actalis Guyane

CEGI CENTRE EST GUYANE INITIATIVE
C14 A BAT E
ROUTE DU TIGRE CITE CABASSOU
97300 CAYENNE

COMPTES ANNUELS

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

1 Bilan Actif
2 Détail de l' Actif
4 Bilan Passif
5 Détail du Passif
7 Compte de fonctionnement et de résultat
8 Détail du compte de fonctionnement
11 Immobilisations
12 Amortissements
13 Provisions
14 Créances et Dettes
15 Produits à recevoir
16 Produits constatés d'avance
17 Charges à payer
18 Charges constatées d'avance
19 Tableau de suivi des fonds associatifs
20 Tableau de suivi des fonds dédiés
21 Fonds dédiés
22 Evaluation des contributions volontaires en nature
23 Annexe libre
26 Annexe libre 2
27 Annexe au bilan
28 Règles et méthodes comptables

Bilan Actif

	Etat exprimé en **euros**	31/12/2010 Brut	31/12/2010 Amort. et Dépréc.	31/12/2010 Net	31/12/2009 Net
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires	1 000	1 000		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	10 912	3 423	7 489	8 625
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	40 786	18 742	22 044	30 192
	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	2 020 314	566 850	1 453 464	962 820
	Autres immobilisations financières	1 802		1 802	1 802
	TOTAL (I)	**2 074 814**	**590 015**	**1 484 800**	**1 003 439**
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				143
	CREANCES (3)				
	Créances usagers et comptes rattachés				
	Autres créances	334 194	1 220	332 974	231 780
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	348 415		348 415	1 049 229
	Charges constatées d'avance	585		585	585
	TOTAL (II)	**683 193**	**1 220**	**681 973**	**1 281 737**
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF	**2 758 007**	**591 234**	**2 166 773**	**2 285 175**

(1) dont droit au bail
(2) dont à moins d'un an (29 752)
(3) dont à plus d'un an

ENGAGEMENTS RECUS
Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents - autorisés par l'organisme de tutelle
Dons en nature restant à vendre

Détail de l' Actif

Etat exprimé en **euros**		01/01/2010 31/12/2010	12 mois	01/01/2009 31/12/2009	12 mois	Variations	%
TOTAL II - Actif Immobilisé NET		**1 484 799,56**	*68,53*	**1 003 438,69**	*43,91*	**481 360,87**	*47,97*
Concessions brevets et droits similaires							
20500000	DROITS-CONCESSIONS-LOGICIEL	1 000,00	*0,05*	1 000,00	*0,04*		
28050000	AMORT LOGICIELS	(1 000,00)	*-0,05*	(1 000,00)	*-0,04*		
Constructions		**7 488,78**	*0,35*	**8 624,55**	*0,38*	**(1 135,77)**	*-13,17*
21450000	INST.GENE. AGEN. S/SOL AUTRUI	10 911,95	*0,50*	10 911,95	*0,48*		
28145000	AMORT AMEN.INST.GEN S/SOL AUTR	(3 423,17)	*-0,16*	(2 287,40)	*-0,10*	(1 135,77)	*-49,65*
Autres immobilisations corporelles		**22 044,37**	*1,02*	**30 191,72**	*1,32*	**(8 147,35)**	*-26,99*
21810000	INSTALL.GENE.AGENC.AMENAG.DIVE	9 293,65	*0,43*	9 293,65	*0,41*		
21820000	Matériel de transport	11 223,50	*0,52*	11 223,50	*0,49*		
21830000	MATERIEL BUREAU ET INFORMATIQU	11 109,98	*0,51*	11 109,98	*0,49*		
21840000	MOBILIER DE BUREAU	9 159,00	*0,42*	9 159,00	*0,40*		
28181000	AMORT.INSTALL.GENE.AGEN.DIVERS	(3 845,56)	*-0,18*	(2 557,89)	*-0,11*	(1 287,67)	*-50,34*
28182000	Amort matériel de transport	(2 813,67)	*-0,13*	(7,79)		(2 805,88)	*N/S*
28183000	AMORT.MATERIEL BUREAU ET INFOR	(6 617,66)	*-0,31*	(4 395,66)	*-0,19*	(2 222,00)	*-50,55*
28184000	AMORT.MOBILIER	(5 464,87)	*-0,25*	(3 633,07)	*-0,16*	(1 831,80)	*-50,42*
Prêts		**1 453 464,22**	*67,08*	**962 820,23**	*42,13*	**490 643,99**	*50,96*
2747 CORAIL	Prêt d'honneur CO.RAIL	967 171,00	*44,64*	175 000,00	*7,66*	792 171,00	*452,67*
2748 CREAT	Prêt d'honneur CREATION	1 006 844,72	*46,47*	1 036 679,72	*45,37*	(29 835,00)	*-2,88*
2749 EDEN	Prêt EDEN	46 298,38	*2,14*	54 298,38	*2,38*	(8 000,00)	*-14,73*
29741000	PROV DOSSIERS CONTENTIEUX	(107 023,74)	*-4,94*	(77 412,59)	*-3,39*	(29 611,15)	*-38,25*
29742000	DOSSIERS MIS EN DEMEURE	(72 017,08)	*-3,32*	(48 704,05)	*-2,13*	(23 313,03)	*-47,87*
29744000	PROV DOSSIERS IMPAYES	(355 613,81)	*-16,41*	(177 041,23)	*-7,75*	(178 572,58)	*-100,86*
29745000	PROV DOSSIERS EDEN	(32 195,25)	*-1,49*			(32 195,25)	
Autres immobilisations financières		**1 802,19**	*0,08*	**1 802,19**	*0,08*		
27500000	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	1 802,19	*0,08*	1 802,19	*0,08*		
TOTAL III - Actif Circulant NET		**681 973,14**	*31,47*	**1 281 736,52**	*56,09*	**(599 763,38)**	*-46,79*
Avances & acomptes versés sur commandes				**142,50**	*0,01*	**(142,50)**	*-100,00*
40910000	Fournisseurs avances et acompt			142,50	*0,01*	(142,50)	*-100,00*
Autres créances		**332 974,02**	*15,37*	**231 780,09**	*10,14*	**101 193,93**	*43,66*
040D	Collectif fournisseurs débiteurs	289,90	*0,01*			289,90	
4417ADI	ADI COACHING PRE-CREATION	17 927,70	*0,83*	17 927,70	*0,78*		
4417CAY	MAIRIE DE CAYENNE SUBV A RECEV	7 500,00	*0,35*			7 500,00	
4417CDC0	CDC/Subvention à recevoir			29 700,00	*1,30*	(29 700,00)	*-100,00*
4417CNES	CNES/Fonds intervent.à recevoi	20 000,00	*0,92*	20 000,00	*0,88*		
4417CO.RAIL	REGION GUYANE - PLAN CO.RAIL	90 000,00	*4,15*	40 000,00	*1,75*	50 000,00	*125,00*
4417CONS	CONS.REGION/Fonds interv.à rec			6 000,00	*0,26*	(6 000,00)	*-100,00*
4417CONS1	SUBV REGION/FORMAT PROF			6 000,00	*0,26*	(6 000,00)	*-100,00*
4417CONS2	REGION-SUBV FONCT REGION GUY.	6 000,00	*0,28*	11 340,00	*0,50*	(5 340,00)	*-47,09*
4417DDTEFP	DTEFP-SUB. FONCT. APPUI REAL.	76 679,30	*3,54*	45 150,00	*1,98*	31 529,30	*69,83*
4417DRTEFP	DRTEFP Subvention à recevoir	27 891,39	*1,29*	12 892,50	*0,56*	14 998,89	*116,34*
4417MAT	SUBV MAIRIE DE MATOURY	59 798,00	*2,76*	31 300,00	*1,37*	28 498,00	*91,05*
4417REMIRE	SUBV MAIRIE DE REMIRE MONTJOLY	12 600,00	*0,58*			12 600,00	
4417TELECO	FRANCE TELECOM SUBV A RECEVOIR	4 000,00	*0,18*	4 000,00	*0,18*		
467CGI	CGI DEB/CRED DIVERS	836,00	*0,04*			836,00	
46871000	Cotisations 2002 à recevoir	304,80	*0,01*	304,80	*0,01*		
46872000	Cotisations 2003 à recevoir	304,90	*0,01*	304,90	*0,01*		
46873000	Cotisations 2004 à recevoir	304,91	*0,01*	304,91	*0,01*		
46875000	COTISATIONS 2006 A RECEVOIR	304,90	*0,01*	304,90	*0,01*		
46876000	COTISATIONS 2007 A RECEVOIR	1 829,38	*0,08*	1 829,38	*0,08*		
46877000	COTISATIONS 2008 A RECEVOIR	304,90	*0,01*	304,90	*0,01*		
46878000	Cotisations à recevoir 2009	1 219,60	*0,06*	5 335,70	*0,23*	(4 116,10)	*-77,14*

