caract.apport	523,56	523,56
102601	Subv.ddass	51 527,77	51 527,77
102602	Subv.csl regional	4 573,47	4 573,47
102603	Subvention agefiph	3 251,89	3 251,89
102604	Subvent.ccaii	16 312,04	16 312,04
102605	Subvent.france telecom	30 489,80	30 489,80
102606	Subv.france tel serre	4 843,17	4 843,17
102607	Subv.france telecom	16 007,15	16 007,15
102608	Subv.fondation de france	11 433,68	11 433,68
102609	Subv.cnsa	380 000,00	380 000,00
102610	Subv.invest.snozelein	5 000,00	5 000,00
Fonds associatifs sans droit de reprise		671 989,89	666 989,89
106820	Excedents affect.invest.	71 673,00	71 673,00
106850	Reserve de tresorerie	77 967,71	
106860	Reserve de compensation	30 000,00	30 000,00
Réserves		179 640,71	101 673,00
110000	Ran exc.gest.propre	23 796,99	17 381,50
110100	Ran gestion propre	(7 311,00)	
116200	Dgas cp 2008	(5 056,00)	
Report à nouveau		11 429,99	17 381,50
Résultat de l'exercice [excédent ou déficit]		49 819,63	(98 896,58)
115191	Report a nouveau dgas	(97 734,58)	(110 654,18)
115192	Report a nouveau ddass	(90 197,90)	(51 432,58)
115193	Report a nouveau samsaad	(21 747,82)	(21 747,82)
115194	Ran n-2 dgas	2 215,00	
115195	Ran n-1 dgas	(69 314,35)	
Résultats sous contrôle de tiers financeurs		(276 779,65)	(183 834,58)
141000	Reserv.tresor.maj pr jour	211 733,02	211 733,02
142000	Prov.reglt pr renouv.immo	549 208,64	580 000,00
148610	Diff.realis.elmts actif	570,42	570,42
148620	Diff.realis.elmts d'actif		77 967,71
Provisions réglementées		761 512,08	870 271,15
TOTAL I		1 397 612,65	1 373 584,38

Détail du bilan passif

Désignation: ASS SESAME AUTISME PACA

Exercice clos le 31/12/10

EURO

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		31/12/10	31/12/09
151100	Provisions pour litiges	62 392,00	
Provisions pour risques		62 392,00	
157200	Prov.trav.rehabilitation	247 915,00	250 000,00
158100	Prov.pour trav.2001	31 676,14	31 676,14
Provisions pour charges		279 591,14	281 676,14
TOTAL II		341 983,14	281 676,14
DETTES		31/12/10	31/12/09
164100	Emprunt c.d.c.	1 259 763,85	1 345 188,80
164300	Empr. caisse d'épargne gpe electrog	45 000,00	45 000,00
164400	Emprunt caisse d'épargne	72 814,52	91 018,15
164600	"emprunt c.ep 465000	425 467,39	441 767,41
164700	"emprunt c.ep 230000	210 446,34	218 508,68
164800	Empr.cram extens.	350 733,62	371 365,09
Emprunts de dettes auprès des établissements de crédit		2 364 225,72	2 512 848,13
401000	Fournisseurs	29 709,98	23 854,84
408000	Fourn.fact.non parvenues	3 336,05	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		33 046,03	23 854,84
421000	Personnel remunerat.dues	420,20	
428200	Dettes prov.pr c.payes	78 041,00	77 614,00
428250	Dettes prov.rappel salaires	2 744,22	3 600,90
428650	Ijss	639,58	1 007,63
431000	Securite sociale	46 351,00	
431100	U.r.s.s.a.f		60 607,00
437310	Caisse retr.prev.salaire		40 064,00
437320	Retraite cadres cavcic		3 758,26
437330	Prevoyance integrance		7 454,05
437400	A.s.s.e.d.i.c	3,00	
437830	Format.continue cot.dues	16 518,56	16 869,96
437840	Partic.constr.cotis.dues	5 284,43	5 674,44
447100	Taxe sur les salaires		6 197,00
448200	Ch.fisc.dette cong.a paye	43 703,00	43 464,00
448250	Dettes prov/ch. rappel salaire	1 536,77	2 016,50
Dettes fiscales et sociales		195 241,76	268 327,74
404000	Collectif fourn.immo	89 723,91	46 159,69
404100	Fournis.ret.garantie	14 260,77	54 838,02

Détail du bilan passif

Désignation: ASS SESAME AUTISME PACA

Exercice clos le 31/12/10

EURO

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		103 984,68	100 997,71
467020	Debiteurs & créditeurs divers	29 634,44	29 887,30
467100	Mut.intégrance		110,00
467200	Debiteurs divers	16 271,32	16 690,92
467400	Als	24 622,22	13 085,77
467500	Aah	15 916,85	13 945,98
468600	Divers charges à payer	1 590,39	3 996,27
468650	Autres charges à payer	261,50	40 000,00
Autres dettes		88 296,72	117 716,24
487000	Produits const.d'avance	4 160,84	
Produits constatés d'avance		4 160,84	
TOTAL IV		2 788 955,75	3 023 744,66
TOTAL PASSIF		4 528 551,54	4 679 005,18

Compte de résultat

Désignation: ASS SESAME AUTISME PACA

Exercice clos le 31/12/10

EURO

	du 01/01/10 au 31/12/10	du 01/01/09 au 31/12/09
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		
Ventes de marchandises Production vendue (biens et services) (a)	3 504	3 365
montant net du chiffre d'affaires dont à l'exportation	3 504	3 365
Production stockée (b) Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur provisions, amortissements et transfert de charges Cotisations Autres produits (hors cotisations)	2 085 4 008 2 815 054	3 082 2 953 555
TOTAL I	2 824 651	2 960 003
CHARGES D'EXPLOITATION (2)		
Achats de marchandises (c) Variation de stock (d) Achats de matières premières et autres approvisionnements (c) Variation de stock (d)		
Autres achats et charges externes Impôts, taxes et versements assimilés Salaires et traitements Charges sociales Dotations aux amortissements, provisions et engagements: Sur immobilisations: dotations aux amortissements (e) Sur immobilisations: dotations aux provisions Sur actif circulant: dotations aux provisions Pour risques et charges: dotations aux provisions Autres charges	379 305 136 203 1 357 184 592 274 241 767 62 392	358 866 142 518 1 402 790 601 452 180 810
TOTAL II	2 769 127	2 686 440
I.RESULTAT COURANT NON FINANCIER (I-II)	55 524	273 563
Quotes-parts de résultat sur opérations faite en commun: Excédent ou déficit transféré III Déficit ou excédent transféré IV		
PRODUITS FINANCIERS		
De participations D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé 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	2 798	10 076
TOTAL V	2 798	10 076

Compte de résultat (suite)

