



- Commissaire aux Comptes  
Membre de la Compagnie  
Régionale de Colmar
- Expert-Comptable
- Formateur n°42670177667

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**  
**SUR LES COMPTES ANNUELS**

de l'exercice clos le  
31 décembre 2010

de l'association

**DOMICILE ACTION**  
**2 Ter rue René Cassin**  
**77000 MELUN**

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Conseil d'Administration et qui a pris effet à partir des comptes clos le 31 décembre 2006, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2010, sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'association « DOMICILE ACTION », 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 le 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 applicable 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 examiner, par sondage, les éléments probants justifiant les données contenues dans ces comptes. Il consiste 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 nos contrôles fournissent une base raisonnable à l'opinion exprimée ci-après.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères, et donnent une image fidèle 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 DES APPRECIATIONS**

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 :

- Dans le cadre de nos appréciations, nous avons notamment été amenés à analyser, par le biais d'une revue analytique, la cohérence de l'évolution de l'activité,
- Nous avons également apprécié le contenu des informations contenues dans l'annexe jointe aux comptes,

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 sans réserve, exprimée dans la première partie de ce rapport.

### III. VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel homologuées et à la doctrine professionnelle, 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 par le rapport de financier du Conseil d'Administration et dans les documents adressés aux membres sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Schiltigheim, le 20 avril 2011

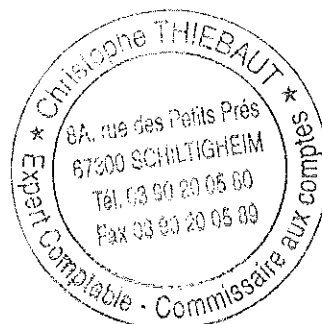
Christophe THIEBAUT

Commissaire aux Comptes



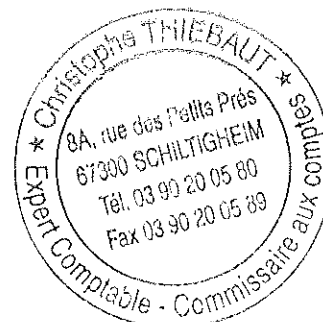
## Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/2010	Net au 31/12/2009
<b>ACTIF</b>				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés	13 688	12 013	1 675	1 473
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles	85 999	55 436	30 563	16 082
Immobilisations financières				
Prêts	4 634		4 634	4 634
Autres immobilisations financières				2 152
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>104 321</b>	<b>67 449</b>	<b>36 871</b>	<b>24 340</b>
<b>Comptes de liaison</b>				
Stocks				
Créances				
Créances redevables et comptes rattachés	287 117	48 065	239 052	144 993
Autres créances	8 174		8 174	22 437
Valeurs mobilières de placement	326 652		326 652	275 791
Disponibilités	54 645		54 645	211 715
Charges constatées d'avance	12 108		12 108	5 007
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>688 696</b>	<b>48 065</b>	<b>640 630</b>	<b>659 943</b>
COMPTES DE REGULARISATION				
<b>TOTAL DE L'ACTIF</b>	<b>793 016</b>	<b>115 515</b>	<b>677 502</b>	<b>684 284</b>



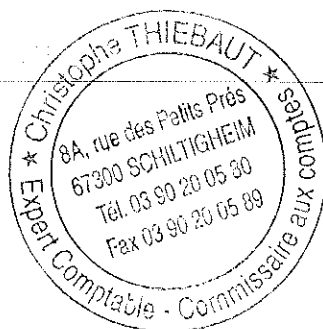
## Bilan

	Net au 31/12/2010	Net au 31/12/2009
<b>PASSIF</b>		
Fonds associatifs sans droit de reprise	46 735	46 735
Apports		
Legs et donations		
Subventions affectées	20 277	20 277
Fonds associatifs avec droit de reprise	20 277	20 277
Excédents affectés à l'investissement	11 902	
Réserves de trésorerie	5 922	5 922
Report à nouveau	-73 430	-76 735
Résultat sous contrôle de tiers financeurs	167 277	152 135
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>-132 331</b>	<b>46 429</b>
Subventions d'investissement	1 939	2 939
Provisions réglementées	180 117	164 575
<b>FONDS PROPRES</b>	<b>228 409</b>	<b>362 277</b>
<b>COMPTES DE LIAISON</b>		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
<b>FONDS DEDIES</b>		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	29 629	30 560
Dettes fiscales et sociales	396 004	259 923
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		6 255
Autres dettes	23 096	25 238
Produits constatés d'avance	364	30
<b>DETTES</b>	<b>449 093</b>	<b>322 007</b>
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>		
<b>TOTAL DU PASSIF</b>	<b>677 502</b>	<b>684 284</b>



## Compte de Résultat

	du 01/01/10 au 31/12/10 12 mois	du 01/01/09 au 31/12/09 12 mois
Production vendue		
Prestations de services	1 851 995	1 787 687
Divers	1 567	3 004
Subventions d'exploitation	2 420	19 559
Reprise sur amortissements et provisions	13 904	2 983
Transfert de charges	61 862	55 493
Autres produits	10 425	11 217
<b>Produits d'exploitation</b>	<b>1 942 172</b>	<b>1 879 942</b>
Achats non stockés de matières et fournitures	11 286	11 361
Services extérieurs et autres	344 098	310 322
Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations	113 226	96 955
Charges de personnel		
Salaires et Traitements	1 149 823	1 085 538
Charges sociales	386 260	316 100
Dotations aux amortissements et provisions		
Dotations aux amortissements : des immobilisations	9 710	5 063
Dotations aux provisions : sur actif circulant	52 425	9 544
Autres charges	16 531	12 221
Charges d'exploitation	2 083 358	1 847 106
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>-141 187</b>	<b>32 837</b>
Produits financiers	6 447	2 874
Résultat financier	6 447	2 874
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>-134 740</b>	<b>35 710</b>
Produits exceptionnels	15 911	11 440
Charges exceptionnelles	13 502	722
Résultat exceptionnel	2 409	10 719
<b>EXCEDENT OU PERTE</b>	<b>-132 331</b>	<b>46 429</b>



## Annexe

## ANNEXE

Total du bilan avant répartition : 677 501,71 €.

