



**Association  
Fort des Ayvelles  
Comptes annuels  
au 31/12/2010**

**FIZALYS Audit**

22, place de la République - 08500 REVIN  
fidence.revin@fr.oleane.com · Tél. 03 24 40 11 30 · Fax 03 24 40 25 99

7, rue du Moulin Leblanc - 08000 CHARLEVILLE-MÉZIÈRES  
fidence.charleville@fidence.fr · Tél. 03 24 37 69 90 · Fax. 03 24 55 78 59

# Bilan

# Bilan actif

ASS DU FORT ET DES AYVELLES

Etats de synthèse au 31/12/2010

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/10	Net au 31/12/09
<b>ACTIF</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	863	863		
Droit au bail				
Autres immob. incorporelles / Avances et acompte				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage	57 949	36 845	21 103	14 868
Autres immobilisations corporelles	86 247	54 380	31 868	33 618
Immob. en cours / Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations et créances rattachées				
TIAP & autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	3 700		3 700	3 700
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>148 759</b>	<b>92 088</b>	<b>56 671</b>	<b>52 186</b>
<b>Stocks</b>				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	2 787		2 787	
Avances et acomptes versés sur commandes				3 000
<b>Créances</b>				
Usagers et comptes rattachés	3 973		3 973	178
Autres créances	109 033		109 033	81 969
<b>Divers</b>				
Valeurs mobilières de placement				20 068
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	116 316		116 316	108 227
Charges constatées d'avance	12 396		12 396	136
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>244 504</b>		<b>244 504</b>	<b>213 578</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion - Actif				
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
<b>TOTAL DE L'ACTIF</b>	<b>393 263</b>	<b>92 088</b>	<b>301 175</b>	<b>265 764</b>

# Bilan passif

ASS DU FORT ET DES AYVELLES

Etats de synthèse au 31/12/2010

	Net au 31/12/10	Net au 31/12/09
<b>PASSIF</b>		
Fonds associatifs sans droit de reprise	5 411	5 411
Ecarts de réévaluation		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	31 015	31 015
Report à nouveau	49 227	
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>3 327</b>	<b>49 227</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>FONDS PROPRES</b>	<b>88 980</b>	<b>85 653</b>
<i>Apports</i>		
<i>Legs et donations</i>		
<i>Subventions affectées</i>	100 326	92 490
Fonds associatifs avec droit de reprise	100 326	92 490
Résultat sous contrôle		
Droit des propriétaires		
<b>AUTRES FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>100 326</b>	<b>92 490</b>
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	20 000	
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>20 000</b>	
Fonds dédiés sur subventions	38 500	50 000
Fonds dédiés sur autres ressources		
<b>FONDS DEDIES</b>	<b>38 500</b>	<b>50 000</b>
Emprunts obligataires convertibles		
<i>Emprunts</i>		
<i>Découverts et concours bancaires</i>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 200	8 995
Dettes fiscales et sociales	31 674	26 629
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 032	
Autres dettes	6 464	1 779
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		218
<b>DETTES</b>	<b>53 369</b>	<b>37 621</b>
Ecarts de conversion - Passif		
<b>ECARTS DE CONVERSION</b>		
<b>TOTAL DU PASSIF</b>	<b>301 175</b>	<b>265 764</b>