Détail de l' Actif

Etat exprimé en **euros**		01/01/2010 31/12/2010	12 mois		01/01/2009 31/12/2009	12 mois		Variations	%
46879000	COTISATIONS 2010 A RECEVOIR	6 097,94		*0,28*				6 097,94	
49680000	Dépréc.Cptes débiteurs divers	(1 219,60)		*-0,06*	(1 219,60)		*-0,05*		
Disponibilités		**348 414,53**		***16,08***	**1 049 229,30**		***45,91***	**(700 814,77)**	***-66,79***
51210000	BNPG - COMPTE PRETS CO.RAIL	33 517,00		*1,55*	850 000,00		*37,20*	(816 483,00)	*-96,06*
51211000	BNP - CPTE PRETS D'HONNEUR	178 312,97		*8,23*	140 500,12		*6,15*	37 812,85	*26,91*
51212000	BNPG - CPTE DE FONCTIONNEMENT	52 740,98		*2,43*	36 537,76		*1,60*	16 203,22	*44,35*
51213000	BNP - COMPTE PRETS EDEN	30 062,63		*1,39*	22 062,63		*0,97*	8 000,00	*36,26*
51214000	BNP CORAIL FONCTIONNEMENT	53 704,19		*2,48*	54,00			53 650,19	*N/S*
53000000	CAISSE	76,76			74,79			1,97	*2,63*
Charges constatées d'avance		**584,59**		***0,03***	**584,63**		***0,03***	**(0,04)**	***-0,01***
48600000	Charges constatées d'avance	584,59		*0,03*	584,63		*0,03*	(0,04)	*-0,01*
TOTAL DU BILAN ACTIF		**2 166 772,70**		***100,00***	**2 285 175,21**		***100,00***	**(118 402,51)**	***-5,18***

Bilan Passif

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2010	31/12/2009
Fonds associatifs	**Fonds propres**		
	Fonds associatifs sans droit de reprise	955 802	1 062 799
	Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables	*54 000*	*54 000*
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau	(145 713)	(148 889)
	Résultat de l'exercice	**(198 393)**	**(136 127)**
	Total des fonds propres	**611 696**	**777 783**
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
	- Apports	1 138 339	1 166 646
	- 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		
	Total des autres fonds associatifs	**1 138 339**	**1 166 646**
	Total des fonds associatifs	**1 750 035**	**1 944 429**
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
Fonds dédiés	Sur subventions de fonctionnement	141 643	74 583
	Sur dons manuels affectés		
	Sur legs et donations affectés		
	Total des fonds dédiés	**141 643**	**74 583**
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	38	38
	Emprunts et dettes financières divers	76 361	76 361
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 496	52 531
	Dettes fiscales et sociales	52 947	43 761
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	13 410	40 737
	Produits constatés d'avance	115 844	52 736
	Total des dettes	**275 095**	**266 164**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**2 166 773**	**2 285 175**

Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(198 393,43)	(136 126,70)
(1) Dont à moins d'un an	198 734	189 803
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	38	38

