

SOMMAIRE GENERAL

Attestation	2
COMPTES ANNUELS	Page 3 à 24
Bilan actif	3
Bilan passif	4
Compte de résultat	5
Compte de résultat (suite)	6
Annexe	Page 7 à 24
DETAIL DES COMPTES	Page 25 à 36
Détail de l'actif	25
Détail du passif	28
Détail du compte de résultat	30

Attestation

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de l'association ASS FOYER JEUNES TRAVAIL.DES ACACIAS pour l'exercice du 01/01/10 au 31/12/10 et conformément aux termes de ma lettre de mission en date du (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, qui comportent 1 pages, se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	1 740 290,99 €
Chiffre d'affaires	1 166 574,54 €
Résultat net comptable (excédent)	75 827,56 €

Fait à

Le

Signature

Bilan actif

	Brut	Amort. & Prov.	31/12/10	31/12/09
ACTIFS IMMOBILISES				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissements				
Frais de recherches & développement				
Concessions, brevets, licences, ...	11 616	11 567	49	
Fonds commercial (1)				
Autres	1 628	1 628		
Immobilisations incorp.en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	1 108 841	219 987	888 854	663 523
Instal. techn., matériel & outil. indust.	570 004	398 640	171 364	128 752
Autres	104 947	76 701	28 246	43 230
Immobilisations grevées de droit				
Immobilisations corporelles en cours	8 298		8 298	27 506
Avances et acomptes				
Immobil. financières (2)				
Participations				
Créances ratt. à des participations				
Titres imm. de l'activité portefeuille				
Autres titres immobilisés	45		45	45
Prêts				
Autres	475		475	475
TOTAL I	1 805 857	708 524	1 097 333	863 533
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières prem. et autres approvision.	7 055		7 055	4 691
En-cours prod. (biens et services)(a)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes sur commandes				612
Créances (3)				
Usagers et comptes rattachés	5 757		5 757	8 786
Autres	87 625		87 625	84 311
Valeurs mobilières de placement	234 665		234 665	422 710
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	283 171		283 171	237 238
Charges constatées d'avance (3)	24 681		24 681	15 010
TOTAL II	642 957		642 957	773 363
Charges à répartir sur plus. exer. (III)				19 056
Primes de rembours. des empr. (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	2 448 815	708 524	1 740 290	1 655 952
ENGAGEMENTS RECUS				
Acceptés par les organes compétents				
Autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à faire				
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an				

(a) A ventiler, le cas échéant entre biens, d'une part, et services d'autre part.

Bilan passif

EURO

	31/12/10	31/12/09
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise	100 021	100 021
Ecarts de réévaluation		
Réserves	980 506	874 147
Report à nouveau (a)	148 899	148 899
Résultat de l'exercice [excédent ou déficit] (b)	75 827	106 358
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
- Apports		
- Legs et donations		
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables		
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs (a)		
Ecart de réévaluation		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	7 824	11 574
Provisions réglementées		
Droit des propriétaires (commodat)		
TOTAL I	1 313 079	1 241 001
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	90 826	87 318
Provisions pour charges	20 385	38 735
TOTAL II	111 211	126 053
FONDS DEDIES		
Sur subventions fonctionnement		
Sur autres ressources		
TOTAL III		
DETTES (1) (d)		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		19 056
Emprunts et dettes financières divers (3)	59 111	52 884
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	843	4 547
Dettes fournisseurs et comptes rattachés (c)	67 555	52 708
Dettes fiscales et sociales	142 404	136 694
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	10 098	3 258
Autres dettes	35 985	19 748
Instrument de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL IV	315 999	288 897
Ecarts de conversion Passif V		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	1 740 290	1 655 952
ENGAGEMENTS DONNES		
(1) Dont à plus d'un an		
Dont à moins d'un an		
(2) Dont cbc et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

(a) Montant entre parenthèses ou précédé du signe (-) lorsqu'il s'agit de déficits reportés.

(b) Montant entre parenthèses ou précédé du signe (-) lorsqu'il s'agit d'un déficit.

(c) Dettes sur achats ou prestations de services.

(d) A l'exception, pour l'application du (1), des avances reçues sur commandes en cours.

Compte de résultat

	du 01/01/10 au 31/12/10	% CA	du 01/01/09 au 31/12/09	% CA	Variation	
					en valeur	en %
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services) (a)	1 166 574	100,00	1 134 903	100,00	31 671	2,79
montant net du CA dont à l'exportation	1 166 574	100,00	1 134 903	100,00	31 671	2,79
Production stockée (b)						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	288 277	24,71	292 847	25,80	- 4 570	-1,56
Reprises /prov., amort. et trsf. de chg.	72 461	6,21	74 854	6,60	- 2 393	-3,20
Cotisations	4 162	0,36	4 555	0,40	- 393	-8,63
Autres produits (hors cotisations)	37 731	3,23	45 232	3,99	- 7 501	-16,58
TOTAL I	1 569 206	134,51	1 552 393	136,79	16 812	1,08
CHARGES D'EXPLOITATION (2)						
Achats de marchandises (c)						
Variation de stock (d)						
Achats de matières p. et approv.(c)	154 264	13,22	163 372	14,40	- 9 107	-5,57
Variation de stock (d)	- 2 364	-0,20	- 794	-0,07	- 1 569	-197,60
Autres achats et charges externes	538 762	46,18	517 182	45,57	21 580	4,17
Impôts, taxes et versements assimilés	53 280	4,57	48 326	4,26	4 954	10,25
Salaires et traitements	480 214	41,16	458 465	40,40	21 749	4,74
Charges sociales	185 994	15,94	173 288	15,27	12 705	7,33
Dot. aux amort., prov., engagements:						
Sur immob.: dotations aux amort. (e)	127 309	10,91	109 622	9,66	17 686	16,13
Sur immob.: dotations aux provisions						
Sur actif circulant: dotations aux prov.						
Pour risques et charges: dot. aux prov.	3 508	0,30	4 581	0,40	- 1 073	-23,42
Autres charges	1 158	0,10	3 442	0,30	- 2 284	-66,34
TOTAL II	1 542 128	132,19	1 477 487	130,19	64 641	4,38
RESULTAT COURANT NON FINANCIER (I-II)	27 077	2,32	74 906	6,60	- 47 828	-63,85
Quotes-parts de résultat sur opérations faite en commun:						
Excédent ou déficit transféré III	12 863	1,10	13 477	1,19	- 614	-4,56
Déficit ou excédent transféré IV						
PRODUITS FINANCIERS						
De participations						
D'autres VM, créances d'actif immob.						
Autres intérêts et produits assimilés	33 331	2,86	15 104	1,33	18 226	120,67
Reprises sur prov. et trferts de charges			910	0,08	- 910	-100,00
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de VMP						
TOTAL v	33 331	2,86	16 014	1,41	17 316	108,13

