

FONDACIO
Association Loi 1901

Siège social : 5 rue Monsieur
75 007 PARIS

Rapport du Commissaire aux Comptes

Exercice clos le 31 décembre 2010

R.Z. AUDIT

17, rue Ferdinand Fabre
75015 PARIS

Commissaire aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale de
Paris

R A P P O R T

SUR LES COMPTES ANNUELS

Aux membres,

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 FONDACIO ;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre 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 œuvre 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.

II. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

- Nous avons pris connaissance et testé les méthodes d'élaboration des documents de synthèse présentés dans le cadre spécifique des associations faisant appel à la générosité du public,
- En procédant par tests, nous nous sommes notamment assurés que les dons sont affectés sur les projets conformément à la volonté des donateurs,

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. VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

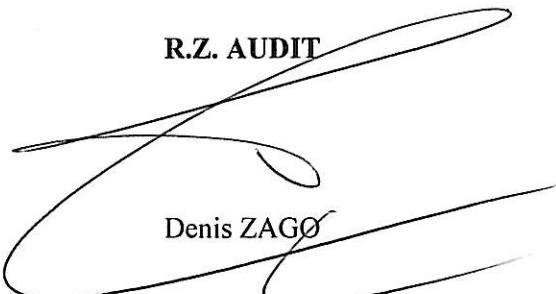
Nous avons également procédé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport financier du Conseil d'Administration et dans les documents adressés aux membres de l'association sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Paris, le 17 mars 2011

Le Commissaire aux comptes

R.Z. AUDIT



Denis ZAGO

Associé-Mandataire Social

BILAN ACTIF

Euros

	31/12/2010			31/12/2009
	Brut	Amort. dépréciat.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val. similaires	1 127	1 127		
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	123 524	95 139	28 385	48 840
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts	17 202		17 202	2 000
Autres immobilisations financières	330		330	330
TOTAL (I)	142 183	96 266	45 917	51 170
Comptes de liaison				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances d'exploitation (3)				
Créances usagers et comptes rattachés				
Autres créances	62 052		62 052	195 129
Valeurs mobilières de placement				10 972
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	582 557		582 557	238 101
Charges constatées d'avance (3)	8 439		8 439	33 275
TOTAL (II)	653 047		653 047	477 477
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	795 231	96 266	698 964	528 647
(1) dont droit au bail				
(2) dont à moins d'un an				
(3) dont à plus d'un an				
ENGAGEMENTS RECUS				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisé par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				

RZ AUDIT

BILAN PASSIF

Euros

		31/12/2010	31/12/2009
		Net	Net
FONDS ASSOCIATIFS			
Fonds propres			
Fonds associatifs sans droit de reprise		103 025	102 821
<i>Dont legs et don. avec contrepartie d'actifs immo., subv. d'invest. affectés à des biens renouvelables</i>			
Ecarts de réévaluation			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau			
RESULTAT DE L'EXERCICE (excédent ou déficit)		950	204
Autres fonds associatifs			
Fonds associatifs avec droit de reprise			
Résultats sous contrôle des tiers financeurs			
Ecarts de réévaluation			
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables			
Provisions réglementées			
Droits des propriétaires (Commodat)			
TOTAL	(I)	103 975	103 025
Comptes de liaison	(II)		
PROVISIONS			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges		43 500	15 000
TOTAL	(III)	43 500	15 000
FONDS DEDIES			
Sur subventions de fonctionnement			
Sur autres ressources		341 250	281 413
TOTAL	(IV)	341 250	281 413
DETTES (1)			
Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)			
Emprunts et dettes financières divers (3)			
Avances et acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		6 026	4 425
Dettes fiscales et sociales		79 235	62 701
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		24 979	62 084
Produits constatés d'avance (1)		100 000	
TOTAL	(V)	210 240	129 210
Ecarts de conversion passif	(VI)		
TOTAL GENERAL	(I à VI)	698 964	528 647
(1) Dont à moins d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)		210 240	129 210
(1) Dont à plus d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)			
(2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque			
(3) dont emprunts participatifs			
ENGAGEMENTS DONNES			

