



FIDUCIAL

EXPERTISE

AGENCE D'HYERES - A-
4, rue Georges Siménon
Centre Europe
Immeuble Le Palatin
83400 HYERES
Tél. 04 94 12 69 30
Fax 04 94 35 37 72

DOCUMENTS COMPTABLES



ASSD AIVS - LE TOIT
ASSOCIATION
454 RUE JEAN JAURES

83000 TOULON
Exercice du 01/01/2010 au 31/12/2010

Les montants figurant sur ces documents sont exprimés en Euros

FIDUCIAL EXPERTISE
4 Rue Georges SIMENON
Le Centre Europe Immeuble Le Palatin
83400 HYERES
04.94.12.69.30

SOCIETE FIDUCIAIRE NATIONALE D'EXPERTISE COMPTABLE

Société Anonyme d'Expertise Comptable au capital de 4 000 000 € - 552 108 722 RCS Nanterre - N°TVA CEE FR 59 552 108 722

Inscrite au Tableau de l'Ordre de la Région de Paris - Ile de France

Siège social : Paris La Défense - 41, rue du Capitaine Guynemer - 92925 La Défense Cedex - Site : www.fiducial.fr

ASSD AIVS - LE TOIT
454 RUE JEAN JAURES

83000 TOULON

SOMMAIRE

Rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

COMPTES ANNUELS

- . Bilan actif
- . Bilan passif
- . Compte de résultat
- . Annexe

DETAIL DES COMPTES ANNUELS

ASSD AIVS - LE TOIT
454 RUE JEAN JAURES

83000 TOULON

COMPTES ANNUELS

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

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2010	Net au 31/12/2009
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets, licences, marques ...	2 425	1 828	598	838
Fonds Commercial (1)				
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels, outillage				
Autres	35 381	27 407	7 974	11 253
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	15		15	15
Créances rattachées à des participation				
Titres immo. de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	1 056		1 056	1 056
Prêts				
Autres	6 563		6 563	6 598
Total	45 441	29 235	16 206	19 761
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, approvisionnement				
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances & acomptes versés sur commande				
Créances (3)				
Créances usagers et comptes rattachés				
Autres	2 946		2 946	26 372
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	256 269		256 269	222 810
Charges constatées d'avance (3)	8 139		8 139	7 943
Total	267 355		267 355	257 125
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	312 796	29 235	283 561	276 886
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				
ENGAGEMENTS RECUS				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				

	Net au 31/12/2010	Net au 31/12/2009
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatif sans droit de reprise	13 000	13 000
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise		
Réserves	63 388	63 388
Report à nouveau	18 988	
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	24 012	28 382
Autres fonds associatifs		
- Fonds associatif avec droit de reprise		
apports		
legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés		
résultats sous contrôle de tiers financeurs		
- Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
- Subv. d'investis. sur des biens non renouvelables par l'organisme		
- Provisions réglementées		
- Droits des propriétaires (Commodat)		
Total	119 388	104 770
PROVISIONS		
Provisions pour risques	19 328	7 554
Provisions pour charges		
Total	19 328	7 554
FONDS DEDIES		
Sur subventions de fonctionnement		17 115
Sur autres ressources		
Total		17 115
DETTES (1)		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 073	8 640
Emprunts et dettes financières divers (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 747	11 185
Dettes fiscales et sociales	83 168	80 287
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	850	850
Autres dettes	46 007	46 484
Instrument de trésorerie		
Produits constatés d'avance (1)		
Total	144 844	147 447
Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	263 661	276 986
(1) Dont à plus d'un an		
(1) Dont à moins d'un an		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
ENGAGEMENTS DONNES		

	du 01/01/2010	%	du 01/01/2009	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2010	PE	au 31/12/2009	PE	en euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION (1) :						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	112 605	25,55	115 841	24,66	-3 235	-2,79
Montant net du chiffre d'affaires	112 605	25,55	115 841	24,66	-3 235	-2,79
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	325 678	73,90	350 482	74,60	-24 804	-7,08
Reprises sur prov. et amort, transfert	1 497	0,34	2 554	0,54	-1 057	-41,39
Cotisations						
Autres produits	950	0,22	969	0,21	-19	-1,94
Total	440 731	100,00	469 846	100,00	-29 115	-6,20
CHARGES D'EXPLOITATION (2) :						
Achats de marchandises						
Variation des stocks						
Achats de matière pre. et autres approv.						
Variation des stocks						
Autres achats et charges externes	103 800	23,55	105 180	22,39	-1 380	-1,31
Impôts, taxes et versements assimilés	23 349	5,30	23 846	5,08	-497	-2,09
Salaires et traitements	200 120	45,41	209 920	44,68	-9 801	-4,67
Charges sociales	93 222	21,15	94 947	20,21	-1 726	-1,82
Dotations aux amort. et aux prov.						
- Sur immobilisations : dot. aux amort.	3 307	0,75	4 214	0,90	-908	-21,54
- Sur immobilisations : dot. aux dép.						
- Sur actif circulant : dot. aux dép.						
- pour risques et charges : dot. aux prov	2 380	0,54			2 380	#####
Subventions accordées par l'association						
Autres charges	1 160	0,26	1 131	0,24	30	2,62
Total	427 337	96,96	439 238	93,49	-11 902	-2,71
Résultat d'exploitation	13 394	3,04	30 607	6,51	-17 213	-56,24
Quote-parts de résultat sur op. en commun						
Excédent ou déficit transféré						
Déficit ou excédent transféré						
Produits financiers						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés	1 802	0,41	1 082	0,23	720	66,53
Reprises sur prov. et dép. transf. de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de V.M.P						
Total	1 802	0,41	1 082	0,23	720	66,53
Charges financières						
Dotations aux amort. et dép. et prov.						
Intérêts et charges assimilées	115	0,03	1 191	0,27	-1 075	-90,31
Différence négatives de change						
Charges nettes sur cession de V.M.P.						
Total	115	0,03	1 191	0,25	-1 075	-90,31
Résultat financier	1 686	0,38	-109	-0,02	1 795	#####
Y compris :						
Redevances de crédit-bail mobilier						
Redevances de crédit-bail immobilier						
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs						
(2) Dont charges afférents à des exercices antérieurs						
(3) Dont produits concernant les entités liées.						
(4) Dont intérêts concernant les entités liées.						

