

BILAN AU 31 DECEMBRE 2010

ACTIF

		Exercice 2010		Exercice N-1
		Brut	Amort.	Net
A C T I F I M M O B I L I S E	<u>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</u>	<u>8 133,18</u>	<u>8 133,18</u>	<u>0,00</u>
	- Logiciels	8 133,18	8 133,18	0,00
	<u>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</u>	<u>11 216,62</u>	<u>10 751,32</u>	<u>465,30</u>
	- Mobilier et matériel de bureau	7 182,26	7 182,26	0,00
	- Matériel informatique	4 034,36	3 569,06	465,30
	<u>AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES</u>	<u>444,42</u>		<u>444,42</u>
	- Titres immobilisés	304,47		304,47
	- Dépôt de garantie	139,95		139,95
	TOTAL I	19 794,22	18 884,50	909,72
				1253,23
A C T I F C I R C U L A N T	<u>CREANCES</u>	<u>107 845,87</u>	<u>1 584,46</u>	<u>106 261,41</u>
	- Créances Usagers et Organismes Payeurs	97 673,94	1 584,46	96 089,48
	- Autres créances	10 171,93		10 171,93
	<u>DISPONIBILITES</u>	<u>194 828,37</u>		<u>194 828,37</u>
	- Sicav	444,54		444,54
	- Livrets	171 563,84		171 563,84
	- Banques	22 694,70		22 694,70
	- Caisse	125,29		125,29
	<u>CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</u>	<u>1 387,58</u>		<u>1387,58</u>
	TOTAL II	304 061,82	1 584,46	302 477,36
			277640,14	
<u>CHARGES A REPARTIR</u>				
TOTAL III				
TOTAL GENERAL	323 856,04	20 468,96	303 387,08	
			278 893,37	

BILAN AU 31 DECEMBRE 2010

C A P I T A U X P R O P R E S R O V I S I N S D E T T E S	<u>PASSIF</u>	Exercice 10	Exercice 09
	<u>RESERVES</u>	179 837,98	179 327,51
	- Réserves de trésorerie	5 776,40	11 797,09
	- Réserves d'investissement	23 751,78	23 751,78
	- Autres réserves	55 034,36	55 034,36
	- Réserves de compensation	95 275,44	88 744,28
	<u>REPORT A NOUVEAU</u>	0,00	0,00
	- Report à nouveau	0,00	0,00
	<u>RESULTAT EXERCICE</u>	27 548,45	510,47
	- Résultat exercice	27 548,45	510,47
	TOTAL I	207 386,43	179 837,98
	<u>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</u>	9 027,94	12 960,00
	TOTAL II	9 027,94	12 960,00
	<u>EMPRUNTS ET DETTES AUPRES DES ETABLISSEMENTS DE CREDIT</u>	0,00	4 568,90
	- Emprunts		4 563,77
	- Solde créditeurs de banque		5,13
	- Intérêts courus à payer		
	<u>EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS</u>		
	<u>DETTES FOURNISSEURS</u>	6 655,34	4 645,87
	- Fournisseurs, factures non parvenues	6 655,34	4 645,87
	<u>DETTES FISCALES ET SOCIALES</u>	72 425,89	72 520,27
	- Dettes Fiscales	6 698,99	9 169,48
	- Dettes Sociales	65 726,90	63 350,79
	<u>AUTRES DETTES</u>	7 891,48	4 360,35
	- Crédoeurs et Débiteurs divers	7 891,48	4 360,35
	- Charges à payer		
	<u>PRODUITS CONSTATEES D'AVANCES</u>		
	TOTAL III	86 972,71	86 095,39
	TOTAL GENERAL	303 387,08	278 893,37

