

COMPTES ANNUELS

ASS. REGIONALE RESEAU BREIZH IMC

54 rue St Hélier
Centre MPR Notre Dame de Lourdes
35000 RENNES

Exercice clos le : 31/12/2010

APE : 9499Z
SIRET : 50251849100019



SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES

CAFEX SAS

- Jacky FREROU
 - Michel GRASLAND
- Associés
Experts-comptables
Commissaires aux comptes

**ATTESTATION DE PRESENTATION
DE L'EXPERT COMPTABLE**

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

ASS. REGIONALE RESEAU BREIZH IMC
54 rue St Hélier
Centre MPR Notre Dame de Lourdes
35000 RENNES

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.

A la date de mes travaux qui ne constituent pas un audit, et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

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

- Total du bilan,	141 196 Euros
- Produits d'exploitation,	265 191 Euros
- Résultat net comptable,	25 684 Euros

Fait à RENNES
Le 02/03/2011


Mr Jacky FREROU
Expert-comptable



COMPTES ANNUELS

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	10 216	10 142	74	492	417	84.86
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	Terrains						
	Constructions						
Installations techniques Matériel et outillage							
Autres immobilisations corporelles	34 506	25 253	9 253	8 657	595	6.88	
Immobilisations en cours							
Avances et acomptes							
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières							
	TOTAL I	44 722	35 395	9 327	9 149	178	1.95
	Comptes de liaison TOTAL II						
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	4 570		4 570	14 919	10 349	69.37
	Autres créances	65 987		65 987		65 987	
Valeurs mobilières de placement							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	57 497		57 497	84 540	27 042	31.99	
Charges constatées d'avance (3)	3 815		3 815	4 261	446	10.46	
	TOTAL III	131 869		131 869	103 719	28 150	27.14
Comptes de Régularisation	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	176 591	35 395	141 196	112 868	28 328	25.10

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2010	12 31/12/2009	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres				
	Fonds associatifs sans droit de reprise				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	23 837	18 691	5 146	27.53
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)	25 684	5 146	20 539	399.16
	Autres fonds associatifs				
	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	1 692	2 220	528	23.79	
Provisions réglementées					
Droit des propriétaires					
	TOTAL I	51 213	26 056	25 156	96.54
	Comptes de liaison				
	TOTAL II				
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Provisions pour risques		5 770	5 770	100.00
	Provisions pour charges	7 350	7 259	91	1.25
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	17 000	5 785	11 215	193.86
	Fonds dédiés sur autres ressources				
	TOTAL III	24 350	18 814	5 536	29.42
DETTES (1)	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	39 962	38 267	1 695	4.43
	Dettes fiscales et sociales	15 841	16 470	629	3.82
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes				
Instruments de trésorerie					
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance	9 830	13 260	3 430	25.87
	TOTAL IV	65 633	67 997	2 364	3.48
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	141 196	112 868	28 328	25.10

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an

55 803 54 737

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2010 12	31/12/2009 12	Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de Biens et Services	34 960	50 602	15 642	30.91
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	34 960	50 602	15 642	30.91
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	221 510	197 406	24 104	12.21
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	8 721	20 485	11 764	57.43
Collectes				
Cotisations				
Autres produits		25	25	100.00
TOTAL I	265 191	268 518	3 326	1.24
CHARGES D'EXPLOITATION (2)				
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	155 059	143 008	12 051	8.43
Impôts, taxes et versements assimilés	816	1 891	1 075	56.86
Salaires et traitements	46 792	70 656	23 864	33.78
Charges sociales	21 832	32 175	10 343	32.15
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	4 244	6 064	1 819	30.00
Sur immobilisations : dotations aux provisions				
Sur actif circulant : dotations aux provisions				
Pour risques et charges : dotations aux provisions	91	5 770	5 679	98.42
Subventions accordées par l'association				
Autres charges (2)	0		0	
TOTAL II	228 834	259 564	30 730	11.84
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	36 357	8 954	27 403	306.04
QUOTES-PARTS DE RESULTATS SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN				
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	Euros	%
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier				
Autres intérêts et produits assimilés	583	548	35	6.35
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL V	583	548	35	6.35
CHARGES FINANCIERES				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL VI				
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)	583	548	35	6.35
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	36 940	9 502	27 438	288.74
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		269	269	100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital	528	1 210	682	56.36
Reprises sur provisions et transferts de charges				
TOTAL VII	528	1 479	951	64.29
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	569	51	518	NS
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions				
TOTAL VIII	569	51	518	NS
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	41	1 428	1 469	102.87
Impôts sur les bénéfices (IX)				
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)	266 303	270 546	4 243	1.57
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)	229 403	259 615	30 212	11.64
SOLDE INTERMEDIAIRE	36 899	10 931	25 969	237.58
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	5 785		5 785	
- Engagements à réaliser sur ressources affectées	17 000	5 785	11 215	193.86
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	25 684	5 146	20 539	399.16

