

**BILAN AU 31 DECEMBRE 2010**

	Page
- <i>Rapport de présentation</i>	<i>1</i>
- <i>Bilan actif-passif</i>	<i>2 et 3</i>
- <i>Compte de résultat</i>	<i>4 et 5</i>
- <i>Evaluation des contributions volontaires</i>	<i>6</i>
- <i>Détail bilan</i>	<i>7 à 9</i>
- <i>Détail Compte de résultat</i>	<i>10 à 13</i>
- <i>Annexe</i>	<i>14 à 20</i>

**AUDISUD EXPERTISE**

*4 B avenue du Maréchal FOCH*

*31280 DREMIL LAFAGE*

*05 34 511 505*

## RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise

ASSOCIATION GRISELIDIS  
14 RUE LAFON  
31000 TOULOUSE

pour l'exercice du 01/01/2010 au 31/12/2010,

et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des Experts Comptables.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	168 311 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	407 Euros
- Résultat net comptable,	(11 187) Euros

Fait à Plaisance du Touch  
Le 15/05/2011

Barbara PECHMAGRE CAMINADE

Emmanuel MORVAN  
Expert Comptable

**BILAN ACTIF**

ACTIF		Exercice N 31/12/2010 12			Exercice N-1 31/12/2009 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	39 602	35 556	4 045	4 314	269	6.23
	Immobilisations en cours						
Avances et acomptes							
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés	168		168	168			
Prêts	1 269		1 269	2 383	1 114	46.75	
Autres immobilisations financières	1 850		1 850	1 430	420	29.37	
<b>TOTAL I</b>	<b>42 889</b>	<b>35 556</b>	<b>7 332</b>	<b>8 295</b>	<b>963</b>	<b>11.61</b>	
Comptes de liaison							
<b>TOTAL II</b>							
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN COURS						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	CREANCES (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés						
	Autres créances	49 387	2 779	46 608	30 925	15 683	50.71
Valeurs mobilières de placement	58 495		58 495	114 373	55 878	48.86	
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	55 876		55 876	16 567	39 309	237.28	
Charges constatées d'avance (3)							
<b>TOTAL III</b>	<b>163 759</b>	<b>2 779</b>	<b>160 979</b>	<b>161 864</b>	<b>885</b>	<b>0.55</b>	
Comptes de Régularisation	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>206 647</b>	<b>38 336</b>	<b>168 311</b>	<b>170 159</b>	<b>1 848</b>	<b>1.09</b>	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

## BILAN PASSIF

<b>PASSIF</b>		<b>Exercice N</b> 31/12/2010 12	<b>Exercice N-1</b> 31/12/2009 12	<b>Ecart N / N-1</b>	
				<b>Euros</b>	<b>%</b>
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>Fonds propres</b>				
	Fonds associatifs sans droit de reprise	23 392	23 392		
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	30 578	23 137	7 441	32.16
	Report à nouveau				
	<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)</b>	<b>11 187</b>	<b>7 441</b>	<b>18 628</b>	<b>250.34</b>
	<b>Autres fonds associatifs</b>				
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Apports					
Legs et donations					
Résultats sous contrôle de tiers financeurs					
Ecarts de réévaluation					
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		384	384	100.00	
Provisions réglementées					
Droit des propriétaires					
	<b>TOTAL I</b>	<b>42 783</b>	<b>54 354</b>	<b>11 571</b>	<b>21.29</b>
	<b>TOTAL II</b>				
<b>PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS</b>	Comptes de liaison				
	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges	3 018	1 432	1 586	110.71
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	67 972	52 219	15 753	30.17
Fonds dédiés sur autres ressources					
	<b>TOTAL III</b>	<b>70 990</b>	<b>53 651</b>	<b>17 339</b>	<b>32.32</b>
<b>DETTES (1)</b>	Emprunts obligataires				
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 104	10 326	778	7.53
	Dettes fiscales et sociales	43 434	51 829	8 394	16.20
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes				
Instrument de trésorerie					
<b>Comptes de Régularisation</b>	Produits constatés d'avance				
	<b>TOTAL IV</b>	<b>54 538</b>	<b>62 154</b>	<b>7 617</b>	<b>12.25</b>
	<b>Ecarts de conversion passif (V)</b>				
	<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>168 311</b>	<b>170 159</b>	<b>1 848</b>	<b>1.09</b>