Compte de résultat suite

	du 01/01/10 au 31/12/10	% CA	du 01/01/09 au 31/12/09	% CA	Variation	
					en valeur	en %
CHARGES FINANCIERES						
Dotations aux amort. et aux provisions						
Intérêts et charges assimilés						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de VMP			1 376	0,12	- 1 376	-100,00
TOTAL VI			1 376	0,12	- 1 376	-100,00
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	33 331	2,86	14 638	1,29	18 692	127,69
RESULTAT COURANT (I-II+III-IV+V-VI)	73 272	6,28	103 022	9,08	- 29 750	-28,88
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Sur opérations de gestion	5 937	0,51	2 878	0,25	3 058	106,24
Sur opérations en capital			2 000	0,18	- 2 000	-100,00
Reprises sur prov. et trf de charges						
TOTAL VII	5 937	0,51	4 878	0,43	1 058	21,70
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Sur opérations de gestion	3 382	0,29	652	0,06	2 729	418,55
Sur opérations en capital			890	0,08	- 890	-100,00
Dotations aux amort. et aux provisions						
TOTAL VIII	3 382	0,29	1 542	0,14	1 839	119,20
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	2 555	0,22	3 336	0,29	- 780	-23,40
Impôts sur les bénéficiaires (IX)						
+ Report de ress. non util. des exerc. antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
TOTAL DES PRODUITS	1 621 338	138,98	1 586 764	139,81	34 573	2,18
TOTAL DES CHARGES	1 545 510	132,48	1 480 406	130,44	65 104	4,40
EXCEDENT OU DEFICIT	75 827	6,50	106 358	9,37	- 30 531	-28,71
EMPLOIS DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Produits						
Bénévolat						
Prestations en nature						
Dons en nature						
TOTAL						
Charges						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite des biens						
Personnel bénévole						
TOTAL						
(1) Dont pdts aff. à des ex. antérieurs						
(2) Dont chges aff. à des ex. antérieurs						
(a) A inscrire, le cas échéant, sur des lignes distinctes						
(b) Stock final moins stock initial - montant de la variation en moins entre parenthèses ou précédé du signe (-).						
(c) Y compris droits de douane						
(d) Stock initial moins stock final : montant de la variation en moins entre parenthèses ou précédé du signe (-).						
(e) Y compris éventuellement dotations aux amortissements des charges à répartir						

Sommaire de l'Annexe

Identification de l'association	8
Règles et méthodes comptables	9
Etat de l'actif immobilisé	13
Etat des amortissements	14
Etat des provisions	16
Etat échéances créances et dettes	17
Différence d'évaluation sur éléments fongibles actif circulant	19
Produits à recevoir	20
Charges à payer	21
Charges et produits constatés d'avance	22
Engagements financiers	23
Tableau des fonds associatifs	24

Identification de l'association

Désignation de l'association : ASS FOYER JEUNES TRAVAIL.DES ACACIAS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/10, dont le total est de 1 740 290 E et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un excédent de 75 827 E

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/10 au 31/12/10.

Les notes indiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été établis le 15 mars 2011 par le bureau de l'association.

Règles et méthodes comptables

Règles et méthodes 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.

1 Méthodes et règles d'évaluation

Immobilisations incorporelles

Le coût d'acquisition d'une immobilisation incorporelle acquise séparément est constitué de :

- son prix d'achat y compris les droits de douanes et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlements, et
- de tous les coûts directement attribuables à la préparation de l'actif en vue de l'utilisation envisagée.

Autres immobilisations incorporelles

Les autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évaluées à leur coût d'acquisition.

Les éléments incorporels sont amortis sur la durée de leur utilisation par l'association, à savoir :

-
- | | |
|--|------|
| • Logiciels | 1 an |
| • Autres immobilisations incorporelles | 1 an |
-

Immobilisations corporelles

Le coût d'acquisition d'une immobilisation incorporelle acquise séparément est constitué de :

- son prix d'achat y compris les droits de douanes et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlements, et
- de tous les coûts directement attribuables à engager pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner.

Par option, et décision du Bureau, les frais de mutations, les honoraires et frais d'actes ont été comptabilisées directement en charges.

Règles et méthodes comptables

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

• Bâtiments	20 ans	L
• Agencements et aménagements des constructions	5 à 10 ans	L
• Matériel et mobilier divers	2 à 10 ans	L
• Matériel de transport	5 ans	L
• Matériel de bureau et informatique	3 à 5 ans	L

L linéaire

Immobilisations financières

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entrée, premier sorti.

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Valeurs mobilières

Les valeurs mobilières de placement figurent à l'actif à leur valeur d'acquisition, hors frais d'acquisition.

Une dépréciation est constituée à la clôture de l'exercice lorsque la valeur d'utilité est inférieure au coût d'acquisition.

Charges à répartir sur plusieurs exercices sur frais d'emprunts

Les frais d'émission d'emprunts sont répartis sur la durée de l'emprunt.

Règles et méthodes comptables

Subventions d'investissement

Les subventions d'investissements obtenues sous conditions résolutoires sont enregistrées dès la signature de l'accord.

Les subventions sont comptabilisées en poste de capitaux propres et rapportées au résultat au prorata des amortissements constatés sur les investissements financés.

Provisions

Ces provisions, enregistrées en conformité avec le règlement CRC N°2000-06, sont destinées à couvrir les risques et les charges que des événements en cours ou survenus rendent probables, nettement précis quant à leur objet mais dont la réalisation et l'échéance ou le montant ne sont pas fixés de façon précise.

Du fait des travaux de réhabilitation du Foyer des Jeunes Travailleurs des Acacias en 2003, le loyer refacturé par l'Opac d'Orléans connaît une augmentation chaque année. Au cours de cet exercice, une somme de 18 349,16 euros a été refacturée par l'Opac d'Orléans.

Par conséquent, une reprise de provision à hauteur de cette refacturation a été comptabilisée au 31 décembre 2010. De ce fait, le montant de la provision pour travaux s'élève donc à 20 385,98 euros au 31 décembre 2010.

Engagements de retraite

Les obligations liées aux indemnités légales ou conventionnelles de départ à la retraite ont été évaluées à la date du 31 décembre 2010.

Ces indemnités font l'objet d'une comptabilisation en provisions pour risques et charges.

