



***REGIE DEVELOPPEMENT LOCAL***

**COMPTES ANNUELS**

**AU**

**31/12/2010**



## COMPTE RENDU DE MISSION

### ATTESTATION

*Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de l'association : REGIE DEVELOPPEMENT LOC , pour l'exercice du 01/01/2010 au 31/12/2010 , et conformément à nos accords, nous avons effectué les diligences prévues par les normes de présentation définies par l'Ordre des Experts-Comptables.*

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

*A la date de nos travaux qui ne constituent pas un audit, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.*

*Les comptes de l'exercice ci-joints se caractérisent par les données suivantes :*



- TOTAL DU BILAN :	804 415.72 €
- TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	1 121 813.17 €
- RESULTAT DE L'EXERCICE :	11 300.01 €

**Fait à : MONTPELLIER**

**le 22/06/2011**

**Le Membre de l'Ordre :**

**ERIC DABAND**



## Bilan Actif

	Exercice du 01/01/2010 au 31/12/2010			01/01/2009 au 31/12/2009
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations Incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations Corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels, ...				
Autres immobilisations corporelles	16 213.08	14 904.43	1 308.65	2 185 58
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations Financières</b>				
Participations	396.50		396.50	396 50
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts	350.00		350.00	350 00
Autres immobilisations financières				
<b>TOTAL (I)</b>	<b>16 959.58</b>	<b>14 904.43</b>	<b>2 055.15</b>	<b>2 932.08</b>
<b>Comptes de liaisons</b>				
<b>TOTAL (II)</b>				
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks</b>				
Matières premières et autres appros				
En cours de production (biens/services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>	1 140.14		1 140.14	12 677 45
<b>Créances</b>				
Créances usagers et comptes rattachés	3 089.40	369.60	2 719.80	1 679 81
Autres	702 462.49	4 933.50	697 528.99	696 764 26
<b>Valeurs mobilières de placement</b>				
<b>Instruments de trésorerie</b>				
<b>Disponibilités</b>	63 590.64		63 590.64	153 045 44
<b>Charges constatées d'avance</b>	37 381.00		37 381.00	500 00
<b>TOTAL (III)</b>	<b>807 663.67</b>	<b>5 303.10</b>	<b>802 360.57</b>	<b>864 666 96</b>
<b>Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)</b>				
<b>Primes de remboursement des emprunts (V)</b>				
<b>Ecarts de conversion actif (VI)</b>				
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>824 623.25</b>	<b>20 207.53</b>	<b>804 415.72</b>	<b>867 599 04</b>

**Bilan Passif**

	Du 01/01/2010 au 31/12/2010	Du 01/01/2009 au 31/12/2009
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>		
<b>Fonds propres</b>		
Fonds associatif sans droit de reprise	18 630.56	18 630.56
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	62 918.31	62 918.31
Report à nouveau	22 320.49	-10 130.75
<b>Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)</b>	11 300.01	32 451.24
<b>Autres fonds associatifs</b>		
Fonds associatif avec droit de reprise		
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables par l'organisme		
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
<b>TOTAL (I)</b>	115 169.37	103 869.36
<b>Comptes de liaison</b>		
<b>TOTAL (II)</b>		
<b>Provisions pour risques et charges</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>TOTAL (III)</b>		
<b>Fonds dédiés</b>		
Sur subventions de fonctionnement	168 471.14	
Sur autres ressources		
<b>TOTAL (IV)</b>	168 471.14	
<b>DETTES</b>		
<b>Dettes financières</b>		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	41.42	
Emprunts et dettes financières divers		
<b>Avances et acomptes reçus sur commandes en cours</b>		740.00
<b>Dettes d'exploitation</b>		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	430 141.18	338 104.73
Dettes fiscales et sociales	86 215.25	73 941.55
Redevables créditeurs		
<b>Dettes diverses</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		943.40
<b>Instruments de trésorerie</b>		
<b>Produits constatés d'avance</b>	4 377.36	350 000.00
<b>TOTAL (V)</b>	520 775.21	763 729.68
<b>Ecarts de conversion passif (VI)</b>		
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	804 415.72	867 599.04



## Compte de Résultat

		Du 01/01/10 au 31/12/10	Du 01/01/09 au 31/12/09
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	Ventes de marchandises		
	Production vendue (biens et services)	2 160.50	1 975.73
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	994 931.95	747 377.29
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges	4 377.36	
	Cotisations	120 342.85	118 351.40
	Autres produits	0.51	35.50
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>		<b>1 121 813.17</b>	<b>867 739.92</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	Achat de marchandises		
	Variation des stocks de marchandises		
	Achats stockés d'approvisionnements		
	Variation des stocks d'approvisionnements		
	Autres charges externes	166 581.40	133 286.04
	Impôts, taxes et versements assimilés	16 456.46	12 961.33
	Rémunérations du personnel	232 516.23	226 746.57
	Charges sociales	91 787.17	74 834.31
	Dotations aux amortissements et dépréciations	1 622.06	1 592.57
	Sur immobilisations : dotations aux amortissements		
	Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
	Sur actifs circulants : dotations aux dépréciations	369.60	
	Dotations aux provisions		
Subventions accordées par l'association	435 173.83	415 559.32	
Autres charges	4.61		
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>		<b>944 511.36</b>	<b>864 980.14</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)</b>		<b>177 301.81</b>	<b>2 759.78</b>
Opération en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée (III)			
Opération en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré (IV)			
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	Produits financiers de participations		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	11.43	13.72
	Reprises sur provisions et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		548.44
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)</b>		<b>11.43</b>	<b>562.16</b>
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
	Intérêts et charges assimilées	41.42	30.08
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cession de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)</b>		<b>41.42</b>	<b>30.08</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)</b>		<b>-29.99</b>	<b>532.08</b>



## Compte de Résultat

		Du 01/01/10 au 31/12/10	Du 01/01/09 au 31/12/09
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	22 830.54	639.76
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charges	196.80	29 755.68
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)</b>		<b>23 027.34</b>	<b>30 395.44</b>
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	20 528.01	32 726.82
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)</b>		<b>20 528.01</b>	<b>32 726.82</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)</b>		<b>2 499.33</b>	<b>-2 331.38</b>
<b>Participation des salariés aux résultats (V)</b>			
<b>Impôt sur les bénéfices (VI)</b>			
<b>SOLDE INTERMÉDIAIRE <sup>(I+III+V+VII) -</sup> <sub>(II+IV+VI+VIII+IX+X)</sub></b>		<b>179 771.15</b>	<b>960.48</b>
<b>+ REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉRIEURS</b>			<b>31 490.76</b>
ENGAGEMENTS	Sur apports		
	Sur subventions de fonctionnement		
	Sur dons manuels		
	Sur legs et donations	168 471.14	
<b>- ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES</b>		<b>168 471.14</b>	
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>1 144 851.94</b>	<b>930 188.28</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>1 133 551.93</b>	<b>897 737.04</b>
<b>EXCÉDENT OU DÉFICIT</b>		<b>11 300.01</b>	<b>32 451.24</b>
PRODUITS	<b>ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>		
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
<b>TOTAL PRODUITS</b>			
CHARGES	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
	Personnel bénévole		
<b>TOTAL CHARGES</b>			
<b>TOTAL</b>		<b>11 300.01</b>	<b>32 451.24</b>