ENGAGEMENTS DONNES

Détail du Passif

Etat exprimé en **euros**		01/01/2010 31/12/2010	12 mois	01/01/2009 31/12/2009	12 mois	Variations	%
Total des fonds associatifs		**1 750 035,16**	*80,77*	**1 944 428,59**	*85,09*	**(194 393,43)**	*-10,00*
Total des fonds propres		**611 696,15**	*28,23*	**777 782,91**	*34,04*	**(166 086,76)**	*-21,35*
Fonds associatif sans droit de reprise		**955 802,11**	*44,11*	**1 062 798,74**	*46,51*	**(106 996,63)**	*-10,07*
10240000	Prêts s/FDI irrécouvrables	(5 639,48)	*-0,26*	(5 639,48)	*-0,25*		
10249000	Affectation Résultat	(110 996,63)	*-5,12*			(110 996,63)	
1024ADI0	ADI/Fonds d'intervention	286 700,00	*13,23*	286 700,00	*12,55*		
1024CDC	CDC sans droit de reprise	11 347,32	*0,52*	11 347,32	*0,50*		
1024CNES	CNES/Fonds d'intervention	392 420,10	*18,11*	392 420,10	*17,17*		
1024CONS	CONSEIL REGIONAL/Fonds d'inter	254 237,00	*11,73*	254 237,00	*11,13*		
1024EDF0	EDF/Fonds d'intervention	61 733,80	*2,85*	61 733,80	*2,70*		
1024TELEC	FRANCE TELECOM/FOND INTERVENT	12 000,00	*0,55*	8 000,00	*0,35*	4 000,00	*50,00*
10261200	REGION - Subv d'investissement	54 000,00	*2,49*	54 000,00	*2,36*		
Report à nouveau		**(145 712,53)**	*-6,72*	**(148 889,13)**	*-6,52*	**3 176,60**	*2,13*
11000000	Report à nouveau créditeur	38,32		3 215,32	*0,14*	(3 177,00)	*-98,81*
11900000	Report à nouveau débiteur	(145 750,85)	*-6,73*	(93 501,34)	*-4,09*	(52 249,51)	*-55,88*
12900000	Résultat de l'exercice (Insuff			(58 603,11)	*-2,56*	58 603,11	*100,00*
Résultat		**(198 393,43)**	*-9,16*	**(136 126,70)**	*-5,96*	**(62 266,73)**	*-45,74*
Total des autres fonds associatifs		**1 138 339,01**	*52,54*	**1 166 645,68**	*51,05*	**(28 306,67)**	*-2,43*
Fonds associatif avec droit - Apports		**1 138 339,01**	*52,54*	**1 166 645,68**	*51,05*	**(28 306,67)**	*-2,43*
10349000	Affectation Résultat	(28 306,67)	*-1,31*			(28 306,67)	
1034CDC0	CDC/Apport avec droit reprise	166 645,68	*7,69*	166 645,68	*7,29*		
1034CDC01	CDC/APPORT AVEC DR - CO.RAIL	340 000,00	*15,69*	340 000,00	*14,88*		
1034ETAT	ETAT-SUBV PLAN CORAIL	660 000,00	*30,46*	660 000,00	*28,88*		
TOTAL III - Total des Provisions							
Total des Fonds dédiés		**141 642,95**	*6,54*	**74 583,00**	*3,26*	**67 059,95**	*89,91*
Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement		**141 642,95**	*6,54*	**74 583,00**	*3,26*	**67 059,95**	*89,91*
19400000	Fonds dédiés/Subvention	141 642,95	*6,54*	74 583,00	*3,26*	67 059,95	*89,91*
TOTAL IV - Total des dettes		**275 094,59**	*12,70*	**266 163,62**	*11,65*	**8 930,97**	*3,36*
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		**38,11**		**38,11**			
51860000	INTERETS COURUS A PAYER	38,11		38,11			
Emprunts et dettes financières divers		**76 360,62**	*3,52*	**76 360,62**	*3,34*		
16750000	DTEFP / Avances Fonds EDEN	76 360,62	*3,52*	76 360,62	*3,34*		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**16 495,63**	*0,76*	**52 531,11**	*2,30*	**(36 035,48)**	*-68,60*
040C	Collectif fournisseurs créditeurs	7 637,12	*0,35*	39 638,89	*1,73*	(32 001,77)	*-80,73*
40810000	Fourn. Factures non parvenues	8 858,51	*0,41*	12 892,22	*0,56*	(4 033,71)	*-31,29*
Dettes fiscales et sociales		**52 946,63**	*2,44*	**43 760,78**	*1,91*	**9 185,85**	*20,99*
42820000	CONGES A PAYER	10 701,22	*0,49*	11 215,00	*0,49*	(513,78)	*-4,58*
43100000	C.G.S.S.	20 346,64	*0,94*	17 249,00	*0,75*	3 097,64	*17,96*
43730000	I.G.R.C.	10 047,68	*0,46*	6 023,87	*0,26*	4 023,81	*66,80*
43731000	RETRAITE DES CADRES	1 337,05	*0,06*	1 001,44	*0,04*	335,61	*33,51*
43732000	PREVOYANCE CADRES	99,76		593,68	*0,03*	(493,92)	*-83,20*
43740000	POLE EMPLOI	6 159,76	*0,28*	4 743,02	*0,21*	1 416,74	*29,87*
43820000	CHARGES CONGES A PAYER	2 686,02	*0,12*	2 411,23	*0,11*	274,79	*11,40*
43860000	Autres charges à payer	1 568,50	*0,07*	523,54	*0,02*	1 044,96	*199,60*