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

Le calcul repose sur une méthode actuarielle intégrant des hypothèses d'évolution des salariés, d'âge de départ et de rentabilité des placements à long terme à la date de clôture.

Les hypothèses retenues sont les suivantes :

- Méthode de calcul choisie : rétrospective
- Table de mortalité : INSEE 2003
- Taux de rotation : 3%
- Taux d'inflation : 0%
- Taux d'actualisation : 2%
- Convention collective : des organismes gestionnaires de foyers et services pour jeunes travailleurs
- Age conventionnel de départ : 65 ans
- Conditions de départ : départ à la retraite à l'initiative du salarié

Droit individuel à la formation

Le volume d'heures de formation cumulé correspondant aux droits acquis au 31 décembre 2010 par les salariés au titre du droit individuel à la formation s'élève à 1 831,50 heures, aucune demande de formation n'a été formulée à la date du 31 décembre 2010.

Règles et méthodes comptables

Rémunérations allouées aux membres

Les rémunérations brutes des trois plus hauts cadres salariés et bénévoles au cours de l'exercice 2010 s'élèvent à 33 095 euros étant précisé que les dirigeants bénévoles ne sont pas rémunérés.

Circonstances empêchant la comparabilité des comptes

Néant

Faits caractéristiques sur l'exercice

Des travaux au 3eme étage de la résidence des Acacias ont débuté le 20/10/2009 et se sont terminés fin juin 2010, afin de transformer des chambres en appartements. A compter du 01/07/2010, 14 appartements ont été remis à la location et 2 appartements accessibles à des handicapés ont été loués à compter de février 2011.

Evènements postérieurs à la clôture

Néant

Etat de l'actif immobilisé

CADRE A : IMMOBILISATIONS	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation exercice	Acquisitions créations
Frais d'établissement R&D TOTAL 1			
Autres postes d'immo. incorporelles TOTAL 2	12 263		980
Terrains			
Constructions sur sol propre	577 200		273 000
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions, installations générales, agencement.	251 348		7 292
Installations techniques, matériel et outillage ind.	506 895		105 109
Installations générales, agenct., aménct. dives	3 218		
Autres matériels de transport	43 011		
Matériel de bureau et informatique, mobilier	56 631		2 684
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	27 506		
Avances et acomptes			
TOTAL 3	1 465 810		388 086
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	45		
Prêts & autres immobilisations financières	475		
TOTAL 4	521		
TOTAL GÉNÉRAL (1+2+3+4)	1 478 595		389 067

CADRE B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immobilisations en fin d'exercice	Réévaluation légale ou évaluation par mise en équivalence
		Par virement	Par cession		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice
	Frais d'établissement R&D TOTAL 1				
	Autres postes d'immo. incorporelles TOTAL 2			13 244	
	Terrains				
Constructions	sur sol propre			850 200	
	sur sol d'autrui				
	Inst. gales., agenct. et am. const.			258 641	
	Installations techniques matériel et outillage		14 491	570 004	
Autres immo. corporelles	Inst. gales., agenct., aménagement divers			3 218	
	Matériel de transport			43 011	
	Matériel de bureau & informatique		299	58 717	
	Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours			8 298	
	Avances & acomptes				
	TOTAL 3		14 790	1 792 092	
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés			45	
	Prêts & autres immobilisations financières			475	
	TOTAL 4			521	
	TOTAL GÉNÉRAL (1+2+3+4)		14 790	1 805 857	

Etat des amortissements

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE			
Immobilisations amortissables		Montant début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement					
TOTAL 1					
Autres immobilisations incorporelles					
TOTAL 2		12 263	931		13 195
Terrains					
Constructions	sur sol propre	15 337	29 959		45 296
	sur sol d'autrui				
	installations générales	149 687	25 002		174 690
Installations techniques, matériel et outillage industriels		378 142	34 989	14 491	398 640
Autres immobilisations corporelles	installations générales	331	402		734
	matériel de transport	23 937	6 089		30 027
	matériel de bureau	35 360	10 877	299	45 939
	emballages récupérables				
TOTAL 3		602 798	107 321	14 790	695 328
TOTAL GÉNÉRAL (1+2+3)		615 061	108 253	14 790	708 524

Etat des amortissements

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES						
Immobilisations amortissables		DOTATIONS			REPRISES			Mouvements des amortissements à la fin de l'exercice
		Colonne 1 Différentiel de durée	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amort.fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amort.fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements TOTAL I								
Autres immob.incorporelles TOTAL II								
Terrains								
Constructions	Sur sol propre							
	Sur sol d'autrui							
	Ins.gales,agenc. et am.des const.							
Inst. techniques mat. et outillage								
Autres immobilisations	Inst.gales, agenc. am.divers							
	Matériel de transport							
	Mat.bureau et inform. mobilier							
	Emballages récup. et divers							
TOTAL III								
Frais d'acquisition de titres de participation TOTAL IV								
Total général (I+II+III+IV)								
Total général non ventilé des dotations		Total général non ventilé des reprises			Total général non ventilé dotations + reprises			

CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES			
	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler	19 056		19 056	
Primes de remboursement des obligations				

Etat des provisions

<i>Rubriques</i>	Montant au début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations except. 30%				
Implantations étrangères avant 01/01/92				
Implantations étrangères après 01/01/92				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Provisions pour litiges				
Provisions garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions	38 735		18 349	20 385
Provisions charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	87 318	3 508		90 826
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	126 053	3 508	18 349	111 211
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participations				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients				
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS				
TOTAL GENERAL	126 053	3 508	18 349	111 211
Dotations et reprises d'exploitation		3 508	18 349	
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles				
Dépréciations des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

Etat échéances créances et dettes

CADRE A	ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	À un an au plus	À plus d'un an
Créances rattachées à des participations				
Prêts				
Autres immobilisations financières		475		475
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients		5 757	5 757	
Créances r. de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes et versements assimilés			
	Divers	76 323	76 323	
Groupe et associés				
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		11 301	11 301	
Charges constatées d'avance		24 681	24 681	
TOTAUX		118 539	118 064	475
Montant des	prêts accordés en cours d'exercice			
	remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés				

Etat échéances créances et dettes

CADRE B	ÉTAT DES DETTES	Montant brut	À un an au plus	À plus d'un an et 5 ans au plus	À plus de cinq ans
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	à 2 ans max. à l'origine				
	à plus de 2 ans à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers	59 111	59 111		
	Fournisseurs et comptes rattachés	67 555	67 555		
	Personnel et comptes rattachés	46 534	46 534		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	78 604	78 604		
État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices				
	Taxe sur valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	17 265	17 265		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	10 098	10 098		
	Groupe et associés				
	Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	35 985	35 985		
	Dettes représentatives de titres emp.				
	Produits constatés d'avance				
TOTAUX		315 155	315 155		
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	19 056			
	Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Différence d'évaluation sur éléments fongibles actif circulant

