

ASSOCIATION CODES 29

9-11 rue de l'Ile d'Houat

29000 QUIMPER

Activité principale de l'entreprise : Autres formes d'action sociale

COMPTES ANNUELS

AU 31/12/2010

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

BRUN Yves
Expert Comptable

OUEST CONSEILS AUDIT
143 AVENUE DE KERADENNEC

29334 QUIMPER CEDEX
02 98 90 00 29

ASSOCIATION CODES 29

9-11 rue de l'Ile d'Houat

29000 QUIMPER

COMPTES ANNUELS au 31/12/2010

- *Rapport de présentation*

COMPTES ANNUELS

- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Détail bilan*
- *Détail Compte de résultat*
- *Annexe*

OUEST CONSEILS AUDIT

143 AVENUE DE KERADENNEC

29334 QUIMPER CEDEX

02 98 90 00 29

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'association

ASSOCIATION CODES 29
9-11 rue de l'Ile d'Houat
29000 QUIMPER

pour l'exercice du 01/01/2010 au 31/12/2010,

et conformément à nos accords , j'ai effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des Experts Comptables.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	252 603 Euros
- Produits d'exploitation,	601 814 Euros
- Résultat net comptable,	285 Euros

Fait à QUIMPER CEDEX
Le 22/03/2011

BRUN Yves
Expert Comptable

ASSOCIATION CODES 29

9-11 rue de l'Ile d'Houat

29000 QUIMPER

COMPTES ANNUELS

OUEST CONSEILS AUDIT

143 AVENUE DE KERADENNEC

29334 QUIMPER CEDEX

02 98 90 00 29

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2010 12			Exercice N-1 31/12/2009 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires	10 991	10 991				
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	Terrains						
	Constructions	292 595	117 651	174 943	192 134	-17 191	-8.95
	Installations techniques Matériel et outillage	2 714	2 182	532	255	277	108.78
	Autres immobilisations corporelles	81 334	74 840	6 495	9 950	-3 455	-34.73
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés	784		784	784			
Prêts							
Autres immobilisations financières	3 278		3 278	3 278			
TOTAL I	391 696	205 664	186 031	206 401	-20 369	-9.87	
Comptes de liaison							
TOTAL II							
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN COURS						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes	440		440	539	-98	-18.26
	CREANCES (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés	5 116		5 116	17 261	-12 145	-70.36
	Autres créances	29 924		29 924	15 484	14 441	93.26
Valeurs mobilières de placement							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	30 787		30 787	47 238	-16 451	-34.83	
Charges constatées d'avance (3)	304		304	592	-288	-48.62	
TOTAL III	66 572		66 572	81 114	-14 542	-17.93	
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)							
Primes de remboursement des obligations (V)							
Ecarts de conversion actif (VI)							
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	458 268	205 664	252 603	287 515	-34 912	-12.14	

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2010	12	31/12/2009	12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres						
	Fonds associatifs sans droit de reprise		81 353		81 353		
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles		97 531		97 531		
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau		-96 419		-16 493	-79 926	-484.61
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)		285		-79 926	80 210	100.36
	Autres fonds associatifs						
Fonds associatifs avec droit de reprise :							
Apports							
Legs et donations							
Résultats sous contrôle de tiers financeurs							
Ecarts de réévaluation							
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables							
Provisions réglementées							
Droit des propriétaires							
	TOTAL I		82 750		82 466	285	0.35
	TOTAL II						
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Comptes de liaison						
	Provisions pour risques				5 976	-5 976	-100.00
	Provisions pour charges						
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement		5 000		13 000	-8 000	-61.54
	Fonds dédiés sur autres ressources						
	TOTAL III		5 000		18 976	-13 976	-73.65
DETTES (1)	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)		115 911		131 646	-15 736	-11.95
	Emprunts et dettes financières divers						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		19 424		14 009	5 415	38.66
	Dettes fiscales et sociales		29 518		40 418	-10 900	-26.97
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
Autres dettes							
Instrument de trésorerie							
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance						
	TOTAL IV		164 853		186 073	-21 220	-11.40
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		252 603		287 515	-34 912	-12.14

