

Association DU GARDERA  
CHATEAU DU GARDERA  
BP 21  
33550 LANGOIRAN

## **COMPTES ANNUELS**

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

# Rapport d'Expert-Comptable

*Dans le cadre de la mission de Présentation des Comptes Annuels de l'Association DU GARDERA, pour l'exercice du 01/01/2010 au 31/12/2010 et conformément à nos accords, nous avons effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des Experts-Comptables.*

Les Comptes Annuels ci-joints, qui comportent 15 pages, se caractérisent par les données suivantes :

TOTAL DUBILAN:	1 656 371 euros
PRODUITS DE TARIFICATION :	4 505 756 euros
RESULTAT NET COMPTABLE:	88 667 euros

Fait à BORDEAUX

Le 5 Avril 2011



**Anne BERNARD**  
Expert Comptable Stagiaire  
Responsable de dossier



**Sophie SANDERRE MOTARD**  
Expert Comptable

**SAS FIDEC AUDIT & CONSEILS**  
2 Rue Claude Boucher - CS 70021 - 33070 BORDEAUX  
Tél : 05 56 52 95 05 - Télécopie : 05 56 51 11 56

# **LES COMPTES SOCIAUX**

AU 31/12/2010

Association DU GARDERA

CHATEAU DU GARDERA

BP 21

33550 LANGOIRAN

# Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2010			31/12/2009
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions	244 015	44 602	199 413	94 876
	Installations techniques, matériels et outillage	77 398	65 028	12 369	22 374
	Autres immobilisations corporelles	747 695	414 003	333 692	355 674
	Immobilisations corporelles en cours				77 740
	<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>				
	Participations et créances rattachées				
	Autres titres immobilisés				
Prêts	9 167		9 167	6 807	
Autres immobilisations financières	14 139		14 139	4 520	
	<b>TOTAL ( I )</b>	<b>1 092 414</b>	<b>523 634</b>	<b>568 780</b>	<b>561 992</b>
COMPTES DE LIAISON	Comptes de liaison (1)	163 688		163 688	163 688
	<b>TOTAL ( II )</b>	<b>163 688</b>		<b>163 688</b>	<b>163 688</b>
ACTIF CIRCULANT	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières et fournitures				
	Autres approvisionnements				
	En-cours de production (biens et services)				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	400		400	
	<b>CREANCES (2)</b>				
	Créances redevables et comptes rattachés (3)	375 916		375 916	307 240
	Autres créances	96 305		96 305	36 665
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	447 266		447 266	372 514	
Charges constatées d'avance	4 015		4 015	3 184	
	<b>TOTAL ( III )</b>	<b>923 903</b>		<b>923 903</b>	<b>719 603</b>
COMPTES DE REGULARISATION	Charges à répartir sur plusieurs exercices ( IV )				
	Primes de remboursement des obligations ( V )				
	Ecart de conversion actif ( VI )				
<b>TOTAL ACTIF</b>		<b>2 180 004</b>	<b>523 634</b>	<b>1 656 371</b>	<b>1 445 283</b>

(1) Un tableau annexé à ce bilan doit détailler les différents comptes de liaison relatifs à l'investissement, à l'exploitation et à la trésorerie pour cet établissement ou service entre ce dernier et les autres établissements et services concernés.

(2) Dont à moins d'un an :

Dont à plus d'un an :

(3) Dont créances mentionnées à l'article R. 314-96 du code de l'action sociale et des familles.

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2010	31/12/2009
Fonds propres	Fonds associatifs sans droit de reprise	246 812	246 812
	Ecarts de réévaluation sans droit de reprise		
	Fonds associatifs avec droit de reprise	16 354	16 354
	- Dons et legs	16 354	16 354
	- Subventions d'investissement sur biens renouvelables		
	Ecarts de réévaluation avec droit de reprise		
	<b>RESERVES</b>		
	Excédents affectés à l'investissement	191 929	191 929
	Réserves de compensation	7 622	7 622
	Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement	77 207	77 207
	Autres réserves		
	<b>REPORT A NOUVEAU</b>		
	Report à nouveau (gestion non contrôlée)	(243 376)	(249 044)
	Dépenses refusées par l'autorité de tarification ou inopposables aux financeurs	(128 483)	(128 483)
	Résultat sous contrôle de tiers financeurs	235 045	101 956
	Dépenses non opposables au tiers financeurs	(114 833)	(33 142)
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (excédent ou déficit)(1)</b>	88 667	77 067	
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	223 998	223 998	
<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>			
Couverture du besoin en fonds de roulement	70 291	70 291	
Amortissements dérogatoires et prov. pour renouvellement des immobilisations	65 713	48 179	
Réserves des plus-values nette d'actif	73 755	58 373	
Immobilisations grevées de droits			
Provisions règlementées			
<b>TOTAL (I)</b>		<b>810 703</b>	<b>709 119</b>
Comptes de liaison		163 688	163 688
<b>TOTAL (II)</b>		<b>163 688</b>	<b>163 688</b>
Provisions pour risques		52 669	52 669
Provisions pour charges			
Fonds dédiés			
<b>TOTAL (III)</b>		<b>52 669</b>	<b>52 669</b>
DETTES (1)	<b>DETTES (4)</b>		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	39 322	50 145
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 851	3 160
	Redevables créditeurs		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	169 289	75 277
	Dettes fiscales et sociales	397 318	377 114
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes (5)	21 530	14 111	
Produits constatés d'avance			
<b>TOTAL (IV)</b>		<b>629 310</b>	<b>519 807</b>
Ecarts de conversion passif			
<b>TOTAL (V)</b>			
<b>TOTAL PASSIF</b>		<b>1 656 371</b>	<b>1 445 283</b>

(1) Dont compte 1201 : et compte 1291 : résultats sous contrôle de tiers financeurs.

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

(3) En particulier : cautions versées par les résidents à leur entrée dans l'établissement.

(4) Dont à plus d'un an :

Dont à moins d'un an : 791 147

(5) Dont fonds des majeurs protégés :

## Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros		31/12/2010	31/12/2009
		12 mois	12 mois
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	Ventes de marchandises		
	Production vendue		
	- prestations de services		
	- divers		
	Production stockée ou déstockage de production		
	Production immobilisée		
	Dotations et produits de tarification	4 505 756	4 238 893
	Subventions d'exploitations et participations	9 500	1 400
	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		
	Transfert de charges	15 235	13 135
Autres produits	59 629	124 728	
<b>Total des produits d'exploitation</b>		<b>4 590 120</b>	<b>4 378 156</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières premières et fournitures		
	Variation de stock		
	Achats d'autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Achats non stockés de matières et fournitures	271 564	241 593
	Services extérieurs et autres	812 184	771 423
	Impôts, taxes et versements assimilés		
	- sur rémunérations	231 428	215 319
	- autres	3 792	5 431
	Charges de personnel		
	- salaires et traitements	2 099 220	1 995 111
	- charges sociales	958 316	897 244
	- autres charges de personnel	18 012	27 098
	Dotation aux amortissements et provisions		
	Dotation aux amortissements :		
- des immobilisations	135 793	125 489	
- des charges d'exploitation à répartir			
Dotation aux dépréciations et provisions :			
- sur actif circulant			
- pour risques et charges d'exploitation			
Autres charges	20 447	23 735	
<b>Total des charges d'exploitation</b>		<b>4 550 756</b>	<b>4 302 443</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>		<b>39 364</b>	<b>75 712</b>

## Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros		31/12/2010	31/12/2009
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>		<b>39 364</b>	<b>75 712</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	De participations et des immobilisations financières		
	Revenus des valeurs mobilières de placement, escomptes obtenus et autres produits financiers	656	
	Reprises sur provisions		
	Transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	188	212
<b>Total des produits financiers</b>		<b>844</b>	<b>212</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>	Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges assimilées	1 758	1 533
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>Total des charges financières</b>		<b>1 758</b>	<b>1 533</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>		<b>(914)</b>	<b>(1 321)</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOT</b>		<b>38 450</b>	<b>74 391</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	Sur opérations de gestion	800	5 456
	- exercices antérieurs	52 834	234
	Sur opérations en capital	19 444	2 725
	Reprises sur provisions		
	- reprises sur provisions réglementées destinées à la couverture du besoin en fonds de roulement		
	- reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	2 466	
	- reprises sur provisions réglementées : des plus-value nettes d'actif		
	- reprises sur autres provisions		
	Transferts de charges		
<b>Total des produits exceptionnels</b>		<b>75 544</b>	<b>8 416</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	Sur opérations de gestion		
	- exercice courant		15
	- exercices antérieurs		4 056
	Sur opérations en capital	9 944	
	Dotations aux amortissements et aux provisions		
	- dotations aux provisions réglementées destinées à la couverture du besoin en fonds de roulement		
	- dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations		
- dotations aux provisions réglementées : des plus-value nettes d'actif	15 383	1 669	
- dotations aux autres provisions réglementées			
<b>Total des charges exceptionnelles</b>		<b>25 326</b>	<b>5 740</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>		<b>50 217</b>	<b>2 676</b>
IMPOTS SUR LES BENEFICES			
(+ ) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs			
(- ) Engagements à réaliser sur ressources affectées			
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>4 666 508</b>	<b>4 386 783</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>4 577 841</b>	<b>4 309 716</b>
<b>EXCEDENT ou DEFICIT</b>		<b>88 667</b>	<b>77 067</b>
<b>EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>	<b>PRODUITS</b>		
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	<b>CHARGES</b>		
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
	Personnel bénévole		

# **ANNEXE**

AU 31/12/2010

Association DU GARDERA

CHATEAU DU GARDERA

BP 21

33550 LANGOIRAN



# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés selon la réglementation française en vigueur, résultant des arrêtés du Comité de la Réglementation Comptable.

L'exercice considéré débute le **01/01/2010** et finit le **31/12/2010**.  
Il a une durée de **12** mois.

Les principales méthodes utilisées sont :

## ● Immobilisations

Il est fait application des règlements CRC 2004-06 du 23 novembre 2004 relatif à la définition, comptabilisation et évaluation des actifs et CRC 2002-10 du 12 décembre 2002 relatif à l'amortissement et à la dépréciation des actifs.

En outre les précisions suivantes sont apportées :

### Modes et méthodes d'amortissement

#### *Base d'amortissement*

Elle est constituée de la valeur brute de l'actif sous déduction de sa valeur résiduelle éventuelle.

#### *Mode d'amortissement*

Le mode linéaire est utilisé.

#### *Durées d'amortissement*

Lorsque les immobilisations sont décomposées, les durées d'amortissement utilisées sont les suivantes:

- les composants sont amortis sur leur durée réelle d'utilisation dans l'entreprise,
- la structure est amortie selon la durée d'usage.

Lorsque les immobilisations ne sont pas décomposées ou décomposables, l'amortissement est pratiqué sur la durée d'usage.

Un amortissement dérogatoire est comptabilisé lorsque la durée d'utilisation est supérieure à la durée d'usage.

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

- **Charges financières**

Les charges financières sont comptabilisées en charge l'année de leur engagement.

- **Engagements de retraite**

Ces engagements, par dérogation à la méthode comptable préférentielle, n'ont pas été comptabilisés en raison de la spécificité de fonctionnement de l'Association. En effet, celle-ci n'a pas à supporter sur ses fonds propres les indemnités pour départ à la retraite dans la mesure où chaque fois qu'elle est en situation de verser cette indemnité à un salarié faisant valoir ses droits à la retraite, l'autorité de contrôle prend systématiquement à sa charge le coût de cette indemnité.

- **Droit Individuel à la Formation (DIF)**

Nous vous informons que le volume d'heures de formation cumulé correspondant aux droits acquis au titre du DIF par les salariés s'élève respectivement à :

- 3 475,50 Heures pour les salariés du Foyer du Gardera
- 2 695,17 Heures pour les salariés du Home de Mazères

Au 31 Décembre 2010, aucune heure de formation n'a donné lieu à demande.

## Faits Significatifs

Etat exprimé en euros

### Observations sur la présentation des fonds propres au passif du bilan

#### A- Distinction entre résultats sous contrôle des tiers financeurs et report à nouveau :

1- Les reports à nouveau proviennent de la gestion propre de l'Association du Gardera soit :

- Arc en Cycles déficit cumulé au 31/12/2001	- 437 310,77
- UAIP déficit cumulé au 31/12/2001	- 282 693,20
- Association Excédents cumulés au 31/12/2010	<u>233 312,47</u>

TOTAL	- 486 691,50
-------	--------------

2- Les résultats figurant à la rubrique "Résultats sous contrôle des tiers financeurs" proviennent des établissements sanitaires et sociaux et sont dans l'attente de reprise par le prix de journée.

Au 31/12/2010 ces résultats s'élèvent à + 235 044,75 € et se décomposent de la manière suivante :

- RAN en instance Foyer du Gardéra	+ 100 015,63 € (Bénéfice 2008 repris en diminution des charges à hauteur de 40 015,92 € et affecté en réserve pour fonds de roulement à hauteur de 60 000 €). Cette affectation se fera comptablement au 01/01/2011.
- RAN en instance Home de Mazerès	- 10 731,22 € (Déficit 2008 repris en augmentation du prix de journée 2010). Cette affectation se fera comptablement au 01/01/2011.
- RAN en instance Foyer du Gardéra	+ 97 108,71 € (Bénéfice 2009 qui sera affecté lors de l'approbation du budget 2011).
- RAN en instance Home de Mazerès Internat	+ 26 209,70 € (Bénéfice 2009 qui sera affecté lors de l'approbation du budget 2011).
- RAN en instance Home de Mazerès Point Rencontre	- 1 143,27 € (Déficit 2009 qui sera affecté lors de l'approbation du budget 2011).
- RAN en instance Home de Mazerès Lacasa	+ 29 428,08 € (Bénéfice 2009 qui sera affecté lors de l'approbation du budget 2011).
- RAN en instance de CER	- 5 842,88 € (déficit cumulé depuis 1999).

ANNEXE - Elément supplémentaire

## Faits Significatifs

Etat exprimé en euros

**B- Résultat de l'exercice :**

Résultat de l'exercice 2010 :	+ 88 667,22 €
Résultat sous contrôle des tiers financeurs :	+ 91 637,87 €
Foyer du Gardéra	+ 75 396,60 €
Home de Mazères	+ 16 241,27 €
Résultat propre Association du Gardéra	- 2 970,65 €

# Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2010
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virent p.à p.	Cessions	
<b>INCORPORELLES</b>						
Frais d'établissement et de développement						
Autres						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>						
<b>CORPORELLES</b>						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement	126 923		117 092			244 015
Instal technique, matériel outillage industriels	104 731		6 386		33 719	77 398
Instal., agencement, aménagement divers	15 185					15 185
Matériel de transport	432 433		53 195		91 935	393 693
Matériel de bureau, informatique et mobilier	316 753		41 621		19 557	338 816
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours	77 740		39 352		117 092	
Avances et acomptes						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>1 073 765</b>		<b>257 646</b>		<b>262 303</b>	<b>1 069 108</b>
<b>FINANCIERES</b>						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	11 327		12 317		339	23 306
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>11 327</b>		<b>12 317</b>		<b>339</b>	<b>23 306</b>
<b>TOTAL</b>	<b>1 085 092</b>		<b>269 963</b>		<b>262 641</b>	<b>1 092 414</b>

# Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2010
		Dotations	Diminutions	
<b>INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement et de développement				
Autres				
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
<b>CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	32 047	12 556		44 602
Instal technique, matériel outillage industriels	82 357	9 410	26 739	65 028
Autres Instal., agencement, aménagement divers	5 751	1 586		7 337
Matériel de transport	196 762	74 951	88 963	182 749
Matériel de bureau, mobilier Emballages récupérables et divers	206 184	37 291	19 557	223 917
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>523 100</b>	<b>135 793</b>	<b>135 259</b>	<b>523 634</b>
<b>TOTAL</b>	<b>523 100</b>	<b>135 793</b>	<b>135 259</b>	<b>523 634</b>

## Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
<b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier Emballages récupérables, divers							
<b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>							
Frais d'acquisition de titres de participation							
<b>TOTAL</b>							
<b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>							

# Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2010
<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales implant. étranger avant 1.1.92				
	Provisions fiscales implant. étranger après 1.1.92				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres	128 664	15 383		144 046
	<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>	<b>176 843</b>	<b>32 917</b>		<b>209 760</b>
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	52 669			52 669
	<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>52 669</b>			<b>52 669</b>
<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>229 512</b>	<b>32 917</b>		<b>262 429</b>
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			15 383	2 466	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

## Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2010	1 an au plus	plus d'1 an
<b>CREANCES</b>	Créances rattachées à des participations			
	Prêts	9 167	9 167	
	Autres immobilisations financières	14 139	14 139	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	375 916	375 916	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	62	62	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	121	121	
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	259 810	259 810	
	Charges constatées d'avances	4 015	4 015	
	<b>TOTAL DES CREANCES</b>		<b>663 230</b>	<b>663 230</b>
Prêts accordés en cours d'exercice		2 559		
Remboursements obtenus en cours d'exercice		200		
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2010	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
<b>DETTES</b>	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	39 322	39 322		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	169 289	169 289		
	Personnel et comptes rattachés	116 318	116 318		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	237 846	237 846		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	43 155	43 155		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes	185 218	185 218		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance					
<b>TOTAL DES DETTES</b>		<b>791 147</b>	<b>791 147</b>		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		10 799			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					



ANNEXE - Elément 6.10

## Produits à recevoir

Etat exprimé en euros		31/12/2010
<b>Total des Produits à recevoir</b>		<b>49 809</b>
<b>Autres créances clients</b>		<b>95</b>
<i>Factures à établir</i>	95	
<b>Autres créances</b>		<b>49 714</b>
<i>Etat produit à recevoir</i>	121	
<i>Produits a recevoir</i>	49 593	

ANNEXE - Elément 6.11

## Charges à payer

Etat exprimé en euros		31/12/2010
<b>Total des Charges à payer</b>		<b>245 496</b>
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b>		<b>87</b>
<i>Intérêts courus s/ emprunt</i>	87	
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>		<b>28 315</b>
<i>Fournisseurs fnp</i>	28 315	
<b>Dettes fiscales et sociales</b>		<b>211 114</b>
<i>Conges payés</i>	116 262	
<i>Autres charges à payer</i>	56	
<i>Charges sociales s/ cp</i>	51 641	
<i>Ch fiscales s/ cp</i>	13 031	
<i>Etat, charges à payer</i>	30 124	
<b>Autres dettes</b>		<b>5 979</b>
<i>Charges à payer</i>	5 979	

# **LE DETAIL DES COMPTES**

AU 31/12/2010

Association DU GARDERA

CHATEAU DU GARDERA

BP 21

33550 LANGOIRAN

## Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2010 31/12/2010	12 mois	01/01/2009 31/12/2009	12 mois	Variations	%
<b>TOTAL I - Actif Immobilisé NET</b>	<b>568 780,04</b>	<b>34,34</b>	<b>561 992,43</b>	<b>38,88</b>	<b>6 787,61</b>	<b>1,21</b>
<b>Constructions</b>	<b>199 412,70</b>	<b>12,04</b>	<b>94 876,48</b>	<b>6,56</b>	<b>104 536,22</b>	<b>110,18</b>
214000 Construction sur sol d'autrui	126 923,13	7,66	126 923,13	8,78		
214002 Construction Lacasa	117 091,77	7,07			117 091,77	
281400 Amort construct° s/ sol autrui	(40 390,14)	-2,44	(32 046,65)	-2,22	(8 343,49)	-26,04
281402 Amts construction lacasa	(4 212,06)	-0,23			(4 212,06)	
<b>Installations techniques, matériel et outillage</b>	<b>12 369,29</b>	<b>0,75</b>	<b>22 374,32</b>	<b>1,55</b>	<b>(10 005,03)</b>	<b>-44,72</b>
215400 Matériel mobilier cuisine	34 309,25	2,07	61 796,60	4,28	(27 487,35)	-44,48
215410 Matériel industriel CASA	1 251,91	0,08	1 251,91	0,09		
215500 Matériel literie	41 836,45	2,53	41 682,45	2,88	154,00	0,37
281540 Amts mat mobilier cuisine	(25 041,49)	-1,51	(46 563,24)	-3,22	21 521,75	46,22
281541 Amts matériel industriel CASA	(515,37)	-0,03	(264,99)	-0,02	(250,38)	-94,49
281550 Amts matériel literie	(39 471,46)	-2,38	(35 528,41)	-2,46	(3 943,05)	-11,10
<b>Autres immobilisations corporelles</b>	<b>333 691,80</b>	<b>20,15</b>	<b>355 674,31</b>	<b>24,61</b>	<b>(21 982,51)</b>	<b>-6,18</b>
218100 Installations générales	15 185,06	0,92	15 185,06	1,05		
218200 Matériel de transport	393 693,44	23,77	432 433,05	29,92	(38 739,61)	-8,96
218300 Matériel de bureau et informat	114 395,78	6,91	107 439,92	7,43	6 955,86	6,47
218400 Matériel literie	113 991,01	6,88	113 212,99	7,83	778,02	0,69
218401 Mobilier lingerie	613,72	0,04	613,72	0,04		
218402 Matériel audio visuel	11 223,95	0,68	10 011,99	0,69	1 211,96	12,11
218403 Matériel mobilier	98 592,03	5,95	85 474,02	5,91	13 118,01	15,35
281810 Amts des install° et agencés	(7 336,91)	-0,44	(5 751,23)	-0,40	(1 585,68)	-27,37
281820 Amts mat transport	(182 749,01)	-11,03	(196 761,53)	-13,61	14 012,52	7,12
281830 Amts mat bureau	(69 853,73)	-4,22	(70 064,54)	-4,85	210,81	0,30
281840 Amts mobilier	(81 202,21)	-4,90	(72 046,15)	-4,98	(9 156,06)	-12,71
281841 Amts mobilier lingerie	(526,02)	-0,03	(438,35)	-0,03	(87,67)	-20,00
281842 Amts mat audio visuel	(6 974,02)	-0,42	(5 535,20)	-0,38	(1 438,82)	-25,99
281843 Amts matériel	(65 361,29)	-3,95	(58 099,44)	-4,02	(7 261,85)	-12,30
<b>Immobilisations corporelles en cours</b>			<b>77 739,99</b>	<b>5,38</b>	<b>(77 739,99)</b>	<b>-100,00</b>
231300 Construction la casa en cours			77 739,99	5,38	(77 739,99)	-100,00
<b>Prêts</b>	<b>9 166,77</b>	<b>0,55</b>	<b>6 807,33</b>	<b>0,47</b>	<b>2 359,44</b>	<b>34,66</b>
274000 Prêts aux salariés	2 359,44	0,14			2 359,44	
274320 Pret gnossal	6 807,33	0,41	6 807,33	0,47		
<b>Autres immobilisations financières</b>	<b>14 139,48</b>	<b>0,85</b>	<b>4 520,00</b>	<b>0,31</b>	<b>9 619,48</b>	<b>212,82</b>
275000 Dépôt et cautionnement	14 139,48	0,85	4 520,00	0,31	9 619,48	212,82
<b>TOTAL II - Comptes de liaison</b>	<b>163 687,68</b>	<b>9,88</b>	<b>163 687,68</b>	<b>11,33</b>		
<b>TOTAL II - Comptes de liaison</b>	<b>163 687,68</b>	<b>9,88</b>	<b>163 687,68</b>	<b>11,33</b>		
181000 Cpte de liaison foyer	163 687,68	9,88	163 687,68	11,33		
<b>TOTAL III - Actif Circulant NET</b>	<b>923 903,02</b>	<b>55,78</b>	<b>719 602,80</b>	<b>49,79</b>	<b>204 300,22</b>	<b>28,39</b>
<b>Avances &amp; acomptes versés sur commandes</b>	<b>400,30</b>	<b>0,02</b>			<b>400,30</b>	
409100 Fournisseurs avances et acptes	400,30	0,02			400,30	
<b>Créances redevables et comptes rattachés</b>	<b>375 916,02</b>	<b>22,70</b>	<b>307 240,27</b>	<b>21,26</b>	<b>68 675,75</b>	<b>22,35</b>
411002 Conseil general séjour	306 168,68	18,48	277 802,55	19,22	28 366,13	10,21
411016 Facturation en attente	69 652,64	4,21	29 319,42	2,03	40 333,22	137,56
418100 Factures à établir	94,70	0,01	118,30	0,01	(23,60)	-19,95

## Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2010	12	01/01/2009	12	Variations	%
	31/12/2010	mois	31/12/2009	mois		
<b>Autres créances</b>	<b>96 305,45</b>	<b>5,81</b>	<b>36 665,04</b>	<b>2,54</b>	<b>59 640,41</b>	<b>162,66</b>
409800 Fournisseurs Avoirs à recevoir			3 626,61	0,25	(3 626,61)	-100,00
425000 Personnel - avances et aptes	62,49				62,49	
428700 Produits a recevoir			68,21		(68,21)	-100,00
448700 Etat produit à recevoir	121,00	0,01	2 585,00	0,18	(2 464,00)	-95,32
467300 PJJ	46 529,00	2,81			46 529,00	
468700 Produits a recevoir	49 592,96	2,99	30 385,22	2,10	19 207,74	63,21
<b>Disponibilités</b>	<b>447 266,23</b>	<b>27,00</b>	<b>372 513,62</b>	<b>25,77</b>	<b>74 752,61</b>	<b>20,07</b>
512010 Société générale	367 419,23	22,18	334 453,56	23,14	32 965,67	9,86
512111 CCP Conseil d'administration	237,57	0,01	486,07	0,03	(248,50)	-51,12
512200 Credit cooperatif	56 498,29	3,41			56 498,29	
514000 Chèques postaux	2 202,88	0,13	16 351,94	1,13	(14 149,06)	-86,53
530000 Caisse	16 588,93	1,00	15 919,86	1,10	669,07	4,20
531000 Caisse internat	3 528,16	0,21	4 873,46	0,34	(1 345,30)	-27,60
532000 Caisse La Casa	791,17	0,05	428,73	0,03	362,44	84,54
<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>4 015,02</b>	<b>0,24</b>	<b>3 183,87</b>	<b>0,22</b>	<b>831,15</b>	<b>26,11</b>
486000 Charges constatés d'avance	4 015,02	0,24	3 183,87	0,22	831,15	26,11
<b>TOTAL DU BILAN ACTIF</b>	<b>1 656 370,74</b>	<b>100,00</b>	<b>1 445 282,91</b>	<b>100,00</b>	<b>211 087,83</b>	<b>14,61</b>

## Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2010 31/12/2010	12 mois	01/01/2009 31/12/2009	12 mois	Variations	%
<b>TOTAL I - Fonds propres</b>	<b>810 703,26</b>	<i>48,94</i>	<b>709 119,19</b>	<i>49,06</i>	<b>101 584,07</b>	<i>14,33</i>
<b>Fonds associatif sans droit de reprise</b>	<b>246 812,43</b>	<i>14,90</i>	<b>246 812,43</b>	<i>17,08</i>		
102100 Fonds de dotation	63 778,04	<i>3,85</i>	63 778,04	<i>4,41</i>		
102110 Fonds associ. ss droit de repr	183 034,39	<i>11,05</i>	183 034,39	<i>12,66</i>		
<b>Fonds associatif avec droit de reprise</b>	<b>16 354,26</b>	<i>0,99</i>	<b>16 354,26</b>	<i>1,13</i>		
103400 Fonds assoc avec droit de rep.	16 354,26	<i>0,99</i>	16 354,26	<i>1,13</i>		
<b>Excédents affectés à l'investissement</b>	<b>191 928,74</b>	<i>11,59</i>	<b>191 928,74</b>	<i>13,28</i>		
106820 Excedent affec invest	90 277,67	<i>5,45</i>	90 277,67	<i>6,25</i>		
106822 Autres reserve tvx maison dire	101 651,07	<i>6,14</i>	101 651,07	<i>7,03</i>		
<b>Réserves de compensation</b>	<b>7 622,45</b>	<i>0,46</i>	<b>7 622,45</b>	<i>0,53</i>		
106860 Reserves compensation	7 622,45	<i>0,46</i>	7 622,45	<i>0,53</i>		
<b>Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds</b>	<b>77 207,00</b>	<i>4,66</i>	<b>77 207,00</b>	<i>5,34</i>		
106850 Dotation reserve tresorerie c.	77 207,00	<i>4,66</i>	77 207,00	<i>5,34</i>		
<b>Report à nouveau</b>	<b>(243 375,93)</b>	<i>-14,69</i>	<b>(249 043,76)</b>	<i>-17,23</i>	<b>5 667,83</b>	<i>2,28</i>
110000 Report a nx créditeur	513 027,23	<i>30,97</i>	507 359,40	<i>35,10</i>	5 667,83	<i>1,12</i>
119300 Ran déficits arc en cycle	(437 310,77)	<i>-26,40</i>	(437 310,77)	<i>-30,26</i>		
119400 Ran déficits asso. gardera	(36 399,19)	<i>-2,20</i>	(36 399,19)	<i>-2,52</i>		
119500 Ran déficits uaip protocole	(282 693,20)	<i>-17,07</i>	(282 693,20)	<i>-19,56</i>		
<b>Dépenses refusées par l'autorité de tarification ou ino</b>	<b>(128 483,00)</b>	<i>-7,76</i>	<b>(128 483,00)</b>	<i>-8,89</i>		
114200 Dépenses inopposables	(128 483,00)	<i>-7,76</i>	(128 483,00)	<i>-8,89</i>		
<b>Résultat sous contrôle de tiers financeurs</b>	<b>235 045,04</b>	<i>14,19</i>	<b>101 955,64</b>	<i>7,05</i>	<b>133 089,40</b>	<i>130,54</i>
115000 R.a.n. Excedents Foyer	197 124,34	<i>11,90</i>	100 015,63	<i>6,92</i>	97 108,71	<i>97,09</i>
115100 R.a.n. exc.home en inst d'aff.	55 637,78	<i>3,36</i>	34 722,68	<i>2,40</i>	20 915,10	<i>60,23</i>
115190 Perte en attente d'affectation	(11 874,20)	<i>-0,72</i>	(26 939,79)	<i>-1,86</i>	15 065,59	<i>55,92</i>
115290 Deficit tiers financeur Cer	(5 842,88)	<i>-0,35</i>	(5 842,88)	<i>-0,40</i>		
<b>Dépenses non opposables au tiers financeurs</b>	<b>(114 832,57)</b>	<i>-6,93</i>	<b>(33 142,02)</b>	<i>-2,29</i>	<b>(81 690,55)</b>	<i>-246,49</i>
116200 Dépenses p/ CP inopposables	(68 303,28)	<i>-4,12</i>	(33 142,02)	<i>-2,29</i>	(35 161,26)	<i>-106,09</i>
116800 Autres dépenses non opposables	(46 529,29)	<i>-2,81</i>			(46 529,29)	
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>88 667,22</b>	<i>5,35</i>	<b>77 066,68</b>	<i>5,33</i>	<b>11 600,54</b>	<i>15,05</i>
<b>Subventions investissement</b>	<b>223 997,87</b>	<i>13,52</i>	<b>223 997,87</b>	<i>15,50</i>		
131880 Subventions d'équipement	223 997,87	<i>13,52</i>	223 997,87	<i>15,50</i>		
<b>Couverture du besoin en fonds de roulement</b>	<b>70 291,31</b>	<i>4,24</i>	<b>70 291,31</b>	<i>4,86</i>		
141000 Fonds de tresorerie	70 291,31	<i>4,24</i>	70 291,31	<i>4,86</i>		
<b>Amort. dérogatoires et prov. pour renouvellement des</b>	<b>65 713,35</b>	<i>3,97</i>	<b>48 179,00</b>	<i>3,33</i>	<b>17 534,35</b>	<i>36,39</i>
142000 Prov. regl. renouv. immo	65 713,35	<i>3,97</i>	48 179,00	<i>3,33</i>	17 534,35	<i>36,39</i>
<b>Réserves des plus-values nette d'actif</b>	<b>73 755,09</b>	<i>4,45</i>	<b>58 372,59</b>	<i>4,04</i>	<b>15 382,50</b>	<i>26,35</i>
148600 Réserves p.v d'actifs	73 755,09	<i>4,45</i>	58 372,59	<i>4,04</i>	15 382,50	<i>26,35</i>
<b>TOTAL II - Comptes de liaison</b>	<b>163 687,68</b>	<i>9,88</i>	<b>163 687,68</b>	<i>11,33</i>		

## Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2010 31/12/2010	12 mois	01/01/2009 31/12/2009	12 mois	Variations	%
<b>TOTAL II - Comptes de liaison</b>	<b>163 687,68</b>	<b>9,88</b>	<b>163 687,68</b>	<b>11,33</b>		
181200 Cpte liaison association	163 687,68	9,88	163 687,68	11,33		
<b>TOTAL III - Provisions et fonds dédiés</b>	<b>52 669,45</b>	<b>3,18</b>	<b>52 669,45</b>	<b>3,64</b>		
<b>Provisions pour risques</b>	<b>52 669,45</b>	<b>3,18</b>	<b>52 669,45</b>	<b>3,64</b>		
151881 Provision pour restructuration	52 669,45	3,18	52 669,45	3,64		
<b>TOTAL IV - Dettes</b>	<b>629 310,35</b>	<b>37,99</b>	<b>519 806,59</b>	<b>35,97</b>	<b>109 503,76</b>	<b>21,07</b>
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b>	<b>39 321,61</b>	<b>2,37</b>	<b>50 145,01</b>	<b>3,47</b>	<b>(10 823,40)</b>	<b>-21,58</b>
164002 Emprunt SG 57 K€ 3,95%	39 234,12	2,37	50 033,45	3,46	(10 799,33)	-21,58
168840 Intérêts courus s/ emprunt	87,49	0,01	111,56	0,01	(24,07)	-21,58
<b>Avances et acomptes reçus sur commandes en cours</b>	<b>1 851,18</b>	<b>0,11</b>	<b>3 159,50</b>	<b>0,22</b>	<b>(1 308,32)</b>	<b>-41,41</b>
419100 Avoir à établir	46,00		1 354,32	0,09	(1 308,32)	-96,60
419110 Clients, avances reçues	1 805,18	0,11	1 805,18	0,12		
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>169 288,77</b>	<b>10,22</b>	<b>75 276,96</b>	<b>5,21</b>	<b>94 011,81</b>	<b>124,89</b>
401000 Fournisseurs	140 973,31	8,51	45 521,69	3,15	95 451,62	209,68
408100 Fournisseurs fnp	28 315,46	1,71	29 755,27	2,06	(1 439,81)	-4,84
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>397 318,42</b>	<b>23,99</b>	<b>377 113,89</b>	<b>26,09</b>	<b>20 204,53</b>	<b>5,36</b>
428200 Conges payés	116 262,10	7,02	127 185,24	8,80	(10 923,14)	-8,59
428600 Autres charges à payer	55,79		36,61		19,18	52,39
431100 Urssaf	72 567,00	4,38	68 192,00	4,72	4 375,00	6,42
437300 Caisse retraite et pévoyance	102 172,24	6,17	74 019,00	5,12	28 153,24	38,01
437400 Assédic	11 465,01	0,69	2,00		11 463,01	N/S
438200 Charges sociales s/ cp	51 641,31	3,12	55 813,75	3,86	(4 172,44)	-7,48
448200 Ch fiscales s/ cp	13 030,64	0,79	13 787,29	0,95	(756,65)	-5,49
448600 Etat, charges à payer	30 124,33	1,82	38 078,00	2,63	(7 953,67)	-20,89
<b>Autres dettes</b>	<b>21 530,37</b>	<b>1,30</b>	<b>14 111,23</b>	<b>0,98</b>	<b>7 419,14</b>	<b>52,58</b>
467100 Jeunes Chbres en Ville	15 551,00	0,94	7 050,00	0,49	8 501,00	120,58
468600 Charges à payer	5 979,37	0,36	7 061,23	0,49	(1 081,86)	-15,32
<b>TOTAL V - Ecart de conversion passif</b>						
<b>TOTAL DU BILAN PASSIF</b>	<b>1 656 370,74</b>	<b>100,00</b>	<b>1 445 282,91</b>	<b>100,00</b>	<b>211 087,83</b>	<b>14,61</b>

## Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2010 31/12/2010	12 mois	01/01/2009 31/12/2009	12 mois	Variations	%
<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>4 590 119,93</b>	<b>100,00</b>	<b>4 378 155,53</b>	<b>100,00</b>	<b>211 964,40</b>	<b>4,84</b>
<b>Dotations et produits de tarification</b>	<b>4 505 756,25</b>	<b>98,16</b>	<b>4 238 892,61</b>	<b>96,82</b>	<b>266 863,64</b>	<b>6,30</b>
731200 Prix de journée Internat	3 909 888,25	85,18	3 727 691,61	85,14	182 196,64	4,89
731201 Dotat° globale Point Rencontre	238 822,00	5,20	229 101,00	5,23	9 721,00	4,24
731202 Dotat° globale LaCasa	357 046,00	7,78	282 100,00	6,44	74 946,00	26,37
<b>Subventions d'exploitation</b>	<b>9 500,00</b>	<b>0,21</b>	<b>1 400,00</b>	<b>0,03</b>	<b>8 100,00</b>	<b>578,57</b>
740100 Subv aide à l'emploi Internat	9 000,00	0,20			9 000,00	
741100 Subventions d'exploitation	500,00	0,01	1 400,00	0,03	(900,00)	-64,29
<b>Transfert de charges</b>	<b>15 234,71</b>	<b>0,33</b>	<b>13 134,55</b>	<b>0,30</b>	<b>2 100,16</b>	<b>15,99</b>
791200 Transfert charges mutualis per	15 234,71	0,33	13 134,55	0,30	2 100,16	15,99
<b>Autres produits</b>	<b>59 628,97</b>	<b>1,30</b>	<b>124 728,37</b>	<b>2,85</b>	<b>(65 099,40)</b>	<b>-52,19</b>
751000 Avantage nature	13 313,17	0,29	13 330,92	0,30	(17,75)	-0,13
758310 Rbt frais personnel internat	13 233,61	0,29			13 233,61	
758311 Rembt frais de personnel	2 504,88	0,05	5 486,46	0,13	(2 981,58)	-54,34
758312 Rembt-aides à l'emploi	3 271,73	0,07			3 271,73	
758360 Remboursement maif	4 119,08	0,09	10 015,38	0,23	(5 896,30)	-58,87
758361 Rmbt frais cpam	111,01		176,66		(65,65)	-37,16
758362 Remboursement ass La Casa	1 858,00	0,04			1 858,00	
758380 Rmbt apl caf jeunes	4 179,39	0,09	64 947,96	1,48	(60 768,57)	-93,57
758381 Rmbt fpc promofaf	16 598,90	0,36	29 449,24	0,67	(12 850,34)	-43,64
758800 Autres prod de gest. Internat	252,30	0,01	885,95	0,02	(633,65)	-71,52
758801 Autres produits de gest	104,25		379,90	0,01	(275,65)	-72,56
758802 Autres prod de gestion Casa	82,65		55,90		26,75	47,85
<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>4 550 756,34</b>	<b>99,14</b>	<b>4 302 443,40</b>	<b>98,27</b>	<b>248 312,94</b>	<b>5,77</b>
<b>Achats non stockés de matières et fournitures</b>	<b>271 563,83</b>	<b>5,92</b>	<b>241 592,89</b>	<b>5,52</b>	<b>29 970,94</b>	<b>12,41</b>
606110 Eau et assainissement internat	1 227,29	0,03	922,45	0,02	304,84	33,05
606111 Eau et assainissement pt renc.	3 543,28	0,08	3 649,01	0,08	(105,73)	-2,90
606112 Eau et assainissement La Casa	430,36	0,01	122,94		307,42	250,06
606120 Electricite Internat	21 250,56	0,46	19 240,93	0,44	2 009,63	10,44
606121 Electricite Point renc.	6 996,10	0,15	6 848,88	0,16	147,22	2,15
606122 Electricité La Casa	2 624,33	0,06	2 360,29	0,05	264,04	11,19
606130 Fuel internat	387,73	0,01			387,73	
606131 Chauffage point renc.	13 917,60	0,30	14 012,00	0,32	(94,40)	-0,67
606210 Carburant Internat	44 606,68	0,97	39 808,68	0,91	4 798,00	12,05
606211 Carburant Pt renc.	1 358,77	0,03	1 210,96	0,03	147,81	12,21
606212 Carburant La Casa	5 147,89	0,11	3 087,56	0,07	2 060,33	66,73
606220 Produits d'entretien Internat	11 851,12	0,26	14 617,15	0,33	(2 766,03)	-18,92
606221 Produits d'entretien Pt renc.	227,11		208,47		18,64	8,94
606222 Produits entretien La Casa	111,56		43,22		68,34	158,12
606240 Fournitures administratives	6 792,22	0,15	5 955,70	0,14	836,52	14,03
606241 Fournitures administ pt renc.	1 317,75	0,03	1 761,08	0,04	(443,33)	-25,17
606242 Fournitures administ casa	1 715,21	0,04	1 575,52	0,04	139,69	8,87
606250 Fournitures scol. internat	4 152,82	0,09	5 143,68	0,12	(990,86)	-19,26
606251 Fournitures scol. pt renc.	75,26		377,33	0,01	(302,07)	-80,05
606252 Fournitures scol. La Casa	958,81	0,02	343,35	0,01	615,46	179,25
606260 Fourn. hôtelières internat	6 513,13	0,14	7 780,54	0,18	(1 267,41)	-16,29
606261 Fournitures hôtelières pt renc	4 176,01	0,09	4 955,80	0,11	(779,79)	-15,73
606262 Fournitures hôtelières casa	1 276,71	0,03	568,66	0,01	708,05	124,51
606268 Habillement linge	19 169,05	0,42	21 106,55	0,48	(1 937,50)	-9,18
606270 Vêture Internat	11 657,44	0,25	13 212,13	0,30	(1 554,69)	-11,77
606272 Vêture La Casa	792,00	0,02	163,35		628,65	384,85
606300 Alimentation Internat	50 045,91	1,09	39 364,88	0,90	10 681,03	27,13
606301 Alimentation Point renc.	28 629,31	0,62	23 389,13	0,53	5 240,18	22,40
606302 Alimentation La Casa	17 895,77	0,39	7 639,00	0,17	10 256,77	134,27



# Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2010 31/12/2010	12 mois	01/01/2009 31/12/2009	12 mois	Variations	%
606600	Pharmacie Internat	2 204,97	0,05	1 375,63	0,03	829,34	60,29
606602	Pharmacie Casa	44,09		130,68		(86,59)	-66,26
606800	Bibliothèque abonnement	447,99	0,01	617,34	0,01	(169,35)	-27,43
606802	Bibliothèque abonnemnt la casa	19,00				19,00	
<b>Services extérieurs et autres</b>		<b>812 184,13</b>	<b>17,69</b>	<b>771 422,90</b>	<b>17,62</b>	<b>40 761,23</b>	<b>5,28</b>
611240	Placements familiaux Internat	29 307,59	0,64	15 921,28	0,36	13 386,31	84,08
611241	Placements familiaux Internat	42 400,92	0,92	32 611,81	0,74	9 789,11	30,02
611242	Placements familiaux La Casa	2 964,95	0,06	406,19	0,01	2 558,76	629,94
611261	Travail et readaptation	276 695,47	6,03	297 690,34	6,80	(20 994,87)	-7,05
611800	Vacances et sorties Internat	24 089,62	0,52	18 530,23	0,42	5 559,39	30,00
611802	Vacances et sorties La Casa	1 688,72	0,04	1 030,10	0,02	658,62	63,94
611810	Sports loisirs Internat	13 951,38	0,30	12 068,47	0,28	1 882,91	15,60
611812	Sports loisirs La Casa	562,63	0,01	588,55	0,01	(25,92)	-4,40
611820	Frais de scolarité	2 178,90	0,05	3 364,41	0,08	(1 185,51)	-35,24
612201	Crédit bail Copieur Sharp			2 502,35	0,06	(2 502,35)	-100,00
613200	Locations immo Internat	2 940,00	0,06			2 940,00	
613201	Locations immo point renc.	13 084,59	0,29	13 496,14	0,31	(411,55)	-3,05
613203	Loyers Saint Martin	25 200,00	0,55	9 450,00	0,22	15 750,00	166,67
613500	Locations mobilières Internat	26 370,69	0,57	3 647,56	0,08	22 723,13	622,97
613501	Locations mobilières	98,07				98,07	
614000	Charges locatives Bordeaux	7 913,96	0,17	2 363,61	0,05	5 550,35	234,83
614001	Charges locatives St Martin	4 436,87	0,10	1 546,10	0,04	2 890,77	186,97
615200	Entretien rép. immob. Internat	23 535,05	0,51	7 192,38	0,16	16 342,67	227,22
615201	Entretien rép. immob Pt. renc	16 164,89	0,35	19 660,75	0,45	(3 495,86)	-17,78
615202	Entretien rép. immob La Casa	2 140,54	0,05	2 757,95	0,06	(617,41)	-22,39
615500	Entretien mat roulant Internat	8 142,58	0,18	11 276,69	0,26	(3 134,11)	-27,79
615501	Entretien mat. roulant Pt renc	9 496,86	0,21	15 704,23	0,36	(6 207,37)	-39,53
615502	Entretien mat. roulant La Casa	964,78	0,02	14,00		950,78	N.S
615530	Entretien locaux Internat	3 801,26	0,08	1 449,51	0,03	2 351,75	162,24
615531	Entretien locaux Pt rencontre	3 519,83	0,08	191,25		3 328,58	N.S
615532	Entretien locaux La Casa	3 602,93	0,08	296,76	0,01	3 306,17	N.S
615600	Maintenance Internat	9 409,86	0,21	14 697,45	0,34	(5 287,59)	-35,98
615601	Maintenance Point renc.	12 380,48	0,27	11 218,59	0,26	1 161,89	10,36
615602	Maintenance La Casa	244,50	0,01	2 633,89	0,06	(2 389,39)	-90,72
616000	Assurances Internat	8 812,20	0,19	9 212,18	0,21	(399,98)	-4,34
616001	Assurances Point renc.	27 187,27	0,59	24 618,47	0,56	2 568,80	10,43
616002	Assurances La Casa	2 139,20	0,05	1 821,25	0,04	317,95	17,46
618100	Cotisations diverses Internat	987,16	0,02	1 038,80	0,02	(51,64)	-4,97
618101	Cotisations diverses	1 891,15	0,04	1 891,99	0,04	(0,84)	-0,04
618200	Documentation Internat	1 443,14	0,03	890,09	0,02	553,05	62,13
618201	Documentation Point rencontre	550,00	0,01	832,42	0,02	(282,42)	-33,93
618202	Documentation La Casa			93,87		(93,87)	-100,00
618500	Frais de colloques, séminaires	1 230,00	0,03	2 766,62	0,06	(1 536,62)	-55,54
621100	Personnel intérimaire	13 864,71	0,30	13 899,68	0,32	(34,97)	-0,25
621400	Soutien scolaire	449,00	0,01	40,00		409,00	N.S
622301	Honoraires médicaux	871,07	0,02	883,77	0,02	(12,70)	-1,44
622302	Hon. form. régulation	5 085,90	0,11	4 024,62	0,09	1 061,28	26,37
622600	Honoraires expert Internat	6 215,47	0,14	2 902,30	0,07	3 313,17	114,16
622601	Honoraires expert Pt. rencontr	8 775,09	0,19	8 290,24	0,19	484,85	5,83
622602	Honoraires expert La Casa	6 666,01	0,15	7 030,55	0,16	(364,54)	-5,19
622610	Honoraires cac Internat	989,69	0,02	1 484,55	0,03	(494,86)	-33,33
622611	Honoraires cac Point rencontre	989,70	0,02	1 484,54	0,03	(494,84)	-33,33
622612	Honoraires cac La Casa	989,70	0,02	2 500,00	0,06	(1 510,30)	-60,41
622700	Frais d'acte et contentieux			5 754,11	0,13	(5 754,11)	-100,00
622800	Divers			90,00		(90,00)	-100,00
623100	Annonces et insertions	1 699,52	0,04	1 773,67	0,04	(74,15)	-4,18
623800	Divers, cadeaux et dons	368,00	0,01	482,30	0,01	(114,30)	-23,70
624210	Transports usagers Internat	37 336,73	0,81	37 475,90	0,86	(139,17)	-0,37
624211	Transport d usagers Pt renc.	19 428,10	0,42	26 345,48	0,60	(6 917,38)	-26,26
624212	Transports usagers La Casa	1 003,52	0,02	4 286,04	0,10	(3 282,52)	-76,59
625100	Voyages et déplacements Intern	2 134,23	0,05	2 219,64	0,05	(85,41)	-3,85
625101	Voyages et déplacements Pt ren	3 197,42	0,07	2 415,94	0,06	781,48	32,35

# Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2010 31/12/2010	12 mois	01/01/2009 31/12/2009	12 mois	Variations	%
625102	Voyages et déplacements Casa	318,35	0,01	55,40		262,95	474,64
625121	Frais déplacement ass mat r	15 610,98	0,34	15 516,78	0,35	94,20	0,61
625600	Réceptions Internat	138,40		163,00		(24,60)	-15,09
625601	Missions réceptions	205,50		198,00		7,50	3,79
625602	Réceptions La Casa			103,50		(103,50)	-100,00
625700	Réceptions	474,35	0,01			474,35	
626300	Affranchissement Internat	1 064,47	0,02	700,59	0,02	363,88	51,94
626301	Affranchissement Point rencont	2 775,42	0,06	2 994,72	0,07	(219,30)	-7,32
626302	Affranchissement La Casa	500,88	0,01	386,54	0,01	114,34	29,58
626500	Téléphone Internat	8 581,76	0,19	10 624,65	0,24	(2 042,89)	-19,23
626501	Téléphone Point rencontre	18 883,62	0,41	16 913,17	0,39	1 970,45	11,65
626502	Téléphone La Casa	1 259,73	0,03	1 419,77	0,03	(160,04)	-11,27
627001	Services bancaire	648,72	0,01	666,79	0,02	(18,07)	-2,71
627002	Frais emprunt La Casa			250,00	0,01	(250,00)	-100,00
628101	Blanchissage extérieur	4 156,90	0,09	5 588,00	0,13	(1 431,10)	-25,61
628200	Alimentation ext.Internat	9 894,69	0,22	9 382,21	0,21	512,48	5,46
628201	Alimentation ext. Point renc.	7 202,26	0,16	6 549,87	0,15	652,39	9,96
628202	Alimentation ext. Casa	1 721,70	0,04	1 023,06	0,02	698,64	68,29
628801	Autres prestations	555,60	0,01	578,00	0,01	(22,40)	-3,88
628810	Frais de formation	16 598,90	0,36	29 449,24	0,67	(12 850,34)	-43,64
<b>Impôts, taxes &amp; versements assimilés sur rémunération</b>		<b>231 428,26</b>	<b>5,04</b>	<b>215 318,65</b>	<b>4,92</b>	<b>16 109,61</b>	<b>7,48</b>
631100	Taxe sur les salaires Internat	143 993,00	3,14	136 816,89	3,12	7 176,11	5,25
631101	Taxe sur les salaires Pt Renco	11 882,00	0,26	11 479,23	0,26	402,77	3,51
631102	Taxe sur les salaires Lacasa	15 537,00	0,34	11 496,88	0,26	4 040,12	35,14
631800	Chges fiscales CP Internat	(556,34)	-0,01	1 020,21	0,02	(1 576,55)	-154,53
631801	Chges fiscales CP Pt rencontre	(153,51)		247,83	0,01	(401,34)	-161,94
631802	Chges fiscales CP Lacasa	(46,80)		1 070,44	0,02	(1 117,24)	-104,37
633300	Promofaf Internat	41 259,97	0,90	39 811,68	0,91	1 448,29	3,64
633301	Promofaf Pt Rencontre	3 064,50	0,07	2 968,62	0,07	95,88	3,23
633302	Promofaf Lacasa	4 059,44	0,09	2 977,87	0,07	1 081,57	36,32
633400	Effort construction Internat	7 682,00	0,17	6 265,37	0,14	1 416,63	22,61
633401	Effort construction Pt Rencont	581,00	0,01	581,00	0,01		
633402	Effort construction Lacasa	582,00	0,01	582,63	0,01	(0,63)	-0,11
633410	Agefiph	3 544,00	0,08			3 544,00	
<b>Impôts, taxes et versements assimilés - autres</b>		<b>3 792,40</b>	<b>0,08</b>	<b>5 431,31</b>	<b>0,12</b>	<b>(1 638,91)</b>	<b>-30,18</b>
635000	Impôts assimilés	3 339,31	0,07	4 579,05	0,10	(1 239,74)	-27,07
635100	Carte grises véhicules	245,00	0,01	209,50		35,50	16,95
635102	Cartes grises véhic La Casa			298,00	0,01	(298,00)	-100,00
635131	Autres impots locaux	208,09		344,76	0,01	(136,67)	-39,64
<b>Charges de personnel - salaires et traitements</b>		<b>2 099 219,76</b>	<b>45,73</b>	<b>1 995 111,20</b>	<b>45,57</b>	<b>104 108,56</b>	<b>5,22</b>
641100	Rém. personnel Internat	737 356,40	16,06	694 695,76	15,87	42 660,64	6,14
641101	Rem. personnel Pt Rencontre	1 161 741,70	25,31	1 141 330,49	26,07	20 411,21	1,79
641102	Rém. personnel lacasa	176 497,62	3,85	129 385,71	2,96	47 111,91	36,41
641168	Indemnité rupture conv.			3 875,45	0,09	(3 875,45)	-100,00
641170	Ind rupture conv Internat	21 599,62	0,47			21 599,62	
641172	Ind rupture conv La Casa	7 984,20	0,17			7 984,20	
641200	Congés payés Internat	(9 099,12)	-0,20	9 638,11	0,22	(18 737,23)	-194,41
641210	Congés payés Pt Rencontre	(1 415,83)	-0,03	2 341,90	0,05	(3 757,73)	-160,46
641220	Congés payés La Casa	(408,19)	-0,01	9 995,20	0,23	(10 403,39)	-104,08
641300	Gratification stagiaire	4 963,36	0,11	3 848,58	0,09	1 114,78	28,97
<b>Charges de personnel - charges sociales</b>		<b>958 315,67</b>	<b>20,88</b>	<b>897 244,00</b>	<b>20,49</b>	<b>61 071,67</b>	<b>6,81</b>
645000	Ch retraite Internat	211 962,10	4,62	206 933,45	4,73	5 028,65	2,43
645001	Ch retraite point rencontre	16 950,78	0,37	16 620,86	0,38	329,92	1,98
645002	Ch retraite La Casa	21 529,74	0,47	15 612,59	0,36	5 917,15	37,90
645100	Urssaf Foyer du Gardera	284 733,55	6,20	273 021,23	6,24	11 712,32	4,29
645110	Cotisations urssaf Internat	207 769,53	4,53	192 850,48	4,40	14 919,05	7,74
645111	Cotisations urssaf p.renco	39 141,75	0,85	37 702,77	0,86	1 438,98	3,82

## Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2010 31/12/2010	12 mois	01/01/2009 31/12/2009	12 mois	Variations	%
645112	Cotisations urssaf Lacasa	48 727,77	1,06	36 385,63	0,83	12 342,14	33,92
645400	Coti pôle emploi Internat	77 698,50	1,69	72 646,48	1,66	5 052,02	6,95
645410	Coti pôle emploi pt rencontre	5 862,52	0,13	5 478,28	0,13	384,24	7,01
645420	Coti pôle emploi La Casa	7 765,87	0,17	5 559,97	0,13	2 205,90	39,67
647200	Comité entreprise Internat	25 604,96	0,56	24 768,13	0,57	836,83	3,38
647201	Comité entreprise Pt Renc.	1 931,97	0,04	1 852,99	0,04	78,98	4,26
647202	Comité entreprise Lacasa	2 559,21	0,06	1 877,35	0,04	681,86	36,32
647500	Médecine du travail Internat	5 163,38	0,11	5 004,14	0,11	159,24	3,18
647501	Médecine du travail P. Rencont	389,38	0,01	463,09	0,01	(73,71)	-13,92
647502	Médecine du travail Lacasa	524,66	0,01	466,56	0,01	58,10	12,45
<b>Charges de personnel - autres charges de personnel</b>		<b>18 012,03</b>	<b>0,39</b>	<b>27 098,38</b>	<b>0,62</b>	<b>(9 086,35)</b>	<b>-33,53</b>
648200	Chges sociales s/CP Internat	(3 399,39)	-0,07	5 330,98	0,12	(8 730,37)	-163,77
648201	Chges sociales s/ CP Pt Rencon	(614,85)	-0,01	1 076,91	0,02	(1 691,76)	-157,09
648202	Chges sociales s/ CP La Casa	(158,20)		4 439,68	0,10	(4 597,88)	-103,56
648701	Stages formation prof	1 590,16	0,03	800,12	0,02	790,04	98,74
648801	Transfert chge pers mutualisé	20 594,31	0,45	15 450,69	0,35	5 143,62	33,29
<b>Dotations aux amortissements des immobilisations</b>		<b>135 793,26</b>	<b>2,96</b>	<b>125 488,91</b>	<b>2,87</b>	<b>10 304,35</b>	<b>8,21</b>
681100	Dotations amort corp Internat	123 364,57	2,69	115 694,78	2,64	7 669,79	6,63
681101	Dotation amort corp Point renc	2 563,32	0,06	2 860,63	0,07	(297,31)	-10,39
681102	Dotations amort corp La Casa	9 865,37	0,21	6 933,50	0,16	2 931,87	42,29
<b>Autres charges</b>		<b>20 447,00</b>	<b>0,45</b>	<b>23 735,16</b>	<b>0,54</b>	<b>(3 288,16)</b>	<b>-13,85</b>
658200	Pécules Internat	19 545,00	0,43	23 407,16	0,53	(3 862,16)	-16,30
658202	Pécules Casa	902,00	0,02	327,00	0,01	575,00	175,84
658810	Chges de gestion courante			1,00		(1,00)	-100,00
<b>RESULTAT COURANT NON FINANCIER</b>		<b>39 363,59</b>	<b>0,86</b>	<b>75 712,13</b>	<b>1,73</b>	<b>(36 348,54)</b>	<b>-48,01</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>		<b>(913,76)</b>	<b>-0,02</b>	<b>(1 321,09)</b>	<b>-0,03</b>	<b>407,33</b>	<b>30,83</b>
<b>Total des produits financiers</b>		<b>844,36</b>	<b>0,02</b>	<b>211,60</b>		<b>632,76</b>	<b>299,04</b>
<b>Revenus des valeurs mobilières de placement, escomptes</b>		<b>656,16</b>	<b>0,01</b>			<b>656,16</b>	
768000	Produits Financiers	656,16	0,01			656,16	
<b>Produits nets sur cessions de val.mob de placement</b>		<b>188,20</b>		<b>211,60</b>		<b>(23,40)</b>	<b>-11,06</b>
767000	Plus value nette cession opcvn	188,20		211,60		(23,40)	-11,06
<b>Total des charges financières</b>		<b>1 758,12</b>	<b>0,04</b>	<b>1 532,69</b>	<b>0,04</b>	<b>225,43</b>	<b>14,71</b>
<b>Intérêts et charges assimilées</b>		<b>1 758,12</b>	<b>0,04</b>	<b>1 532,69</b>	<b>0,04</b>	<b>225,43</b>	<b>14,71</b>
661162	Interêts s/emprunt	1 758,12	0,04	1 532,69	0,04	225,43	14,71
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>		<b>38 449,83</b>	<b>0,84</b>	<b>74 391,04</b>	<b>1,70</b>	<b>(35 941,21)</b>	<b>-48,31</b>
<b>Résultat exceptionnel</b>		<b>50 217,39</b>	<b>1,09</b>	<b>2 675,64</b>	<b>0,06</b>	<b>47 541,75</b>	<b>N/S</b>
<b>Total des produits exceptionnels</b>		<b>75 543,54</b>	<b>1,65</b>	<b>8 415,64</b>	<b>0,19</b>	<b>67 127,90</b>	<b>797,66</b>
<b>Produits exceptionnels sur opérations de gestion</b>		<b>800,00</b>	<b>0,02</b>	<b>5 456,23</b>	<b>0,12</b>	<b>(4 656,23)</b>	<b>-85,34</b>
771300	Remb gic pret a echeance 1986	800,00	0,02	3 135,35	0,07	(2 335,35)	-74,48
771800	Autres pdts excep s/ op de ges			2 320,88	0,05	(2 320,88)	-100,00
	Produits exceptionnels sur opérations de ges	52 833,89	1,13	234,41	0,01	52 599,48	N/S
772000	Produits sur exercices anterie	50 333,89	1,10	234,41	0,01	50 099,48	N/S
772002	Pdts s/ ex. antérieurs Lacasa	2 500,00	0,05			2 500,00	

## Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2010		01/01/2009		Variations	
	31/12/2010	12 mois	31/12/2009	12 mois		%
<b>Produits exceptionnels sur opérations en capital</b>	<b>19 444,00</b>	<b>0,42</b>	<b>2 725,00</b>	<b>0,06</b>	<b>16 719,00</b>	<b>613,54</b>
775100 Pds cessions éléments actifs	2 154,00	0,05	2 500,00	0,06	(346,00)	-13,84
775200 Produits cessions éléments act	17 290,00	0,38	225,00	0,01	17 065,00	N.S
<b>Reprises sur provisions réglementées pour renouvellem</b>	<b>2 465,65</b>	<b>0,05</b>			<b>2 465,65</b>	
787420 Reprise prov <sup>o</sup> renouvellem immo	2 465,65	0,05			2 465,65	
<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>25 326,15</b>	<b>0,55</b>	<b>5 740,00</b>	<b>0,13</b>	<b>19 586,15</b>	<b>341,22</b>
<b>Charges exceptionnelles sur opération de gestion - ex</b>			<b>15,00</b>		<b>(15,00)</b>	<b>-100,00</b>
672000 Charges sur exerc. antérieurs			15,00		(15,00)	-100,00
<b>Charges exceptionnelles sur opération en capital</b>	<b>9 943,65</b>	<b>0,22</b>	<b>4 055,52</b>	<b>0,09</b>	<b>5 888,13</b>	<b>145,19</b>
675200 Vceac immos corporelles	9 943,65	0,22	1 055,52	0,02	8 888,13	842,06
678800 Charges exceptionnelles divers			3 000,00	0,07	(3 000,00)	-100,00
<b>Dotations aux provisions réglementées : des plus-value n</b>	<b>15 382,50</b>	<b>0,34</b>	<b>1 669,48</b>	<b>0,04</b>	<b>13 713,02</b>	<b>821,39</b>
687460 Dotation prov pv actifs	15 382,50	0,34	1 669,48	0,04	13 713,02	821,39
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>4 666 507,83</b>	<b>101,66</b>	<b>4 386 782,77</b>	<b>100,20</b>	<b>279 725,06</b>	<b>6,38</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>4 577 840,61</b>	<b>99,73</b>	<b>4 309 716,09</b>	<b>98,44</b>	<b>268 124,52</b>	<b>6,22</b>
<b>Résultat</b>	<b>88 667,22</b>	<b>1,93</b>	<b>77 066,68</b>	<b>1,76</b>	<b>11 600,54</b>	<b>15,05</b>
Contribution en nature - Produits						
Contribution en nature - Charges						