## Détail du bilan actif

ASS DU FORT ET DES AYVELLES

Etats de synthèse au 31/12/2010

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/10	Net au 31/12/09
<b>ACTIF</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
- 205100 Logiciels	862,91		862,91	862,91
- 280500 Amortis. concess. & droits simil.		862,91	-862,91	-862,91
<b>Concessions, brevets et droits assimilés</b>	<b>862,91</b>	<b>862,91</b>		
<b>Immobilisations corporelles</b>				
- 215400 Matériel industriel	52 293,62		52 293,62	44 625,64
- 215488 Matériel musée	5 655,00		5 655,00	2 655,00
- 281540 Amortissement matériel industriel		35 714,46	-35 714,46	-32 412,98
- 281548 Amort.matériel musée		1 131,00	-1 131,00	
<b>Installations techniques, matériel et outillage</b>	<b>57 948,62</b>	<b>36 845,46</b>	<b>21 103,16</b>	<b>14 867,66</b>
- 218200 Matériel de transport	62 014,72		62 014,72	61 164,72
- 218300 Matériel de bureau	11 448,62		11 448,62	9 672,16
- 218400 Mobilier	12 784,04		12 784,04	7 220,04
- 281820 Amortis. matériel de transport		44 998,90	-44 998,90	-37 584,83
- 281830 Amortis. matr.bureau et informat.		5 270,33	-5 270,33	-4 395,29
- 281840 Amortis. mobilier		4 110,33	-4 110,33	-2 458,83
<b>Autres immobilisations corporelles</b>	<b>86 247,38</b>	<b>54 379,56</b>	<b>31 867,82</b>	<b>33 617,97</b>
<b>Immobilisations financières</b>				
- 275100 Dépôts	3 700,00		3 700,00	3 700,00
<b>Autres immobilisations financières</b>	<b>3 700,00</b>		<b>3 700,00</b>	<b>3 700,00</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>148 758,91</b>	<b>92 087,93</b>	<b>56 670,98</b>	<b>52 185,63</b>
<b>Stocks</b>				
- 370000 Stocks de marchandises	2 787,07		2 787,07	
<b>Marchandises</b>	<b>2 787,07</b>		<b>2 787,07</b>	
- 409100 Fournisseurs - acomptes s/commandes				3 000,00
<b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>				<b>3 000,00</b>
<b>Créances</b>				
- 411100 Clients	1 133,50		1 133,50	178,00
- 418100 Clients - factures à établir	2 839,19		2 839,19	
<b>Usagers et comptes rattachés</b>	<b>3 972,69</b>		<b>3 972,69</b>	<b>178,00</b>
- 431000 Sécurité sociale	4 796,00		4 796,00	
- 441100 Subventions d'investissement				6 000,00
- 441101 Subv.caisse Epargne	5 000,00		5 000,00	
- 441110 Subv. Conseil Régional P@T	4 427,86		4 427,86	
- 441721 Subvention à recevoir CG EER				6 250,00
- 441722 Subvention à recevoir Maçonnerie	4 500,00		4 500,00	6 250,00
- 441724 Subv à recev CG 2009-D7-0311/7 EER				22 299,60
- 441725 Subv à recev CG 2009-D7-0311/7 MAC				23 299,60
- 441726 Subv. CG 2010-D7-0311/10	23 600,00		23 600,00	
- 441727 Subv. CG 2010-D7-0311/10	23 600,00		23 600,00	
- 441728 Subv. CG 2010-D7-0311/14	4 875,00		4 875,00	
- 441761 Subv à recevoir DDTEFP EER	7 500,00		7 500,00	7 500,00
- 441762 Subv à recevoir DDTEFP Maçon	7 500,00		7 500,00	7 500,00
- 441764 Subv. DIRECCTE FDI	9 000,00		9 000,00	
- 467103 Formation AGEFOS	2 030,43		2 030,43	2 870,22

## Détail du bilan actif

ASS DU FORT ET DES AYVELLES

Etats de synthèse au 31/12/2010

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/10	Net au 31/12/09
- 468700 Divers - produits à recevoir	12 203,31		12 203,31	
<b>Autres créances</b>	<b>109 032,60</b>		<b>109 032,60</b>	<b>81 969,42</b>
<b>Divers</b>				
- 508100 Autres valeurs mobilières				20 067,51
<b>Valeurs mobilières de placement</b>				<b>20 067,51</b>
- 512098 Sicav CSL ASSOCIATIF	25 000,00		25 000,00	
- 512101 Caisse d'épargne	8 872,55		8 872,55	26 461,97
- 512102 LIVRET A	75 580,21		75 580,21	70 369,00
- 512103 KOLB	1 330,20		1 330,20	1 743,36
- 512104 LIVRET KOLB	4 029,04		4 029,04	8 944,24
- 518800 Banque - Intérêts courus à recevoir	67,48		67,48	84,80
- 531000 Caisse Insertion	276,72		276,72	534,24
- 531100 Caisse Ass	450,69		450,69	89,57
- 531200 Caisse Tourisme	708,78		708,78	
<b>Disponibilités</b>	<b>116 315,67</b>		<b>116 315,67</b>	<b>108 227,18</b>
- 486000 Charges constatées d'avance	12 396,06		12 396,06	136,00
<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>12 396,06</b>		<b>12 396,06</b>	<b>136,00</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>244 504,09</b>		<b>244 504,09</b>	<b>213 578,11</b>
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
<b>TOTAL DE L'ACTIF</b>	<b>393 263,00</b>	<b>92 087,93</b>	<b>301 175,07</b>	<b>265 763,74</b>