Nature des éléments d'actif circulant	Évaluation	Évaluation au dernier prix de marché
Crédit coopératif(EFI performance, Ecofi Allocation, Part BCC)	234 665	237 436

Produits à recevoir

	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	3 965
Disponibilités	
TOTAL	3 965

Charges à payer

	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 336
Dettes fiscales et sociales	70 228
Autres dettes	510
TOTAL	86 076

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	24 681	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	24 681	

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements en matière de retraite	
Autres engagements donnés :	
Au 31 décembre 2010, l'engagement retraite pour l'ensemble des salariés est provisionné en fonction de leur ancienneté, de leur rémunération et de la probabilité de présence dans l'association à la date de départ à la retraite.	90 826
TOTAL	90 826
(1) dont concernant :	
• les dirigeants	
• les filiales	
• les participations	
• les autres entreprises liées	
• les engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
Plafonds des découverts autorisés	
Avals et cautions reçus	
Autres engagements reçus :	
Biens reçus en crédit-bail	
TOTAL	

Tableau des fonds associatifs

Nature	Montant Début Exc	Plus	Moins	Montant Fin Exc
Patrimoine intégré				
Fonds statutaires	4 609			4 609
Subv. Invest. non renouvelables				
Fonds de trésorerie apporté	91 469			91 469
Libéralités à caractères d'apport	3 942			3 942
TOTAL FONDS SANS DROIT REPRISE	100 021			100 021
Valeur des biens affectés repris en fin d'apport				
Valeur des biens affectés repris à la dissolution				
Valeurs des biens non affectés repris en fin d'apport				
Valeurs des biens non affectés repris à la dissolution				
Libéralités non encore autorisées				
Libéralités ayant le caractère d'apport sous condition				
Subventions d'investissement sous condition	11 574		3 750	7 824
TOTAL FONDS AVEC DROIT REPRISE	11 574		3 750	7 824
TOTAL FONDS ASOCIATIFS	111 596		3 750	107 846

Détail de l'actif

ACTIF IMMOBILISE		31/12/10	31/12/09
205100	Logiciels	11 616,15	10 635,43
280510	Amort logiciel	(11 567,11)	(10 635,43)
Concessions, brevets, licences, ...		49,04	
208000	Autres immo incorporelles	1 628,20	1 628,20
280800	Amort autr.immo incorpor.	(1 628,20)	(1 628,20)
213100	Batiments	850 200,00	577 200,00
214500	Instal.gene amenagt	166 189,14	158 896,17
214550	Amenagement cafeteria	82 528,83	82 528,83
214560	Amenagement rampe handicapes	9 923,33	9 923,33
281310	Amort batiments	(45 296,47)	(15 337,44)
281450	Amort instal gen amenagt	(105 148,79)	(91 702,47)
281455	Amort amenag cafeteria	(62 612,99)	(52 296,89)
281456	Amort amenag.rampe handicapes	(6 928,93)	(5 688,51)
Constructions		888 854,12	663 523,02
215100	Mat mob socio educatif	18 132,69	18 132,69
215200	Mat.mob.salle reunion	4 572,19	4 572,19
215400	Mat mob hebergement	140 316,74	109 269,00
215410	Mat mobilier moliere	61 544,23	61 544,23
215420	Mat mob denis papin	46 384,47	46 384,47
215430	Mat.mob appartement	5 962,70	5 962,70
215500	Mat mob restauration	239 689,58	207 627,90
215560	Mat mob cafeteria	27 286,12	27 286,12
215580	Mat mobilier terrasse restau	2 983,78	2 983,78
215600	Lingerie	3 647,41	3 647,41
215640	Mat mob hebergement	10 972,00	10 972,00
215700	Vaisselle verrerie	3 574,65	3 574,65
215800	Materiel divers	4 937,99	4 937,99
281510	Amort mat mob socio educ	(18 132,69)	(18 132,69)
281520	Amort vaisselle	(3 680,62)	(2 766,18)
281540	Amort materiel mob heberg	(102 943,10)	(95 966,23)
281541	Amort mat mob moliere	(61 544,23)	(61 544,23)
281542	Amort mat mob denis papin	(19 636,16)	(10 359,25)
281543	Amort mat mob appartement	(1 333,81)	(141,28)
281550	Amort mobilier restaurati	(146 864,99)	(150 241,31)
281556	Amort mat mob cafeteria	(20 939,23)	(17 623,02)
281558	Amort.mat.mob.terrasse	(1 001,23)	(404,47)
281560	Amort lingerie	(3 647,41)	(3 647,41)
281564	Amort mat mob hebergement	(10 404,35)	(9 032,85)
281570	Amort vaisselle verrerie	(3 574,65)	(3 345,73)
281580	Amort materiel divers	(4 937,99)	(4 937,99)
Instal.techn., matériel & outil. industriel		171 364,09	128 752,49
218100	Inst. agencts appartement	3 218,81	3 218,81
218200	Materiel de transport	43 011,20	43 011,20
218300	Mat.audiovisuelle	1 713,63	1 713,63
218310	Materiel de bureau	5 411,02	5 411,02
218320	Materiel informatique	38 890,09	36 803,55
218400	Mobilier administratif	12 702,88	12 702,88

