

ASSOCIATION LE GÎTE

87, rue du Molinel
59700 - MARCQ EN BAROEUL

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31 décembre 2010**

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels du 1er janvier 2010 au 31 décembre 2010

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2010 sur :

- Le contrôle des comptes annuels de votre association, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- La justification de nos appréciations ;
- Les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre conseil d'administration. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I. Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes et à apprécier leur présentation d'ensemble. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

II - Justification de nos appréciations

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

Nous avons procédé dans le cadre de notre démarche d'audit, à l'appréciation des traitements comptables retenus par l'association et avons mis en œuvre des tests et procédures alternatives afin de vérifier la correcte application de ces traitements.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III- Vérifications et informations spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

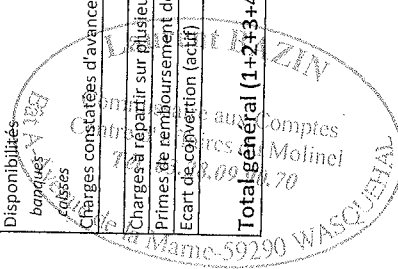
Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport financier du trésorier et dans les documents adressés aux membres sur la situation financière et les comptes annuels.

Wasquehal, le 6 juin 2011.



Laurent BAZIN,
Commissaire aux Comptes

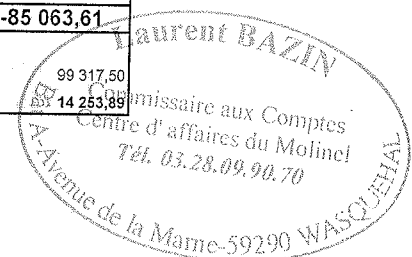
Actif	31/12/2010		31/12/2009	
	montant brut	amortissements et dépréciations	montant net	montant net
ACTIF IMMOBILISE				
immobilisations incorporelles				
<i>frais d'établissement</i>	32 605,31	30 138,19	2 467,12	39 15,64
<i>autres immobilisations incorporelles</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
immobilisations incorporelles en cours	32 605,31	30 138,19	2 467,12	3 915,64
immobilisations corporelles				
<i>terrains</i>	8 765 847,32	4 266 421,00	4 499 426,32	4 782 168,18
<i>constructions</i>	165 450,73	0,00	165 450,73	165 450,73
<i>agencements, installations</i>	5 477 483,91	2 022 345,16	3 455 138,75	3 665 421,82
<i>installations techniques, matériels et outillage</i>	1 646 149,71	1 072 678,84	573 470,87	558 773,63
<i>matériel de transport</i>	572 093,29	541 419,87	30 673,42	47 222,22
<i>autres immobilisations corporelles</i>	411 058,59	271 032,81	140 025,78	174 978,41
immobilisations corporelles en cours	493 611,09	358 944,32	134 666,77	163 733,83
immobilisations financières				
<i>participations et créances rattachées</i>	53 324,23	0,00	53 324,23	6 587,54
<i>autres titres immobilisés</i>	0,00	0,00	0,00	54 499,28
<i>prêts</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>autres immobilisations financières</i>	53 324,23	0,00	53 324,23	0,00
Total 1	8 851 776,86	4 296 559,19	4 555 217,67	4 840 583,10
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
<i>matières premières et fournitures</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>autres approvisionnements</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>en cours de production</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>produits intermédiaires et finis</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>merchandises</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>avances et acomptes versés sur commande</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
Créances				
<i>créances redevables et comptes rattachés</i>	1 593 821,21	0,00	1 593 821,21	2 325 196,19
<i>organismes payeurs</i>	13 930,74	0,00	13 930,74	10 936,02
<i>personnel et comptes rattachés</i>	1 464 390,71	0,00	1 464 390,71	2 238 392,36
<i>dettes fiscales et sociales</i>	587,74	0,00	587,74	427,99
<i>debiteurs et créditeurs divers</i>	70 626,49	0,00	70 626,49	67 317,39
<i>valeurs mobilières de placement</i>	44 285,53	0,00	44 285,53	8 122,43
<i>disponibilités</i>	834 552,17	0,00	834 552,17	34 348,52
<i>banques</i>	399 366,54	0,00	399 366,54	204 029,10
<i>caisses</i>	397 009,12	0,00	397 009,12	193 639,60
<i>charges constatées d'avance</i>	2 357,42	0,00	2 357,42	10 389,50
Total 3	8 332,23	0,00	8 332,23	1 581,85
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
<i>4</i>	2 836 072,15	0,00	2 836 072,15	2 565 155,66
Primes de remboursement des obligations				
<i>5</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
Ecart de conversion (actif)				
<i>6</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
Total général (1+2+3+4+5+6)	11 687 849,01	4 296 559,19	7 391 289,82	7 405 738,76