	du 01/01/2010	%	du 01/01/2009	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2010	PE	au 31/12/2009	PE	en euros	%
RESULTAT COURANT	15 080	3,42	30 498	6,49	-15 418	-50,55
PRODUITS EXCEPTIONNELS :						
Sur opérations de gestion	1 746	0,40	19 541	4,16	-17 796	-91,07
Sur opérations en capital						
Reprises prov. et dép. et transf de ch						
Total	1 746	0,40	19 541	4,16	-17 796	-91,07
CHARGES EXCEPTIONNELLES :						
Sur opérations de gestion	1 565	0,36	4 542	0,97	-2 977	-65,54
Sur opérations en capital	214	0,05			214	#####
Dotations aux amort. et dép. et aux prov						
Total	1 779	0,40	4 542	0,97	-2 763	-60,83
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-33	-0,01	14 999	3,19	-15 032	#####
Participation des salariés aux résultats						
Impôts sur les bénéfices						
SOLDE INTERMEDIAIRE	15 047	3,41	45 497	9,68	-30 451	-66,93
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	8 965	2,03			8 965	#####
Engagements à réaliser sur des ressources affectées			17 115	3,64	-17 115	#####
TOTAL DES PRODUITS	453 243		490 469		-37 226	-7,59
TOTAL DES CHARGES	429 231		462 086		-32 855	-7,11
EXCEDENT OU DEFICIT	24 012	5,45	28 382	6,04	-4 371	-15,40
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES						
Produits						
Bénévolat						
Prestations en nature						
Dons en nature						
Total						
CHARGES						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et services						
Personnel bénévole						
Total						

ANNEXE

- Règles et méthodes comptables
- Faits majeurs de l'exercice
- Nouvelles règles comptables sur les actifs
- Notes sur le Bilan Actif
- Notes sur le Bilan Passif
- Notes sur le Compte de Résultat
- Engagements financiers et autres informations

ANNEXE

Exercice clos le : 31/12/2010

Durée : 12 mois

1 REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du Plan Comptable Général et du règlement 99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations.

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Changement de méthode comptable :

Le changement de méthode de présentation, survenu au cours de l'exercice, est le suivant : conformément aux dispositions de l'article L.123-13 Alinéa 3 du Code de Commerce, le montant des indemnités de fin de carrière à la clôture de l'exercice s'élève à la somme de 11774 euros charges sociales incluses

Ce montant a fait l'objet d'une comptabilisation au titre de l'exercice dans le compte 151801.

Ceci constitue un changement de méthode

2 FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE

3 NOUVELLES REGLES COMPTABLES SUR LES ACTIFS, AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS

OPTIONS RETENUES DANS LE CADRE DU REGLEMENT CRC 2004-06

	Date de 1ère option	Option pour la comptabilisation		Non concerné
		en charges	à l'actif	
Frais d'acquisition				
des immobilisations corporelles et incorporelles		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
des titres de participation		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
des autres titres immobilisés et titres de placement		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Coûts d'emprunts activables		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice				
Dépenses de développement remplissant les les critères d'activation		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
montant comptabilisé en charges pour l'exercice				

COMPOSANTS IDENTIFIES EN APPLICATION DU REGLEMENT CRC 2002-10

	Valeurs brutes	Amortissements et dépréciations	Valeurs nettes
Constructions			
Installations techniques, matériels et outillages industriels			
Autres immobilisations corporelles			

AMORTISSEMENTS

Les plans d'amortissement des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

Durées d'amortissement

Modes d'amortissement

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire ou du mode dégressif.

	Immobilisations non décomposées		Immobilisations décomposées			
	Mode	Durée	structure		composants	
	Mode	Durée	Mode	Durée	Mode	Durée
Immobilisations incorporelles	linéaire	1 an				
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriel						
Autres immobilisations corporelles	linéaire	4 ans				

4 NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Frais d'établissement :

	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution.....		
Frais de premier établissement.....		