AFAD GRANVILLE

COMPTE DE RESULTAT

	ANNEE 2010	ANNEE 2009
PRODUITS		
Ventes de marchandises		
Production vendue	459094,78	496477,99
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises /provisions	15942,05	13183,69
Transfert de charges	22913,51	24488,08
Autres produits	468,19	291,12
TOTAL	498418,53	534440,88
CONSOMMATIONS		
Achats de marchandises		
Variations stock (marchandises)		
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements		
Variation de stock (mat.premières)		
Autres achats et charges externes	60738,27	64149,16
TOTAL	60738,27	64149,16
CHARGES		
Impôts, taxes et versements ass.	24705,74	28486,32
Salaires et traitements	299579,87	325284,28
Charges sociales	101593,25	104556,87
Dotations amortissements et prov.	11119,98	10686,61
Autres charges	3343,33	2884,99
TOTAL	440342,17	471899,07
RESULTAT D'EXPLOITATION	-2661,91	-1607,35
Produits financiers	1686,10	1937,52
Charges financières	41,17	407,80
Résultat financier	1644,93	1529,72
Quote-part des opérat.en commun		
RESULTAT COURANT	-1016,98	-77,63
Produits exceptionnels	28710,93	1552,14
Charges exceptionnelles	145,50	964,04
Résultat exceptionnel	28565,43	588,10
Participation des salariés		
Impôt sur les bénéfices		
RESULTAT DE L'EXERCICE	27548,45	510,47

A F A D

EXERCICE CLOS AU 31/12/2010

ANNEXE

A.F.A.D.

113 rue Couraye

50400 GRANVILLE

Annexe des comptes annuels

Exercice 01/01/10 à 31/12/10

Règles et méthodes comptables

Faits majeurs de l'exercice

Notes sur le Bilan Actif

Notes sur le Bilan Passif

Engagements financiers et autres informations

ANNEXE

1 REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du Plan Comptable Général et du règlement 99-011 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations.

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.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements : ils sont calculés suivant la mode linéaire et en fonction de la durée de vie prévue.

- Provisions : Créances usagers douteuses :

- Provision 100 % si non encaissées au 31 mars de l'année suivante

- Provision 70 à 80 % si échéancier non respecté au 31 mars de l'année suivante

- Provisions : Départ en retraite :

- Provision à partir de 2010 sur la durée d'activité jusqu'à 62 ans pour tout le personnel.

2 FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE

Le comité de coordination des fonds FSL datant d'avant 2005. Après accord du Conseil Général, le solde a été imputé à l' AFAD et à l'ADMR. A ce titre, l'AFAD a comptabilisé un produit exceptionnel de 23000 €.

3 NOTES SUR BILAN ACTIF

1) Actif Immobilisé :

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	8 133,18			8 133,18
Immobilisations corporelles	11 216,62			11 216,62
Immobilisations financières	280,35	24,12		304,47
Total	19 630,15	24,12		19 654,27

Amortissements et Provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisation incorporelles	8 133,18			8 133,18
Immobilisations corporelles	10 243,74	507,58		10 751,32
Immobilisations financières				
Total	18 376,92	507,58		18 884,50

2) Créances usagers et organismes payeurs**97 673,94**

- Familles	7 612,70
- C.A.F. - C.P.A.M.	67 149,96
- M.S.A.	3 608,65
- D.S.D.	9 260,59
- Armées	714,00
- FSL	5 880,50
- RMI	950,84
- Fidélia Assistance	912,24
- Clients Douteux	1 584,46

3) Autres créances**10 171,93**

a) <u>Débiteurs divers</u>	<u>6 032,00</u>
- CESU familles	577,00
- Dépann' Familles/ménage	2 500,00
- Dépann' Familles/personnel	2 925,00
- Pôle Emploi	30,00
b) <u>Produits à recevoir</u>	<u>4 139,93</u>
- Indemnités prévoyance CIPREV	1 829,93
- Rembt UNIFORMATION (admin.)	1 510,00
- Rembt UNIFORMATION (tisf)	800,00