Désignation: ASS SESAME AUTISME PACA

Exercice clos le 31/12/10

EURO

	du 01/01/10 au 31/12/10	du 01/01/09 au 31/12/09
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements et aux provisions		
Intérêts et charges assimilés	60 111	76 869
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL VI	60 111	76 869
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	- 57 312	- 66 792
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	- 1 788	206 770
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	24 051	17 935
Sur opérations en capital	3 727	100
Reprises sur provisions et transferts de charges	30 791	
TOTAL VII	58 570	18 035
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	2 601	73 038
Sur opérations en capital	4 361	
Dotations aux amortissements et aux provisions		250 663
TOTAL VIII	6 962	323 702
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	51 608	- 305 666
Impôts sur les bénéfices (IX)		
+ Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs (X)		
- Engagements à réaliser sur ressources affectées (XI)		
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII+X)	2 886 021	2 988 116
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+XI)	2 836 202	3 087 012
EXCEDENT OU DEFICIT	49 819	- 98 896
EMPLOIS DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Produits		
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
TOTAL		
Charges		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite des biens		
Personnel bénévole		
TOTAL		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(a) A inscrire, le cas échéant, sur des lignes distinctes		
(b) Stock final moins stock initial - montant de la variation en moins entre parenthèses ou précédé du signe (-).		
(c) Y compris droits de douane		
(d) Stock initial moins stock final : montant de la variation en moins entre parenthèses ou précédé du signe (-).		
(e) Y compris éventuellement dotations aux amortissements des charges à répartir		

Détail du compte de résultat

Désignation: ASS SESAME AUTISME PACA

Exercice clos le 31/12/10

EURO

Produits d'exploitation		du 01/01/10 au 31/12/10	du 01/01/09 au 31/12/09
708100	Repas du personnel	3 504,73	3 365,44
Production vendue (biens et services)		3 504,73	3 365,44
Montant net du chiffre d'affaires		3 504,73	3 365,44
781500	Repr.prov.risq.ch.exp.	2 085,00	
Reprises sur provisions, amort. et transfert de charges		2 085,00	
756200	Cotisations	3 560,00	2 730,00
756400	Abonnements	448,00	352,00
Cotisations		4 008,00	3 082,00
731150	Prix de journee externat b d r	1 093 840,55	1 301 252,29
731151	Prix de journee bdrh dgas inter	1 097 513,54	1 108 835,65
731152	Prix journee alpes maritimes	57 652,44	55 641,07
731153	Prix journee iit alpes	59 443,90	58 191,95
731154	Prix journee vauchuse	168 397,24	163 415,75
731155	Prix journee paris	53 727,91	51 663,62
731156	Prix journee ain	55 535,26	54 525,06
731157	Prix journee corse	27 361,60	8 011,19
731158	Facturation pj divers	3 660,00	24 720,00
731159	Prix de journee gard	41 203,58	
758010	Partic.recues transfert	15 475,22	16 706,90
758020	Part.resdts esc.equither	3 189,50	2 846,25
758030	Part.recues pour fetes except.	208,00	314,00
758100	Participations recues	112 896,35	70 954,33
758300	Rbt ij fmp		175,00
758340	Rbt charg. format.profes.	24 885,13	16 947,15
758341	Rbt format.prof.amp		6 243,99
758343	Rbt form.apprentis		4 420,00
758347	Form.fds europeen	63,96	8 691,54
Autres produits (hors cotisations)		2 815 054,18	2 953 555,74
TOTAL I		2 824 651,91	2 960 003,18

Détail du compte de résultat**Désignation: ASS SESAME AUTISME PACA****Exercice clos le 31/12/10**

EURO

Charges d'exploitation		du 01/01/10 au 31/12/10	du 01/01/09 au 31/12/09
606120	Electricite gaz	29 761,89	20 476,38
606212	Combustibles	21 553,07	15 868,42
606215	Produits sanguins	9 399,60	7 665,17
606222	Petit materiel medical	10 936,41	10 305,76
606225	Fourn.d'imagerie medicale	1,80	247,70
606232	Viandes poissons	6 097,25	5 661,00
606235	Lait et prods laitiers		271,91
606245	Fournitures bureau	5 414,16	6 299,32
606250	Fourn.scol.educ.et loisirs	9 168,24	6 719,36
606265	Fournitures hotelieres	7 003,15	6 572,58
606320	Alimentation	85 202,71	79 850,61
606321	Alimentation hors cde cuisine		1 559,90
606322	Alimentation manifestations exter.		1 591,10
606410	Fournitures de bureau		7,90
606600	Fournitures medicales	32 512,33	43 478,77
606620	Fournitures medicales	2 858,74	3 031,94
606640	Materiel psychomotricite	57,95	66,19
606750	Fournitures loto	1 218,72	
611210	Ergotherapie	6 824,06	4 936,50
611220	Vacance sortie lois.exter	28 048,94	32 525,25
613500	Locations de materiel		980,96
615210	Entr.jardin espaces verts		314,08
615220	Entr.repar.batiments	17,22	1 338,67
615510	Entr.rep.mat.outil.medic.	48,00	57,75
615520	Entr.repar.mater.transp.	9 335,33	9 665,44
615530	Entr.repar.mat.mob.bur.	1 922,57	905,02
615580	Entr.repar.autr.mat.outil	3 900,68	6 855,52
615600	Maintenance	23 408,86	20 556,60
616000	Primes d'assurances	13 802,15	12 872,63
618100	Concours div.cotisations	650,00	670,00
618200	Documentation	1 320,00	1 049,44
618400	Frais recrut.du personnel	1 884,90	2 060,50
618500	Frais de colloques seminaires confe	387,60	234,00
622300	Medecins consult.except.	27 930,00	9 885,00
622100	Remuneration infirmiers	150,21	73,95
622200	Remuner.medecin general.	1 804,00	2 028,00
622610	Honor.avocats	3 129,60	4 829,04
622620	Honor.expert.comptable	5 657,08	5 669,04
622630	Honor.commissaire comptes	7 430,57	7 660,38
623100	Annonces et insertions	116,01	971,92
625000	Deplts mission reception	975,94	2 880,68
625100	Voyages et déplacements	2 875,79	1 806,39
625150	Déplacements direction	1 302,78	1 068,90
625600	Missions receptions	135,40	761,65
626100	Frais affranchis.	1 182,61	2 812,45
626200	Frais de telecommunications	5 272,79	4 892,11
627000	Serv.bancaires et assimil	31,15	166,64
627200	Comm.et frs emis emprunt	3 405,93	3 681,02
627800	Autr.frais commis.banque	1 138,85	1 016,69
628100	Prestations blanchis.exterieur	95,40	2 657,30
628200	Autres serv.exter.	2 066,03	1 309,33
628300	Prestations nettoyage exterieur	1 869,26	

Détail du compte de résultat**Désignation: ASS SESAME AUTISME PACA****Exercice clos le 31/12/10**