Résultat déficitaire : -132 330,89 €

Dont gestion propre : -10 416,50 €

## REGLES ET METHODES COMPTABLES

Conformément à l'article 27 bis de la loi du 1er mars 1984 (relative à la prévention et au règlement amiable des difficultés des entreprises) et aux prescriptions des articles 22 et 24 du décret d'application du 1er mars 1985, les comptes annuels sont établis selon les normes comptables définies par le Plan Comptable Général, en conformité avec la loi du 30 avril 1983, le décret du 29 novembre ainsi que :

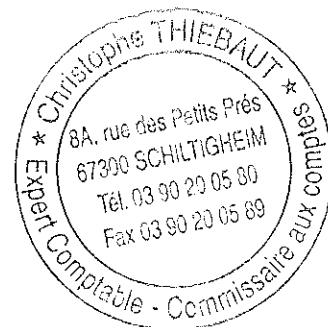
- le règlement 99-01 du CRC relatif au plan comptable des associations
- le règlement 2004-06 du CRC relatif à la définition et à la comptabilisation et l'évaluation des actifs corporels et incorporels
- les règlements 2002-10 et 2003-07 du CRC relatif à l'amortissement et la dépréciation des actifs corporels et incorporels
- le règlement 2000-06 du CRC relatif aux passifs
- le décret 2005-12 du 30 décembre 2005 relatif à l'assouplissement des nouvelles règles comptables pour le PME dont les caractéristiques ne dépassent pas certains seuils.

Il est fait application des recommandations du Conseil National de la Comptabilité, de l'ordre des Experts Comptables et Comptables Agréés et de la Compagnie Nationale des Commissaires aux Comptes.

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.





## Annexe

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 :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat, frais accessoires et autres frais d'acquisition) ou à leur coût de production.

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

Concession, brevets et droits assimilés	1 à 3 ans
Matériel de bureau et informatique	1 à 5 ans
Agencements et aménagements	3 à 10 ans

### Valeurs mobilières de placement :

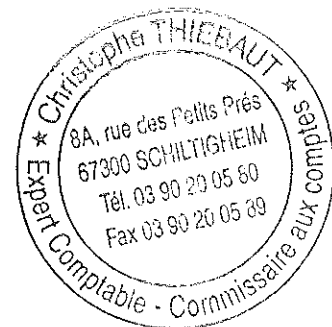
Les titres de placement sont évalués à leur coût d'achat, net de frais, diminués éventuellement d'une provision pour dépréciation tenant compte des moins-values latentes afférentes à la réalisation de ces titres.

Les plus ou moins-values de cession sont constatées en produits ou charges financières.

Les produits financiers relatifs à ces titres de placement sont comptabilisés au fur et à mesure de leur encaissement.

### 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.



## Annexe

Résultat des activités sous convention :

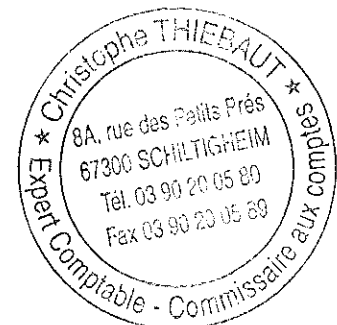
Les résultats des activités font l'objet de vérifications par les autorités de Tarifications et peuvent éventuellement être rectifiés.

Il n'en est pas de même pour les comptes Autres activités, qui ne sont pas soumis au contrôle des Organismes Financeurs.

Les comptes de l'exercice 2010 font apparaître les résultats :

## SYNTHESE DES RESULTATS

ETABLISSEMENTS	RESULTAT	REPRISE RESULTAT N-2	CONGES PAYES	RESULTAT ADMINISTRATIF	RESULTAT PROPRE
AUTRES ACTIVITES	-10 417				-10 417
<b>RESULTAT PROPRE</b>					<b>-10 417</b>
TISF CAF	-38 599	3 279	-1 865	-37 185	
TISF DGAS	-25 343	16 682	-408	-9 069	
AVS CAF	-57 972	1 114	5 472	-51 386	
<b>RESULTATS SOUS TUTELLES</b>					<b>-97 640</b>
<b>RESULTATS CUMULES</b>	-132 331	21 075	3 199	-97 640	<b>-108 057</b>
	-111 256				
		-108 057			



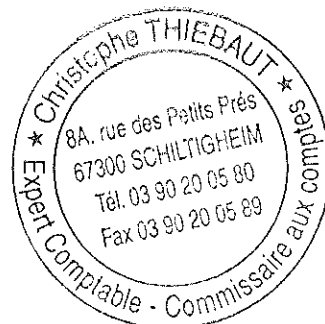
## Annexe

## NOTES SUR LE BILAN ACTIF

IMMOBILISATIONS

Les mouvements de l'exercice sont les suivants :

		Valeur brute début exercice	Acquisitions	Cessions	Virements poste à poste	Valeur Brute fin exercice
IN COR PO REL LES	Frais d'établissement Logiciels Autres Immobilisations Incorporelles	12 598	1 090			13 688
	<b>TOTAL I</b>	12 598	1 090	0		13 688
C O R P O R E L E S	Terrains					
	Constructions					
	Matériel & Outillage Industriels					
	Aménagement divers	4 712	7 605			12 317
	Matériel de transport					
	Matériel Bureau et Informatique	52 590	15 384			67 974
Mobilier	5 373	334			5 707	
Immob Subventionnées						
Immob Corporelles en cours						
Avances et Acomptes						
<b>TOTAL II</b>		62 675	23 323	0		85 998
FI NAN CI ERES	Part et créances rattachées Autres Titres Immobilisés Prêts et Autres Immo Financières	6 786		2 152		4 634
	<b>TOTAL III</b>	6 786				4 634
	<b>TOTAL GENERAL I+II+III</b>	82 059	24 413	0		104 320

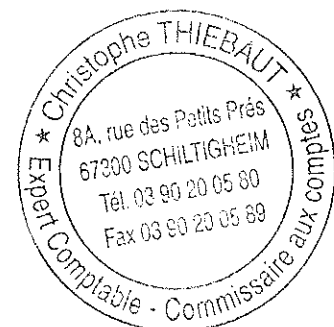


## Annexe

AMORTISSEMENTS

Les mouvements des amortissements de l'exercice sont les suivants :

