

Christian RUBIO

Expert-comptable

**Inscrit au Tableau de l'Ordre de la Région de Montpellier
Commissaire aux Comptes – Cour d'Appel de Montpellier**

**MISSION LOCALE DEPARTEMENTALE
Association Loi 1901**

**TRES GRANDE MEGISSERIE
4 rue de la Mégisserie
12100 MILLAU**

**RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES
Réunion de l'organe délibérant relative à l'approbation des comptes de
l'exercice clos le 31 décembre 2010**

Mesdames, Messieurs,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre Association, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient, selon les termes de l'article R. 612-6 du code de commerce, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Par ailleurs, en application de l'article R. 314-59 du code de l'action sociale et des familles, il nous appartient de vous communiquer, le cas échéant, certaines informations relatives à l'exécution, au cours de l'exercice écoulé, des conventions déjà approuvées par l'organe délibérant.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie Nationale des Commissaires aux Comptes relative à cette mission. Ces diligences ont consisté à vérifier la concordance des informations qui nous ont été données avec les documents de base dont elles sont issues

CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ORGANE DELIBERANT

Conventions passées au cours de l'exercice écoulé

En application de l'article R. 612-7 du code de commerce, nous avons été avisés des conventions suivantes, mentionnées à l'article L. 612-5 du code de commerce, qui ont été passées au cours de l'exercice écoulé.

Personnes intéressées : Commune de Millau et la Communauté des Communes

Nature de la convention : Convention de partenariat relative à la mise en œuvre du fonds Mission Locale Départementale pour l'insertion professionnelle des jeunes entre la Mission Locale Départementale et le Centre Communal d'action sociale.
Montant pris en charge au cours de l'exercice : 15 000 euros.

CONVENTIONS DEJA APPROUVEES PAR L'ORGANE DELIBERANT

Conventions approuvées au cours d'exercices antérieurs dont l'exécution s'est poursuivie au cours de l'exercice écoulé

Conformément à l'article R. 314-59 du code de l'action sociale et des familles, nous avons été informés que l'exécution des conventions suivantes, déjà approuvées par l'organe délibérant au cours d'exercices antérieurs, s'est poursuivie au cours de l'exercice écoulé.

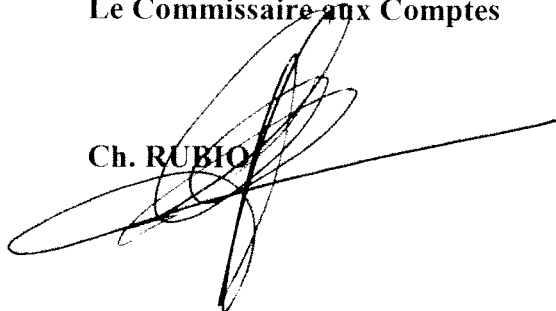
Personnes intéressées : Commune de Millau et la Communauté des Communes

Nature de la convention : Convention de partenariat relative à la mise en œuvre du fonds Mission Locale Départementale pour l'insertion professionnelle des jeunes entre la Mission Locale Départementale et l'Association Habitat Jeunes.
Montant pris en charge au cours de l'exercice : 25 000 euros.

FAIT à MILLAU, le 9 Mai 2011

Le Commissaire aux Comptes

Ch. RUBIO



Christian RUBIO
Commissaire aux Comptes
Compagnie Régionale de Montpellier
30a, Av. de la République
B. P. 304
12103 MILLAU CEDEX
Téi. 05 65 61 42 00

Christian RUBIO

**Expert-comptable
Inscrit au Tableau de l'Ordre de la Région de Montpellier
Commissaire aux Comptes – Cour d'Appel de Montpellier**

**MISSION LOCALE DEPARTEMENTALE
Association Loi 1901**

**TRES GRANDE MEGISSERIE
4 rue de la Mégisserie
12100 MILLAU**

**RAPPORT
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31 décembre 2010**

Mesdames, Messieurs,

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 la MISSION LOCALE DEPARTEMENTALE, tels qu'ils sont annexés au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

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 professionnelles 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 et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes et à apprécier leur présentation d'ensemble. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Nous certifions que les comptes annuels, au regard des règles et principes comptables français, 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

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 :

L'Association bénéficie de l'exonération de cotisations patronales de Sécurité sociale, à l'exception de l'accident du travail, suite à la loi n° 2005-157 du 23 février 2005 relative au développement des territoires ruraux au profit des organismes d'intérêt général.

L'annexe décrit le suivi des fonds dédiés. Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par l'Association, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables visées ci-dessus et des informations fournies en annexe.



Nous avons procédé aux appréciations portant notamment sur les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes.

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 sans réserve, exprimée dans la première partie de ce rapport.

III – VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé 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 les documents communiqués aux adhérents sur la situation financière et les comptes annuels.

FAIT A MILLAU, le 09 Mai 2011

Le Commissaire aux Comptes


Ch. RUBIO

Christian RUBIO
Commissaire aux Comptes
Compagnie Régionale de Montpellier
30a, Av. de la République
B. P. 304
12103 MILLAU CEDEX
Tél. 05 65 61 42 00



Sarl Roy & Associés

Cabinet d'Expertise Comptable
Inscrit à l'Ordre Régional de Montpellier

MISSION LOCALE

Siège T.G.M4 RUE DE LA MEGISSERIE
12100 MILLAU

Comptes annuels du 01/01/2010 au 31/12/2010

**26, Rue de la Paulèle
12100 MILLAU**

Tél: 05.65.60.08.30 - Fax:: 05.65.60.69.68
E-mail: cabinet.roy@wanadoo.fr

Sommaire

DESIGNATION	PAGES
Documents liminaires	
Attestation	3
Documents de synthèse	
Bilan	5
Compte de résultat	11
Annexe	
Faits caractéristiques	19
Principes, règles et méthodes comptables	19
Notes sur l'actif	22
Immobilisations	22
Comptes de régularisation actif	24
Autres informations	25
Détail des postes	
Actif	28
Immobilisations	28
Avances et acomptes versés	28
Créances	29
Divers	29
Comptes de régularisation actif	29
Passif	30
Fonds associatifs et réserves	30
Fonds dédiés	30
Provisions pour risques et charges	30
Dettes	30
Comptes de régularisation passif	31
Compte de résultat	31
Produits d'exploitation	31
Charges d'exploitation	32
Produits financiers	35
Produits exceptionnels	36
Charges exceptionnelles	36
Impôt sur les bénéfices	36
Ressources et engagements sur fonds dédiés	36

Documents liminaires

ATTESTATION

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **MISSION LOCALE** pour l'exercice du **01/01/2010 au 31/12/2010** et conformément aux termes de ma lettre de mission en date du 06/07/2005 (conformément à nos accords), j'ai effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des experts comptables.

A la date de mes travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 36 pages, se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	1 419 672 Euros
Chiffre d'affaires	Euros
Résultat net comptable	-101 021 Euros

Fait à MILLAU
le 04/03/2011

MERCIER PASCAL
EXPERT COMPTABLE

Documents de synthèse

BILAN ACTIF

		Exercice N, clos le :		31/12/2010	31/12/2009	
		Brut 1	Amortissements • dépréciations	Net 3	Net 4	
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires	11 899,59	7 551,12	4 348,47	
		Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains				
		Constructions				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	4 597,53	3 767,87	829,66	1 316,84
		Autres immobilisations corporelles	202 038,37	172 609,22	29 429,15	31 427,41
		Immobilisations grevées de droit				
		Immobilisations en-cours				
		Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES(2)	Participations	7,62		7,62	7,62
		Créances rattachées à des participations				
		T.I.A.P				
		Autres titres immobilisés				
Prêts						
Autres immobilisations financières		2 353,14		2 353,14	2 356,17	
Total (I)		220 896,25	183 928,21	36 968,04	35 108,04	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements				
		En-cours de production de biens et services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
	CRÉANCES (3)	Avances et acomptes versés	21,24		21,24	57,00
		Usagers et comptes rattachés				
		Comptes affiliés				
	DIVERS	Autres créances	621 312,77	23 769,00	597 543,77	545 337,74
		V.M.P				
		Instruments de trésorerie				
COMPTES DE RÉGULARISATION	Disponibilités	763 726,52		763 726,52	666 949,04	
	Charges constatées d'avance (3)	21 412,31		21 412,31	19 290,12	
	Total (II)	1 406 472,84	23 769,00	1 382 703,84	1 231 633,90	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)					
	Primes de remboursement d'obligations (IV)					
TOTAL GENERAL (I à V)		1 627 369,09	207 697,21	1 419 671,88	1 266 741,94	
Renvois : (1) Dont droit au bail :			(2) part-d'1 an Immo. fin. nettes	(3) Part à + 1 an		
Engagements reçus		Legs nets à réaliser acceptés par les organes statutairement compétents				
		Legs nets à réaliser autorisés par l'organisme de tutelle				
		Dons en nature restant à vendre				