(1) Dont à plus d'un an

Dont à moins d'un an

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

54 538 62 154

**COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N 31/12/2010 12	Exercice N-1 31/12/2009 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>				
Ventes de marchandises				
Production vendue de Biens et Services	407	188	219	116.70
<b>CHIFFRE D'AFFAIRES NET</b>	407	188	219	116.70
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	441 675	406 845	34 830	8.56
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	10 259	10 844	585	5.39
Collectes				
Cotisations				
Autres produits	3	1	2	173.60
<b>TOTAL I</b>	452 345	417 879	34 466	8.25
<b>CHARGES D'EXPLOITATION (2)</b>				
Achats de marchandises				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes	104 571	105 692	1 121	1.06
Impôts, taxes et versements assimilés	13 993	8 503	5 490	64.57
Salaires et traitements	239 010	216 313	22 697	10.49
Charges sociales	80 202	70 155	10 047	14.32
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	2 885	2 823	62	2.21
Sur immobilisations : dotations aux provisions				
Sur actif circulant : dotations aux provisions	2 779	3 158	379	11.99
Pour risques et charges : dotations aux provisions	3 018	1 432	1 586	110.71
Subventions accordées par l'association				
Autres charges (2)	1 854	6	1 848	NS
<b>TOTAL II</b>	448 313	408 082	40 230	9.86
<b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	4 032	9 796	5 764	58.84
<b>QUOTES-PARTS DE RESULTATS SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN</b>				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs  
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2010 12	31/12/2009 12	Euros	%
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>				
Produits financiers de participations	164	5	159	NS
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		1 794	1 794	100.00
<b>TOTAL V</b>	164	1 800	1 635	90.86
<b>CHARGES FINANCIERES</b>				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>TOTAL VI</b>				
<b>2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>	164	1 800	1 635	90.86
<b>3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>	4 197	11 596	7 399	63.81
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	402		402	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	384	386	2	0.49
Reprises sur provisions et transferts de charges				
<b>TOTAL VII</b>	786	386	400	103.71
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	170	87	83	95.40
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	246		246	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions				
<b>TOTAL VIII</b>	416	87	329	378.59
<b>4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>	370	299	71	23.72
Impôts sur les bénéfices (IX)				
<b>TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)</b>	453 296	420 064	33 231	7.91
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)</b>	448 729	408 169	40 560	9.94
<b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>	4 567	11 895	7 328	61.61
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	52 219	47 765	4 454	9.32
- Engagements à réaliser sur ressources affectées	67 972	52 219	15 753	30.17
<b>5. EXCEDENTS OU DEFICITS</b>	11 187	7 441	18 628	250.34

**EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES**

	Exercice N 31/12/2010 12	Exercice N-1 31/12/2009 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
<b>PRODUITS</b>				
Bénévolat				
Prestations en nature				
Dons en nature	3 728	2 000	1 728	86.40
<b>TOTAL</b>	3 728	2 000	1 728	86.40
<b>CHARGES</b>				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens et services				
Personnel bénévole	3 728	2 000	1 728	86.40
Prestations				
<b>TOTAL</b>	3 728	2 000	1 728	86.40