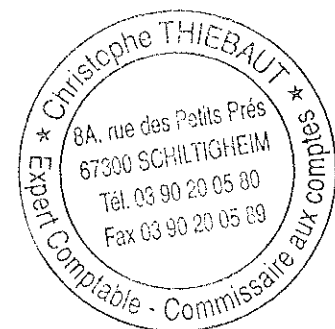
		Valeur brute début exercice	Dotations	Diminutions	Virements poste à poste	Valeur Brute fin exercice
IN COR PO REL LES	Frais d'établissement					
	Logiciels	11 126	888			12 013
	Autres Immobilisations Incorporelles					
	<b>TOTAL I</b>	11 126	888	0		12 013
C O R P O R E L E S	Terrains					
	Constructions					
	Matériel & Outillage Industriels					
	Aménagement divers	898	1 716		125	2 738
	Matériel de transport					
	Matériel Bureau et Informatique	43 000	5 243		-105	48 138
	Mobilier	2 696	1 864			4 560
	Immob Subventionnées					
	Immob Corporelles en cours					
	Avances et Acomptes					
	<b>TOTAL II</b>	46 594	8 822	0	20	55 436
FI NAN CI ERES	Part et créances rattachées					
	Autres Titres Immobilisés Prêts et Autres Immo Financières					
	<b>TOTAL III</b>					
	<b>TOTAL GENERAL I+II+III</b>	57 720	9 710	0	20	67 449



## Annexe

ETAT DES CREANCES :

	MONTANT BRUT	A un an au Plus	Plus d' un an
<b><u>ACTIF IMMOBILISE</u></b>			
- Créances rattachées à des participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts			
Autres Immobilisations Financières	4 634		4 634
<b>TOTAL I</b>	<b>4 634</b>		<b>4 634</b>
<b><u>ACTIF CIRCULANT</u></b>			
- Créances redevables et comptes rattachés	239 052	239 052	
Fournisseurs débiteurs acves & acptes	1 149	1 149	
Personnel et comptes rattachés	7 025	7 025	
Etat et collectivités publiques	0	0	
Créances Diverses	0	0	
<b>TOTAL II</b>	<b>247 226</b>	<b>247 226</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>251 860</b>	<b>247 226</b>	<b>4 634</b>

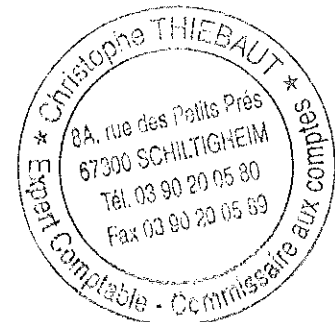


## Annexe

NOTES SUR LE BILAN PASSIFFONDS PROPRES

COMPTE	SOLDE D'OUVERTURE	AFFECTATION DU RESULTAT 2009	RESULTAT 2010	AUTRES MOUVEMENTS		SOLDE DE CLOTURE
				+	-	
102400 Fonds propres	45 735					45 735
102600 Subvention d'investissement	20 277					20 277
102614 Subvention Communes	1 000					1 000
106820 Excédents affectés à l'invest.		11 902				11 902
106850 Réserve de trésorerie	5 922					5 922
115005 RAN sous contrôle 2005	31 745	-29 041				2 704
115006 RAN sous contrôle 2006	3 807	-3 483				324
115007 RAN sous contrôle 2007	92 446					92 446
115008 RAN sous contrôle 2008	24 136	-10 484				13 652
115009 RAN sous contrôle 2009		58 150				58 150
114200 RAN Rejet activité sous contrôle	-29 673					-29 673
119000 RAN débiteur (activité propre)	-47 062	3 306				-43 756
120000 Résultat de l'exercice	46 429	-46 429	-132 331			-132 331
131100 Subvention CAF	3 000					3 000
139100 Reprise subvention CAF	-61				1 000	-1 061
<b>Total fonds propres (hors provisions)</b>	<b>197 702</b>	<b>-16 079</b>	<b>-132 331</b>	<b>0</b>	<b>1 000</b>	<b>48 292</b>

Nous pouvons décomposer le précédent document en deux tableaux distincts :

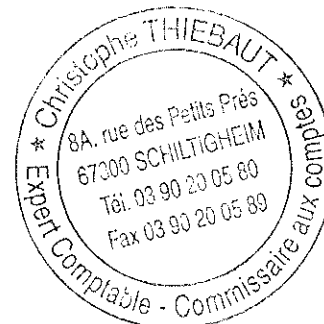


## Annexe

COMPTE	SOLDE D'OUVERTURE	AFFECTATION DU RESULTAT	RESULTAT 2010	AUTRES MOUVEMENTS		SOLDE DE CLOTURE
		2009		+	-	
102400 Fonds propres	45 735					45 735
102600 Subvention d'investissement	20 277					20 277
102614 Subvention Communes	1 000					1 000
114200 RAN Rejet activité sous contrôle	-29 673					-29 673
119000 RAN débiteur (activité propre)	-47 062	3 306				-43 756
120000 Résultat de l'exercice	3 306	-3 306	-10 417			-10 417
<b>Total fonds propres de l'association</b>	<b>-6 417</b>	<b>0</b>	<b>-10 417</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-16 834</b>

Et :

COMPTE	SOLDE D'OUVERTURE	AFFECTATION DU RESULTAT	RESULTAT 2010	AUTRES MOUVEMENTS		SOLDE DE CLOTURE
		2009		+	-	
106820 Excédents affectés à l'invest.		11 902				11 902
106850 Réserve de trésorerie	5 922					5 922
115005 RAN sous contrôle 2005	31 745	-29 041				2 704
115006 RAN sous contrôle 2006	3 807	-3 483				324
115007 RAN sous contrôle 2007	92 446					92 446
115008 RAN sous contrôle 2008	24 136	-10 484				13 652
115009 RAN sous contrôle 2009		58 150				58 150
120000 Résultat de l'exercice	43 123	-43 123	-121 914			-121 914
131100 Subvention CAF	3 000					3 000
139100 Reprise subvention CAF	-61				1 000	-1 061
<b>Total fonds sous contrôle des financeurs</b>	<b>204 119</b>	<b>-16 079</b>	<b>-121 914</b>	<b>0</b>	<b>1 000</b>	<b>65 125</b>