BILAN PASSIF

		31/12/2010	31/12/2009
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES	FONDS PROPRES		
	Fonds associatifs sans droit de reprise	637 301,52	637 301,52
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau	290 326,97	336 171,92
	Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-101 020,85	-45 844,95
	AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
	Apports		
	Legs et donations		
	Subventions d'investissement sur biens renouvelables par l'organisme		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
	Ecarts de réévaluation		
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
Provisions réglementées			
Droits des propriétaires (commodat)			
	Total (I)	826 607,64	927 628,49
FONDS DEDIES	Sur subventions de fonctionnement	157 769,46	
	Sur autres ressources		
	Total (II)	157 769,46	
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	48 883,00	43 916,00
	Total (III)	48 883,00	43 916,00
DETTES (1)	Emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	50 288,80	32 167,10
	Dettes fiscales et sociales	270 962,32	255 585,69
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	40 160,66	7 444,66
	Instruments de trésorerie		
Comptes régul.	Produits constatés d'avance (1)	25 000,00	
	Total (IV)	386 411,78	295 197,45
Ecarts de conversion passif (V)			
	TOTAL GENERAL (I à V)	1 419 671,88	1 266 741,94
Engagements donnés			
Renvois	(1) Dont à plus d'un an		
	Dont à moins d'un an	386 411,78	295 197,00
	(2) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques		

BILAN ACTIF DETAILLE

	31/12/2010	31/12/2009	Variation (1) - (2)
ACTIF IMMOBILISÉ			
<u>Immobilisations incorporelles</u>			
Concessions, brevets et droits similaires	4 348,47		4 348,47
205000000 LOGICIELS INFORMATIQUE	11 899,59	7 085,69	4 813,90
280500000 AMORT.LOGICIELS INFORMATIQUE	-7 551,12	-7 085,69	-465,43
<u>Immobilisations corporelles</u>			
Installations techniques, matériel et outillage industriels	829,66	1 316,84	-487,18
215400000 MATERIEL & OUTILLAGE	4 597,53	4 597,53	0,00
281540000 AMORT.MATERIEL OURILLAGE	-3 767,87	-3 280,69	-487,18
Autres immobilisations corporelles	29 429,15	31 427,41	-1 998,26
218100000 AMENAGEMENTS INSTALLATIONS	50 191,67	40 671,51	9 520,16
218200000 MATERIEL TRANSPORT	522,68	522,68	0,00
218300000 MATERIEL de BUREAU & INFORMAT.	71 212,38	73 788,69	-2 576,31
218400000 MOBILIER de BUREAU	80 111,64	80 111,64	0,00
281810000 AMORT.AGENCEMENTS INSTALLATION	-37 206,10	-34 272,21	-2 933,89
281820000 AMORT.MAT TRANSPORT	-522,68	-232,91	-289,77
281830000 AMORT.MAT.BUREAU & INFORMAT.	-70 417,11	-71 209,09	791,98
281840000 AMORT.MOBILIER de BUREAU	-64 463,33	-57 952,90	-6 510,43
<u>Immobilisations financières</u>			
Participations	7,62	7,62	0,00
266000000 AUTRES FORMES de PARTICIPATION	7,62	7,62	0,00
Autres immobilisations financières	2 353,14	2 356,17	-3,03
275000000 DEPOTS & CAUTIONNEMENTS	2 353,14	2 356,17	-3,03
Total (I)	36 968,04	35 108,04	1 860,00
ACTIF CIRCULANT			
<u>Stocks</u>			
Avances et acomptes versés	21,24	57,00	-35,76
409100000 FRS AVANCES ACOMPTES	21,24	57,00	-35,76
<u>Créances</u>			
Autres créances	597 543,77	545 337,74	52 206,03
409800000 FOURNISSEURS AVOIRS à RECEVOIR		1 352,00	-1 352,00
438700000 ORG. SOCIAUX - PROD. A REC.	949,69	1 186,99	-237,30
467000002 FSE Objectif 3	195 929,00	360 682,00	-164 753,00
467000009 CONSEIL REGIONAL	55 800,00	55 800,00	0,00
467000016 CONSEIL GENERAL AVEYRON	168 300,00	84 150,00	84 150,00
467000030 ANPE	95 910,00	33 679,50	62 230,50
467112001 ARML / DJEPVA	35 000,00		35 000,00
467230101 Cne de DECAZEVILLE-AUBIN	4 400,00	4 954,90	-554,90
467230207 Cne de MILLAU	33 966,00		33 966,00
467230302 Cne de CAPDENAC	7 305,36		7 305,36
467230303 Cne de VILLEFRANCHE de ROUERG.	18 110,00		18 110,00
467230309 Cne de DRULHE		651,00	-651,00
468700000 PRODUITS A RECEVOIR	5 642,72	2 881,35	2 761,37
496700000 PROV.POUR CREANCES DOUTEUSES	-23 769,00		-23 769,00

BILAN ACTIF DETAILLE

	31/12/2010	31/12/2009	Variation (1) - (2)
<i>Divers</i>			
Disponibilités	763 726,52	666 949,04	96 777,48
512100000 CREDIT AGRICOLE	41 835,74	24 717,59	17 118,15
512110000 CREDIT AGRICOLE FIPJ1	17 130,98	1 724,12	15 406,86
512200000 CREDIT MUTUEL	349,69	349,69	0,00
517000000 LIVRET EPARGNE	652 707,68	589 198,35	63 509,33
517000021 LIVRET CREDIT MUTUEL BLEU	51 701,48	50 958,34	743,14
531102000 CAISSE	0,95	0,95	0,00
COMPTES DE RÉGULARISATION			
Charges constatées d'avance	21 412,31	19 290,12	2 122,19
486000000 CHARGES CONSTA TEES d'AVANCE	17 947,17	16 544,50	1 402,67
486100000 LOCAT. FINANCIERE CONST. AV.	3 465,14	2 745,62	719,52
Total (II)	1 382 703,84	1 231 633,90	151 069,94
Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)			
Primes de remboursement d'obligations (IV)			
Ecart de conversion actif (V)			
TOTAL GENERAL (I À V)	1 419 671,88	1 266 741,94	152 929,94

BILAN PASSIF DETAILLE

	31/12/2010	31/12/2009	Variation (1) - (2)
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES			
<i>Fonds propres</i>			
Fonds associatifs sans droit de reprise	637 301,52	637 301,52	0,00
102400000 APPORTS SANS DROIT de REPRISE	339 568,59	339 568,59	0,00
102410000 FONDS ASSOCIATIFS	297 732,93	297 732,93	0,00
Report à nouveau	290 326,97	336 171,92	-45 844,95
110000000 REPORT à NOUVEAU	290 326,97	336 171,92	-45 844,95
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-101 020,85	-45 844,95	-55 175,90
<i>Autres fonds associatifs</i>			
Total (I)	826 607,64	927 628,49	-101 020,85
FONDS DEDIES			
Sur subventions de fonctionnement	157 769,46		157 769,46
194000000 FONDS DEDIES SBV FONCTIONNEMEN	157 769,46		157 769,46
Total (II)	157 769,46		157 769,46
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Provisions pour charges	48 883,00	43 916,00	4 967,00
153000000 PROVISION RETRAITE	48 883,00	43 916,00	4 967,00
Total (III)	48 883,00	43 916,00	4 967,00
DETTES			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	50 288,80	32 167,10	18 121,70
401 Fournisseurs	27 331,03	9 943,82	17 387,21
408100000 FOURNISSEURS FACT.N/PARVENUES	22 957,77	22 223,28	734,49
Dettes fiscales et sociales	270 962,32	255 585,69	15 376,63
421000000 REMUNERAT.DUES AU PERSONNEL	30 605,33	30 588,05	17,28
428200000 PERSONNEL CONGES à PAYER	103 355,93	96 867,38	6 488,55
428600000 PERSONNEL AUTRES CHARG.à PAYER	1 863,31	86,85	1 776,46
431000000 U.R.S.S.A.F.	38 182,00	36 787,00	1 395,00
437340000 I.R.C.A.N.T.E.C.	6 395,00	5 841,13	553,87
437350000 A.N.T.I.C.I.P.A.	7 506,11	7 046,48	459,63
437360000 APICIL	4 578,00	4 266,00	312,00
437400000 ASSEDIC	6 565,00	6 797,00	-232,00
438200000 ETAT CHARG.SOC.CONGES à PAYER	33 125,57	29 050,52	4 075,05
438600000 AUTRES CHARGES A PAYER	745,32	39,00	706,32
438601000 ORG.SOC.EFFORT CONSTRUCTION	3 186,00	3 053,00	133,00
438602000 ORG.SOC.FORMAT.CONT.à PAYER	14 754,00	13 631,00	1 123,00
444000000 PERCEPTEUR IMPOT s/SOCIETES	1 322,00	2 030,00	-708,00
447100000 PERCEPTEUR TAXE s/SALAIRES	7 186,00	8 750,00	-1 564,00
448200000 ETAT CHARG.FISC.s/CONGES à PAY	11 369,15	10 752,28	616,87
448600000 ETAT CHARGES FISCALES A PAYER	223,60		223,60
Autres dettes	40 160,66	7 444,66	32 716,00
467000000 Commune de MILLAU	7 444,66	7 444,66	0,00
468610000 CH. A PAYER - SUBV. ACCORDEE	32 716,00		32 716,00
COMPTES DE RÉGULARISATION			
Produits constatés d'avance	25 000,00		25 000,00
487000000 PRODUITS PERCUS d'AVANCE	25 000,00		25 000,00