RZ AUDIT

COMpte DE RESULTAT

Euros

		31/12/2010	31/12/2009
		Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION			
Ventes de marchandises			
Production vendue			
Prestations de services		4 220	1 600
MONTANT NET DES PRODUITS D'EXPLOITATION		4 220	1 600
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation		4 094	
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		3 514	53 173
Collectes		182 170	325 755
Cotisations		119 580	122 371
Autres produits		1 280 235	1 227 650
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (1)	(I)	1 593 812	1 730 550
CHARGES D'EXPLOITATION			
Achats de marchandises			
Variation de stocks (marchandises)			
Achats de matières premières et autres approvisionnements			
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)			
Autres achats et charges externes (2)		738 506	770 339
Impôts, taxes et versements assimilés		47 549	53 828
Salaires et traitements		468 905	498 167
Charges sociales		220 964	216 419
Autres charges de personnel			
Dotations aux amortissements sur immobilisations		21 089	23 673
Dotations aux dépréciations sur immobilisations			
Dotations aux dépréciations sur actif circulant			
Dotations aux provisions pour risques et charges		29 500	
Autres charges		4 583	125 577
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (3)	(II)	1 531 097	1 688 004
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION	(I-II)	62 716	42 546
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			
Excédent attribué ou déficit transféré	(III)		
Déficit supporté ou excédent transféré	(IV)		
PRODUITS FINANCIERS			
De participations (4)			
Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (4)			
Autres intérêts et produits assimilés (4)		1 861	1 145
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges			
Différences positives de change		56	34
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		40	1 619
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	(V)	1 957	2 798
CHARGES FINANCIERES			
Dotations aux amortissements, dépréciations, et provisions			
Intérêts et charges assimilés (5)			
Différences négatives de change			3
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	(VI)		3
2 - RESULTAT FINANCIER	(V-VI)	1 957	2 795
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT	(I-II+III-IV+V-VI)	64 672	45 341

COMPTES DE RESULTAT

Euros

		31/12/2010	31/12/2009
		Total	Total
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Sur opérations de gestion		538	366
Sur opérations en capital		300	100
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges			
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	(VII)	838	466
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Sur opérations de gestion		4 405	2 464
Sur opérations en capital		318	68
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions			
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	(VIII)	4 723	2 532
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL	(VII-VIII)	- 3 885	- 2 066
Impôts sur les bénéfices	(IX)		
TOTAL DES PRODUITS	(I+III+V+VII)	1 596 607	1 733 814
TOTAL DES CHARGES	(II+IV+VI+VIII+IX)	1 535 820	1 690 539
5 - SOLDE INTERMEDIAIRE		60 787	43 275
+ Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs		281 413	238 342
- Engagements à réaliser sur ressources affectées		341 250	281 413
6 - EXCEDENT OU DEFICIT		950	204
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont redevances sur crédit-bail mobilier			
dont redevances sur crédit-bail immobilier			
(3) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(4) dont produits concernant des entreprises liées			
(5) dont intérêts concernant des entreprises liées			
		9 568	8 655
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Produits			
Bénévolat		371 731	306 884
Prestations en nature		63 110	19 867
Dons en nature			
TOTAL		434 841	326 751
Charges			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations		63 110	19 867
Personnel bénévole		371 731	306 884
TOTAL		434 841	326 751

DETAIL DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE

Euros

Répartition par nature de charges	31/12/2010 Débit	31/12/2009 Débit
860 - Secours en nature (alimentaires, vestimentaires, ...)		
Total		
861 - Mise à disposition gratuite de biens (locaux, matériels, ...)		
Total		
862 - Prestations		
Total	63 110	19 867
864 - Personnel bénévole		
Total	63 110	19 867
Total	371 731	306 884
TOTAL	434 841	326 751

Répartition par nature de ressources	31/12/2010 Crédit	31/12/2009 Crédit
870 - Bénévolat		
Total	371 731	306 884
871 - Prestations en nature		
Total	63 110	19 867
875 - Dons en nature		
Total	63 110	19 867
TOTAL	434 841	326 751

Règles et méthodes comptables

(Décret n° 83-1020 du 29-11-1983 - articles 7, 21, 24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2010 présente un total de 698 964,28 Euros et le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégage un résultat de : 949,98 Euros.

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

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.
Ces comptes annuels ont été établis le 3 mars 2011

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

- 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.

A compter du 1er janvier 2005, les règles du nouveau plan comptable sont appliquées.

L'entreprise ne dépassant pas les seuils, bénéficie, autant que de besoin, des mesures de simplification.

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

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat et frais accessoires).
Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilisation prévue.

Participation, 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.

Bénévolat

Le bénévolat est suivi pour les bénévoles réguliers et fait l'objet d'une estimation en jours par chacune des fonctions. Cette estimation en jour est valorisée au coût moyen du permanent moyen

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.