## DETAIL BILAN ACTIF

<b>ACTIF</b>	<b>Exercice N</b>	<b>Exercice N-1</b>	<b>Ecart N / N-1</b>	
	31/12/2010 12	31/12/2009 12	Euros	%
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	4 045	4 314	269	6.23
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	21 343	21 343		
21830000 MATERIEL DE BUREAU	15 439	13 984	1 456	10.41
21840000 MOBILIER	2 820	2 820		
28182000 AMORTISSEMENT MAT DE TRANSPORT	21 343	21 343		
28183000 AMORT.MAT.BUREAU &INFOR.	11 757	10 281	1 475	14.35
28184000 AMORT. MOBILIER	2 457	2 208	249	11.28
AUTRES TITRES IMMOBILISES	168	168		
27100000 PARTS SOCIALES BFCC	168	168		
PRETS	1 269	2 383	1 114	46.75
27430000 PRET AUX SALARIES	769	2 383	1 614	67.73
27431000 PRET IVANOVA 140€8MOIS	500		500	
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 850	1 430	420	29.37
27500000 DEPOT ET CAUTIONNEMENT	1 850	1 430	420	29.37
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>7 332</b>	<b>8 295</b>	<b>963</b>	<b>11.61</b>
AUTRES CREANCES	46 608	30 925	15 683	50.71
40100000 FOURNISSEURS	35		35	
42100002 SCHWEIGER		5	5	100.00
42100003 ISSACK		4	4	100.00
42100004 IVANOVA GARRO		4	4	100.00
42100007 KRAMO BRUO WALLIS		52	52	100.00
42100008 SARRAZIN		5	5	100.00
42100011 CLOUET EVA		604	604	100.00
42100013 AUBERT MARION		10	10	100.00
42100014 GONZALES SONIA		5	5	100.00
42100015 LA FILLE		4	4	100.00
42500003 NDF SCHWEIGER		50	50	100.00
42500016 NDF KRAMO	43		43	
43870000 ORG SOCIAUX PRODUITS A RECEV.	1 441	3 101	1 660	53.53
44100001 CONSEIL GENERAL N	12 000	12 000		
44100003 CONSEIL REGIONAL N	9 088	7 000	2 088	29.83
44100008 MAIRIE DE TOULOUSE Nx locaux	3 000		3 000	
44100031 FONDATION MARC		3 500	3 500	100.00
44100032 INSTITUT NATIONAL PREV ED SANT	17 000	4 500	12 500	277.78
44100033 DAPHNE	4 000		4 000	
46700000 COMPTES DEBITEURS, CREDITEURS	2 779	3 158	379	11.99
46700002 ESPECES CONTRE CHEQUE SALIMA		50	50	100.00
46700007 CAE DUBORJAL		31	31	100.00
49670000 PROVISION POUR DEPRECIATION DE	2 779	3 158	379	11.99
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	58 495	114 373	55 878	48.86
50800000 MAXI + ASSOCIATION C	58 495	114 373	55 878	48.86
DISPONIBILITES	55 876	16 567	39 309	237.28
51200000 CREDIT COOPERATIF	55 824	16 366	39 458	241.11
53000000 CAISSE	52	201	149	74.00
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>160 979</b>	<b>161 864</b>	<b>885</b>	<b>0.55</b>



## DETAIL BILAN PASSIF

<b>PASSIF</b>	<b>Exercice N</b>	<b>Exercice N-1</b>	<b>Ecart N / N-1</b>	
	31/12/2010	12	31/12/2009	12
			<b>Euros</b>	<b>%</b>
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	23 392	23 392		
10260000 SUBV D 'INV ECS BUS 1	19 392	19 392		
10260200 SUBV INV ECS 2002	1 000	1 000		
10260300 SUBV INV ECS 2003	1 000	1 000		
10260400 SUBV INV ECS 2004	1 000	1 000		
10260500 SUBV INV ECS 2005	1 000	1 000		
AUTRES RESERVES	30 578	23 137	7 441	32.16
10680000 AUTRES RESERVES	30 578	23 137	7 441	32.16
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	11 187	7 441	18 628	250.34
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES		384	384	100.00
13170000 Subvention d'investissement	1 158	1 158		
13917000 Subv. d'investissement amortie	1 158	774	384	49.63
<b>TOTAL FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>42 783</b>	<b>54 354</b>	<b>11 571</b>	<b>21.29</b>
PROVISIONS POUR CHARGES	3 018	1 432	1 586	110.71
15300000 PROVISION POUR PENSIONS ET OBL	3 018	1 432	1 586	110.71
FONDS DEDIES SUR SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT	67 972	52 219	15 753	30.17
19400000 FONDS DEDIES S SUBVENTION	67 972	52 219	15 753	30.17
<b>TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES</b>	<b>70 990</b>	<b>53 651</b>	<b>17 339</b>	<b>32.32</b>
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	11 104	10 326	778	7.53
40100000 FOURNISSEURS	2 371	1 626	745	45.82
40810000 FOURNIS.FACTURES NON PARVENUES	8 733	8 700	33	0.38
DETTES FISCALES ET SOCIALES	43 434	51 829	8 394	16.20
42100000 REMUNERATION DUE	475		475	
42100002 SCHWEIGER	27		27	
42100017 BOYER VERONIQUE		30	30	100.00
42100018 LE CHARTIER	60	39	20	52.08
42500000 AVANCES ET ACOMPTES	27		27	
42500003 NDF SCHWEIGER	353		353	
42860000 PERSONNEL CONGES PAYES	2 813	5 888	3 075	52.22
43100000 URSSAF	20 817	21 523	706	3.28
43110000 URSSAF CHQ EMPLOI ASSOCIATIF	279	400	121	30.21
43116000 IJSS	249	649	400	61.58
43720000 CPM	5 963	6 553	590	9.00
43721000 AG2R	1 214	1 344	130	9.67
43730000 ASSEDIC	3 960	4 410	450	10.21
43740000 TAXE S LES SALAIRES	2 066	4 489	2 423	53.97
43800000 CH A PAYER S CONGE	936	1 855	919	49.57
43860000 ORG.SOC. CHARGES A PAYER	4 195	4 648	452	9.73
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>54 538</b>	<b>62 154</b>	<b>7 617</b>	<b>12.25</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>168 311</b>	<b>170 159</b>	<b>1 848</b>	<b>1.09</b>

