

**Association FEDERATION
DEPARTEMENTALE POUR LE
LOGEMENT SOCIAL FDPLS**

Siège social : 2, rue Jean Amade, 66400 CERET

**Rapport du commissaire aux comptes sur les
comptes annuels**

Exercice clos le 31/12/2010

Cabinet ACTIUM AUDIT CONSEIL SARL

Siège social : 840, avenue d'Argeles sur Mer

Le Phoenix, 66100 PERPIGNAN

Société de commissariat aux comptes

Membre de la Compagnie Régionale de MONTPELLIER

Aux Membres de l'assemblée générale ;

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 décembre 2010, sur :


- le contrôle des comptes annuels de l'association FEDERATION DEPARTEMENTALE POUR LE LOGEMENT SOCIAL FDPLS, 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 Conseil d'administration. 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 oeuvre 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 l'association à la fin de cet exercice.



SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES

840, AVENUE D'ARGELES SUR MER - "LE PHOENIX" - 66100 PERPIGNAN - TÉL : 04 68 51 18 57 - FAX. 04 68 50 73 44
Email : contact@actium-ac.fr - Site internet : www.actium-ac.fr

SARL AU CAPITAL DE 100 000€ - SIRET 491 761 623 00025 - TVA INTRACOMMUNAUTAIRE FR-47491761623

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 vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues, notamment pour ce qui concerne :

- Les provision pour charges de remise en état des biens d'autrui utilisés pour la réalisation des baux à réhabilitation

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 de *[préciser l'organe compétent]* et dans les documents adressés aux membres sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Perpignan, le 03/06/2011

Pour ACTIUM AUDIT CONSEIL
Commissaire aux comptes



Philippe ADGE
Commissaire aux comptes signataire

BILAN-ACTIF				Données en : Euros			
Désignation de l'entité :			FEDERATION DEPARTEMENTALE POUR LE LOGEMENT		Durée ex. N :		0
Adresse :			2, rue Jean Amade 66400 CERET		Durée ex. N-1 :		
N° SIRET	403 2386 428 00037	Code APE :	913E		Période précédente close le :		
Période close le :			31/12/10		31/12/09		
Type de balance :			0		0		
Date de la balance :			23/05/11		16/05/10		
			Brut	Amortiss., prov.	Net	Net	
Immobilisation incorporelles							
a c t i v i t é	Frais d'établissement	AB	0	AC	0	0	0
	Frais de recherche et de développement	AD	0	AE	0	0	0
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	0	AG	0	0	0
	Droit au bail (1)	AH	0	AI	0	0	0
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	0	AK	0	0	0
	Immobilisations incorporelles en cours	AA	0	AZ	0	0	0
	Av. et acomptes sur immo.incorporelles	AL	0	AM	0	0	0
Immobilisations corporelles							
i m m o b i l i s a t i o n	Terrains	AN	29 835	AO	0	29 835	29 835
	Constructions	AP	601 386	AQ	179 060	422 325	464 499
	Instal. techn., mat. et outillage industriels	AR	0	AS	0	0	0
	Autres immobilisations corporelles	AT	35 823	AU	29 503	6 320	2 553
	Immob. grevée de droits, commodat	CB	0	CC	0	0	0
	Immobilisations corporelles en cours	AV	476 025	AW	0	476 025	235 776
	Avances et acomptes	AX	0	AY	0	0	0
Immobilisations financières (2)							
i n v e s t i s e m e n t	Participations	CU	0	CV	0	0	0
	Créances rattachées à des participations	BB	0	BC	0	0	0
	Titres immob. de l'activité du portefeuille	CP	0	CQ	0	0	0
	Autres titres immobilisés	BD	0	BE	0	0	0
	Prêts	BF	4 941	BG	0	4 941	7 623
	Autres immobilisations financières	BH	7 924	BI	0	7 924	6 560
TOTAL (I)			1 155 934	BK	208 563	947 371	746 846
Stocks et en cours							
a c t i v i t é	Mat. premières, approvisionnements	BL	0	BM	0	0	0
	En cours de product. (biens & services)	BN	0	BO	0	0	0
	Produits intermédiaires et finis	BR	0	BS	0	0	0
	Marchandises	BT	0	BU	0	0	0
	Avances et acomptes sur commandes	BV	0	BW	0	0	0
	Usagers et comptes rattachés	BX	0	BY	0	0	0
	Autres créances	BZ	62 319	CA	0	62 319	78 908
c r é d i t i v i t é	Valeurs mobilières de placement	CD	0	CE	0	0	0
	Instruments de trésorerie	CS	0	CT	0	0	0
	Disponibilités	CF	83 330	CG	0	83 330	73 745
	Charges constatées d'avance (3)	CH	1 665	CI	0	1 665	2 052
TOTAL (II)			147 314	CK	0	147 314	154 706
c r é d i t i v i t é	Ch. à répartir sur plusieurs exercices (III)	CL	0			0	0
	Primes remboursement obligations (IV)	CM	0			0	0
	Ecart de conversion actif (V)	CN	0			0	0
TOTAL GENERAL (I à V)			1 303 248	A1	208 563	1 094 685	901 551
ENGAGEMENTS RECUS							
Legs nets à réaliser							
acceptés par les organismes compétents :							
autorisés par l'organisme de tutelle :							
Dons en nature restant à faire :							
(1) Droit au bail							
(2) Dont à moins d'un an							
(3) Dont à plus d'un an							

