

Bilan Actif

RUBRIQUES	Brut	Amort. Et prov.	Net 31/12/10	Net 31/12/09
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais incorporelles				
Frais de recherche et développement				
Concessions et droits similaires, brevets,...				
Procédés, logiciels, droits et valeurs similaires				
Droit au bail				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Construction				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	48 893	31 093	17 800	24 488
Immobilisations grévées de droits – commodat				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
Total I	48 893	31 093	17 800	24 488
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes sur commandes				
Créances				
Usagers et comptes rattachés	0		0	0
Autres	5 656		5 656	269 161
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	290 778		290 778	39 173
Charges constatées d'avance	4 901		4 901	5 081
Total II	301 335		301 335	313 415
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion Actif (V)				
total Général (I+ II+III+IV+V)	350 228	31 093	319 135	337 902

Bilan Passif

RUBRIQUES	Net 31/12/10	Net 31/12/09
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise (dont legs et Donations avec contrepartie d'actifs immobilisés)		
Ecarts de réévaluation		
Réserves disponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	6 953	6 953
Report à nouveau	83 832	87 204
Résultat net comptable de l'exercice (excédent ou Déficit)	-3 041	-3 372
Subventions d'investissement affectées à des biens Renouvelables		
Provisions réglementées		
Autres fonds propres		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
- Apports		
- Legs et donations		
- Subventions d'investissement affectées à des biens Non renouvelables		
Résultat sous contrôle de tiers financeurs		
Droits des propriétaires (commodat)		
Total I	87 744	90 785
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total II	0	0
FONDS DEDIES		
Sur subventions de fonctionnement	51 640	31 166
Sur autres ressources		
Total III	51 640	31 166
DETTES		
Emprunts obligatoires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	0	0
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	91 354	104 115
Dettes fiscales et sociales	88 397	57 052
	179 751	161 167
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance	0	54 787
	0	54 787
Total IV	179 751	215 954
Ecarts de conversion passif V		
Total Général (I+ II+III+IV+V)	319 135	337 905

COMPTE DE RESULTAT (CHARGES)

RUBRIQUES	31/12/10	31/12/09
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Achats de matières et autres approvisionnement	9 317	10 838
Variation de stocks		
Autres achats (non stockés)		
Charges externes	220 766	288 158
Impôts, taxes et versements assimilés	13 674	12 984
Rémunération du personnel	211 046	203 822
Charges sociales	84 968	82 305
Autres charges de personnel		
Subventions accordées sur ressources affectées		
Dotations aux amortissements	2 452	6 729
Dotations aux provisions		
Engagements à réaliser sur ressources affectées		0
Autres charges	2	2
Total I	542 226	604 838
Quote-part de résultat sur opérations faites en commun		
Total II		
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements et aux provisions		
Intérêts et charges assimilés	0	
Différences négatives de charges		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Engagements à réaliser	37 170	31 166
Total III	37 170	31 166
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	5 927	
Reprise de déficit antérieur		
Dotations aux amortissements et aux provisions		
Total IV	5 927	0
Participation des salariés aux résultats		
Impôts sur les sociétés		
Total V		
TOTAL DES CHARGES	585 324	636 004
Solde créditeur: Excédent		
TOTAL GENERAL	585 324	636 004
EMPLOIS DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite des biens et services		
Personnel bénévole		

COMPTE DE RESULTAT (Produits)

RUBRIQUES	31/12/10	31/12/09
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Production vendue		
Prestations de services	12 200	29 740
Produits liés à des financements réglementaires		
Produits des activités annexes	662	870
Legs et donations		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	549 751	597 544
Reprises sur provisions et amortissements, transferts de charges		
Autres produits	0	0
Collectes		
Cotisations	2 245	2 230
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	16 696	
Quote-part de subvention d'investissement renouvelable et Des apports virée au compte de résultat		
Total I	581 554	630 384
Quotes-part de résultat sur opérations faites en commun		
Total II		
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	716	935
Reprise sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de charges		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total III	716	935
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	13	313
Sur opérations en capital	0	1 000
Reprises d'excédent sur exercices antérieurs		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Quote-part des subventions d'investissement non renouvelable		
Virée au compte de résultat		
Total IV	13	1 313
TOTAL DES PRODUITS	582 283	632 632
Solde débiteur: Perte	3 041	3 372
TOTAL GENERAL	585 324	636 004
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		

COMPTE DE RESULTAT (CHARGES)

RUBRIQUES	31/12/10	FIQS RESEAU 2010	FIQS RD 5 ^{ème} campagne	DIVERS	NON AFFECTE EN ANALYTIQUE	31/12/09
CHARGES D'EXPLOITATION						
Achats de marchandises						
Variation de stocks	9 317	6 474	2 167	676		10 838
Achats de matières et autres approvisionnement						
Variation de stocks						
Autres achats (non stockés)						
Charges externes	220 766	116 509	65 790	38 467		288 158
Impôts, taxes et versements assimilés	13 674	12 172	1 054	448		12 984
Rémunération du personnel	211 046	172 751	25 200	13 095		203 822
Charges sociales	84 968	70 430	9 794	4 744		82 305
Autres charges de personnel						
Subventions accordées sur ressources affectées	2 452	599			1 853	6 729
Dotations aux amortissements						
Dotations aux provisions						
Engagements à réaliser sur ressources affectées	2	2				0
Autres charges						2
Total I	542 226	378 937	104 005	57 430	1 853	604 838
Quote-part de résultat sur opérations faites en commun						
Total II						
CHARGES FINANCIERES						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilés	0	0				
Différences négatives de charges						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Engagements à réaliser	37 170	37 170	0	0		31 166
Total III	37 170	37 170	0	0	0	31 166
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital	5 927				5 927	
Reprise de déficit antérieur						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Total IV	5 927	0	0	0	5 927	0
Participation des salariés aux résultats						
Impôts sur les sociétés						
Total V						
TOTAL DES CHARGES	585 323	416 107	104 005	57 430	7 780	636 003
Salde créditeur: Excédent				1 766		
TOTAL GENERAL	585 323	416 107	104 005	59 196	7 780	636 003
EMPLOIS DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite des biens et services						
Personnel bénévole						

