

***Observatoire et
Pôle d'Animation
des Retraités
Rennais***



**Comptes annuels
2010**

BILAN AU 31 DECEMBRE 2010

Actif (en €)		Passif (en €)	
Immobilisations <i>(Valeur du matériel que l'on possède)</i>	21 962	Capitaux propres <i>(Apports des financeurs à l'origine et excédents constatés depuis)</i>	175 968
Créances usagers <i>(Ce que les usagers nous doivent)</i>	16 852	Provisions <i>(Ce que nous risquons de payer)</i>	124 379
Autres créances <i>(Ce que l'on nous doit)</i>	2 997	Fonds dédiés <i>(Subventions reçues non utilisées)</i>	7 505
Trésorerie <i>(Avoirs financiers placés ou en banque)</i>	386 959	Dettes fiscales sociales <i>(Ce que l'on doit aux salariés et aux organismes sociaux)</i>	52 458
Autres <i>(Charges payées d'avance)</i>	4 781	Autres dettes <i>(Sommes dues aux fournisseurs et aux autres partenaires)</i>	33 224
		Produits constatés d'avance	40 017
TOTAL	433 551	TOTAL	433 551

COMPTE DE RESULTAT 2010

En €	Siège	Clubs	2010	Siège	Clubs	2009
Produits d'exploitation	336 553	243 059	579 612	351 543	306 967	658 510
Charges d'exploitation	382 533 113,7%	247 519 101,8%	630 052	378 456 107,7%	326 912 106,5%	705 368
Résultat d'exploitation	-45 980 -13,7%	-4 460 -1,8%	-50 440	-26 913 -7,7%	-19 945 -6,5%	-46 858
Résultat financier	5 346 1,6%	76 0,0%	5 422	5 505 1,6%	414 0,1%	5 919
Résultat exceptionnel	10 135 3,0%	0	10 135	-2 298 -0,7%		-2 298
Résultat net	-30 499 -9,1%	-4 384 -1,8%	-34 883	-23 706 -6,7%	-19 531 -6,4%	-43 237

AFFECTATION DU RESULTAT

En €		
Résultat 2010	-34 883	
Reports à nouveau 2009	-169 893	-92 106
Reports à nouveau	-204 776	-92 106

Détail du compte de résultat 2010

	2010		2009		Ecart
	Siège	Sections	Siège	Sections	
PRODUITS D'EXPLOITATION					
PRESTATIONS DE SERVICES					
Prestations de Formation	1 207,37		190,85		1 016,52
Prestations Secrétariat – autres	2 479,86		1 503,21		976,65
Prestations Secrétariat aux Clubs	341,04		483,03		-141,99
SECRETARIAT CLUBS OPAR		-483,46		-649,91	166,45
Prestations Animation	8 909,20		8 468,00		441,20
Prestations Animation clubs	1 528,32		1 237,08		291,24
Refacturation prestations d'animation	2 225,71		2 357,29		-131,58
PRESTATIONS ANIMATION RECUES PAR LES CLUBS		310,00		2 833,50	-2 523,50
Prestations Téléalarme	1 720,00		2 000,00		-280,00
Frais de Gestion	671,00		825,00		-154,00
Participation aux déjeuners de travail	142,00				142,00
Balades d'été	12 317,00		6 549,00		5 768,00
Vacances Vivantes	3 600,00		4 080,00		-480,00
Dimanche tout Tannou	3 170,50		980,00		2 190,50
Forum de rentrée	179,00				179,00
Technique vocale	321,18				321,18
Semaine bleue	60,50				60,50
Participation à la vie sociale	719,00				719,00
Noël Tout Tannou	1 872,00		1 584,00		288,00
Stage Mémoire	640,00		800,00		-160,00
Stages Informatiques	5 614,00		13 352,00		-7 738,00
Neurone en Fête	213,90		250,20		-36,30
Club informatique	328,00		930,00		-602,00
Activité Musique et Corps	548,93		672,97		-124,04
Activité Tai chi chuan	1 538,40		1 713,33		-174,93
Séjour à Lamoura	19 811,00		18 218,00		1 593,00
Atelier théâtre	1 984,00		661,33		1 322,67
Animation de la structure	411,40				411,40
Pôle bien être et vieillissement	2 445,00				2 445,00
Lumières de Lyon – 10-12 décembre 2010	20 143,00				20 143,00
Cours de danse	373,77				373,77
Marche Nordique	1 083,33				1 083,33
Cours de Gym Equilibre	506,67				506,67
Activités 40e anniversaire			6 245,91		-6 245,91
Escapade à Paris – 5-7 décembre 2009			10 097,00		-10 097,00
Publicité sur journal « La Passerelle » et sur Guide de rentrée	4 655,00		1 820,00		2 835,00
GOUTERS CLUBS		16 996,17		19 486,59	-2 490,42
SORTIES CLUBS		97 992,90		121 181,80	-23 188,90
BALS CLUBS		20 220,50		21 195,20	-974,70
JEUX et CONCOURS CLUBS		7 448,95		10 294,85	-2 845,90
SEJOURS CLUBS		16 805,00		44 940,00	-28 135,00
Mise à Disposition de Personnel	58 163,44		64 324,60		-6 161,16
PERSONNEL CLUBS OPAR		-48 137,21		-53 549,54	5 412,33
Location salles Tannou	644,00		286,00		358,00
Remboursement de déplacements			420,00		-420,00
Mise à disposition du minibus	411,17		241,90		169,27
Location du Minibus	1 236,90		2 801,58		-1 564,68
Refacturation SACEM aux clubs	5 448,31		5 433,20		15,11
SACEM CLUBS		-5 447,04		-5 158,94	-288,10
PRODUITS DIVERS CLUBS		8 498,02		10 902,94	-2 404,92
FRAIS DIVERS CLUBS OPAR				-20,00	20,00
TOTAL DES PRESTATIONS DE SERVICES	167 663,90	114 203,83	158 525,48	171 456,49	-48 114,24

