

2010

**COMPTES ANNUELS** — Exercice clos le 31 décembre

**Association ASALEE**

70 Rue du Commerce  
79170 BRIOUX SUR BOUTONNE



JMM/NBR

## **Association ASALEE**

### **EXERCICE**

**1<sup>er</sup> JANVIER 2010 AU 31 DECEMBRE 2010**

### **SOMMAIRE**

-----

**BILAN**

**COMPTE DE RESULTAT**

**ANNEXE**

#### **FUTUROSCOPE**

Téléport 1 - @ 7 bis - avenue de Galilée  
BP 10115  
86961 Futuroscope Cedex  
Tél. : 05 49 61 03 11  
Fax : 05 49 01 41 33

E-mail : [groupe.y@groupey.fr](mailto:groupe.y@groupey.fr)

SAS au capital de 10.000 € - RCS Niort 513527747 - APE 6920Z - N° ident. TVA : FR 56 513 527 747

#### **NIORT**

Technopole Venise Verte  
Rue Euclide  
BP 8421  
79024 Niort Cedex 9  
Tél. : 05 49 32 49 01  
Fax : 05 49 32 49 17

Internet : <http://www.groupey.fr>



## ATTESTATION

-----

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

**Association ASALEE**

à BRIOUX SUR BOUTONNE (79)

pour l'exercice du 1<sup>er</sup> janvier 2010 au 31 décembre 2010 et conformément à nos accords, nous avons effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des Experts Comptables.

A la date de nos travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux-ci, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels de l'Association ASALEE ci-joints, se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan .....	213 565 €.
- Total des produits d'exploitation .....	888 537 €.
- Résultat de l'exercice (perte) .....	-41 219 €.

A Futuroscope,

Le 23 juin 2011

**Jean-Marc MENDES**  
Expert Comptable Associé

# Bilan actif

ASALEE

Etats de synthèse au 31/12/2010

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/10	Net au 31/12/09
<b>ACTIF</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Droit au bail				
Autres immob. incorporelles / Avances et acompte				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immob. en cours / Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations et créances rattachées	23		23	15
TIAP & autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>23</b>		<b>23</b>	<b>15</b>
<b>Stocks</b>				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
<b>Créances</b>				
Usagers et comptes rattachés				
Autres créances	49 919		49 919	447
<b>Divers</b>				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	163 623		163 623	115 040
Charges constatées d'avance				308
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>213 542</b>		<b>213 542</b>	<b>115 795</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion - Actif				
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
<b>TOTAL DE L'ACTIF</b>	<b>213 565</b>		<b>213 565</b>	<b>115 810</b>



# Bilan passif

ASALEE

Etats de synthèse au 31/12/2010

	Net au 31/12/10	Net au 31/12/09
<b>PASSIF</b>		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecart de réévaluation		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-115 158	-58 886
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>-41 219</b>	<b>-56 272</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>FONDS PROPRES</b>	<b>-156 378</b>	<b>-115 158</b>
<i>Apports</i>		
<i>Legs et donations</i>		
<i>Subventions affectées</i>		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Résultat sous contrôle		
Droit des propriétaires		
<b>AUTRES FONDS ASSOCIATIFS</b>		
Provisions pour risques	73 673	
Provisions pour charges		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>73 673</b>	
Fonds dédiés sur subventions		
Fonds dédiés sur autres ressources		
<b>FONDS DEDIES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
<i>Emprunts</i>		
<i>Découverts et concours bancaires</i>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses	3 400	7 650
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	176 071	107 278
Dettes fiscales et sociales	116 798	116 040
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
<b>DETTES</b>	<b>296 269</b>	<b>230 968</b>
Ecart de conversion - Passif		
<b>ECARTS DE CONVERSION</b>		
<b>TOTAL DU PASSIF</b>	<b>213 565</b>	<b>115 810</b>