BILAN PASSIF DETAILLE

	31/12/2010	31/12/2009	Variation (1) - (2)
Total (IV)	386 411,78	295 197,45	91 214,33
Écarts de conversion passif (V)			
TOTAL GENERAL (I À V)	1 419 671,88	1 266 741,94	152 929,94

COMpte DE RESULTAT

				31/12/2010	31/12/2009	
Nombre de mois de la période				12	12	
PRODUITS D'EXPLOITATION			1 - France	2 - Exportation	Total	Total
	Ventes de marchandises					
	Production vendue	biens				
		services				
	CHIFFRE D'AFFAIRES NET (4)					
	Production stockée					
	Production immobilisée					
	Subventions d'exploitation				1 472 104,86	1 216 812,67
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				8 022,30	13 645,60
	Cotisations					
Dons						
Legs et donations						
Autres produits				1,32	0,10	
Total des produits d'exploitation (1) (I)				1 480 128,48	1 230 458,37	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)					
	Variation de stock (marchandises)					
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y c. droits de douane)					
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					
	Autres achats et charges externes (3)				268 643,46	272 734,30
	Impôts, taxes et versements assimilés				78 239,89	75 840,45
	Salaires et traitements				712 224,66	684 855,45
	Charges sociales				237 676,45	206 733,52
	Dotations aux amortissements sur immobilisations				12 471,03	10 206,37
	Dotations aux dépréciations sur immobilisations					
	Dotations aux dépréciations sur actif circulant				23 769,00	
	Dotations aux provisions				4 967,00	1 406,00
	Autres charges				7 221,80	6 792,32
Total des charges d'exploitation (2) (II)				1 345 213,29	1 258 568,41	
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				134 915,19	-28 110,04	
OPERATIONS EN COMMUN	Excédent attribué ou déficit transféré (III)					
	Déficit supporté ou excédent transféré (IV)					
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations					
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé					
	Autres intérêts et produits assimilés				6 252,47	9 417,00
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges					
	Différences positives de change					
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
Total des produits financiers (V)				6 252,47	9 417,00	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions					
	Intérêts et charges assimilées					
	Différences négatives de change					
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)						
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)				6 252,47	9 417,00	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)				141 167,66	-18 693,04	

COMPTES DE RESULTAT

		31/12/2010	31/12/2009
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		3 648,42
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels (VII)		3 648,42
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	83 097,05	28 770,33
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
	Total des charges exceptionnelles (VIII)	83 097,05	28 770,33
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		-83 097,05	-25 121,91
(IX)	Impôts sur les bénéfices	1 322,00	2 030,00
(X)	Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
(XI)	Engagements à réaliser sur ressources affectées	157 769,46	
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII+X)		1 486 380,95	1 243 523,79
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+XI)		1 587 401,80	1 289 368,74
5 - EXCEDENT OU DEFICIT (total des produits - total des charges) (15)		-101 020,85	-45 844,95

Renvois	(1)	Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs		3 648,00
	(2)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs	381,00	3 770,00
	(3)	Dont crédit bail mobilier		
		Dont crédit bail immobilier		

EVALUATIONS DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Produits	Bénévolats		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
Total			
Charges	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
	Personnel Bénévole		
Total			

COMPTE DE RESULTAT DETAILLE

	31/12/2010	31/12/2009	Variation (1) - (2)
PRODUITS D'EXPLOITATION			
CHIFFRE D'AFFAIRES NET			
Subventions d'exploitation	1 472 104,86	1 216 812,67	255 292,19
740000000 SUBVENTION BONNUS ECOLOGIQUE		2 100,00	-2 100,00
741110000 DRTEFP subv ETAT	588 299,00	392 445,00	195 854,00
741110001 DRTEFP - ETAT PLAN DE RELANCE	141 015,00		141 015,00
741111001 DRTPEF - ETAT ALTERNANCE	15 000,00		15 000,00
741180000 ANPE (pare)	95 910,00	60 079,50	35 830,50
741310000 Sobv. CONSEIL REGIONAL fonct°	124 000,00	124 000,00	0,00
741320000 SUBV. CONSEIL Gal AVEYRON FONCT	168 300,00	168 300,00	0,00
741330118 COTISATION BOZOULS	3 551,00	3 551,00	0,00
741330120 Cté AGGLO GD RODEZ	74 595,00	74 595,00	0,00
741330207 COTISATION MILLAU	33 966,00	33 966,00	0,00
741330208 COTISATION SAINT- AFFRIQUE	12 400,00	12 400,00	0,00
741330209 COTISATION SEVERAC	3 672,50	3 672,50	0,00
741330301 COTISATION DECAZEVILLE-AUBIN	22 000,00	24 774,49	-2 774,49
741330302 COTISATION CAPDENAC	7 305,36	6 992,00	313,36
741330303 COTISATION VILLEFRANCHE	18 110,00	18 110,00	0,00
741330304 cNE de DRULHE	651,00	651,00	0,00
741340001 Com.Com.MILLAU Gds Causses	8 385,00	8 385,00	0,00
741510003 FSE Objectif 3		195 929,00	-195 929,00
742140001 DDTEFP Parrainage	16 516,00	16 349,18	166,82
742170002 ARML / DJEPVA	25 000,00		25 000,00
742310001 GRSP Group. Rég. Santé Pub.	37 500,00	37 500,00	0,00
742410031 FASILD PARRAINAGE	10 000,00	10 000,00	0,00
742610007 DRTEFP FIPJ axe 1 02	25 000,00	23 013,00	1 987,00
742610008 FIPJ BSR	2 160,00		2 160,00
742610009 FIPJ PLAN DE RELANCE	38 769,00		38 769,00
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	8 022,30	13 645,60	-5 623,30
791000000 TRANSFERT de CHARGES APICIL	1 743,58	4 008,50	-2 264,92
791000003 TRANSF. DE CHARGES FORMATION	5 240,14	7 054,24	-1 814,10
791000005 TRANSFERT DE CHARGES ASSURANCE	538,58	944,84	-406,26
791000006 TRANSFERT DE CHARGES DIVERS	500,00	1 638,02	-1 138,02
Autres produits	1,32	0,10	1,22
758000000 PRODUITS DIVERS DE GESTION	1,32	0,10	1,22
Total des produits d'exploitation (I)	1 480 128,48	1 230 458,37	249 670,11
CHARGES D'EXPLOITATION			
Autres achats et charges externes	268 643,46	272 734,30	-4 090,84
605000000 ACHATS PETIT EQUIPEMENT	824,39	1 066,06	-241,67
605000002 ACHATS PETIT EQUIPEMENT INFORM	2 082,43	1 017,43	1 065,00
606100000 FOURNITURE D'ELECTRICITE	6 068,78	6 362,74	-293,96
606100001 FOURNITURE DE GAZ	2 344,11	2 151,60	192,51
606120000 ACHATS de CARBURANTS	3 831,45	3 833,63	-2,18
606310000 ACHATS PROD. DIV. d'ENTRETIEN	617,56	195,59	421,97
606400000 ACHATS FOURNIT. ADMINISTRATIVES	5 041,80	3 192,41	1 849,39