	2010		2009		Ecart
	Siège	Sections	Siège	Sections	
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION					
SUBVENTION CLUBS				330,00	-330,00
Ville de Rennes – Fonctionnement	175 175,00		185 175,00		-10 000,00
Ville de Rennes – Projets Personnes Isolées	4 000,00				4 000,00
Ville de Rennes - Projets Fête des Ages	290,00				290,00
Ville de Rennes – Projets Formation des bénévoles	900,00				900,00
Conseil Général	2 640,00		3 300,00		-660,00
Office des Sports	448,00		604,00		-156,00
Conseil Général – Dimanche tout Tannou			500,00		-500,00
MEDERIC – Dimanche tout Tannou			700,00		-700,00
Fondation de France – Dimanche tout Tannou			1 400,00		-1 400,00
BIOTRIAL – Repas de Noël			150,00		-150,00
ARCHIPEL HABITAT –Repas de Noël			169,00		-169,00
MEDERIC – Anim'à dom	459,00		51,00		408,00
Région Bretagne – Pôle ressources	3 000,00		920,00		2 080,00
Ville de Rennes – Semaine bleue			3 000,00		-3 000,00
SECTIONS OPAR – 40e anniversaire OPAR			10 000,00		-10 000,00
RSI Bretagne	1 000,00				1 000,00
CRAM Bretagne	1 000,00				1 000,00
TOTAL DES SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	188 912,00		205 969,00		-17 057,00
REPRISE SUR PROVISIONS					
Reprise provision IFC	461,00		4 715,00		-4 254,00
Transfert de charges (formation)	3 686,20		2 985,30		700,90
Remboursement IFC des animateurs techniciens	1 252,01		1 648,22		-396,21
Régularisation IFC antérieures clubs			2 580,00		-2 580,00
TOTAL DES REPRISES SUR PROVISIONS	5 399,21		11 928,52		-6 529,31
ADHESIONS					
Adhésions Personnes Morales	255,00		305,00		-50,00
Adhésions Personnes Physiques	300,00		136,50		163,50
Adhésions des Clubs	31 180,00		36 818,00		-5 638,00
ADHESIONS CLUBS OPAR		-28 100,00		-32 760,30	4 660,30
Adhésions des Activités	4 040,00		2 790,00		1 250,00
Adhésions Anim'à Dom	400,00		292,50		107,50
Cotisation Commission sportive	2 226,67		1 791,66		435,01
ADHESIONS CLUBS OPAR		26 820,00		32 779,80	-5 959,80
SYMPATHISANTS CLUBS				2 284,85	-2 284,85
COTISATIONS ACTIVITES CLUBS		76 067,88		73 497,88	2 570,00
COMMISSION SPORT CLUBS		2 088,00		1 300,33	787,67
COMMISSION SPORTIVES		-2 088,00		-1 300,33	-787,67
TOTAL DES ADHESIONS	38 401,67	74 787,88	42 133,66	75 802,23	-4 746,34
AUTRES PRODUITS					
Produits divers	11,87		230,35		-218,48
Produits sur Exercices antérieurs	1 177,93		1 560,66		-382,73
Contributions volontaires -déplacements bénévoles	467,50		2 363,12		-1 895,62
TOTAL DES AUTRES PRODUITS	1 657,30		4 154,13		-2 496,83
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	402 034,08	188 991,71	422 710,79	247 258,72	-72 414,41