Changement de méthodes

Il n'y a pas de changement de méthode de présentation au cours de l'exercice.
Aucun changement n'est intervenu par rapport au précédent exercice.

Faits caractéristiques

La provision pour risques et charges constitué au 31/12/2007 concernant un don non remboursable de 15 000 € à la "Congrégation Fondacio" en cours de constitution et ce afin de lui constituer son fond associatif a été reprise à hauteur de 1 000 € au 31/12/2010.

Une provision concernant des frais de restructuration a été comptabilisée au 31/12/2010 pour 29 500 €

Pour l'exercice 2010, les rémunérations des dirigeants salariés de l'association (son président et son vice président) se sont élevées à un total de 78 566 €.

TABLEAUX DE SUIVI DES FONDS DEDIES

Euros

I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES					
Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nvlles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
		A	B	C	D = A - B + C
Total					

II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC					
Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nvlles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
		A	B	C	D = A - B + C
Dons manuels					
1 - Axes missions					
1.1 axe jeunes		17 346	81 618	104 083	39 811
1.2 Axe Couples et Familles			5 208	6 200	992
1.3 Axe Séniors et Aînés		14 290	14 290		
1.4 Axe responsables et Acteurs dans la Cit			31 750	31 750	
1.5 Axe Dialogue Cultures			35 407	35 407	
1.6 Axe Oeuvres de service					
Programmes éducatifs, santé et dévelop		109 450	153 333	220 242	176 359
Programme volotaires pour le monde		24 834	120 324	105 061	9 571
1.7 Ecoles de Fondacio		55 176	54 631	45 600	46 145
1.8 Axe Formation			49 376	56 629	7 253
1.9 Axe Aide à la mission globale de l'églis		52 202	140 410	125 992	37 784
2 - Relations avec associations Fondacio da monde					
2.1 Associations Fondacio locales		220	22 361	40 595	18 454
2.2 Acteurs Fondacio projets à l'étranger		4 467	46 048	46 462	4 881
3 - Fonctions centrales du Siège					
3.1 Axe Communication			23 920	23 920	
3.3 Présidence et associées		3 428	163 029	159 601	
Total		281 413	941 705	1 001 542	341 250
Legs et donations					
Total					
Total		281 413	941 705	1 001 542	341 250

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS ASSOCIATIFS

Euros

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
	A	B	C	D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise				
- Patrimoine intégré	102 821	204		103 025
- 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				
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	204	746		950
Fonds associatifs avec droit de reprise				
- apports				
- legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Total	103 025	950		103 975

IMMOBILISATIONS

Euros

Cadre A	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
Total I			
Total II	1 127		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements et aménagements des constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Installations générales, agencements et aménagements divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau et informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Total III	123 177		
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
Total IV	2 330		
Total IV	2 330		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	126 634		

Cadre B	Diminutions		Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations Valeur d'origine
	Par virement	Par cession		
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement (I)				
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)				
Total I				
Total II			1 127	
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, aménag. constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agencements et aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Total III			123 524	
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
Total IV			17 532	
Total IV			17 532	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			142 183	

AMORTISSEMENTS

Euros

Cadre A SITUATION ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Valeur en début d'ex.	Augment. Dotations	Diminutions Sorties / Rep.	Valeur en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Total I				
Total II	1 127			1 127
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Instal. générales, agenc. et aménag. constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agencements et aménagements divers	26 084			38 498
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	48 254			56 641
Emballages récupérables et divers				
Total III	74 337			95 139
TOTAL GENERAL (I + II + III)	75 464			96 266

Cadre B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORT. DEROGATOIR							
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvements nets amort. à fin d'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amortisse- ment fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amortisse- ment fiscal exceptionnel	

Immo. incorporelles							
Frais d'établissem.							
Total I							
Aut. immo. incorp.							
Total II							
Immo. corporelles							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Inst. gén., agenc. amén. const.							
Inst. techn., mat. outil. indus.							
Inst. gén., agenc., amén. divers							
Matériel de transport							
Mat. bureau, inform., mobilier							
Emballages récup. et divers							
Total III							
Frais acq. titres part.							
Total IV							
TOT. GEN. (I+II+III+IV)							

Cadre C MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES	Montant net début d'ex.	Augmen- -tations	Dotations ex. aux amort.	Montant net en fin d'ex.
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