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an

65 781 70 524

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1 *	
	31/12/2010	12	31/12/2009	12	Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de Biens et Services	47 753		54 917		-7 164	-13.05
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	47 753		54 917		-7 164	-13.05
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	519 594		487 439		32 155	6.60
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	23 402		9 579		13 822	144.29
Collectes						
Cotisations	4 596		6 310		-1 714	-27.16
Autres produits	6 470		6 455		15	0.23
TOTAL I	601 814		564 700		37 114	6.57
CHARGES D'EXPLOITATION (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements	1 113		1 515		-402	-26.56
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	125 750		134 906		-9 156	-6.79
Impôts, taxes et versements assimilés	23 056		27 573		-4 517	-16.38
Salaires et traitements	311 032		337 506		-26 474	-7.84
Charges sociales	113 734		130 043		-16 310	-12.54
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	21 988		24 112		-2 124	-8.81
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions						
Pour risques et charges : dotations aux provisions			5 976		-5 976	-100.00
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)	305		103		202	196.12
TOTAL II	596 978		661 735		-64 757	-9.79
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	4 836		-97 035		101 871	104.98
QUOTES-PARTS DE RESULTATS SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

* Proratation de l'écart en fonction du nombre de mois

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1 *	
	31/12/2010	12	31/12/2009	12	Euros	%
PRODUITS FINANCIERS						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés		921		872	49	5.64
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL V		921		872	49	5.64
CHARGES FINANCIERES						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées		6 060		6 814	-753	-11.05
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL VI		6 060		6 814	-753	-11.05
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)		-5 139		-5 942	802	13.50
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)		-304		-102 977	102 673	99.71
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		92		144	-52	-36.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
TOTAL VII		92		144	-52	-36.00
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		7 504		93	7 411	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
TOTAL VIII		7 504		93	7 411	NS
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		-7 412		51	-7 463	NS
Impôts sur les bénéfices (IX)						
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)		602 827		565 717	37 111	6.56
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)		610 543		668 642	-58 100	-8.69
SOLDE INTERMEDIAIRE		-7 715		-102 926	95 210	92.50
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		13 000		36 000	-23 000	-63.89
- Engagements à réaliser sur ressources affectées		5 000		13 000	-8 000	-61.54
5. EXCEDENTS OU DEFICITS		285		-79 926	80 210	100.36

* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2010	12	31/12/2009	12	Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES						
20510000 LOGICIELS	10 991		10 991			
28051000 AMORT LOGICIELS	-10 991		-10 991			
CONSTRUCTIONS	174 943		192 134		-17 191	-8.95
21310000 BATIMENTS	122 000		122 000			
21350000 ANGENCEMENTS CONSTRUCTIONS	170 595		169 928		666	0.39
28130000 AMORT CONSTRUCTIONS	-33 985		-29 972		-4 013	-13.39
28135000 AMORT AGENCEMENTS CONSTRUCTIONS	-83 667		-69 822		-13 844	-19.83
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	532		255		277	108.78
21540000 MATERIELS DIVERS	2 714		2 488		227	9.11
28154000 AMORT MATERIEL DIVERS	-2 182		-2 233		51	2.27
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	6 495		9 950		-3 455	-34.73
21830000 MATERIEL BUREAU INFORMATIQUE	38 685		40 385		-1 700	-4.21
21840000 MOBILIER	42 649		42 649			
28183000 AMORT MAT.BUREAU & INFOR.	-38 186		-38 150		-37	-0.10
28184000 AMORT MOBILIER BUREAU	-36 653		-34 934		-1 719	-4.92
AUTRES TITRES IMMOBILISES	784		784			
27100000 TITRES IMMOBILISES PROPRIETE	784		784			
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	3 278		3 278			
27610000 AUTRES CREANCES IMMOB.	3 278		3 278			
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	186 031		206 401		-20 369	-9.87
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES	440		539		-98	-18.26
40910000 ACOMPTES FOURNISSEURS	440		539		-98	-18.26
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	5 116		17 261		-12 145	-70.36
41100000 CLIENTS	5 116		12 886		-7 770	-60.30
41810000 FACTURES A ETABLIR			4 375		-4 375	NS
AUTRES CREANCES	29 924		15 484		14 441	93.26
43871000 PRODUITS A RECEVOIR CONSEIL GE	1 323		1 729		-406	-23.47
43873100 PAR CPAM SUD			938		-938	NS
43873300 PRODUITS A RECEVOIR CRES	13 004		7 693		5 311	69.03
43878600 SUBVENTION A RECEVOIR FNES			1 280		-1 280	NS
43883000 PRODUIT A RECEVOIR CFES	5 000				5 000	
44330000 SUBVENTION AUTRES ORGANISMES	9 150		2 475		6 675	269.70
46870000 DIV PROD A REC EXPLOITATION	1 448		1 370		78	5.72
DISPONIBILITES	30 787		47 238		-16 451	-34.83
51120000 CHEQUES A ENCAISSER			28		-28	NS
51210500 B.P.B.A	8 748		5 857		2 891	49.37
51210510 LIVRET CASDEN	23		23			
51210520 COMPTE SUR LIVRET BPBA	21 998		40 907		-18 908	-46.22
51220000 LIVRET A POSTE			386		-386	NS
53000000 CAISSE	17		37		-20	-54.01