COMPTE DE RESULTAT DETAILLE

	31/12/2010	31/12/2009	Variation (1) - (2)
606400001 ACHAT FOURNITURES DIVERS	31,96		31,96
606400002 ACHATS FOURNIT. INFORMATIQUE	4 003,49	5 168,33	-1 164,84
611000003 FRAIS FONCT. FIPJ AXE I	22 114,34	25 797,10	-3 682,76
611000004 FRAIS FIPJ BSR	1 250,00		1 250,00
611000010 FRAIS ACTIONS SANTE	2 900,00	2 400,00	500,00
611000011 PERMIS HIRSCH	1 231,00		1 231,00
613200000 LOC. IMMOB. DIVERS	137,20	137,20	0,00
613200001 LOC. IMMOB. MILLAU	22 880,52	22 819,48	61,04
613200002 LOC. IMMOB. DECAZEVILLE	9 571,00	9 535,50	35,50
613200003 LOC. IMMOB. VILLEFRANCHE	9 028,65	8 760,00	268,65
613200004 LOC. IMMOB. RODEZ	6 337,80	6 268,80	69,00
613500000 LOC. COPIEUR RODEZ	1 496,84	1 133,76	363,08
613500001 LOC. MAT. TELEPHONIE ST AFFRIQ	1 170,16	1 170,16	0,00
613500002 LOC. MAT. TELEPHONIQUE	4 799,20	4 751,90	47,30
613500003 LOCATIONS AUTRES	618,50	609,01	9,49
613500004 LOC COPIEUR Millau		1 261,87	-1 261,87
613501000 LOCATIONS PHOTOCOPIEUR	5 740,80	3 287,07	2 453,73
613580001 CREDIPAR 6786PF12		3 972,78	-3 972,78
613580002 LOC. FIN. VOLK. 7903PG12		120,27	-120,27
613580008 LOC.FIN. VOLK. 408PR12		2 903,81	-2 903,81
613580010 LOC. FIN. VOLK. 409PR12	2 766,20	2 688,51	77,69
613580011 LOCATION FIN.photocop.villef		226,19	-226,19
613580012 LOC.FINANCIERE photocop.decaz		409,89	-409,89
613580013 LOC. FIN. VOLK. 9176PR12	2 914,03	2 575,55	338,48
613580014 CREDIPAR AD395NY	4 560,36	6 442,53	-1 882,17
613580020 LOCATION PARC INFORMATIQUE BNP	8 601,28		8 601,28
613580022 Loc. Financière MILE 3°		7 004,95	-7 004,95
614000001 CHARG. LOCAT. MILLAU	157,28	150,07	7,21
614000002 CHARG. LOCAT. DECAZEVILLE	9 769,67	8 868,82	900,85
614000003 CHARG. LOCAT. VILLEFRANCHE	588,12	449,26	138,86
614000004 CHARG. LOCAT. RODEZ	1 158,72	1 146,12	12,60
614000005 CHARG. LOCAT. ST AFFRIQUE	110,00	176,20	-66,20
615000002 ENT. MAT. TELEPHONIQUE		466,44	-466,44
615000003 ENTRETIEN REP.MAT.ROULANT	3 426,18	1 862,43	1 563,75
615500001 ENT.REP.MATERIEL INFORMATIQUE	106,59		106,59
615501000 ENT.REP. DIVERS	270,48	598,46	-327,98
615600000 MAINTENANCE photocopieurs	4 617,58	4 678,48	-60,90
615600001 MAINTENANCE, informatique	4 230,44	4 126,71	103,73
615600003 MAINTENANCE extincteurs	112,16	160,58	-48,42
615600004 MAINTENANCE mat. téléphnon.	1 386,55	1 371,56	14,99
615600006 MAINTENANCE DIVERS	193,75	186,58	7,17
616000000 PRIMES d'ASSURANCE	3 446,71	3 431,35	15,36
616000003 PRIMES ASS.MAT.ROULANT	3 066,81	3 295,06	-228,25
616083000 PRIMES ASS.LOCAT.FINANCIERES		204,43	-204,43
618100001 OUVRAGES	2 426,64	370,00	2 056,64

COMPTE DE RESULTAT DETAILLE

	31/12/2010	31/12/2009	Variation (1) - (2)
618100002 ABONNEMENTS	5 594,36	5 724,97	-130,61
618100011 OUVRAGES CD ROM	120,00		120,00
618100021 ABONNEMENT INTERNET	484,38	484,38	0,00
618100022 ABONNEMENT SITE PARCOURS	13 151,45	12 830,68	320,77
618500000 SEMINAIRES	100,00		100,00
618500001 REUNIONS AUTRES	1 366,22	261,73	1 104,49
618500002 REUNION THEMA TIQUE PARRAINAGE	1 724,90	671,60	1 053,30
618500004 REUNION THEMA TIQUE JEUNES	6,01	15,29	-9,28
618500005 REUNION THEMA TIQUE SANTE	21,24	189,63	-168,39
621000000 PERSONNEL EXTERIEUR ENTREPRISE	8 327,41	13 364,09	-5 036,68
622600000 HONORAIRES	21 695,13	22 237,01	-541,88
622700000 FRAIS D'ACTES & de CONTENTIEUX	162,20		162,20
623000001 COMMUNICATION	38,27	167,25	-128,98
623400000 CADEAUX	226,00	381,00	-155,00
623600000 CATALOGUES & IMPRIMES	399,24		399,24
625010000 DEPLACEMENTS REPAS	5 663,62		5 663,62
625010200 DEPLACEMENT IK	4 882,85		4 882,85
625010300 DEPLACEMENT PARKING / PEAGES	182,80		182,80
625010400 DEPLACEMENT HOTEL	55,00		55,00
625100000 DEPLACEMENTS		13 378,49	-13 378,49
625100002 DEPLACEMENTS Formation	544,20	4 056,47	-3 512,27
625100004 DEPLACEMENTS DELEGUES du PERS.		207,26	-207,26
625100005 DEPLACEMENT PARCOURS 3	52,13	137,56	-85,43
625100008 DEPLACEMENTS Santé	178,80	179,29	-0,49
625100060 DEPL.PARRAINAGES	1 409,48	563,93	845,55
626100000 LIAISON INTERNET	9 740,03	4 637,77	5 102,26
626300000 AFFRANCHISSEMENTS	3 041,81	2 842,68	199,13
626500000 TELEPHONE	17 838,90	17 141,99	696,91
626500001 TELEPHONE INTERNET	2 489,31	3 239,36	-750,05
626500002 TELEPHONE ADAPT CYBER	510,96	501,04	9,92
626500003 TELEPHONE Conv.ANPE	192,00	227,13	-35,13
627800000 FRAIS BANC.COMM/PREST.SERVICES	413,23	487,03	-73,80
Impôts, taxes et versements assimilés	78 239,89	75 840,45	2 399,44
631100000 TAXE sur les SALAIRES	54 711,42	53 933,00	778,42
631800000 CH FISCALES RTT		-201,80	201,80
631820000 CHARG.FISC.S/CONGES à PAYER	616,87	694,25	-77,38
631830000 CH FISCALES SUR PROVISIONS	223,60		223,60
633300000 CHARG.FORMATION CONTINUE	19 502,00	18 362,00	1 140,00
633400000 CHARG.PART.EMPL.EFFORT CONSTRU	3 186,00	3 053,00	133,00
Salaires et traitements	712 224,66	684 855,45	27 369,21
641100000 REMUNERATIONS	703 592,24	678 350,72	25 241,52
641120000 REMUNERATION (REGULARISATION)	2 143,87	-364,15	2 508,02
641200000 CONGES à PAYER	6 488,55	6 868,88	-380,33
Charges sociales	237 676,45	206 733,52	30 942,93
645100000 CHARG.SECURITE SOCIALE	142 630,38	122 603,05	20 027,33

COMPTE DE RESULTAT DETAILLE

	31/12/2010	31/12/2009	Variation (1) - (2)
645200000 CHARG.PREVOYANCE	8 022,65	7 824,14	198,51
645201000 CHARG.PREVOYANCE des CADRES	3 538,39	3 161,71	376,68
645301000 CHARG.RETRAITE COMPLEMENTAIRE	29 912,19	34 187,92	-4 275,73
645303000 CHARG.RETRAITE des CADRES	10 441,61	4 388,31	6 053,30
645400000 CHARG.ASSURANCE CHOMAGE	30 957,93	28 889,81	2 068,12
645500000 CHARG.SOCIALES CONGES à PAYER	4 075,05	3 085,95	989,10
645600000 CHARGES SOCIALES / REGULARIS.	857,32	-112,00	969,32
647500000 MEDECINE du TRAVAIL	2 779,97	2 582,63	197,34
648000001 FORMATION CONTINUE AUTRES	4 460,96	122,00	4 338,96
Dotations aux amortissements sur immobilisations	12 471,03	10 206,37	2 264,66
681110000 DOTATIONS IMMO INCORPORELLES	465,43		465,43
681120000 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLES	12 005,60	10 206,37	1 799,23
Dotations aux dépréciations sur actif circulant	23 769,00		23 769,00
681740000 DOT.PROV.P/CREANCES DOUTEUSES	23 769,00		23 769,00
Dotations aux provisions	4 967,00	1 406,00	3 561,00
681581000 DOTATIONS PROVISIONS	4 967,00	1 406,00	3 561,00
Autres charges	7 221,80	6 792,32	429,48
658000000 CHARGES de GESTION DIVERSES	3,80	2,50	1,30
658600000 COTISATIONS VIE STAT	7 218,00	6 789,82	428,18
Total des charges d'exploitation (II)	1 345 213,29	1 258 568,41	86 644,88
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	134 915,19	-28 110,04	163 025,23
OPERATIONS EN COMMUN			
Excédent attribué ou déficit transféré (III)			
Déficit supporté ou excédent transféré (IV)			
PRODUITS FINANCIERS			
Autres intérêts et produits assimilés	6 252,47	9 417,00	-3 164,53
768000000 PRODUITS FINANCIERS	6 252,47	9 417,00	-3 164,53
Total des produits financiers (V)	6 252,47	9 417,00	-3 164,53
CHARGES FINANCIERES			
Total des charges financières (VI)			
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)	6 252,47	9 417,00	-3 164,53
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	141 167,66	-18 693,04	159 860,70
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		3 648,42	-3 648,42
772000000 PRODUITS s/EXERCICES ANTERIEUR		3 648,42	-3 648,42
Total des produits exceptionnels (VII)		3 648,42	-3 648,42
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	83 097,05	28 770,33	54 326,72
671500000 SUBVENTIONS ACCORDEES	82 716,00	25 000,00	57 716,00
672000000 CHARG.sur EXERCICES ANTERIEURS	381,05	3 770,33	-3 389,28
Total des charges exceptionnelles (VIII)	83 097,05	28 770,33	54 326,72
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-83 097,05	-25 121,91	-57 975,14
Impôts sur les bénéfices (IX)	1 322,00	2 030,00	-708,00
695000000 IMPOTS SOCIETES	1 322,00	2 030,00	-708,00

COMPTE DE RESULTAT DETAILLE

	31/12/2010	31/12/2009	Variation (1) - (2)
Engagements à réaliser sur ressources affectées (XI)	157 769,46		157 769,46
689000000 ENGAG A REALISER	157 769,46		157 769,46
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII+X)	1 486 380,95	1 243 523,79	242 857,16
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+XI)	1 587 401,80	1 289 368,74	298 033,06
5 - EXCEDENT OU DEFICIT (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	-101 020,85	-45 844,95	-55 175,90

Annexe

Faits caractéristiques

DIF

Heures acquises 627
Heures prises
Heures restantes 3 433

Décomposition des immobilisations

Biens non décomposables :

Il est fait application de la mesure de simplification applicable aux petites structures.
Amortissement comptable sur la durée d'usage.