# Détail du bilan passif

ASS DU FORT ET DES AYVELLES

Etats de synthèse au 31/12/2010

	Net au 31/12/10	Net au 31/12/09
<b>PASSIF</b>		
- 102100 Valeur du patrimoine intégré	5 411,07	5 411,07
<b>Fonds associatifs sans droit de reprise</b>	<b>5 411,07</b>	<b>5 411,07</b>
- 106810 Réserve projet associatif	27 746,77	27 746,77
- 106880 Réserves diverses	3 267,99	3 267,99
<b>Autres réserves</b>	<b>31 014,76</b>	<b>31 014,76</b>
- 110000 Report à nouveau (solde créditeur)	49 227,29	
<b>Report à nouveau</b>	<b>49 227,29</b>	
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>3 327,27</b>	<b>49 227,29</b>
<b>FONDS PROPRES</b>	<b>88 980,39</b>	<b>85 653,12</b>
- 103611 Subv.investissement CR EER	15 000,00	15 000,00
- 103612 Sub.investissement CR"Maçon"	15 000,00	15 000,00
- 103613 Subv CR Tourisme	20 000,00	20 000,00
- 103614 Subv Invest. P@T	2 835,72	
- 103621 Subv. investissement CG EER	14 292,00	14 292,00
- 103622 Subv. investissement CG "Maçon"	20 117,00	20 117,00
- 103630 Subv investissement C. EPARGNE	8 081,00	8 081,00
- 103631 Caisse Epargne Conv.Mecenas	5 000,00	
<b>Subventions affectées</b>	<b>100 325,72</b>	<b>92 490,00</b>
<b>Fonds associatifs avec droit de reprise</b>	<b>100 325,72</b>	<b>92 490,00</b>
<b>AUTRES FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>100 325,72</b>	<b>92 490,00</b>
- 158000 Autres provisions pour charges	20 000,00	
<b>Provisions pour charges</b>	<b>20 000,00</b>	
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>20 000,00</b>	
- 194000 Fonds dédiés s/sub.fonctionnement	38 500,00	50 000,00
<b>Fonds dédiés sur subventions</b>	<b>38 500,00</b>	<b>50 000,00</b>
<b>FONDS DEDIES</b>	<b>38 500,00</b>	<b>50 000,00</b>
<b>Emprunts obligataires convertibles</b>		
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits</b>		
- 401100 Fournisseurs	5 829,60	2 029,69
- 408100 Fournisseurs - fact. non parvenues	7 370,24	6 964,96
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>13 199,84</b>	<b>8 994,65</b>
- 421100 Personnel - rémunérations dues	22,73	
- 428200 Dettes provis. pr congés à payer	7 938,00	3 733,00
- 431000 Sécurité sociale		8 259,00
- 437100 Caisse de retraite cadres		4 874,00
- 437200 Caisse de retraite salariés	9 739,91	6 856,00
- 437300 ASSEDIC	6 566,00	
- 438200 Charges sociales s/congés à payer	2 072,00	1 118,00
- 438600 Charges sociales - charges à payer	3 894,95	1 486,59
- 447110 Taxes sur les salaires	1 440,00	302,00
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>31 673,59</b>	<b>26 628,59</b>
- 404170 Fournisseurs d'immobilisations (CT)	2 032,00	
<b>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</b>	<b>2 032,00</b>	
- 468600 Divers - charges à payer	6 463,53	1 779,38
<b>Autres dettes</b>	<b>6 463,53</b>	<b>1 779,38</b>

## Détail du bilan passif

ASS DU FORT ET DES AYVELLES

Etats de synthèse au 31/12/2010

	Net au 31/12/10	Net au 31/12/09
- 487000 Produits constatés d'avance		218,00
<b>Produits constatés d'avance</b>		<b>218,00</b>
<b>DETTES</b>	<b>53 368,96</b>	<b>37 620,62</b>
<b>ECARTS DE CONVERSION</b>		
<b>TOTAL DU PASSIF</b>	<b>301 175,07</b>	<b>265 763,74</b>



# Compte de Résultat

# Compte de résultat

ASS DU FORT ET DES AYVELLES

Etats de synthèse au 31/12/2010

	du 01/01/10 au 31/12/10 12 mois	%	du 01/01/09 au 31/12/09 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
Ventes de marchandises	1 261	0,35	2 898	0,83	-1 636	-56,47
Production vendue	20 039	5,48	9 697	2,79	10 342	106,65
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	342 600	93,76	333 804	96,06	8 796	2,63
Reprises et Transferts de charge	211 853	57,98	183 727	52,87	28 126	15,31
Cotisations	1 495	0,41	1 094	0,31	401	36,65
Autres produits	2 063	0,56	653	0,19	1 410	215,96
<b>Produits d'exploitation</b>	<b>579 312</b>	<b>158,54</b>	<b>531 873</b>	<b>153,06</b>	<b>47 438</b>	<b>8,92</b>
Achats de marchandises	3 556	0,97	2 457	0,71	1 099	44,74
Variation de stock de marchandises	-2 787	-0,76			-2 787	
Achats de matières premières	3 377	0,92	4 042	1,16	-665	-16,46
Variation de stock de matières premières						
Autres achats non stockés et charges ext	128 057	35,05	70 981	20,43	57 076	80,41
Impôts et taxes	8 339	2,28	3 473	1,00	4 866	140,14
Salaires et Traitements	320 868	87,81	266 563	76,71	54 306	20,37
Charges sociales	74 192	20,30	68 361	19,67	5 831	8,53
Amortissements et provisions	35 373	9,68	16 867	4,85	18 506	109,71
Autres charges	88	0,02	207	0,06	-119	-57,49
<b>Charges d'exploitation</b>	<b>571 063</b>	<b>156,29</b>	<b>432 950</b>	<b>124,59</b>	<b>138 113</b>	<b>31,90</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>8 249</b>	<b>2,26</b>	<b>98 923</b>	<b>28,47</b>	<b>-90 674</b>	<b>-91,66</b>
Opérations faites en commun						
Produits financiers	763	0,21	500	0,14	264	52,73
Charges financières						
<b>Résultat financier</b>	<b>763</b>	<b>0,21</b>	<b>500</b>	<b>0,14</b>	<b>264</b>	<b>52,73</b>
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>9 012</b>	<b>2,47</b>	<b>99 423</b>	<b>28,61</b>	<b>-90 411</b>	<b>-90,94</b>
Produits exceptionnels	9 515	2,60	12 430	3,58	-2 915	-23,45
Charges exceptionnelles	26 700	7,31	12 625	3,63	14 075	111,48
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>-17 185</b>	<b>-4,70</b>	<b>-195</b>	<b>-0,06</b>	<b>-16 989</b>	<b>NS</b>
Impôts sur les bénéfices						
Report des ressources non utilisées	25 000	6,84			25 000	
Engagements à réaliser	13 500	3,69	50 000	14,39	-36 500	-73,00
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>3 327</b>	<b>0,91</b>	<b>49 227</b>	<b>14,17</b>	<b>-45 900</b>	<b>-93,24</b>
<b>Contribution volontaires en nature</b>						
Bénévolat	48 950		48 950			
Prestations en nature						
Dons en nature						
<b>Total des produits</b>	<b>48 950</b>		<b>48 950</b>			
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite						
Personnel bénévole	48 950		48 950			
<b>Total des charges</b>	<b>48 950</b>		<b>48 950</b>			