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2010 12	31/12/2009 12	Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES	74.42	491.51	417.09	84.86
20500000 LOGICIELS	10 216.17	10 216.17		
28050000 AMORT LOGICIELS	10 141.75	9 724.66	417.09	4.29
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	9 252.68	8 657.19	595.49	6.88
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	11 915.00	11 915.00		
21830000 MAT DE BUREAU ET MAT INFO	17 840.58	15 864.94	1 975.64	12.45
21840000 MOBILIER	4 750.13	4 750.13		
28182000 AMORT.MAT DE TRANSPORT	11 915.00	11 915.00		
28183000 AMORT MAT BUREAU INFORMAT	10 002.01	8 855.80	1 146.21	12.94
28184000 AMORTISSEMENT MOBILIER	3 336.02	3 102.08	233.94	7.54
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	9 327.10	9 148.70	178.40	1.95
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	4 570.00	14 918.90	10 348.90	69.37
41111110 CLIENTS DEBITEURS	4 570.00	14 918.90	10 348.90	69.37
AUTRES CREANCES	65 986.50		65 986.50	
44170000 ETAT SUBV. D'EXPLOITATION	65 003.50		65 003.50	
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	983.00		983.00	
DISPONIBILITES	57 497.18	84 539.62	27 042.44	31.99
51240000 CPT CHQ SG ASSO BZH IMC	14 246.47	6 870.45	7 376.02	107.36
51250000 LIV SG ASSO REG BZH IMC	42 602.46	77 054.07	34 451.61	44.71
51870000 INTERETS COURUS A RECEV.	583.20	548.39	34.81	6.35
53000000 CAISSE	65.05	66.71	1.66	2.49
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	3 815.20	4 260.71	445.51	10.46
48600000 CHARGES CONST.D'AVANCE	3 815.20	4 260.71	445.51	10.46
TOTAL ACTIF CIRCULANT	131 868.88	103 719.23	28 149.65	27.14
TOTAL GENERAL	141 195.98	112 867.93	28 328.05	25.10

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2010 12	31/12/2009 12	Euros	%
REPORT A NOUVEAU	23 836.62	18 691.08	5 145.54	27.53
11000000 REPORT A NOUVEAU	23 836.62	18 691.08	5 145.54	27.53
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	25 684.38	5 145.54	20 538.84	399.16
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES	1 691.66	2 219.84	528.18	23.79
13120000 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENTS	10 150.00	10 150.00		
13121000 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENTS	2 370.00	2 370.00		
13900000 SUBV.EQUIP INSCR CPTÉ RES	10 828.34	10 300.16	528.18	5.13
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	51 212.66	26 056.46	25 156.20	96.54
PROVISIONS POUR RISQUES		5 770.00	5 770.00	100.00
15181000 AUTR/PROVIS. POUR RISQUES		5 770.00	5 770.00	100.00
PROVISIONS POUR CHARGES	7 350.00	7 259.00	91.00	1.25
15300000 PROV.INDEM FIN DE CARRIER	7 350.00	7 259.00	91.00	1.25
FONDS DEDIES SUR SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT	17 000.00	5 785.00	11 215.00	193.86
19400000 FONDS DEDIES/SUBV FONCT.	17 000.00	5 785.00	11 215.00	193.86
TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES	24 350.00	18 814.00	5 536.00	29.42
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	39 962.32	38 267.35	1 694.97	4.43
40100010 FOURNISSEURS	27 466.84	25 426.84	2 040.00	8.02
40800000 FOURNISSEURS FACT/N/PARV	12 495.48	12 840.51	345.03	2.69
DETTES FISCALES ET SOCIALES	15 841.00	16 470.12	629.12	3.82
42100000 SALAIRES ASS.B. IMC		94.72	94.72	100.00
42820000 DETTES PROV./C.A PAYER	4 373.00	4 231.00	142.00	3.36
43100000 URSSAF	5 488.00	5 251.00	237.00	4.51
43730000 CAISSE RET.PREVOY.MEDERIC	1 595.00	1 560.00	35.00	2.24
43735000 CAISSE RETR.PREVOY.CHORUM	446.00	422.00	24.00	5.69
43740000 ASSEDIC	805.00	778.00	27.00	3.47
43820000 CHARG.SOC./CONGES A PAYER	2 318.00	2 242.00	76.00	3.39
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	816.00	1 891.40	1 075.40	56.86
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	9 830.00	13 260.00	3 430.00	25.87
48700000 PRODUITS CONST. D'AVANCE	9 830.00	13 260.00	3 430.00	25.87
TOTAL DETTES	65 633.32	67 997.47	2 364.15	3.48
TOTAL GENERAL	141 195.98	112 867.93	28 328.05	25.10

