

ASSOCIATION ADEJ

142 LA CANEBIERE

13001 MARSEILLE

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

	Page
- Bilan actif-passif	1 et 2
- Compte de résultat	3 et 4
- Evaluation des contributions volontaires	5
- Détail bilan	6 et 7
- Détail Compte de résultat	8 et 9
- Annexe à la liasse fiscale	10 à 12
- Annexe	13 à 16

**AUDIT BPGL & Cie FIDU SARL**

376 Avenue du Prado

Le Ribera entrée F

13008 MARSEILLE

04.91.76.08.45

## BILAN ACTIF

<b>ACTIF</b>		Exercice N 31/12/2010 12			Exercice N-1 31/12/2009 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	55 774	50 208	5 566	9 643	4 077	42.28
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)						
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés	30		30	30			
Prêts							
Autres immobilisations financières	4 100		4 100	4 100			
<b>TOTAL I</b>	59 904	50 208	9 697	13 773	4 077	29.60	
Comptes de liaison							
<b>TOTAL II</b>							
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	STOCKS ET EN COURS						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	CREANCES (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés						
	Autres créances	124 644		124 644	97 412	27 232	27.96
Valeurs mobilières de placement	46 219		46 219	57 411	11 192	19.50	
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	217 003		217 003	187 204	29 799	15.92	
Charges constatées d'avance (3)	630		630	561	69	12.38	
<b>TOTAL III</b>	388 497		388 497	342 589	45 908	13.40	
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)							
Primes de remboursement des obligations (V)							
Ecarts de conversion actif (VI)							
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	448 401	50 208	398 194	356 362	41 832	11.74	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

## BILAN PASSIF

<b>PASSIF</b>		<b>Exercice N</b>	<b>Exercice N-1</b>	<b>Ecart N / N-1</b>			
		31/12/2010	12	31/12/2009	12	<b>Euros</b>	<b>%</b>
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>Fonds propres</b>						
	Fonds associatifs sans droit de reprise						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	68 602		68 602			
	Report à nouveau	190 166		179 595	10 572	5.89	
	<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)</b>	<b>5 837</b>		<b>10 572</b>	<b>16 409</b>	<b>155.21</b>	
	<b>Autres fonds associatifs</b>						
Fonds associatifs avec droit de reprise :							
Apports							
Legs et donations							
Résultats sous contrôle de tiers financeurs							
Ecarts de réévaluation							
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables							
Provisions réglementées							
Droit des propriétaires							
	<b>TOTAL I</b>	<b>252 932</b>		<b>258 768</b>	<b>5 837</b>	<b>2.26</b>	
	<b>Comptes de liaison</b>						
	<b>TOTAL II</b>						
<b>PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS</b>	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	40 000		34 212	5 788	16.92	
	Fonds dédiés sur autres ressources						
	<b>TOTAL III</b>	<b>40 000</b>		<b>34 212</b>	<b>5 788</b>	<b>16.92</b>	
<b>DETTES (1)</b>	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)						
	Emprunts et dettes financières divers						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés						
	Dettes fiscales et sociales	43 431		38 107	5 324	13.97	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	35 451		25 275	10 176	40.26	
Instruments de trésorerie							
<b>Comptes de Régularisation</b>	Produits constatés d'avance	26 380			26 380		
	<b>TOTAL IV</b>	<b>105 262</b>		<b>63 382</b>	<b>41 880</b>	<b>66.08</b>	
	<b>Ecarts de conversion passif (V)</b>						
	<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>398 194</b>		<b>356 362</b>	<b>41 832</b>	<b>11.74</b>	