EURO

Autres achats et charges externes		379 305,73	358 866,86
631100	Taxe sur les salaires	94 884,00	100 310,50
631300	Formation profes.continue	654,90	64,41
633300	Particip.employeurs form.prof.cont.	31 190,12	32 389,36
633400	Partic.employeurs effort construct.	5 284,43	5 666,44
635120	Taxes foncieres	4 140,00	4 088,00
635400	Droits enregistrement et timbres	50,00	
Impôts, taxes et versements assimilés		136 203,45	142 518,71
641100	Salaires et appointements	1 357 614,58	1 373 066,51
641180	Autres indem.de personnel		23 951,03
641200	Prov.conges a payer	427,00	5 474,00
641250	Dettes prov.rappel salaires	(856,68)	299,39
Salaires et traitements		1 357 184,90	1 402 790,93
645110	Cotisations urssaf	356 642,79	363 977,58
645120	Cotisations msa	88 612,20	88 179,36
645121	Cotisation cirrse cadres	8 023,11	9 190,85
645130	Cotis.cavcic apec	8 777,46	9 845,13
645140	Cotisations assedic	59 668,17	58 289,19
645150	Cotis.at.volon.ouvr.pecul	12 218,97	12 231,49
645151	Cot.integrance cad.	2 509,62	2 817,75
645200	Prov.chg.cong.a pay.	239,00	3 066,00
645250	Dettes chge/prov.rappel salaires	(479,73)	241,01
647200	Verst comite entr.ets	19 663,43	19 876,05
647500	Medecine du travail	8 490,40	8 525,08
648700	Stages formation profes.	17 448,52	14 058,82
648701	Formation irts amp	1 121,40	3 184,80
648702	Stage formation t.prof.dd	1 700,00	
648703	Formation professionnalisation	2 954,19	5 077,70
648704	Formation hors plan	615,00	
648800	Autr.charg.div.personnel	4 069,90	2 891,93
Charges sociales		592 274,43	601 452,74
681100	Dot.amts immo	240 056,51	180 810,88
681120	Dot.amort.immo corporelle	1 710,64	
Dotations aux amort sur immobilisations		241 767,15	180 810,88
681500	Dot.prov.pour risq.charges	62 392,00	
Dotations aux provisions pour risques et charges		62 392,00	
TOTAL II		2 769 127,66	2 686 440,12

Détail du compte de résultat

Désignation: ASS SESAME AUTISME PACA

Exercice clos le 31/12/10

EURO

1. RESULTAT COURANT NON FINANCIER (I-II)	55 524,25	273 563,06
--	-----------	------------

Détail du compte de résultat

Désignation: ASS SESAME AUTISME PACA

Exercice clos le 31/12/10

EURO

Produits financiers		du 01/01/10 au 31/12/10	du 01/01/09 au 31/12/09
761000	Produits financiers	2 798,01	10 076,92
Produits financiers de participation		2 798,01	10 076,92
767000	Prod.net.cess.val.plact	0,77	
Produits nets sur cessions de VMP		0,77	
TOTAL V		2 798,78	10 076,92
Charges financières		du 01/01/10 au 31/12/10	du 01/01/09 au 31/12/09
661000	Charges d interets	33 437,14	49 275,90
661100	Interet.emprunts c.ep. 1	17 808,42	18 462,10
661200	Interets emprunts c.ep. 2	8 808,46	9 131,80
661400	Charges int emprunt groupe electro	83,12	
661500	Inter.cptes crts & depots	(25,62)	
Intérêts et charges assimilés		60 111,52	76 869,80
TOTAL V		60 111,52	76 869,80
RESULTAT FINANCIER (V-VI)		(57 312,74)	(66 792,88)
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		(1 788,49)	206 770,18

Détail du compte de résultat

Désignation: ASS SESAME AUTISME PACA

Exercice clos le 31/12/10

EURO

Produits exceptionnels		du 01/01/10 au 31/12/10	du 01/01/09 au 31/12/09
771000	Prod.except.oper.gestion	7 815,45	10 181,07
771300	Liberalites except.recues	16 236,25	7 754,90
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		24 051,70	17 935,97
775000	Prds cess.elmts actif	3 727,93	100,00
Produits exceptionnels sur opérations en capital		3 727,93	100,00
787420	Reprise prov.pr renouv.immeub.	30 791,36	
Reprises sur provisions et transferts de charges		30 791,36	
TOTAL VII		58 570,99	18 035,97
Charges exceptionnelles		du 01/01/10 au 31/12/10	du 01/01/09 au 31/12/09
671000	Charg.except.oper.gestion	2 601,19	73 038,76
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		2 601,19	73 038,76
675000	Val.compt.elmts act.cedes	4 361,68	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		4 361,68	
687100	Dot.amort.except.immobil.		663,97
687420	Dot.prov.pr renouv.immo		250 000,00
Dotations aux amortissemnts et provisions			250 663,97
TOTAL VIII		6 962,87	323 702,73
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		51 608,12	(305 666,76)
TOTAL DES PRODUITS		2 886 021,68	2 988 116,07
TOTAL DES CHARGES		2 836 202,05	3 087 012,65

Détail du compte de résultat**Désignation: ASS SESAME AUTISME PACA****Exercice clos le 31/12/10**

EURO

EXCEDENT OU DEFICIT

49 819,63

(98 896,58)

Détail du compte de résultat

Désignation: ASS SESAME AUTISME PACA

Exercice clos le 31/12/10

EURO

ANNEXES

Monnaie de tenue: EURO
Monnaie de présentation : EURO

ASS SESAME AUTISME PACA

LA ROUTE DU SEL
13330 PELISSANNE

Exercice du 01/01/10 au 31/12/10

SIRET :
Activité :

Identification de l'association**Désignation: ASS SESAME AUTISME PACA****Exercice clos le 31/12/10**

EURO

Désignation de l'association : ASS SESAME AUTISME PACA

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/10, dont le total est de 4 528 551 E et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un excédent de 49 819 E

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/10 au 31/12/10.

Les notes indiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été établis le 11 AVRIL 2011 par les dirigeants de l'association.

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels sont établis suivant les normes, principes et méthodes comptables résultant de la réglementation et notamment ceux issus :

- de l'avis du 17 avril 1986 du Conseil National de la Comptabilité relatif au plan comptable des établissements sanitaires et sociaux publics et privés à but non lucratif.
- de l'avis du 17 décembre 1998 du Conseil National de la Comptabilité relatif au plan comptable des associations, fondations et aux modalités d'établissement des comptes annuels.
- de l'arrêté du 8 avril 1999 portant homologation du règlement du 16 février 1999 du comité de réglementation comptable relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et fondations.
- du décret du 22 octobre 2003 relatif à la gestion budgétaire, comptable et financière des établissements mentionnés à l'article L 312-1 du code de l'action sociale et des familles, et à l'article L 6111-2 du code de la santé publique.
- de l'arrêté du 14 novembre 2003 relatif au plan comptable applicable aux établissements privés sociaux et médico-sociaux relevant de l'article L 312-1 du code de l'action sociale et des familles.
- de l'avis du Conseil National de la comptabilité n° 2007-05 du 04/05/2007.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence conformément aux hypothèses de bases suivantes :

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

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

II - COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Acquisitions et cessions d'immobilisations	Tableau 1
- Inventaire des immobilisations et amortissements	Tableau 2
- Mouvements ayant affectés les réserves et les provisions inscrites au bilan	Tableau 3
- Etat des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice	Tableau 4
- Tableau explicatif du report à nouveau	Tableau 5
- Tableau explicatif du résultat de l'exercice	Tableau 6
- Autres éléments d'informations relatifs à l'exercice	Tableau 7

Actif immobilisé

Désignation: ASS SESAME AUTISME PACA

Exercice clos le 31/12/10

EURO

CADRE A : IMMOBILISATIONS	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation exercice	Acquisitions créations
Frais d'établissement R&D TOTAL 1			
Autres postes d'immo. incorporelles TOTAL 2	1 957 246		
Terrains			
Constructions sur sol propre	1 982 962		714 185
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions, installations générales, agencement	182 661		257
Installations techniques, matériel et outillage ind.	214 030		6 295
Installations générales, agencements, aménagements divers			
Autres matériels de transport	140 749		4 805
Matériel de bureau et informatique, mobilier	114 411		18 101
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	166 261		1 486
Avances et acomptes			
TOTAL 3	2 801 076		745 129
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	6 418		
Prêts & autres immobilisations financières	1 450		1 400
TOTAL 4	7 868		1 400
TOTAL GÉNÉRAL (1+2+3+4)	4 766 191		746 529