Détail du Passif

Etat exprimé en **euros**		01/01/2010 31/12/2010	12 mois		01/01/2009 31/12/2009	12 mois		Variations	%
Autres dettes		**13 409,55**		*0,62*	**40 736,70**		*1,78*	**(27 327,15)**	*-67,08*
467ANGOL	ANGOL Théodoric				1 500,00		*0,07*	(1 500,00)	*-100,00*
467CHONVIL	CHONVILLE Chantal				3 024,00		*0,13*	(3 024,00)	*-100,00*
467DINGUIOU	Tom DINGUIOU Subv à débloquer				1 500,00		*0,07*	(1 500,00)	*-100,00*
467JOSEPH	JOSEPH-JACQUES Claude	1 297,90		*0,06*				1 297,90	
467LINGUET	LINGUET Myrtho	2,50			2,50				
467LOWIN	LOWINSKI Joël				3 000,00		*0,13*	(3 000,00)	*-100,00*
467MONPE	MONTPERAT Lutécia	5 398,95		*0,25*				5 398,95	
467NIETCHO	NIETCHO Lydie	3 710,20		*0,17*	3 710,20		*0,16*		
467PAUL	PAUL VINCILNA - CO.RAIL				25 000,00		*1,09*	(25 000,00)	*-100,00*
467PRINC	Hervé PRINCE Subv à débloquer				3 000,00		*0,13*	(3 000,00)	*-100,00*
467ROUMI	ROUMILLAC Marie-Nella - FREQ	3 000,00		*0,14*				3 000,00	
Produits constatés d'avance		**115 844,05**		*5,35*	**52 736,30**		*2,31*	**63 107,75**	*119,67*
48700000	Produits constatés d'avance	115 844,05		*5,35*	52 736,30		*2,31*	63 107,75	*119,67*
Total du passif		**2 166 772,70**		*100,00*	**2 285 175,21**		*100,00*	**(118 402,51)**	*-5,18*

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	1 050	2 550
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	324 025	231 704
	Dons		
	Cotisations	6 098	5 336
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante	4	4
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		2 286
	Autres produits		
	Total des produits d'exploitation	**331 177**	**241 879**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	46 611	41 321
	Impôts, taxes et versements assimilés	1 045	1 215
	Rémunération du personnel	127 082	99 644
	Charges sociales	29 793	21 227
	Subventions accordées par l'association	7 000	16 300
	Dotation aux amortissements et dépréciations	9 283	6 306
	Dotation aux provisions		
	Autres charges	3 933	3
	Total des charges d'exploitation	**224 747**	**186 016**
	1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER	**106 430**	**55 863**
Produits financiers	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérets et produits financiers		
Charges financières	Dotation aux amortissements et aux dépréciations	263 692	139 303
	Intérets et charges financières	152	152
	2 - RESULTAT FINANCIER	**(263 844)**	**(139 455)**
	3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)	**(157 415)**	**(83 592)**
	Produits exceptionnels	27 000	700
	Charges exceptionnelles	919	1 996
	4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL	**26 081**	**(1 296)**
	Impôts sur les sociétés		
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	74 583	18 702
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées	141 643	69 941
	TOTAL DES PRODUITS	**432 760**	**261 281**
	TOTAL DES CHARGES	**631 154**	**397 408**
	EXCEDENT ou DEFICIT	**(198 393)**	**(136 127)**
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	**PRODUITS**	**21 413**	**16 549**
	Bénévolat	21 413	16 549
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	CHARGES	**21 413**	**16 549**
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
	Personnel bénévole	21 413	16 549