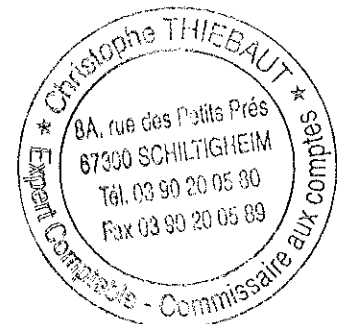


## Annexe

	Antérieur	2005	2006	2007	2008	2009	Solde au 31/12/2010
Réserve de trésorerie		451	54	3 901	1 517	275	6 197

Résultat en report à nouveau	Antérieur	2005	2006	2007	2008	2009	Solde au 31/12/2010
CAF		0	0	57 339	0	55 679	113 018
DGA-S		2 704	324	35 107	13 652	2 471	54 259
Total sous contrôle de tiers finan.		2 704	324	92 446	13 652	58 150	167 277
Rejet sous contrôle de tiers finan. (1)				-29 673			-29 673
Résultat propre	-166 462	25 930	47 540	27 773	18 156	3 306	-43 756
Total général	-166 462	28 634	47 864	90 546	31 808	61 456	93 847

(1) Par rapport au résultat global 2007 proposé (66 672 €), il a été retenu 57 339 € par la CAF, 35 107 € par la DGA-S, le solde, 29 673 a été comptabilisé en compte de rejet (report à nouveau de l'activité sous contrôle).

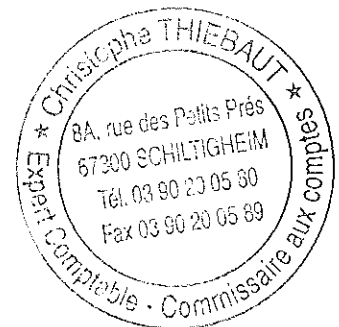




## Annexe

PROVISIONS :

NATURE DES PROVISIONS ET RESERVES		Montant Début exercice	Dotations	Reprise	Virements poste à poste	Montant Fin exercice
PROVISIONS  REGLEMENTS	Réserves de Trésorerie	164 575			275	164 850
	Renouvellement des immobilisations			2 883	15 805	12 922
	Retraite		2 345			2 345
	<b>TOTAL I</b>	164 575	2 345	2 883	16 079	180 117
PROVISIONS  RISQUES & CHARGES	Provisions pour litiges Provisions pour amendes et pénalités Provisions Grosses Réparations Autres Provisions Risques et Charges					
	<b>TOTAL II</b>					
PROVISIONS  POUR  DEPRECIATION	Sur Immobilisations * Incorporelles * Corporelles * Financières Sur Stocks et en cours Sur Comptes Clients Autres Provisions pour dépréciation	9 544	52 425	13 904		48 065
	<b>TOTAL III</b>	9 544	52 425	13 904		48 065
<b>TOTAL GENERAL I+II+III</b>		174 120	54 770	16 786	16 079	228 182
		Dotations	Reprises			
Dont Dotations et reprises : Exploitation Financières Exceptionnelles		52 425 2 345	13 904 2 883			



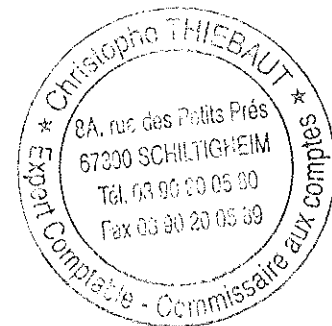
## Annexe

ETAT DES DETTES

ETAT DES DETTES	MONTANT BRUT	DEGRE D'EXIGIBILITE		
		A - 1 AN	>1 AN <= 5 ANS	> 5 ANS
Emprunts et dettes Etablissements de crédit ( 1)				
Emprunts et dettes fin. diverses				
Avances et acomptes sur commandes				
Fonds en dépôt				
Fournisseurs et comptes rattachés	29 629	29 629		
Dettes fiscales et sociales	396 004	396 004		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	0	0		
Autres dettes	23 096	23 096		
Produits constatés d'avance	364	364		
<b>TOTAL</b>	<b>449 093</b>	<b>449 093</b>		
(1) MONTANTS :				
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				

Comptes de régularisation passif :

CHARGES A PAYER	MONTANTS
Fournisseurs - factures non parvenues	6 515
Dettes provisionnées pour congés à payer	138 789
Personnel - Autres charges à payer	20 906
Charges à payer à l'Etat	
Intérêts courus à payer (banque)	
	<b>166 210</b>



## Annexe

### AUTRES INFORMATIONS

#### Droit Individuel à la Formation :

La loi 2004-391 relative à la formation professionnelle a instauré un droit individuel à la formation. Le volume d'heures de formation cumulées relatif aux droits acquis et non exercés est de 3 744 heures au 31/12/2010.

#### Information relative aux engagements de retraite :

L'évaluation des indemnités de départ à la retraite est réalisée selon la méthode actuarielle.  
La dette actuarielle au 31/12/2010 s'élève à 53 891 € (la valeur des indemnités probables à verser pour les 5 prochaines années est de 2 093 €, et pour les 10 prochaines années de 30 231 €).

#### Information relative aux rémunérations des trois plus hauts cadres dirigeants :

La rémunération des trois plus hauts cadres dirigeants a été de 95 602,66 € pour l'année 2010.