CADRE B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immobilisations en fin d'exercice	Réévaluation légale ou évaluation par mise en équivalence
		Par virement	Par cession		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice
Frais d'établissement R&D TOTAL 1					
Autres postes d'immo. incorporelles TOTAL 2				1 957 246	
Terrains					
Constructions	sur sol propre			2 697 148	
	sur sol d'autrui				
	Inst. gales., agencements, et am. const.		5 227	177 691	
	Installations techniques matériel et outillage		2 838	217 487	
Autres immo. corporelles	Inst. gales., agencements, aménagement divers				
	Matériel de transport		18 110	127 444	
	Matériel de bureau & informatique		6 949	125 563	
	Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours		166 261	1 486	
	Avances & acomptes				
TOTAL 3			199 385	3 346 822	
Participations évaluées par mise en équivalence					
Autres participations					
Autres titres immobilisés				6 418	
Prêts & autres immobilisations financières				2 850	
TOTAL 4				9 268	
TOTAL GÉNÉRAL (1+2+3+4)			199 385	5 313 337	

Amortissements

Désignation: ASS SESAME AUTISME PACA

Exercice clos le 31/12/10

EURO

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE			
Immobilisations amortissables		Montant début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement TOTAL 1					
Autres immobilisations incorporelles TOTAL 2		587 174	97 862		685 036
Terrains					
Constructions	sur sol propre	41 132	91 842		132 975
	sur sol d'autrui				
	installations générales	158 865	7 631	4 849	161 647
Installations techniques, matériel et outillage industriels		103 703	22 816	811	125 708
Autres immobilisations corporelles	installations générales				
	matériel de transport	118 801	10 090	18 110	110 781
	matériel de bureau	72 650	11 522	2 964	81 209
	emballages récupérables				
TOTAL 3		495 154	143 901	26 734	612 322
TOTAL GÉNÉRAL (1+2+3)		1 082 328	241 763	26 734	1 297 358

Amortissements

Désignation: ASS SESAME AUTISME PACA

Exercice clos le 31/12/10

EURO

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES					
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvements des amortissements à la fin de l'exercice
	Colonne 1 Différentiel de durée	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amort.fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amort.fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements TOTAL I							
Autres immob.incorporelles TOTAL II							
Terrains							
Constructions	Sur sol propre						
	Sur sol d'autrui						
	Ins.gales,agenc. et am.des const.						
Inst. techniques mat. et outillage							
Autres immobilisations	Inst.gales, agenc. am.divers						
	Matériel de transport						
	Mat.bureau et inform. mobilier						
	Emballages récup. et divers						
TOTAL III							
Frais d'acquisition de titres de participation TOTAL IV							
Total général (I+II+III+IV)							
Total général non ventilé des dotations	Total général non ventilé des reprises		Total général non ventilé dotations + reprises				

CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES			
	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Provisions et dépréciations

Désignation: ASS SESAME AUTISME PACA

Exercice clos le 31/12/10

EURO

<i>Rubriques</i>	Montant au début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations except. 30%				
Implantations étrangères avant 01/01/92				
Diff. De réalisation d actifs	78 538		77 968	570
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées	791 733		30 791	760 941
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	870 271		108 759	761 512
Provisions pour litiges		62 392		62 392
Provisions garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions	250 000		2 085	247 915
Provisions charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	31 676			31 676
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	281 676	62 392	2 085	341 983
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participations				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients				
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS				
TOTAL GENERAL	1 151 947	62 392	2 085	1 103 495
Dotations et reprises d'exploitation		62 392	2 085	
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles			30 791	
Reclassement du compte 14862 vers le compte 10685			77 967	

Echéances, créances et dettes

Désignation: ASS SESAME AUTISME PACA

Exercice clos le 31/12/10

EURO

CADRE A	ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	À un an au plus	À plus d'un an
Créances rattachées à des participations				
Prêts		2 850		2 850
Autres immobilisations financières				
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients		239 830	239 830	
Créances r. de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés		500	500	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfiques			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes et versements assimilés			
	Divers			
Groupe et associés				
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		31 725	31 725	
Charges constatées d'avance		390	390	
TOTAUX		275 296	272 446	2 850
Montant des	prêts accordés en cours d'exercice			
	remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés				

Echéances, créances et dettes

Désignation: ASS SESAME AUTISME PACA

Exercice clos le 31/12/10

EURO

CADRE B	ÉTAT DES DETTES	Montant brut	À un an au plus	À plus d'un an et 5 ans au plus	À plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	à 2 ans max. à l'origine				
	à plus de 2 ans à l'origine	2 364 225	151 503	619 761	1 592 960
Emprunts et dettes financières divers					
Fournisseurs et comptes rattachés		33 046	33 046		
Personnel et comptes rattachés		81 845	81 845		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		68 156	68 156		
État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéficiaires				
	Taxe sur valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	45 239	45 239		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		103 984	103 984		
Groupe et associés					
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		88 296	88 296		
Dette représentative de titres emp.					
Produits constatés d'avance		4 160	4 160		
TOTAUX		2 788 955	576 233	619 761	1 592 960
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques					

Autres éléments d'information**Désignation: ASS SESAME AUTISME PACA****Exercice clos le 31/12/10**

EURO

REMUNERATIONS VERSEES AUX TROIS PLUS HAUTS CADRES DIRIGEANTS BENEVOLES et SALARIES (article 20 de la loi n° 2006-586) :

La rémunération globale versée à ces 3 dirigeants (3 salariés) s'élève à 117 818 euros.

ENGAGEMENTS DE RETRAITE

Pour le premier exercice, les engagements relatifs au départ en retraite des salariés ont été évalués. Un calcul fait sur l'ensemble des salariés en CDI présents au 31 décembre 2010, avec une hypothèse de croissance annuelle des salaires de 1% et un taux d'actualisation de 1%, permet d'estimer la valeur de cet engagement au 31 décembre 2010 à 380 727 €, cotisations de sécurité sociale incluses.

Par simplification, les calculs ont été basés sur le salaire du mois de décembre 2010 hors éléments exceptionnels, et sur l'indemnité de départ en retraite due en application de la convention collective du 15 mars 1966 pour tous les salariés (sans recherche au cas par cas du système le plus favorable).

Ces engagements n'ont pas fait l'objet d'une provision au bilan.