(1) Dont à plus d'un an  
Dont à moins d'un an

78 882

63 382

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2010	12	31/12/2009	12	Euros	%
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>						
Ventes de marchandises						
Production vendue de Biens et Services	44 400		69 073		24 673	35.72
<b>CHIFFRE D'AFFAIRES NET</b>	<b>44 400</b>		<b>69 073</b>		<b>24 673</b>	<b>35.72</b>
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	305 012		220 412		84 600	38.38
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	12 196		2 792		9 404	336.81
Collectes						
Cotisations			50		50	100.00
Autres produits						
<b>TOTAL I</b>	<b>361 608</b>		<b>292 327</b>		<b>69 281</b>	<b>23.70</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION (2)</b>						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	76 683		64 588		12 094	18.73
Impôts, taxes et versements assimilés	17 019		11 154		5 865	52.58
Salaires et traitements	192 567		149 721		42 847	28.62
Charges sociales	73 481		53 980		19 501	36.13
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	4 077		2 295		1 782	77.65
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions						
Pour risques et charges : dotations aux provisions						
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)						
<b>TOTAL II</b>	<b>363 826</b>		<b>281 737</b>		<b>82 089</b>	<b>29.14</b>
<b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>2 217</b>		<b>10 590</b>		<b>12 807</b>	<b>120.94</b>
<b>QUOTES-PARTS DE RESULTATS SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN</b>						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2010	12	31/12/2009	12	Euros	%
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés	2 290		10 472		8 182	78.13
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>TOTAL V</b>	2 290		10 472		8 182	78.13
<b>CHARGES FINANCIERES</b>						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>TOTAL VI</b>						
<b>2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>	2 290		10 472		8 182	78.13
<b>3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>	73		21 062		20 989	99.65
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			1 858		1 858	100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
<b>TOTAL VII</b>			1 858		1 858	100.00
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	122		583		462	79.14
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
<b>TOTAL VIII</b>	122		583		462	79.14
<b>4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>	122		1 275		1 397	109.54
Impôts sur les bénéfices (IX)						
<b>TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)</b>	363 899		304 657		59 241	19.45
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)</b>	363 947		282 320		81 627	28.91
<b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>	49		22 337		22 386	100.22
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	34 212		22 447		11 765	52.41
- Engagements à réaliser sur ressources affectées	40 000		34 212		5 788	16.92
<b>5. EXCEDENTS OU DEFICITS</b>	5 837		10 572		16 409	155.21

**EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES**

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2010	12	31/12/2009	12	Euros	%
<b>PRODUITS</b>						
Bénévolat						
Prestations en nature						
Dons en nature						
<b>TOTAL</b>						
<b>CHARGES</b>						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et services						
Personnel bénévole						
Prestations						
<b>TOTAL</b>						

## DETAIL BILAN ACTIF

<b>ACTIF</b>	<b>Exercice N</b>		<b>Exercice N-1</b>		<b>Ecart N / N-1</b>	
	31/12/2010	12	31/12/2009	12	Euros	%
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	5 566		9 643		4 077	42.28
21810000 AAI	21 490		21 490			
21820000 MAT DE TRANSPORT	9 450		9 450			
21830000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORM.	13 389		13 389			
21840000 MOBILIER	11 445		11 445			
28181000 AMORT AAI	21 490		21 490			
28182000 MAT DE TRANSPORT	6 150		3 396		2 754	81.11
28183000 AT MAT BUREAU	11 790		10 643		1 148	10.79
28184000 AMORT MOBILIER	10 777		10 603		175	1.65
AUTRES TITRES IMMOBILISES	30		30			
27200000 ACHAT PART SOCIALE	30		30			
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	4 100		4 100			
27500000 CAUTION	4 100		4 100			
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>9 697</b>		<b>13 773</b>		<b>4 077</b>	<b>29.60</b>
AUTRES CREANCES	124 644		97 412		27 232	27.96
46870000 PRODUITS DIVERS * RECEVOIR	124 644		97 412		27 232	27.96
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	46 219		57 411		11 192	19.50
50810000 TITRES CM GESTION 365 C	46 219		57 411		11 192	19.50
DISPONIBILITES	217 003		187 204		29 799	15.92
51230000 CMUT GAMBETTA 941	66 897		5 994		60 903	NS
51260000 LIVRET BLEU CM 901	38 845		51 206		12 361	24.14
51270000 CM COMPTE A TERME 960	111 255		130 000		18 745	14.42
53100000 CAISSE	6		4		2	51.28
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	630		561		69	12.38
48600000 CHARGES D'AVANCES	630		561		69	12.38
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>388 497</b>		<b>342 589</b>		<b>45 908</b>	<b>13.40</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>398 194</b>		<b>356 362</b>		<b>41 832</b>	<b>11.74</b>