COMPTE DE RESULTAT (Produits)

RUBRIQUES	31/12/10	FIQS RESEAU 2010	FIQS RD 5 ^{ème} campagne	DIVERS	NON AFFECTE EN ANALYTIQUE	31/12/09
PRODUITS D'EXPLOITATION						
Ventes de marchandises						
Production vendue	12 200			12 200		29 740
Prestations de services	662	662				870
Produits liés à des financements réglementaires						
Produits des activités annexes	549 751	415 445	104 005	30 301		597 544
Legs et donations	13	0			13	0
Production stockée	2 245				2 245	2 230
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions et amortissements, transferts de charges						
Autres produits						
Collectes						
Cotisations						
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
Quote-part de subvention d'investissement renouvelable et						
Des apports virée au compte de résultat						
Total I	564 871	416 107	104 005	42 501	2 258	630 384
Quotes-part de résultat sur opérations faites en commun						
Total II						
PRODUITS FINANCIERS						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	716				716	935
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprise sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de charges						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total III	716	0	0	0	716	935
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Sur opérations de gestion	16 696			16 696		313
Sur opérations en capital						1 000
Reprises d'excédent sur exercices antérieurs						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Quote-part des subventions d'investissement non renouvelable						
Virée au compte de résultat						
Total IV	16 696	0	0	16 696	0	1 313
TOTAL DES PRODUITS	582 282	416 107	104 005	59 196	2 974	632 632
Solde débiteur: Perte	3 041				4 806	3 372
TOTAL GENERAL	585 323	416 107	104 005	59 196	7 780	636 003
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Bénévolat						
Prestations en nature						
Dons en nature						

ANNEXE

Total du bilan avant répartition : **319 135 euros** Résultat : perte de **3 041 euros**

1- REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

- continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Les immobilisations : les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les amortissements : Ils sont calculés suivant la méthode linéaire ou dégressive et en fonction de la durée de vie prévue.

2 – CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION

Aucun changement de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

3 – CHANGEMENT DE METHODE DE PRESENTATION

Aucun changement de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

2- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Engagements donnés : Non recensés

Dettes garanties par des sûretés réelles : Non applicable

ANNEXE

3- NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Frais d'établissement : Non applicable

Fonds commercial : Non applicable

Actif immobilisé : Les mouvements de l'exercice sont les suivants :

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immo. incorporelles	0.00	0.00	0.00	0.00
Immo. Corporelles	58 899,00	599,00	11 697.00	47 801,00
Immo. financières	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL	58 899,00	599,00	11 697.00	47 801,00

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immo. incorporelles	0.00	0.00	0.00	0.00
Immo. Corporelles	34 411,00	2 452,00	5 770.00	31 093,00
Autres Immo. Financ.	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL	34 411,00	2 452,00	5 770.00	31 093,00

ANNEXE

3- NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Charges constatées d'avance : 4 901 €

Cette rubrique ne contient que des charges ordinaires liées à l'exploitation normale de l'association.

Charges à répartir : Non applicable

4- NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social : Actions ou parts sociales : Non applicable

Provisions :

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Prov. réglementées	0	0	0	0
Prov. pour risques et charges	0	0	0	0
Prov. pour dépréciation	0	0	0	0
TOTAL	0	0	0	0

Etat des dettes :

	Montant brut	A 1 an au +	+ 1 an – 5 ans	A + de 5 ans
Etablissement de crédit	0	0	0	0
Dettes financières div.	0	0	0	0
Fournisseurs	91 354	91 354	0	0
Dettes fiscales et sociales	88 397	88 397	0	0
Dettes sur immo.	0	0	0	0
Autres dettes	35 631	35 631	0	0
Produits constatés d'av.	10 426	10 426	0	0
Total	225 808	225 808	0	0

Produits constatés d'avance : 10 426 € dont 8 706 € au titre du budget FAQSV 5e campagne et 1 720 € au titre du budget conseil régional Nord-pas-de Calais

Avances sur subvention : 35 631 € dont 1 240 € au titre de DRDR 2009, 250 € au titre du FIQCS OSEAN et 34 140 € au titre du FICQS réseau 2010

Dettes représentées par des effets de commerce : Non applicable

Fonds dédiés :

	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice (7894 ou 7897)	Engagements à réaliser sur nouvelles ressources affectées (6894 ou 6897)	Fonds restants à engager en fin d'exercice
GRSP	2 850	1 000	0	1 850
DRDR 2007	2 756	918	0	1 838
FIQCS RESEAU 2008	4 943	1 779	0	3 163
FIQCS RESEAU 2009	20 617	12 998	0	7 619
FIQCS RESEAU 2010	0	0	37 170	37 170
TOTAL	31 166	16 695	37 170	51 640