BILAN PASSIF AVANT REPARTITION				
Données en : Euros				
Désignation de l'entreprise :		FEDERATION DEPARTEMENTALE POUR LE LOGE		
	Période close le :	31/12/2010	31/12/2009	
	Type de balance :	0	0	
	Date de la balance :	23/05/2011	16/05/2010	
F	Fonds propres			
o	Fonds associatifs sans droit de reprise	DA	5 372	5 372
n	Ecart de réévaluation	DC	0	0
d	Réserves indisponibles	DD	0	0
s	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	0	0
	Réserves réglementées	DF	0	0
a	Autres réserves	DG	142 030	142 030
s	Report à nouveau	DH	44 972	45 032
s	Résultat net comptable exercice (excédent ou déficit)	DIR	5 258	-60
o	Subv. d'invest. affectées à des biens renouvelables	DJ	468 990	386 530
c	Provisions réglementées	DK	0	0
i	Autres fonds associatifs			
a	Fonds associatifs avec droit de reprise			
t	- apports	DB	0	0
i	- legs et donations	DM	0	0
f	-subv. d'invest. affectées à des biens non renouv.	DN	0	0
s	Résultats sous contrôle de tiers financeurs	EF	0	0
	Droits des propriétaires (commodat)	EG	0	0
	TOTAL (I)	DL	666 622	578 904
R	Provisions pour risques	DP	9 893	9 893
C	Provisions pour charges	DQ	30 914	22 060
	TOTAL (II)	DO	40 807	31 953
F	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	EH	17 126	17 126
D	Fonds dédiés sur autres ressources	EI	0	0
	TOTAL (III)	DR	17 126	17 126
	Emprunts obligataires	DT	0	0
D	Empr. et dettes auprès des établ. de crédit (2)	DU	287 094	216 129
e	Emprunts et dettes financières divers (3)	DV	5 657	4 574
t	Av. et acomptes reç. sur commandes en cours	DW	0	0
t	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	0	264
e	Dettes fiscales et sociales	DY	58 097	36 765
s	Dettes sur immob. et comptes rattachés	DZ	0	0
	Autres dettes	EA	16 674	15 836
	Produits constatés d'avance	EB	2 606	0
	TOTAL (IV)	EC	370 130	273 568
	Ecart de conversion passif (V)	ED	0	0
	TOTAL GENERAL (I à V)	EE	1 094 685	901 551
Total du bilan exercice N en centièmes d'unités :			1 094 685.13	
ENGAGEMENTS DONNES				
(1) Dont à moins d'un an :				
à plus d'un an :				
(2) Dt conc. banc. courants et soldes bqes créd. :				