Passif	31/12/2010		31/12/2009	
	montant net	montant brut	amortissements et dépréciations	montant net
FONDS PROPRES				
Fonds associatifs sans droit de reprise				
<i>dons et legs</i>	641 455,38	641 455,38	0,00	641 455,38
<i>subvention d'investissement sur bien renouvelables</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>excédents affectés à l'investissement</i>	508 179,71	508 179,71	0,00	335 060,91
<i>réserves de compensation</i>	186 618,80	186 618,80	0,00	88 191,00
<i>réserves de couverture du BFR</i>	45 000,00	45 000,00	0,00	0,00
<i>autres réserves</i>	474 744,63	474 744,63	0,00	445 053,63
Report à nouveau	-198 183,72	-198 183,72	0,00	-198 183,72
<i>dépenses refusées par l'arrêté de tarification</i>	1 246 291,68	1 246 291,68	0,00	1 504 474,09
<i>résultats sous contrôle de tiers financeurs</i>	1 202 172,68	1 202 172,68	0,00	1 495 517,43
<i>dépenses non opposables aux tiers financeurs</i>	-358 285,98	-358 285,98	0,00	-421 337,71
Résultats de l'exercice (excédent ou bénéfice)	553 499,83	553 499,83	0,00	523 450,10
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	-151 094,85	-151 094,85	0,00	-93 155,73
Provisions réglementées	-16 437,28	-16 437,28	0,00	-85 063,61
<i>couverture du besoin en fond de roulement</i>	731 559,36	731 559,36	0,00	731 559,36
<i>amortissements dérogatoires</i>	42 103,12	42 103,12	0,00	39 194,61
<i>reserves des plus values nettes d'actifs</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>immobilisation grevées de droit</i>	42 103,12	42 103,12	0,00	39 194,61
Comptes de liaison				
<i>Total 1</i>	3 153 151,97	3 153 151,97	0,00	3 166 680,74
<i>Total 2</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Total 3</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
Provisions pour risques				
<i>Provisions pour risques</i>	49 516,78	49 516,78	0,00	67 516,78
Fonds dédiés				
<i>Fonds dédiés</i>	158 338,41	158 338,41	0,00	115 514,85
DETTES				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
<i>Emprunts et dettes financières divers</i>	1 388 367,76	1 388 367,76	0,00	1 551 333,80
<i>Avances et acomptes reçus sur commande en cours</i>	4 032,22	4 032,22	0,00	4 347,36
<i>Redevables créditeurs</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</i>	205 049,87	205 049,87	0,00	204 681,14
<i>Organismes payeurs (dont avances)</i>	1 267 388,96	1 267 388,96	0,00	1 088 754,96
<i>Personnel et comptes rattachés</i>	448 679,48	448 679,48	0,00	395 681,84
<i>Dettes sociales et fiscales</i>	374 057,25	374 057,25	0,00	421 347,27
<i>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</i>	47 784,56	47 784,56	0,00	90 577,66
<i>Autres dettes</i>	6 563,79	6 563,79	0,00	10 893,59
<i>Produits constatés d'avance</i>	288 358,77	288 358,77	0,00	288 408,77
Total 4	4 030 282,66	4 030 282,66	0,00	4 056 026,39
Total 5	0,00	0,00	0,00	0,00
Total général (1+2+3+4+5+6)	7 391 289,82	7 391 289,82	0,00	7 405 738,76