## Annexe Comptable Sommaire

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
Exercice comptable du 01/01/10 au 31/12/10			
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE			NA
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ETAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ETAT DES DÉPRÉCIATIONS			NA
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	O		
CRÉDIT BAIL		NS	
ACTIF CIRCULANT - ETAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DES FONDS ASSOCIATIFS			NA
TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS			NA
TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS ET SUBVENTIONS	O		
TABLEAU DE SUIVI DES LEGS ET DONATIONS			NA
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES			NA
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
LES ENGAGEMENTS	O		
<i>Engagements donnés</i>			
<i>Engagements reçus</i>			
<i>Engagements réciproques</i>			
DETTES GARANTIES PAR DES SURETÉS RÉELLES			NA
LES EFFECTIFS	O		
RESSOURCES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR LES CAPITAUX PROPRES			NA
COMMENTAIRE			NA





## Annexe des comptes annuels

### REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Les comptes annuels au 31/12/2010 ont été établis dans le respect des dispositions du plan comptable général 1999, règlement CRC 1999-03 et des règlements CRC 2002-10 et 2004-06.

L'application des règlements CRC 2002-10 et 2004-06 entraîne des changements de méthodes induits par une modification de la réglementation.

Pour l'application de ces règlements, l'entreprise a choisi la méthode prospective.

Les principales méthodes sont les suivantes :

#### **DISPOSITIF PLAN LOCAL PAR L'ECONOMIQUE FSE :**

La programmation 2008/2010 du FSE a fait l'objet de deux avenants en 2010.

Un premier avenant a porté les financements de 1.050.000 euros à 1.100.000 euros pour les trois exercices concernés par le programme.

Un deuxième avenant a ensuite prolongé la durée de la programmation du 31/12/2010 au 30/09/2011, avec une annexe financière toujours basée sur les trois exercices initiaux.

Au niveau comptable nous avons prolongé les conventions avec les opérateurs, et constaté au 31/12/2010 des fonds dédiés de 168 KE pour faire face au prolongement de ces conventions sur la période du 01/01/2011 au 30/09/2011.

### **Immobilisations corporelles**

#### **Amortissements des biens non décomposables :**

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- |                       |           |
|-----------------------|-----------|
| - Matériels de bureau | 1 à 5 ans |
| - Mobilier            | 10 ans    |

### **Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement**

La valeur brute est constituée par le 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.





## *Annexe des comptes annuels*

### **Créances**

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.



## Tableau des immobilisations

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations	
				suite à réévaluat <sup>o</sup>	acquisitions
INCORPOR.		Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL I		
		Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II		
CORPORELLES		Terrains			
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Instal.géné., agencts & aménagts const.			
		Installations techniques, matériel & outillage indust.			
	Autres immos corporelles	Instal. géné., agencts & aménagts divers			
Matériel de transport					
Matériel de bureau & info., mobilier			16 813		745
	Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL III	16 813		745
FINANCIERES		Participations évaluées par mise en équivalence			
		Autres participations		397	
		Autres titres immobilisés			
		Prêts et autres immobilisations financières		350	
		TOTAL IV	747		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			17 559		745

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluat <sup>o</sup> légale Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.		Frais d'éts, de recherche & de dével.	TOTAL I			
		Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL II			
CORPORELLES		Terrains				
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Ins. gal. agen. amé. cons				
		Inst.tech., mat. outillage indus.				
	Autres immos corporelles	Ins. gal. agen. amé. div.				
Matériel de transport						
Mat.bureau, info., mob.			1 345		16 213	
	Emballages récup. div.					
	Immos corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL III		1 345	16 213	
FINANCIERES		Part. évaluées par mise en équivalence				
		Autres participations			397	
		Autres titres immobilisés				
		Prêts & autres immob. financières			350	
		TOTAL IV			747	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				1 345	16 960	



## Etat des amortissements

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements débit d'exercice	Augmentations : dotations de	Diminutions : amortissements de l'exercice et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement, de recherche et de développement	<b>TOTAL</b>					
Autres immobilisations incorporelles	<b>TOTAL</b>					
Terrains						
Constructions	Sur sol propre					
	Sur sol d'autrui					
Inst. techniques	Inst. générales agen. aménag. cons matériel et outill. industriels					
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.					
	Matériel de transport					
	Mat. bureau et informatique, mob. Emballages récupérables divers	14 627	1 622	1 345	14 904	
<b>TOTAL</b>		<b>14 627</b>	<b>1 622</b>	<b>1 345</b>	<b>14 904</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>14 627</b>	<b>1 622</b>	<b>1 345</b>	<b>14 904</b>	

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES					
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mont. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements							
<b>TOTAL</b>							
Immob. incorporelles							
<b>TOTAL</b>							
Terrains							
	Sur sol propre						
Constr.	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
Inst. techniques mat. et outill.							
	Inst. gales, agenc. am divers						
Immo. corpor.	Mat. transport						
	Mat. bureau mobilier						
	Emballages récup. divers						
<b>TOTAL</b>							
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>							
<b>Total général non ventilé</b>							

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



## Provisions inscrites au bilan

**TABLEAU DES PROVISIONS**

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS: Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS: Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Pr.pr recons.gisements miniers petro.				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
	Pr.fisc.pr impl.étranger avant 92				
	Pr.fisc.pr impl.étranger apr.010192				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	<b>TOTAL I</b>				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Pr.pr garanties données aux clients				
	Pr.pr pertes/marchés a terme				
	Provisions pour amendes & pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Pr.pr pensions& obligat. similaires				
	Provisions pour impôts				
	Pr.pr renouvellement des immob.				
	Provisions pour grosses réparations				
	Pr.pr ch.soc.& fisc./congs à payer				
	Autres pr. pour risques & charges				
<b>TOTAL II</b>					
Provisions pour dépréciation	/immos	- incorporelles			
		- corporelles			
		- Titres mis en equiv.			
		- titres de participation			
		- autres immos financ.			
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	197	370	197	370	
Autres provisions pour dépréciation	4 934			4 934	
<b>TOTAL III</b>		<b>5 130</b>	<b>370</b>	<b>197</b>	<b>5 303</b>
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>		<b>5 130</b>	<b>370</b>	<b>197</b>	<b>5 303</b>
Dont dotations & reprises			370		
			- d'exploitation		
			- financières		
			- exceptionnelles		
Titres mis en équivalence: montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée					