# Détail du bilan actif

ASALEE

Etats de synthèse au 31/12/2010

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/10	Net au 31/12/09
<b>ACTIF</b>				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
- 261000 Titres de participation	22,50		22,50	15,00
Participations et créances rattachées	22,50		22,50	15,00
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>22,50</b>		<b>22,50</b>	<b>15,00</b>
Stocks				
Créances				
- 421100 Personnel - rémunérations dues	5 513,19		5 513,19	447,03
- 441000 Etat - subvention à recevoir	44 405,95		44 405,95	
Autres créances	49 919,14		49 919,14	447,03
Divers				
- 512000 Crédit Mutuel Brioux	60 700,21		60 700,21	114 935,54
- 512050 Crédit Mutuel Thouars	27 652,60		27 652,60	
- 512100 Livret Bleu	104,64		104,64	102,69
- 512200 Livret Bleu 2	75 165,41		75 165,41	
- 518800 Banque - Intérêts courus à recevoir				1,95
Disponibilités	163 622,86		163 622,86	115 040,18
- 486000 Charges constatées d'avance				307,50
Charges constatées d'avance				307,50
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>213 542,00</b>		<b>213 542,00</b>	<b>115 794,71</b>
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
<b>TOTAL DE L'ACTIF</b>	<b>213 564,50</b>		<b>213 564,50</b>	<b>115 809,71</b>



# Détail du bilan passif

ASALEE

Etats de synthèse au 31/12/2010

	Net au 31/12/10	Net au 31/12/09
<b>PASSIF</b>		
- 119000 Report à nouveau (solde débiteur)	-115 158,41	-58 886,44
Report à nouveau	-115 158,41	-58 886,44
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	-41 219,46	-56 271,97
<b>FONDS PROPRES</b>	-156 377,87	-115 158,41
Fonds associatifs avec droit de reprise		
<b>AUTRES FONDS ASSOCIATIFS</b>		
- 151800 Autres provisions pour risques	73 673,28	
Provisions pour risques	73 673,28	
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	73 673,28	
<b>FONDS DEDIES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
- 167810 Prêt SCP Bandet		3 400,00
- 167840 Prêt Fièvre Jean Luc	850,00	850,00
- 167850 Prêt SCM Medicale de la Grand Rue		3 400,00
- 167890 Prêts SCM du Parc	2 550,00	
Emprunts et dettes financières diverses	3 400,00	7 650,00
- 401000 Fournisseurs	51 417,76	
- 408100 Fournisseurs - fact. non parvenues	124 653,72	107 277,65
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	176 071,48	107 277,65
- 428200 Dettes provis. pr congés à payer	15 122,00	12 085,00
- 428600 Personnel - autres charges à payer	32 986,93	
- 431000 Sécurité sociale	16 234,00	48 617,00
- 437200 Caisse de retraite salariés	9 643,00	10 396,15
- 437250 Apri Prevoyance	1 684,90	1 816,59
- 437300 Assedic	6 902,00	7 442,00
- 437800 Autres caisses	6 697,00	7 159,00
- 438200 Charges sociales s/congés à payer	7 107,00	5 559,00
- 438600 Charges sociales - charges à payer	20 420,78	22 965,73
Dettes fiscales et sociales	116 797,61	116 040,47
<b>DETTES</b>	296 269,09	230 968,12
<b>ECARTS DE CONVERSION</b>		
<b>TOTAL DU PASSIF</b>	213 564,50	115 809,71

# Compte de résultat

ASALEE

Etats de synthèse au 31/12/2010

	du 01/01/10 au 31/12/10 12 mois	%	du 01/01/09 au 31/12/09 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
Ventes de marchandises						
Production vendue						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	888 119	100,00	749 048	99,92	139 071	18,57
Reprises et Transferts de charge	346	0,04	884	0,12	-538	-60,84
Cotisations	44		607	0,08	-563	-92,75
Autres produits	28		152	0,02	-124	-81,85
<b>Produits d'exploitation</b>	<b>888 537</b>	<b>100,04</b>	<b>750 690</b>	<b>100,14</b>	<b>137 847</b>	<b>18,36</b>
Achats de marchandises						
Variation de stock de marchandises						
Achats de matières premières						
Variation de stock de matières premières						
Autres achats non stockés et charges ext	212 636	23,94	206 707	27,57	5 930	2,87
Impôts et taxes	38 257	4,31	35 187	4,69	3 070	8,73
Salaires et Traitements	467 222	52,61	390 492	52,09	76 731	19,65
Charges sociales	170 162	19,16	174 478	23,27	-4 317	-2,47
Amortissements et provisions						
Autres charges	2		3		-1	-46,65
<b>Charges d'exploitation</b>	<b>888 279</b>	<b>100,01</b>	<b>806 866</b>	<b>107,63</b>	<b>81 412</b>	<b>10,09</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>258</b>	<b>0,03</b>	<b>-56 176</b>	<b>-7,49</b>	<b>56 434</b>	<b>-100,46</b>
Opérations faites en commun						
Produits financiers	165	0,02	2		163	NS
Charges financières	1 716	0,19			1 716	
<b>Résultat financier</b>	<b>-1 551</b>	<b>-0,17</b>	<b>2</b>		<b>-1 553</b>	<b>NS</b>
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>-1 293</b>	<b>-0,15</b>	<b>-56 174</b>	<b>-7,49</b>	<b>54 881</b>	<b>-97,70</b>
Produits exceptionnels	42 726	4,81			42 726	
Charges exceptionnelles	82 652	9,31	98	0,01	82 555	NS
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>-39 926</b>	<b>-4,50</b>	<b>-98</b>	<b>-0,01</b>	<b>-39 829</b>	<b>NS</b>
Impôts sur les bénéfices						
Report des ressources non utilisées						
Engagements à réaliser						
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>-41 219</b>	<b>-4,64</b>	<b>-56 272</b>	<b>-7,51</b>	<b>15 053</b>	<b>-26,75</b>
<b>Contribution volontaires en nature</b>						
Bénévolat						
Prestations en nature						
Dons en nature						
<b>Total des produits</b>						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite						
Personnel bénévole						
<b>Total des charges</b>						