COMPTE DE RESULTAT
Consolidé au 31/12/2010

	REALISE 2010	REALISE 2009
Produits d'exploitation		
Quotes-parts de résultat/op. en commun	0,00	0,00
Produits de tarification	8 099 630,95	8 130 469,72
Prestations de services et produits des activités annexes	6 860,52	7 190,91
Subventions et participations	74 030,58	58 739,88
Autres produits de gestion courante	212 124,68	146 797,98
Reprises sur amortissements et aux provisions	20 559,92	11 517,29
Total I	8 413 206,65	8 354 715,78
Charges d'exploitation ou charges courantes		
Achats	620 836,30	545 406,71
Services extérieurs	639 572,93	736 849,38
Autres services extérieurs	425 894,42	410 228,63
Impôts, taxes et versements assimilés	527 395,14	544 338,11
Charges de personnel	5 291 831,31	5 399 458,55
Autres charges de gestion courante	332 770,76	331 740,75
Dotations aux amortissements et aux provisions	575 419,42	526 052,40
Total II	8 413 720,28	8 494 074,53
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION I-II	-513,63	-139 358,75
Produits financiers	6 980,38	4 182,54
Total III	6 980,38	4 182,54
Charges financières	72 613,62	80 562,01
Total IV	72 613,62	80 562,01
2 - RESULTAT FINANCIER III - IV	-65 633,24	-76 379,47
3 - RESULTAT COURANT	-66 146,87	-215 738,22
Produits exceptionnels	23 646,44	153 563,62
Reprises sur provisions	54 322,32	0,00
Total V	77 968,76	153 563,62
Charges exceptionnelles	28 259,17	22 889,01
Total VI	28 259,17	22 889,01
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL V-VI	49 709,59	130 674,61
TOTAL DES PRODUITS I+III+V	8 498 155,79	8 512 461,94
TOTAL DES CHARGES II+IV+VI	8 514 593,07	8 597 525,55
RESULTAT DE L'EXERCICE	-16 437,28	-85 063,61
Reprise du résultat de l'année n-2	-50 467,75	99 317,50
RESULTAT ADMINISTRATIF DE L'EXERCICE	-66 905,03	14 253,89



ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2010 dont le total est de 7 391 290 € et le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagent un résultat de – 16 437 €. L'exercice a une durée de 12 mois recouvrant la période du 1/01/2010 au 31/12/2010. Ces comptes annuels sont arrêtés par le Conseil d'Administration de l'Association.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- 1) 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.

Les conventions suivantes ont été respectées :

- Continuité de l'exploitation
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- Indépendance des exercices.

- 2) L'Association applique le plan comptable 1982, ainsi, l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité a été pratiquée par référence à la méthode dite des coûts historiques. Plus particulièrement les modes et méthodes d'évaluation ci-après décrits ont été retenus pour les divers postes des comptes annuels :

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition. Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité du bien :

- | | |
|--|------------|
| • Constructions gros œuvre | 50 ans |
| • Toiture | 30 ans |
| • Voirie – Réseaux – Divers | 20 ans |
| • Agencements et aménagements des constructions | 15 ans |
| • Matériel et outillage | 5 - 10 ans |
| • Matériel de transport | 5 ans |
| • Mobilier de bureau | 5 - 10 ans |
| • Construction non décomposées antérieures au 01/01/05 | 25-30 ans |

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.



- 3) La présentation des comptes annuels et les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Il a été fait application de l'instruction budgétaire et comptable M 22 qui s'applique aux établissements et services sociaux et médicaux sociaux relevant de l'article 314-1 du CASF (instruction codificatrice N°03-021-M22 du 19 mars 2003) et de l'instruction du 17 août de la direction générale de l'action sociale (DGAS/SD5B/2007/319).

Conformément à la nouvelle réglementation comptable des Associations, le résultat de l'exercice 2010 est déterminé selon les règles du plan comptable général. Le résultat comptable sera corrigé de l'excédent enregistré lors de l'exercice N-2 à savoir - 50 468 €.

- 4) Il a également été tenu compte des contraintes imposées par les organismes financeurs dans le cadre de la fixation de certains tarifs des prestations et, notamment :

- L'amortissement des immobilisations corporelles, excepté le matériel de transport, est calculé à partir du 1^{er} janvier suivant la date d'acquisition du bien pour les immobilisations acquises avant 2009.

Pour les acquisitions à partir de 2010, l'amortissement se calcule à compter de la date d'acquisition.

- Nos financeurs ont inclus au cours des exercices antérieurs, dans les prix de journées, un montant destiné à financer l'aménagement et la réduction du temps de travail. Ces ressources ont été comptabilisées dans un compte de fonds dédiés dont le solde s'élève à un montant de 31 883 € au 31 décembre 2010.

- Un montant de 97 146 € (hors charges sociales) est repris en provision pour départ en retraite et correspond à l'estimation faite pour les départs d'ici à 3 ans.

Pour information, le montant des retraites à verser pour les personnes de plus de 50 ans au 31/12/10 ayant plus de 25 années d'anciennetés s'élèvent à 333 039 € (charges sociales comprises).