Biens décomposables :
Néant

Principes, règles et méthodes comptables

Généralités sur les règles comptables

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 419 671.88 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de 1 486 380.95 euros et un total **charges** de 1 587 401.80 euros, dégageant ainsi un résultat de - 101 020.85.

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

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

- continuité de l'exploitation.
- les méthodes comptables de l'exercice ont été modifiées en ce qui concerne les provisions et les avantages en nature concernant les mises à disposition de locaux immobiliers.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

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

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

Créances et dettes

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

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

Les créances clients ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers ont été incorporés dans les comptes d'achat.

Provisions

Avantages en nature

La mise à disposition par certaines communes de locaux à titre gracieux ne font plus l'objet d'une comptabilisation en charge et en produits, l'évaluation de ces mise à disposition représentent :

Commune de Saint-Affrique	3.520€
Commune de Sévérac	2.239€
Commune de Millau	3.476€

Engagements divers

La poursuite des engagements de la mission locale rurale du sud aveyron se poursuit.

Produits financiers

ces produits découlent du placement des fonds reçus lors de la reprise de la mission locale rurale du sud aveyron.

ENGAGEMENT RETRAITE :

Le montant des indemnités de départ à la retraite à ce jour est de 48 883 euros.

EXONERATION CHARGES SOCIALES :

Le montant des exonérations de charges sociales patronales en zone revitalisation rurale est de 57 313.10 euros pour l'année 2010.

VARIATION DES CAPITAUX PROPRES :

POSTES	2010	2009	2008	2007	2006
Apport sans droit de reprise	339 568.59	339 568.59	339 568.59	339 568.59	339 568.59
Fonds associatifs	297 732.93	297 732.93	297 732.93	297 732.93	297 732.93
Report à nouveau	290 326.97	336 171.92	376 122.52	353 394.08	376 754.82
Résultat	- 101 020.85	- 45 844.95	-39 950.60	22 728.44	5 836.26
Total capitaux propres	826 607.64	927 628.49	973 473.44	1013 424.04	1019 892.60
Var.capitaux propres	- 101 020.85	- 45 844.95	- 39 950.6	- 6 468.56	5 836.26
Var.capitaux propres en %	- 10.89 %	- 4.70 %	- 3.94 %	- 0.63 %	0.58 %
Var.résultat	- 55 175.40	- 5 894.35	- 62679.04	16 892.12	- 68 208.61
Var.résultat en %	- 120 %	- 14.75 %	- 275.77 %	289.44 %	- 92.12

Suivi des fonds dédiés :

Nature de la provision	Montant début d'exercice	Dotations aux provisions de l'exercice	Reprises aux provisions de l'exercice	Montant des provisions en fin d'exercice
Etat plan relance		105 761.00		105 761.00
Etat alternance		15 000.00		15 000.00
Etat parrainage		3 848.10		3 848.10
GRSP santé mental		1 500.00		1 500.00
FIPJ		1 431.98		1 431.98
FIPJ plan de relance		29 318.38		29 318.38
FIPJ BSR		910.00		910.00
TOTAL		157 769.46		157 769.46

Immobilisations**Mouvements des immobilisations brutes**

Désignation	Valeurs brutes début exercice	Mouvements de l'exercice		Valeurs brutes fin exercice
		Acquisitions Réévaluations	Cessions Virements	
<u>Immobilisations incorporelles</u>				
- Frais d'établissement				
- Frais de développement				
- Concessions, brevets et droits similaires	7 086	4 814		11 900
- Fonds commercial				
- Autres immobilisations incorporelles				
- Immobilisations incorporelles en cours				
- Avances et acomptes sur incorporelles				
Total	7 086	4 814		11 900
<u>Immobilisations corporelles</u>				
- Terrains				
- Constructions				
- Installations techniques, matériel outillage industriels	4 598			4 598
- Autres immobilisations corporelles	195 095	9 520	2 576	202 038
- Immobilisations grevées de droit				
- Immobilisations en cours				
- Avances et acomptes				
Total	199 693	9 520	2 576	206 636
<u>Immobilisations financières</u>				
- Participations	8			8
- Créances rattachées à des participations				
- T.I.A.P				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts				
- Autres immobilisations financières	2 356		3	2 353
Total	2 364		3	2 361
Total général	209 143	14 334	2 579	220 897

Mouvements des amortissements

Immobilisations amortissables	Amortissements début exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements fin exercice
		Dotations	Diminutions	
<u>Immobilisations incorporelles</u>				
- Frais d'établissement				
- Frais de développement				
- Concessions, brevets et droits similaires	7 086	465		7 551
- Fonds commercial				
- Autres immobilisations incorporelles				
- Immobilisations incorporelles en cours				
- Avances et acomptes sur incorporelles				
Total	7 086	465		7 551
<u>Immobilisations corporelles</u>				
- Terrains				
- Constructions				
- Installations techniques, matériel outillage industriels	3 281	487		3 768
- Autres immobilisations corporelles	163 667	11 518	2 576	172 609
- Immobilisations grevées de droit				
- Immobilisations en cours				
- Avances et acomptes				
Total	166 948	12 006	2 576	176 377
Total général	174 034	12 471	2 576	183 928

Mouvements des immobilisations incorporelles

Désignation	Immobilisations brutes	Amortissements	Immobilisations nettes
Au début de l'exercice	+ 7 086	+ 7 086	+ 7 086
Réévaluation de l'exercice	+		+
Investissements de l'exercice	+ 4 814		+ 4 814
Dotations de l'exercice		+ 465	- 465
Cessions ou mises hors service	-	-	-
Valeur en fin d'exercice	= 11 900	= 7 551	= 4 348

Mouvements des immobilisations corporelles

Désignation	Immobilisations brutes	Amortissements	Immobilisations nettes
Au début de l'exercice	+ 199 692	+ 166 948	+ 32 744
Réévaluation de l'exercice	+		+
Investissements de l'exercice	+ 9 520		+ 9 520
Dotations de l'exercice		+ 12 006	- 12 006
Cessions ou mises hors service	- 2 576	- 2 576	-
Valeur en fin d'exercice	= 206 636	= 176 377	= 30 259

Mouvements des immobilisations financières

Désignation	Montant
Valeur au début de l'exercice	+ 2 364
Acquisitions	+
Cessions, mises hors service, ou diminutions	- 3
Valeur en fin d'exercice	= 2 361

Echéances des immobilisations financières

Désignation	Montant
Total des immobilisations financières	2 361
. à moins d'un an	2 361
. à plus d'un an	

Détail des acquisitions de l'exercice

Désignation	Immobilisation	Crédit-bail	Location
Concessions, brevets et droits similaires			
WINDOWS SERVER 2008	2 272		
SAGE PAYE 100 MONOPOSTE	2 542		
Total	4 814		
Autres immobilisations corporelles			
INST PARAMETRAGES SERVEURS RESE	9 520		
Total	9 520		
Total général	14 334		

Détail des cessions de l'exercice

Désignation	Immobilisation	Crédit-bail	Location
Autres immobilisations corporelles			
EPSON ACULASER	0		
Total			
Total général			

Comptes de régularisation actif**Détail des charges constatées d'avance**

Désignation	Période		Exploitation	Financier	Exceptionnel
	du	au			
CHARGES CONSTATEES d'AVANCE	01/01/2011		17 947		
LOCAT. FINANCIERE CONST. AV.	01/01/2011		3 465		
Total			21 412		

Autres informations**Détail des charges à payer**

Désignation	Montant
FOURNISSEURS FACT.N/PARVENUES	22 958
PERSONNEL CONGES à PAYER	103 356
PERSONNEL AUTRES CHARG.à PAYER	1 863
ETAT CHARG.SOC.CONGES à PAYER	33 126
AUTRES CHARGES A PAYER	745
ORG.SOC.EFFORT CONSTRUCTION	3 186
ORG.SOC.FORMAT.CONT.à PAYER	14 754
ETAT CHARG.FISC.s/CONGES à PAY	11 369
ETAT CHARGES FISCALES A PAYER	224
CH. A PAYER - SUBV. ACCORDEE	32 716
Total	224 297