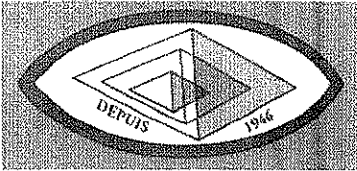
ENGAGEMENTS RECUS

. Engagement par signature c. coop caution amort. (siège)	951 487 €
. Engagement caution commune Pélissanne (prêt CDC Foyer)	308 277 €
. Engagement garantie SACEFF (prêt CE Foyer)	635 913 €

ENGAGEMENTS DONNES

. Hypothèque en faveur C. coop. (Siège)	1 000 000 €
. Droits individuels Formation (D.I.F. au 31/12/2009)	3 192 h

Bernard PANSIER



Expert-Comptable Diplômé

Commissaire aux comptes

Licencié ès Sciences Economiques

GROUPE PANSIER

Web: www.pansier-experts.com

E-Mail: bp@secpansier.com

SESAME AUTISME

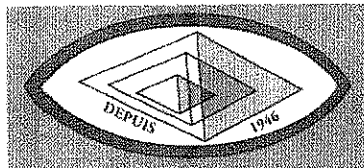
Vieux Chemin De Lambesc

13330 PELISSANNE

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

REUNION DE L'ORGANE DELIBERANT RELATIVE A L'APPROBATION DES COMPTES

DE L'EXERCICE CLOS LE 31/12/2010



SESAME AUTISME PACA CONSO ASSOCIATION

**Siège social : Vieux chemin de Lambesc
13330 PELISSANNE**

39433043500022

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

**REUNION DE L'ORGANE DELIBERANT RELATIVE A L'APPROBATION DES COMPTES
DE L'EXERCICE CLOS 31/12/2010**

Mesdames, Messieurs

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre Association, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient, selon les termes de l'article R. 612-6 du code de commerce, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie Nationale des Commissaires aux Comptes relative à cette mission. Ces diligences ont consisté à vérifier la concordance des informations qui nous ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

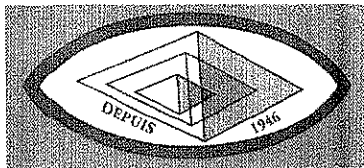
CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ORGANE DELIBERANT

Conventions passées au cours de l'exercice écoulé

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention passée au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'organe délibérant en application des dispositions de l'article L. 612-5 du code de commerce.

Fait à Salon de Provence,
le 19 Avril 2011

BERNARD PANSIER
Commissaire aux comptes



SESAME AUTISME

Vieux chemin de Lambesc

13330 PELISSANNE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos au 31/12/2010

Mesdames, Messieurs

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31/12/2010 sur :

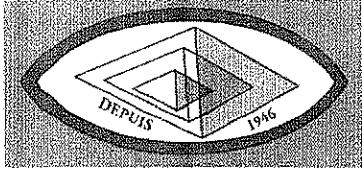
- ✚ le contrôle des comptes annuels de votre Association, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- ✚ la justification de nos appréciations,
- ✚ les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I. - Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué notre 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. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Nous certifions 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 votre Association à la fin de cet exercice.



Nous devons formuler l'observation suivante : Nous avons émis dans notre rapport sur les comptes de l'exercice clos le 31 Décembre 2009, une réserve pour désaccord au motif que n'avait pas été dotée une provision pour risque dans une affaire prud'homale qui oppose votre association à un de ses anciens salariés. Cette affaire n'a pas été encore jugée, cependant une provision pour litige de 62.392 € a été enregistrée dans les charges de l'exercice 2010, levant ainsi la réserve formulée l'an dernier.

II. – Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :


- ✦ les appréciations auxquelles nous avons procédé pour émettre l'opinion ci-dessus, ont porté notamment sur les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes de votre Association, ainsi que leur présentation d'ensemble.
- ✦ Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III. - Vérifications et informations spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion établi par le Président et dans les documents adressés aux membres de l'association sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Salon de Provence
Le 19 Avril 2011


Bernard PANSIER
Commissaire aux Comptes

Comptes joints en 21 pages

Total des produits d'exploitation : 2 824 651 Euros

Résultat : 49 819 Euros

Total du bilan : 4 528 551 Euros

Bilan Actif

Désignation: ASS SESAME AUTISME PACA

Exercice clos le 31/12/10

EURO

	Brut	Amort. & Prov.	31/12/10	31/12/09
ACTIFS IMMOBILISES				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissements				
Frais de recherches & développement				
Concessions, brevets, licences, ...				
Fonds commercial (1)	1 957 246	685 036	1 272 210	1 370 072
Autres				
Immobilisations incorp.en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	2 874 839	294 622	2 580 217	1 965 625
Instal. techn., matériel & outil. indust.	217 487	125 708	91 778	110 327
Autres	253 008	191 990	61 017	63 708
Immobilisations grevées de droit				
Immobilisations corporelles en cours	1 486		1 486	166 261
Avances et acomptes				
Immobil. financières (2)				
Participations				
Créances ratt. à des participations				
Titres imm. de l'activité portefeuille				
Autres titres immobilisés	6 418		6 418	6 418
Prêts	2 850		2 850	1 450
Autres				
TOTAL I	5 313 337	1 297 358	4 015 978	3 683 863
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières prem. et autres approvision.				
En-cours prod. (biens et services)(a)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes sur commandes				
Créances (3)				
Usagers et comptes rattachés	239 830		239 830	125 405
Autres	32 225		32 225	92 698
Valeurs mobilières de placement	104 388		104 388	30 252
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	135 737		135 737	742 491
Charges constatées d'avance (3)	390		390	4 292
TOTAL II	512 572		512 572	995 141
Charges à répartir sur plus. exer. (III)				
Primes de rembours. des empr. (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	5 825 910	1 297 358	4 528 551	4 679 005
ENGAGEMENTS RECUS				
Acceptés par les organes compétents				
Autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à faire				
(1) Dont droit au bail			1 957 246	
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an				

(a) A ventiler, le cas échéant entre biens, d'une part, et services d'autre part.

Bilan Passif

Désignation: ASS SESAME AUTISME PACA

Exercice clos le 31/12/10

EURO

	31/12/10	31/12/09
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise	671 989	666 989
Ecarts de réévaluation		
Réserves	179 640	101 673
Report à nouveau (a)	11 429	17 381
Résultat de l'exercice [excédent ou déficit] (b)	49 819	- 98 896
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
- Apports		
- Legs et donations		
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables		
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs (a)	- 276 779	- 183 834
Ecart de réévaluation		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
Provisions réglementées	761 512	870 271
Droit des propriétaires (commodat)		
TOTAL I	1 397 612	1 373 584
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	62 392	
Provisions pour charges	279 591	281 676
TOTAL II	341 983	281 676
FONDS DEDIES		
Sur subventions fonctionnement		
Sur autres ressources		
TOTAL III		
DETTES (1) (d)		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 364 225	2 512 848
Emprunts et dettes financières divers (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés (c)	33 046	23 854
Dettes fiscales et sociales	195 241	268 327
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	103 984	100 997
Autres dettes	88 296	117 716
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	4 160	
TOTAL IV	2 788 955	3 023 744
Ecarts de conversion Passif V		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	4 528 551	4 679 005
ENGAGEMENTS DONNES		
(1) Dont à plus d'un an		
Dont à moins d'un an		
(2) Dont ebc et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

(a) Montant entre parenthèses ou précédé du signe (-) lorsqu'il s'agit de déficits reportés.

(b) Montant entre parenthèses ou précédé du signe (-) lorsqu'il s'agit d'un déficit.

(c) Dettes sur achats ou prestations de services.

(d) A l'exception, pour l'application du (1), des avances reçues sur commandes en cours.