- 5) La nouvelle norme sur les actifs applicable au 01 janvier 2007 dans le cadre de l'instruction du 17 août 2007 a été mise en place au cours de l'exercice 2007. Cependant les immobilisations foncières acquises antérieurement au 01/01/2005 n'ont pas été décomposées et leur durée d'amortissement n'a pas été ajustée.

En effet, la dotation aux amortissements qui résulte de l'application des durées d'amortissements à un bien foncier décomposé peut être assimilée à celle obtenue en appliquant le taux moyen pratiqué par l'association tel qu'indiqué au paragraphe 2 ci-dessus.

- 6) La nouvelle instruction du 17 août 2007 relative aux congés payés a été appliquée pour l'exercice 2007. Nous avons donc comptabilisé la variation pour congés payés 2010 dans les comptes de l'établissement et la variation pour congés payés 2007 en moins des réserves, soit le compte de dépenses non opposables au tiers financeurs.

- 7) Les revenus des valeurs mobilières de placement sont comptabilisés en produits financiers au niveau de l'association et font partie intégrante du résultat.

- 8) Le nombre d'heures total acquis au 31/12/2010 par les salariés du Gîte dans le cadre du Droit Individuel à la Formation est de 11 782 heures.



- 9) Nous avons comptabilisé un montant de 288 359 € de produits constatés d'avance. Il correspond à l'estimation des produits de tarification reçus en 2009 qui sera repris par le financeur en 2011 suite au calcul de prix de journée de rattrapage. Il a été déterminé de la manière suivante :

Facturation internat 2009 théorique = 29 026 journées X 161.72 € (prix de journée 2009 annuel arrêté)
= 4 694 084,72 €

Facturation internat 2009 réelle = 4 982 443,49 €

Ecart = 288 358,77 €

- 10) La présentation des fonds propres de la section ferme de Morbecque tient compte du compte administratif 2009 accepté par l'organisme de contrôle en date du 23/11/2010. A noter qu'un rapport complémentaire a été reçu en date du 3 mars 2011 et dans la mesure où l'association est en cours de négociation avec le financeur, ce point n'a pas été intégré dans les comptes.

- 11) Répartition trésorerie placée par nature de placements et montants

Libellés	Gîte Consolidé
Banques	242 087,41
Caisses	2 357,42
Titres	834 552,17
Livret-A	154 921,71
Total trésorerie	1 233 918,71

- 12) Répartition de l'effectif CDI cadre / non cadre au 31/12/2010

Etablissements	Ferme de Morbecque	Gîte Wasquehal	Consolidé
Cadre	2.75	14.25	17
Non cadre	13.70	95.55	109.25
Total	16.45	109.80	126.25

- 13) Décomposition du résultat exceptionnel

Compte	Libellés	Gîte Consolidé Montant
	Charges Exceptionnelles	28 259,17
671 000	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	978,00
671 200	Pénalités, amendes fiscales et pénales	2 983,30
671 800	Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	12 488,38
675 000	Valeurs comptables des éléments d'actifs cédés	11 809,49
	Produits exceptionnels	77 968,76
771 000	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 686,20
771 800	Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion	4 942,24
775 000	Produits des cessions d'éléments d'actifs cédés	17 018,00
781 520	Reprises de provisions départ en retraite	54 322,32
	Résultat exceptionnel	49 709,59

- 14) En application de l'article 20 de la loi 2006.586 du 23 mai 2006 relative au volontariat associatif et à l'engagement éducatif, le montant des rémunérations brutes et avantages versés aux trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles ou salariés s'est élevée à 127 K€.





