



**KPMG Entreprises
Provence**
480 avenue du Prado
BP 303
13269 Marseille cedex 08
France

Téléphone : +33 (0)4 96 20 54 54
Télécopie : +33 (0)4 96 20 54 55
Site internet : www.kpmg.fr

Association Protis

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2010
Association Protis
31, boulevard Joseph Vernet
13008 Marseille

Ce rapport contient 35 pages



**KPMG Entreprises
Provence**
480 avenue du Prado
BP 303
13269 Marseille cedex 08
France

Téléphone : +33 (0)4 96 20 54 54
Télécopie : +33 (0)4 96 20 54 55
Site internet : www.kpmg.fr

Association Protis

Siège social : 31, boulevard Joseph Vernet – 13008 Marseille
Fonds Associatif : €. 36 682

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 l'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 Protis, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications spécifiques et les informations 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.

1 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.

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point suivant : la pérennité de l'activité de l'association Protis apparaît dépendre de la volonté de soutien et de la capacité financière des Collectivités Locales.

2 Justification des appréciations

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

Contrôle interne

Compte tenu des spécificités de votre association et en l'absence d'un dispositif suffisamment élaboré de contrôle interne, nous avons mis en œuvre les contrôles substantifs que nous avons estimés adaptés.

Règles et principes comptables

La note « Règles et méthodes comptables » de l'annexe expose les règles et méthodes comptables relatives à l'élaboration et à la présentation des comptes de l'exercice.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre association, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables précisées ci-dessus et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

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.

3 Vérifications et informations spécifiques

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

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

Marseille, le 10 mai 2011

KPMG Entreprises
Département de KPMG S.A.



Robert Acquaviva
Associé

Comptes Annuels

PROTIS

31 BOULEVARD JOSEPH VERNET

13008 MARSEILLE

Bilan du 01/01/2010 au 31/12/2010

Durée 12 mois

No SIRET 42117188500039

Code NAF 8899B

Document établi par :

Tel.

Fax.

Siret

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2010			31/12/2009
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires	3 474	3 474		359
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	200	200		
	Autres immobilisations corporelles	22 367	21 602	766	1 831
	Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	5 548		5 548	5 548	
TOTAL (I)	31 590	25 276	6 314	7 739	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances usagers et comptes rattachés	109 059		109 059	132 834
	Autres créances	3 270		3 270	3 678
	Valeurs mobilières de placement	162 539		162 539	161 678
Disponibilités	72 400		72 400	56 194	
Charges constatées d'avance	13 043		13 043	9 836	
TOTAL (II)	360 311		360 311	364 220	
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF	391 901	25 276	366 625	371 959	

(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
 Dons en nature restant à vendre

- autorisés par l'organisme de tutelle

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2010	31/12/2009
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise <i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables</i>	36 682	36 682
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves	124 850	124 850
	Report à nouveau	(17 465)	
	Résultat de l'exercice	2 917	(17 465)
	Total des fonds propres	146 984	144 067
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise - Apports - Legs et donations - Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs Droits des propriétaires Ecarts de réévaluation Subventions d'investissement sur biens non renouvelables Provisions réglementées	375	858
Total des autres fonds associatifs	375	858	
Total des fonds associatifs	147 359	144 925	
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges	57 321	60 722
	Total des provisions	57 321	60 722
Fonds dédiés	Sur subventions de fonctionnement Sur dons manuels affectés Sur legs et donations affectés		
	Total des fonds dédiés		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) Emprunts et dettes financières divers Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	19 408 142 537	22 379 143 934
	DETTES DIVERSES Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes Produits constatés d'avance		
	Total des dettes	161 945	166 313
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	366 625	371 959
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	2 917,39	(17 464,68)
	(1) Dont à moins d'un an	161 945	166 313
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
	ENGAGEMENTS DONNES		

Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

		31/12/2010	31/12/2009
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués		
	Prestations de services	500	
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	814 441	842 071
	Dons		500
	Cotisations		9
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante	35	290
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	35 096	22 407
	Autres produits	483	856
	Total des produits d'exploitation	850 555	866 133
	CHARGES D'EXPLOITATION	Achats	
Variation de stock			
Autres achats et charges externes		126 080	139 670
Impôts, taxes et versements assimilés		37 504	39 192
Rémunération du personnel		453 981	476 820
Charges sociales		230 356	234 570
Subventions accordées par l'association			
Dotation aux amortissements et dépréciations		1 425	4 279
Dotation aux provisions			176
Autres charges		9	3
Total des charges d'exploitation		849 355	894 711
1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER		1 200	(28 577)
Produits financiers	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers	1 469	6 358
	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières	1	
2 - RESULTAT FINANCIER		1 468	6 358
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)		2 667	(22 220)
Charges financières	Produits exceptionnels	250	100
	Charges exceptionnelles		
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL		250	100
Impôts sur les sociétés			
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs			4 655
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées			
TOTAL DES PRODUITS		852 273	877 246
TOTAL DES CHARGES		849 356	894 711
EXCEDENT ou DEFICIT		2 917	(17 465)
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	PRODUITS		
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	CHARGES		
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole			

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière, en l'occurrence le plan comptable général 1999 ainsi que le règlement numéro 99.01 du 16 février 1999 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et fondations, et dans le respect du principe l'image fidèle, de la comparabilité et de la permanence des méthode, de la continuité de l'activité (PCG.art.120-1).

Le bilan de l'exercice présente un total de **366 625** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **852 273** euros et un total **charges** de **849 356** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **2 917** euros.

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base (PCG.art.120-2 et art.120-3) :

- régularité,
- sincérité,
- importance relative,
- prudence.

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

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

Options retenues dans le traitements des actifs dans le cadre du règlement CRC 2004-06

Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes sont comptabilisés en charges.

Les intérêts des capitaux empruntés pour financer un actif ne sont pas activés.

Les frais de développement sont comptabilisés en charges.

Les principales méthodes utilisées sont :

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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 et de la durée d'usage 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 et financiers. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

La décomposition des immobilisations antérieures au 1er Janvier 2005 n'a pas trouvé à s'appliquer.

Les durées d'amortissement sont les suivantes :

* concessions et droits similaires	1 à 3 ans
* installations, agencements, aménagements sur constructions	10 ans
* matériel et outillage	3 à 5 ans
* installations, agencements, aménagements divers	10 ans
* matériel de transport	3 à 5 ans
* matériel de bureau et matériel informatique	3 à 5 ans
* mobilier	10 ans

Stocks et en cours

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

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

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

Créances et dettes

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

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

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Disponibilités

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

Achats

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

Subventions d'investissement

En raison des contraintes de fonctionnement inhérentes aux activités des associations d'accueil et d'insertion d'allocataires du RMI, l'ensemble des immobilisations ne sont pas renouvelables par l'association. De ce fait, les subventions d'investissement sont inscrites dans les comptes de classe 13 "subventions d'investissement affectées à des biens non renouvelables" et sont reprises au compte de résultat au rythme de l'amortissement des biens financés.

L'association a décidé d'appliquer les recommandations préconisées par la Compagnie nationale des commissaires aux comptes et le Conseil supérieur de l'ordre des experts-comptables mentionnées dans le guide "Associations". Les quotes-parts des subventions d'investissements virées au résultat de l'exercice sont comptabilisées sur le compte 7571 "quotes-parts des subventions d'investissement affectées à des biens non renouvelables par l'association". Cette imputation permet de faire figurer en résultat d'exploitation les dotations d'amortissement et les quotes-parts de subventions d'investissements. Seules les quotes-parts de subventions d'investissement afférentes à des biens sortis en cours d'exercice figureront en résultat exceptionnel.

Engagements indemnités de départ à la retraite

Les indemnités de départ à la retraite sont évaluées à partir des effectifs réels de l'association à la fin de l'exercice en tenant compte de l'ancienneté acquise à cette date et de l'ancienneté qui sera acquise à la date de départ en retraite. L'écart constaté entre l'engagement constaté à la date de clôture de l'exercice et à la date de départ en retraite est ensuite réparti sur le nombre d'année restant à courir et incrémenté sur le montant de l'engagement constaté à la date de clôture. Elles sont comptabilisées pour leurs montants bruts chargés et portées sur le compte "provisions pour pensions et obligations similaires" au passif du bilan. Leur calcul tient compte des accords conventionnels et du Code du travail.