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	34 960.00	50 601.64	15 641.64	30.91
70800000 REC.EXPOSANTS COLLOQUE	5 460.00	6 420.00	960.00	14.95
70820000 PROD.ACTIVITES ANNEXES		7 500.00	7 500.00	100.00
70840000 RECETTES FORMATION	29 380.00	36 576.64	7 196.64	19.68
70880000 COTIS ADHERTS ASSO BIMC	120.00	105.00	15.00	14.29
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	34 960.00	50 601.64	15 641.64	30.91
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	221 510.00	197 406.00	24 104.00	12.21
74112000 SUBVENTION CPAM	221 510.00	197 406.00	24 104.00	12.21
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	8 721.49	20 485.27	11 763.78	57.43
78150000 REPR/PROV.RISQ.CHARG.EXPL	5 770.00	2 681.00	3 089.00	115.22
79104100 AVANT.EN NATURE VEHICULE		788.00	788.00	100.00
79115500 TRANSF.CH ENTR VEH-CARB.	2 642.99		2 642.99	
79118500 TRANSF.FRAIS FORMATION	308.50		308.50	
79140000 TRANSF.CH.SALAIRES		16 894.20	16 894.20	100.00
79141000 TRANSF IND.JOURNAL.		122.07	122.07	100.00
AUTRES PRODUITS		25.00	25.00	100.00
75800000 PROD.DIVERS DE GEST.COUR.		25.00	25.00	100.00
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	265 191.49	268 517.91	3 326.42	1.24
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	155 059.25	143 007.87	12 051.38	8.43
60620000 CARBURANT	416.41	282.16	134.25	47.58
60632000 PETIT MATERIEL DIVERS		56.21	56.21	100.00
60640000 FOURN.ADMINISTRATIVES	6 887.11	4 268.27	2 618.84	61.36
61120000 SOUS-TRAITANCE GENERALE	2 631.20		2 631.20	
61320000 LOCAT IMMOB FORMATION		4 090.32	4 090.32	100.00
61350000 LOCAT.MATERIEL FORMATION	54.32	50.40	3.92	7.78
61552000 ENTRETIEN VEHICULES	554.70	128.24	426.46	332.55
61560000 MAINTENANCE INFORMATIQUE	786.97	2 745.63	1 958.66	71.34
61600000 PRIME D'ASSURANCE	1 066.45	1 001.16	65.29	6.52
61810000 ABONNEMENTS	300.00	68.00	232.00	341.18
61820000 DOCUMENTATION GENERALE		16.30	16.30	100.00
61830000 ADHESION	313.50	70.00	243.50	347.86
61850000 FR COLLOQUES SEMINAIRES	698.64	1 295.27	596.63	46.06
61851000 FRAIS DE FORMATION	27 842.64	21 079.92	6 762.72	32.08
62100000 INTERVENANT EXTERIEUR		2 899.42	2 899.42	100.00
62140000 PERSONNEL NDL	77 614.78	68 776.92	8 837.86	12.85
62140650 FORF LIBERAL GRPE TRAVAIL	822.22	822.22		
62142000 SALAIRE SECRETARIAT KERPA	3 727.00	3 727.00		
62143000 SAL SECRETARIAT BREST	3 727.00	3 727.00		
62144000 SAL SECRETARIAT LANNION	3 727.00	3 727.00		
62145000 SAL.SECRETARIAT VANNES	3 727.00	3 727.00		
62146000 SECRET.ST BRIEUC	3 727.00	3 924.76	197.76	5.04
62147000 PERSONNEL INTERIMAIRE		903.66	903.66	100.00
62174100 INDEMNITES STAGIAIRES		732.00	732.00	100.00
62260000 HONORAIRES CPTÉ	4 784.00	4 969.38	185.38	3.73
62261000 HONORAIRES CAC	1 878.12	1 680.00	198.12	11.79
62300000 FRAIS D'ENQUETE (APIB)	67.37	86.48	19.11	22.10
62310000 PUBLICAT RELAT PUB FORMAT		880.74	880.74	100.00
62340000 CADEAUX - DONS	677.35	442.54	234.81	53.06
62400000 TRANSPORTS ET DEPLACTS	81.20	523.73	442.53	84.50