## Actif circulant

### ÉTAT DES CRÉANCES

CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				
	Prêts (1) (2)		350		350
	Autres immobilisations financières				
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		370	370	
	Autres créances clients		2 720	2 720	
	Créance rep. titres prêtés : pr. /dep. antér				
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Etat & autres		702 462	702 462	
	coll. publiques				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée				
	Autres impôts, taxes & versements assimilés				
Divers					
Groupe et associés (2)					
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)					
Charges constatées d'avance		37 381	37 381		
<b>TOTAUX</b>			<b>743 283</b>	<b>742 933</b>	<b>350</b>
Renvois	(1) Montant des	- Créance représentative de titres prêtés - Prêts accordés en cours d'exercice - Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)				



## Comptes de régularisation - actif

(Décret 83-1020 du 29 novembre 1983 - article 23)

### CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	37 381.00
Financiers	
Exceptionnels	
<b>TOTAL</b>	<b>37 381.00</b>
CHARGES	37 381.00



## Comptes de régularisation - actif

(Décret 83-1020 du 29 novembre 1983 - article 23)

### PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	702 279.56
<b>TOTAL</b>	<b>702 279.56</b>





## Tableau de suivi des fonds dédiés et subventions

### TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS ET SUBVENTIONS

Situations	Année	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice. A	Utilisation en cours d'exercice (7895 ou 7897) B	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées (6895 ou 6897) C	Fonds restants à engager en fin d'exercice D=A-B+C
FSE DOTATION GLOBALE AVENANT 2	2010	526 294.95			169 439.05	169 439.05
<b>TOTAL</b>		526 294.95			169 439.05	169 439.05



## Comptes de régularisation - passif

(Décret 83-1020 du 29 novembre 1983 - article 23)

### PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	4 377.36
Financiers	
Exceptionnels	
<b>TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE</b>	<b>4 377.36</b>
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	4 377.36

### CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	41.42
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 129.66
Dettes fiscales et sociales	31 117.62
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
<b>TOTAL DES CHARGES À PAYER</b>	<b>39 288.70</b>



## *Engagements*

(Décret 83-1020 du 29 novembre 1983 - articles 24-9° et 24-16°)

Au 31/12/2010, le nombre d'heures de formation ouvertes par le DIF s'élevait pour l'ensemble du personnel présent, à 571.00 heures.

Cet engagement a été comptabilisé.

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 11 139.00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.



## Les effectifs

### RÉMUNÉRATIONS DES ORGANES D'ADMINISTRATION, DE DIRECTION ET DE SURVEILLANCE

REMUNERATIONS ALLOUEES AUX MEMBRES	MONTANTS
Organes d'administration	
Organes de direction	
Organes de surveillance	

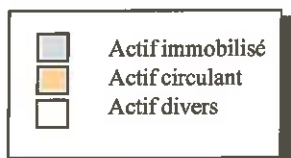
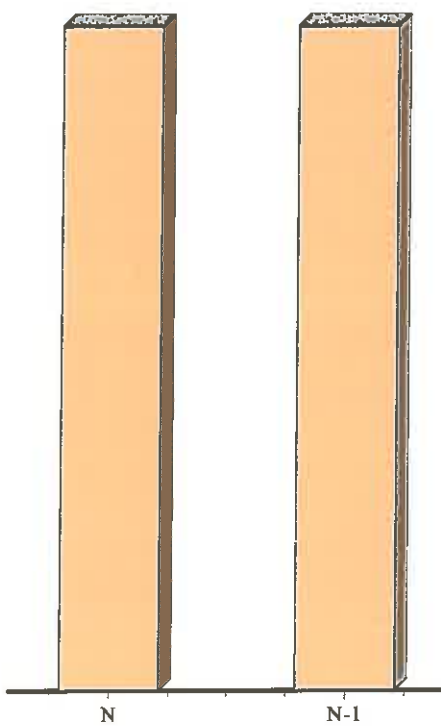
### LES EFFECTIFS

	31/12/2010	31/12/2009
Ingénieurs et cadres	1.00	1.19
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	8.00	8.12
Ouvriers		

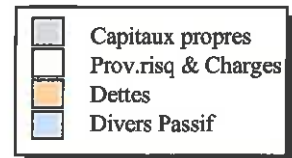
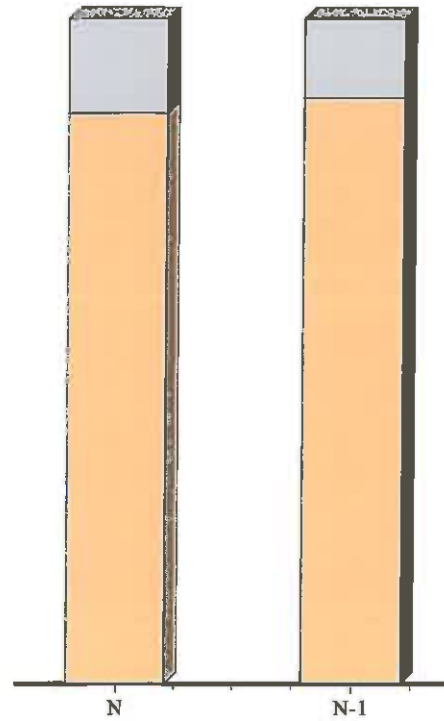


*Analyse graphique du bilan*

	Au 31/12/2010	Au 31/12/2009
Actif Immobilisé	2 055	2 932
Actif Circulant	802 361	864 667
Actif Divers		
Capitaux Propres	115 169	103 869
Provisions Risques et Charges		
Dettes	689 246	763 730
Divers Passif		