Compte de résultat

Désignation: ASS SESAME AUTISME PACA

Exercice clos le 31/12/10

EURO

	du 01/01/10 au 31/12/10	du 01/01/09 au 31/12/09
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens et services) (a)	3 504	3 365
montant net du chiffre d'affaires dont à l'exportation	3 504	3 365
Production stockée (b)		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions, amortissements et transfert de charges	2 085	
Cotisations	4 008	3 082
Autres produits (hors cotisations)	2 815 054	2 953 555
TOTAL I	2 824 651	2 960 003
CHARGES D'EXPLOITATION (2)		
Achats de marchandises (c)		
Variation de stock (d)		
Achats de matières premières et autres approvisionnements (c)		
Variation de stock (d)		
Autres achats et charges externes	379 305	358 866
Impôts, taxes et versements assimilés	136 203	142 518
Salaires et traitements	1 357 184	1 402 790
Charges sociales	592 274	601 452
Dotations aux amortissements, provisions et engagements:		
Sur immobilisations: dotations aux amortissements (c)	241 767	180 810
Sur immobilisations: dotations aux provisions		
Sur actif circulant: dotations aux provisions		
Pour risques et charges: dotations aux provisions	62 392	
Autres charges		
TOTAL II	2 769 127	2 686 440
III. RESULTAT COURANT NON FINANCIER (I-II)	55 524	273 563
Quotes-parts de résultat sur opérations faite en commun:		
Excédent ou déficit transféré III		
Déficit ou excédent transféré IV		
PRODUITS FINANCIERS		
De participations	2 798	10 076
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
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	2 798	10 076

Compte de résultat (suite)

Désignation: ASS SESAME AUTISME PACA

Exercice clos le 31/12/10

EURO

	du 01/01/10 au 31/12/10	du 01/01/09 au 31/12/09
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements et aux provisions		
Intérêts et charges assimilés	60 111	76 869
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL VI	60 111	76 869
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	- 57 312	- 66 792
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	- 1 788	206 770
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	24 051	17 935
Sur opérations en capital	3 727	100
Reprises sur provisions et transferts de charges	30 791	
TOTAL VII	58 570	18 035
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	2 601	73 038
Sur opérations en capital	4 361	
Dotations aux amortissements et aux provisions		250 663
TOTAL VIII	6 962	323 702
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	51 608	- 305 666
Impôts sur les bénéfices (IX)		
+ Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs (X)		
- Engagements à réaliser sur ressources affectées (XI)		
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII+X)	2 886 021	2 988 116
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+XI)	2 836 202	3 087 012
EXCEDENT OU DEFICIT	49 819	- 98 896
EMPLOIS DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Produits		
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
TOTAL		
Charges		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite des biens		
Personnel bénévole		
TOTAL		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(a) A inscrire, le cas échéant, sur des lignes distinctes		
(b) Stock final moins stock initial - montant de la variation en moins entre parenthèses ou précédé du signe (-).		
(c) Y compris droits de douane		
(d) Stock initial moins stock final : montant de la variation en moins entre parenthèses ou précédé du signe (-).		
(e) Y compris éventuellement dotations aux amortissements des charges à répartir		

Détail du compte de résultat

Désignation: ASS SESAME AUTISME PACA

Exercice clos le 31/12/10

EURO

ANNEXES

Monnaie de tenue: EURO
Monnaie de présentation : EURO

ASS SESAME AUTISME PACA

LA ROUTE DU SEL
13330 PELISSANNE

Exercice du 01/01/10 au 31/12/10

SIRET :
Activité :

*Identification de l'association*Désignation: ASS SESAME AUTISME PACAExercice clos le 31/12/10

EURO

Désignation de l'association : ASS SESAME AUTISME PACA

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/10, dont le total est de 4 528 551 E et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un excédent de 49 819 E

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/10 au 31/12/10.

Les notes indiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été établis le 11 AVRIL 2011 par les dirigeants de l'association.



Règles et méthodes comptables**Désignation: ASS SESAME AUTISME PACA****Exercice clos le 31/12/10**

EURO

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels sont établis suivant les normes, principes et méthodes comptables résultant de la réglementation et notamment ceux issus :

- de l'avis du 17 avril 1986 du Conseil National de la Comptabilité relatif au plan comptable des établissements sanitaires et sociaux publics et privés à but non lucratif.
- de l'avis du 17 décembre 1998 du Conseil National de la Comptabilité relatif au plan comptable des associations, fondations et aux modalités d'établissement des comptes annuels.
- de l'arrêté du 8 avril 1999 portant homologation du règlement du 16 février 1999 du comité de réglementation comptable relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et fondations.
- du décret du 22 octobre 2003 relatif à la gestion budgétaire, comptable et financière des établissements mentionnés à l'article L 312-1 du code de l'action sociale et des familles, et à l'article L 6111-2 du code de la santé publique.
- de l'arrêté du 14 novembre 2003 relatif au plan comptable applicable aux établissements privés sociaux et médico-sociaux relevant de l'article L 312-1 du code de l'action sociale et des familles.
- de l'avis du Conseil National de la comptabilité n° 2007-05 du 04/05/2007.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence conformément aux hypothèses de bases suivantes :

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

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

II - COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Acquisitions et cessions d'immobilisations	Tableau 1
- Inventaire des immobilisations et amortissements	Tableau 2
- Mouvements ayant affectés les réserves et les provisions inscrites au bilan	Tableau 3
- Etat des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice	Tableau 4
- Tableau explicatif du report à nouveau	Tableau 5
- Tableau explicatif du résultat de l'exercice	Tableau 6
- Autres éléments d'informations relatifs à l'exercice	Tableau 7



Actif immobilisé

Désignation: ASS SESAME AUTISME PACA

Exercice clos le 31/12/10

EURO

CADRE A : IMMOBILISATIONS	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation exercice	Acquisitions créations
Frais d'établissement R&D TOTAL 1			
Autres postes d'immo. incorporelles TOTAL 2	1 957 246		
Terrains			
Constructions sur sol propre	1 982 962		714 185
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions, installations générales, agencement.	182 661		257
Installations techniques, matériel et outillage ind.	214 030		6 295
Installations générales, agencemts., aménagements divers			
Autres matériels de transport	140 749		4 805
Matériel de bureau et informatique, mobilier	114 411		18 101
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	166 261		1 486
Avances et acomptes			
TOTAL 3	2 801 076		745 129
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	6 418		
Prêts & autres immobilisations financières	1 450		1 400
TOTAL 4	7 868		1 400
TOTAL GÉNÉRAL (1+2+3+4)	4 766 191		746 529

CADRE B IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immobilisations en fin d'exercice	Réévaluation légale ou évaluation par mise en équivalence
	Par virement	Par cession		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice
Frais d'établissement R&D TOTAL 1				
Autres postes d'immo. incorporelles TOTAL 2			1 957 246	
Terrains				
Constructions	sur sol propre		2 697 148	
	sur sol d'autrui			
	Inst. gales., agencemts. et am. const.	5 227	177 691	
Installations techniques matériel et outillage		2 838	217 487	
Autres immo. corporelles	Inst. gales., agencemts., aménagement divers			
	Matériel de transport	18 110	127 444	
	Matériel de bureau & informatique	6 949	125 563	
	Emballages récupérables & divers			
Immobilisations corporelles en cours		166 261	1 486	
Avances & acomptes				
TOTAL 3		199 385	3 346 822	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			6 418	
Prêts & autres immobilisations financières			2 850	
TOTAL 4			9 268	
TOTAL GÉNÉRAL (1+2+3+4)		199 385	5 013 337	

