

Bilan Actif

| Etat exprimé en euros | | 31/12/2010 | | | 31/12/2009 |
|---|---|---------------|--|----------------|------------|
| | | Brut | Amort. et Dépréc. | Net | Net |
| ACTIF IMMOBILISE | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| | Frais d'établissement | | | | |
| | Frais de recherche et de développement | | | | |
| | Concessions brevets droits similaires | 4 686 | 4 686 | | 362 |
| | Fonds commercial (1) | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | |
| | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| | Terrains | | | | |
| | Constructions | | | | |
| Installations techniques, mat. et outillage indus. | | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | 17 435 | 11 184 | 6 251 | 6 376 | |
| Immobilisations grevées de droits | | | | | |
| Immobilisations en cours | | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) | | | | | |
| Participations évaluées selon mise en équival. | | | | | |
| Autres participations | | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | | |
| Prêts | | | | | |
| Autres immobilisations financières | 7 563 | | 7 563 | 7 563 | |
| TOTAL (I) | 29 685 | 15 870 | 13 814 | 14 300 | |
| 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 | 14 810 | | 14 810 | 4 275 |
| | Autres créances | 36 041 | | 36 041 | 160 048 |
| Valeurs mobilières de placement | | | | | |
| Disponibilités | 176 782 | | 176 782 | 46 892 | |
| Charges constatées d'avance | 1 540 | | 1 540 | 2 917 | |
| TOTAL (II) | 229 174 | | 229 174 | 214 132 | |
| COMPTES DE REGULARISATION | Frais d'émission d'emprunt à étaler (III) | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (IV) | | | | |
| | Ecarts de conversion actif (V) | | | | |
| TOTAL ACTIF | 258 858 | 15 870 | 242 988 | 228 432 | |
| (1) dont droit au bail | | | | | |
| (2) dont à moins d'un an | | | 7 563 | | |
| (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 | | | | | |

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

| | | 31/12/2010 | 31/12/2009 |
|--|--|----------------|----------------|
| Fonds associatifs | Fonds propres | | |
| | Fonds associatifs sans droit de reprise <i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables</i> | | |
| | Ecarts de réévaluation | | |
| | Réserves | | |
| | Report à nouveau | 182 934 | 186 010 |
| | Résultat de l'exercice | 10 940 | (3 075) |
| | Total des fonds propres | 193 874 | 182 934 |
| | Autres fonds associatifs | | |
| | Fonds associatifs avec droit de reprise - Apports - Legs et donations - Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables | | |
| | Résultats sous contrôle de tiers financeurs Droits des propriétaires Ecarts de réévaluation Subventions d'investissement sur biens non renouvelables Provisions réglementées | | |
| Total des autres fonds associatifs | | | |
| Total des fonds associatifs | 193 874 | 182 934 | |
| Provisions | | | |
| Provisions pour risques Provisions pour charges | | | |
| Total des provisions | | | |
| Fonds dédiés | | | |
| Sur subventions de fonctionnement Sur dons manuels affectés Sur legs et donations affectés | | | |
| Total des fonds dédiés | | | |
| DETTES (1) | | | |
| DETTES FINANCIERES | | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | |
| Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) | 34 | 31 | |
| Emprunts et dettes financières divers | | | |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | |
| DETTES D'EXPLOITATION | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 10 992 | 16 128 | |
| Dettes fiscales et sociales | 27 588 | 29 339 | |
| DETTES DIVERSES | | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | |
| Autres dettes | 500 | | |
| Produits constatés d'avance | 10 000 | | |
| Total des dettes | 49 114 | 45 498 | |
| Ecarts de conversion passif | | | |
| TOTAL PASSIF | 242 988 | 228 432 | |
| Résultat de l'exercice exprimé en centimes | 10 940,14 | (3 075,42) | |
| (1) Dont à moins d'un an | 49 114 | 45 498 | |
| (2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | 34 | 31 | |
| ENGAGEMENTS DONNES | | | |