Fonds commercial :

	Valeur nette	Taux amortissement
Eléments achetés.....		
Eléments réévalués.....		
Eléments reçus en apport.....		

Actif immobilisé :

<i>Valeurs brutes</i>	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	2 425			2 425
Immobilisations corporelles.....	37 704		2 323	35 381
Immobilisations financières.....	7 669	85	120	7 634
Total.....	47 799	85	2 443	45 441

Amortissements et provisions

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	1 587	241		1 828
Immobilisations corporelles.....	26 451	3 066	2 109	27 407
Immobilisations financières.....				
Total.....	28 038	3 307	2 109	29 235

Créances représentées par des effets de commerce :

Non recensé

Usagers.....	
Autres créances.....	

Etat des créances :

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé.....	6 563		6 563
Actif circulant et charges constatées d'avance.....	11 086	11 086	

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

Créances rattachées à des participations.....	
Immobilisations financières.....	,
Usagers et comptes rattachés.....	
Autres créances.....	1 683
Disponibilités.....	

Charges constatées d'avance :

8 139

5 NOTES SUR LE BILAN PASSIF

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS

	A l'ouverture	Augmentations	Diminutions	A la clôture
Fonds associatifs sans droit de reprise.....	13 000			13 000
Ecart de réévaluation sur des bien sans droit de reprise.....				
Réserves.....	63 388			63 388
Report à nouveau.....		28 382	9 394	18 988
Résultat comptable de l'exercice....	28 382	24 012	28 382	24 012
Fonds associatifs avec droit de reprise.....				
Ecart de réévaluation sur des bien avec droit de reprise.....				
Subventions d'investissement non renouvelables par l'organisme.....				
Provisions réglementées.....				
Droits des propriétaires(Commoda				
Total.....	104 770	52 394	37 776	119 388

5 NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

TABLEAU DES RESERVES, PROVISIONS ET DEPRECIATIONS

	A l'ouverture	Augmentation	Diminutions	A la clôture
Réserves				
Indisponibles.....				
Statutaires ou contractuelles.....				
Réserves réglementées :				
- plus-values nettes long terme.....				
- sur octroi de subvention d'invest.....				
- autres.....				
Autres réserves :				
- de propre assureur.....				
- pour projet associatif.....				
- diverses.....				
Total (1)	63 388			63 388
Provisions réglementées				
Relatives aux immobilisations.....				
Relatives aux stocks.....				
Relatives aux autres éléments d'actif.....				
Amortissements dérogatoires.....				
Provision spéciale de réévaluation.....				
Plus-value réinvestie.....				
Autres provisions réglementées.....				
Total (2)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour litiges.....				
Provisions pour garanties aux usagers..				
Provisions pour risques d'emploi.....				
Provision pour amendes et pénalités.....				
Provision pour grosses réparations.....				
Autres provisions risques et charges.....	7 554	11 774		19 328
Total (3)	7 554	11 774		19 328
Dépréciations				
Sur immobilisations				
- incorporelles.....				
- corporelles.....				
- financières.....				
Sur stocks et en cours.....				
Sur cptes usagers et cptes rattachés.....				
Autres dépréciations.....				
Total (4)				
Total général (1 + 2 + 3 + 4)	70 942	11 774		82 716
Dont dotations et reprises :				
- d'exploitation.....		2 380		
- financières.....				
- exceptionnelles.....				

5 NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DEDIES

	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours de l'exercice B	Engagements à réaliser sur nouvelles ressources affectées C	Fonds restants à engager en fin d'exercice D=A+B+C
Subventions					
Etat-intermédiation locative	24 450	17 115	17 115		
Total	24 450	17 115	17 115		
Apports, dons, legs					
Apports					
Sous-total					
Dons manuels					
Sous-total					
Legs et donations					
Sous-total					
Total					

5 NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

Etats des dettes :

	Montant brut	A 1an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissement de crédit	2 073	2 073		
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	12 747	12 747		
Dettes fiscales et sociales	83 168	83 168		
Dettes sur immobilisations	850	850		
Autres dettes	46 007	46 007		
Produits constatés d'avance				
Total :	144 844	144 844		

Dettes représentées par des effets de commerce : Non recensé

Dettes financières.....	
Fournisseurs.....	
Autres dettes.....	

Charges à payer incluses dans les postes du bilan

Emprunts et dettes auprès établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Fournisseurs.....		7 655
Dettes fiscales et sociales.....		44 876
Autres dettes		

Produits constatés d'avance :

7 ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS (suite)**Engagements****de crédit bail :**

Terrains
 Constructions
 Inst. techn., mat. & out.
 Autres immo. corp.
 Immo. en cours

Redevances payées		Redevances restant à payer				Prix achat
Exercice	Cumulées	jusqu'à 1 an	+1 à 5 ans	+ 5 ans	Tot. à payer	résiduel (1)
2 010	2 580	2 580	1 935		4515	217

Totaux

2010	2580	2580	1935		4515	217
-------------	-------------	-------------	-------------	--	-------------	------------

(1) Selon contrat

AUTRES INFORMATIONS**Fonds dédiés :**

Une partie des fonds dédiés comptabilisés au 31/12/2009 à hauteur de 17115 euros a été utilisé avant le 31/12/2010 conformément à la convention Intermédiation Locative signée le 07/12/2009 avec l'Etat pour un montant de 8965 euros. La différence soit 8150 euros n'ayant pas été utilisé a été comptabilisée par l'association en Subvention à reverser.