# Détail du compte de résultat

ASS DU FORT ET DES AYVELLES

Etats de synthèse au 31/12/2010

	du 01/01/10 au 31/12/10 12 mois	%	du 01/01/09 au 31/12/09 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
- 707002 Echauguette			27,00	0,01	-27,00	-100,00
- 707003 Ventes buvette	1 163,75	0,32	2 657,84	0,76	-1 494,09	-56,21
- 707004 Vtes casquettes-tee shirt-musette	69,00	0,02	213,00	0,06	-144,00	-67,61
- 707005 Ventes stylos	17,00				17,00	
- 707006 Ventes magnets	5,60				5,60	
- 707007 Ventes mug	6,00				6,00	
<b>Ventes de marchandises</b>	<b>1 261,35</b>	<b>0,35</b>	<b>2 897,84</b>	<b>0,83</b>	<b>-1 636,49</b>	<b>-56,47</b>
- 706000 Visites	8 658,50	2,37	2 188,00	0,63	6 470,50	295,73
- 706100 Location Batterie des Ayvelles			874,00	0,25	-874,00	-100,00
- 708000 Produits des activités annexes	1,35				1,35	
- 708400 Mise à disposition de personnel	4 039,19	1,11			4 039,19	
- 708801 Ventes brochures et livres	255,00	0,07	135,00	0,04	120,00	88,89
- 708804 Vente bois	6 960,00	1,90	6 500,00	1,87	460,00	7,08
- 708805 Ventes plaquettes Forestières	125,00	0,03			125,00	
<b>Production vendue</b>	<b>20 039,04</b>	<b>5,48</b>	<b>9 697,00</b>	<b>2,79</b>	<b>10 342,04</b>	<b>106,65</b>
- 740002 Ville les Ayvelles	150,00	0,04	150,00	0,04		
- 740004 Subvention Villers semeuse	400,00	0,11	400,00	0,12		
- 740005 Subv. ACSE	7 750,00	2,12			7 750,00	
- 740007 Subv.Coeur d'Ardenne	10 000,00	2,74			10 000,00	
- 741000 CONSEIL GENERAL	245 750,00	67,26	277 996,00	80,00	-32 246,00	-11,60
- 741100 Subven CR chef équipe-personne	9 000,00	2,46	12 500,00	3,60	-3 500,00	-28,00
- 741200 Subven CR chef équipe-personn l	9 000,00	2,46	12 500,00	3,60	-3 500,00	-28,00
- 741210 Subv. Cons.Rég. P@T	4 300,00	1,18			4 300,00	
- 742000 C.REG Subv HANDI INSERT MOU			258,27	0,07	-258,27	-100,00
- 746100 DDTEFP EER	15 000,00	4,11	15 000,00	4,32		
- 746200 DDTEFP Maçon	15 000,00	4,11	15 000,00	4,32		
- 746300 DIRECCTE Tourisme	11 250,00	3,08			11 250,00	
- 746400 DIRECCTE Etude Faisabilité	15 000,00	4,11			15 000,00	
<b>Subventions d'exploitation</b>	<b>342 600,00</b>	<b>93,76</b>	<b>333 804,27</b>	<b>96,06</b>	<b>8 795,73</b>	<b>2,63</b>
- 791000 Transfert de charges d'exploitatio			5 018,91	1,44	-5 018,91	-100,00
- 791100 Rembsrt frais formation			2 690,92	0,77	-2 690,92	-100,00
- 791240 CNASEA Transfert de charges de	211 853,39	57,98	176 017,41	50,65	35 835,98	20,36
<b>Reprises et Transferts de charge</b>	<b>211 853,39</b>	<b>57,98</b>	<b>183 727,24</b>	<b>52,87</b>	<b>28 126,15</b>	<b>15,31</b>
- 756000 Cotisations adhésions	1 375,00	0,38	1 094,00	0,31	281,00	25,69
- 756100 Adhésions membres bienfaiteurs	120,00	0,03			120,00	
<b>Cotisations</b>	<b>1 495,00</b>	<b>0,41</b>	<b>1 094,00</b>	<b>0,31</b>	<b>401,00</b>	<b>36,65</b>
- 758000 Produits divers gestion courante	1 500,00	0,41			1 500,00	
- 758500 Dons	562,97	0,15	652,93	0,19	-89,96	-13,78
<b>Autres produits</b>	<b>2 062,97</b>	<b>0,56</b>	<b>652,93</b>	<b>0,19</b>	<b>1 410,04</b>	<b>215,96</b>
<b>Produits d'exploitation</b>	<b>579 311,75</b>	<b>158,54</b>	<b>531 873,28</b>	<b>153,06</b>	<b>47 438,47</b>	<b>8,92</b>
- 607000 Achats de marchandises	2 963,26	0,81			2 963,26	
- 607003 Achat journée du patrimoine	593,19	0,16	381,19	0,11	212,00	55,62
- 607005 Achat journée du poilus			2 075,98	0,60	-2 075,98	-100,00
<b>Achats de marchandises</b>	<b>3 556,45</b>	<b>0,97</b>	<b>2 457,17</b>	<b>0,71</b>	<b>1 099,28</b>	<b>44,74</b>
- 603700 Variat. stocks marchandises	-2 787,07	-0,76			-2 787,07	
<b>Variation de stock de marchandises</b>	<b>-2 787,07</b>	<b>-0,76</b>			<b>-2 787,07</b>	