Locations financières

Désignation	Locations financières immobilières	Locations financières mobilières	Total
<i>Redevances à payer</i>			
. au début de l'exercice		58 775	58 775
. nouvelles locations financières		41 495	41 495
. payées dans l'exercice		30 653	30 653
. à la fin de l'exercice		69 616	69 616
Dont			
. à un an au plus		25 826	25 826
. à plus d'un an, 5 ans au plus		43 791	43 791
. à plus de 5 ans			
Valeurs de rachat des locations actives à la clôture		433	433

Echéance des créances

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Participations	8	8	
Créances rattachées à des participations			
T.I.A.P			
Autres titres immobilisés			
Prêts			
Autres immobilisations financières	2 353	2 353	
Usagers et comptes rattachés			
Comptes affiliés			
Autres créances	621 313	621 313	
Totaux	623 674	623 674	

Echéance des dettes

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes Ets de crédits				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	50 289	50 289		
Dettes fiscales et sociales	270 962	270 962		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	40 161	40 161		
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	25 000	25 000		
Total	386 412	386 412		

Provisions et dépréciations

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	Augmentations : Dotations de l'ex.	Diminutions : Reprises de l'ex.	Montant à la fin de l'exercice
Provisions pour risques et charges		43 916	4 967		48 883
Dépréciation	Sur immobilisations				
	Sur stocks et en cours				
	Sur usagers et comptes rattachés				
	Sur comptes financiers				
Autres dépréciations			23 769		23 769

Détail des postes

Immobilisations

N° compte	Désignation	31/12/2010	31/12/2009
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES			
205000000	LOGICIELS INFORMATIQUE	11 899,59	7 085,69
280500000	AMORT.LOGICIELS INFORMATIQUE	-7 551,12	-7 085,69
	Total	4 348,47	
INST. TECHNIQUE MAT. OUTILLAGE			
215400000	MATERIEL & OUTILLAGE	4 597,53	4 597,53
281540000	AMORT.MATERIEL OURILLAGE	-3 767,87	-3 280,69
	Total	829,66	1 316,84
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
218100000	AMENAGEMENTS INSTALLATIONS	50 191,67	40 671,51
218200000	MATERIEL TRANSPORT	522,68	522,68
218300000	MATERIEL de BUREAU & INFORMAT.	71 212,38	73 788,69
218400000	MOBILIER de BUREAU	80 111,64	80 111,64
281810000	AMORT.AGENCEMENTS INSTALLATION	-37 206,10	-34 272,21
281820000	AMORT MAT TRANSPORT	-522,68	-232,91
281830000	AMORT.MAT.BUREAU & INFORMAT.	-70 417,11	-71 209,09
281840000	AMORT.MOBILIER de BUREAU	-64 463,33	-57 952,90
	Total	29 429,15	31 427,41
PARTICIPATIONS			
266000000	AUTRES FORMES de PARTICIPATION	7,62	7,62
	Total	7,62	7,62
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
275000000	DEPOTS & CAUTIONNEMENTS	2 353,14	2 356,17
	Total	2 353,14	2 356,17
Total Immobilisations		36 968,04	35 108,04

Avances et acomptes versés

N° compte	Désignation	31/12/2010	31/12/2009
AVANCES ET ACOMPTES VERSÉS			
409100000	FRS AVANCES ACOMPTES	21,24	57,00
	Total	21,24	57,00
Total Avances et acomptes versés		21,24	57,00

Créances

N° compte	Désignation	31/12/2010	31/12/2009
AUTRES CRÉANCES			
409800000	FOURNISSEURS AVOIRS à RECEVOIR		1 352,00
438700000	ORG. SOCIAUX - PROD. A REC.	949,69	1 186,99
467000002	FSE Objectif 3	195 929,00	360 682,00
467000009	CONSEIL REGIONAL	55 800,00	55 800,00
467000016	CONSEIL GENERAL AVEYRON	168 300,00	84 150,00
467000030	ANPE	95 910,00	33 679,50
467112001	ARML / DJEPVA	35 000,00	
467230101	Cne de DECAZEVILLE-AUBIN	4 400,00	4 954,90
467230207	Cne de MILLAU	33 966,00	
467230302	Cne de CAPDENAC	7 305,36	
467230303	Cne de VILLEFRANCHE de ROUERG.	18 110,00	
467230309	Cne de DRULHE		651,00
468700000	PRODUITS A RECEVOIR	5 642,72	2 881,35
496700000	PROV.POUR CREANCES DOUTEUSES	-23 769,00	
	Total	597 543,77	545 337,74
Total Créances		597 543,77	545 337,74

Divers

N° compte	Désignation	31/12/2010	31/12/2009
DISPONIBILITÉS			
512100000	CREDIT AGRICOLE	41 835,74	24 717,59
512110000	CREDIT AGRICOLE FIPJ1	17 130,98	1 724,12
512200000	CREDIT MUTUEL	349,69	349,69
517000000	LIVRET EPARGNE	652 707,68	589 198,35
517000021	LIVRET CREDIT MUTUEL BLEU	51 701,48	50 958,34
531102000	CAISSE	0,95	0,95
	Total	763 726,52	666 949,04
Total Divers		763 726,52	666 949,04

Comptes de régularisation actif

N° compte	Désignation	31/12/2010	31/12/2009
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE			
486000000	CHARGES CONSTATEES d'AVANCE	17 947,17	16 544,50
486100000	LOCAT. FINANCIERE CONST. AV.	3 465,14	2 745,62
	Total	21 412,31	19 290,12
Total Comptes de régularisation actif		21 412,31	19 290,12

Fonds associatifs et réserves

N° compte	Désignation	31/12/2010	31/12/2009
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE			
102400000	APPORTS SANS DROIT de REPRISE	339 568,59	339 568,59
102410000	FONDS ASSOCIATIFS	297 732,93	297 732,93
	Total	637 301,52	637 301,52
REPORT À NOUVEAU			
110000000	REPORT à NOUVEAU	290 326,97	336 171,92
	Total	290 326,97	336 171,92
RÉSULTAT DE L'EXERCICE			
129000000	Résultat de l'exercice	-101 020,85	-45 844,95
	Total	-101 020,85	-45 844,95
Total Fonds associatifs et réserves		826 607,64	927 628,49

Fonds dédiés

N° compte	Désignation	31/12/2010	31/12/2009
FONDS DÉDIÉS SUR SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT			
194000000	FONDS DEDIES SBV FONCTIONNEMEN	157 769,46	
	Total	157 769,46	
Total Fonds dédiés		157 769,46	

Provisions pour risques et charges

N° compte	Désignation	31/12/2010	31/12/2009
PROVISIONS POUR CHARGES			
153000000	PROVISION RETRAITE	48 883,00	43 916,00
	Total	48 883,00	43 916,00
Total Provisions pour risques et charges		48 883,00	43 916,00

Dettes

N° compte	Désignation	31/12/2010	31/12/2009
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHÉS			
401	Fournisseurs	27 331,03	9 943,82
408100000	FOURNISSEURS FACT.N/PARVENUES	22 957,77	22 223,28
	Total	50 288,80	32 167,10
DETTES FISCALES ET SOCIALES			
421000000	REMUNERAT.DUES AU PERSONNEL	30 605,33	30 588,05
428200000	PERSONNEL CONGES à PAYER	103 355,93	96 867,38
428600000	PERSONNEL AUTRES CHARG.à PAYER	1 863,31	86,85
431000000	U.R.S.S.A.F.	38 182,00	36 787,00
437340000	I.R.C.A.N.T.E.C.	6 395,00	5 841,13
<i>A reporter</i>		<i>180 401,57</i>	<i>170 170,41</i>

N° compte	Désignation	31/12/2010	31/12/2009
<i>Report</i>		180 401,57	170 170,41
437350000	A.N.T.I.C.I.P.A.	7 506,11	7 046,48
437360000	APICIL	4 578,00	4 266,00
437400000	ASSEDIC	6 565,00	6 797,00
438200000	ETAT CHARG.SOC.CONGES à PAYER	33 125,57	29 050,52
438600000	AUTRES CHARGES A PAYER	745,32	39,00
438601000	ORG.SOC.EFFORT CONSTRUCTION	3 186,00	3 053,00
438602000	ORG.SOC.FORMAT.CONT.à PAYER	14 754,00	13 631,00
444000000	PERCEPTEUR IMPOT s/SOCIETES	1 322,00	2 030,00
447100000	PERCEPTEUR TAXE s/SALAIRES	7 186,00	8 750,00
448200000	ETAT CHARG.FISC.s/CONGES à PAY	11 369,15	10 752,28
448600000	ETAT CHARGES FISCALES A PAYER	223,60	
Total		270 962,32	255 585,69
AUTRES DETTES			
467000000	Commune de MILLAU	7 444,66	7 444,66
468610000	CH. A PAYER - SUBV. ACCORDEE	32 716,00	
Total		40 160,66	7 444,66
Total Dettes		361 411,78	295 197,45