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2010 12	31/12/2009 12	Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	407	188	219	116.70
70881000 PRODUITS D ACTIVITES DIVERSES	407	188	219	116.70
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	407	188	219	116.70
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	441 675	406 845	34 830	8.56
74100003 CNASEA CES GUESNEL	7 256		7 256	
74100006 CNASEA GULEMAUT		1 901	1 901	100.00
74100008 CNASEA SARRAZIN	63	11 158	11 095	99.44
74100009 CNASEA KRAMO		10 503	10 503	100.00
74100010 CNASEA BOYER	14 502	8 366	6 135	73.33
74100015 CNASEA LAFILLE	6 284	6 376	92	1.45
74100016 CNASEA AUBERT	10 773	2 353	8 419	357.76
74100017 CLOUET EVA	5 398	2 887	2 511	86.96
74200001 SUBV CONSEIL GENERAL N	24 000	24 000		
74200003 CONSEIL REGIONAL	15 000	15 000		
74200007 SIDACTION	124 900	126 800	1 900	1.50
74200009 DRDF N	6 000	6 000		
74200014 POLIVILLE MAIRIE N		22 000	22 000	100.00
74200015 POLIVILLE PREFECTURE N		8 000	8 000	100.00
74200017 SOLIDARITE SIDA	6 000	4 000	2 000	50.00
74200020 GRSP VIH IST HEPATITES	60 000	60 000		
74200021 GRSP VIOLENCE ET SANTE	2 500	2 500		
74200022 FIPD- PREVENTION DE LA DELINQU	12 000	12 000		
74200024 SUB MAIRIE POLIVILLE PREV SANT	12 000		12 000	
74200025 SUBV MAIRIE POLIVILLE EMPLOI	10 000		10 000	
74200027 DRJSCS	20 000	10 000	10 000	100.00
74200031 SIDACTION INTERNET	10 000	10 000		
74200032 AGGLOMERATION GRAND TOULOUSE	3 000	7 000	4 000	57.14
74200033 GRSP VIH INTERNET	15 000	15 000		
74200034 GRSP SANTE PRECARITE	20 000	20 000		
74200035 GRSP CONTRACEPTION IVG	3 000	3 000		
74200036 INPES	50 000	18 000	32 000	177.78
74200037 DAPHNE	4 000		4 000	
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	10 259	10 844	585	5.39
78150000 REPRISE SUR PROVISIONS RETRAIT	1 432	1 828	396	21.64
78174000 REPRISE PROV DEP DES CREANCES	3 158	3 853	695	18.04
79100000 TRANSFERT CHARGES D'EXPLOITATI	694	639	55	8.55
79110000 RBST ASSURANCE	870		870	
79111000 RBST FORMATION	1 531	4 524	2 993	66.16
79120000 REMB GARANCE	2 574		2 574	
AUTRES PRODUITS	3	1	2	173.60
75800000 PRODUITS DIV.GESTION COUR	3	1	2	173.60
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>452 345</b>	<b>417 879</b>	<b>34 466</b>	<b>8.25</b>
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	104 571	105 692	1 121	1.06
60440000 SPECTACLES		56	56	100.00
60610000 FOURNITURES EAUX - ENERGIES	831	836	5	0.61
60611000 EDF	631	562	69	12.35
60614000 FOURNITURES CARBURANT	302	483	181	37.53
60621000 PHARMACIE	529	758	229	30.23
60622000 ALIMENTATION	4 829	3 395	1 434	42.26