# Détail du compte de résultat

ASS DU FORT ET DES AYVELLES

Etats de synthèse au 31/12/2010

	du 01/01/10 au 31/12/10 12 mois	%	du 01/01/09 au 31/12/09 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
- 601100 Achats matériaux	3 376,50	0,92	4 041,99	1,16	-665,49	-16,46
<b>Achats de matières premières</b>	<b>3 376,50</b>	<b>0,92</b>	<b>4 041,99</b>	<b>1,16</b>	<b>-665,49</b>	<b>-16,46</b>
- 605000 Achats matériel et travaux	23 464,75	6,42	1 247,32	0,36	22 217,43	NS
- 606120 Fournitures électricité	5 522,22	1,51	2 545,31	0,73	2 976,91	116,96
- 606300 Achats de petit équipement	7 551,06	2,07	5 177,39	1,49	2 373,67	45,85
- 606310 Fournitures d'entretien	1 442,51	0,39	470,96	0,14	971,55	206,29
- 606320 Petit outillage	962,53	0,26	753,79	0,22	208,74	27,69
- 606400 Achats fournitures administratives	1 860,75	0,51	1 293,66	0,37	567,09	43,84
- 606600 Carburant	1 510,73	0,41	867,66	0,25	643,07	74,12
- 606610 Carburant véhicule	2 047,28	0,56	2 293,51	0,66	-246,23	-10,74
- 606620 Carburant matériel	846,93	0,23	974,20	0,28	-127,27	-13,06
- 606650 Lubrifiant	319,12	0,09	331,04	0,10	-11,92	-3,60
- 606800 Vêtements de travail	7 241,54	1,98	1 446,96	0,42	5 794,58	400,47
- 613200 Locations immobilières	25 541,00	6,99	24 131,00	6,94	1 410,00	5,84
- 613500 Locations mobilières	1 103,42	0,30	2 825,06	0,81	-1 721,64	-60,94
- 614000 Charges locatives & copropriété	600,00	0,16	600,00	0,17		
- 615000 Entretien et réparations	3 517,94	0,96			3 517,94	
- 615500 Entretien sur biens mobiliers	767,58	0,21	443,01	0,13	324,57	73,26
- 615600 Maintenance	431,47	0,12			431,47	
- 616100 Assurances multirisques	983,49	0,27	949,81	0,27	33,68	3,55
- 616882 Assurances matériel de transport	2 636,30	0,72	1 915,10	0,55	721,20	37,66
- 618100 Documentation générale	332,90	0,09	401,47	0,12	-68,57	-17,08
- 621100 Personnel extérieur	12 410,16	3,40	2 024,91	0,58	10 385,25	512,87
- 621400 Personnel prêté			190,00	0,05	-190,00	-100,00
- 622100 Rémunérations intermédiaires	1 500,00	0,41			1 500,00	
- 622600 Honoraires	6 745,00	1,85	8 615,29	2,48	-1 870,29	-21,71
- 622700 Frais d'actes et contentieux	50,00	0,01	150,00	0,04	-100,00	-66,67
- 623100 Annonces et insertions	6 805,08	1,86			6 805,08	
- 623800 Divers (pourboires, dons courants)	110,00	0,03	6,00		104,00	NS
- 624800 Transports divers	63,00	0,02			63,00	
- 625100 Voyages et déplacements	1 777,79	0,49	2 238,34	0,64	-460,55	-20,58
- 625600 Missions	50,00	0,01	100,00	0,03	-50,00	-50,00
- 625700 Réceptions	1 126,54	0,31	323,05	0,09	803,49	248,72
- 626000 Frais postaux et télécom	3 457,56	0,95	2 527,33	0,73	930,23	36,81
- 627800 Prestations de services bancaires	118,06	0,03	116,49	0,03	1,57	1,35
- 628000 Divers			91,32	0,03	-91,32	-100,00
- 628105 Cotisation chantier école	240,00	0,07	220,00	0,06	20,00	9,09
- 628106 Cotisation AMIFORT	50,00	0,01	50,00	0,01		
- 628330 Formation	4 870,13	1,33	5 660,78	1,63	-790,65	-13,97
<b>Autres achats non stockés et charges €</b>	<b>128 056,84</b>	<b>35,05</b>	<b>70 980,76</b>	<b>20,43</b>	<b>57 076,08</b>	<b>80,41</b>
- 631100 Taxe sur les salaires	4 444,00	1,22	1 986,00	0,57	2 458,00	123,77
- 633300 Formation continue (organisme)	1 741,64	0,48	1 486,59	0,43	255,05	17,16
- 633500 Taxe d'apprentissage (verst libér.)	2 153,31	0,59			2 153,31	
<b>Impôts et taxes</b>	<b>8 338,95</b>	<b>2,28</b>	<b>3 472,59</b>	<b>1,00</b>	<b>4 866,36</b>	<b>140,14</b>
- 641100 Salaires appointements	316 663,47	86,66	270 291,75	77,78	46 371,72	17,16
- 641200 Congés payés	4 205,00	1,15	-3 729,01	-1,07	7 934,01	-212,76