**ACTIF**



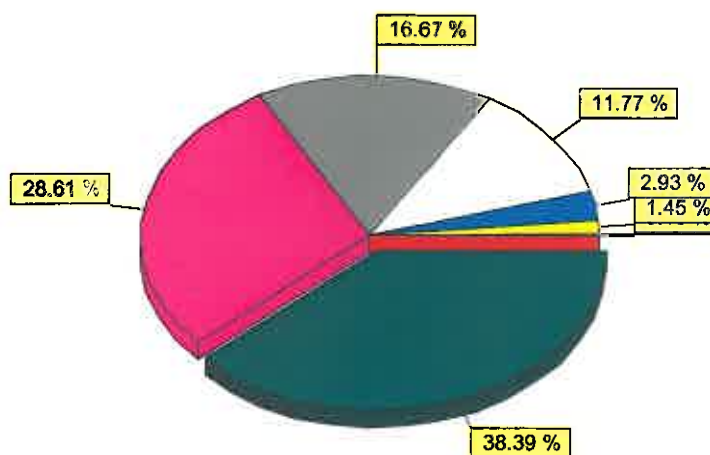
**PASSIF**



## Analyse du compte de résultat

### Répartition des charges sur exercice N

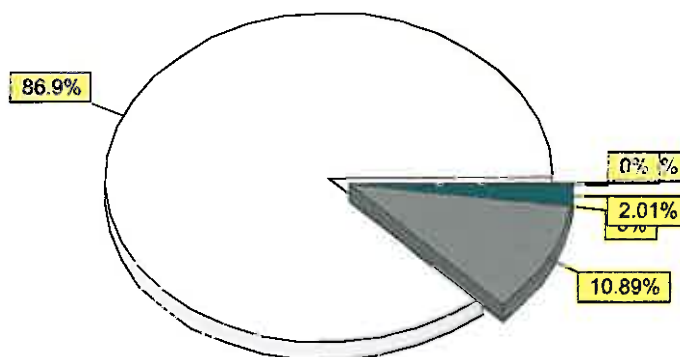
Charges financières	0.00 %
Amort. & Prov.	0.18 %
Impots & taxes	1.45 %
Achats mat.prem.& approx	2.93 %
Services extérieurs	11.77 %
Charges except.	16.67 %
Personnel	28.61 %
Autres charges	38.39 %



(hors achats de marchandises)

### Répartition des produits sur exercice N

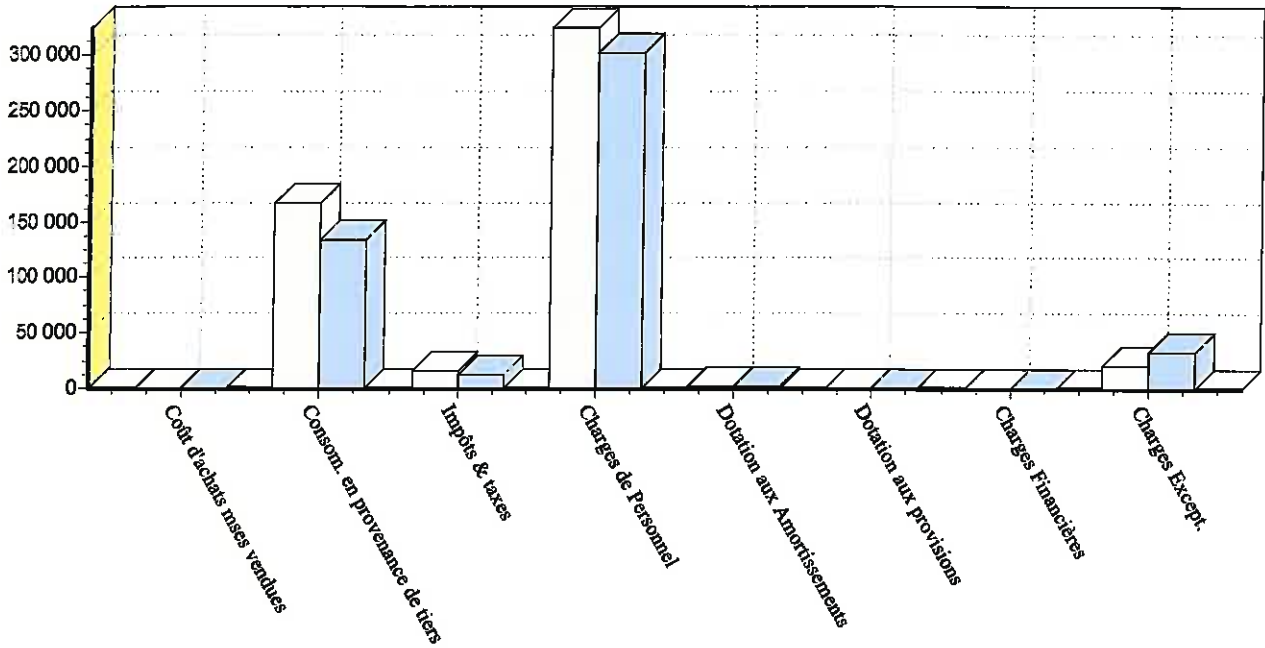
Ventes marchandises	0%
Production vendue (B & S)	0.19%
Production stockée	0%
Production immobilisée	0%
Subventions	86.9%
Autres (dont rep.s/prov)	10.89%
Produits financiers	0%
Produits except.	2.01%