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2010	Exercice N-1 31/12/2009	Ecart N / N-1	
			Euros	%
60623000 PREVENTION	12 768	16 044	3 276	20.42
60630000 FOURNITURE D ENTRETIEN PETIT E	1 687	4 040	2 353	58.25
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 988	2 136	148	6.92
61220000 CREDIT BAIL MOBILIER	1 206	1 076	129	12.02
61300000 LOCATION LOCAL	128	300	172	57.33
61320000 LOCATION IMMOBILIERE	13 340	9 485	3 854	40.64
61321000 LOYER PARKING	876	846	30	3.58
61350000 LOCATION MOBILIERE	501	594	93	15.65
61351000 LOCATION VELA	799	367	431	117.53
61400000 CHARGES LOCATIVES	1 755	1 155	600	51.91
61500000 ENTRETIEN ET REPARATIONS	777	775	2	0.28
61510000 MAINTENACE INFORMATIQUE	1 244	2 201	957	43.48
61550000 ENTRETIEN REPARATION VEHICULE	2 602	284	2 317	815.22
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	2 132	1 781	352	19.77
61800000 DOCUMENTATION	425	738	313	42.45
62200000 REM D INTERMEDIAIRES	155		155	
62210000 PSY,SUPERVISION, REGUL	6 640	5 420	1 220	22.51
62220000 JURISTE	2 617	2 204	413	18.74
62230000 EXPERT COMPTABLE	4 038	3 662	377	10.29
62240000 CAC	6 558	6 492	66	1.02
62250000 ALTER EGO	2 436	2 748	312	11.37
62270000 FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	100	50	50	100.00
62300000 PUBLICITE, PUBLICATIONS	2 110	12 980	10 870	83.75
62380000 DONS POURBOIRES		167	167	100.00
62510000 DEPLACEMENTS	9 717	8 281	1 436	17.34
62511000 TISSEO	1 570		1 570	
62560000 MISSIONS	2 679		2 679	
62570000 MISSIONS - RECEPTIONS	259	1 704	1 445	84.78
62600000 FRAIS POSTAUX	1 204	951	254	26.68
62610000 TELECOM	816	1 331	515	38.67
62620000 ORANGE TEL PORTABLE	5 199	2 535	2 663	105.06
62640000 ABONNT INTERNET	372		372	
62750000 FRAIS BANCAIRES	308	203	105	51.63
62800000 DIVERS ADHESIONS	15	70	55	78.57
62810000 AIDE A LA VIE QUOTIDIENNE	8 428	8 981	552	6.15
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES</b>	<b>13 993</b>	<b>8 503</b>	<b>5 490</b>	<b>64.57</b>
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	7 053	3 741	3 312	88.54
63330000 FORMATION CONTINUE (ORG.)	6 940	4 762	2 178	45.73
<b>SALAIRES ET TRAITEMENTS</b>	<b>239 010</b>	<b>216 313</b>	<b>22 697</b>	<b>10.49</b>
64100000 SALAIRES BRUTS	232 021	220 128	11 893	5.40
64110000 SALAIRES CHQ EMPLOI ASSOCIATIF	3 347	2 007	1 340	66.76
64111000 INDEMNITES STAGIAIRES NON SOUM	6 802	2 792	4 009	143.58
64120000 CONGE PAYE	3 075	5 393	2 319	42.99
64140000 INDEMNITES NON SOUMISES A CHAR		1 600	1 600	100.00
64150000 SALAIRE ET PRECAR A PAYER	85	4 821	4 736	98.24
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>80 202</b>	<b>70 155</b>	<b>10 047</b>	<b>14.32</b>
64510000 COTISATIONS URSSAF	47 702	40 906	6 797	16.62
64511000 URSSAF CHQ EMPLOI ASSOCIATIF	1 539	680	859	126.36
64530000 COTISATIONS CAISSE RETRAITE	14 397	15 669	1 273	8.12
64531000 COT RETRAITE PREVOYANCE	4 852	3 427	1 425	41.59
64540000 COTISATIONS ASSEDIC	10 209	9 357	852	9.11
64550000 CHARGES SOC S CONGES	919	1 711	791	46.25