Comptes de régularisation passif

N° compte	Désignation	31/12/2010	31/12/2009
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE			
487000000	PRODUITS PERCUS d'AVANCE	25 000,00	
Total		25 000,00	
Total Comptes de régularisation passif		25 000,00	

Produits d'exploitation

N° compte	Désignation	31/12/2010	31/12/2009	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION					
740000000	SUBVENTION BONNUS ECOLOGIQUE		2 100,00	-2 100,00	-100,00
741110000	DRTEFP subv ETAT	588 299,00	392 445,00	195 854,00	49,91
741110001	DRTEFP - ETAT PLAN DE RELANCE	141 015,00		141 015,00	
741111001	DRTPEF - ETAT ALTERNANCE	15 000,00		15 000,00	
741180000	ANPE (pare)	95 910,00	60 079,50	35 830,50	59,64
741310000	Sobv. CONSEIL REGIONAL fonct°	124 000,00	124 000,00	0,00	
741320000	SUBV.CONSEIL Gal AVEYRON FONCT	168 300,00	168 300,00	0,00	
741330118	COTISATION BOZOULS	3 551,00	3 551,00	0,00	
741330120	Cté AGGLO GD RODEZ	74 595,00	74 595,00	0,00	
741330207	COTISATION MILLAU	33 966,00	33 966,00	0,00	
741330208	COTISATION SAINT- AFFRIQUE	12 400,00	12 400,00	0,00	
741330209	COTISATION SEVERAC	3 672,50	3 672,50	0,00	
<i>A reporter</i>		<i>1 260 708,50</i>	<i>875 109,00</i>	<i>385 599,50</i>	<i>44,06</i>

N° compte	Désignation	31/12/2010	31/12/2009	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
<i>Report</i>		1 260 708,50	875 109,00	385 599,50	44,06
741330301	COTISATION DECAZEVILLE-AUBIN	22 000,00	24 774,49	-2 774,49	-11,20
741330302	COTISATION CAPDENAC	7 305,36	6 992,00	313,36	4,48
741330303	COTISATION VILLEFRANCHE	18 110,00	18 110,00	0,00	
741330304	cNE de DRULHE	651,00	651,00	0,00	
741340001	Com.Com.MILLAU Gds Causses	8 385,00	8 385,00	0,00	
741510003	FSE Objectif 3		195 929,00	-195 929,00	-100,00
742140001	DDTEFP Parrainage	16 516,00	16 349,18	166,82	1,02
742170002	ARML / DJEPVA	25 000,00		25 000,00	
742310001	GRSP Group. Rég. Santé Pub.	37 500,00	37 500,00	0,00	
742410031	FASILD PARRAINAGE	10 000,00	10 000,00	0,00	
742610007	DRTEFP FIPJ axe 1 02	25 000,00	23 013,00	1 987,00	8,63
742610008	FIPJ BSR	2 160,00		2 160,00	
742610009	FIPJ PLAN DE RELANCE	38 769,00		38 769,00	
Total		1 472 104,86	1 216 812,67	255 292,19	20,98
REPRISES SUR AMORT ET PROV - TRANSFERT DE CHARGES					
791000000	TRANSFERT de CHARGES APICIL	1 743,58	4 008,50	-2 264,92	-56,50
791000003	TRANSF. DE CHARGES FORMATION	5 240,14	7 054,24	-1 814,10	-25,72
791000005	TRANSFERT DE CHARGES ASSURANCE	538,58	944,84	-406,26	-43,00
791000006	TRANSFERT DE CHARGES DIVERS	500,00	1 638,02	-1 138,02	-69,48
Total		8 022,30	13 645,60	-5 623,30	-41,21
AUTRES PRODUITS					
758000000	PRODUITS DIVERS DE GESTION	1,32	0,10	1,22	1 220,00
Total		1,32	0,10	1,22	1 220,00
Total Produits d'exploitation		1 480 128,48	1 230 458,37	249 670,11	20,29

Charges d'exploitation

N° compte	Désignation	31/12/2010	31/12/2009	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES					
605000000	ACHATS PETIT EQUIPEMENT	824,39	1 066,06	-241,67	-22,67
605000002	ACHATS PETIT EQUIPEMENT INFORM	2 082,43	1 017,43	1 065,00	104,68
606100000	FOURNITURE D'ELECTRICITE	6 068,78	6 362,74	-293,96	-4,62
606100001	FOURNITURE DE GAZ	2 344,11	2 151,60	192,51	8,95
606120000	ACHATS de CARBURANTS	3 831,45	3 833,63	-2,18	-0,06
606310000	ACHATS PROD. DIV. d'ENTRETIEN	617,56	195,59	421,97	215,74
606400000	ACHATS FOURNIT.ADMINISTRATIVES	5 041,80	3 192,41	1 849,39	57,93
606400001	ACHAT FOURNITURES DIVERS	31,96		31,96	
606400002	ACHATS FOURNIT.INFORMATIQUE	4 003,49	5 168,33	-1 164,84	-22,54
611000003	FRAIS FONCT. FIPJ AXE I	22 114,34	25 797,10	-3 682,76	-14,28
611000004	FRAIS FIPJ BSR	1 250,00		1 250,00	
611000010	FRAIS ACTIONS SANTE	2 900,00	2 400,00	500,00	20,83
611000011	PERMIS HIRSCH	1 231,00		1 231,00	
<i>A reporter</i>		52 341,31	51 184,89	1 156,42	2,26

N° compte	Désignation	31/12/2010	31/12/2009	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
<i>Report</i>		52 341,31	51 184,89	1 156,42	2,26
613200000	LOC. IMMOB. DIVERS	137,20	137,20	0,00	
613200001	LOC. IMMOB. MILLAU	22 880,52	22 819,48	61,04	0,27
613200002	LOC. IMMOB. DECAZEVILLE	9 571,00	9 535,50	35,50	0,37
613200003	LOC. IMMOB. VILLEFRANCHE	9 028,65	8 760,00	268,65	3,07
613200004	LOC. IMMOB. RODEZ	6 337,80	6 268,80	69,00	1,10
613500000	LOC. COPIEUR RODEZ	1 496,84	1 133,76	363,08	32,02
613500001	LOC. MAT. TELEPHONIE ST AFFRIQ	1 170,16	1 170,16	0,00	
613500002	LOC. MAT. TELEPHONIQUE	4 799,20	4 751,90	47,30	1,00
613500003	LOCATIONS AUTRES	618,50	609,01	9,49	1,56
613500004	LOC COPIEUR Millau		1 261,87	-1 261,87	-100,00
613501000	LOCATIONS PHOTOCOPIEUR	5 740,80	3 287,07	2 453,73	74,65
613580001	CREDIPAR 6786PF12		3 972,78	-3 972,78	-100,00
613580002	LOC. FIN. VOLK. 7903PG12		120,27	-120,27	-100,00
613580008	LOC.FIN. VOLK. 408PR12		2 903,81	-2 903,81	-100,00
613580010	LOC. FIN. VOLK. 409PR12	2 766,20	2 688,51	77,69	2,89
613580011	LOCATION FIN.photocop.villef		226,19	-226,19	-100,00
613580012	LOC.FINANCIERE photocop.decaz		409,89	-409,89	-100,00
613580013	LOC. FIN. VOLK. 9176PR12	2 914,03	2 575,55	338,48	13,14
613580014	CREDIPAR AD395NY	4 560,36	6 442,53	-1 882,17	-29,21
613580020	LOCATION PARC INFORMATIQUE BNP	8 601,28		8 601,28	
613580022	Loc. Financière MILE 3°		7 004,95	-7 004,95	-100,00
614000001	CHARG. LOCAT. MILLAU	157,28	150,07	7,21	4,80
614000002	CHARG. LOCAT. DECAZEVILLE	9 769,67	8 868,82	900,85	10,16
614000003	CHARG. LOCAT. VILLEFRANCHE	588,12	449,26	138,86	30,91
614000004	CHARG. LOCAT. RODEZ	1 158,72	1 146,12	12,60	1,10
614000005	CHARG. LOCAT. ST AFFRIQUE	110,00	176,20	-66,20	-37,57
615000002	ENT. MAT. TELEPHONIQUE		466,44	-466,44	-100,00
615000003	ENTRETIEN REP.MAT.ROULANT	3 426,18	1 862,43	1 563,75	83,96
615500001	ENT.REP.MATERIEL INFORMATIQUE	106,59		106,59	
615501000	ENT.REP. DIVERS	270,48	598,46	-327,98	-54,80
615600000	MAINTENANCE photocopieurs	4 617,58	4 678,48	-60,90	-1,30
615600001	MAINTENANCE, informatique	4 230,44	4 126,71	103,73	2,51
615600003	MAINTENANCE extincteurs	112,16	160,58	-48,42	-30,15
615600004	MAINTENANCE mat. téléphnon.	1 386,55	1 371,56	14,99	1,09
615600006	MAINTENANCE DIVERS	193,75	186,58	7,17	3,84
616000000	PRIMES d'ASSURANCE	3 446,71	3 431,35	15,36	0,45
616000003	PRIMES ASS.MAT.ROULANT	3 066,81	3 295,06	-228,25	-6,93
616083000	PRIMES ASS.LOCAT.FINANCIERES		204,43	-204,43	-100,00
618100001	OUVRAGES	2 426,64	370,00	2 056,64	555,85
618100002	ABONNEMENTS	5 594,36	5 724,97	-130,61	-2,28
618100011	OUVRAGES CD ROM	120,00		120,00	
618100021	ABONNEMENT INTERNET	484,38	484,38	0,00	
618100022	ABONNEMENT SITE PARCOURS	13 151,45	12 830,68	320,77	2,50
618500000	SEMINAIRES	100,00		100,00	
<i>A reporter</i>		187 481,72	187 846,70	-364,98	-0,19