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2010	12	31/12/2009	12	Euros	%
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		304		592	-288	-48.62
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		304		592	-288	-48.62
TOTAL ACTIF CIRCULANT		66 572		81 114	-14 542	-17.93
TOTAL GENERAL		252 603		287 515	-34 912	-12.14

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2010	12	31/12/2009	12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	81 353		81 353			
10210000 VALEUR PATR. INTEGRE	81 353		81 353			
RESERVES STATUTAIRES OU CONTRACTUELLES	97 531		97 531			
10630000 RESERVES STATUTAIRES CONTRACT	97 531		97 531			
REPORT A NOUVEAU	-96 419		-16 493		-79 926	-484.61
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	-96 419		-16 493		-79 926	NS
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	285		-79 926		80 210	100.36
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	82 750		82 466		285	0.35
PROVISIONS POUR RISQUES			5 976		-5 976	-100.00
15180000 AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES			5 976		-5 976	NS
FONDS DEDIES SUR SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT	5 000		13 000		-8 000	-61.54
19400000 FONDS DEDIES SUR SUBVENTION	5 000		13 000		-8 000	-61.54
TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES	5 000		18 976		-13 976	-73.65
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	115 911		131 646		-15 736	-11.95
16410000 EMPRUNT BPBA	115 549		131 238		-15 688	-11.95
16884000 INTERET COURUS SUR EMPRUNTS	361		409		-47	-11.58
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	19 424		14 009		5 415	38.66
40100000 FOURNISSEURS B&S	9 393		5 048		4 345	86.08
40810000 FOUR FACTURES NON PARVENUES	10 031		8 961		1 070	11.94
DETTES FISCALES ET SOCIALES	29 518		40 418		-10 900	-26.97
42820000 PROV. CONGES PAYES	107		338		-231	-68.34
42860000 PERSONNEL CHARGES A PAYER.			64		-64	NS
43100000 SECURITE SOCIALE	9 979		15 467		-5 488	-35.48
43721000 PREVOYANCE	2 521		3 420		-900	-26.30
43730000 UGRR - RETRAITE	8 554		9 916		-1 362	-13.74
43740000 ASSEDIC	5 062		5 875		-813	-13.84
43860000 CHARGES SOCIALES A PAYER	45		142		-97	-68.31
44710000 TAXE SUR SALAIRE	1 698		3 310		-1 612	-48.70
44860000 ETAT C.A.P. .	1 552		1 885		-333	-17.67
TOTAL DETTES	164 853		186 073		-21 220	-11.40
TOTAL GENERAL	252 603		287 515		-34 912	-12.14