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2010 12	Exercice N-1 31/12/2009 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
62410000 DEPLACEMENT LIBERAL DEDOM		204.44	204.44	100.00
62510000 DEPLACEMENTS IND.KM		201.40	201.40	100.00
62520000 DEPLACEMENTS REPAS	218.90	119.52	99.38	83.15
62570000 RECEPTIONS	1 940.30	2 135.23	194.93	9.13
62600000 FRAIS POSTAUX	4 462.35	2 071.79	2 390.56	115.39
62610000 TELEPHONE	1 262.68	1 002.02	260.66	26.01
62620000 SFR	359.16	352.69	6.47	1.83
62700000 SERVICE BANCAIRES	128.36	219.05	90.69	41.40
62810000 COTIS ASSO VERS AUTR ORG	575.52		575.52	
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	815.96	1 891.40	1 075.44	56.86
63330000 FORMA PROFE CONTINUE	815.96	1 255.40	439.44	35.00
63341000 TAXES SUR LES SALAIRES		636.00	636.00	100.00
SALAIRES ET TRAITEMENTS	46 791.55	70 655.61	23 864.06	33.78
64110000 SALAIRES BRUTS FABIENNE		31 885.70	31 885.70	100.00
64110100 SALAIRES BRUTS MARIA	21 063.77	20 804.09	259.68	1.25
64110200 SALAIRES BRUTS AMELIE	25 585.78	19 046.82	6 538.96	34.33
64120000 CONGES PAYES	142.00	1 081.00	1 223.00	113.14
CHARGES SOCIALES	21 832.07	32 175.25	10 343.18	32.15
64510000 COTISATIONS URSSAF		9 029.74	9 029.74	100.00
64510100 COT URSSAF MARIA	6 448.86	6 346.15	102.71	1.62
64510200 COT URSSAF AMELIE	7 858.88	5 847.37	2 011.51	34.40
64530000 COT RETRAITE MEDERIC		3 062.70	3 062.70	100.00
64530100 COT MEDERIC MARIA	1 425.32	1 404.85	20.47	1.46
64530200 COT MEDERIC AMELIE	2 173.83	1 840.88	332.95	18.09
64535000 COT.CAISS.RETRAITES.PREV		661.31	661.31	100.00
64535100 COT SNM MARIA	724.92	685.48	39.44	5.75
64535200 COT SNM AMELIE	876.67	626.19	250.48	40.00
64540000 COTISATIONS AUX ASSEDIC		1 339.71	1 339.71	100.00
64540100 COT ASSEDIC MARIA	926.49	1 286.68	360.19	27.99
64540200 COT ASSEDIC AMELIE	1 124.96	413.86	711.10	171.82
64580000 CH.SLES S/CONGES PAYES	76.00	573.00	649.00	113.26
64750000 AIMT MEDECINE DU TRAVAIL	196.14	203.33	7.19	3.54
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	4 244.35	6 063.68	1 819.33	30.00
68111000 DOT.AMORT IMMOB INCORP	417.09	701.96	284.87	40.58
68112000 DOT.AMORT IMMOB CORPOR.	3 827.26	5 361.72	1 534.46	28.62
DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	91.00	5 770.00	5 679.00	98.42
68150000 DOT.PROV.INDEMN.FIN CARR.	91.00		91.00	
68151000 DOT.PROV.RISQ.& CHRQ EXPL		5 770.00	5 770.00	100.00
AUTRES CHARGES	0.11		0.11	
65800000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE	0.11		0.11	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	228 834.29	259 563.81	30 729.52	11.84
RESULTAT D'EXPLOITATION	36 357.20	8 954.10	27 403.10	306.04
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	583.20	548.39	34.81	6.35
76800000 AUTR. PRODUITS FINANCIERS	583.20	548.39	34.81	6.35