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2010
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	3 474					3 474
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 474					3 474
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels	200					200
Instal., agencement, aménagement divers	3 125					3 125
Matériel de transport						
Matériel de bureau, mobilier	19 242					19 242
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	22 568					22 568
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	5 548					5 548
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	5 548					5 548
TOTAL	31 590					31 590

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2010
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	3 115	359		3 474
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 115	359		3 474
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels	200			200
Autres Instal., agencement, aménagement divers	2 581	313		2 894
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	17 955	753		18 708
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	20 736	1 065		21 802
TOTAL	23 851	1 425		25 276

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

ANNEXE - Elément 4

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2010
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales implant. étranger avant 1.1.92				
	Provisions fiscales implant. étranger après 1.1.92				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMEENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires	60 722		3 401	57 321
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions					
Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		60 722		3 401	57 321
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations				
	{ incorporelles				
	{ corporelles				
	{ des titres mis en équivalence				
	{ titres de participation				
{ autres immo. financières					
Sur stocks et en-cours					
Sur comptes clients					
Autres					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION					
TOTAL GENERAL		60 722		3 401	57 321
Dont dotations et reprises				3 401	
{ - d'exploitation					
{ - financières					
{ - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2010	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	5 548		5 548
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	109 059	109 059	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	2 471	2 471	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	798	798	
	Charges constatées d'avances	13 043	13 043	
TOTAL DES CREANCES		130 920	125 371	5 548
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2010	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	19 408	19 408		
	Personnel et comptes rattachés	47 403	47 403		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	66 992	66 992		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	28 143	28 143		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		161 945	161 945		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

ANNEXE - Elément 6.01

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

Etat exprimé en euros

31/12/2010

Entreprises liées

Entreprises avec un lien de participation

Dettes, créances représentées par effets de commerce

Bilan Actif

Capital souscrit non appelé

Actif immobilisé

Avances, acomptes sur immobilisations incorporelles
 Avances, acomptes sur immobilisations corporelles
 Participations
 Créances sur participations
 Prêts
 Autres titres immobilisés
 Autres immobilisations financières

Actif circulant

Avances, acomptes versés sur commandes
 Clients et comptes rattachés
 Autres créances
 Capital souscrit appelé non versé
 Valeurs mobilières de placement
 Disponibilités

NIA

Bilan Passif

Dettes

Emprunts obligataires convertibles
 Autres emprunts obligataires
 Emprunts et dettes envers établissements de crédits
 Emprunts et dettes financières divers
 Avances, acomptes versés sur commandes
 Dettes fournisseurs comptes rattachés
 Dettes sur immobilisations et comptes rattachés
 Autres dettes

ANNEXE - Elément 6.02

Réévaluations

Etat exprimé en euros

31/12/2010	Aug. brute	Aug. amortis.	Sup. amortis.	Cessions	Cumul fin. ex.	Montant fin ex.
PROV. SPEC. REEVALUATION						
Concession brevets droits similaires						
Fonds commercial						
Terrains						
Constructions						
Immobilisations Corporelles en cours						
Autres immo. Corporelles en cours						
Immobilisations Corporelles en cours						
Titres de participation						
Autres titres immobilisés						
TOTAL						
AUTRESELEMENTS						
Concessions brevets droits similaires						
Fonds commercial						
Terrains						
Participations						
Autres titres immobilisés						
TOTAL						

N/A

ANNEXE - Elément 6.03

Frais d'établissement

31/12/2010	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution		
Frais de premier établissement		
Frais d'augmentation de capital		
TOTAL		

ANNEXE - Elément 6.04

Frais de recherche

Etat exprimé en euros		Montant	Recherche fondamentale	Recherche appliquée	Développement
	31/12/2010				
Dép. R & D sans contrepartie spécifique - N'entrant pas dans le cadre commande client - En fonction de clients potentiels Dép. R & D avec contrepartie spécifique - Clients français Etat collectivités publiques - Autres clients - Clients étrangers					
TOTAL					
Autres dépenses de R & D - Cotisations parafiscales - Subventions versées - Acquisition résultats recherche					
TOTAL					
TOTAL GENERAL					
Dont inscrit au compte 203 du bilan					

NEANT

ANNEXE - Elément 6.05

Fonds Commercial

	31/12/2010	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport		
TOTAL		

ANNEXE - Elément 6.08

Evaluation d'éléments d'Actif

Etat exprimé en euros

31/12/2010

An Bilan

Prix marché

		31/12/2010	An Bilan	Prix marché
Approvisionnements et marchandises				
Valeurs mobilières de placement	4 SICAV NATIX TRESO EURIBOR		162 539	162 904