4) Charges constatées d'avance**1 387,58**

- Documentation technique TSA	50,93
- Location photocopieur lixxbail	443,32
- Assurance Responsabilité Civile	14,00
- Assurance Multirisque	177,28
- Publicité ONPC	251,16
- Publicité Socoprel	450,89

4 NOTES SUR LE BILAN PASSIF

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS

	A l'ouverture	Augmentations	Diminutions	A la clôture
Réserve investissements	23751,78			23 751,78
Autres réserves	55034,36			55 034,36
Report à nouveau	0			0,00
Résultat comptable de l'exercice	510,47		510,47	0,00
Réserve trésorerie autres organismes	5571,35		1775,87	3 795,48
Réserve trésorerie DSD	6225,74	305,42	4550,24	1 980,92
Réserve compensation autres organismes	84388,40			84 388,40
Réserve compensation DSD	4355,88	6531,16		10 887,04
TOTAL	179837,98	6836,58	6836,58	179837,98
Résultat de l'exercice				27548,45
TOTAL				207386,43

Observations : Conformément à la demande du Conseil Général du 20 août 2010, les réserves de compensation et de trésorerie ont été éclatés de la manière suivante :

- réserve trésorerie Autres Org.	3795,48
- réserve trésorerie DSD	1980,92
- réserve compensation Autres Org.	84388,40
- réserve compensation DSD	10887,04

4 NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

TABLEAU DES PROVISIONS ET DEPRECIATIONS

	A l'ouverture	Augmentations	Diminutions	A la clôture
Provisions réglementées				
Relatives aux immobilisations				
Relatives aux stocks				
Relatives aux autres éléments d'actif				
Amortissements dérogatoires				
Provision spéciale de réévaluation				
Plus-value réinvestie				
Autres provisions réglementées				
TOTAL (1)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties aux usagers				
Provisions pour risques d'emploi				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour départ en retraite	12960,00	9027,94	12960,00	9027,94
Autres provisions risques et charges				
TOTAL (2)	12960,00	9027,94	12960,00	9027,94
Dépréciations				
Sur immobilisations				
- incorporelles				
- corporelles				
- financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes usagers	2982,05	1584,46	2982,05	1584,46
Autres dépréciations				
TOTAL (3)	2982,05	1584,46	2982,05	1584,46
TOTAL GENERAL	15942,05	10612,40	15942,05	10612,40
Dont dotations et reprises :				
- d'exploitation		10612,4	15942,05	
- financières				
- exceptionnelles				

4 NOTES SUR BILAN PASSIF (fin)

3) Fournisseurs factures non parvenues**6 655,34**

EAU	61,38
EDF	272,43
Entretien des locaux	72,05
Fournitures de Bureau	73,50
Maintenance photocopieur	224,37
Honoraires FIDUCIAL	3 800,00
Prêt Personnel Dépann'Familles	2 151,61

4) Dettes fiscales**6 698,99**

Taxe / Salaires	863,00
Formation	4 094,00
Dettes Fiscales/CP	1 741,99

5) Dettes sociales**65 726,90**

Indemnités Congés Payés	20 987,82
Personnel charges à payer	11 811,63
URSSAF	6 934,00
CIPREV	3 487,24
VAUBAN HUMANIS	556,05
Mutuelle IMADIES	1 848,60
Retraite complémentaire	7 974,41
Retraite cadre	504,00
Chômage	1 549,00
Dettes Sociales/CP	10 074,15

6) Crédoiteurs divers**7 891,48**

Frais de déplacement Personnel	574,52
Comité de coordination	7 316,96

5 ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS**Engagements pris en matière de pensions, retraites et indemnités assimilées :**

Engagements	Exercice en cours		Exercice précédent	
	Provisionné	Non provis.	Provisionné	Non provis.
Régimes à prestations définies				
Régimes additifs en droit				
Régimes chapeaux				
Indemnités de fin de carrière	9028,00	51055	12960,00	

Méthodes et hypothèses utilisées :

Provision à partir de 2010 sur la durée d'activité jusqu'à 62 ans pour tout le personnel.