## DETAIL BILAN PASSIF

<b>PASSIF</b>	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2010 12	31/12/2009 12	Euros	%
AUTRES RESERVES	68 602	68 602		
10660000 RESERVE DE TRESORERIE	68 602	68 602		
REPORT A NOUVEAU	190 166	179 595	10 572	5.89
11000000 REPORT A NOUVEAU	190 166	179 595	10 572	5.89
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	5 837	10 572	16 409	155.21
<b>TOTAL FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>252 932</b>	<b>258 768</b>	<b>5 837</b>	<b>2.26</b>
FONDS DEDIES SUR SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT	40 000	34 212	5 788	16.92
19400000 FONDS DEDIES	40 000	34 212	5 788	16.92
<b>TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES</b>	<b>40 000</b>	<b>34 212</b>	<b>5 788</b>	<b>16.92</b>
DETTES FISCALES ET SOCIALES	43 431	38 107	5 324	13.97
42820000 DETTES PROV CONGES A PAYER	9 035	8 094	941	11.63
43100000 SECURITE SOC.*ORGANIS.SOCIAUX	17 244	15 208	2 036	13.39
43110000 ASSEDIC * ORGANISMES SOCIAUX	3 042	2 868	174	6.07
43120000 RETRAITE	6 065	4 640	1 425	30.71
43860000 DIVERS * ORGANISMES SOCIAUX	4 066	3 650	416	11.40
44700000 TAXE SUR SALAIRES	3 979	3 647	332	9.10
AUTRES DETTES	35 451	25 275	10 176	40.26
46860000 CHARGES A PAYER	35 451	25 275	10 176	40.26
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	26 380		26 380	
48700000 PRODUITS AVANCE	26 380		26 380	
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>105 262</b>	<b>63 382</b>	<b>41 880</b>	<b>66.08</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>398 194</b>	<b>356 362</b>	<b>41 832</b>	<b>11.74</b>



## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2010	12	31/12/2009	12	Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	44 400		69 073		24 673	35.72
70400000 PRESTATION ADDAP			5 960		5 960	100.00
70500000 PRESTATION PREVENTION VIOLENCE			43 213		43 213	100.00
70600000 PS FORMATION EDUCATION NAT	10 440		19 900		9 460	47.54
70610000 PS FORMATION	13 250				13 250	
70620000 PS DIVERS	20 710				20 710	
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	44 400		69 073		24 673	35.72
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	305 012		220 412		84 600	38.38
74000000 SUBVENTION EXPLOITATION	305 012		220 412		84 600	38.38
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	12 196		2 792		9 404	336.81
79100000 TRANSFERT DE CHARGES	12 196		2 792		9 404	336.81
COTISATIONS			50		50	100.00
75600000 CHQ ADHERNTS			50		50	100.00
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>361 608</b>		<b>292 327</b>		<b>69 281</b>	<b>23.70</b>
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	76 683		64 588		12 094	18.73
60630000 PETIT MATERIEL	564		1 500		936	62.39
60640000 FOURNIT.ADMINIS*FOURNIT.BUREAU	1 871		1 890		19	1.00
61100000 SOUS TRAITANCE	17 987		6 632		11 355	171.22
61220000 CREDIT BAIL LIX BAIL	3 185		2 072		1 114	53.76
61300000 LOCATION	16 505		16 485		20	0.12
61310000 LOCATION PARKING CAMION J5	1 320		1 460		140	9.59
61500000 ENTRETIEN ET REPARATION	3 708		2 321		1 388	59.80
61560000 MAINTENANCE	1 874		1 151		723	62.85
61600000 ASSURANCE	1 303		1 194		110	9.18
61800000 DOCUMENTATION	637		897		260	28.98
62260000 REMUNERAT.INTERMED. & HONOR.	8 455		8 065		390	4.83
62300000 PUBLICITE	3 901		4 466		564	12.64
62380000 DIVERS DONS	121				121	
62500000 FRAIS DE DEPLACEMENT	3 920		5 762		1 842	31.97
62570100 MISSION RECEPTION	5 268		3 846		1 422	36.96
62610000 FRAIS POSTAUX,TEL , INTERNET	3 579		6 487		2 908	44.83
62700000 SERVICE BANQUAIRE	152		102		50	48.78
62800000 DIVERS			250		250	100.00
62810000 COTISAT.ORGANISIMES EXTERIEURS	610		10		600	NS
62860000 FORMATION	1 722				1 722	
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	17 019		11 154		5 865	52.58
63110000 TAXE SUR SAL	11 717		6 793		4 924	72.49
63330000 FPC	3 640		2 574		1 066	41.41
63513000 TAXE D' HABITATION	1 655		1 602		53	3.31
63540000 CARTE GRISE	7		185		178	96.48
SALAIRES ET TRAITEMENTS	192 567		149 721		42 847	28.62
64110000 SALAIRES & APPOINTEMENTS BRUTS	189 300		140 471		48 830	34.76
64190000 CONGES PAYES	941		2 046		1 105	54.01
64195000 PRIME	2 326		7 204		4 878	67.71