# Détail du compte de résultat

ASS DU FORT ET DES AYVELLES

Etats de synthèse au 31/12/2010

	du 01/01/10 au 31/12/10 12 mois	%	du 01/01/09 au 31/12/09 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
<b>Salaires et Traitements</b>	<b>320 868,47</b>	<b>87,81</b>	<b>266 562,74</b>	<b>76,71</b>	<b>54 305,73</b>	<b>20,37</b>
- 645100 Cotisations à l'URSSAF	40 096,57	10,97	43 436,40	12,50	-3 339,83	-7,69
- 645300 Cotisations aux caisses de retrait	19 343,39	5,29	13 789,16	3,97	5 554,23	40,28
- 645400 Cotisations aux ASSEDIC	13 051,32	3,57	10 692,93	3,08	2 358,39	22,06
- 647500 Médecine du travail et pharmacie	1 488,42	0,41	1 325,21	0,38	163,21	12,32
- 648000 Autres charges de personnel	-741,96	-0,20			-741,96	
- 648200 Ch soc et fixe/provis CP 12/2006	954,00	0,26	-883,00	-0,25	1 837,00	-208,04
<b>Charges sociales</b>	<b>74 191,74</b>	<b>20,30</b>	<b>68 360,70</b>	<b>19,67</b>	<b>5 831,04</b>	<b>8,53</b>
- 681120 Dot. amort. s/immobil. corporel.	15 373,23	4,21	16 867,48	4,85	-1 494,25	-8,86
- 681500 Dot. prov. risques & ch. exploit.	20 000,00	5,47			20 000,00	
<b>Amortissements et provisions</b>	<b>35 373,23</b>	<b>9,68</b>	<b>16 867,48</b>	<b>4,85</b>	<b>18 505,75</b>	<b>109,71</b>
- 658600 Cotisations liées vie statutaire	88,00	0,02	207,00	0,06	-119,00	-57,49
<b>Autres charges</b>	<b>88,00</b>	<b>0,02</b>	<b>207,00</b>	<b>0,06</b>	<b>-119,00</b>	<b>-57,49</b>
<b>Charges d'exploitation</b>	<b>571 063,11</b>	<b>156,29</b>	<b>432 950,43</b>	<b>124,59</b>	<b>138 112,68</b>	<b>31,90</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>8 248,64</b>	<b>2,26</b>	<b>98 922,85</b>	<b>28,47</b>	<b>-90 674,21</b>	<b>-91,66</b>
- 768000 Autres produits financiers	763,36	0,21	499,81	0,14	263,55	52,73
<b>Produits financiers</b>	<b>763,36</b>	<b>0,21</b>	<b>499,81</b>	<b>0,14</b>	<b>263,55</b>	<b>52,73</b>
<b>Résultat financier</b>	<b>763,36</b>	<b>0,21</b>	<b>499,81</b>	<b>0,14</b>	<b>263,55</b>	<b>52,73</b>
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>9 012,00</b>	<b>2,47</b>	<b>99 422,66</b>	<b>28,61</b>	<b>-90 410,66</b>	<b>-90,94</b>
- 775200 Immobilisations corporelles			9 800,00	2,82	-9 800,00	-100,00
- 778000 Produits exceptionnels divers			2 629,72	0,76	-2 629,72	-100,00
- 778800 Produits exceptionnels divers	9 515,02	2,60	0,01	0,00	9 515,01	NS
<b>Produits exceptionnels</b>	<b>9 515,02</b>	<b>2,60</b>	<b>12 429,73</b>	<b>3,58</b>	<b>-2 914,71</b>	<b>-23,45</b>
- 671200 Pénalités et amendes			761,50	0,22	-761,50	-100,00
- 671800 Autres charges except. de gestion	26 338,54	7,21			26 338,54	
- 672000 Charges sur exercices antérieurs	182,91	0,05	933,00	0,27	-750,09	-80,40
- 675000 Valeurs compt. éléments actif céd			10 753,87	3,09	-10 753,87	-100,00
- 678000 Autres charges exceptionnelles	178,30	0,05	176,73	0,05	1,57	0,89
<b>Charges exceptionnelles</b>	<b>26 699,75</b>	<b>7,31</b>	<b>12 625,10</b>	<b>3,63</b>	<b>14 074,65</b>	<b>111,48</b>
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>-17 184,73</b>	<b>-4,70</b>	<b>-195,37</b>	<b>-0,06</b>	<b>-16 989,36</b>	<b>NS</b>
- 789400 Reprise fonds dédiés	25 000,00	6,84			25 000,00	
<b>Report des ressources non utilisées</b>	<b>25 000,00</b>	<b>6,84</b>			<b>25 000,00</b>	
- 689400 Engag.à réaliser s/sub.attribuées	13 500,00	3,69	50 000,00	14,39	-36 500,00	-73,00
<b>Engagements à réaliser</b>	<b>13 500,00</b>	<b>3,69</b>	<b>50 000,00</b>	<b>14,39</b>	<b>-36 500,00</b>	<b>-73,00</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>3 327,27</b>	<b>0,91</b>	<b>49 227,29</b>	<b>14,17</b>	<b>-45 900,02</b>	<b>-93,24</b>
<b>Contribution volontaires en nature</b>						
- 870640 Personnel bénévole	48 950,00		48 950,00			
<b>Bénévolat</b>	<b>48 950,00</b>		<b>48 950,00</b>			
<b>Total des produits</b>	<b>48 950,00</b>		<b>48 950,00</b>			
- 864000 Personnel bénévole	48 950,00		48 950,00			
<b>Personnel bénévole</b>	<b>48 950,00</b>		<b>48 950,00</b>			
<b>Total des charges</b>	<b>48 950,00</b>		<b>48 950,00</b>			