ASSD AIVS - LE TOIT
454 RUE JEAN JAURES

83000 TOULON

**DETAILS
DES COMPTES ANNUELS**

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

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2010	Net au 31/12/2009
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets, licences, marques ...	2 425	1 828	598	838
Fonds Commercial (1)				
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels, outillage				
218100 INSTALL.AGENC.AMENAG.DIVE	5 047		5 047	5 047
218200 MATERIEL DE TRANSPORT	10 840		10 840	10 840
218310 MAT.BUREAU ET INFORMATIQU	11 315		11 315	13 638
218400 MOBILIER	8 179		8 179	8 179
281810 AMORT.INST.AGENC.AMENAG.		2 761	-2 761	-2 256
281820 AMORT.MATERIEL DE TRANSP		5 304	-5 304	-3 154
281831 AMORTS MAT.BUREAU ET INFO		11 164	-11 164	-12 862
281840 AMORT.MOBILIER		8 179	-8 179	-8 179
Autres	35 381	27 407	7 974	11 253
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
261000 TITRES DE PARTICIPATION	15		15	15
Participations	15		15	15
Créances rattachées à des participation				
Titres immo. de l'activité de portefeuille				
271800 AUTRES TITRES IMMOBILISES	1 056		1 056	1 056
Autres titres immobilisés	1 056		1 056	1 056
Prêts				
275501 CAUTION PARKING	30		30	30
275503 CAUTION MACH A AFFRANCHIR	229		229	229
275504 CAUTION LOYER DRAGUIGNAN	762		762	762
275505 CAUTION ESCOTA BADGE	30		30	30
275506 DEPOT GARANTIE JEAN JAURE	1 700		1 700	1 700

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2010	Net au 31/12/2009
276100 CREANCES DIVERSES IMMOBIL	3 812		3 812	3 847
Autres	6 563		6 563	6 598
Total	45 441	29 235	16 206	19 761
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières,approvisionnement				
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances & acomptes versés sur commande				
Créances (3)				
Créances usagers et comptes rattachés				
438702 POLE EMPLOI A RECEVOIR	177		177	156
467007 AVANCE PROPRIETAIRES	122		122	145
468710 COTISATIONS A RECEVOIR	450		450	700
468720 DIVERS FAPIL A RECEVOIR	1 056		1 056	1 671
441707 SUBV - CG MISSION HABITAT				23 700
401000 FOURNISSEURS	1 141		1 141	
Autres	2 946		2 946	26 372
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
531100 CAISSE SIEGE,MONNAIE NATIO	116		116	79
531200 CAISSE SIEGE EN DEVISES	38		38	149
512104 CREDIT MUTUEL -0640	28 961		28 961	36 727
512105 CREDIT MUTUEL - 3140	83 958		83 958	
512106 C.M. 641 GEST.LOY ST RAPH	8 896		8 896	9 757
512108 C M : LIVRET BLEU 160	134 301		134 301	176 100
Disponibilités	256 269		256 269	222 810
486000 CHARGES CONSTATEES D'AVA	3 296		3 296	3 287
486030 EDF PAYE AVANCE	12		12	12
486050 DIVERS PAYES AVANCE	2 822		2 822	3 566
486400 PAPETERIE TLN NON CONSOM	1 630		1 630	515
486401 PAPETERIE DRAGUI.NON CONS	379		379	564
Charges constatées d'avance (3)	8 139		8 139	7 943
Total	267 355		267 355	257 125
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecart de conversion actif				

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2010	Net au 31/12/2009
TOTAL ACTIF	312 796	29 235	283 561	276 886
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				
ENGAGEMENTS RECUS				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				

	Net au 31/12/2010	Net au 31/12/2009
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
102600 SUBV D'INV AFFECTEE BIENS RENO	13 000	13 000
Fonds associatif sans droit de reprise	13 000	13 000
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise		
106881 RESERVES-RISQUE LICENCIEMENT	63 388	63 388
Réserves	63 388	63 388
110000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	18 988	
Report à nouveau	18 988	
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	24 012	28 382
Autres fonds associatifs		
- Fonds associatif avec droit de reprise		
. apports		
. legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés		
. résultats sous contrôle de tiers financeurs		
- Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
- Subv. d'investis. sur des biens non renouvelables par l'organisme		
- Provisions réglementées		
- Droits des propriétaires (Commodat)		
Total	119 388	104 770
PROVISIONS		
151801 PROV / RISQUE-DEPART RETRAITE	11 774	
151802 PROV POUR RISQUE FSL	7 554	7 554
Provisions pour risques	19 328	7 554
Provisions pour charges		
Total	19 328	7 554
FONDS DEDIES		
194000 FONDS DEDIES S/SUBV. FONCTIONN		17 115
Sur subventions de fonctionnement		17 115
Sur autres ressources		
Total		17 115
DETTES (1)		
Emprunts obligataires		