	2010		2009		Ecart
	Siège	Sections	Siège	Sections	
CHARGES D'EXPLOITATION					
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES					
Achat de petit matériel	445,25		304,98		140,27
PRESTATIONS SECRETARIAT CLUBS		3 545,11		5 055,40	-1 510,29
PRESTATION ANIMATIONS CLUBS		9 642,65		8 484,27	1 158,38
Prestation d'animation à refacturer aux clubs	2 250,69		2 357,29		-106,60
Eau	30,00		150,00		-120,00
Electricité	820,00		950,00		-130,00
Achat de carburant	254,18		489,06		-234,88
Fourniture d'entretien et petit équipement	518,11		1 092,75		-574,64
EQUIPEMENT CLUBS				647,95	-647,95
Fournitures Administratives	1 106,99		805,32		301,67
Achat Papier	633,62		657,70		-24,08
Frais de Tirage	2 718,92		3 379,71		-660,79
Frais d'imprimerie	3 223,40		2 641,92		581,48
Frais d'imprimerie Pôle ressources					
FOURNITURES GOUTERS CLUBS		17 426,04		14 259,50	3 166,54
FOURNITURES BALS CLUBS		5 562,39		9 781,04	-4 218,65
FOURNITURES LOTO CLUBS		5 364,98		8 009,61	-2 644,63
Frais divers			31,00		-31,00
FRAIS DIVERS CLUBS		3 404,44		3 894,79	-490,35
LOCATION DE SALLES CLUBS		100,00		178,68	-78,68
Location Immobilière extérieure	280,00		420,00		-140,00
Loyer des salles d'activités des clubs	25 890,60		25 684,71		205,89
Location de Matériel	601,30		645,63		-44,33
Entretien et réparations	265,93		96,87		169,06
Entretien du véhicule	1 959,29		1 623,07		336,22
Maintenance	1 949,39		1 845,04		104,35
Assurances de l'Office	5 807,65		5 691,16		116,49
Assurance du véhicule	633,28		909,91		-276,63
Documentation générale	412,00		555,50		-143,50
Honoraires	7 486,97		7 002,57		484,40
Formation du Personnel	895,00		2 626,91		-1 731,91
Formation des Bénévoles de l'OPAR	800,00		32,00		768,00
Formation des Bénévoles dans le cadre du Pôle ressources	2 200,00		1 379,19		820,81
Vie sociale	680,34		100,00		580,34
Noël tout Tannou	1 887,95		2 035,23		-147,28
Dimanche tout Tannou	2 936,97		996,26		1 940,71
Frais anim'à dom	305,98		193,04		112,94
Neurones en fête	45,66		22,80		22,86
Vacances vivantes	3 128,13		2 553,79		574,34
Séjour à Lamoura	18 190,11		16 947,55		1 242,56
Actions bien être et vieillissement	1 704,46				1 704,46
Activité tai chi chuan	820,00		600,00		220,00
Balades d'été	9 085,38		5 336,71		3 748,67
Activité théâtre	1 749,00		300,00		1 449,00
Semaine bleue	2 711,90		2 686,51		25,39
Animation de la structure	460,13				460,13
Journée portes ouvertes	113,96				113,96
Marche Nordique	720,00				720,00
Stages mémoire	11,26				11,26
Lumières de Lyon – 10-12 décembre 2010	19 005,00				19 005,00
40e anniversaire de l'OPAR			9 197,78		-9 197,78
Escapade à Paris – 5-7 décembre 2009			8 496,80		-8 496,80
FOURNITURES D'ACTIVITES CLUBS		7 269,64		8 056,64	-787,00
Dons			15,00		-15,00
SUBVENTION 40 ANS DES CLUBS AU SIEGE				10 000,00	-10 000,00
SORTIES DES CLUBS		111 403,28		138 359,63	-26 956,35
SEJOURS DES CLUBS		16 447,80		43 808,20	-27 360,40
Indemnités de déplacements	1 624,39		1 157,00		467,39
Déplacement des Bénévoles	467,50		2 363,12		-1 895,62
FRAIS DE DEPLACEMENTS DES CLUBS		1 654,78		1 975,20	-320,42
Frais de Missions	399,32		746,74		-347,42
Frais d'assemblée générale	520,00		595,00		-75,00
VIE SOCIALE DES CLUBS		10 915,62		14 784,85	-3 869,23
Affranchissements	3 892,04		3 463,69		428,35
Téléphone	1 693,69		2 067,05		-373,36
Fax	238,40		256,75		-18,35
Internet	442,32		442,32		
Services Bancaires	1 364,96		158,15		1 206,81
SERVICES BANCAIRES CLUBS		118,06		156,22	-38,16
Adhésions	800,76		1 440,67		-639,91
ADHESIONS DES CLUBS AUX STRUCTURES D'ACCUEIL		155,00		82,00	73,00
TOTAL DES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	136 182,18	193 009,79	123 544,25	267 533,98	-61 886,26