*Annexe***Désignation: ASS DU FORT ET DES AYVELLES****Exercice clos le 31/12/10**

EURO

<b>Nom de l'association</b>	ASS DU FORT ET DE LA BATTERIE DES AYVELLES
<b>Activité exercée</b>	
<b>Adresse</b>	16 Zac du Grand Ban 08000 LA FRANCHEVILLE

**Annexe des comptes annuels**

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

- 1 Règles et méthodes comptables
- 2 Engagements financiers & Autres éléments significatifs
- 3 Notes sur le bilan actif
- 4 Notes sur le bilan passif
- 5 Détail des produits et des charges

Total du bilan avant répartition	301 175	Résultat: <b>Bénéfice</b>	3 327
----------------------------------	---------	---------------------------	-------

Les notes indiquées ci-après, font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par les dirigeants de l'Association.

## 1 Règles et méthodes comptables

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

- continuité de l'exploitation ;
- permanence des méthodes comptables ;
- 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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements : ils sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif et en fonction de la durée de vie prévue ;
- Stocks : ils sont évalués suivant la méthode " premier entré, premier sorti ". Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achat connu a été retenu sauf écart significatif.

## 2 Engagements financiers & Autres éléments significatifs

### Engagements financiers

Engagements donnés	
Effets escomptés non échus	
Avals & cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	
Dettes garanties par des sûretés réelles	
Montant garanti	

### Autres éléments significatifs

#### Faits relatifs à l'exercice 2010 :

Une reprise partielle sur engagements à réaliser sur la subvention exceptionnelle du Conseil Général reçue en 2009 a été constatée pour un montant de 25 000 euros.

Une provision pour engagements à réaliser a été comptabilisée au cours de l'exercice pour un montant de 13 500 euros.

Une perte de subventions 2009 d'un montant de 26 338 euros a été constatée en charge exceptionnelle au cours de cet exercice.

Au titre de cet exercice, une provision de 20 000 euros a été constatée pour faire face à une éventuelle reprise de subvention d'un financeur.

#### Faits relatifs à l'exercice 2011 :

A compter du 01 avril 2011, un groupement d'économie solidaire a été mis en place.