COMpte DE RESULTAT DE L'EXERCICE : CHARGES (1)			
		Données en : Euros	
Désignation de l'entreprise : FEDERATION DEPARTEMENTALE POUR LE LOGEMENT SOCIAL FDPLS			
	Période close le :	31/12/2010	31/12/2009
	Type de Balance :	0	0
	Date de la balance :	23/05/2011	16/05/2010
Charges d'exploitation (1)			
	Achats de marchandises	FS	0
C	Variation de stocks	FT	0
h	Achats matières premières et autres approvisionnements	FU	0
a	Variation de stocks	FV	0
r	Autres achats (non stockées)	FK	9 220
g	Charges externes	FW	84 473
	Impôts, taxes et versements assimilés	FX	21 603
e	Rémunération du personnel	FY	228 278
x	Charges sociales	FZ	65 735
p	Autres charges de personnel	FL	3 223
l	Subventions accordées sur ressources affectées	GB	0
o	Dotation aux amortissements	GA	50 049
i	Dotations aux provisions	GD	9 254
t	Engagements à réaliser sur ressources affectées	GC	0
	Autres charges	GE	169
	TOTAL I	GF	472 004
	QP de résultat sur opérations faites en commun	GI	0
	TOTAL II	GV	0
Charges financières			
	Dotations aux amortissements et aux provisions	GQ	0
F	Intérêts et charges assimilées	GR	9 827
i	Différences négatives de change	GS	0
n	Charges nettes sur cession de valeur mobilières de placement	GT	0
	TOTAL III	GU	9 827
Charges exceptionnelles			
	Sur opérations de gestion	HE	5 906
E	Sur opérations en capital	HF	0
x	Reprises de déficits antérieurs	HI	0
c	Dotation aux amortissements et aux provisions	HG	0
	TOTAL IV	HH	5 906
	Participation des salariés aux résultats	HJ	0
	Impôts sur les sociétés	HK	0
	TOTAL V	GY	0
	TOTAL DES CHARGES (I+II+III+IV+V)	HM	487 736
	Solde créditeur : Excédent	HN	5 258
	TOTAL GENERAL	HV	492 994
EMPLOI DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
	Secours en nature	HW	0
	Mise à disposition gratuite des biens et services	HX	0
	Personnel bénévole	HY	0
	TOTAL DES CONTRIB. VOLONTAIRES	HZ	0
(1) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs			

Cpte de résultat : Produits (II)		Données en : Euros	
Désignation de l'entité : FEDERATION DEPARTEMENTALE POUR LE LOGEMENT SOCIAL FDPLS			
	Période close le :	31/12/2010	31/12/2009
	Type de Balance :	0	0
	Date de la balance :	23/05/2011	16/05/2010
Produits d'exploitation (1)			
P	Ventes de marchandises	FC	0
r	Production vendue	FF	0
o	Prestations de services	FI	0
d	Produits liés à des financements réglementaires	FA	0
	Produits des activités annexes	FB	83 512
e	Legs et donations	FD	11
x	Production stockée	FM	0
p	Production immobilisée	FN	0
l	Subventions d'exploitation	FO	358 767
o	Reprises sur provisions et amortissement, transferts de charges	FP	3 539
i	Autres produits	FQ	0
t	Collectes	GX	0
a	Cotisations	FG	0
t	Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	FH	0
	QP des subv. d'investist renouvel. et des apports virée au résultat	FJ	0
	TOTAL I	FR	445 830
	QP de résultat sur opérations faites en commun	GH	0
	TOTAL II	GG	0
Produits financiers			
f	De participation	GJ	0
i	D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	GK	0
n	Autres intérêt et produits assimilés	GL	63
a	Reprises sur provisions et transferts de charges	GM	0
n	Différences positives de change	GN	0
c	Produits sur cession de valeurs mobilières de placement	GO	0
	TOTAL III	GP	63
Produits exceptionnels			
e	Sur opérations de gestion	HA	6 330
x	Sur opérations en capital	HB	0
c	Reprises d'excédent sur exercices antérieurs	HO	0
e	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	0
p	QP des subventions d'investissement non renouv. virée au résultat	HP	40 771
	TOTAL IV	HD	47 101
	TOTAL DES PRODUITS (I+II+III+IV)	HL	492 994
	Solde débiteur : déficit	HN	0
	TOTAL GENERAL	HU	492 994
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
		Exercice N	Exercice N-1
c	Bénévolat	HQ	0
v	Prestations en nature	HR	0
n	Dons en nature	HS	0
	TOTAL DES CONTRIB. VOLONTAIRES	HT	0
	(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		12 600

Annexe au Bilan

Etat exprimé en euros

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **1 094 685** euros

- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
 - un total produits de **492 994** euros
 - un total charges de **487 736** euros

 - dégage un résultat de **5 258** euros

L'exercice considéré :

- débute le **01/01/2010**
- finit le **31/12/2010**
- et a une durée de **12** mois.

Les notes (ou tableaux) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par le dirigeant de **FEDERATION DEPARTEMENTALE** avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de **Présentation des Comptes Annuels** qui lui a été confiée.