PROVISIONS ET DEPRECIATIONS INSCRITES AU BILAN

Euros

Montant au début de l'exercice	Augmentations : Dotations exercice	Diminutions : Reprises exercice	Montant à la fin de l'exercice
-----------------------------------	---------------------------------------	------------------------------------	-----------------------------------

Provisions réglementées			
Provisions pour reconstitution gisements miniers et pétroliers			
Provisions pour investissements			
Provisions pour hausse des prix			
Amortissements dérogatoires			
Dont majorations exceptionnelles de 30 %			
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger av. 01/01/92			
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger ap. 01/01/92			
Provisions pour prêts d'installation			
Autres provisions réglementées			
Total I			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour litiges			
Provisions pour garanties données aux clients			
Provisions pour pertes sur marchés à terme			
Provisions pour amendes et pénalités			
Provisions pour pertes de change			
Provisions pour pensions et obligations similaires			
Provisions pour impôts			
Provisions pour renouvellement des immobilisations			
Provisions pour grosses réparations			
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés payés			
Autres provisions pour risques et charges	15 000		43 500
Total II	15 000		43 500
Dépréciations			
Sur immobilisations incorporelles			
Sur immobilisations corporelles			
Sur titres mis en équivalence			
Sur titres de participation			
Sur autres immobilisations financières			
Sur stocks et en-cours			
Sur comptes clients			
Autres dépréciations			
Total III			
TOTAL GENERAL (I + II + III)	15 000		43 500

Dont dotations et reprises :	- d'exploitation	29 500	1 000
	- financières		
	- exceptionnelles		

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation de l'exercice (Art. 39-1-5 du CGI)

ETAT DES CREANCES ET DES DETTES

Euros

Cadre A	ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
De l'actif immobilisé				
	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	17 202	15 202	2 000
	Autres immobilisations financières	330	330	
De l'actif circulant				
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives de titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts taxes et versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	62 052	62 052	
	Charges constatées d'avance	8 439	8 439	
	Total	88 023	86 023	2 000

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice

(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consenties aux associés

Cadre B	ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit : (1)				
	- à un an maximum à l'origine				
	- à plus d'un an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	6 026	6 026		
	Personnel et comptes rattachés	26 408	26 408		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	49 921	49 921		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et versements assimilés	2 906	2 906		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	24 979	24 979		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	100 000	100 000		
	Total	210 240	210 240		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunt, dettes contractés auprès des associés

PRODUITS A RECEVOIR

Euros

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	31/12/2010	31/12/2009
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	60 222	192 185
divers dons à recevoir	59 350	127 185
engagement dons l'homme vivant		80 000
centro santa chiara remboursement à recevoir	872	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	1 861	1 145
Total	62 083	193 330

DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR

Euros

	31/12/2010	31/12/2009
Autres créances		
468700 DIVERS - PROD. A RECEVOIR	59 350	192 185
468710 CENTRE SANTA CHIARA RBT	872	
Total	60 222	192 185
Disponibilités		
518700 INTERETS COURUS A RECEV.	1 861	1 145
Total	1 861	1 145
TOTAL GENERAL	62 083	193 330

CHARGES A PAYER**Euros**

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	31/12/2010	31/12/2009
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 000	2 894
Dettes fiscales et sociales	39 645	35 494
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes :	24 979	62 084
divers charges à payer	24 979	64 334
Total	67 625	100 472

DETAIL DES CHARGES A PAYER**Euros**

	31/12/2010	31/12/2009
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
408000 FOURN. FACT.NON PARVENUES	3 000	2 894
Total	3 000	2 894
Dettes fiscales et sociales		
428200 PROV. CONGES PAYES	26 408	23 381
438200 CHARG.SOC./CONGES A PAYER	10 563	9 352
438600 AUTR.CHARG.SOCIAL.A PAYER	2 674	2 761
Total	39 645	35 494
Autres dettes		
468600 DIVERS - CHARGES A PAYER	24 979	62 084
Total	24 979	62 084
TOTAL GENERAL	67 625	100 472

PRODUITS ET CHARGES CONSTATES D'AVANCE

Euros

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Produits constatés d'avance	31/12/2010	31/12/2009
Produits d'exploitation	100 000	
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
Total	100 000	

Charges constatées d'avance	31/12/2010	31/12/2009
Charges d'exploitation	8 439	33 275
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
Total	8 439	33 275