	Net au 31/12/2010	Net au 31/12/2009
164100 EMPRUNTS	2 073	5 103
512105 CREDIT MUTUEL - 3140		3 537
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 073	8 640
Emprunts et dettes financières divers (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
401000 FOURNISSEURS	5 093	3 803
408100 FOURN.FACTURES NON PARVENUES	7 000	5 801
408101 TELEPHONE FACT A RECEVOIR	317	498
408102 EDF FACT A RECEVOIR	292	210
408103 POSTE MACH A AFFRANCHIR		634
408110 FACTURES A RECEVOIR		200
408121 EAU A PAYER	46	40
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 747	11 185
421012 SALAIRES DECEMBRE		2 272
421015 TROP PERCU MYASSAR	-684	
431000 SECURITE SOCIALE	25 441	26 205
437200 MUTUELLES	5 098	5 161
437210 GAN VIE	537	524
437220 UGRC	1 709	1 644
437300 POLE EMPLOI	4 235	4 109
437500 CPAM- IJ	-576	-428
437800 AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	-976	-2 056
437820 UPV	268	272
447100 TAXE SUR LES SALAIRES	3 241	2 624
428200 DETTES. PROV. CONGES A PAYER	28 002	26 124
428600 PERS. AUTRES CHARGES A PAYER	1 200	
438600 AUTRES CH. SOCIALES A PAYER	1 842	1 242
438690 PROV/CHARGES CONGES PAYES	11 989	10 844
448600 ETAT-CHARGES A PAYER	1 843	1 750
Dettes fiscales et sociales	83 168	80 287
404100 FOURNISSEURS, ACHAT D'IMMO.	850	850
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	850	850
467000 AUTRES COMPTES DEBIT.CREDIT.	37 857	46 484
467110 SUBV DDAS/FONDS DEDIES A REMBO	8 150	
Autres dettes	46 007	46 484
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance (1)		
Total	144 844	147 447
Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	283 561	276 886
(1) Dont à plus d'un an		

	Net au 31/12/2010	Net au 31/12/2009
(1) Dont à moins d'un an		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
ENGAGEMENTS DONNES		

	du	01/01/2010	%	du	01/01/2009	%	Var. en val. annuelle	
	au	31/12/2010	PE	au	31/12/2009	PE	en euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION (1) :								
Ventes de marchandises								
706110 HONORAIRES GESTION T		71 230	16,16	72 064	15,34	-834	-1,16	
706111 HONORAIRES GESTION D		28 195	6,40	27 464	5,85	731	2,66	
706120 HONOR. TRANSACTION T		8 790	1,99	9 800	2,09	-1 010	-10,30	
706121 HONOR. TRANSACTION D		4 390	1,00	6 513	1,39	-2 123	-32,59	
Production vendue (biens et services)		112 605	25,55	115 841	24,66	-3 235	-2,79	
Montant net du chiffre d'affaires		112 605	25,55	115 841	24,66	-3 235	-2,79	
Production stockée								
Production immobilisée								
740000 SUBVENTIONS D'EXPLOITA		678	0,15	1 032	0,22	-354	-34,29	
741830 SUBV CG FONCT MH O		108 900	24,71	70 000	14,90	38 900	55,57	
741831 SUBV CG FONCT MH E		108 900	24,71	70 000	14,90	38 900	55,57	
741834 SUBV CG FONCT DSI O				36 500	7,77	-36 500	#####	
741835 SUBV CG FONCT DSI E				36 500	7,77	-36 500	#####	
741836 SUBV ETAT FONCT O		34 030	7,72	28 000	5,96	6 030	21,53	
741837 SUBV ETAT FONCT E		34 030	7,72	28 000	5,96	6 030	21,53	
741850 SUBV. CG-TRAV SOC. 1.5 O		9 600	2,18	12 000	2,55	-2 400	-20,00	
741851 SUBV. CG-TRAV SOC. 1.5 E		9 600	2,18	12 000	2,55	-2 400	-20,00	
741852 SUBV ETAT PDL T. S. 1.5 O		9 971	2,26	16 000	3,41	-6 030	-37,68	
741853 SUBV ETAT PDL T. S. 1.5 E		9 971	2,26	16 000	3,41	-6 030	-37,68	
741872 SUBV DDASS INTERM.LOC				12 225	2,60	-12 225	#####	
741873 SUBV DDASS INTER LOC E				12 225	2,60	-12 225	#####	
Subventions d'exploitation		325 678	73,90	350 482	74,60	-24 804	-7,08	
781500 REP/PROV.D'EXPLOITATION				627	0,13	-627	#####	
791000 TRANSFERT CHARGES EXP		792	0,18	1 092	0,23	-300	-27,47	
791001 TRANSFERT DE CHARGES		705	0,16	835	0,18	-130	-15,61	
Reprises sur prov. et amort, transfer		1 497	0,34	2 554	0,54	-1 057	-41,39	
Cotisations								
758000 PRODUITS DE GESTION CO				19	0,00	-19	#####	
758103 COTISATIONS MEMBRES		950	0,22	950	0,20			
Autres produits		950	0,22	969	0,21	-19	-1,94	
Total		440 731	100,00	469 846	100,00	-29 115	-6,20	
CHARGES D'EXPLOITATION (2) :								
Achats de marchandises								
Variation des stocks								
Achats de matière pre. et autres approv.								
Variation des stocks								
606101 EAU DRAGUIGNAN		12	0,00	45	0,01	-33	-73,54	
606102 EAU TOULON		280	0,06	179	0,04	101	56,75	
606104 CARBURANTS TOULON		1 397	0,32	1 524	0,32	-127	-8,31	
606105 CARBURANTS D+SR		1 803	0,41	1 223	0,26	580	47,42	