Détail de l'actif

281810	Amort instal. agenc.t.appartements	(734,29)	(331,94)
281820	Amort materiel transport	(30 027,74)	(23 937,86)
281830	Amort mat.audiovisuelle	(1 572,03)	(1 143,62)
281831	Amort materiel bureau	(2 247,57)	(970,84)
281832	Amort materiel informatiq	(30 584,90)	(22 167,16)
281840	Amort mobilier administra	(11 534,61)	(11 078,97)
Autres immobilisations corporelles		28 246,49	43 230,70
231300	En cours mobilier appartement	5 612,65	
231400	En cours lgt handicap	2 686,22	
231500	Instal. techn. en cours		27 506,03
Immobilisations corporelles en cours		8 298,87	27 506,03
271000	Titres immob.	45,75	45,75
Autres titres immobilisés		45,75	45,75
275000	Depots et cautionnements	76,22	76,22
275110	Depot/cautionnement appart ext	399,04	399,04
Autres immobilisations financières		475,26	475,26
TOTAL ACTIF IMMOBILISE		1 097 333,62	863 533,25
ACTIF CIRCULANT		31/12/10	31/12/09
310000	Mat. premieres fourniture	6 111,10	3 313,24
325200	Stock produits d'entretien	944,78	1 378,42
Matières premières approvisionnement		7 055,88	4 691,66
409100	Avances & acomptes verses		612,61
Avances et acomptes sur commandes			612,61
411400	Collectif self	5 757,30	8 786,70
Usagers et comptes rattachés		5 757,30	8 786,70
409800	Rrr a obtenir et avoirs		1 076,28
428700	Perso autre prod.a recev.		42,60
438700	Org.soc.autr.prod.a rec.		759,00
441001	Caf prestations de service	31 049,88	30 934,88
441006	Ville orleans (cplt fonjep)		6 480,00
441008	Departement (cplt socio-educatif	19 515,00	19 320,00
441009	Conseil regional du centre	15 000,00	8 750,00
441010	Colombier madp	9 330,68	
441011	Departement faj	1 428,00	1 428,00
467400	Tickets restau ceri self	7 336,25	5 813,88
468700	Divers pdts a recevoir	3 965,67	9 707,35

Détail de l'actif

Autres créances		87 625,48	84 311,99
508100	Sicav credit cooperatif	234 665,24	382 485,15
508300	Sicav caisse epargne		40 225,47
Valeurs mobilières de placement		234 665,24	422 710,62
512120	Credit cooperatif	146 124,96	141 365,17
512130	Caisse epargne	49 000,00	8 811,01
512150	Livret a caisse epargne	87 268,47	86 014,09
514000	Cheques postaux	193,47	496,31
530000	Caisse	585,07	552,11
Disponibilités		283 171,97	237 238,69
486000	Charges constatees avance	24 681,50	15 010,88
Charges constatées d'avance		24 681,50	15 010,88
TOTAL ACTIF CIRCULANT		642 957,37	773 363,15
481600	Frais financiers a etal.		19 056,11
Charges à répartir sur plusieurs exercices			19 056,11
TOTAL ACTIF		1 740 290,99	1 655 952,51

Détail du passif

FONDS ASSOCIATIFS		31/12/10	31/12/09
102110	Fond general de dotation	4 609,40	4 609,40
102400	Fonds tresorerie apport.	91 469,41	91 469,41
102500	Fonds de dons et legs	3 942,38	3 942,38
Fonds associatifs sans droit de reprise		100 021,19	100 021,19
106300	Reserves statutaires tres	147 748,71	146 020,40
106800	Autres reserves	832 757,78	728 127,48
Réserves		980 506,49	874 147,88
110000	Report a nouveau (credit)	148 899,42	148 899,42
Report à nouveau		148 899,42	148 899,42
Résultat de l'exercice [excédent ou déficit]		75 827,56	106 358,61
131100	Subventions caf	10 000,00	10 000,00
131200	Subvent.caisse d'epargne	20 000,00	20 000,00
139000	Sub.invest.inscr.au resul	(7 591,87)	(6 341,87)
139200	Subvent.inscrit.au c/r	(14 583,33)	(12 083,33)
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		7 824,80	11 574,80
TOTAL I		1 313 079,46	1 241 001,90
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		31/12/10	31/12/09
151600	Prov. engagement retraite	90 826,00	87 318,00
Provisions pour risques		90 826,00	87 318,00
157220	Provision travaux relecti	20 385,98	38 735,14
Provisions pour charges		20 385,98	38 735,14
TOTAL II		111 211,98	126 053,14
DETTES		31/12/10	31/12/09
164000	Pret caf rehabilitation		19 056,11
Emprunts de dettes auprès des établissements de crédit			19 056,11

Détail du passif

165000	Depot garantie acacias	32 853,79	28 018,29
165100	Depot garantie d.papin	8 442,00	8 817,00
165200	Depot garantie moliere	13 771,03	13 657,03
165300	Dg autres	274,41	1 041,82
165400	Dg appartements diffus	3 769,94	1 350,00
Emprunts de dettes financières divers		59 111,17	52 884,14
419100	Trop percu apl	843,56	4 547,24
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		843,56	4 547,24
401000	Fournisseurs	52 218,50	34 045,91
408100	Frs, fact.non parvenues	15 336,88	18 662,62
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		67 555,38	52 708,53
428200	Dettes prov.cong.a payer	42 313,10	41 472,48
428210	Dettes prov rtt	4 221,15	3 625,54
431000	Securite sociale	32 690,00	31 619,00
437100	Cri unirs	12 063,00	12 039,00
437140	Ionis prevoyance	1 632,35	1 567,56
437150	Ionis sante	4 930,00	4 845,00
437200	Cric	3 361,00	3 057,00
437400	Assedic	4 844,00	4 659,00
437500	Cihl medecine du travail	470,78	
438200	Ch.soc.dette cong.a payer	16 925,24	16 588,99
438210	Charges soc/rtt	1 688,46	1 450,22
447100	Taxe s/les salaires	5 591,00	5 054,00
447300	Uniformation	6 594,00	5 932,00
448200	Ch.fisc.dette cong.a paye	4 019,74	3 939,89
448210	Charges fiscales/rtt	401,01	344,43
448600	Etat charges a payer	660,00	500,00
Dettes fiscales et sociales		142 404,83	136 694,11
404100	Fournisseurs d'immobilisations	10 098,85	3 258,51
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		10 098,85	3 258,51
411100	Residents	21 181,98	8 803,85
411300	Collectif ceri self	14 293,33	10 485,02
467000	Debiteurs credit.divers		112,40
468600	Divers charges a payer	510,45	347,56
Autres dettes		35 985,76	19 748,83
TOTAL IV		315 999,55	288 897,47
TOTAL PASSIF		1 740 290,99	1 655 952,51