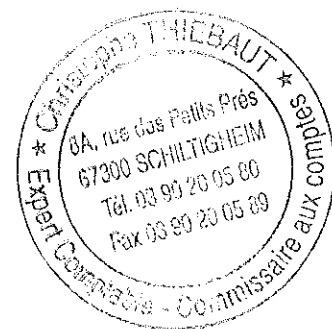


# COMPTES ANNUELS

2010

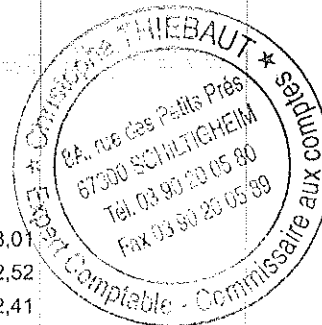
Période du 01/01/2010 au 31/12/2010

Détail des comptes



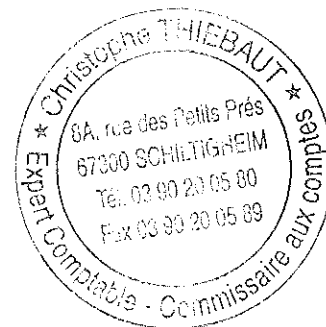
## Détail du Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/2010	Net au 31/12/2009
<b>ACTIF</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Concessions, brevets et droits assimilés				
20500000 - Concessions brevets licen	13 687,97		13 687,97	12 598,41
28050000 - Amort.concessions brevets		12 013,37	-12 013,37	-11 125,83
	13 687,97	12 013,37	1 674,60	1 472,58
<b>Immobilisations corporelles</b>				
<b>Autres immobilisations corporelles</b>				
21810000 - Amenagements locaux	12 316,84		12 316,84	4 711,52
21830000 - Materiel de bureau	17 760,58		17 760,58	17 211,62
21832000 - Materiel informatique	50 214,13		50 214,13	35 379,06
21840000 - Mobilier	5 707,19		5 707,19	5 373,27
28181000 - Amort.ag.cons.diverses		2 738,19	-2 738,19	-897,65
28183000 - Amort.mat.bureau		17 094,24	-17 094,24	-16 876,35
28183200 - Amort.mat.informatique		31 043,38	-31 043,38	-26 123,30
28184000 - Amort. mobilier		4 560,14	-4 560,14	-2 696,38
	85 998,74	55 435,95	30 562,79	16 081,79
<b>Immobilisations financières</b>				
<b>Prêts</b>				
27410000 - Pret construction	4 633,99		4 633,99	4 633,99
	4 633,99		4 633,99	4 633,99
<b>Autres immobilisations financières</b>				
27500000 - Depots & cautionnements v				2 152,01
				2 152,01
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>104 320,70</b>	<b>67 449,32</b>	<b>36 871,38</b>	<b>24 340,37</b>
<b>Comptes de liaison</b>				
<b>Stocks</b>				
<b>Créances</b>				
<b>Créances redevables et comptes rattachés</b>				
41100100 - Clients organis. sociaux debit	177 203,01		177 203,01	78 544,65
41101000 - Clients familles debiteurs	61 312,52		61 312,52	66 448,62
41600000 - Client douteux tifs	1 782,41		1 782,41	4 699,34
41602000 - Clients douteux ad	5 969,13		5 969,13	4 844,81
41603000 - Clients douteux organismes	40 313,68		40 313,68	
41810000 - Clients fact. a etablir	536,22		536,22	
49100000 - Provis.pour deprec.clients		48 065,22	-48 065,22	-9 544,15
	287 116,97	48 065,22	239 051,75	144 993,27
<b>Autres créances</b>				
40100000 - Fournisseurs debiteurs	163,11		163,11	233,22
40980000 - Fournis.rrr a obtenir	985,81		985,81	374,01
42510000 - Personnel avances et acompt				1 128,71
42531100 - Teyssevre (ad)	1 100,00		1 100,00	
42531300 - Larabi (ad)	33,46		33,46	
42531400 - Sztenkrec (bur)	1 184,00		1 184,00	
42531800 - Zeghoudi (ad)	416,40		416,40	



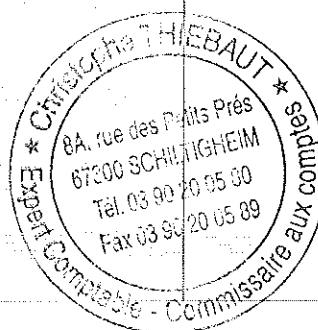
## Détail du Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/2010	Net au 31/12/2009
43870000 - Organismes soc.prod.a rec				11 110,67
43871900 - Una-a recevoir	919,54		919,54	
43872000 - Uniformation a recevoir	3 371,49		3 371,49	7 060,36
43873000 - Pole emploi aides a recev				29,87
44110000 - Etat subvention a recevoir				1 000,00
46730000 - Indemnites prevoyance a rece				1 500,00
	8 173,81		8 173,81	22 436,84
Valeurs mobilières de placement				
50810000 - Livret bleu	76 651,99		76 651,99	75 791,17
50811100 - Capital associatif n 445				100 000,00
50811200 - Capital associatif n 443				100 000,00
50811500 - Capital associatif n?485	200 000,00		200 000,00	
50811900 - Cap.assoc.n?751>875	50 000,00		50 000,00	
	326 651,99		326 651,99	275 791,17
Disponibilités				
51100000 - Valeur a l'encaissement	12 886,37		12 886,37	13 812,04
51210000 - Credit mutuel	39 632,57		39 632,57	195 094,84
51400000 - Cheques postaux	2 021,50		2 021,50	2 459,07
51410000 - Livret la poste				73,63
53100000 - Caisse centrale	104,77		104,77	275,89
	54 645,21		54 645,21	211 715,47
Charges constatées d'avance				
48600000 - Charges constat.d'avance	12 107,57		12 107,57	5 006,74
	12 107,57		12 107,57	5 006,74
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>688 695,55</b>	<b>48 065,22</b>	<b>640 630,33</b>	<b>659 943,49</b>
COMPTES DE REGULARISATION				
<b>TOTAL DE L'ACTIF</b>	<b>793 016,25</b>	<b>115 514,54</b>	<b>677 501,71</b>	<b>684 283,86</b>