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2010 12	Exercice N-1 31/12/2009 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	583.20	548.39	34.81	6.35
RESULTAT FINANCIER	583.20	548.39	34.81	6.35
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	36 940.40	9 502.49	27 437.91	288.74
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION 77200000 PROD./EXERCIC. ANTERIEURS		269.00	269.00	100.00
		269.00	269.00	100.00
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL 77700000 QUOTE PART SUBVENTION	528.18	1 210.27	682.09	56.36
	528.18	1 210.27	682.09	56.36
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	528.18	1 479.27	951.09	64.29
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL 67520000 VAL COMPTABLE ELEMETS CEDE	569.20	51.22	517.98	NS
	569.20	51.22	517.98	NS
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	569.20	51.22	517.98	NS
RESULTAT EXCEPTIONNEL	41.02	1 428.05	1 469.07	102.87
TOTAL PRODUITS	266 302.87	270 545.57	4 242.70	1.57
TOTAL DES CHARGES	229 403.49	259 615.03	30 211.54	11.64
SOLDE INTERMEDIAIRE	36 899.38	10 930.54	25 968.84	237.58
REPORT DES RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS 78940000 REPORT RES.NON UT./SUBV.	5 785.00		5 785.00	
	5 785.00		5 785.00	
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES 68940000 ENG.A REALISER/SUBV.ATTR.	17 000.00	5 785.00	11 215.00	193.86
	17 000.00	5 785.00	11 215.00	193.86
EXCEDENTS OU DEFICITS	25 684.38	5 145.54	20 538.84	399.16

ANNEXE

ANNEXE

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

- 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.

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 -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	10 216		
Matériel de transport	11 915		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	20 615		4 992
TOTAL	32 530		4 992
TOTAL GENERAL	42 746		4 992

ANNEXE

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

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			10 216	10 216
Matériel de transport			11 915	11 915
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		3 016	22 591	22 591
TOTAL		3 016	34 506	34 506
TOTAL GENERAL		3 016	44 722	44 722

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	9 725	417		10 142
Matériel de transport	11 915			11 915
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	11 958	3 827	2 447	13 338
TOTAL	23 873	3 827	2 447	25 253
TOTAL GENERAL	33 598	4 244	2 447	35 395

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	417				
Matériel de bureau informatique mobilier	3 827				
TOTAL	3 827				
TOTAL GENERAL	4 244				

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	Dotation exercice	Reprise exercice	Montant fin exercice
Fonds propres					
Réserves :					
Report à nouveau	18 691		10 291	5 146	23 837
RESULTAT DE L'EXERCICE	5 146	5 770		14 769	25 684
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Subventions d'investissement	2 220		10 300	10 828	1 692
Provisions réglementées					
TOTAL I	26 056	5 770	20 591	1 205	51 213

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	7 259	91			7 350
Autres provisions pour risques et charges	5 770		5 770		
TOTAL	13 029	91	5 770		7 350
TOTAL GENERAL	13 029	91	5 770		7 350
Dont dotations et reprises d'exploitation		17 091	5 770		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	4 570	4 570	
Divers état et autres collectivités publiques	65 004	65 004	
Débiteurs divers	983	983	
Charges constatées d'avance	3 815	3 815	
TOTAL	74 372	74 372	

ANNEXE

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

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	39 962	39 962		
Personnel et comptes rattachés	4 373	4 373		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	10 652	10 652		
Autres impôts taxes et assimilés	816	816		
Produits constatés d'avance	9 830	9 830		
TOTAL	65 633	65 633		

Tableau de suivi des fonds dédiés

Ressources	Montant initial	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 engager en fin d'exercice D = A - B + C
JOURNEE EDUCAT.THERAP.	4 000	4 000	4 000		
CLES USB	1 785	1 785	1 785		
TRANSF. BASE DE DONNEES		17 000			17 000
TOTAL	5 785	22 785	5 785		17 000

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	65 987
Disponibilités	583
Total	66 570

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 495
Dettes fiscales et sociales	7 507
Total	20 002

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	3 815
Total	3 815
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	9 830
Total	9 830

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. Les engagements ont été constatés sous forme de provision pour la totalité des droits acquis au 31/12/2010.

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	7 350
30 à 39 ans	21 à 30 ans	
moins de 30 ans	plus de 30 ans	
Engagement total		7 350

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 62 ans
- méthode de calcul : rétrospective prorata temporis
- taux d'actualisation 3%

	Dirigeants	Autres	Provisions
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité		7 350	

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Transferts de charges

Nature	Montant
SUR CARBURANT ET ENTRETIEN VEHICULE	2 643
SUR FRAIS POUR FORMATION	308
Total	2 951