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2010	12	31/12/2009	12	Euros	%
<b>CHARGES SOCIALES</b>	73 481		53 980		19 501	36.13
64500000 COTISATIONS * SECURITE SOCIALE	46 701		33 540		13 161	39.24
64520000 SMISO VAUBAN HUMANIS MUTUELL	3 289				3 289	
64531000 .RETRAITES	13 765		9 927		3 838	38.66
64540000 COTISATIONS * ASSEDIC	7 544		5 981		1 563	26.13
64550000 FORMATION			364		364	100.00
64590000 CHARGES SOCIALES*CONGES PAYES	416		626		210	33.55
64595000 CHARGES PRIME	1 053		3 051		1 998	65.49
64800000 MEDECINE DU TRAVAIL	713		492		221	44.91
<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS</b>	4 077		2 295		1 782	77.65
68110000 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	4 077		2 295		1 782	77.65
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	363 826		281 737		82 089	29.14
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	2 217		10 590		12 807	120.94
<b>AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES</b>	2 290		10 472		8 182	78.13
76000000 PRODUITS FINANCIERS	2 290		10 472		8 182	78.13
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>	2 290		10 472		8 182	78.13
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	2 290		10 472		8 182	78.13
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	73		21 062		20 989	99.65
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION</b>			1 858		1 858	100.00
77100000 PRODUIT EXCEPTIONNEL			1 858		1 858	100.00
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>			1 858		1 858	100.00
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION</b>	122		583		462	79.14
67100000 CHARGES EXCEPTIONNELLES	122		583		462	79.14
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	122		583		462	79.14
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	122		1 275		1 397	109.54
<b>TOTAL PRODUITS</b>	363 899		304 657		59 241	19.45
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	363 947		282 320		81 627	28.91
<b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>	49		22 337		22 386	100.22
<b>REPORT DES RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS</b>	34 212		22 447		11 765	52.41
78900000 REPORT RESS NON UTILI EXO ANTE	34 212		22 447		11 765	52.41
<b>ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES</b>	40 000		34 212		5 788	16.92
68900000 ENGAGEMENTS FONDS DEDIES	40 000		34 212		5 788	16.92
<b>EXCEDENTS OU DEFICITS</b>	5 837		10 572		16 409	155.21

## ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
<b>COMPTES D'ACTIF</b>			
48600000 CHARGES D'AVANCES			630.27
08/12/2010 B4 912 MAIF 2011	630.27		
46870000 PRODUITS DIVERS * RECEVOIR			124 644.38
01/01/2010 AN S.A.N.	97 412.00		
05/01/2010 B4 SUBVEN 2009 CRAL 50%		15 106.00	
13/01/2010 B4 SUBV 2008 ACSE +VILLE MARSEI		23 250.00	
18/03/2010 B4 SUBV 2009 CG 13 DROIT QUOTIDI		2 000.00	
08/07/2010 B7 REGION 2009		13 500.00	
28/07/2010 B4 SUBV 2009 ETAT DRDFE		4 000.00	
15/11/2010 B4 SUBV 2009 DDCS JEUNESSE ET		700.00	
22/12/2010 OD POLE EMPLOI 4TR 2009		500.00	
28/12/2010 B4 SUBV 2009 ACSE +VILLE GIP		23 250.00	
30/12/2010 OD UNIFORMATION RBT 2010 FORMAT	1 621.98		
30/12/2010 OD PRESTAT FORMA PJJ FAC 2010.36	2 100.00		
30/12/2010 OD ATT CG FAC 2010 .34	3 500.00		
30/12/2010 OD CG ORDINA 13	19 060.40		
30/12/2010 OD SUBV 2010 POL VILLE MARSE.ACS	20 000.00		
30/12/2010 OD SUBV 2010 POL VILLE MARSE.GIP	3 250.00		
30/12/2010 OD REGION SCE ACTION EDUCATIVES	15 906.00		
30/12/2010 OD REGION SCE SECURITE SUBV 2010	5 400.00		
30/12/2010 OD VILLE MARSEILLE SCE PREVENTIO	35 000.00		
30/12/2010 OD VILLE MARS.SCE ACTION FAMILIA	3 700.00		
<b>COMPTES DE PASSIF</b>			
48700000 PRODUITS AVANCE			26 380.00
07/12/2010 B4 SUBV 2011 CG 13 KIFFER +DROIT		22 440.00	
07/12/2010 B4 SUBV 2011 CG 13 LES AUTRES		3 060.00	
07/12/2010 B4 SUBV 2011 CG 13 CITOYENS		880.00	
42820000 DETTES PROV CONGES A PAYER			9 035.00
01/01/2010 AN S.A.N.		8 094.00	
30/09/2010 OD CONGES PAYES	8 094.00		
31/12/2010 OD CONGES PAYES 2010		9 035.00	
43860000 DIVERS * ORGANISMES SOCIAUX			4 066.00
01/01/2010 AN S.A.N.		3 650.00	

## ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
30/09/2010 OD CHARGES CP 2009	3 650.00		
31/12/2010 OD CHARGES CP 2010		4 066.00	
<b>46860000 CHARGES A PAYER</b>			<b>35 450.92</b>
01/01/2010 AN S.A.N.		25 274.54	
30/09/2010 OD SOLDE FPC	1 700.00		
30/09/2010 OD ADPEI 12/09	166.00		
30/09/2010 OD PRIME 2009	10 902.00		
30/09/2010 OD CHARGES PRIME	4 900.00		
30/09/2010 OD BPGL 4TR 09	436.54		
30/09/2010 OD BPGL 2009	3 220.00		
30/12/2010 OD RALLYE EGALITE RET CAPELLET		82.20	
30/12/2010 OD AUDIT BPGL 4TR 2010		454.00	
30/12/2010 OD AUDIT BPGL		4 000.00	
30/12/2010 OD COM AUX COMPTE 2010		2 000.00	
30/12/2010 OD -PRIME EXCEPTIONELLE 2010		13 228.24	
30/12/2010 OD CHARGES PRIME		5 953.00	
30/12/2010 OD FPC SOLDE		2 350.00	
31/12/2010 OD ADPEI 12/10		134.00	
31/12/2010 OD MISSION 12/10		306.48	
31/12/2010 OD CLSPD CONCEPT LIVRET		2 093.00	
31/12/2010 OD IEP		900.00	

**ANNEXE A LA LIASSE FISCALE**

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>			
67100000 CHARGES EXCEPTIONNELLES			121.65
25/11/2010 B4 RBT TROP PERCU FSE /TRESOR	121.65		

**ANNEXE**

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 398 193.52 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 361 608.29 Euros et dégageant un déficit de 5 836.84- Euros .

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2010 au 31/12/2010 .

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

**FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE**

RAS

**- REGLES ET METHODES COMPTABLES -**

**Principes et conventions générales**

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 120-1 et suivants du Plan Comptable Général 2005.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que des règlements CRC relatifs à la réécriture du plan comptable général 2005 applicables à la clôture de l'exercice.