	du	01/01/2010	%	du	01/01/2009	%	Var. en val. annuelle	
	au	31/12/2010	PE	au	31/12/2009	PE	en euros	%
606110 ELECTRICITE OUEST		783	0,18		1 058	0,23	-275	-26,01
606111 EDF D+SR		942	0,21		723	0,15	219	30,24
606300 FOURN. ENTRET.OUEST.		792	0,18		657	0,14	135	20,60
606301 FOUR ENT PET EQUIPS D/S		100	0,02		205	0,04	-105	-51,43
606400 FOURNITURES ADMIN OUE		654	0,15		1 716	0,37	-1 062	-61,89
606401 FOURNITURES ADMI. D+SR		1 994	0,45		1 348	0,29	645	47,86
612250 BNP COPIEUR T 645€ HT		2 580	0,59		2 580	0,55		
613200 LOCATIONS IMMOB. T		11 223	2,55		11 072	2,36	151	1,37
613210 PARKING T		955	0,22		901	0,19	54	6,02
613212 LOYER DRAGUIGNAN		5 060	1,15		5 060	1,08		
613500 LOCATIONS MOBILIERES		548	0,12		548	0,12		
613510 LOC MACH A AFFRANCHIR		415	0,09		414	0,09	1	0,18
613520 LOCATION GE CAPITAL XER		2 344	0,53		2 344	0,50		
613521 SECAP LOC+ENTR D					132	0,03	-132	#####
614000 CHARGES LOCATIVES OUE		1 369	0,31		180	0,04	1 189	660,44
614001 CHARGES LOCATIVES D		200	0,05		200	0,04	0	0,16
615200 ENTRETIEN IMMOB OUEST		2 904	0,66		2 675	0,57	229	8,57
615201 ENTR.IMMOBILIER D		153	0,03		110	0,02	43	39,09
615502 ENTR ET REPAR BIENS MO		178	0,04				178	#####
615520 ENTR MAT TRANSP. RENAU		506	0,11		760	0,16	-254	-33,39
615521 ENTR MAT TRANSP. PEUGE		258	0,06		113	0,02	145	127,87
615600 MAINTENANCE T		1 831	0,42		1 267	0,27	565	44,58
615601 MAINTENANCE D+SR		1 092	0,25		684	0,15	408	59,61
616000 ASSURANCES OUEST		4 176	0,95		3 081	0,66	1 095	35,54
616001 ASSURANCES SR/D		1 271	0,29		1 141	0,24	130	11,37
616100 ASS RISQUE IMPAYES MACI		19 083	4,33		23 758	5,06	-4 674	-19,68
618100 DOCUMENTATION GENERA		371	0,08		454	0,10	-83	-18,33
618101 DOCUMENTATION EST VAR		371	0,08		453	0,10	-82	-18,18
622610 COMMISS CPTES OUEST		2 480	0,56		2 485	0,53	-5	-0,20
622611 COMMISS CPTES EST		2 480	0,56		2 485	0,53	-5	-0,20
622620 FIDUCIAL EXPERTISE T		3 101	0,70		2 905	0,62	196	6,73
622621 FIDUCIAL EXPERTISE D+SR		3 101	0,70		2 905	0,62	196	6,74
622630 FIDUCIAL CONSULTING T		2 075	0,47		2 087	0,44	-12	-0,58
622631 FIDUCIAL CONSULTING D+S		2 075	0,47		2 087	0,44	-12	-0,58
622700 FRAIS D'ACTES & DE CONT					103	0,02	-103	#####
623100 ANNONCES T		2 459	0,56		1 940	0,41	519	26,78
623101 PUBLICITE ANNONCES D+S		252	0,06		393	0,08	-142	-35,99
623400 CADEAUX AUX USAGERS		96	0,02				96	#####
623800 COT DIVERSES OUEST		50	0,01		20	0,00	30	150,00
623801 COTIS.DIVERSES EST VAR		10	0,00		20	0,00	-10	-50,00
624101 TRANSPORTS SUR ACHATS					4	0,00	-4	#####
625100 SNCF OUEST		275	0,06		266	0,06	8	3,19
625101 SNCF SR-D		271	0,06		266	0,06	5	1,83
625130 DEPLACTS DIVERS TOULO		670	0,15		1 006	0,21	-335	-33,35
625131 DEPLACTS DIVERS ST RAP		383	0,09		180	0,04	204	113,27
625140 FRAIS TRANSPORT SALARI		456	0,10		144	0,03	312	216,70
625600 MISSIONS T		173	0,04		176	0,04	-3	-1,90
625601 MISSIONS RECEPTIONS SR		18	0,00		92	0,02	-74	-80,44
626100 TELEPHONE T		3 464	0,79		3 812	0,81	-348	-9,14
626101 TELEPHONE ST RAPHAEL		382	0,09		395	0,08	-14	-3,45