N° compte	Désignation	31/12/2010	31/12/2009	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
<i>Report</i>		187 481,72	187 846,70	-364,98	-0,19
618500001	REUNIONS AUTRES	1 366,22	261,73	1 104,49	422,00
618500002	REUNION THEMATIQUE PARRAINAGE	1 724,90	671,60	1 053,30	156,83
618500004	REUNION THEMATIQUE JEUNES	6,01	15,29	-9,28	-60,69
618500005	REUNION THEMATIQUE SANTE	21,24	189,63	-168,39	-88,80
621000000	PERSONNEL EXTERIEUR ENTREPRISE	8 327,41	13 364,09	-5 036,68	-37,69
622600000	HONORAIRES	21 695,13	22 237,01	-541,88	-2,44
622700000	FRAIS D'ACTES & de CONTENTIEUX	162,20		162,20	
623000001	COMMUNICATION	38,27	167,25	-128,98	-77,12
623400000	CADEAUX	226,00	381,00	-155,00	-40,68
623600000	CATALOGUES & IMPRIMES	399,24		399,24	
625010000	DEPLACEMENTS REPAS	5 663,62		5 663,62	
625010200	DEPLACEMENT IK	4 882,85		4 882,85	
625010300	DEPLACEMENT PARKING / PEAGES	182,80		182,80	
625010400	DEPLACEMENT HOTEL	55,00		55,00	
625100000	DEPLACEMENTS		13 378,49	-13 378,49	-100,00
625100002	DEPLACEMENTS Formation	544,20	4 056,47	-3 512,27	-86,58
625100004	DEPLACEMENTS DELEGUES du PERS.		207,26	-207,26	-100,00
625100005	DEPLACEMENT PARCOURS 3	52,13	137,56	-85,43	-62,10
625100008	DEPLACEMENTS Santé	178,80	179,29	-0,49	-0,27
625100060	DEPL.PARRAINAGES	1 409,48	563,93	845,55	149,94
626100000	LIAISON INTERNET	9 740,03	4 637,77	5 102,26	110,02
626300000	AFFRANCHISSEMENTS	3 041,81	2 842,68	199,13	7,01
626500000	TELEPHONE	17 838,90	17 141,99	696,91	4,07
626500001	TELEPHONE INTERNET	2 489,31	3 239,36	-750,05	-23,15
626500002	TELEPHONE ADAPT CYBER	510,96	501,04	9,92	1,98
626500003	TELEPHONE Conv.ANPE	192,00	227,13	-35,13	-15,47
627800000	FRAIS BANC.COMM/PREST.SERVICES	413,23	487,03	-73,80	-15,15
Total		268 643,46	272 734,30	-4 090,84	-1,50
IMPÔTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS					
631100000	TAXE sur les SALAIRES	54 711,42	53 933,00	778,42	1,44
631800000	CH FISCALES RTT		-201,80	201,80	-100,00
631820000	CHARG.FISC.S/CONGES à PAYER	616,87	694,25	-77,38	-11,15
631830000	CH FISCALES SUR PROVISIONS	223,60		223,60	
633300000	CHARG.FORMATION CONTINUE	19 502,00	18 362,00	1 140,00	6,21
633400000	CHARG.PART.EMPL.EFFORT CONSTRU	3 186,00	3 053,00	133,00	4,36
Total		78 239,89	75 840,45	2 399,44	3,16
SALAIRES ET TRAITEMENTS					
641100000	REMUNERATIONS	703 592,24	678 350,72	25 241,52	3,72
641120000	REMUNERATION (REGULARISATION)	2 143,87	-364,15	2 508,02	-688,73
641200000	CONGES à PAYER	6 488,55	6 868,88	-380,33	-5,54
Total		712 224,66	684 855,45	27 369,21	4,00
CHARGES SOCIALES					
645100000	CHARG.SECURITE SOCIALE	142 630,38	122 603,05	20 027,33	16,34
645200000	CHARG.PREVOYANCE	8 022,65	7 824,14	198,51	2,54
<i>A reporter</i>		150 653,03	130 427,19	20 225,84	15,51

N° compte	Désignation	31/12/2010	31/12/2009	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
<i>Report</i>		150 653,03	130 427,19	20 225,84	15,51
645201000	CHARG.PREVOYANCE des CADRES	3 538,39	3 161,71	376,68	11,91
645301000	CHARG.RETRAITE COMPLEMENTAIRE	29 912,19	34 187,92	-4 275,73	-12,51
645303000	CHARG.RETRAITE des CADRES	10 441,61	4 388,31	6 053,30	137,94
645400000	CHARG.ASSURANCE CHOMAGE	30 957,93	28 889,81	2 068,12	7,16
645500000	CHARG.SOCIALES CONGES à PAYER	4 075,05	3 085,95	989,10	32,05
645600000	CHARGES SOCIALES / REGULARIS.	857,32	-112,00	969,32	-865,46
647500000	MEDECINE du TRAVAIL	2 779,97	2 582,63	197,34	7,64
648000001	FORMATION CONTINUE AUTRES	4 460,96	122,00	4 338,96	3 556,52
Total		237 676,45	206 733,52	30 942,93	14,97
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMM OBILISATIONS					
681110000	DOTATIONS IMMO INCORPORELLES	465,43		465,43	
681120000	DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLES	12 005,60	10 206,37	1 799,23	17,63
Total		12 471,03	10 206,37	2 264,66	22,19
DOTATIONS AUX DÉPRÉCIATIONS SUR ACTIF CIRCULANT					
681740000	DOT.PROV.P/CREANCES DOUTEUSES	23 769,00		23 769,00	
Total		23 769,00		23 769,00	
DOTATIONS AUX PROVISIONS					
681581000	DOTATIONS PROVISIONS	4 967,00	1 406,00	3 561,00	253,27
Total		4 967,00	1 406,00	3 561,00	253,27
AUTRES CHARGES					
658000000	CHARGES de GESTION DIVERSES	3,80	2,50	1,30	52,00
658600000	COTISATIONS VIE STAT	7 218,00	6 789,82	428,18	6,31
Total		7 221,80	6 792,32	429,48	6,32
Total Charges d'exploitation		1 345 213,29	1 258 568,41	86 644,88	6,88

Produits financiers

N° compte	Désignation	31/12/2010	31/12/2009	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
AUTRES INTERÊTS ET PRODUITS ASSIMILÉS					
768000000	PRODUITS FINANCIERS	6 252,47	9 417,00	-3 164,53	-33,60
Total		6 252,47	9 417,00	-3 164,53	-33,60
Total Produits financiers		6 252,47	9 417,00	-3 164,53	-33,60

Produits exceptionnels

N° compte	Désignation	31/12/2010	31/12/2009	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPÉRATIONS DE GESTION					
772000000	PRODUITS s/EXERCICES ANTERIEUR		3 648,42	-3 648,42	-100,00
	Total		3 648,42	-3 648,42	-100,00
Total Produits exceptionnels			3 648,42	-3 648,42	-100,00

Charges exceptionnelles

N° compte	Désignation	31/12/2010	31/12/2009	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPÉRATIONS DE GESTION					
671500000	SUBVENTIONS ACCORDEES	82 716,00	25 000,00	57 716,00	230,86
672000000	CHARG.sur EXERCICES ANTERIEURS	381,05	3 770,33	-3 389,28	-89,89
	Total	83 097,05	28 770,33	54 326,72	188,83
Total Charges exceptionnelles		83 097,05	28 770,33	54 326,72	188,83

Impôt sur les bénéfices

N° compte	Désignation	31/12/2010	31/12/2009	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES					
695000000	IMPOTS SOCIETES	1 322,00	2 030,00	-708,00	-34,88
	Total	1 322,00	2 030,00	-708,00	-34,88
Total Impôt sur les bénéfices		1 322,00	2 030,00	-708,00	-34,88

Ressources et engagements sur fonds dédiés

N° compte	Désignation	31/12/2010	31/12/2009	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES					
689000000	ENGAG A REALISER	157 769,46		157 769,46	
	Total	157 769,46		157 769,46	