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1 *	
	31/12/2010	12	31/12/2009	12	Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	47 753		54 917		-7 164	-13.05
70601000 VACATIONS- STAGES	47 753		53 683		-5 930	-11.05
70604000 SANTE DE L'HOMME			1 234		-1 234	NS
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	47 753		54 917		-7 164	-13.05
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	519 594		487 439		32 155	6.60
74010200 CPAM SUD	20 907		36 200		-15 293	-42.25
74010500 CONSEIL GENERAL/DIVERSES ACTIV	15 382		17 214		-1 832	-10.64
74010600 CRES	32 175		23 725		8 450	35.62
74010700 INPES	5 000				5 000	
74011200 GRSP anc FNPEIS et DRASS	206 300		194 300		12 000	6.18
74020100 CONSEIL GENERAL	217 330		211 000		6 330	3.00
74030000 SUBVENTIONS DIVERSES	22 500		5 000		17 500	350.00
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	23 402		9 579		13 822	144.29
78159000 REP/PROV. AUT RISQ & CHARG EXP	5 976				5 976	
79100000 TRANSFERT CHARGES EXPL	3 165				3 165	
79117100 TRANSFERT DE CHARGES TICKET RE	4 536		5 675		-1 139	-20.07
79124000 TRANSFERT DE CHARGES DE PERSON	9 724		3 904		5 820	149.08
COTISATIONS	4 596		6 310		-1 714	-27.16
75600000 COTISATION PLUS	4 496		6 210		-1 714	-27.60
75610000 COTISATION SYMPATHISANT	100		100			
AUTRES PRODUITS	6 470		6 455		15	0.23
75800000 PRODUITS DE GESTION COURANTE	73		37		36	96.77
75810000 INDEMNITES DE DEPLACEMENT	4 207		4 222		-15	-0.35
75811000 REMBOURSEMENT DIVERS	2 190		2 196		-7	-0.30
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	601 814		564 700		37 114	6.57
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	1 113		1 515		-402	-26.56
60110000 ACHATS MAT PEDAGOGIQUE	456		850		-394	-46.31
60111000 ACHATS DE FOURNITURES PR ACT°	657		665		-9	-1.33
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	125 750		134 906		-9 156	-6.79
60610000 ELECTRICITE	1 358		1 587		-229	-14.42
60610200 CHAUFFAGE	1 700		1 500		200	13.33
60610300 CARBURANTS LUBRIFIANTS	1 184		899		285	31.72
60631000 PETIT EQUIPEMENT	392		22		370	NS
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 565		2 375		-810	-34.09
60641000 IMPRIMES POUR ACTIONS	6 432		4 683		1 749	37.36
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	264		175		89	50.62
61350000 LOCATION PHOTOCOPIEUR	4 205		4 205			
61350200 LOCAT MATERIEL DE TRANSPORT	2 248		1 699		549	32.32
61351000 LOCATIONS DIVERSES	41		120		-79	-65.94
61520000 ENTRET ET REPAR IMMEUBLES	13 629		610		13 019	NS
61550100 ENTR REPAR MAT & OUTILLAGE	189				189	
61550200 ENTR REPAR MAT DE TRANSPORT	196		12		184	NS
61560000 MAINTENANCE PHOTOCOPIEUR	5 277		8 620		-3 342	-38.78
61561000 MAINTENANCE INFORMATIQUE	1 146		1 282		-136	-10.61
61562000 MAINTENANCE ALARME	904		944		-40	-4.22
61610000 ASSURANCES MULTIRISQUES	3 703		4 157		-454	-10.93
61610100 ASSURANCES MAT DE TRANSPORT	445		243		202	82.86

* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1 *	
	31/12/2010	12	31/12/2009	12	Euros	%
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	465		647		-182	-28.18
61810100 ABONNEMENT	1 342		2 344		-1 002	-42.76
61851000 FORMATIONS LIEES AUX ACTIONS	6 920		7 399		-479	-6.47
61880000 FRAIS DE FORMATION	1 689		3 884		-2 195	-56.51
61881000 AUTRES FRAIS LIES AUX ACTIONS	3 046		8 897		-5 851	-65.76
62260000 HONORAIRES	41 598		44 331		-2 733	-6.17
62270000 FRAIS TICKET RESTAURANT	87		150		-63	-41.84
62270100 FRAIS D'ACTES			50		-50	NS
62411000 FRAIS DE DEMENAGEMENT			274		-274	NS
62510000 VOYAGES DEPLACEMENTS	8 881		13 790		-4 909	-35.60
62570000 RECEPTIONS	207		152		55	36.16
62610000 AFFRANCHISSEMENT	9 134		12 935		-3 801	-29.38
62630000 TELEPHONE TELEX	4 363		3 849		514	13.34
62720000 FRAIS SUR EMISSIONS			502		-502	NS
62780000 SERVICES BANCAIRES	565		443		122	27.49
62810000 COTISATIONS DIVERS	2 572		2 125		447	21.05
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	23 056		27 573		-4 517	-16.38
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	20 284		24 373		-4 089	-16.78
63130000 FORMATION CONTINUE ETAT	1 552		1 885		-333	-17.67
63513000 AUTRES IMPOTS LOCAUX	1 220		1 315		-95	-7.22
SALAIRES ET TRAITEMENTS	311 032		337 506		-26 474	-7.84
64110000 SALAIRES	275 102		319 052		-43 950	-13.78
64120000 CONGES PAYES	-231		-1 372		1 141	83.16
64140000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	12 562		15 583		-3 021	-19.38
64142000 INDEMNITES DE LICENCIEMENT	9 716		908		8 808	969.71
64143000 INDEMNITES CHOMAGE PARTIEL	13 883		3 335		10 548	316.24
CHARGES SOCIALES	113 734		130 043		-16 310	-12.54
64510000 COTISATIONS URSSAF	78 251		89 311		-11 060	-12.38
64520000 COTISATIONS MUTUELLES	4 990		5 664		-674	-11.90
64530000 COTISATIONS RETRAITE SALARIES	11 129		13 153		-2 024	-15.39
64531000 AGFF	2 705		3 211		-506	-15.77
64534000 COTISATIONS RETRAITE CADRES	4 474		4 767		-294	-6.16
64540000 A S S E D I C	12 061		13 518		-1 456	-10.77
64580000 CHARGES SOC/CONGES PAYE	-97		-576		479	83.16
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	222		996		-774	-77.72
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	21 988		24 112		-2 124	-8.81
68111000 DOTATIONS AMORT IMMO INCORP.			1 263		-1 263	NS
68111500 DOTATIONS AMORT IMMO CORP	21 988		22 849		-861	-3.77
DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			5 976		-5 976	-100.00
68159000 DOT PROV AUTR.RSQ.CH EXP.			5 976		-5 976	NS
AUTRES CHARGES	305		103		202	196.12
65800000 CHG DIVERSES GESTION COURANTE	305		103		202	196.12
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	596 978		661 735		-64 757	-9.79
RESULTAT D'EXPLOITATION	4 836		-97 035		101 871	104.98

* Proratization de l'écart en fonction du nombre de mois

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1 *	
	31/12/2010	12	31/12/2009	12	Euros	%
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES		921		872	49	5.64
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS		921		872	49	5.64
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS		921		872	49	5.64
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES		6 060		6 814	-753	-11.05
66116000 INTERET DES EMPRUNTS		6 060		6 814	-753	-11.05
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES		6 060		6 814	-753	-11.05
RESULTAT FINANCIER		-5 139		-5 942	802	13.50
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		-304		-102 977	102 673	99.71
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION		92		144	-52	-36.00
77180000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS		92			92	
77200000 PR EXCEPT EXERCICES ANTERIEURS				144	-144	NS
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS		92		144	-52	-36.00
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION		7 504		93	7 411	NS
67180000 CHARGES EXCEPTIONNELLES		5 551			5 551	
67200000 CHARGES EXCEPT EXER ANTERIEURS		1 954		93	1 860	NS
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES		7 504		93	7 411	NS
RESULTAT EXCEPTIONNEL		-7 412		51	-7 463	NS
TOTAL PRODUITS		602 827		565 717	37 111	6.56
TOTAL DES CHARGES		610 543		668 642	-58 100	-8.69
SOLDE INTERMEDIAIRE		-7 715		-102 926	95 210	92.50
REPORT DES RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS		13 000		36 000	-23 000	-63.89
78940000 REPORT DES RESSOURCES NON UTIL		13 000		36 000	-23 000	-63.89
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES		5 000		13 000	-8 000	-61.54
68940000 ENGAGEMENTS A REALISER S/SUBVE		5 000		13 000	-8 000	-61.54
EXCEDENTS OU DEFICITS		285		-79 926	80 210	100.36

* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 120-1 et suivants du Plan Comptable Général 2005.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que des règlements CRC relatifs à la réécriture du plan comptable général 2005 applicables à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	10 991		
TOTAL	10 991		
Constructions sur sol propre	122 000		
Installations générales agencements aménagements des constructions	169 928		666
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	2 488		454
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	83 034		499
TOTAL	377 450		1 619
Autres titres immobilisés	784		
Prêts, autres immobilisations financières	3 278		
TOTAL	4 062		
TOTAL GENERAL	392 503		1 619

ANNEXE

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

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			10 991	10 991
Constructions sur sol propre			122 000	122 000
Installations générales agencements aménagements constr.		-0	170 595	170 595
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		227	2 714	2 714
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		2 199	81 334	81 334
TOTAL		2 426	376 643	376 643
Autres titres immobilisés			784	784
Prêts, autres immobilisations financières			3 278	3 278
TOTAL			4 062	4 062
TOTAL GENERAL		2 426	391 696	391 696

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	10 991			10 991
Constructions sur sol propre	29 972	4 013		33 985
Installations générales agencements aménagements constr.	69 822	13 844		83 667
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	2 233	177	227	2 182
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	73 084	3 954	2 198	74 840
TOTAL	175 111	21 988	2 426	194 673
TOTAL GENERAL	186 102	21 988	2 426	205 664

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Constructions sur sol propre	4 013				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	13 844				
Instal.techniques matériel outillage indus.	177				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 719	2 235			
TOTAL	19 753	2 235			
TOTAL GENERAL	19 753	2 235			

ANNEXE

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

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges	5 976		5 976		
TOTAL	5 976		5 976		
TOTAL GENERAL	5 976		5 976		
Dont dotations et reprises d'exploitation		5 000	5 976		

FONDS DEDIES 5000 €

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	3 278	-0	3 278
Autres créances clients	5 116	5 116	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	19 327	19 327	
Divers état et autres collectivités publiques	9 150	9 150	
Débiteurs divers	1 448	1 448	
Charges constatées d'avance	304	304	
TOTAL	38 622	35 344	3 278

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	115 911	16 839	64 745	34 327
Fournisseurs et comptes rattachés	19 424	19 424		
Personnel et comptes rattachés	107	107		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	26 161	26 161		
Autres impôts taxes et assimilés	3 250	3 250		
TOTAL	164 853	65 781	64 745	34 327
Emprunts remboursés en cours d'exercice	15 688			

Autres immobilisations incorporelles

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Ces éléments sont amortis sur la durée de leur utilisation par l'entreprise à savoir :

	Valeurs	Taux d'amortissement
Logiciels	10 991	100.00

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

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

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	LINEAIRE	30 ans
Agencements et aménagements	LINEAIRE	10 et 15 ans
Matériels et outillages	LINEAIRE	4 et 5 ans
Matériel de bureau	LINEAIRE & DEGRESSIF	3 à 5 ans
Mobilier	LINEAIRE	5 à 10 ans

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	20 774
Total	20 774

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	361
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 031
Dettes fiscales et sociales	1 704
Total	12 096

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	304
Total	304

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
tous salariés	+ 5 ans	13 766
Engagement total		13 766

Hypothèses de calculs retenues

La méthode retenue est la méthode prospective.

- départ à la retraite à l'âge : 65 ans
- mode de départ à la retraite : à l'initiative du salarié
- taux de charges sociales : 45%
- augmentation annuelle des salaires : 1% constant
- taux de rotation : 1% constant
- taux d'actualisation : 4%
- taux de capitalisation : 4%

Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- sur opé de gestion	92	771800
Total	92	
Charges exceptionnelles		
- sur opé de gestion	5 551	671800
- sur ex antérieurs	1 954	672000
Total	7 505	

Transferts de charges

Nature	Montant
tickets restaurants	4 536
IJ sécurité sociale	1 598
AGEFOS rembt formation	504
DDTE chômage partiel	5 632
rbt assurances	3 165
FONGECIF	1 990
Total	17 425

ANNEXE

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

Charges et produits sur exercices antérieurs

Nature	Montant	imputé au compte
Charges - DIVERSES	1 954	438 / 443
Total	1 954	
Produits - DIVERS	92	401
Total	92	