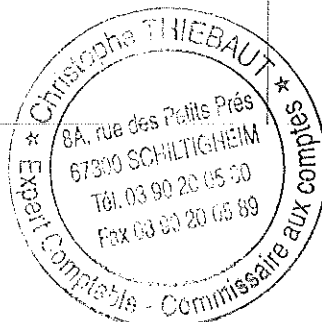
## Détail du Bilan

	Net au 31/12/2010	Net au 31/12/2009
<b>PASSIF</b>		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
10240000 - Fonds de reserves	45 734,71	45 734,71
10261400 - Subvention d'invest communes	1 000,00	1 000,00
	46 734,71	46 734,71
Apports		
Legs et donations		
Subventions affectées	20 277,47	20 277,47
Fonds associatifs avec droit de reprise	20 277,47	20 277,47
Excédents affectés à l'investissement		
10682000 - Reserves pour investissement	11 901,95	11 901,95
Réserves de trésorerie		
10685000 - Reserve de tresorerie	5 922,46	5 922,46
	5 922,46	5 922,46
Report à nouveau		
11420000 - Rejets dgas	-29 673,42	-29 673,42
11900000 - Report a nouveau debiteur	-43 756,16	-47 061,86
	-73 429,58	-76 735,28
Résultat sous contrôle de tiers financeurs		
11500500 - RÉSultat sous controle 05	2 704,47	31 745,28
11500600 - RÉSultat sous controle 06	324,37	3 807,48
11500700 - RÉSultat sous controle 07	92 445,66	92 445,66
11500800 - Resultat sous controle 08	13 652,10	24 136,10
11500900 - Resultat 2009 sous controle	58 149,96	
	167 276,56	152 134,52
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>-132 330,89</b>	<b>46 429,00</b>
Subventions d'investissement		
13110000 - Subventions caf	3 000,00	3 000,00
13910000 - Reprise subv investissement	-1 061,11	-61,11
	1 938,89	2 938,89
Provisions réglementées		
14210000 - Prov. regl. renouvel. immo	12 921,98	
14810000 - Prov reglt retraite	2 345,00	
14820000 - Rerve tresorerie caf	162 197,73	162 197,73
14821000 - Rerve trorerie dga-s	2 652,28	2 377,72
	180 116,99	164 575,45
<b>FONDS PROPRES</b>	<b>228 408,56</b>	<b>362 277,22</b>
<b>COMPTES DE LIAISON</b>		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
<b>FONDS DEDIES</b>		



## Détail du Bilan

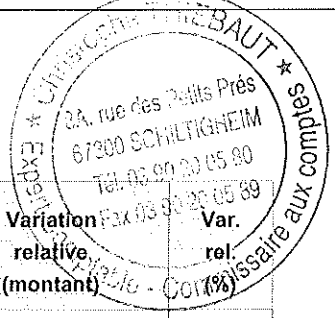
	Net au 31/12/2010	Net au 31/12/2009
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>		
40100100 - Fournisseurs	23 114,64	22 171,45
40810000 - Fournis.fact.non parvenue	6 514,64	8 388,61
	29 629,28	30 560,06
<b>Dettes fiscales et sociales</b>		
42101200 - Remunerations decembre	89 983,04	5 561,73
42200000 - Comite entp.etablis. o.s.	1 161,75	1 642,71
42527000 - Yanda sophie essema	210,58	
42820000 - Conges a payer	99 192,20	94 667,28
42860000 - Autres charg.pers.a payer		4 675,53
43100000 - Urssaf	17 101,00	11 852,29
43110000 - Taxe sur transport	30 700,70	
43700000 - Assedic		6 925,92
43710000 - Agrr retraite/proyance	46 214,94	65 535,68
43710100 - Agrr la mondiale prev	24 588,62	
43732000 - Ugrc cadres	1 136,26	2 515,50
43820000 - Charg.sociales/conges pay	39 596,90	35 054,68
43860000 - Organismes sociaux.a pay	19 132,72	18 782,26
43861000 - Effort construction	5 561,45	5 283,81
43862000 - Obli.travail.handicapes	3 089,28	
43863000 - Asp- a reverser		1 436,73
43864000 - Autr.charges soc.a payer	1 773,22	3 102,27
43873000 - Pole emploi aides a recev	54,33	
44700000 - Taxe sur les salaires	16 507,00	2 887,00
	396 003,99	259 923,39
<b>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</b>		
40400000 - Fournisseurs d'immo.		6 254,94
		6 254,94
<b>Autres dettes</b>		
41110000 - Client mise en douteux	7 751,54	9 544,15
41110100 - Clients organis.sociaux crediteurs		189,37
41111000 - Clients familles crediteurs	15 344,19	15 369,98
46720100 - Comptes divers		134,75
	23 095,73	25 238,25
<b>Produits constatés d'avance</b>		
48700000 - Prod.constates d'avance	364,15	30,00
	364,15	30,00
<b>DETTES</b>	<b>449 093,15</b>	<b>322 006,64</b>
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>		
<b>TOTAL DU PASSIF</b>	<b>677 501,71</b>	<b>684 283,86</b>