	2010		2009		Ecart
	Siège	Sections	Siège	Sections	
IMPOTS ET TAXES					
Taxe sur salaires des Permanents	8 390,29		8 332,67		57,62
Taxe sur salaires des Animateurs Techniciens	2 519,71		2 995,12		-475,41
Formation Continue	2 216,00		2 225,00		-9,00
Taxe Audiovisuelle	121,00		120,00		1,00
TOTAL DES IMPOTS ET TAXES	13 247,00		13 672,79		-425,79
SALAIRES					
Salaires Bruts des Permanents	168 443,90		169 374,52		-930,62
Salaires Bruts des Animateurs Techniciens	25 497,55		33 009,00		-7 511,45
Congés Payés	-974,00		1 993,00		-2 967,00
Indemnité de licenciement versée à Pôle emploi	2 447,38				2 447,38
Remboursement Organismes sociaux	-441,32		-2 220,03		1 778,71
TOTAL DES SALAIRES	194 973,51		202 156,49		-7 182,98
CHARGES SOCIALES					
URSSAF – Permanents	41 491,51		42 314,47		-822,96
URSSAF – Animateurs Techniciens	9 007,02		10 113,57		-1 106,55
Prévadiès – Permanents	2 322,00		2 430,00		-108,00
Prévadiès – Animateurs Techniciens	648,00		648,00		
Retraite Complémentaire	13 993,02		14 283,71		-290,69
Retraite Complémentaire-Animateurs Techniciens	2 154,49		2 651,66		-497,17
Retraite Cadre	1 300,46		1 161,15		139,31
ASSEDIC – Permanents	7 216,93		7 034,68		182,25
ASSEDIC - Animateurs Techniciens	1 316,64		1 564,16		-247,52
Charges sociales sur Congés Payés	-674,00		1 020,00		-1 694,00
Médecine du Travail	784,58		678,12		106,46
Médecine du Travail – Animateurs Techniciens	98,07		193,76		-95,69
TOTAL DES CHARGES SOCIALES	79 658,72		84 093,28		-4 434,56
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	6 313,76	441,41	8 080,03		-1 766,27
Amortissements des Immobilisations	6 313,76	441,41	8 080,03		-1 766,27
DOTATIONS POUR RISQUES ET CHARGES	9 321,00		10 140,00		-819,00
Provisions pour Indemnités départ en retraite	9 321,00		10 140,00		-819,00
AUTRES CHARGES					
SACEM OPAR	264,25		246,54		17,71
SACEM à refacturer aux clubs	5 478,21		5 493,13		-14,92
Charges diverses de gestion	88,39		725,46		-637,07
Charges sur Exercices antérieures	2 486,91		1 370,30		1 116,61
Perte sur créance			101,28		-101,28
TOTAL DES AUTRES CHARGES	8 317,76		7 936,71		381,05
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	448 013,93	193 451,20	449 623,55	267 533,98	-76 133,81

	2010		2009		Ecart
	Siège	Sections	Siège	Sections	
RESULTAT D'EXPLOITATION	-45 979,85	-4 459,49	-26 912,76	-20 275,26	13 772,02
PRODUITS FINANCIERS	5 345,79	75,85	5 504,74	413,75	330,65
Revenus des Placements	5 345,79	75,85	2 648,18	413,75	3 187,21
Reprise provision pour dépréciation VMP			2 856,56		-2 856,56
CHARGES FINANCIERES					
RESULTAT FINANCIER	5 345,79	75,85	5 504,74	413,75	330,65
PRODUITS EXCEPTIONNELS	4 088,96				4 000,00
Vente du minibus	4 000,00				4 000,00
Reprise quote-part subvention d'investissement	88,96				
CHARGES EXCEPTIONNELLES					
RESULTAT EXCEPTIONNEL	4 088,96				4 000,00
+ report ressources non utilisées	6 646,24		3 638,85		3 007,39
Reprise sur fonds dédiés OPAR	6 646,24		3 638,85		3 007,39
- Engagements à réaliser sur ressources affectées	600,00		5 936,74		-5 336,74
Engagement sur fonds dédiés OPAR	600,00		5 936,74		-5 336,74

RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-45 979,85	-4 459,49	-26 912,76	-20 275,26	13 772,02
RÉSULTAT FINANCIER	5 345,79	75,85	5 504,74	413,75	330,65
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	4 088,96				
+ report ressources non utilisées s/exerc.antér.	6 646,24		3 638,85		3 007,39
- Engagements à réaliser sur ressources affectées	-600,00		-5 936,74		-5 336,74
RESULTAT DE L'EXERCICE	-30 498,86	-4 383,64	-23 705,91	-19 861,51	11 773,32