Détail du compte de fonctionnement

Etat exprimé en **euros**		01/01/2010 31/12/2010	12 mois		01/01/2009 31/12/2009	12 mois		Variations	%
Total des produits de fonctionnement		**331 177**	*100,00*		**241 879**	*100,00*		**89 298**	*36,92*
Prestations de services		**1 050**	*0,32*		**2 550**	*1,05*		**(1 500)**	*-58,83*
70880000	Autres produit activités annex				300	*0,12*		(300)	*-100,00*
70881000	Fonctionnement FREQ	1 050	*0,32*		2 250	*0,93*		(1 200)	*-53,33*
Subventions d'exploitation		**324 025**	*97,84*		**231 704**	*95,79*		**92 322**	*39,84*
74002000	SUBV CUCS - MAIRIE CAYENNE	49 650	*14,99*		12 750	*5,27*		36 900	*289,41*
74002100	SUBV CUCS - MAIRIE MATOURY	70 200	*21,20*		9 000	*3,72*		61 200	*680,00*
74002200	SUBV CUCS - REMIRE MONTJOLY	29 189	*8,81*					29 189	
74002600	Subv SAP Matoury	(29 700)	*-8,97*		61 000	*25,22*		(90 700)	*-148,69*
74200000	SUBVENTIONS FONCTION. REGION	20 000	*6,04*		20 000	*8,27*			
7426DDTEFP	DDTEFP SUBV FONCTIONNEMENT	50 659	*15,30*		64 500	*26,67*		(13 841)	*-21,46*
742CNES	CNES - SUBVENTION FONCTIONNEME				20 000	*8,27*		(20 000)	*-100,00*
742CORAIL	REGION - SUBV FONCTIONN CORAIL	105 839	*31,96*		29 424	*12,16*		76 416	*259,71*
742EMPLCAE	SUBVENTION ASP EMPLOI CAE	12 205	*3,69*					12 205	
742NACRE	Subvention DRTEFP / NACRE	15 983	*4,83*		15 030	*6,21*		953	*6,34*
Cotisations		**6 098**	*1,84*		**5 336**	*2,21*		**762**	*14,29*
75670000	COTISATIONS MEMBRES 2008				5 336	*2,21*		(5 336)	*-100,00*
75690000	COTISATIONS MEMBRES 2010	6 098	*1,84*					6 098	
Autres produits de gestion courante		**4**			**4**				*10,54*
75800000	Produits divers de gestion	4			4				*10,54*
Reprises sur provisions et amortissements, transferts d					**2 286**	*0,94*		**(2 286)**	*-100,00*
79100000	Transfer de charge				2 286	*0,94*		(2 286)	*-100,00*
Total des charges de fonctionnement		**224 747**	*67,86*		**186 016**	*76,90*		**38 731**	*20,82*
Autres achats et charges externes		**46 611**	*14,07*		**41 321**	*17,08*		**5 289**	*12,80*
60400000	Prestations services	(285)	*-0,09*		473	*0,20*		(758)	*-160,32*
60611000	EAU	42	*0,01*		74	*0,03*		(32)	*-42,90*
60612000	EDF	1 186	*0,36*		1 076	*0,44*		110	*10,18*
60630000	PTS EQUIPEMTS, OUTILLAGE	37	*0,01*		890	*0,37*		(853)	*-95,88*
60640000	Fournitures de bureau	931	*0,28*		891	*0,37*		40	*4,53*
61320000	LOCATIONS IMMOBILIERES	10 119	*3,06*		10 755	*4,45*		(636)	*-5,92*
61350000	Location Mobilière	4 438	*1,34*					4 438	
61352000	LOCAVIA - VEHICULES				38	*0,02*		(38)	*-100,00*
61353000	LOCAVIA - COPIEUR				3 507	*1,45*		(3 507)	*-100,00*
61520000	ENTRETIEN LOCAUX	1 419	*0,43*		1 471	*0,61*		(52)	*-3,53*
61550000	ENTRETIEN & REPARAT.MOBILIERS	724	*0,22*		122	*0,05*		602	*493,03*
61555000	ENTRETIEN REPARATION VEHIULES	124	*0,04*					124	
61560000	MAINTENANCE	1 075	*0,32*		1 618	*0,67*		(543)	*-33,54*
61600000	ASSURANCES	640	*0,19*					640	
61810000	Documentation générale	160	*0,05*		179	*0,07*		(19)	*-10,59*
61830000	Documentation technique				8			(8)	*-100,00*
61850000	Séminaires - colloques	3 288	*0,99*					3 288	
62260000	Honoraires	10 536	*3,18*		10 064	*4,16*		472	*4,69*
62270000	Frais d'actes et contentieux	554	*0,17*		7			548	*N/S*
62560000	Missions	2 149	*0,65*		2 007	*0,83*		143	*7,11*
62570000	Réceptions	216	*0,07*		229	*0,09*		(13)	*-5,78*
62610000	Frais postaux	58	*0,02*		37	*0,02*		21	*58,20*
62620000	FRAIS DE TELECOMMUNICATION	1 808	*0,55*		4 738	*1,96*		(2 930)	*-61,85*
62630000	ORANGE INTERNET	648	*0,20*		672	*0,28*		(25)	*-3,65*
62640000	ORANGE CARAIBES	1 884	*0,57*		795	*0,33*		1 089	*136,99*
62700000	Frais bancaires	1 288	*0,39*		966	*0,40*		322	*33,36*
62810000	Concours divers (cotisa.dons)	2 906	*0,88*					2 906	
62850000	Gardiennage	666	*0,20*		705	*0,29*		(39)	*-5,54*

Détail du compte de fonctionnement

Etat exprimé en **euros**		01/01/2010 31/12/2010	12 mois		01/01/2009 31/12/2009	12 mois		Variations	%
Impôts, taxes, versements assimilés		**1 045**	*0,32*		**1 215**	*0,50*		**(170)**	*-13,99*
63330000	FORMATION PROFESS. CONTINUE	1 045	*0,32*		1 022	*0,42*		23	*2,26*
63540000	Droits d'enregistrement				193	*0,08*		(193)	*-100,00*
Rémunération du personnel		**127 082**	*38,37*		**99 644**	*41,20*		**27 439**	*27,54*
64110000	SALAIRES, APPOINTEMENTS	127 146	*38,39*		95 191	*39,35*		31 955	*33,57*
64120000	CONGES PAYES	(514)	*-0,16*		4 453	*1,84*		(4 967)	*-111,54*
64130000	PRIMES ET GRATIFICATIONS	450	*0,14*					450	
Charges sociales		**29 793**	*9,00*		**21 227**	*8,78*		**8 566**	*40,35*
64510000	COTISATIONS SECURITE SOCIALE	14 935	*4,51*		9 730	*4,02*		5 204	*53,49*
64530000	IGRC-RETRAITES	6 824	*2,06*		5 020	*2,08*		1 804	*35,93*
64531000	RETRAITES DES CADRES	1 646	*0,50*		1 133	*0,47*		513	*45,23*
64532000	PREVOYANCE CADRES	519	*0,16*		515	*0,21*		5	*0,91*
64540000	COTISATIONS ASSEDIC	5 594	*1,69*		4 055	*1,68*		1 539	*37,95*
64550000	PROV CHARGES SOC. P/C.P	275	*0,08*		713	*0,29*		(438)	*-61,44*
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL,PHARMACIE				61	*0,03*		(61)	*-100,00*
Subventions accordées par l'association		**7 000**	*2,11*		**16 300**	*6,74*		**(9 300)**	*-57,06*
65700000	Subvention versées	7 000	*2,11*		16 300	*6,74*		(9 300)	*-57,06*
Dotation aux amortissements		**9 283**	*2,80*		**6 306**	*2,61*		**2 977**	*47,22*
68110000	Dotation amortissement immobil	198	*0,06*					198	
68112000	DOT AMORTS IMMOBILISATIONS	9 085	*2,74*		6 306	*2,61*		2 779	*44,08*
Autres charges		**3 933**	*1,19*		**3**			**3 930**	*N/S*
65800000	Charges diverses de gestion	3 933	*1,19*		3			3 930	*N/S*
RESULTAT COURANT NON FINANCIER		**106 430**	*32,14*		**55 863**	*23,10*		**50 567**	*90,52*
RESULTAT FINANCIER		**(263 844)**	*-79,67*		**(139 455)**	*-57,65*		**(124 389)**	*-89,20*
Dotation aux amortissements et provisions		**263 692**	*79,62*		**139 303**	*57,59*		**124 389**	*89,29*
68650000	DOT/PROV P/RISQ.ET CHGES FINAN	263 692	*79,62*		139 303	*57,59*		124 389	*89,29*
Intérêts et charges financières		**152**	*0,05*		**152**	*0,06*			
66160000	Intérêts bancaires	152	*0,05*		152	*0,06*			
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		**(157 415)**	*-47,53*		**(83 592)**	*-34,56*		**(73 822)**	*-88,31*
Produits exceptionnels		**27 000**	*8,15*		**700**	*0,29*		**26 300**	*N/S*
77180000	AUTRES PROD.EXCEPT	27 000	*8,15*					27 000	
77710000	Subvention investissement				700	*0,29*		(700)	*-100,00*
Charges exceptionnelles		**919**	*0,28*		**1 996**	*0,83*		**(1 077)**	*-53,97*
67120000	PENALITES & AMENDES	919	*0,28*					919	
67180000	Autres charges exceptionnelles				1 996	*0,83*		(1 996)	*-100,00*
Résultat exceptionnel		**26 081**	*7,88*		**(1 296)**	*-0,54*		**27 377**	*N/S*
Report des ressources non utilisées des exercices antér		**74 583**	*22,52*		**18 702**	*7,73*		**55 881**	*298,79*
78940000	Report de subvention attribuée	74 583	*22,52*		18 702	*7,73*		55 881	*298,79*
Engagements à réaliser sur ressources affectées		**141 643**	*42,77*		**69 941**	*28,92*		**71 702**	*102,52*
68940000	Engagements à réaliser	141 643	*42,77*		69 941	*28,92*		71 702	*102,52*
TOTAL DES PRODUITS		**432 760**	*130,67*		**261 281**	*108,02*		**171 479**	*65,63*