ETAT DES IMMOBILISATIONS CONSOLIDE

IMMOBILISATIONS Récapitulation générale	Valeur brute au 1er janvier	Acquisitions de l'exercice	Cessions de l'exercice	Virements poste à poste	Valeur brute au 31 décembre
- Frais d'établissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Brevets - Applications	32 605,31	0,00	0,00	0,00	32 605,31
TOTAL I	32 605,31	0,00	0,00	0,00	32 605,31
- Terrain	165 450,73	0,00	0,00	0,00	165 450,73
- Constructions	5 473 971,26	3 512,65	0,00	0,00	5 477 483,91
- Agencements - Installations	1 538 842,74	107 306,97	0,00	0,00	1 646 149,71
- Matériel et outillage	566 355,97	5 737,32	0,00	0,00	572 093,29
- Matériel de transport	413 542,86	46 524,48	49 008,75	0,00	411 058,59
- Matériel et mobilier de bureau	278 634,60	18 766,08	0,00	0,00	297 400,68
- Matériel et mobilier d'hébergement	171 046,15	25 164,26	0,00	0,00	196 210,41
- Travaux en cours	6 587,54	27 935,74	34 523,28	0,00	0,00
TOTAL II	8 614 431,85	234 947,50	83 532,03	0,00	8 765 847,32
- Participations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Autres titres immobilisés	46 500,00	0,00	0,00	0,00	46 500,00
- Dépôts et cautionnement	7 999,28	25 595,33	26 770,38	0,00	6 824,23
TOTAL III	54 499,28	25 595,33	26 770,38	0,00	53 324,23
TOTAL GENERAL	8 701 536,44	260 542,83	110 302,41	0,00	8 851 776,86

ETAT DES AMORTISSEMENTS (Récapitulation générale)

IMMOBILISATIONS Récapitulation générale	Amortissements au 1er janvier	Dotations de l'exercice	Diminutions de l'exercice	Amortissements au 31 décembre
- Frais d'établissement	0,00	0,00	0,00	0,00
- Brevets - Applications	28 689,67	1 448,52	0,00	30 138,19
TOTAL I	28 689,67	1 448,52	0,00	30 138,19
- Terrain	0,00	0,00	0,00	0,00
- Constructions	1 808 549,44	213 795,72	0,00	2 022 345,16
- Agencements - Installations	980 069,11	92 609,73	0,00	1 072 678,84
- Matériel et outillage	519 133,75	22 286,12	0,00	541 419,87
- Matériel de transport	238 564,45	69 667,62	37 199,26	271 032,81
- Matériel et mobilier de bureau	214 759,05	33 923,00	0,00	248 682,05
- Matériel et mobilier d'hébergement	71 187,87	39 074,40	0,00	110 262,27
- Autres immobilisations	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL II	3 832 263,67	471 356,59	37 199,26	4 266 421,00
TOTAL GENERAL	3 860 953,34	472 805,11	37 199,26	4 296 559,19



TABLEAU DES PROVISIONS ET RESERVES

NATURE DES PROVISIONS ET RESERVES		MONTANT AU 01/01	DOTATIONS EXERCICE	REPRISES EXERCICE	MONTANT AU 31/12
Réserves	Statutaires ou contractuelles	641 455,38	0,00	0,00	641 455,38
	- Statutaires	565 230,87	0,00	0,00	565 230,87
	- Autres réserves (Résultats)	76 224,51	0,00	0,00	76 224,51
	Reserves affectée à l'investissement	88 191,00	98 427,80	0,00	186 618,80
	Réserve pour constitution de congés payés	-198 183,72	0,00	0,00	-198 183,72
	Réserve de trésorerie	445 053,63	29 691,00	0,00	474 744,63
Compensation des charges d'amortissement	0,00	45 000,00	0,00	45 000,00	
Total I		976 516,29	173 118,80	0,00	1 149 635,09
Provisions réglementées Provisions pour risques	Subvent. d' invest. non renouvelable	731 559,36	0,00	0,00	731 559,36
	Différence sur réalisations d' actif	39 194,61	5 468,43	2 559,92	42 103,12
	Provisions pour litiges prudhommaux	67 516,78	49 516,78	67 516,78	49 516,78
	Provisions pour grosses réparations	0,00	0,00	0,00	0,00
	Autres prov. - risques et charges - Avenant 305 ass. Fam	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Total II		838 270,75	54 985,21	70 076,70	823 179,26
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations :	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Financières	0,00	0,00	0,00	0,00
Sur comptes clients	0,00	0,00	0,00	0,00	
Autres provisions pour dépréciation	0,00	0,00	0,00	0,00	
Total III		0,00	0,00	0,00	0,00
Fonds Dédiés	Fonds dédiés	115 514,85	97 145,88	54 322,32	158 338,41
	- Fonds dédiés à l'ARTT	31 882,83	0,00	0,00	31 882,83
	- Fonds dédiés pour grosses réparations	29 309,70	0,00	0,00	29 309,70
	- Fonds dédiés pour départ en retraite	54 322,32	97 145,88	54 322,32	97 145,88
Total IV		115 514,85	97 145,88	54 322,32	158 338,41
TOTAL GENERAL		1 930 301,89	325 249,89	124 399,02	2 131 152,76