# Détail du compte de résultat

ASALEE

Etats de synthèse au 31/12/2010

	du 01/01/10 au 31/12/10 12 mois	%	du 01/01/09 au 31/12/09 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
- 740120 Subvention CNAM	888 118,95	100,00	749 047,56	99,92	139 071,39	18,57
<b>Subventions d'exploitation</b>	<b>888 118,95</b>	<b>100,00</b>	<b>749 047,56</b>	<b>99,92</b>	<b>139 071,39</b>	<b>18,57</b>
- 791000 Transfert de charges d'exploitation	346,05	0,04	883,64	0,12	-537,59	-60,84
<b>Reprises et Transferts de charge</b>	<b>346,05</b>	<b>0,04</b>	<b>883,64</b>	<b>0,12</b>	<b>-537,59</b>	<b>-60,84</b>
- 756000 Cotisations des adhérents	44,00		607,00	0,08	-563,00	-92,75
<b>Cotisations</b>	<b>44,00</b>		<b>607,00</b>	<b>0,08</b>	<b>-563,00</b>	<b>-92,75</b>
- 758000 Produits divers gestion courante	27,51		151,58	0,02	-124,07	-81,85
<b>Autres produits</b>	<b>27,51</b>		<b>151,58</b>	<b>0,02</b>	<b>-124,07</b>	<b>-81,85</b>
<b>Produits d'exploitation</b>	<b>888 536,51</b>	<b>100,04</b>	<b>750 689,78</b>	<b>100,14</b>	<b>137 846,73</b>	<b>18,36</b>
- 604000 Achats d'études et prestations	143 697,95	16,18	152 931,45	20,40	-9 233,50	-6,04
- 606400 Achats fournitures administratives	12,60		63,33	0,01	-50,73	-80,10
- 616000 Primes d'assurance	410,00	0,05	450,00	0,06	-40,00	-8,89
- 622600 Honoraires	6 970,29	0,78	4 832,16	0,64	2 138,13	44,25
- 622610 Honoraires CAC	3 941,56	0,44	4 538,84	0,61	-597,28	-13,16
- 622650 Indemnités Medecin	23 085,00	2,60	25 800,00	3,44	-2 715,00	-10,52
- 622660 Indemnités Infirmières	13 500,00	1,52			13 500,00	
- 625100 Voyages et déplacements	105,00	0,01	7 013,40	0,94	-6 908,40	-98,50
- 625110 Restauration	923,45	0,10	671,85	0,09	251,60	37,45
- 625130 Frais déplacements medecins	19 238,59	2,17	10 141,55	1,35	9 097,04	89,70
- 626000 Frais postaux	303,34	0,03	171,50	0,02	131,84	76,87
- 627800 Prestations de services bancaires	448,42	0,05	92,51	0,01	355,91	384,73
<b>Autres achats non stockés et charges d'exploitation</b>	<b>212 636,20</b>	<b>23,94</b>	<b>206 706,59</b>	<b>27,57</b>	<b>5 929,61</b>	<b>2,87</b>
- 631100 Taxe /salaires Poitou Charentes	18 431,26	2,08	14 003,96	1,87	4 427,30	31,61
- 631101 Taxe /salaires Lorraine	4 586,48	0,52	3 636,93	0,49	949,55	26,11
- 631102 Taxe /salaire Bourgogne	802,41	0,09	1 898,75	0,25	-1 096,34	-57,74
- 631103 Taxe /salaire Rhones Alpes	6 610,63	0,74	5 505,65	0,73	1 104,98	20,07
- 631300 Formation continue (Trésor)	7 226,00	0,81	4 564,87	0,61	2 661,13	58,30
- 633300 Formation continue (organisme)	600,00	0,07	5 576,45	0,74	-4 976,45	-89,24
<b>Impôts et taxes</b>	<b>38 256,78</b>	<b>4,31</b>	<b>35 186,61</b>	<b>4,69</b>	<b>3 070,17</b>	<b>8,73</b>
- 641100 Salaires Poitou Charentes	289 278,42	32,57	235 750,73	31,45	53 527,69	22,71
- 641101 Salaire Lorraine	55 173,14	6,21	51 107,62	6,82	4 065,52	7,95
- 641102 Salaires Bourgogne	13 185,36	1,48	32 517,48	4,34	-19 332,12	-59,45
- 641103 Salaires Rhones Alpes	72 461,52	8,16	64 242,77	8,57	8 218,75	12,79
- 641200 Congés payés Poitou Charentes	2 189,00	0,25	3 480,00	0,46	-1 291,00	-37,10
- 641201 Congés payés Lorraine	-778,00	-0,09	3 225,00	0,43	-4 003,00	-124,12
- 641203 Congés payés Rhones Alpes	1 626,00	0,18	168,00	0,02	1 458,00	867,86
- 641300 Primes et gratifications	32 986,93	3,71			32 986,93	
- 641400 Indemnités et avantages divers	1 100,00	0,12			1 100,00	
<b>Salaires et Traitements</b>	<b>467 222,37</b>	<b>52,61</b>	<b>390 491,60</b>	<b>52,09</b>	<b>76 730,77</b>	<b>19,65</b>
- 645100 Cotisations URSSAF Poitou Charentes	85 191,56	9,59	69 253,91	9,24	15 937,65	23,01
- 645101 Cotisations URSSAF Lorraine	16 355,77	1,84	14 313,53	1,91	2 042,24	14,27
- 645102 Cotisations URSSAF Bourgogne	3 912,85	0,44	9 366,05	1,25	-5 453,20	-58,22
- 645103 Cotisations URSSAF Rhones Alpes	21 492,03	2,42	18 502,82	2,47	2 989,21	16,16
- 645320 Cotisations Retraite Poitou Charentes	16 488,81	1,86	13 437,78	1,79	3 051,03	22,70
- 645321 Cotisations Retraite Lorraine	3 144,86	0,35	2 913,10	0,39	231,76	7,96
- 645322 Cotisations retraite Bourgogne	751,59	0,08	1 853,49	0,25	-1 101,90	-59,45