ANNEXE - Elément 6.09

Avances aux dirigeants

31/12/2010

31/12/2009

NON APPLICABLE		
TOTAL		

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

		Etat exprimé en euros	31/12/2010
Total des Produits à recevoir			634
Autres créances			634
<i>D.C.D. PRODUITS A RECEVOIR</i>		634	

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2010

Total des Charges à payer		99 218
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		8 352
<i>FOURNISSEURS FACT.NON PARVENUE</i>	8 352	
Dettes fiscales et sociales		90 866
<i>CONGES PAYES A PAYER</i>	44 084	
<i>PRECARITE A PAYER</i>	832	
<i>CHARGES SOCIALES S/CONGES</i>	21 045	
<i>CHARGES SOCIALES S/PRECARITE</i>	325	
<i>AUTRES CHARGES A PAYER</i>	639	
<i>CHARGES FISCALES S/CONGES</i>	2 281	
<i>CHARGES FISCALES S/PRECARITE</i>	52	
<i>ETAT CHARGES A PAYER</i>	21 608	

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2010
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			13 043
ASSURANCES	01/01/2011 31/12/2011	1 116	
MATERIEL LOCATION LONGUE DUREE	01/01/2011 03/04/2011	3 784	
MAINTENANCE INFORMATIQUE	01/01/2011 18/10/2011	546	
POSTE ET TELECOMMUNICATION	01/01/2011 31/01/2011	570	
LOC.IMMOBILIERES & CHARGES LOCATIVES	01/01/2011 28/02/2011	6 980	
TICKETS RESTAURANT	01/01/2011 31/01/2011	49	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			13 043

--

ANNEXE - Elément 6.12

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2010
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

NEANT

--

ANNEXE - Elément supplémentaire

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros		31/12/2010
Total des produits exceptionnels		250
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		250
<i>AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS</i>	<i>250</i>	
Total des charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL		250

ANNEXE - Elément 6.13

Charges à répartir

Etat exprimé en euros

	Montant Net au Début d'exercice	Mouvements de l'exercice Augmentations	Mouvements de l'exercice Diminutions	Montant Net au 31/12/2010
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Charges différées				
Frais d'acquisition des immobilisations				
Frais d'émission des emprunts				
Charges à étaler				

N/A

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

	31/12/2010	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	1,00	36 681,6000	36 681,60
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	1,00	36 681,6000	36 681,60

Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise				
- Patrimoine intégré				
- Fonds statutaires				
- Subventions d'investissement non renouvelables				
- Apports sans droit de reprise	36 682			36 682
- 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	124 850			124 850
Report à nouveau		(17 465)		(17 465)
Résultat de l'exercice	(17 465)	2 917	(17 465)	2 917
Fonds associatifs avec droit de reprise				
- Apports				
- Legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	858		483	375
Provisions réglementées				
TOTAL	144 925	(14 547)	(16 982)	147 359

Tableau de suivi des fonds dédiés

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

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

Fonds dédiés

Subventions de fonctionnement affectées - Fonds dédiés	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
Totalisation				

ANNEXE - Elément 12

Rémunérations des Dirigeants

Etat exprimé en euros

31/12/2010

Rémunérations des membres :

- des organes d'administration
- des organes de direction
- des organes de surveillance

En application du principe du respect du droit des personnes, cette information n'est pas toujours servie, car elle aurait pour effet indirect de fournir des renseignements à caractère individuel.

INFORMATION FOURNIE EN APPLICATION DE L'ARTICLE 20 DE LA LOI N° 2006-586 DU 23 MAI 2006 RELATIVE AU VOLONTARIAT ASSOCIATIF ET A L'ENGAGEMENT ASSOCIATIF, SUR LE MONTANT DES REMUNERATIONS ET AVANTAGES EN NATURE VERSES AUX TROIS PLUS HAUTS CADRES DIRIGEANTS, BENEVOLES OU SALARIES.

LES MEMBRES DU BUREAU DE L'ASSOCIATION NE SONT PAS REMUNERES, NOTAMMENT LE PRESIDENT, LE SECRETAIRE, ET LE TRESORIER. L'INFORMATION DU SEUL CADRE DE L'ASSOCIATION N'A PAS ETE FOURNIE EN RAISON D'UNE LECTURE DIRECTE DE CET ELEMENT.