FONDACIO - COMPTE D'EMPLOI DES RESSOURCES - GLOBAL

EMPLOIS (€) Hors bénévolat	2010 Tx	2009 Tx	% YTY	2010 Budget	% du Budget	RESSOURCES (€) Hors bénévolat	2010 Tx	2009 Tx	% YTY	2010 Budget	% du Budget
1.0 Axes de Missions	866 407	1 049 404	-17,4%	1 029 000	-15,8%	1.0 Cotisations et Assimilés	384 755	227 839	68,9%	138 500	177,8%
1.1 Axe Jeunes	80 195	85 650	-6,4%	125 000	-35,8%	1.1 Personnes Morales	119 580	122 371	-2,3%	118 500	0,9%
1.2 Axe Couples et Familles	12 611	9 795	28,7%	14 000	-9,9%	1.2 Personnes Physiques	15 175	25 468	-40,4%	20 000	-24,1%
1.3 Axe Séniors et Aînés	0	25 107	-100,0%	0	-0,9%	1.3 Affiliés / Homme Vivant	250 000	80 000	212,5%	0	
1.4 Axes Cité et Dialogue	84 258	83 247	1,2%	85 000	-0,9%	2.0 Parrainages Missions Siège	485 049	577 976	-16,1%	553 000	-12,3%
1.5 Œuvres de Service	350 416	411 285	-14,8%	405 000	-13,5%	3.0 Parrainages Missions à l'Etranger	94 513	118 511	-20,2%	108 000	-12,5%
1.5.1 Programmes	201 373	251 141	-19,8%	240 000	-16,1%	3.1 Permanents à l'Etranger	46 462	42 947	8,2%	43 000	8,1%
1.5.2 Volontaires	149 043	160 144	-6,9%	165 000	-9,7%	3.2 Volontaires pour le Monde	48 051	75 564	-36,4%	65 000	-26,1%
1.6 Ecoles de Fondacio et formation	125 668	168 372	-25,4%	150 000	-16,2%	4.0 Dons Affectés et Subventions	439 592	381 046	15,4%	426 000	3,2%
1.7 (*) Service à la mission globale de l'Eglise	213 259	265 948	-14,7%	250 000	-14,7%	5.0 Dons Non Affectés	182 170	325 755	-44,1%	505 000	-63,9%
2.0 Soutien Partenaires Locaux	205 126	183 881	11,6%	203 000	1,0%	6.0 Autres Recettes	10 528	59 685	-82,4%	10 000	5,3%
2.1 Soutien entités Fondacio	153 018	131 973	15,9%	150 000	2,0%	6.0 Manifestations	0	44 648	-100,0%	0	
2.1 Parrainages missions permanents	52 108	51 908	0,4%	53 000	-1,7%	6.1 Produits financiers	1 957	2 798	-30,1%	2 000	-2,2%
3.0 Fonctions Centrales Siège et Conseil	464 287	457 255	1,5%	500 000	-7,1%	6.3 Divers	8 572	12 239	-30,0%	8 000	7,1%
3.1 Frais de Recherche de Fonds	101 498	92 552	9,7%	105 000	-3,3%	7.0 Total Recettes	1 596 607	1 690 812	-5,6%	1 740 500	-8,3%
3.2 Communication	96 196	107 228	-10,3%	115 000	-16,4%	8.0 Déficit Courant	0	0		8 500	
3.3 (*) Fonctions Siège et Conseil	266 593	257 475	3,5%	280 000	-4,8%	9.0 Report Exercice Antérieur et Provisions extournées	281 413	281 342	0,0%	281 413	0,0%
3.4 Colloque / Congrès	0	0		0		10.0 Déficit	0	0		0	
4.0 Total Dépenses	1 535 820	1 690 540	-9,2%	1 732 000	-11,3%	Total Bénévoles + Prestations en nature	434 841	326 751	33,1%	434 841	33,1%
5.0 Excédent Courant	60 787	272		0		TOTAL EMPLOIS (incl. Bénévoles) :	2 311 911	2 298 704		2 312 861	
6.0 Engagement à Réaliser	341 250	281 413	21,3%	289 878	17,7%						
7.0 Excédent	950	201		35							

Total Bénévoles + Prestations en nature 434 841 326 751 33,1% 434 841 326 751 33,1%

TOTAL EMPLOIS (incl. Bénévoles) : 2 311 911 2 298 704 TOTAL RESSOURCES (incl. Bénévoles) : 2 312 861 2 298 905