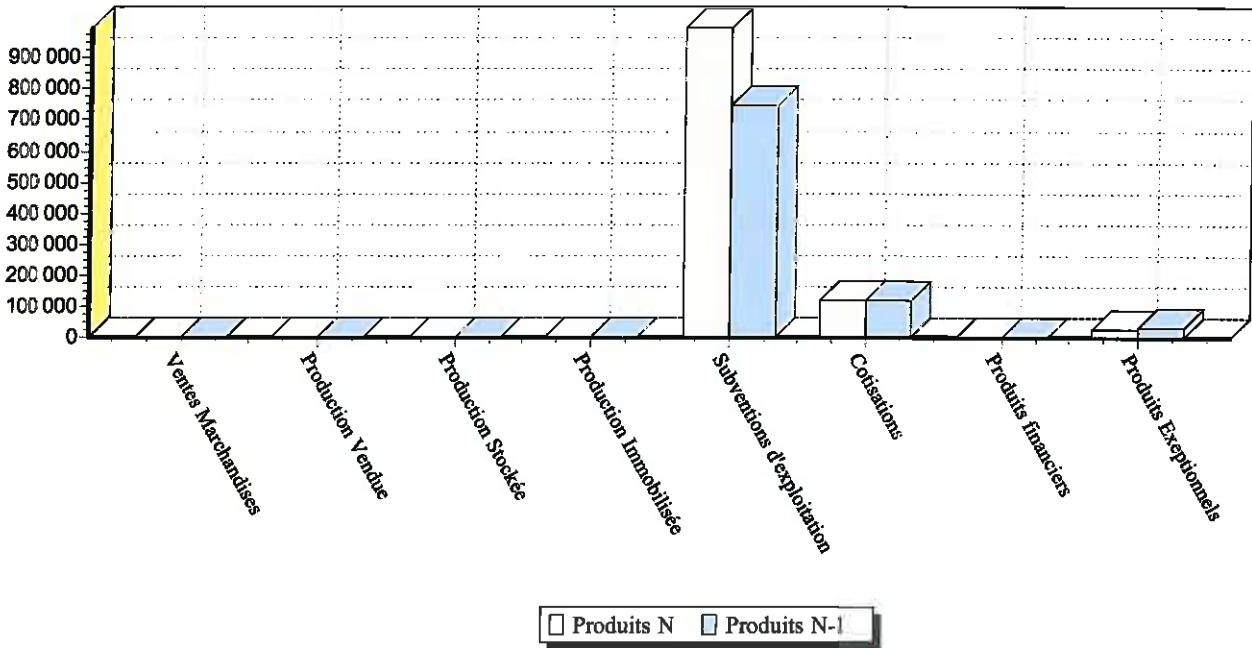


## Evolution des charges & des produits

### CHARGES



### PRODUITS



Produits N    Produits N-1





## Bilan Fonctionnel

ACTIF BRUT (emplois)	Exercice N	Jour C.A.	%	Exercice N-1	Jour C.A.	%
<b>IMMOBILISATIONS BRUTES</b>	16 960	2 857	2.06	17 559	3 235	1.98
Stocks						
Avances et acomptes	1 140	192 0	0.14	12 677	2 335	1.43
Clients et usagers	3 089	520 5	0.37	1 877	345 7	0.21
Creances, comptes de regularisation	739 843	124 6	89.72	702 198	129 3	79.13
<b>EMPLOIS EN FONDS DE ROULEMENT</b>	744 073	125 3	90.23	716 752	132 0	80.77
Tresorerie active	63 591	10 71	7.71	153 045	28 19	17.25
<b>TOTAL EMPLOIS</b>	824 623	136 9	100.0	887 356	163 4	100.0

PASSIF (ressources)	Exercice N	Jour C.A.	%	Exercice N-1	Jour C.A.	%
Fonds associatifs	115 169	19 40	13.97	103 859	19 13	11.71
Provisions pour risques et charges	168 471	28 38	20.43			
Amortissements et provisions actif	20 208	3 404	2.45	19 757	3 640	2.23
Fonds dédiés	168 471	28 38	20.43			
Ressources propres	472 319	79 57	57.28	123 627	22 77	13.93
Dettes financieres	-168 471	-28 3	-20.4			
<b>RESSOURCES PERMANENTES</b>	303 848	51 19	36.85	123 627	22 77	13.93
Avances et acomptes				740	136 3	0.08
Fournisseurs	430 141	72 46	52.16	338 105	62 29	38.10
Dettes fiscales et sociales	86 215	14 52	10.46	73 942	13 62	8.33
Autres dettes, comptes de regularisation	4 377	737 5	0.53	350 943	64 65	39.55
<b>RESSOURCES FONDS DE ROULEMENT</b>	520 734	87 73	63.15	763 730	140 7	86.07
Concours bancaires	41	6 98	0.01			
<b>TOTAL RESSOURCES</b>	824 623	138 9	100.0	887 356	163 4	100.0

ANALYSE FONCTIONNELLE	Exercice N	Jour C.A.	% variat.	Exercice N-1	Jour C.A.	%
Ressources permanentes	303 848	51 19	145.7	123 627	22 77	80.78
Immobilisations brutes	16 960	2 857	-3.41	17 559	3 235	11.47
<b>FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL</b>	286 888	48 33	170.4	106 068	19 54	69.30
Ressources en fonds de roulement	520 734	87 73	-31.8	763 730	140 7	499.0
Emplois en fonds de roulement	744 073	125 3	3.81	716 752	132 0	468.3
<b>BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT</b>	-223 339	-37 6	-575.	46 978	8 655	263.1
Tresorerie active	63 591	10 71	-58.4	153 045	28 19	100.0
Concours bancaires	41	6 98				
<b>TRESORERIE NETTE</b>	63 549	10 70	-58.4	153 045	28 19	100.0



## Tableau de Financement

<b>Acquisitions éléments actif immobilisé</b> - Immobilisations incorporelles - Immobilisations corporelles - Immobilisations financières <b>Réduction des fonds associatifs</b> - Fonds propres - Autres capitaux propres - Subventions d'investissement <b>Remboursement des dettes financières</b> - Emprunts remboursés en cours d'exercice - Diminution nette comptes courants à L.T. <b>Réduction des fonds dédiés</b>	745	<b>Capacité d'autofinancement</b> <b>Cessions ou réductions d'actif immobilisé</b> - Immobilisations incorporelles - Immobilisations corporelles - Immobilisations financières <b>Augmentation des fonds associatifs</b> - Fonds propres - Autres capitaux propres - Subventions d'investissement <b>Augmentation des dettes financières</b> - Emprunts souscrits en cours d'exercice - Apports nets en comptes courants à L.T. <b>Augmentation des fonds dédiés</b>	13 095
<b>TOTAL EMPLOIS</b>	745	<b>TOTAL RESSOURCES</b>	168 471
			181 566



<b>Augmentation des stocks</b> <b>Augmentation des créances</b> - Avances et acomptes versés - Créances usagers et comptes rattachés - Autres créances d'exploitation - Créances diverses <b>Diminution des dettes</b> - Avances et acomptes reçus - Dettes fournisseurs et comptes rattachés - Dettes fiscales et sociales - Autres dettes d'exploitation - Dettes diverses	386 165	<b>Diminution des stocks</b> <b>Diminution des créances</b> - Avances et acomptes versés - Créances usagers et comptes rattachés - Autres créances d'exploitation - Créances diverses <b>Augmentation des dettes</b> - Avances et acomptes reçus - Dettes fournisseurs et comptes rattachés - Dettes fiscales et sociales - Autres dettes d'exploitation - Dettes diverses	115 847
<b>TOTAL</b>	386 165	<b>TOTAL</b>	115 847



<b>Augmentation de la trésorerie</b>		<b>Diminution de la trésorerie</b>	89 496
--------------------------------------	--	------------------------------------	--------