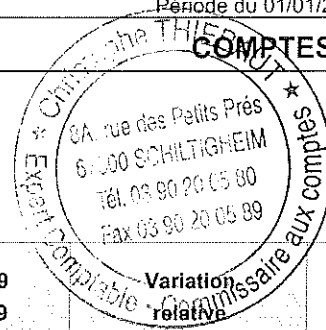


## Détail Compte de Résultat

	du 01/01/10 au 31/12/10 12 mois	du 01/01/09 au 31/12/09 12 mois	Variation relative (montant)	Var. rel. COT(%)
Production vendue				
Prestations de services				
70611000 - Tisf caf	818 620,00	749 313,65	69 306,35	9,25
70614000 - Tisf dgas	169 541,00	189 865,00	-20 324,00	-10,70
70614200 - Avs apa/pds/as	55 985,74	72 983,49	-16 997,75	-23,29
70614800 - Tisf caf-part. familles	61 194,86	65 199,56	-4 004,70	-6,14
70614900 - Tisf dgas-part. familles	13 327,48	14 127,22	-799,74	-5,66
70617500 - Avs mutuelles	36 434,94	58 744,86	-22 309,92	-37,98
70618000 - Avs caf solde convention ante		14 817,90	-14 817,90	-100,00
70618100 - Avs caf	311 717,00	283 340,00	28 377,00	10,02
70618200 - Avs caf-part familles	68 164,09	62 953,08	5 211,01	8,28
70618300 - Avs divers	9 718,01	9 081,39	636,62	7,01
70618400 - Avs particuliers	257 466,32	224 736,22	32 730,10	14,56
70618700 - Avs pch	41 761,39	23 166,23	18 595,16	80,27
70621000 - Tisf mutuelles	8 063,94	19 358,62	-11 294,68	-58,34
	1 851 994,77	1 787 687,22	64 307,55	3,60
Divers				
70820000 - Mandataire	1 566,91	3 003,63	-1 436,72	-47,83
	1 566,91	3 003,63	-1 436,72	-47,83
Subventions d'exploitation				
74010000 - Autres subventions	2 420,00	19 559,00	-17 139,00	-87,63
	2 420,00	19 559,00	-17 139,00	-87,63
Reprise sur amortissements et provisions				
78174000 - Reprise prov.creances d.	13 903,59	2 982,79	10 920,80	366,13
	13 903,59	2 982,79	10 920,80	366,13
Transfert de charges				
79111500 - Rembt entret reparations		700,00	-700,00	-100,00
79112400 - Transports	12 650,81		12 650,81	
79112500 - Rbt fourniture de bureau	127,11		127,11	
79112600 - Rembt frais télÉph./postx		38,31	-38,31	-100,00
79114100 - Rbt uniformation	13 360,79	5 685,03	7 675,76	135,02
79114200 - Rbt unif "edec"	1 081,20	668,77	412,43	61,67
79114300 - Rbt unif "aide fin"		5 324,20	-5 324,20	-100,00
79114400 - Rbt unif "dif"	5 857,29	3 007,58	2 849,71	94,75
79144000 - Rbt ij agrr	15 518,53	16 165,41	-646,88	-4,00
79144100 - Rbt emplois aides cnasea		969,88	-969,88	-100,00
79144200 - Rembt salaires	4 739,95	4 630,17	109,78	2,37
79144500 - Rembt aides garp	29,87	861,92	-832,05	-96,53
79144600 - Asp-contrat.initiative.em		1 481,18	-1 481,18	-100,00
79144700 - Asp-contrat.accomp.emploi	3 748,98	11 961,82	-8 212,84	-68,66
79144800 - Asp-contrat d'avenir	370,36	3 998,47	-3 628,11	-90,74
79144900 - Asp-cont.unique insertion	4 376,83		4 376,83	
	61 861,72	55 492,74	6 368,98	11,48
Autres produits				
75450000 - Dons		44,81	-44,81	-100,00
75800000 - Produits div.gestion cour	4 070,53	4 801,29	-730,76	-15,22
75820000 - Cotisations / frais de dossiers	6 154,00	6 156,00	-2,00	-0,03
75850000 - Cotisations adherents	200,00	215,00	-15,00	-6,98

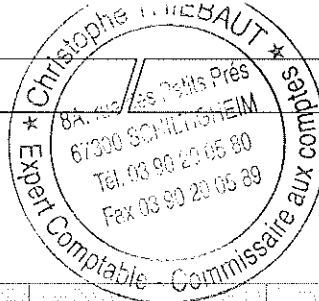


## Détail Compte de Résultat



	du 01/01/10 au 31/12/10 12 mois	du 01/01/09 au 31/12/09 12 mois	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
	10 424,53	11 217,10	-792,57	-7,07
<b>Produits d'exploitation</b>	<b>1 942 171,52</b>	<b>1 879 942,48</b>	<b>62 229,04</b>	<b>3,31</b>
Achats non stockés de matières et fournitures				
60612000 - Edf gdf	3 398,20	1 662,66	1 735,54	104,38
60612100 - Consommation gaz		1 395,86	-1 395,86	-100,00
60612200 - Consommation eau	86,80	412,72	-325,92	-78,97
60620000 - Produits d'entretien	543,43	287,19	256,24	89,22
60630000 - Fourn.entret.&petit equip	204,90	1 491,25	-1 286,35	-86,26
60631000 - Alimentation	580,32	623,01	-42,69	-6,85
60640000 - Fournitures de bureau	6 472,03	5 488,62	983,41	17,92
	11 285,68	11 361,31	-75,63	-0,67
Services extérieurs et autres				
61320000 - Locations immobilières	40 222,72	21 018,60	19 204,12	91,37
61350000 - Locations véhicules	42 735,56	48 755,55	-6 019,99	-12,35
61351000 - Location photocopieur	8 574,91	8 608,84	-33,93	-0,39
61352000 - Location matériel	856,01	935,26	-79,25	-8,47
61400000 - Taxe foncière	612,00	154,00	458,00	297,40
61510000 - Maintenance informatique	4 283,62	4 745,84	-462,22	-9,74
61511000 - Maintenance photocopieur	2 506,19	2 711,17	-204,98	-7,56
61512000 - Maintenance téléphone	66,98	472,85	-405,87	-85,83
61514000 - Maint. extincteur chaud	313,75	913,49	-599,74	-65,65
61524000 - Entretien et réparations	914,34	1 443,15	-528,81	-36,64
61525000 - Entretien véhicules	2 609,64	446,56	2 163,08	484,39
61600000 - Primes d'assurances	3 835,43	3 413,18	422,25	12,37
61600100 - Assur. voitures - maif	12 215,46	9 039,10	3 176,36	35,14
61600200 - Assur.auto.mission - maf	3 738,72	3 778,39	-39,67	-1,05
61700000 - Etudes et recherches	6 906,90		6 906,90	
61810000 - Documentation générale	602,71	561,75	40,96	7,29
61820000 - Frais de séminaires	184,00	15,00	169,00	1 126,67
62100000 - Personnel exte.a l'entrep	1 826,43	1 507,82	318,61	21,13
62260000 - Honoraires expert comptable	11 445,72	10 259,24	1 186,48	11,56
62261000 - Honoraires commissaire aux	4 449,12	4 659,31	-210,19	-4,51
62340000 - Cadeaux à la clientèle	245,50	194,43	51,07	26,27
62360000 - Catalogues et imprimés	2 975,52	6 988,23	-4 012,71	-57,42
62480000 - Transports du personnel	130 358,75	112 722,09	17 636,66	15,65
62480200 - Carte orange et intégrale	5 078,97	3 919,78	1 159,19	29,57
62480300 - Carburant	7 500,27	6 096,38	1 403,89	23,03
62480400 - Parking et péage	1 059,88	1 085,70	-25,82	-2,38
62480500 - Cartes parking-cd		1 092,00	-1 092,00	-100,00
62481000 - Transport c.d.	2 994,46	1 567,37	1 427,09	91,05
62481100 - Transport administrateurs	1 974,42	1 654,96	319,46	19,30
62520000 - Frais de déménagement		7 581,11	-7 581,11	-100,00
62570000 - Missions et réceptions	2 301,28	2 365,19	-63,91	-2,70
62610000 - Frais postaux et télécommuni	10 049,36	9 065,78	983,58	10,85
62610100 - Frais télécom et internet	9 532,21	14 296,34	-4 764,13	-33,32
62710000 - Services bancaires et ass	966,32	718,55	247,77	34,48
62800000 - Frais divers	709,97	560,19	149,78	26,74