Centre d'annales du Molinet
 124 Avenue de la Mame-59290 WAILLY
 Tél. 03 28 09 96 72
 158 338,41
 124 399,02
 2 131 152,76



TABLEAU EXPLICATIF DU RESULTAT

NATURE DU RESULTAT DE L'EXERCICE	Résultat comptable	Reprise de Résultat	Résultat Administratif
RESULTAT DE L'ETABLISSEMENT	-12 935,46	-50 467,75	-63 403,21
- Activités encadrées			
- Etablissement de Morbecque	11 723,25	51 088,05	62 811,30
- Etablissement de Tourcoing	-24 658,71	-101 555,80	-126 214,51
RESULTAT DE L'ASSOCIATION	-3 501,82	0,00	-3 501,82
- Gestion libre			
- Association	-2 883,28		-2 883,28
- Filiales	-618,54		-618,54
TOTAL GENERAL	-16 437,28	-50 467,75	-66 905,03

TABLEAU EXPLICATIF DE L'AFFECTATION DES RESULTATS ANTERIEURS

NATURE DU REPORT A NOUVEAU	Résultat comptable	Reprise de résultat Tutelle N-2		Reprise de résultat Tutelle	Dépenses refusées par la Tutelle	Affectation investissements compensation charges amort.	Affectation résultat libre	Dépenses pour congés payés	Solde au 31 déc. année N.
- Etablissement de Morbecque									112 193,58
<u>Report a nouveau autorité de contrôle</u>									
- Excédent 2006 (à déduire des prix de journées 2008)	141 217,81	-105 136,11		29 344,46	-27 235,16	-38 191,00			0,00
- Résultat 2007	113 632,47		-228 159,56	35 119,65	79 407,44				0,00
- Résultat 2008	-16 211,70			112 299,75		-45 000,00			51 088,05
- Résultat 2009	-71 002,71	228 159,56		-7 163,64	-18 708,00	-128 118,80		57 939,12	61 105,53
- Etablissement de Tourcoing									441 233,06
<u>Report a nouveau autorité de contrôle</u>									
- Excédent 2004	263 116,75			-283 116,75					0,00
- Excédent 2006 (à déduire des prix de journées 2008)	362 334,29	-625 451,04		263 116,75					0,00
- Résultat 2007	-469 989,55			466 701,85				45 243,00	41 955,30
- Résultat 2008	-880 199,82			625 451,01	324 821,70			47 912,73	117 985,62
- Résultat 2009	-14 189,33						295 481,47		281 282,14
- Taxe d'apprentissage									0,00
- Déficit 2003	-7,42								-7,42
- Excédent 2004	4,13								4,13
- Excédent 2005	66,30								66,30
- Excédent 2006	12,06								12,06
- Résultat 2007	-19,83								-19,83
- Résultat 2008	-55,24								-55,24
- Résultat 2009	0,00								0,00
TOTAL GENERAL					358 285,98	-211 309,80	295 481,47	151 094,85	553 426,64





ETAT DES CREANCES ET DES DETTES

CREANCES		MONTANT BRUT	DEGRE DE LIQUIDITE	
			A un an au plus	A plus d' un an
A C T I F	I M M O B I L I S E M E N T S	Créances rattachées à des participations		
		Prêts		
		Autres immobilisations financières	53 324	6 824
Total I		53 324	6 824	46 500
C I R C U L I F A N T		Organismes payeurs	1 464 391	1 464 391
		Dettes fiscales et sociales	70 626	70 626
		Autres créances	58 804	58 804
		Charges constatées d' avance	8 332	8 332
Total II		1 602 153	1 602 153	0
TOTAL GENERAL		1 655 478	1 608 978	46 500

DETTES	MONTANT BRUT	DEGRE D' EXIGIBILITE		
		Un an au plus	Entre un et cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts et dettes - Etablis de crédit	1 392 400	171 238	595 111	626 050
Fournisseurs et comptes rattachés	252 834	252 834		
Dettes fiscales et sociales	822 737	822 737		
Avances organismes payeurs	1 267 389	1 267 389		
Autres dettes	6 564	6 564		
Produits constatés d' avance	288 359	288 359		
TOTAL GENERAL	4 030 283	2 809 121	595 111	626 050
Emprunts souscrits en cours d' exercice	0			
Emprunts remboursés en cours d' exercice	162 966			