Détail du compte de fonctionnement

Etat exprimé en **euros**	01/01/2010 31/12/2010	12 mois	01/01/2009 31/12/2009	12 mois	Variations	%
TOTAL DES CHARGES	**631 154**	*190,58*	**397 408**	*164,30*	**233 745**	*58,82*
Résultat	**(198 393)**	*-59,91*	**(136 127)**	*-56,28*	**(62 267)**	*-45,74*
Contribution en nature - Produits	**21 413**	*6,47*	**16 549**	*6,84*	**4 864**	*29,39*
Bénévolat	**21 413**	*6,47*	**16 549**	*6,84*	**4 864**	*29,39*
87000000 Bénévolat	21 413	*6,47*	16 549	*6,84*	4 864	*29,39*
Contribution en nature - Charges	**21 413**	*6,47*	**16 549**	*6,84*	**4 864**	*29,39*
Personnel bénévole	**21 413**	*6,47*	**16 549**	*6,84*	**4 864**	*29,39*
86400000 Personnel bénévole	21 413	*6,47*	16 549	*6,84*	4 864	*29,39*

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	1 000					1 000
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**1 000**					**1 000**
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement	10 912					10 912
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	9 294					9 294
	Matériel de transport	11 224					11 224
	Matériel de bureau, mobilier	20 269					20 269
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**51 698**					**51 698**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	1 267 780		967 500		213 164	2 022 116
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**1 267 780**		**967 500**		**213 164**	**2 022 116**
	TOTAL	**1 320 478**		**967 500**		**213 164**	**2 074 814**

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	1 000			1 000
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**1 000**			**1 000**
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	2 287	1 136		3 423
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	2 558	1 288		3 846
	Matériel de transport	8	2 806		2 814
	Matériel de bureau, mobilier	8 029	4 054		12 083
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**12 882**	**9 283**		**22 165**
	TOTAL	**13 882**	**9 283**		**23 165**

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice
	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 REGLEMENTEES	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 REGLEMENTEES				
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				
	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				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations incorporelles				
	Sur immobilisations corporelles				
	Sur immobilisations des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations titres de participation				
	Sur immobilisations autres immo. financières	303 158	263 692		566 850
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres	1 220			1 220
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**304 377**	**263 692**		**568 069**
	TOTAL GENERAL	**304 377**	**263 692**		**568 069**
	Dont dotations et reprises - d'exploitation				
	Dont dotations et reprises - financières		263 692		
	Dont dotations et reprises - 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)	2 020 314	537 098	1 483 216
Autres immobilisations financières	1 802		1 802
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxes sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers	322 396	322 396	
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers	11 797	11 797	
Charges constatées d'avances	585	585	
TOTAL DES CREANCES	**2 356 895**	**871 876**	**1 485 018**

(1)	Prêts accordés en cours d'exercice	967 500
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice	213 164
(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)	38	38		
Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	76 361		76 361	
Fournisseurs et comptes rattachés	16 496	16 496		
Personnel et comptes rattachés	10 701	10 701		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	42 245	42 245		
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes	13 410	13 410		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	257 487	257 487		
TOTAL DES DETTES	**416 738**	**340 377**	**76 361**	

(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2010
Total des Produits à recevoir		**333 068**
Autres créances		**333 068**
ADI COACHING PRE-CREATION	*17 928*	
MAIRIE DE CAYENNE SUBV A RECEV	*7 500*	
CNES/Fonds intervent.à recevoi	*20 000*	
REGION GUYANE - PLAN CO.RAIL	*90 000*	
REGION-SUBV FONCT REGION GUY.	*6 000*	
DTEFP-SUB. FONCT. APPUI REAL.	*76 679*	
DRTEFP Subvention à recevoir	*27 891*	
SUBV MAIRIE DE MATOURY	*59 798*	
SUBV MAIRIE DE REMIRE MONTJOLY	*12 600*	
FRANCE TELECOM SUBV A RECEVOIR	*4 000*	
Cotisations 2002 à recevoir	*305*	
Cotisations 2003 à recevoir	*305*	
Cotisations 2004 à recevoir	*305*	
COTISATIONS 2006 A RECEVOIR	*305*	
COTISATIONS 2007 A RECEVOIR	*1 829*	
COTISATIONS 2008 A RECEVOIR	*305*	
Cotisations à recevoir 2009	*1 220*	
COTISATIONS 2010 A RECEVOIR	*6 098*	