## Détail Compte de Résultat



	du 01/01/10 au 31/12/10 12 mois	du 01/01/09 au 31/12/09 12 mois	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
62810000 - Cotisations professionnelles	10 052,23	10 860,67	-808,44	-7,44
62820000 - Supervision	9 398,20	6 114,56	3 283,64	53,70
	344 097,55	310 322,43	33 775,12	10,88
Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations				
63100000 - Impôts tax.vers./remuner.	80 363,00	68 974,05	11 388,95	16,51
63330000 - Part.form.professionnel	24 602,46	23 193,58	1 408,88	6,07
63340000 - Part.effort construct.	5 171,64	4 787,65	383,99	8,02
63345000 - Oblig. travaill. handicap	3 089,28		3 089,28	
	113 226,38	96 955,28	16 271,10	16,78
Charges de personnel				
Salaires et Traitements				
64100000 - Appointements du person.tisf	482 067,91	449 973,05	32 094,86	7,13
64101000 - Salaires bruts cd	240 251,98	228 594,21	11 657,77	5,10
64103000 - Salaires bruts avs	425 954,06	393 496,52	32 457,54	8,25
64116000 - Indem.de licenciement		160,86	-160,86	-100,00
64117000 - Ind.journalière : inc/Inv	1 699,26	692,58	1 006,68	145,35
64118000 - Autres indemnités-retrait		7 363,56	-7 363,56	-100,00
64120000 - Var.prov.conges payes	4 524,92	3 464,02	1 060,90	30,63
64140000 - Indem. de précarité - cdd	-4 675,52	1 793,45	-6 468,97	-360,70
	1 149 822,61	1 085 538,25	64 284,36	5,92
Charges sociales				
64510000 - Cotisations à l'urssaf	161 643,35	107 357,23	54 286,12	50,57
64530000 - Agrr retraite prévoyance	81 854,94	130 509,76	-48 654,82	-37,28
64530100 - Agrr la mondiale-prévoy.	56 953,24		56 953,24	
64532000 - Ag2r cadres	1 369,14	3 036,49	-1 667,35	-54,91
64540000 - Assedic	45 851,71	46 160,47	-308,76	-0,67
64580000 - Charges sociales sur précarité	-1 572,32	419,85	-1 992,17	-474,50
64581000 - Var.prov.ch/soc./cp	4 542,22	1 242,58	3 299,64	265,55
64710000 - Autres droits - ce	2 296,43	2 158,91	137,52	6,37
64750000 - Médecine travail	9 172,40	9 076,44	95,96	1,06
64812000 - Frais de formation	20 231,08	14 091,18	6 139,90	43,57
64812100 - Frais de formation n.pec	3 918,15	2 047,45	1 870,70	91,37
	386 260,34	316 100,36	70 159,98	22,20
Dotations aux amortissements et provisions				
Dotations aux amortissements :				
des immobilisations				
68111000 - Dot.amort.s/immo.incorpor	887,54	516,43	371,11	71,86
68112000 - Dotations amortissements de	8 822,33	4 546,33	4 276,00	94,05
	9 709,87	5 062,76	4 647,11	91,79
Dotations aux provisions :				
sur actif circulant				
68174000 - Dot.prov.depre.creances	52 424,66	9 544,15	42 880,51	449,29
	52 424,66	9 544,15	42 880,51	449,29
Autres charges				
65400000 - Pertes s/creances irre.	15 197,78	11 667,54	3 530,24	30,26
65400100 - PEP-part famille	1 171,00		1 171,00	
65800000 - Charges div.gest.courante	162,46	553,50	-391,04	-70,65
	16 531,24	12 221,04	4 310,20	35,27

## Détail Compte de Résultat

	du 01/01/10 au 31/12/10 12 mois	du 01/01/09 au 31/12/09 12 mois	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
Charges d'exploitation	2 083 358,33	1 847 105,58	236 252,75	12,79
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>-141 186,81</b>	<b>32 836,90</b>	<b>-174 023,71</b>	<b>-529,96</b>
Produits financiers				
76880000 - Autres produits financier	6 446,62	2 873,53	3 573,09	124,34
	6 446,62	2 873,53	3 573,09	124,34
Résultat financier	6 446,62	2 873,53	3 573,09	124,34
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>-134 740,19</b>	<b>35 710,43</b>	<b>-170 450,62</b>	<b>-477,31</b>
Produits exceptionnels				
77180000 - Produits exceptionnels	12 028,14	11 279,21	748,93	6,64
77520000 - Prod.cess.imm.corporel		100,00	-100,00	-100,00
77700000 - Rep. subvention invest.	1 000,00	61,11	938,89	1 536,39
78720000 - Reprise amort prov regl immo	2 882,77		2 882,77	
	15 910,91	11 440,32	4 470,59	39,08
Charges exceptionnelles				
67120000 - Pénalités	26,00		26,00	
67180100 - Aut.chg.except./op.gest	11 130,61		11 130,61	
67520000 - Val.compta.immob.corp.ced		721,75	-721,75	-100,00
68740000 - Prov. retraite dgas	2 345,00		2 345,00	
	13 501,61	721,75	12 779,86	NS
Résultat exceptionnel	2 409,30	10 718,57	-8 309,27	-77,52
<b>EXCEDENT OU PERTE</b>	<b>-132 330,89</b>	<b>46 429,00</b>	<b>-178 759,89</b>	<b>-385,02</b>