# Détail du compte de résultat

ASALEE

Etats de synthèse au 31/12/2010

	du 01/01/10 au 31/12/10 12 mois	%	du 01/01/09 au 31/12/09 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
- 645323 Cotisations Retraite Rhones Alpe	4 130,30	0,47	3 661,82	0,49	468,48	12,79
- 645330 Cotisations prév. Poitou Charente	2 429,78	0,27	1 980,07	0,26	449,71	22,71
- 645331 Cotisations Prev. Lorraine	463,36	0,05	429,30	0,06	34,06	7,93
- 645332 Cotisations Prev. Bourgogne	110,73	0,01	273,05	0,04	-162,32	-59,45
- 645333 Cotisations Prev. Rhones Alpes	608,65	0,07	539,63	0,07	69,02	12,79
- 645400 Cotisations ASSEDIC Poitou Chai	12 728,11	1,43	10 052,91	1,34	2 675,20	26,61
- 645401 Cotisations ASSEDIC Lorraine	2 427,58	0,27	2 195,00	0,29	232,58	10,60
- 645402 Cotisations ASSEDIC Bourgogne	580,16	0,07	1 368,61	0,18	-788,45	-57,61
- 645403 Cotisations ASSEDIC Rhones Alp	3 188,34	0,36	2 746,47	0,37	441,87	16,09
- 645500 Indemnités préc. Poitou Charente	-6 001,35	-0,68	6 001,35	0,80	-12 002,70	-200,00
- 645501 Indemnités préc. Lorraine	-4 913,26	-0,55	4 913,26	0,66	-9 826,52	-200,00
- 645502 Indemnités préc. Bourgogne	-1 246,84	-0,14	1 246,84	0,17	-2 493,68	-200,00
- 645503 Indemnités préc. Rhône Alpes	-6 424,28	-0,72	6 424,28	0,86	-12 848,56	-200,00
- 645820 Ch Soc/CP Poitou Charentes	1 116,00	0,13	1 444,00	0,19	-328,00	-22,71
- 645821 Ch Soc/CP Lorraine	-334,00	-0,04	1 484,00	0,20	-1 818,00	-122,51
- 645823 Ch Soc/CP Rhones Alpes	766,00	0,09	77,00	0,01	689,00	894,81
- 645850 Ch soc sur primes exceptionnelle	13 194,78	1,49			13 194,78	
<b>Charges sociales</b>	<b>170 161,53</b>	<b>19,16</b>	<b>174 478,27</b>	<b>23,27</b>	<b>-4 316,74</b>	<b>-2,47</b>
- 658000 Charges diverses gestion couran	1,67		3,13		-1,46	-46,65
<b>Autres charges</b>	<b>1,67</b>		<b>3,13</b>		<b>-1,46</b>	<b>-46,65</b>
<b>Charges d'exploitation</b>	<b>888 278,55</b>	<b>100,01</b>	<b>806 866,20</b>	<b>107,63</b>	<b>81 412,35</b>	<b>10,09</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>257,96</b>	<b>0,03</b>	<b>-56 176,42</b>	<b>-7,49</b>	<b>56 434,38</b>	<b>-100,46</b>
- 768000 Autres produits financiers	165,41	0,02	1,95		163,46	NS
<b>Produits financiers</b>	<b>165,41</b>	<b>0,02</b>	<b>1,95</b>		<b>163,46</b>	<b>NS</b>
- 661600 Intérêts bancaires	1 716,35	0,19			1 716,35	
<b>Charges financières</b>	<b>1 716,35</b>	<b>0,19</b>			<b>1 716,35</b>	
<b>Résultat financier</b>	<b>-1 550,94</b>	<b>-0,17</b>	<b>1,95</b>		<b>-1 552,89</b>	<b>NS</b>