	du 01/01/2010	%	du 01/01/2009	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2010	PE	au 31/12/2009	PE	en euros	%
626102 TELEPHONE DRAGUIGNAN	2 105	0,48	2 259	0,48	-154	-6,83
626120 SFR T	495	0,11	280	0,06	214	76,48
626121 SFR SR/D	495	0,11	280	0,06	214	76,48
626200 POSTE T	7 467	1,69	7 925	1,69	-458	-5,78
626201 LA POSTE SR+D	348	0,08	434	0,09	-86	-19,87
626300 ORANGE INTERNET T	328	0,07	335	0,07	-7	-2,19
626301 ORANGE INTERNET D	319	0,07	319	0,07		
627500 FRAIS BANCAIRES	311	0,07	1 319	0,28	-1 008	-76,43
628100 COTISATIONS O	1 010	0,23	827	0,18	183	22,08
628101 COTISATIONS EST	1 010	0,23	827	0,18	183	22,08
Autres achats et charges externes	103 800	23,55	105 180	22,39	-1 380	-1,31
631100 TAXE / SALAIRES OUEST	8 083	1,83	8 769	1,87	-686	-7,82
631101 TAXE/SALAIRES EST	4 874	1,11	5 300	1,13	-426	-8,04
631800 TAXE/SAL-PROV CPS OUES	36	0,01	-100	-0,02	136	136,00
631801 TAXE/SAL-PROV CPS EST	57	0,01	28	0,01	29	103,57
633300 FORMATION PROF OUEST	763	0,17	806	0,17	-43	-5,33
633301 FORMATION PROF EST	495	0,11	436	0,09	59	13,53
635200 TVA NON RECUP OUEST	4 520	1,03	4 303	0,92	217	5,04
635201 TVA NON RECUPERABLE E	4 520	1,03	4 303	0,92	217	5,04
Impôts, taxes et versements assimilés	23 349	5,30	23 846	5,08	-497	-2,09
641100 SALAIRES BRUTS OUEST	122 909	27,89	131 127	27,91	-8 218	-6,27
641101 SALAIRES BRUTS EST	74 132	16,82	79 258	16,87	-5 126	-6,47
641120 PRIME BILAN T	800	0,18			800	#####
641121 PRIME BILAN E	400	0,09			400	#####
641200 CONGES PAYES OUEST	805	0,18	-1 134	-0,24	1 939	170,99
641201 PROV CONGES PAYES EST	1 074	0,24	670	0,14	404	60,30
Salaires et traitements	200 120	45,41	209 920	44,68	-9 801	-4,67
645100 URSSAF OUEST	37 146	8,43	36 085	7,68	1 062	2,94
645101 URSSAF EST VAR	15 666	3,55	21 920	4,67	-6 254	-28,53
645300 RETRAITE MEDERIC OUEST	5 952	1,35	6 376	1,36	-424	-6,64
645301 RETRAITE MEDERIC EST	3 902	0,89	4 011	0,85	-110	-2,73
645320 RETRAITE UGRC OUEST	1 609	0,37	1 269	0,27	340	26,75
645321 RETRAITE UGRC EST	1 057	0,24	996	0,21	62	6,22
645330 GAN VIE OUEST	1 089	0,25	1 067	0,23	22	2,03
645331 GAN VIE EST	459	0,10	449	0,10	10	2,33
645340 MUTUELLE OUEST	3 830	0,87	3 488	0,74	342	9,80
645341 MUTUELLE EST	2 979	0,68	2 873	0,61	106	3,70
645400 COTIS POLE EMPLOI OUES	6 273	1,42	5 579	1,19	694	12,43
645401 COTIS POLE EMPLOI EST	2 552	0,58	3 370	0,72	-817	-24,26
645520 CHARGES/PRIME BILAN T	389	0,09			389	#####
645521 CHARGES/PRIME BILAN E	195	0,04			195	#####
645800 UPV OUEST	502	0,11	554	0,12	-52	-9,39
645801 UPV EST	411	0,09	431	0,09	-20	-4,72
645890 PROV CHGS/CPS OUEST	463	0,11	-57	-0,01	520	912,28
645891 PROV/CH CPS EST	681	0,15	425	0,09	256	60,24
647500 MEDECINE DU TRAVAIL	403	0,09	452	0,10	-49	-10,94
647501 MEDECINE DU TRAVAIL ES	247	0,06	258	0,05	-11	-4,30
648000 FRAIS CHQ DEJEUNER OUE	3 752	0,85	2 701	0,57	1 051	38,92
648001 FRAIS CHQ DEJEUNER EST	3 665	0,83	2 701	0,57	964	35,70