## Bilan Actif Détaillé

	Exercice du 01/01/2010 au 31/12/2010			01/01/2009 au 31/12/2009
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations Incorporelles</b>				
<b>Immobilisations Corporelles</b>				
Autres immobilisations corporelles	16 213.08	14 904.43	1 308.65	2 185.58
<i>MAT BUREAU &amp; MAT INFORMATIQUE</i>	11 113.25		11 113.25	11 712.82
<i>MOBILIER</i>	5 099.83		5 099.83	5 099.82
<i>AMORT. MATERIEL DE BUREAU ET IN</i>		9 890.48	-9 890.48	-9 673.87
<i>AMORT. MOBILIER</i>		5 013.95	-5 013.95	-4 953.19
<b>Immobilisations Financières</b>				
Participations	396.50		396.50	396.50
<i>TITRES DE PARTICIPATION</i>	396.50		396.50	396.50
Prêts	350.00		350.00	350.00
<i>DEPOT GARANTIE GE DE L'ORB</i>	350.00		350.00	350.00
<b>TOTAL (I)</b>	<b>16 959.58</b>	<b>14 904.43</b>	<b>2 055.15</b>	<b>2 932.08</b>
<b>TOTAL (II)</b>				
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks</b>				
<b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>	<b>1 140.14</b>		<b>1 140.14</b>	<b>12 677.45</b>
<i>FRN.AVCES.ACPTEES VERSEES S/CDES</i>	1 140.14		1 140.14	12 677.45
<b>Créances</b>				
Créances usagers et comptes rattachés	3 089.40	369.60	2 719.80	1 679.81
Autres	702 462.49	4 933.50	697 528.99	696 764.26
<i>PERSONNEL, PRODUITS A RECEV.</i>				1 881.43
<i>PRODUITS A RECEVOIR</i>				1 137.07
<i>CONSEIL GENERAL DDES</i>	93 961.80		93 961.80	67 357.98
<i>CONSEIL GENERAL DSD</i>	46 629.30		46 629.30	46 629.00
<i>DRTEFP SUB GLOBALE</i>	556 937.89		556 937.89	579 758.78
<i>DRTEFP ANCIEN</i>	4 933.50		4 933.50	4 933.50
<i>PROVISIONS FSE SOLDE</i>		4 933.50	-4 933.50	-4 933.50
<b>Disponibilités</b>	<b>63 590.64</b>		<b>63 590.64</b>	<b>153 045.44</b>
<i>CREDIT AGRICOLE</i>				412.87
<i>BFCC</i>	63 580.32		63 580.32	152 630.39
<i>CAISSE</i>	10.32		10.32	2.18
<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>37 381.00</b>		<b>37 381.00</b>	<b>500.00</b>
<i>CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</i>	37 381.00		37 381.00	500.00
<b>TOTAL (III)</b>	<b>807 663.67</b>	<b>5 303.10</b>	<b>802 360.57</b>	<b>864 666.96</b>
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>824 623.25</b>	<b>20 207.53</b>	<b>804 415.72</b>	<b>867 599.04</b>



## Bilan Passif Détaillé

	Du01/01/2010 au31/12/2010	Du01/01/2009 au31/12/2009
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>		
<b>Fonds propres</b>		
Fonds associatif sans droit de reprise	18 630.56	18 630.56
<i>SUB CONSEIL GENERAL MAT</i>	16 195.56	16 195.56
<i>SUBV COMMUNES INFORMATIQUE</i>	2 435.00	2 435.00
Autres réserves	62 918.31	62 918.31
<i>RESERVE DE TRESORERIE</i>	62 918.31	62 918.31
Report à nouveau	22 320.49	-10 130.75
<i>REPORT A NOUVEAU</i>	22 320.49	
<i>REPORT A NOUVEAU - DEBITEUR</i>		-10 130.75
<b>Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)</b>	11 300.01	32 451.24
<b>Autres fonds associatifs</b>		
<b>TOTAL (I)</b>	115 169.37	103 869.36
<b>TOTAL (II)</b>		
<b>Provisions pour risques et charges</b>		
<b>TOTAL (III)</b>		
<b>Fonds dédiés</b>		
Sur subventions de fonctionnement	168 471.14	
<i>FDS DEDIES S/SUBV.FONCT</i>	168 471.14	
<b>TOTAL (IV)</b>	168 471.14	
<b>DETTES</b>		
<b>Dettes financières</b>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	41.42	
<i>INT. COURUS A PAYER</i>	41.42	
<b>Avances et acomptes reçus sur commandes en cours</b>		740.00
<b>Dettes d'exploitation</b>		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	430 141.18	338 104.73
<i>TOUS LES FOURNISSEURS</i>	422 011.52	334 263.39
<i>FOURNISSEURS, FACT N/PARV</i>	8 129.66	3 841.34
Dettes fiscales et sociales	86 215.25	73 941.55
<i>PERSO-FRAIS A REMBOURSER</i>	2 002.54	2 270.31
<i>DETTES PR POUR CONGES A PAYER</i>	15 372.06	13 292.87
<i>CHARGES A PAYER SUR DIF</i>	5 224.65	4 785.45
<i>PERSONNEL, AUTR.CH.A PAYER</i>	3 602.00	1 243.70
<i>URSSAF</i>	25 354.00	22 067.00
<i>ASSEDIC</i>	4 122.00	3 790.00
<i>GROUPE MORNAY</i>	5 868.90	5 594.04
<i>MEDECINE DU TRAVAIL</i>	240.91	334.66
<i>OPCA</i>	1 474.46	1 206.84
<i>PRADO</i>	869.89	809.27
<i>IJ CPAM A AFFECTER</i>		1 048.33
<i>DETTES PROVISIONNES CONGES PAY</i>	5 568.91	5 172.20
<i>AUTRES CHARGES A PAYER</i>	1 350.00	526.46
<i>D R T E F P</i>		863.00
<i>AVANCES SUR SUBVENTIONS</i>	182.93	182.93
<i>TAXES SUR LES SALAIRES</i>	14 982.00	11 517.00
<i>AUTRES CHARGES A PAYER</i>		237.49
<b>Dettes diverses</b>		



## Bilan Passif Détaillé

	Du 01/01/2010 au 31/12/2010	Du 01/01/2009 au 31/12/2009
Autres dettes		943.40
<i>PARTICIPANTS PLIE FOND MOBILIT</i>		943.40
<b>Instruments de trésorerie</b>		
<b>Produits constatés d'avance</b>	4 377.36	350 000.00
<i>PRODUITS CONSTATES D'AVANCE</i>	4 377.36	350 000.00
<b>TOTAL (V)</b>	<b>520 775.21</b>	<b>763 729.68</b>
<b>Ecarts de conversion passif (VI)</b>		
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>804 415.72</b>	<b>867 599.04</b>