**Dérogations**

A l'exception des dérogations suivantes : NEANT

**Permanence des méthodes**

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**

## ANNEXE

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

**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations générales agencements aménagements divers	21 490		
Matériel de transport	9 450		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	24 834		
<b>TOTAL</b>	<b>55 774</b>		
Autres titres immobilisés	30		
Prêts, autres immobilisations financières	4 100		
<b>TOTAL</b>	<b>4 130</b>		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>59 904</b>		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations générales agencements aménagements divers			21 490	21 490
Matériel de transport			9 450	9 450
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			24 834	24 834
<b>TOTAL</b>			<b>55 774</b>	<b>55 774</b>
Autres titres immobilisés			30	30
Prêts, autres immobilisations financières			4 100	4 100
<b>TOTAL</b>			<b>4 130</b>	<b>4 130</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>59 904</b>	<b>59 904</b>

**Etat des amortissements**

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations générales agencements aménagements divers	21 490			21 490
Matériel de transport	3 396	2 754		6 150
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	21 245	1 322		22 568
<b>TOTAL</b>	<b>46 131</b>	<b>4 077</b>		<b>50 208</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>46 131</b>	<b>4 077</b>		<b>50 208</b>

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de transport	2 754				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 322				
<b>TOTAL</b>	<b>4 077</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>4 077</b>				

## ANNEXE

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

**Etat des échéances des créances et des dettes**

<b>Etat des créances</b>	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	4 100	4 100	
Débiteurs divers	124 644	124 644	
Charges constatées d'avance	630	630	
<b>TOTAL</b>	129 375	129 375	

<b>Etat des dettes</b>	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Personnel et comptes rattachés	9 035	9 035		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	30 417	30 417		
Autres impôts taxes et assimilés	3 979	3 979		
Autres dettes	35 451	35 451		
Produits constatés d'avance	26 380	26 380		
<b>TOTAL</b>	105 262	105 262		

**Evaluation des amortissements**

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	LINEAIRE	4 A 5
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	LINEAIRE	3 a 4 ans
Matériel de bureau	LINEAIRE	3
Mobilier	LINEAIRE	5

**Disponibilités en Euros**

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

**Produits à recevoir**

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	124 644
Total	124 644



**ANNEXE**

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

**Détail des produits à recevoir**

**Charges à payer**

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fiscales et sociales	13 101
Autres dettes	35 451
Total	48 552

**Détail des charges à payer**

**Subventions d'équipement**

NEANT

**- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -**

**Transferts de charges**

Nature	Montant
CF ANNEXE	12 196
Total	12 196

**SOMMAIRE**

	page	
Faits caractéristiques de l'exercice	13	
Evènements significatifs postérieurs à la clôture		NS
<b>- REGLES ET METHODES COMPTABLES</b>		
Principes et conventions générales	13	
Dérogations	13	
Permanence ou changement de méthodes	13	
Informations générales complémentaires		NA
<b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN</b>		
Etat des immobilisations	14	
Etat des amortissements	14	
Etat des provisions		NA
Etat des échéances des créances et des dettes	15	
Variation des fonds propres		NA
Provision spéciale de réévaluation (1976)		NA
Frais d'établissement		NA
Frais de recherche appliquée et de développement		NA
Fonds commercial		NA
Autres immobilisations incorporelles		NA
Evaluation des immobilisations corporelles		NA
Evaluation des amortissements	15	
Titres immobilisés		NS
Créances immobilisées		NA
Evaluation des matières et marchandises		NA
Evaluations des produits et en cours		NA
Dépréciation des stocks et en cours		NA
Opérations à long terme		NA
Produits nets partiels sur travaux en cours		NA
Différence d'évaluation sur éléments fongibles		NA
Evaluation des créances et des dettes		NA
Dépréciation des créances		NA
Avances ou crédits alloués aux dirigeants		NA
Obligations convertibles ou échangeables		NA
Evaluation des valeurs mobilières de placement		NA
Dépréciation des valeurs mobilières de placement		NA
Différence d'évaluation sur les titres		NA
Disponibilités en Euros	15	
Disponibilités en devises		NA
Produits à recevoir	15	
Détail des produits à recevoir	16	
Charges à payer	16	
Détail des charges à payer	16	
Charges et produits constatés d'avance		NA