ANNEXE - Elément 13

Effectif moyen

Etat exprimé en euros

31/12/2010

Interne

Externe

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Etat exprimé en euros	
	31/12/2010	
Cadres & professions intellectuelles supérieures	1	
Professions intermédiaires		
Employés	14	
Ouvriers		
TOTAL	15	

ENGAGEMENT D.I.F. AU 31/12/2010

DATE D'ENTREE EN VIGUEUR DU DISPOSITIF 01/01/2004

PERSONNEL A TEMPS COMPLET

1.080 HEURES

PERSONNEL A TEMPS PARTIEL

436 HEURES

ANNEXE - Elément 7

Crédit-Bail

Etat exprimé en euros

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2010
VALEUR D'ORIGINE						
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs					
	Redevances Exercice					
	TOTAL					
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						

NEANT

ANNEXE - Elément 8

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/12/2010

Engagements
financiers donnés

Engagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)		
(1) Dont concernant : <ul style="list-style-type: none"> Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées 		

NEANT

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/12/2010

EFFETS ESCOMPTE NON ECHUS

NEANT

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Etat exprimé en euros

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/12/2010
NEANT				
		TOTAL		

ANNEXE - Elément 14

Sociétés Mères consolidant les comptes

31/12/2010

NIA

ANNEXE - Elément 15

Filiales et participations

	31/12/2010	Capitaux propres	quote part détenue en pour cent	Résultat du dernier exercice clos
<p>A. Renseignements détaillés</p> <p>1. Filiales (Plus de 50 %)</p> <p>2. Participations (10 à 50 %)</p> <p>B. Renseignements globaux</p> <p>1. Filiales non reprises en A.</p> <p style="margin-left: 20px;">a) françaises</p> <p style="margin-left: 20px;">b) étrangères</p> <p>2. Participations non reprises en A.</p> <p style="margin-left: 20px;">a) françaises</p> <p style="margin-left: 20px;">b) étrangères</p>				

Annexe libre

Etat exprimé en euros

ENGAGEMENT RETRAITE

AVENANT DE "L'ACCORD D'ENTREPRISE" DU 7 DECEMBRE 2005 APPLICATION DE "L'ACCORD D'ENTREPRISE" METHODE DE CALCUL A COMPTER DU 01/01/2008 UN MOIS DE SALAIRE CHARGE PAR PERSONNE PRESENTE A LA FIN DE L'EXERCICE AYANT UN CONTRAT DE TRAVAIL A DUREE INDETERMINEE COMBINE AU CODE DU TRAVAIL AVEC UN CALCUL AU TERME AVEC DOTATION DE L'ECART AU PRORATA DES ANNEES RESTANT A COURIR	
AU 01/01/2010	
ENGAGEMENT CONSTATE	60.722 €
REPRIS SUR L'EXERCICE	
ENGAGEMENT REPRIS	3.401 €
DOTES SUR L'EXERCICE	
INDEMNITES RETRAITES CHARGES FISCALES ET SOCIALES	0 €
AU 31/12/2010	
ENGAGEMENT CONSTATE	57.321 €

LOCATION LONGUE DUREE

BNP PARIBAS LEASE GROUP CONTRAT Q0199108 17/11/2008 - 17/11/2011 V5535 ENCOURS DES LOYERS RESTANT A FACTURER AU 31/12/2010 A UN AN AU PLUS		467 €
A PLUS D'UN AN ET CINQ ANS AU PLUS		0 €
CONTRAT R0136670 22/09/2009 - 01/10/2012 SERVEUR TX150 + PC ENCOURS DES LOYERS RESTANT A FACTURER AU 31/12/2010 A UN AN AU PLUS		8.070 €
A PLUS D'UN AN ET CINQ ANS AU PLUS		8.070 €
CONTRAT O0250573 04/01/2007 - 04/04/2012 NASHUATEC DSM 730M5 ENCOURS DES LOYERS RESTANT A FACTURER AU 31/12/2010 A UN AN AU PLUS		3.233 €
A PLUS D'UN AN ET CINQ ANS AU PLUS		1.098 €
CONTRAT S0065831 31/03/2010 - 31/12/2012 FUJITSU 3P2550 + 3 ECRANS ENCOURS DES LOYERS RESTANT A FACTURER AU 31/12/2010 A UN AN AU PLUS		3.528 €
A PLUS D'UN AN ET CINQ ANS AU PLUS		3.528 €

CONTRIBUTION VOLONTAIRE EN NATURE

CENTRE DE CULTURE OUVRIERE
 MISE A DISPOSITION DE BUREAUX POUR LES ACCOMPAGNATEURS A L'EMPLOI
 PAS DE VALORISATION DISPONIBLE POUR CET ESPACE.