## Compte de Résultat Détaillé

	Du 01/01/10 au 31/12/10	Du 01/01/09 au 31/12/09
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens et services)	2 160.50	1 975.73
<i>PROD.PREST.FOURNIES AU PERSONN</i>	2 160.50	936.00
<i>AUTRES POD. ACTIVITES ANNEXES</i>		1 039.73
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	994 931.95	747 377.29
<i>CONSEIL GENERAL DDES PLIE</i>	313 206.00	290 793.99
<i>SUBV CG 34 DSD RMI</i>	155 431.00	151 239.19
<i>SUBVENTION GLOBALE FSE</i>	526 294.95	305 344.11
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges	4 377.36	
<i>TRANSFERT CHARGES D'EXPLOITAT°</i>	4 377.36	
Cotisations	120 342.85	118 351.40
<i>COTISATIONS COMMUNES PLIE</i>	72 869.00	70 964.00
<i>COTISATIONS COMMUNES RMI</i>	28 170.20	27 476.40
<i>COTISATIONS COMMUNES FONDS RDL</i>	19 303.65	19 911.00
Autres produits	0.51	35.50
<i>AUTRES REMB DE FRAIS</i>		35.50
<i>PRODUITS DE GESTION COURANTE</i>	0.51	
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>	<b>1 121 813.17</b>	<b>867 739.92</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
Achat de marchandises		
Variation des stocks de marchandises		
Achats stockés d'approvisionnements		
Variation des stocks d'approvisionnements		
Autres charges externes	166 581.40	133 286.04
<i>FONDS MOBILITE FSE</i>		8 339.44
<i>APPUI BILAN ET PROJ PRO</i>	25 329.30	19 438.39
<i>ELECTRICITE PUISSALICON</i>	1 493.05	1 494.81
<i>ELECTRICITE BEDARIEUX</i>	285.37	
<i>FOUR ENTRET OUTILLAGE</i>	1 054.32	4 297.38
<i>FOURNITURES ADMINISTRATIVES</i>	5 029.97	4 134.56
<i>LOCATIONS DIVERSES SALLES</i>		615.00
<i>LOCATION ST PONS</i>	1 305.90	1 292.58
<i>LOYER PUISSALICON</i>	4 680.00	4 678.20
<i>LOCATION MURVIEL</i>	1 200.00	1 200.00
<i>LOYER BEDARIEUX</i>	3 600.00	3 600.00
<i>LOYER PERMANENCE ST CHINIAN</i>		231.00
<i>LOCATIONS MOBILIERES</i>	8 812.08	4 434.72
<i>LOCATION COPIEUR MURVIEL</i>	559.72	559.72
<i>LOCATION COPIEUR BEDARIEUX</i>	1 315.56	1 315.56
<i>LOCATION STANDARD TEL PUISSALI</i>	770.28	770.28
<i>LOCATION ABC PLIE</i>	3 552.79	3 024.01
<i>LOCATION ST CHINIAN</i>	252.00	
<i>MAINTENANCE INFORMATIQUE</i>	1 441.89	1 553.72
<i>MAINTENANCE PHOTOCOPIEUR</i>	3 428.81	2 435.41
<i>MAINTENANCE COPIEUR MURVIEL</i>	327.09	299.70
<i>MAINTENANCE COPIEUR BEDARIEUX</i>	978.92	352.49
<i>PRIMES ASSURANCES-MULTIRISQUES</i>	1 021.28	1 020.22
<i>ASSURANCE LOCAL BEDARIEUX</i>	96.32	93.94



## Compte de Résultat Détaillé

	Du 01/01/10 au 31/12/10	Du 01/01/09 au 31/12/09
ASSURANCES LOCAL MURVIEL	87.12	85 03
ASSURANCE LOCAL ST PONS	30.43	29 70
AUTRES ASSURANCES	801.57	855 54
DOCUMENTATION GENERALE	231.80	207 00
DOCUMENTATION TECHNIQUE	311.00	468 00
FORMATION DU PERSONNEL		1 362 00
FRAIS COLLOQ, SEMINAIR. & CONF	200.00	60 00
AUTRES CHARGES EXTERNES	120.00	
PERSONNEL EXTERIEUR	3 096.91	895 61
HONORAIRES COMPTABLE	3 013.92	2 930 20
HONORAIRES COMMISSAIRE COMPTES	3 201.03	3 138 30
HONORAIRES ANNEXE FINANCIERE	956.80	1 076 40
HONORAIRES COMPTA CSF PLIE	538.20	478 40
HONORAIRES CSF PLIE	30 916.60	20 480 32
HONORAIRES CQG	5 142.80	
HONORAIRES DIVERS PLIE	8 031.60	
PUBLICITE RELATIONS PUBLIQUES	145.80	52 15
AUTRES ANNONCES ET INSERTIONS	431.57	397 64
VOYAGES ET DEPLACEMENTS	95.60	291 00
DEPLACEMENTS R.MIRC	438.73	300 80
DEPLACEMENTS H. VERNET MAR		1 258 55
DEPLACEMENTS F. MICO	2 092.90	1 304 70
DEPLACEMENTS A. PERRIN		473 34
DEPLACEMENTS L. NIETO	4 209.08	2 702 74
DEPLACEMENTS DIVERS SALARIES	562.89	269 80
FRAIS DEPLACEMENTS A. LARGUIER	3 357.78	1 939 24
FRAIS DEPLA C FEYBESSE	1 897.75	2 425 02
FRAIS DEPLA S JOSSERAND		884 06
DEPLACEMENTS PERENINGUES SOPHI	2 922.89	1 666 27
DEPLACEMENTS ALLEGRA C;	1 751.48	1 183 32
DEPLACEMENTS AVIGNON KARINE	2 171.37	575 40
INDEMNITE DEPLA ADMINISTRATEURS	402.28	
MISSIONS	3 222.26	2 987 14
RECEPTIONS	2 040.60	1 207 34
TELEPHONE FAX PUISSALICON	3 266.09	2 756 01
TELEPHONE FAX BEDARIEUX	1 651.86	1 501 56
TELEPHONE FAX MURVIEL	1 231.05	1 288 18
TELEPHONE FAX ST PONS	1 598.16	1 532 32
FRAIS PORTABLES	828.85	437 69
INTERNET PUISSALICON	537.60	546 69
INTERNET BEDARIEUX	373.71	373 99
INTERNET MURVIEL	334.80	334 80
INTERNET ST PONS	334.80	335 48
AFFRANCHISSEMENTS	4 486.22	4 327 48
SERV. BANCAIRES ET ASSIMILES	996.53	799 60
COTISATIONS	1 964.32	1 886 08
Impôts, taxes et versements assimilés	16 456.46	12 961 33
TAXE SUR LES SALAIRES	14 982.00	11 517 00
PART EMLP FORM PROFESSION CONT	1 238.59	1 206 84
PARTIC EMPLOY FORM PROF CONTIN	235.87	237 49
Rémunérations du personnel	232 516.23	226 746 57
SALAIRE DIRECTRICE	37 877.52	40 757 78
SALAIRE TECHNICIENS	94 466.58	81 902 72
SALAIRE SECRETAIRE	44 185.66	41 493 33
SALAIRE TECHNICIENS PLIE	50 548.98	46 496 81
SALAIRE ADJOINT VSF PLIE		6 894 27
CONGES PAYES	3 079.19	-3 452 11
INDEMNITES FIN DE CONTRAT	2 358.30	918 77