Détail du compte de résultat

Produits d'exploitation		du 01/01/10 au 31/12/10	% CA	du 01/01/09 au 31/12/09	% CA	Var. en Valeur	Var. en %
706110	Repas residents	93 490,65	8,01	100 509,87	8,86	(7 019,22)	-6,98
706111	Repas sup resident	5 355,00	0,46	6 909,39	0,61	(1 554,39)	-22,50
706120	Repas non residents	322 031,63	27,60	307 577,67	27,10	14 453,96	4,70
706150	Petits dejeuners	19 391,03	1,66	22 213,80	1,96	(2 822,77)	-12,71
706160	Boissons restaurant	17 982,05	1,54	18 030,26	1,59	(48,21)	-0,27
706170	Boissons cafeteria	9 221,80	0,79	8 976,40	0,79	245,40	2,73
706180	Boissons jeunes	14,95	0,00	44,70	0,00	(29,75)	-66,55
706210	Hebergement acacias	389 525,12	33,39	378 270,25	33,33	11 254,87	2,98
706230	Hebergement moliere	171 458,50	14,70	171 974,24	15,15	(515,74)	-0,30
706240	Hebergement denis papin	98 902,04	8,48	97 622,90	8,60	1 279,14	1,31
706250	Location appts diffus	33 534,87	2,87	16 825,00	1,48	16 709,87	99,32
706310	Part socio culturelle	750,20	0,06	1 092,50	0,10	(342,30)	-31,33
706320	Laverie	4 916,70	0,42	4 856,48	0,43	60,22	1,24
Production vendue		1 166 574,54	100,00	1 134 903,46	100,00	31 671,08	2,79
Montant net du chiffre d'affaires		1 166 574,54	100,00	1 134 903,46	100,00	31 671,08	2,79
741100	Fonjep etat	21 846,00	1,87	21 852,00	1,93	(6,00)	-0,03
741200	Cap'asso centre	6 250,00	0,54	15 000,00	1,32	(8 750,00)	-58,33
741300	Conseil general	97 575,00	8,36	96 600,00	8,51	975,00	1,01
741301	Conseil general faj	7 140,00	0,61	7 140,00	0,63		
741400	Compl fonjep ville	12 960,00	1,11	12 960,00	1,14		
741500	C a f	100 206,00	8,59	96 995,00	8,55	3 211,00	3,31
741600	Agls ddass moliere	11 433,00	0,98	11 433,00	1,01		
741700	Agls ddass acacias	22 867,00	1,96	22 867,00	2,01		
742400	Ville d'orleans	8 000,00	0,69	8 000,00	0,70		
Subventions d'exploitation		288 277,00	24,71	292 847,00	25,80	(4 570,00)	-1,56
781500	Rep.prov. perte expl	18 349,16	1,57	18 437,63	1,62	(88,47)	-0,48
781740	Rep.prov.deprec.creances			917,08	0,08	(917,08)	-100,00
791000	Rbs indemn.journalieres	(1 293,97)	0,11	616,90	0,05	(1 910,87)	-309,75
791200	Transferts de charges	249,36	0,02	150,00	0,01	99,36	66,24
791300	Avantage en nature	1 868,74	0,16	2 823,74	0,25	(955,00)	-33,82
791400	Transf.s/exc.brut exploit	50 774,37	4,35	51 909,54	4,57	(1 135,17)	-2,19
791450	Mise a disposition autre	2 513,57	0,22			2 513,57	N/A
Reprises /prov, amort, trf de chges		72 461,23	6,21	74 854,89	6,60	(2 393,66)	-3,20
756000	Cotisations	4 162,00	0,36	4 555,00	0,40	(393,00)	-8,63
Cotisations		4 162,00	0,36	4 555,00	0,40	(393,00)	-8,63
752250	Charges locatives appts diffus	6 264,78	0,54	3 990,00	0,35	2 274,78	57,01
752400	Fournitures administratives	136,60	0,01	332,69	0,03	(196,09)	-58,94
752810	Mise a disposition des salles	25 963,50	2,23	35 985,50	3,17	(10 022,00)	-27,85
752820	Telephone residents	595,00	0,05	314,00	0,03	281,00	89,49
752830	Timbres	30,77	0,00	26,06	0,00	4,71	18,07

Détail du compte de résultat

752840	Remboursement divers	1 589,54	0,14	1 717,19	0,15	(127,65)	-7,43
758000	Pdts divers de gestion	158,05	0,01	253,48	0,02	(95,43)	-37,65
758100	Mise a dispo materiel	161,00	0,01	342,00	0,03	(181,00)	-52,92
758200	Frais d inscription	2 832,00	0,24	2 272,00	0,20	560,00	24,65

Autres produits (hors cotisations)	37 731,24	3,23	45 232,92	3,99	(7 501,68)	-16,58
---	------------------	-------------	------------------	-------------	--------------------	---------------

TOTAL I	1 569 206,01	134,51	1 552 393,27	136,79	16 812,74	1,08
----------------	---------------------	---------------	---------------------	---------------	------------------	-------------