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de 1 094 685 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 492 994 euros et un total charges de 487 736 euros, dégageant ainsi un résultat de 5 258 euros.

L'exercice considéré débute le 01/01/2010 et finit le 31/12/2010.
Il a une durée de 12 mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Toutefois, en accord avec le conseil d'administration, il a été procédé à des corrections d'erreurs comptables de l'exercice antérieur : imputation aux travaux en cours des baux à réhabilitation PALALDA 2 et ELNE d'honoraires d'architecte qui avaient été comptabilisés en charge de pré-études. Egalement des provisions pour remise en état de biens d'autrui sur années antérieures. L'impact global sur les fonds associatifs est de 8625,14 euros.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.



ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2010
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt.p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres						
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES						
Terrains	29 835					29 835
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement	596 966		4 420			601 386
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers	12 210					12 210
Matériel de transport	16 390		7 222			23 613
Matériel de bureau, mobilier						
Emballages récupérables et divers					7 860	476 025
Immobilisations corporelles en cours	235 776		248 109			
Avances et acomptes					7 860	
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	891 177		259 752		7 860	1 143 069
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	14 183		1 975		3 292	12 866
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	14 183		1 975		3 292	12 866
TOTAL	905 360		261 727		11 152	1 155 934

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2010
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	132 466	46 594		179 060
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport	12 210			12 210
	Matériel de bureau, mobilier Emballages récupérables et divers	13 838	3 455		17 293
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	158 514	50 049		208 563	
TOTAL		158 514	50 049		208 563

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							



ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/12/2010	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	4 941	4 941	
	Autres immobilisations financières	7 924	7 924	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	4	4	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 739	2 739	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	3 941	3 941	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	55 635	55 635	
Charges constatées d'avances	1 665	1 665		
TOTAL DES CREANCES	76 850	76 850		
(1) Prêts accordés en cours d'exercice		316		
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice		2 998		
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2010	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	31 112	31 112		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	255 982	92 320	59 516	104 145
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	5 657	5 657		
	Fournisseurs et comptes rattachés				
	Personnel et comptes rattachés	17 791	17 791		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	39 197	39 197		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 109	1 109		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
Autres dettes	16 674	16 674			
Dettes représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	19 735	19 735			
TOTAL DES DETTES	387 256	223 595	59 516	104 145	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		67 234			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		26 298			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros		31/12/2010
Total des Produits à recevoir		6 680
Autres créances		6 680
<i>HABITAT FORMATION A RECEVOIR</i>	2 739	
<i>ETAT PROD A RECEVOIR</i>	3 941	

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2010

		31/12/2010
Total des Charges à payer		32 690
Dettes fiscales et sociales		25 916
<i>CONGES A PAYER</i>	13 865	
<i>RIS A PAYER</i>	2 847	
<i>PROV.CHARGES SOC./C.P.</i>	6 529	
<i>CHARGES/RIS A PAYER</i>	1 566	
<i>CHARGES FISCALES/CP</i>	1 109	
Autres dettes		6 774
<i>CHARGES A PAYER</i>	6 774	



ANNEXE - Elément 6.12

Charges et Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	31/12/2010	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION		1 665	19 735
Charges et Produits FINANCIERS			
Charges et Produits EXCEPTIONNELS			
TOTAL		1 665	19 735

--

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS ASSOCIATIFS

ASSOCIATION FDPLS	Exercice clos le 31 décembre 2010				
	Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise		5 372			5 372
Patrimoine intégré					
Fonds statutaires					
Subventions d'investissement non renouvelables					
Apports sans droit de reprise					
Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés					
Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables					
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées		142 030			142 030
Autres réserves		45032		60	44972
Report à nouveau		-60		60	0
Résultat de l'exercice					
Fonds associatifs avec droit de reprise					
Apports					
Legs et donations					
Subventions d'investissement sur biens renouvelables					
Résultats sous contrôle des tiers financeurs					
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		386 530	123231	40 771	468990
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables					
Provisions réglementées					
Droits des propriétaires (Commodat)					
Total		578904	123231	40891	661364



Tableau de suivi des fonds dédiés

I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
	A	B	C	D = A - B + C
Fonds dédiés				
DDASS66	4 776			4 776
Fondation de France	3 800			3 800
DDE66	8 550			8 550
TOTAL	17 126			17 126

II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
	A	B	C	D = A - B + C
Dons manuels				
Total				
Legs et donations				
Total				
TOTAL				