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en **euros**	Période	Montants	**31/12/2010**
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION		115 844	**115 844**
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			**115 844**

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2010
Total des Charges à payer		**23 852**
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		**38**
INTERETS COURUS A PAYER	*38*	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**8 859**
Fourn. Factures non parvenues	*8 859*	
Dettes fiscales et sociales		**14 956**
CONGES A PAYER	*10 701*	
CHARGES CONGES A PAYER	*2 686*	
Autres charges à payer	*1 569*	

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en **euros**	Période	Montants	**31/12/2010**
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		585	**585**
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			**585**

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	1 008 799	4 000	110 997	901 802
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables	54 000			54 000
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	(148 889)	3 177		(145 712)
Résultat de l'exercice	(136 127)	(198 393)	(136 127)	(198 393)
Fonds associatifs avec droit de reprise				
- Apports	1 166 646		28 307	1 138 339
- 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				
Provisions réglementées				
TOTAL	**1 944 429**	**(191 216)**	**3 177**	**1 750 036**

Tableau de suivi des fonds dédiés

I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES				
Ressources	**Fonds à engager au début de l'exercice** **A**	**Utilisation en cours d'exercice** **B**	**Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées** **C**	**Fonds restant à engager en fin d'exercice** **D = A - B + C**
Fonds dédiés				
Cf.état Fonds dédiés	74 583	74 583	141 643	141 643
TOTAL	**74 583**	**74 583**	**141 643**	**141 643**

II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC				
Ressources	**Fonds à engager au début de l'exercice** **A**	**Utilisation en cours d'exercice** **B**	**Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées** **C**	**Fonds restant à engager en fin d'exercice** **D = A - B + C**
Dons manuels				
Total				
Legs et donations				
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
ADI COACHING 2008	4 642	4 642		
DTEFP NACRE 2009	1 719	1 719		
CUCS MATOURY	4 472	4 472		
CUCS CAYENNE	2 750	2 750		
SAP - MATOURY 2009	61 000	61 000		
REGION CO.RAIL 2010			36 771	36 771
CONVENTION NACRE 2010			2 453	2 453
VILLE DE MATOURY CUCS 2010			50 313	50 313
VILLE DE REMIRE- MONJOLY CUCS 2010			18 916	18 916
VILLE DE CAYENNE CUCS 2010			25 985	25 985
REGION GUYANE FONCTIONNEMENT 2010			7 206	7 206
Totalisation	**74 583**	**74 583**	**141 643**	**141 643**

Evaluation des contributions volontaires en nature

Répartition par nature de produits	31/12/2010	31/12/2009
Bénévolat		
COMITE PRÊT D'HONNEUR	(3 876)	(5 966)
COMITE TECHNIQUE	(342)	(1 691)
COMITE SUIVI & BUREAU & CA & AG		(1 520)
COMITE PRET CORAIL + AUTRES REUNION	(16 891)	(7 068)
COMITE FREQ	(304)	(304)
	(21 413)	(16 549)
Prestations en nature		
Dons en nature		
Total	**(21 413)**	**(16 549)**

Répartition par nature de charges	31/12/2010	31/12/2009
Secours en nature (alimentaires, vestimentaires, ...)		
Mise à disposition gratuite de biens (locaux, matériels, ...)		
Prestations		
Personnel bénévole		
COMITE PRÊT D'HONNEUR	(3 876)	5 966
COMITE TECHNIQUE	(342)	1 691
COMITE DE SUIVI & BUREAU & CA & AG		1 520
COMITE PRÊT CORAIL + AUTRES REUNION	(16 891)	7 068
COMITE FREQ	(304)	304
	(21 413)	16 549
Total	**(21 413)**	**16 549**

Annexe libre

Etat exprimé en **euros**

EVALUATION DU RISQUE DE NON RECOUVREMENT

PROVISIONS ET DEPRECIATIONS DES IMMOBILISATIONS FINANCIERES AU 31/12/2010

1) FONDS DE PRET CREATION

- Provision 2010

	Provision 2010
Dossiers Contentieux	29 611.15 €
Dossiers mis en demeure	23 313.03 €
Dossiers impayés	178 572.58 €
Total provision 2010	**231 496,76 €**

- Taux d'impayés

	2008	2009	2010	Ratio général
Montant Attendu	188 301.65 €	219 882.80 €	254 388.00 €	
Montant Remboursé	124 946.15 €	164 727.32 €	165 498.50 €	
Taux d'impayés	**34%**	**25%**	**35%**	**31%**

2) FONDS DE PRET EDEN

- Provision 2010

Provision 2010	**32 195.25 €**

Méthode des ratios

Taux d'impayés

	2008	2009	2010	Ratio général
Montant Attendu	14 349.00 €	17 584.00 €	18 568.00 €	
Montant Remboursé	9 841.00 €	11 301.00 €	8 000.00 €	
Taux d'impayés	**31%**	**36%**	**57%**	**41%**

TOTAL DE LA PROVISON POUR DEPRECIATION 2010

Fonds de prêt CREATION: 231 496.76 €
Fonds de prêt EDEN: 32 195.25 €

Total provision 2010: 263 692.01 €

Les taux d'impayés calculés sur les trois dernières années sont mentionnés à titre indicatif.