## Annexe

Désignation: ASS DU FORT ET DES AYVELLES

Exercice clos le 31/12/10

EURO

## 3 Notes sur le bilan actif

Frais d'établissement	Non applicable
-----------------------	----------------

Fonds commercial	Non applicable
------------------	----------------

Actif immobilisé : mouvements de l'exercice				
	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
<b>Valeurs brutes</b>				
Immobilisations incorporelles	862			862
Immobilisations corporelles	125 337	19 859	1 000	144 196
Immobilisations financières	3 700			3 700
<b>Total</b>	<b>129 900</b>	<b>19 859</b>	<b>1 000</b>	<b>148 758</b>
<b>Amortissements &amp; provisions :</b>				
Immobilisations incorporelles	862			862
Immobilisations corporelles	76 851	15 374	1 000	91 225
Immobilisations financières				
<b>Total</b>	<b>77 714</b>	<b>15 374</b>	<b>1 000</b>	<b>92 087</b>

Créances présentées par des effets de commerce	Non applicable
--	----------------

Etat des créances			
	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Actif immobilisé	3 700		3 700
Actif circulant & charges d'avance	125 401	125 401	
<b>TOTAL</b>	<b>129 101</b>	<b>125 401</b>	<b>3 700</b>

Produits à recevoir inclus dans les postes du bilan	
Créances rattachées à des participations	
Immobilisations financières	
Clients & comptes rattachés	2 839
Autres créances	12 203
Disponibilités	67

## 4 Notes sur le bilan passif

Capital social - Actions ou parts sociales		
	Nombres	Valeur nominale
Titres début d'exercice		
Titres émis		
Titres remboursés ou annulés		
Titres fin d'exercice		

Provisions				
	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions réglementées				
Provisions pour risques et charges	50 000	33 500	25 000	58 500
Provisions pour dépréciation				
<b>Total</b>	<b>50 000</b>	<b>33 500</b>	<b>25 000</b>	<b>58 500</b>

Etat des dettes				
	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et moins de 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissement de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	13 199	13 199		
Dettes fiscales & sociales	31 673	31 673		
Dettes sur immobilisations	2 032	2 032		
Autres dettes	6 463	6 463		
Produits constatés d'avance				
	<b>53 368</b>	<b>53 368</b>		

<b>Dettes représentées par des effets de commerce</b>	Non applicable
---	----------------

Charges à payer incluses dans les postes du bilan	
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts & dettes établissement de crédit	
Emprunts & dettes financières divers	

*Annexe***Désignation: ASS DU FORT ET DES AYVELLES****Exercice clos le 31/12/10**

EURO

<b>Charges à payer incluses dans les postes du bilan</b>	
Fournisseurs	7 370
Dettes fiscales & sociales	13 904
Autres dettes	6 463

<b>Produits constatés d'avance</b>	Non applicable
------------------------------------	----------------

## Annexe

Désignation: ASS DU FORT ET DES AYVELLES

Exercice clos le 31/12/10

EURO

## 5 Détail des produits et des charges

Produits à recevoir :		31/12/10	31/12/09
Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan			
418100	Clients - factures à établir	2 839,19	
<b>Clients et comptes rattachés</b>		<b>2 839,19</b>	
468700	Divers - produits à recevoir	12 203,31	
<b>Autres créances</b>		<b>12 203,31</b>	
518800	Banque - intérêts courus à recevoir	67,48	84,80
<b>Disponibilités</b>		<b>67,48</b>	<b>84,80</b>
<b>Total des produits à recevoir</b>		<b>15 109,98</b>	<b>84,80</b>
Charges constatées d'avance :		31/12/10	31/12/09
486000	Charges constatées d'avance	12 396,06	136,00
<b>Total des charges constatées d'avance</b>		<b>12 396,06</b>	<b>136,00</b>
Charges à payer :		31/12/10	31/12/09
Montant des charges à payer inclus dans les postes suivants du bilan			
408100	Fournisseurs - fact. non parvenues	7 370,24	6 964,96
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>		<b>7 370,24</b>	<b>6 964,96</b>
428200	Dettes provis. pr congés à payer	7 938,00	3 733,00
438200	Charges sociales s/congés à payer	2 072,00	1 118,00
438600	Charges sociales - charges à payer	3 894,95	1 486,59
<b>Dettes fiscales et sociales</b>		<b>13 904,95</b>	<b>6 337,59</b>
468600	Divers - charges à payer	6 463,53	1 779,38
<b>Autres dettes</b>		<b>6 463,53</b>	<b>1 779,38</b>
<b>Total des charges à payer</b>		<b>27 738,72</b>	<b>15 081,93</b>
Produits constatés d'avance :		31/12/10	31/12/09

*Annexe***Désignation: ASS DU FORT ET DES AYVELLES****Exercice clos le 31/12/10**

EURO

487000	Produits constatés d'avance	218,00
--------	-----------------------------	--------

<b>Total des produits constatés d'avance</b>	<b>218,00</b>
--	---------------