NA = Non Applicable NS = Non significative

## SOMMAIRE

	page	
Détail des charges constatées d'avance		NA
Détail des produits constatés d'avance		NA
Charges à répartir sur plusieurs exercices		NA
Primes de remboursement des obligations		NA
Ecart de conversion sur opérations en devises		NA
Eléments relevant de plusieurs postes du bilan		NA
Subventions d'équipement	16	
<b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT</b>		
Ventilation du chiffre d'affaires et des ressources		NA
Rémunération des dirigeants		NA
Ventilation de l'effectif moyen		NA
Charges et produits financiers concernant les entr. liées		NA
Ventilation de l'impôt sur les bénéfices		NA
Résultat hors évaluation fiscale dérogatoire		NA
Valorisation des contributions volontaires		NA
Honoraires des commissaires aux comptes		NA
<b>- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS</b>		
Dettes garanties par des sûretés réelles		NA
Montant des engagements financiers		NA
Informations en matière de crédit bail		NA
Engagement en matière de pensions et retraites		NA
Accroissement ou allègement de charges fiscales futures		NA
Identité des sociétés mères consolidant les comptes		NA
Liste des filiales et participations		NA
<b>- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES</b>		
Opérations faites en commun		NA
Produits et charges exceptionnels		NS
Transferts de charges	16	
Frais accessoires d'achat		NA
Valeurs mobilières		NA
Produits et charges sur exercices antérieurs		NA
Participation des salariés		NA
Résultats financiers des cinq derniers exercices		NA

NA = Non Applicable NS = Non significative

RAPPORT GENERAL  
SUR LES OPERATIONS DE L'EXERCICE 2010  
DE L'ASSOCIATION « ADEJ »

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission que vous avez bien voulu me confier, j'ai l'honneur de vous présenter mon rapport sur :

- le contrôle des comptes annuels,
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi,

relatifs à l'exercice couvrant la période du 1er Janvier 2010 au 31 Décembre 2010.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Conseil d'Administration, il m'appartient, sur la base de mon audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

.../...

## OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

J'ai effectué mon audit selon les normes de la profession ; 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. Il convient de préciser qu'un audit consiste à examiner, par sondage, les éléments probants justifiant les données contenues dans les comptes. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes et à apprécier leur présentation d'ensemble. J'estime que mes contrôles fournissent une base raisonnable à l'opinion exprimée ci-après.

Le bilan qui vous est présenté s'élève à un total de 398 194 Euros et fait ressortir un déficit de 5 837 Euros.

Sur la base des contrôles effectués, je certifie que les comptes annuels, arrêtés au 31 Décembre 2010, sont 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.

## VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

J'ai également procédé, conformément aux normes de la profession, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Je n'ai pas d'observations à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport financier de votre Conseil d'Administration et dans les documents adressés, aux Membres de l'Association, sur la situation financière et les comptes annuels.

MARSEILLE,

Le 18 Avril 2011

  


**BILAN ACTIF**

ACTIF		Exercice N 31/12/2010 12			Exercice N-1 31/12/2009 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	55 774	50 208	5 566	9 643	4 077	4,3
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés	30		30	30			
Prêts							
Autres immobilisations financières	4 100		4 100	4 100			
<b>TOTAL I</b>	<b>59 904</b>	<b>50 208</b>	<b>9 697</b>	<b>13 773</b>	<b>4 077</b>	<b>29,60</b>	
Comptes de liaison							
<b>TOTAL II</b>							
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN COURS						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	CREANCES (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés						
	Autres créances	124 644		124 644	97 412	27 232	27,96
Valeurs mobilières de placement	46 219		46 219	57 411	11 192	19,50	
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	217 003		217 003	187 204	29 799	15,92	
Charges constatées d'avance (3)	630		630	561	69	12,38	
<b>TOTAL III</b>	<b>388 497</b>		<b>388 497</b>	<b>342 589</b>	<b>45 908</b>	<b>13,40</b>	
Comptes de Régularisation	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>448 401</b>	<b>50 208</b>	<b>398 194</b>	<b>356 362</b>	<b>41 832</b>	<b>11,74</b>	