Annexe libre

Etat exprimé en **euros**

PRESENTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE DISTINCTS ENTRE LE FONCTIONNEMENT ET LE FONDS DE PRET

FONDS DE FONCTIONNEMENT

Produits

Subventions d'exploitation		
	CUCS - Mairie de Cayenne	49 650,00
	CUCS - Mairie de Matoury	70 200,00
	CUCS - Mairie de Rémire Montjoy	29 189,00
	SUBVENTION Region	20 000,00
	DDTEFP - Subvention Fonctionnement	50 659,00
	REGION - Subvention Corail	105 839,00
	ASP Subvention CAE	12 205,00
	DRTEFP - NACRE	15 983,00
	SAP Matoury - Part CDC	(29 700,00)
	Fonds dédié 2010	(141 643.00)
	Sous Total	182 382,00
Prestations de services		
	Rémunération FREQ 2010	1050.00
Cotisations		6 098.00
Autres produits de gestion courante		
Produits divers de gestion		4,00
	Total des produits d'exploitation	189 534,00
	Reprise sur provision	0,00
	Produit exeptionnel ACCREDEG	27 000,00
	Reprise fonds dédiés 2009	74 583,00
	Total des produits	**291 117,00 €**

Charges

Autres achats et charges externes	46 611,00
Rémunération du personnel	127 082,00
Charges sociales	29 793,00
Impôts et taxes	1045,00
Autres charges de gestion courante	3933,00
Intérêts bancaires	152,00
Dotations aux amortissements	9 283,00
Subventions accordées	7 000,00
	224 899,00

Annexe libre

Etat exprimé en **euros**

Charges exceptionnelles	919,00
Total des charges	**225 818,00 €**
RESULTAT DE L'EXERCICE - BENEFICE	**65 299,00 €**

FONDS D'INTERVENTION

Charges

Provisions pour risques sur remboursements prêts d'honneur	-263 692.00
RESULTAT SUR FONDS D'INTERVENTION	**(263 692,00 €)**
RESULTAT NET	**(198 393,00 €)**

Annexe libre 2

Etat exprimé en **euros**

PRESENTATION GENERALE DES ACTIVITES DE L'ASSOCIATION

L'association Centre Est Guyane Initiative (CEGI) a pour objectif l'appui à la réalisation de projets de création et de reprise d'entreprises. Pour se faire, elle est subventionnée par différents organismes dont principalement l'Etat et la Région Guyane. Depuis 2000, elle a contribué à la création d'un grand nombre de sociétés.

En 2006, elle a été habilitée à intervenir au titre de l'Encouragement au développement des entreprises nouvelles (EDEN), dont elle assure la gestion et le suivi pour le compte de l'Etat.

Depuis 2008, elle assure des actions au titre du Contrat Urbain de Cohésion Sociale (CUCS) pour les Mairies de Matoury, Cayenne et Rémire Montjoly. Ces actions ont été reconduites en 2010.

De plus en 2010, dans le cadre de la réforme "NACRE" elle est habilitée à intervenir dans l'accompagnement renforcé des porteurs de projets.

De même en 2010, elle est également habilitée à intervenir pour le compte de l'Etat, dans le cadre du "plan CO. RAIL" dans la gestion d'un fonds de prêt en vue d'aider les TPE/PME à faire face aux difficultés de trésorerie liées à la crise faisant suite à une grève générale.

Annexe au Bilan

Etat exprimé en **euros**

COMPOSITION DU FONDS DE PRET

Fonds sans droits de reprise	Solde au 01/01/2010	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2010
ADI	286 700			286 700
CNES	392 420			392 420
EDF	61 734			61 734
FRANCE TELECOM	8 000	4 000		12 000
CDC - PRËT CREATION	11 347			11 347
CREANCES IRRECOUVRABLES	(5639)			(5639)
Affectation du résultat 2009			110 997	(110 997)
TOTAL	**1 008 799**	**4 000**	**110 997**	**901 802**

Fonds EDEN	Solde au 01/01/2010	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2010
DDTEFP	76 361			76 361
TOTAL	**76 361**			**76 361**

Fonds avec droits de reprise	Solde au 01/0/2010	Augmentations	Diminutions	Solde au 3/12/2010
Affectation du résultat 2009			28 307	(28 307)
CDC - Prêt Création	166 646			166 646
CDC - Prêt CORAIL	340 000			340 000
ETAT- PLAN CORAIL	660 000			660 000
TOTAL	**1 166 646**		**28 307**	**1 138 339**

Contrats de prêt non signés au 31/12/2010 : ***78 000.00*** **€ .**

ANNEXE - Elément 1

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 et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **2 166 773** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **432 760** euros et un total **charges** de **631 154** euros,dégageant ainsi un résultat de **-198 393** 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 :
- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

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.

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.

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Disponibilités

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

Engagement de retraite

Les obligations liées aux indemnités légales ou conventionnelles de départ à la retraite ont été évaluées à la date du 31/12/2010 à 775,96€.

Ces indemnités ne font pas l'objet d'une comptabilisation.

Le montant mentionné est déterminé à la clôture de l'exercice en tenant de l'ancienneté du personnel, de la probabilité de présence dans l'entreprise à la date de départ à la retraite.

Etat des effectifs au 31/12/2010

Salariés : 4
Bénévoles : 0
Personnels mis à disposition : 0

L'information sur les trois rémunération les plus élevées pour les cadres salariés et bénévoles n'est pas mentionée dans l'annexe car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Etat du Droit individuel à la formation au 31/12/2010

A la clôture de l'exercice, les salariés ont cumulés 235 heures au titre du Droit Individuel à la Formation.
A raison de 20 heures par an en fonction de leur date d'arrivée au sein de l'Association.

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Faits significatifs de l'exercice

- L'Association a obtenu au titre du fonds d'intervention un montant de :	**1 185 083.90 €**
Versement de 2002 à 2005 :	- 733 600.90 €
Versement en 2006 :	- 58 450,00 €
Versement en 2007 :	-154 091,50 €
Versement en 2008 :	-152 141,50 €
Versement en 2009 :	-78 800.00 €
Versement en 2010:	4 000.00€

Il a été octroyé sous forme de prêts d'honneur un montant de: **976 500.00 €**
(dont 825 000.00 €de prêt d'honneur CO.RAIL)

Certains prêts (voir tableau en annexe libre) présente un risque de non recouvrement . Le montant de ce risque est évalué à **566 850.00 €**, à savoir :

Fonds de Prêt d'honneur Création:

Dossiers impayés	355 614.00 €
Dossiers contentieux	107 024.00 €
Dossiers mis en demeure	72 017.00 €
Total	**534 655.00 €**

Fonds de prêt EDEN:

Dossers impayés	**32 195.00 €**