Détail du compte de résultat

Charges d'exploitation		du 01/01/10 au 31/12/10	% CA	du 01/01/09 au 31/12/09	% CA	Var. en Valeur	Var en %
601100	Vivres	141 935,59	12,17	151 296,60	13,33	(9 361,01)	-6,19
601200	Boissons restaurant	11 476,40	0,98	10 813,65	0,95	662,75	6,13
601300	Boissons cafeteria	887,99	0,08	1 195,50	0,11	(307,51)	-25,72
601400	Boissons jeunes			161,27	0,01	(161,27)	-100,00
609100	Rrro/ach. matieres 1#	(35,00)	0,00	(94,25)	0,01	59,25	62,86
Achats de mp. et autres approv.		154 264,98	13,22	163 372,77	14,40	(9 107,79)	-5,57
603100	Variat.stocks mat.pr four	(2 797,86)	0,24	(1 037,69)	0,09	(1 760,17)	-169,62
603252	Var stock produits entret	433,64	0,04	243,25	0,02	190,39	78,27
Variation de stock		(2 364,22)	-0,20	(794,44)	-0,07	(1 569,78)	-197,60
606110	Carburant	1 664,41	0,14	1 630,85	0,14	33,56	2,06
606130	Electricite acacias	19 034,80	1,63	18 162,01	1,60	872,79	4,81
606131	Electricite denis papin	1 525,66	0,13	936,81	0,08	588,85	62,86
606132	Electricite moliere	15 159,93	1,30	12 973,10	1,14	2 186,83	16,86
606140	Eau acacias	16 082,94	1,38	14 739,33	1,30	1 343,61	9,12
606141	Eau moliere	5 706,87	0,49	2 901,85	0,26	2 805,02	96,66
606142	Eau denis papin	4 063,92	0,35	2 958,02	0,26	1 105,90	37,39
606190	Gaz cuisine eau chaude	36 968,54	3,17	28 755,14	2,53	8 213,40	28,56
606200	Produits entretien	7 399,48	0,63	9 203,04	0,81	(1 803,56)	-19,60
606300	Fourn.entret.& ptit equip	21 332,49	1,83	22 202,33	1,96	(869,84)	-3,92
606400	Fournit.administratives	2 784,68	0,24	3 018,51	0,27	(233,83)	-7,75
606500	Pharmacie			53,02	0,00	(53,02)	-100,00
611100	Contrat degreissage cuisine	496,34	0,04	496,34	0,04		
611200	Controle microbiologique	1 115,70	0,10	1 096,32	0,10	19,38	1,77
611300	Blanchissage	2 641,52	0,23	2 667,76	0,24	(26,24)	-0,98
611400	Contrat entretien lave vaisselle	1 266,56	0,11	1 235,28	0,11	31,28	2,53
611500	Contrat entretien copieur	1 616,49	0,14	1 414,04	0,12	202,45	14,32
611600	Contrat entretien chauffa	3 701,00	0,32	3 685,05	0,32	15,95	0,43
611610	Contrat ent mat detect.al	1 984,39	0,17	1 960,66	0,17	23,73	1,21
611615	Contrat socotec	1 020,83	0,09	958,47	0,08	62,36	6,51
611620	Controle inst.elec+m.char	580,19	0,05	565,24	0,05	14,95	2,64
611700	Contrat entretien ascense	1 048,19	0,09	1 015,55	0,09	32,64	3,21
611900	Cont.maintenance cofratel	2 352,76	0,20	2 320,18	0,20	32,58	1,40
611910	Contrat maint france telecom wifi	798,10	0,07	791,13	0,07	6,97	0,88
613210	Loyer acacias	105 003,14	9,00	116 059,29	10,23	(11 056,15)	-9,53
613220	Loyer denis papin	79 783,56	6,84	78 652,62	6,93	1 130,94	1,44
613230	Loyer moliere	50 773,80	4,35	53 014,74	4,67	(2 240,94)	-4,23
613520	Locations machine a cafe			192,56	0,02	(192,56)	-100,00
614200	Charges locatives apt	698,33	0,06	639,49	0,06	58,84	9,20
614220	Ch loc s/loyers exterieur	3 124,79	0,27	3 125,76	0,28	(0,97)	-0,03
614250	Charges bourgogne	697,24	0,06	6 547,39	0,58	(5 850,15)	-89,35
614251	Charges dunois 1	6 044,00	0,52			6 044,00	N/A
614252	Charges dunois 2	4 358,00	0,37			4 358,00	N/A
614253	Charges europe	1 733,23	0,15			1 733,23	N/A
614254	Charges st jean de braye	875,60	0,08			875,60	N/A
614255	Charges le madelin	925,92	0,08			925,92	N/A
614256	Charges saint marceau	474,05	0,04			474,05	N/A
614257	Charges saint michel	1 446,32	0,12			1 446,32	N/A

Détail du compte de résultat

614258	Charges saint paterne	164,53	0,01			164,53	N/A
614260	Charges la chapelle st mesmin	39,73	0,00			39,73	N/A
615200	Ent.repar.s/biens immobil	2 078,44	0,18	955,23	0,08	1 123,21	117,59
615500	Ent.repar.s/biens mobilie	8 719,34	0,75	3 523,59	0,31	5 195,75	147,46
615510	Vehicules	2 550,61	0,22	432,49	0,04	2 118,12	489,75
615570	Informatique	6 317,46	0,54	6 073,86	0,54	243,60	4,01
616000	Primes d'assurances	13 385,85	1,15	12 547,52	1,11	838,33	6,68
618100	Documentation generale	2 234,97	0,19	2 249,38	0,20	(14,41)	-0,64
621000	Mise a disposition personnel	7 364,10	0,63	5 363,82	0,47	2 000,28	37,29
622680	Commissaire aux comptes	3 716,80	0,32	3 666,24	0,32	50,56	1,38
622641	Experts comptables	8 879,36	0,76	7 206,24	0,63	1 673,12	23,22
622700	Frais actes & contentieux	100,00	0,01	100,00	0,01		
622800	Honoraires occasionnels	44 300,00	3,80	50 540,93	4,45	(6 240,93)	-12,35
623000	Publicite	184,26	0,02	399,58	0,04	(215,32)	-53,89
623100	Annonces & insertions	2 892,29	0,25	3 671,97	0,32	(779,68)	-21,23
623800	Pourboires dons courants	50,00	0,00	20,00	0,00	30,00	150,00
625610	Frais deplac missions	1 040,55	0,09	1 213,14	0,11	(172,59)	-14,23
625700	Receptions	1 054,07	0,09			1 054,07	N/A
626300	Affranchissements	1 140,14	0,10	1 062,82	0,09	77,32	7,27
626510	Telephone acacias	7 837,05	0,67	7 809,22	0,69	27,83	0,36
626520	Telephone moliere	223,31	0,02	222,56	0,02	0,75	0,34
626530	France telecom /oleane	1 588,74	0,14	1 588,74	0,14		
626540	Telephone oleane	223,33	0,02	222,67	0,02	0,66	0,30
627000	Services bancaires	1 038,26	0,09	1 014,99	0,09	23,27	2,29
627800	Aut.frais et commissions	97,75	0,01	93,75	0,01	4,00	4,27
627810	Frais gestion tr	7 566,11	0,65	5 508,04	0,49	2 058,07	37,36
628100	Cotisations	7 691,47	0,66	7 723,38	0,68	(31,91)	-0,41
Autres achats et charges externes		538 762,29	46,18	517 182,04	45,57	21 580,25	4,17
631100	Taxe sur les salaires	27 727,85	2,38	26 437,94	2,33	1 289,91	4,88
633100	Versement de transport	8 618,16	0,74	8 247,48	0,73	370,68	4,49
633300	Form.profess.continue	9 759,00	0,84	9 228,00	0,81	531,00	5,75
633800	Contrib.aide paritarisme	958,00	0,08	916,00	0,08	42,00	4,59
633810	Var prov charges fiscales	136,43	0,01	26,11	0,00	110,32	422,52
635110	Impots directs	278,04	0,02	278,04	0,02		
635111	Redevance sacem	816,53	0,07	391,00	0,03	425,53	108,83
635120	Taxes foncieres	4 986,75	0,43	2 801,91	0,25	2 184,84	77,98
Impôts, taxes et vers. assimilés		53 280,76	4,57	48 326,48	4,26	4 954,28	10,25
641100	Salaires & appointements	452 652,16	38,80	451 764,11	39,81	888,05	0,20
641200	Personnel cdd	26 126,22	2,24	6 426,29	0,57	19 699,93	306,55
641210	Variation congés payés	1 436,23	0,12	274,71	0,02	1 161,52	422,82
Salaires et traitements		480 214,61	41,16	458 465,11	40,40	21 749,50	4,74
645100	Cotis. a l'urssaf	108 971,89	9,34	99 935,96	8,81	9 035,93	9,04
645120	Macif prevoyance			892,21	0,08	(892,21)	-100,00
645130	Macif sante			2 777,50	0,24	(2 777,50)	-100,00
645310	Retraite complementaire	25 512,36	2,19	24 260,96	2,14	1 251,40	5,16
645320	Retraite cadre	5 124,92	0,44	5 242,18	0,46	(117,26)	-2,24
645340	Cotis. prevoyance ionis	4 157,13	0,36	3 101,73	0,27	1 055,40	34,03
645350	Cotis. mutuelle sante ionis	12 825,50	1,10	9 548,50	0,84	3 277,00	34,32
645400	Cotis. assedic	21 066,30	1,81	19 524,41	1,72	1 541,89	7,90