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

**BILAN PASSIF**

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2010	12	31/12/2009	12	Euros	%
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>Fonds propres</b>						
	Fonds associatifs sans droit de reprise						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	68 602		68 602			
	Report à nouveau	190 166		179 595		10 572	5.89
	<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)</b>	<b>5 837</b>		<b>10 572</b>		<b>16 409</b>	<b>155.21</b>
	<b>Autres fonds associatifs</b>						
	Fonds associatifs avec droit de reprise :						
	Apports						
	Legs et donations						
Résultats sous contrôle de tiers financeurs							
Ecarts de réévaluation							
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables							
Provisions réglementées							
Droit des propriétaires							
	<b>TOTAL I</b>	<b>252 932</b>		<b>258 768</b>		<b>5 837</b>	<b>2.26</b>
	Comptes de liaison						
	<b>TOTAL II</b>						
<b>PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS</b>	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	40 000		34 212		5 788	16.92
	Fonds dédiés sur autres ressources						
	<b>TOTAL III</b>	<b>40 000</b>		<b>34 212</b>		<b>5 788</b>	<b>16.92</b>
<b>DETTES (1)</b>	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)						
	Emprunts et dettes financières divers						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés						
	Dettes fiscales et sociales	43 431		38 107		5 324	13.97
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	35 451		25 275		10 176	40.26
Instrument de trésorerie							
<b>Comptes de Régularisation</b>	Produits constatés d'avance	26 380				26 380	
	<b>TOTAL IV</b>	<b>105 262</b>		<b>63 382</b>		<b>41 880</b>	<b>66.08</b>
	Ecarts de conversion passif (V)						
	<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>398 194</b>		<b>356 362</b>		<b>41 832</b>	<b>11.74</b>

(1) Dont à plus d'un an  
Dont à moins d'un an

78 882      63 382

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

**COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2010	12	31/12/2009	12	Euros	%
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>						
Ventes de marchandises						
Production vendue de Biens et Services	44 400		69 073		24 673	35.72
<b>CHIFFRE D'AFFAIRES NET</b>	44 400		69 073		24 673	35.72
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	305 012		220 412		84 600	38.38
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	12 196		2 792		9 404	336.81
Collectes						
Cotisations			50		50	100.00
Autres produits						
<b>TOTAL I</b>	361 608		292 327		69 281	23.70
<b>CHARGES D'EXPLOITATION (2)</b>						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	76 683		64 588		12 094	18.73
Impôts, taxes et versements assimilés	17 019		11 154		5 865	52.58
Salaires et traitements	192 567		149 721		42 847	28.62
Charges sociales	73 481		53 980		19 501	36.13
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	4 077		2 295		1 782	77.65
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions						
Pour risques et charges : dotations aux provisions						
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)						
<b>TOTAL II</b>	363 826		281 737		82 089	29.14
<b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	2 217		10 590		12 807	120.94
<b>QUOTES-PARTS DE RESULTATS SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN</b>						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs



**COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2010	12	31/12/2009	12	Euros	%
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés	2 290		10 472		8 182	78.13
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>TOTAL V</b>	<b>2 290</b>		<b>10 472</b>		<b>8 182</b>	<b>78.13</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>TOTAL VI</b>						
<b>2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>	<b>2 290</b>		<b>10 472</b>		<b>8 182</b>	<b>78.13</b>
<b>3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>73</b>		<b>21 062</b>		<b>20 989</b>	<b>99.65</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			1 858		1 858	100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
<b>TOTAL VII</b>			<b>1 858</b>		<b>1 858</b>	<b>100.00</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	122		583		462	79.14
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
<b>TOTAL VIII</b>	<b>122</b>		<b>583</b>		<b>462</b>	<b>79.14</b>
<b>4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>	<b>122</b>		<b>1 275</b>		<b>1 397</b>	<b>109.54</b>
Impôts sur les bénéfices (IX)						
<b>TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)</b>	<b>363 899</b>		<b>304 657</b>		<b>59 241</b>	<b>19.45</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)</b>	<b>363 947</b>		<b>282 320</b>		<b>81 627</b>	<b>28.91</b>
<b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>	<b>49</b>		<b>22 337</b>		<b>22 386</b>	<b>100.22</b>
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	34 212		22 447		11 765	52.41
- Engagements à réaliser sur ressources affectées	40 000		34 212		5 788	16.92
<b>5. EXCEDENTS OU DEFICITS</b>	<b>5 837</b>		<b>10 572</b>		<b>16 409</b>	<b>155.21</b>

**EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES**

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2010	12	31/12/2009	12	Euros	%
<b>PRODUITS</b>						
Bénévolat						
Prestations en nature						
Dons en nature						
<b>TOTAL</b>						
<b>CHARGES</b>						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et services						
Personnel bénévole						
Prestations						
<b>TOTAL</b>						