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2010 12	31/12/2009 12	Euros	%
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	1 057	947	110	11.62
64820000 RBST METRO	1 365	880	485	55.13
<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS</b>	<b>2 885</b>	<b>2 823</b>	<b>62</b>	<b>2.21</b>
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPOR.	2 885	2 823	62	2.21
<b>DOTATIONS AUX PROVISIONS SUR ACTIF CIRCULANT</b>	<b>2 779</b>	<b>3 158</b>	<b>379</b>	<b>11.99</b>
68174000 DAP	2 779	3 158	379	11.99
<b>DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>3 018</b>	<b>1 432</b>	<b>1 586</b>	<b>110.71</b>
68150000 DAP POUR RISQUES ET CHARGES D	3 018	1 432	1 586	110.71
<b>AUTRES CHARGES</b>	<b>1 854</b>	<b>6</b>	<b>1 848</b>	<b>NS</b>
65800000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE	1 854	6	1 848	NS
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>448 313</b>	<b>408 082</b>	<b>40 230</b>	<b>9.86</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>4 032</b>	<b>9 796</b>	<b>5 764</b>	<b>58.84</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATIONS</b>	<b>164</b>	<b>5</b>	<b>159</b>	<b>NS</b>
76100000 PRODUITS DE PARTICIPATION	164	5	159	NS
<b>PRODUITS NETS SUR CESSIONS DE VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>		<b>1 794</b>	<b>1 794</b>	<b>100.00</b>
76700000 PROD DE CESSION IMMOB		1 794	1 794	100.00
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>164</b>	<b>1 800</b>	<b>1 635</b>	<b>90.86</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>164</b>	<b>1 800</b>	<b>1 635</b>	<b>90.86</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>4 197</b>	<b>11 596</b>	<b>7 399</b>	<b>63.81</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION</b>	<b>402</b>		<b>402</b>	
77100000 PRODUITS EXCEPT OPER GESTION	402		402	
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL</b>	<b>384</b>	<b>386</b>	<b>2</b>	<b>0.49</b>
77700000 Quote part de subvention d'inv	384	386	2	0.49
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>786</b>	<b>386</b>	<b>400</b>	<b>103.71</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION</b>	<b>170</b>	<b>87</b>	<b>83</b>	<b>95.40</b>
67120000 PENALITES ET AMENDES	170	87	83	95.40
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL</b>	<b>246</b>		<b>246</b>	
67500000 VNC DES ELEMENTS D ACTIFS	246		246	
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>416</b>	<b>87</b>	<b>329</b>	<b>378.59</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>370</b>	<b>299</b>	<b>71</b>	<b>23.72</b>
<b>TOTAL PRODUITS</b>	<b>453 296</b>	<b>420 064</b>	<b>33 231</b>	<b>7.91</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>448 729</b>	<b>408 169</b>	<b>40 560</b>	<b>9.94</b>

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2010 12	Exercice N-1 31/12/2009 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
<b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>	4 567	11 895	7 328	61.61
REPORT DES RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS	52 219	47 765	4 454	9.32
78940000 REPRISE S FONDS DEDIES	52 219	47 765	4 454	9.32
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES	67 972	52 219	15 753	30.17
68940000 PROVISION SUR FONDS DEDIES	67 972	52 219	15 753	30.17
<b>EXCEDENTS OU DEFICITS</b>	11 187	7 441	18 628	250.34

**ANNEXE**

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 168 311.28 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 452 344.95 Euros et dégageant un déficit de 11 186.64- Euros .