	du 01/01/2010	%	du 01/01/2009	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2010	PE	au 31/12/2009	PE	en euros	%
Charges sociales	93 222	21,15	94 947	20,21	-1 726	-1,82
Dotations aux amort. et aux prov.						
681110 DOT.AMORT.IMMO.INCORP	241	0,05	241	0,05		
681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPOR	3 066	0,70	3 974	0,85	-908	-22,84
- Sur immobilisations : dot. aux amort.	3 307	0,75	4 214	0,90	-908	-21,54
- Sur immobilisations : dot. aux dép.						
- Sur actif circulant : dot. aux dép.						
681501 DOT PROV POUR RISQ RET	2 380	0,54			2 380	#####
- pour risques et charges : dot. aux prov	2 380	0,54			2 380	#####
Subventions accordées par l'association						
658000 CHG GESTION SOCAF OUE	580	0,13	566	0,12	15	2,58
658001 CHG GESTION SOCAF EST	580	0,13	565	0,12	15	2,65
Autres charges	1 160	0,26	1 131	0,24	30	2,62
Total	427 337	96,96	439 238	93,49	-11 902	-2,71
Résultat d'exploitation	18 394	3,04	30 607	6,51	-17 213	-56,24
Quote-parts de résultat sur op. en commun						
Excédent ou déficit transféré						
Déficit ou excédent transféré						
Produits financiers						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances						
768103 INTERETS BANCAIRES	1 802	0,41	1 082	0,23	720	66,53
Autres intérêts et produits assimilés	1 802	0,41	1 082	0,23	720	66,53
Reprises sur prov. et dép. transf de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de V.M.P						
Total	1 802	0,41	1 082	0,23	720	66,53
Charges financières						
Dotations aux amort. et dép. et prov.						
661160 INTERETS EMPRUNTS T	115	0,03	208	0,05	-92	-44,46
661600 INTERETS BANCAIRES T			983	0,22	-983	#####
Intérêts et charges assimilées	115	0,03	1 191	0,27	-1 075	-90,31
Différence négatives de change						
Charges nettes sur cession de V.M.P.						
Total	115	0,03	1 191	0,25	-1 075	-90,31
Résultat financier	-1 686	-0,36	-109	-0,02	-1 795	#####

	du 01/01/2010	%	du 01/01/2009	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2010	PE	au 31/12/2009	PE	en euros	%
Y compris :						
Redevances de crédit-bail mobilier						
Redevances de crédit-bail immobilier						
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs						
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs						
(3) Dont produits concernant les entités liées.						
(4) Dont intérêts concernant les entités liées.						

	du 01/01/2010	%	du 01/01/2009	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2010	PE	au 31/12/2009	PE	en euros	%
RESULTAT COURANT	15 080	3,42	30 498	6,49	-15 418	-50,55
PRODUITS EXCEPTIONNELS :						
771800 AUTRES PRODUITS EXCEP	1 746	0,40	9 499	2,02	-7 754	-81,62
771801 PRDTS EXCEPTIONNELS ES			10 042	2,14	-10 042	#####
Sur opérations de gestion	1 746	0,40	19 541	4,16	-17 796	-91,07
Sur opérations en capital						
Reprises prov. et dép. et transf de ch						
Total	1 746	0,40	19 541	4,16	-17 796	-91,07
CHARGES EXCEPTIONNELLES :						
671200 PENALITES, AMENDES FISC.	12	0,00	180	0,04	-168	-93,33
671800 PERTES EXCEPT OUEST	1 553	0,35	674	0,14	880	130,57
671801 PERTES EXCEPT. EST			3 689	0,79	-3 689	#####
Sur opérations de gestion	1 565	0,36	4 542	0,97	-2 977	-65,54
675000 VAL. COMPT. ELEMENTS AC	214	0,05			214	#####
Sur opérations en capital	214	0,05			214	#####
Dotations aux amort. et dép. et aux prov						
Total	1 779	0,40	4 542	0,97	-2 763	-60,83
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-33	0,01	14 999	3,19	-15 032	#####
Participation des salariés aux résultats						
Impôts sur les bénéfices						
SOLDE INTERMEDIAIRE	15 047	3,41	45 497	9,68	-30 451	-66,93
789000 REPORT RESSOUR NON	8 965	2,03			8 965	#####
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	8 965	2,03			8 965	#####
689000 ENGA. A REAL S/RESS.			17 115	3,64	-17 115	#####
Engagements à réaliser sur des ressources affectées			17 115	3,64	-17 115	#####
TOTAL DES PRODUITS	453 243		490 469		-37 226	-7,59
TOTAL DES CHARGES	429 231		462 086		-32 855	-7,11

	du 01/01/2010	%	du 01/01/2009	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2010	PE	au 31/12/2009	PE	en euros	%
EXCEDENT OU DEFICIT	24 012	5,45	28 382	6,04	-4 371	-15,40
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES						
Produits						
Bénévolat						
Prestations en nature						
Dons en nature						
Total						
CHARGES						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et services						
Personnel bénévole						
Total						