Compte de Résultat

| | | Etat exprimé en euros | | |
|--|--|---|----------------|--|
| | | 31/12/2010 | 31/12/2009 | |
| | | 12 mois | 12 mois | |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises, de produits fabriqués | | | |
| | Prestations de services | 4 055 | 1 013 | |
| | Productions stockée | | | |
| | Production immobilisée | | | |
| | Subventions d'exploitation | 291 494 | 270 000 | |
| | Dons | | | |
| | Cotisations | 29 700 | 21 075 | |
| | Legs et donations | | | |
| | Autres produits de gestion courante | 18 | 451 | |
| | Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges | | | |
| | Autres produits | | | |
| | Total des produits d'exploitation | 325 267 | 292 539 | |
| | CHARGES D'EXPLOITATION | Achats | | |
| Variation de stock | | | | |
| Autres achats et charges externes | | 175 117 | 147 635 | |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | 4 413 | 3 989 | |
| Rémunération du personnel | | 94 233 | 98 544 | |
| Charges sociales | | 38 017 | 37 689 | |
| Subventions accordées par l'association | | | | |
| Dotation aux amortissements et dépréciations | | 3 434 | 7 075 | |
| Dotation aux provisions | | | | |
| Autres charges | | 269 | 1 776 | |
| Total des charges d'exploitation | | 315 483 | 296 708 | |
| 1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER | | 9 784 | (4 169) | |
| Produits financiers | | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges | | |
| | Intérêts et produits financiers | 1 156 | 1 149 | |
| | Dotation aux amortissements et aux dépréciations | | | |
| | Intérêts et charges financières | | | |
| Charges financières | 2 - RESULTAT FINANCIER | 1 156 | 1 149 | |
| | 3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1+2) | 10 940 | (3 020) | |
| 4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL | Produits exceptionnels | | | |
| | Charges exceptionnelles | | 55 | |
| | 4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL | | (55) | |
| | Impôts sur les sociétés | | | |
| | (+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs | | | |
| | (-) Engagements à réaliser sur ressources affectées | | | |
| TOTAL DES PRODUITS | | 326 423 | 293 687 | |
| TOTAL DES CHARGES | | 315 483 | 296 763 | |
| EXCEDENT ou DEFICIT | | 10 940 | (3 075) | |
| EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | PRODUITS | 148 | 1 422 | |
| | Bénévolat | | | |
| | Prestations en nature | 148 | 1 422 | |
| | Dons en nature | | | |
| | CHARGES | 148 | 1 422 | |
| | Secours en nature | | | |
| | Mise à disposition gratuite de biens et services | 148 | 1 422 | |
| Personnel bénévole | | | | |

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 **242 988** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **326 423** euros et un total **charges** de **315 483** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **10 940** 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. Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

La comptabilité de l'Association est tenue selon le principe dit des engagements, les charges et les produits étant rattachés à l'exercice au cours duquel ils ont été engagés ou acceptés.

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition. Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les principales durées d'amortissements retenues sont:

- | | |
|----------------------------|-------|
| - logiciels: | 1 an |
| - agencements des bureaux: | 5 ans |
| - matériel de bureau: | 3 ans |
| - mobilier de bureau: | 5 ans |

Autres rubriques

Néant ou non significatif.

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Autres commentaires:

Subvention à recevoir au 31 décembre 2010:

1°) DIRECCTE ILE DE FRANCE:

Votre Association a obtenu en fin d'année 2010, la notification de la convention relative au "plan d'action 2009-2011 au service de l'accompagnement de la filière audiovisuelle".

A la date du 31 décembre 2010, un premier versement a été reçu et comptabilisé en produits pour un montant de 8.342,40 €, correspondant à la première avance de 20 %.

Au titre de ce dossier, au 31 décembre 2010 des dépenses éligibles ont été engagées à hauteur de 56.335,51 €.

Une somme de 21.151,28 € a été comptabilisée au 31 décembre 2010 en subvention à recevoir, au titre du solde de cette subvention dont le versement va être demandé en mars 2011.

2°) REGION ILE DE FRANCE

Votre Association a obtenu en fin d'année 2010, la notification de la convention relative à l'appui régional "dans le cadre d'un programme de développement économique local ciblé".

La subvention s'élève à un montant global de 40.000 € pour une période de 12 mois (juillet 2010 - juin 2011).

A la date du 31 décembre 2010, un premier versement a été reçu et comptabilisé en produits pour un montant de 7.350 € et un complément de 12.650 € a été comptabilisé en subvention à recevoir.

Un solde de 20.000 € reste ainsi à percevoir au titre de l'exercice 2011.