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

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

**- REGLES ET METHODES COMPTABLES -**

**Principes et conventions générales**

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 120-1 et suivants du Plan Comptable Général 2005, le règlement CRC N°99-03 et le Plan comptable des Associations et Fondations avec le règlement CRC N°99-01.

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

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

**Permanence des méthodes**

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

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

## ANNEXE

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

**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Matériel de transport	21 343		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	16 803		2 863
<b>TOTAL</b>	38 146		2 863
Autres titres immobilisés	168		
Prêts, autres immobilisations financières	2 199		920
<b>TOTAL</b>	2 367		920
<b>TOTAL GENERAL</b>	40 513		3 783

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Matériel de transport			21 343	21 343
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		1 407	18 259	18 259
<b>TOTAL</b>		1 407	39 602	39 602
Autres titres immobilisés			168	168
Prêts, autres immobilisations financières			3 119	3 119
<b>TOTAL</b>			3 287	3 287
<b>TOTAL GENERAL</b>		1 407	42 889	42 889

**Etat des amortissements**

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Matériel de transport	21 343			21 343
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	12 489	2 885	1 161	14 214
<b>TOTAL</b>	33 832	2 885	1 161	35 556
<b>TOTAL GENERAL</b>	33 832	2 885	1 161	35 556

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de bureau informatique mobilier	2 885				
<b>TOTAL</b>	2 885				
<b>TOTAL GENERAL</b>	2 885				

## ANNEXE

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

**Tableau des variations des fonds associatifs**

Nature des provisions et des réserves	Montant début d'exercice	Affectation résultats et retraitement	Dotations exercice	Reprise exercice	Montant fin exercice
Fonds propres					
Fonds associatifs sans droit de reprise	23 392				23 392
Réserves :					
Autres réserves	23 137		7 441		30 578
Report à nouveau			7 741	7 741	
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	7 441			18 628	11 187
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Subventions d'investissement	384		774	1 158	
Provisions réglementées					
<b>TOTAL I</b>	54 354		15 956	27 527	42 783

**Etat des provisions**

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Pensions et obligations similaires	1 432	3 018	1 432		3 018
<b>TOTAL</b>	1 432	3 018	1 432		3 018

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour dépréciation	3 158	2 779	3 158		2 779
<b>TOTAL</b>	3 158	2 779	3 158		2 779
<b>TOTAL GENERAL</b>	4 591	5 797	4 590		5 798
<b>Dont dotations et reprises d'exploitation</b>		73 770	4 591		

**ANNEXE**

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

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

<b>Etat des créances</b>	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	1 269	1 269	
Autres immobilisations financières	1 850		1 850
Personnel et comptes rattachés	43	43	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 441	1 441	
Divers état et autres collectivités publiques	45 088	45 088	
Débiteurs divers	2 815	2 815	
<b>TOTAL</b>	<b>52 506</b>	<b>50 656</b>	<b>1 850</b>
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	1 340		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	2 454		

<b>Etat des dettes</b>	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	11 104	11 104		
Personnel et comptes rattachés	3 755	3 755		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	39 679	39 679		
<b>TOTAL</b>	<b>54 538</b>	<b>54 538</b>		

**Tableau de suivi des fonds dédiés**

Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nou- velles ressources affectées	Fonds restant engager en fin d'exercice
		A	B	C	D = A -B +C
INPES PROJET INTERNET	50 000	15 743	15 743	41 279	41 279
FONDATION MARC		2 327	2 327		
GRSP PRECARITE	20 000	5 000	5 000	4 000	4 000
MAIRIE TOULOUSE SANTE	12 000	5 485	5 485	2 493	2 493
CONSEIL GENERAL EMPLOI	14 000	3 966	3 966		
DRDFE	6 000	501	501	464	464
CONSEIL REGIONAL EMPLOI	10 000	3 000	3 000	1 016	1 016
CONSEIL REGIONAL DISCRIM	5 000	1 000	1 000	1 013	1 013
CONSEIL GENERAL SANTE	10 000	3 000	3 000	4 000	4 000
FIDP DISCRIMINATION	12 000	2 000	2 000	1 000	1 000
MAIRIE EMPLOI	10 000			933	933
DRJSCS EMPLOI	10 000			3 000	3 000
DRJSCS INTERNET	10 000			4 000	4 000
GRSP INTERNET	15 000			1 672	1 672
VIH	60 000	5 197	5 197	3 080	3 080
GRSP SANTE	3 000			22	22
<b>TOTAL</b>	<b>247 000</b>	<b>47 219</b>	<b>47 219</b>	<b>67 972</b>	<b>67 972</b>