## Compte de Résultat Détaillé

	Du 01/01/10 au 31/12/10	Du 01/01/09 au 31/12/09
<i>INDEMNITES DE RUPTURE</i>		11 735 00
<b>Charges sociales</b>	91 787.17	74 834 31
<i>COTISATIONS SOCIALES</i>	765.34	-1 074 43
<i>COTISATIONS URSSAF</i>	57 397.20	47 893 59
<i>COTISATIONS CAISSES RETRAITES</i>	13 229.05	13 233 09
<i>COTISATIONS AUX ASSEDIC</i>	9 909.08	9 323 71
<i>COTISATION MDT</i>	1 101.57	1 122 47
<i>COTISATIONS PREVOYANCE</i>	3 226.69	3 033 45
<i>COTISATIONS AUTRES ORGANISMES</i>	983.85	826 46
<i>AUTRES CHARGES DE PERSONNEL</i>	4 338.48	189 00
<i>CHARGES SUR CONGES PAYES</i>	396.71	-1 487 48
<i>PROVISION DIF</i>	439.20	1 774 45
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	1 622.06	1 592.57
<i>DOT AMORT-IMMO CORPORELLES</i>	1 622.06	1 592 57
Dotations aux amortissements et dépréciations		
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
Sur actifs circulants : dotations aux dépréciations	369.60	
<i>DOT.PROV. DEPR CREANCES</i>	369.60	
Dotations aux provisions		
Subventions accordées par l'association	435 173.83	415 559 32
<i>SUBV APP DIAGNOSTIC</i>	19 756.99	20 466 53
<i>SUBV LIGUE CHANTIER AIDE PERS</i>	105 897.50	96 202 00
<i>SUBV OREA CHANTIER AMENAGEMENT</i>	5 941.88	57 042 68
<i>SUBV PAYS HLV MISSION ENTREPRI</i>		26 227 74
<i>SUBV POLE EMPLOI REFERENTS</i>	100 972.59	82 595 53
<i>SUBV IFA REFERENT</i>	42 764.60	38 193 86
<i>SUBV CCI REFERENT</i>	40 840.75	38 816 81
<i>PROJET PORF SMS CORPS COM</i>	23 519.79	17 130 99
<i>SUBV AMP CEAS</i>	18 803.86	10 610 00
<i>SUBV AMP MONTBLANC</i>	916.67	83 33
<i>SUBV AMP LAURENS</i>	916.67	83 33
<i>SUBV AMP THEZAN</i>	916.67	83 33
<i>SUBV AMP IRTS</i>		28 028 19
<i>SUBV ENTREPRISE GE</i>	30 000.00	
<i>SUBV CHANTIER AVENIR</i>	43 925.86	
Autres charges	4.61	
<i>CHARGES DIVERSES GEST. COURANTE</i>	4.61	
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>	<b>944 511.36</b>	<b>864 980.14</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)</b>	<b>177 301.81</b>	<b>2 759.78</b>
Opération en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée (III)		
Opération en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré (IV)		
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	11.43	13 72
<i>REVENUS VALEURS MOBIL. PLACEMENT</i>	11.43	13 72
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		548.44



## Compte de Résultat Détaillé

	Du 01/01/10 au 31/12/10	Du 01/01/09 au 31/12/09
<i>PROD. NETS SUR CESS. VALEURS M</i>		548 44
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)</b>	<b>11.43</b>	<b>562 16</b>
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées	41.42	30.08
<i>INT CPTES COURANTS &amp; DEP CRED.</i>	41.42	30 08
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cession de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)</b>	<b>41.42</b>	<b>30.08</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)</b>	<b>-29.99</b>	<b>532.08</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	22 830.54	639.76
<i>PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIE</i>	4 842.55	639 76
<i>PRODUITS EXC ANTERIEUR FSE</i>	17 987.99	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges	196.80	29 755 68
<i>REPRISES S/PROV DEPR EXCEPTION</i>	196.80	29 755 68
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)</b>	<b>23 027.34</b>	<b>30 395 44</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	20 528.01	32 726.82
<i>CREANC DEVENUES IRRECOUV. S/EX</i>	196.80	31 287 98
<i>CHARGES EXCEP EXERCICES ANT</i>	1 503.76	1 438 84
<i>CHARGES FSE EXCE ANTERIEUR</i>	17 068.67	
<i>CHARGES EXCER ANTERIEUR CG</i>	1 758.78	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)</b>	<b>20 528.01</b>	<b>32 726 82</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)</b>	<b>2 499.33</b>	<b>-2 331.38</b>
<b>Participation des salariés aux résultats (V)</b>		
<b>Impôt sur les bénéfices (VI)</b>		
<b>SOLDE INTERMÉDIAIRE <math>\frac{(I + III + V + VII) - (II + IV + VI + VIII + IX + X)}</math></b>	<b>179 771.15</b>	<b>960.48</b>
<b>+ REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉRIEURS</b>		<b>31 490.76</b>
<i>REPORT RESS./UTIL S/SUBV ATTR</i>		31 490 76
<b>ENGAGEMENTS</b>		
Sur apports		
Sur subventions de fonctionnement	168 471.14	
<i>ENGAG. A REALISER S/SUBVENTION</i>	168 471.14	
Sur dons manuels		
Sur legs et donations		
<b>- ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES</b>	<b>168 471.14</b>	
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>1 144 851.94</b>	<b>930 188.28</b>



## Compte de Résultat Détaillé

	Du 01/01/10 au 31/12/10	Du 01/01/09 au 31/12/09
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>1 133 551.93</b>	<b>897 737.04</b>
<b>EXCÉDENT OU DÉFICIT</b>	<b>11 300.01</b>	<b>32 451.24</b>
<b>ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>		
<b>PRODUITS</b>		
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
<b>TOTAL PRODUITS</b>		
<b>CHARGES</b>		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole		
<b>TOTAL CHARGES</b>		
<b>TOTAL</b>	<b>11 300.01</b>	<b>32 451.24</b>



# Sommaire



<i>Compte rendu de mission</i>	2
<i>Bilan actif</i>	3
<i>Bilan passif</i>	4
<i>Compte de Résultat</i>	5
<i>Annexe</i>	7
<i>Analyse graphique du bilan</i>	20
<i>Analyse graphique C.Résultat</i>	21
<i>Evolut<sup>o</sup> des Charges &amp; Produits</i>	22
<i>Bilan Actif Détaillé</i>	25
<i>Bilan Passif Détaillé</i>	26
<i>Compte de Résultat Détaillé</i>	28