Amortissements

Désignation: ASS SESAME AUTISME PACA

Exercice clos le 31/12/10

EURO

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE			
Immobilisations amortissables		Montant début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement TOTAL 1					
Autres immobilisations incorporelles TOTAL 2		587 174	97 862		685 036
Terrains					
Constructions	sur sol propre	41 132	91 842		132 975
	sur sol d'autrui				
	installations générales	158 865	7 631	4 849	161 647
Installations techniques, matériel et outillage industriels		103 703	22 816	811	125 708
Autres immobilisations corporelles	installations générales				
	matériel de transport	118 801	10 090	18 110	110 781
	matériel de bureau	72 650	11 522	2 964	81 209
	emballages récupérables				
TOTAL 3		495 154	143 901	26 734	612 322
TOTAL GÉNÉRAL (1+2+3)		1 082 328	241 763	26 734	1 297 358

Amortissements

Désignation: ASS SESAME AUTISME PACA

Exercice clos le 31/12/10

EURO

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES					
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvements des amortissements à la fin de l'exercice
	Colonne 1 Différentiel de durée	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amort.fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amort.fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements TOTAL I							
Autres immob.incorp.porelles TOTAL II							
Terrains							
Constructions	Sur sol propre						
	Sur sol d'autrui						
	Ins.gales,agenc. et am.des const.						
Inst. techniques mat. et outillage							
Autres immobilisations corporelles	Inst.gales, agenc. am.divers						
	Matériel de transport						
	Mat.bureau et Inform. mobilier						
	Emballages récup. et divers						
TOTAL III							
Frais d'acquisition de titres de participation TOTAL IV							
Total général (I+II+III+IV)							
Total général non ventilé des dotations			Total général non ventilé des reprises			Total général non ventilé dotations + reprises	

CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES			
	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Provisions et dépréciations

Désignation: ASS SESAME AUTISME PACA

Exercice clos le 31/12/10

EURO

<i>Rubriques</i>	Montant au début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations except. 30%				
Implantations étrangères avant 01/01/92				
Diff. De réalisation d actifs	78 538		77 968	570
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées	791 733		30 791	760 941
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	870 271		108 759	761 512
Provisions pour litiges		62 392		62 392
Provisions garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions	250 000		2 085	247 915
Provisions charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	31 676			31 676
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	281 676	62 392	2 085	341 983
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participations				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients				
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS				
TOTAL GENERAL	1 151 947	62 392	2 085	1 103 495
Dotations et reprises d'exploitation		62 392	2 085	
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles			30 791	
Reclassement du compte 14862 vers le compte 10685			77 967	



Echéances, créances et dettes

Désignation: ASS SESAME AUTISME PACA

Exercice clos le 31/12/10

EURO

CADRE A	ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	À un an au plus	À plus d'un an
	Créances rattachées à des participations			
	Prêts	2 850		2 850
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	239 830	239 830	
	Créances r. de titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	500	500	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes et versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	31 725	31 725	
	Charges constatées d'avance	390	390	
	TOTAUX	275 296	272 446	2 850
Montant des	prêts accordés en cours d'exercice			
	remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés			

Echéances, créances et dettes

Désignation: ASS SESAME AUTISME PACA

Exercice clos le 31/12/10

EURO

CADRE B	ÉTAT DES DETTES	Montant brut	À un an au plus	À plus d'un an et 5 ans au plus	À plus de cinq ans
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
	à 2 ans max. à l'origine				
	à plus de 2 ans à l'origine	2 364 225	151 503	619 761	1 592 960
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	33 046	33 046		
	Personnel et comptes rattachés	81 845	81 845		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	68 156	68 156		
	État et autres collectivités publiques				
	Impôt sur les bénéfices				
	Taxe sur valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	45 239	45 239		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	103 984	103 984		
	Groupe et associés				
	Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	88 296	88 296		
	Dettes représentatives de titres emp.				
	Produits constatés d'avance	4 160	4 160		
	TOTAUX	2 788 955	576 233	619 761	1 592 960
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				



Autres éléments d'information**Désignation: ASS SESAME AUTISME PACA****Exercice clos le 31/12/10**

EURO

REMUNERATIONS VERSEES AUX TROIS PLUS HAUTS CADRES DIRIGEANTS BENEVOLES et SALARIES (article 20 de la loi n° 2006-586) :

La rémunération globale versée à ces 3 dirigeants (3 salariés) s'élève à 117 818 euros.

ENGAGEMENTS DE RETRAITE

Pour le premier exercice, les engagements relatifs au départ en retraite des salariés ont été évalués. Un calcul fait sur l'ensemble des salariés en CDI présents au 31 décembre 2010, avec une hypothèse de croissance annuelle des salaires de 1% et un taux d'actualisation de 1%, permet d'estimer la valeur de cet engagement au 31 décembre 2010 à 380 727 €, cotisations de sécurité sociale incluses.

Par simplification, les calculs ont été basés sur le salaire du mois de décembre 2010 hors éléments exceptionnels, et sur l'indemnité de départ en retraite due en application de la convention collective du 15 mars 1966 pour tous les salariés (sans recherche au cas par cas du système le plus favorable).

Ces engagements n'ont pas fait l'objet d'une provision au bilan.

ENGAGEMENTS RECUS

. Engagement par signature c. coop caution amort. (siège)	951 487 €
. Engagement caution commune Pélissanne (prêt CDC Foyer)	308 277 €
. Engagement garantie SACEFF (prêt CE Foyer)	635 913 €

ENGAGEMENTS DONNES

. Hypothèque en faveur C. coop. (Siège)	1 000 000 €
. Droits individuels Formation (D.I.F. au 31/12/2009)	3 192 h



SESAME AUTISME PACA - BILAN AU 31/12/2010

ACTIF	SIEGE	FOYER	TOTAL N	TOTAL N-1
<u>ACTIF IMMOBILISE</u>				
. Immobilisations incorporelles		1 272 210	1 272 210	1 957 247
. Immobilisations corporelles	9 710	3 337 113	3 346 823	2 801 076
. Immobilisations financières		9 268	9 268	7 868
Sous-total	9 710	4 618 592	4 628 301	4 766 191
. Amortissements	- 2 918	- 609 405	- 612 322	- 1 082 328
TOTAL I	6 792	4 009 187	4 015 979	3 683 863
. Compte de liaison association		5 089	5 089	
<u>ACTIF CIRCULANT</u>				
. Avances acptes sur commandes				
. Créances usagers et organismes payeurs		239 831	239 831	125 405
. Autres créances	7 247	24 978	32 225	92 698
. Valeurs mobilières de placement	46 154	58 234	104 388	30 253
. Disponibilités	6 538	129 200	135 738	742 491
TOTAL II	59 938	457 333	512 182	990 847
<u>COMPTES DE REGULARISATION</u>				
. Charges constatées d'avance		391	391	4 292
. Charges à répartir sur plusieurs exercices				
TOTAL III	/	391	391	4 292
			4 533 641	4 679 003