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 | 4 686 | | | | | 4 686 |
| | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 4 686 | | | | | 4 686 |
| CORPORELLES | Terrains | | | | | | |
| | Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement | | | | | | |
| | Instal technique, matériel outillage industriels | | | | | | |
| | Instal., agencement, aménagement divers | | | | | | |
| | Matériel de transport | | | | | | |
| | Matériel de bureau, mobilier | 15 097 | | 2 948 | | 609 | 17 435 |
| | Emballages récupérables et divers | | | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | | | |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 15 097 | | 2 948 | | 609 | 17 435 | |
| FINANCIERES | Participations évaluées en équivalence | | | | | | |
| | Autres participations | | | | | | |
| | Autres titres immobilisés | | | | | | |
| | Prêts et autres immobilisations financières | 7 563 | | | | | 7 563 |
| TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES | 7 563 | | | | | 7 563 | |
| TOTAL | | 27 346 | | 2 948 | | 609 | 29 685 |

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

| | | Amortissements début d'exercice | Mouvements de l'exercice | | Amortissements au 31/12/2010 |
|-----------------------|--|---------------------------------------|--------------------------|-------------|------------------------------------|
| | | | Dotations | Diminutions | |
| Etat exprimé en euros | | | | | |
| INCORPORELLES | Frais d'établissement et de développement | | | | |
| | Autres | 4 325 | 362 | | 4 686 |
| | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 4 325 | 362 | | 4 686 |
| CORPORELLES | Terrains | | | | |
| | Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement | | | | |
| | Instal technique, matériel outillage industriels | | | | |
| | Autres Instal., agencement, aménagement divers | | | | |
| | Matériel de transport Matériel de bureau, mobilier Emballages récupérables et divers | 8 721 | 3 072 | 609 | 11 184 |
| | TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 8 721 | 3 072 | 609 | 11 184 |
| TOTAL | | 13 046 | 3 434 | 609 | 15 870 |

| | Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires | | | | | | Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice |
|---|--|-------------------|-------------------------------|-----------------------------------|-------------------|-------------------------------|---|
| | Dotations | | | Reprises | | | |
| | Différentiel de durée et autre | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | Différentiel de durée et autre | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | |
| Frais d'établissement et de développement | | | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | | | | |
| TOTAL IMMOB INCORPORELLES | | | | | | | |
| Terrains | | | | | | | |
| Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag. | | | | | | | |
| Instal. technique matériel outillage industriels | | | | | | | |
| Instal générales Agencet 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 5

Créances et Dettes

| Etat exprimé en euros | | 31/12/2010 | 1 an au plus | plus d'1 an |
|---|---|---------------|---------------|-------------|
| CREANCES | Créances rattachées à des participations | | | |
| | Prêts (1) (2) | | | |
| | Autres immobilisations financières | 7 563 | 7 563 | |
| | Clients douteux ou litigieux | | | |
| | Autres créances clients | 14 810 | 14 810 | |
| | Créances représentatives des titres prêtés | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 2 240 | 2 240 | |
| | Impôts sur les bénéfices | | | |
| | Taxes sur la valeur ajoutée | | | |
| | Autres impôts, taxes versements assimilés | | | |
| | Divers | | | |
| Groupe et associés (2) | | | | |
| Débiteurs divers | 33 801 | 33 801 | | |
| Charges constatées d'avances | 1 540 | 1 540 | | |
| TOTAL DES CREANCES | | 59 955 | 59 955 | |
| (1) Prêts accordés en cours d'exercice | | | | |
| (1) Remboursements obtenus en cours d'exercice | | | | |
| (2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | | | | |

| | | 31/12/2010 | 1 an au plus | 1 à 5 ans | plus de 5 ans |
|--|--|---------------|---------------|-----------|---------------|
| DETTES | Emprunts obligataires convertibles (1) | | | | |
| | Autres emprunts obligataires (1) | | | | |
| | Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1) | 34 | 34 | | |
| | Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1) | | | | |
| | Emprunts et dettes financières divers (1) (2) | | | | |
| | Fournisseurs et comptes rattachés | 10 992 | 10 992 | | |
| | Personnel et comptes rattachés | 6 771 | 6 771 | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 17 384 | 17 384 | | |
| | Impôts sur les bénéfices | | | | |
| | Taxes sur la valeur ajoutée | | | | |
| | Obligations cautionnées | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | 3 433 | 3 433 | | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| | Groupe et associés (2) | | | | |
| Autres dettes | 500 | 500 | | | |
| Dettes représentative de titres empruntés | | | | | |
| Produits constatés d'avance | 10 000 | 10 000 | | | |
| TOTAL DES DETTES | | 49 114 | 49 114 | | |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | | | |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice | | | | | |
| (2) Emprunts dettes associés (personnes physiques) | | | | | |