**Evaluation des immobilisations corporelles**

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

**ANNEXE**

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

**Evaluation des amortissements**

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

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 et 4 ans
Mobilier	Linéaire	4 ans

**Disponibilités en Euros**

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

**Produits à recevoir**

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	46 529
Total	46 529

UNIFAF A RECEVOIR : 1 441 €  
DAPHNE : 4 000 €  
CONSEIL REGIONAL : 9 088 €  
MAIRIE TOULOUSE : 3 000 €  
FIDP : 12 000 €  
INPES : 17 000 €

**Charges à payer**

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 733
Dettes fiscales et sociales	7 944
Total	16 677

Factures non parvenues au 31/12/2010 : 8 733 €  
Provision Congés Payés : 2 813 €  
Provision pour Formation continue : 4 195 €  
Provision pour Charges sur Congés Payés : 936 €

**ANNEXE**

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

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**

**Rémunération des dirigeants**

Information non communiquée car cela conduirait à mentionner une rémunération individuelle.

**Valorisation des contributions volontaires**

L'organisme SOLIDARITE SIDA a fourni à l'Association pour 2 000 € de tickets services au titre de l'exercice 2010.

**VALORISATION DU BENEVOLAT 2010**

Coût horaire : 16€

Membre du Conseil d'Administration : organisation et participation aux réunions de bureau, de C.A., gestion de l'association, prise de décisions concernant le personnel et les actions.

Présidente : 8H  
vice présidente : 20H  
Secrétaire : 13H  
Vice secrétaire : 12H  
Trésorière : 7H  
Vice trésorière : 5H  
Membre du CA : 3H  
Membre du CA : 3H  
Membre du CA : 3H  
Membre du CA : 6H  
Membre du CA : 12H

Soit un total de 92H valorisé pour 1472€

Membre de l'association APRISS : participation à deux tournées de nuit, animation de focus groupes dans le bus sur la réduction des risques.

Animatrice de prévention : 8H  
Animatrice de prévention : 8H

Soit un total de 16H valorisé pour 256€

**TOTAL GENERAL : 1728**

**ANNEXE**

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

**- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -****Engagement en matière de pensions et retraites**

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Une provision a été comptabilisé pour 3018€

**Indemnité de départ à la retraite**

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
59 ans	moins d'un an	
54 à 58 ans	1 à 5 ans	
50 à 54 ans	6 à 10 ans	
40 à 49 ans	11 à 20 ans	1 656
30 à 39 ans	21 à 30 ans	1 362
moins de 30 ans	plus de 30 ans	
Engagement total		3 018

**Hypothèses de calculs retenues**

Il a été retenu au titre de cet exercice un taux d'actualisation de 4.5%. Le calcul a été réalisé à partir de la table de mortalité réglementaire TF00-02. Les charges sociales afférentes ont été provisionnées à hauteur de 33.26%.

	Dirigeants	Autres	Provisions
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité		3 018	

**Autres informations****Droit individuel à la formation**

La loi 2004-391 du 4 mai 2004 (C. Travail art L.931-20-2 et s.) a instauré le Droit Individuel à la Formation. Au titre de ce droit, les salariés ont acquis des droits à heures de formation pour un total de 532 heures, soit :

41.44 heures au titre de 2005/2006  
55.90 heures au titre de 2006/2007  
92.17 heures au titre de 2007/2008  
148 heures au titre de 2008/2009  
154.28 heures au titre de 2009/2010  
139.97 heures au titre de 2010/2011 (arrêter au 31/12/2010)

Ces heures n'ont pour le moment pas fait l'objet de demande de formation par les personnes concernées.