SESAME AUTISME PACA - BILAN AU 31/12/2010

PASSIF	SIEGE	FOYER	TOTAL N	TOTAL N-1
<u>FONDS PROPRES ASSOCIATIFS</u>				
. Fonds associatifs sans droit de reprise	19 200	841 037	860 236	768 663
. Report à nouveau - gestion propre	23 797	- 7 311	31 108	17 382
. Résultat de l'exercice - gestion propre	18 527		18 527	6 415
<u>AUTRES FONDS ASSOCIATIFS</u>				
. Provisions réglementées		761 512	761 512	870 271
. Report à nouveau - gestion contrôlée		- 290 441	- 290 441	- 183 834
. Résultat de l'exercice - gestion contrôlée		31 293	- 31 293	105 312
TOTAL I	61 524	1 336 089	1 397 613	1 373 585
<u>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</u>				
. Provisions pour travaux et ch.à répartir		341 983	341 983	281 676
. Provisions pour risques		/	/	/
TOTAL II	/	341 983	341 983	281 676
<u>FONDS DEDIES</u>				
. Sur subvent. Fonctionnement				
. Sur autres ressources				
TOTAL III	/	/	/	/
<u>DETTES</u>				
. Emprunts auprès ets de crédit	5 089	2 364 226	2 369 315	2 512 848
. Redevables créditeurs				
. Dettes fournisseurs et cptes rattachés	117	32 929	33 046	23 855
. Dettes fiscales et sociales		195 242	195 242	268 327
. Dettes sur immo. et cptes rattachés		103 985	3 454	3 454
. Autres dettes		88 297	88 297	117 716
TOTAL IV	5 206	2 784 678	2 789 884	3 023 743
<u>COMPTES DE REGULARISATION</u>				
. Produits constatés d'avance		4 161	4 161	
TOTAL V	/	4 161	4 161	/
			4 533 641	4 679 003

SESAME AUTISME PACA - COMPTE DE RESULTAT 2010

CHARGES	SIEGE	FOYER DGAS	FOYER DDASS	TOTAL N	TOTAL N-1
<u>CHARGES D'EXPLOITATION</u>					
Achats et charges externes	4 333	298 808	76 164	379 305	358 867
Impôts et taxes		76 269	59 935	136 204	142 519
Salaires et charges sociales		1 097 065	824 486	1 921 551	2 004 245
Dotations amort. Immo.	1 711	213 286	26 770	241 767	180 811
Dot. provis. Risques et chges					
Dotations provis.		62 392		62 392	
Autres charges d'exploitation		20 320	7 589	27 909	
TOTAL I	6 044	1 768 140	994 944	2 769 128	2 686 442
<u>CHARGES FINANCIERES</u>					
Dotations amort. et provisions					
Intérêts et charges assimilées		60 111		60 111	76 870
TOTAL II	/	60 111	/	60 111	76 870
<u>CHARGES EXCEPTIONNELLES</u>					
Dotations amort. et provisions				-	250 664
Autres		6 707	256	6 963	73 039
TOTAL III	-	6 707	256	6 963	323 703
<u>EXCEDENT DE L'EXERCICE</u>					
	18 527	8 876	22 417	49 819	6 415
TOTAL GENERAL	24 571	1 843 834	1 017 617	2 886 021	3 093 428



SESAME AUTISME PACA - COMPTE DE RESULTAT 2010

PRODUITS	SIEGE	FOYER DGAS	FOYER DDASS	TOTAL N	TOTAL N-1
<u>PRODUITS D'EXPLOITATION</u>					
Produits des journées - DGF		1 710 709	947 627	2 658 336	2 826 257
Produits annexes		2 512	993	3 505	3 365
Reprise prov.et transf.de charges			2 085	2 085	-
Autres produits d'exploit.	8 325	117 466	34 935	160 726	130 381
TOTAL I	8 325	1 830 687	985 640	2 824 652	2 960 003
<u>PRODUITS FINANCIERS</u>					
Reprise prov.et transf.de charges					
Intérêts et prod.cessions V.M.P.	10	2 789		2 799	10 077
TOTAL II	10	2 789	/	2 799	10 077
<u>PRODUITS EXCEPTIONNELS</u>					
Reprise prov.et transf.de charges					
Autres	16 236	10 358	31 977	58 571	18 036
TOTAL III	16 236	10 358	31 977	58 571	18 036
<u>DEFICIT DE L'EXERCICE</u>					
	/			-	105 311
TOTAL GENERAL	24 571	1 843 834	1 017 617	2 886 022	3 093 428



TABLEAU EXPLICATIF DU REPORT A NOUVEAU
D.G.A.S.

NATURE DU REPORT A NOUVEAU	DEBIT	CREDIT
Report à nouveau au 31.12. N-1 Solde cumulé déficitaire 31/12/09	110 654,18	
Affectation du résultat N-1 DEFICIT 2009	67 841,57	
Solde du compte au 31.12. N Solde cumulé déficitaire au 31/12/09 (solde débiteur pour balance)		178 495,75
BALANCE	178 495,75	178 495,75

TABLEAU EXPLICATIF DU RESULTAT DE L'EXERCICE
D.G.A.S.

NATURE DU RESULTAT	
. Excedent comptable	21 328,25
. EXCEDENT 2008 repris en 2010	7 271,00
. redressement taxe transport 06-07-08	29 795,50
Déficit 10 DGAS cpte administratif	1 196,25
. Excedent comptable	21 328,25
. Annul reprise subvent. (cpte 139150)	12 660,00
. Annul reprise subvent. (cpte 139160)	1 956,00
. Annul affect.don Caisse d'épargne. (cpte 1021)	625,00
. Annul affect.Prod.financ. (cpte 148620)	2 789,02
Excédent social AGO	8 876,27

TABLEAU EXPLICATIF DU REPORT A NOUVEAU**D.D.A.S.S.**

NATURE DU REPORT A NOUVEAU	DEBIT	CREDIT
Report à nouveau au 31.12. N-1 Solde cumulé déficitaire 31/12/09	51 432,58	
Affectation du résultat N-1 Déficit 09	27 307,32	
Compensation partielle du par imputation sur réserve de compensation (cpte 106860)		
Solde du compte au 31.12. N Solde cumulé déficitaire au 31/12/10 (solde débiteur pour balance)		78 739,90
BALANCE	78 739,90	78 739,90

TABLEAU EXPLICATIF DU RESULTAT DE L'EXERCICE**D.D.A.S.S.**

NATURE DU RESULTAT	
. Excédent ARS comptable	10 958,68
. Extourne redressement taxe transport 06-07-08	16 523,50
Déficit 2010 DDASS cpte administratif	5 564,82
. Excédent comptable	10 958,68
. Annul reprise provision (cpte 142000)	11 458,00
Excédent 2010 social AGO	22 417,00

TABLEAU EXPLICATIF DU REPORT A NOUVEAU
S.A.M.S.A.A.D.

NATURE DU REPORT A NOUVEAU	DEBIT	CREDIT
Report à nouveau au 31.12. N-1 Solde cumulé déficitaire 31/12/08	10 693,72	
Affectation du résultat N-1 Déficit 2008	11 054,10	
Solde du compte au 31.12. N Solde cumulé déficitaire au 31/12/09 en attente de reprise (solde débiteur pour balance)		21 747,82
BALANCE	21 747,82	21 747,82

TABLEAU EXPLICATIF DU RESULTAT DE L'EXERCICE
S.A.M.S.A.A.D.

NATURE DU RESULTAT	DEBIT	CREDIT
BALANCE	-	-