Détail du compte de résultat

645700	Charges sociales ijss a r	759,00	0,07	(107,02)	0,01	866,02	809,21
645800	Var.prov.ch.soc./cp	574,49	0,05	109,89	0,01	464,60	422,79
647500	Medecine du travail	1 655,93	0,14	1 600,45	0,14	55,48	3,47
647800	Stages format.perfect.	3 460,94	0,30	4 479,67	0,39	(1 018,73)	-22,74
647900	Vetement de travail	411,41	0,04	296,96	0,03	114,45	38,54
648000	Primes de panier	970,32	0,08	1 132,04	0,10	(161,72)	-14,29
648100	Ind.frais de transport	503,86	0,04	493,00	0,04	10,86	2,20
Charges sociales		185 994,05	15,94	173 288,44	15,27	12 705,61	7,33
681120	Dot.amt.immo corporelles	108 253,10	9,28	90 566,63	7,98	17 686,47	19,53
681200	Dot.amt ch a etaler	19 056,11	1,63	19 056,13	1,68	(0,02)	-0,00
Dotations aux amort sur immob.		127 309,21	10,91	109 622,76	9,66	17 686,45	16,13
681530	Dot prov pr ind depart re	3 508,00	0,30	4 581,00	0,40	(1 073,00)	-23,42
Dot. aux prov. pour risques, charges		3 508,00	0,30	4 581,00	0,40	(1 073,00)	-23,42
654400	Pertes creances ex.ant.			1 373,38	0,12	(1 373,38)	-100,00
658000	Charges diverses gestion	137,11	0,01	132,65	0,01	4,46	3,36
658200	Particip.caractere social	1 021,69	0,09	1 936,91	0,17	(915,22)	-47,25
Autres charges		1 158,80	0,10	3 442,94	0,30	(2 284,14)	-66,34
TOTAL II		1 542 128,48	132,19	1 477 487,10	130,19	64 641,38	4,38
TOTAL III		27 077,53	2,32	74 906,17	6,60	(47 828,64)	-63,85

Détail du compte de résultat

Produits financiers		du 01/01/10 au 31/12/10	% CA	du 01/01/09 au 31/12/09	% CA	Var. en Valeur	Var en %
755000	Quote part ele.fonds	3 750,00	0,32	3 750,00	0,33		
755300	Rbs fonds asce formation	4 739,70	0,41	5 098,75	0,45	(359,05)	-7,04
755610	Rbs f.depl.ufjt-urfjt-gar	185,62	0,02	440,94	0,04	(255,32)	-57,90
755620	Rbs dplts colombier	4 188,00	0,36	4 188,00	0,37		
Excédent ou déficit transféré III		12 863,32	1,10	13 477,69	1,19	(614,37)	-4,56
764000	Reven.val.mobil.placemt	32 058,19	2,75	13 362,50	1,18	18 695,69	139,91
768000	Autres produits financier	1 273,05	0,11	1 741,82	0,15	(468,77)	-26,91
Autres intérêts et produits assimilés		33 331,24	2,86	15 104,32	1,33	18 226,92	120,67
786650	Rep.prov.dep.val.mob.plac			910,56	0,08	(910,56)	-100,00
Reprises /provisions et trf de chg				910,56	0,08	(910,56)	-100,00
TOTAL V		33 331,24	2,86	16 014,88	1,41	17 316,36	108,13
Charges financières		du 01/01/10 au 31/12/10	% CA	du 01/01/09 au 31/12/09	% CA	Var. en Valeur	Var en %
667000	Charg.net cess.val.plact			1 376,16	0,12	(1 376,16)	-100,00
Charges nettes sur cession de VMP				1 376,16	0,12	(1 376,16)	-100,00
TOTAL V				1 376,16	0,12	(1 376,16)	-100,00
RESULTAT FINANCIER (V-VI)		33 331,24	2,86	14 638,72	1,29	18 692,52	127,69
RESULTAT COURANT		73 272,09	6,28	103 022,58	9,08	(29 750,49)	-28,88

Détail du compte de résultat

Produits exceptionnels		du 01/01/10 au 31/12/10	% CA	du 01/01/09 au 31/12/09	% CA	Var. en Valeur	Var en %
771800	Autres pdts exceptionnels	5 937,47	0,51	2 695,18	0,24	3 242,29	120,30
772000	Produits exerc.anterieurs			183,76	0,02	(183,76)	-100,00
Pdts except./opération gestion		5 937,47	0,51	2 878,94	0,25	3 058,53	106,24
775000	Pdts cess.elemnts actif			2 000,00	0,18	(2 000,00)	-100,00
Pdts except. / opérations capital				2 000,00	0,18	(2 000,00)	-100,00
TOTAL VII		5 937,47	0,51	4 878,94	0,43	1 058,53	21,70
Charges exceptionnelles		du 01/01/10 au 31/12/10	% CA	du 01/01/09 au 31/12/09	% CA	Var. en Valeur	Var en %
671800	Aut.charg.except.op.gest.	3 382,00	0,29	652,20	0,06	2 729,80	418,55
Chg except.sur opération gestion		3 382,00	0,29	652,20	0,06	2 729,80	418,55
675200	Vnc immo cedees			890,71	0,08	(890,71)	-100,00
Chg except.sur opération capital				890,71	0,08	(890,71)	-100,00
TOTAL VIII		3 382,00	0,29	1 542,91	0,14	1 839,09	119,20
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		2 555,47	0,22	3 336,03	0,29	(780,56)	-23,40
TOTAL DES PRODUITS		1 621 338,04	138,98	1 586 764,78	139,81	34 573,26	2,18
TOTAL DES CHARGES		1 545 510,48	132,48	1 480 406,17	130,44	65 104,31	4,40
EXCEDENT OU DEFICIT		75 827,56	6,50	106 358,61	9,37	(30 531,05)	-28,71