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>-1 292,98</b>	<b>-0,15</b>	<b>-56 174,47</b>	<b>-7,49</b>	<b>54 881,49</b>	<b>-97,70</b>
- 771000 Produits except. s/opér. gestion	42 726,00	4,81			42 726,00	
<b>Produits exceptionnels</b>	<b>42 726,00</b>	<b>4,81</b>			<b>42 726,00</b>	
- 671200 Pénalités et amendes	8 979,20	1,01	97,50	0,01	8 881,70	NS
- 687500 Dot. prov. risques et charges exce	73 673,28	8,30			73 673,28	
<b>Charges exceptionnelles</b>	<b>82 652,48</b>	<b>9,31</b>	<b>97,50</b>	<b>0,01</b>	<b>82 554,98</b>	<b>NS</b>
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>-39 926,48</b>	<b>-4,50</b>	<b>-97,50</b>	<b>-0,01</b>	<b>-39 828,98</b>	<b>NS</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>-41 219,46</b>	<b>-4,64</b>	<b>-56 271,97</b>	<b>-7,51</b>	<b>15 052,51</b>	<b>-26,75</b>
<b>Contribution volontaires en nature</b>						
<b>Total des produits</b>						
<b>Total des charges</b>						



*Identification de l'association***Désignation: ASS ASALEE****Exercice clos le 31/12/10**

EURO

Désignation de l'association : ASS ASALEE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/10, dont le total est de 213 564 E et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant une perte de 41 219 E

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/10 au 31/12/10.

Les notes indiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été établis le par les dirigeants de l'association.

## *Règles et méthodes comptables*

**Désignation: ASS ASALEE****Exercice clos le 31/12/10**

EURO

### **Règles et méthodes comptables**

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

### **Faits significatifs**

#### Convention de financement FIQCS :

L'association a signé une convention le 10 Novembre 2008 étendant l'extension de l'expérimentation dans trois nouvelles régions : - Rhône Alpes

- Bourgogne
- Lorraine

Cette convention est conclue pour la période allant du 1<sup>er</sup> janvier 2010 au 31 décembre 2010.

95% de la subvention a été versée par le FIQCS ce qui représente un montant de 843 713 €. Il figure dans les comptes un montant à recevoir de 44 406 € équivalent au solde de la subvention.

#### Fournisseurs non parvenus :

Les factures non parvenues correspondent aux sommes dues aux prestataires (51 975€) et aux indemnités dus aux médecins et infirmières (72 179 €).

#### Provision pour risques :

Les provisions pour risques ont été comptabilisées pour faire face au risque d'arrêt de l'association. Elles sont constituées des:

- Provision pour préavis pour 58 726 €
- Provision pour licenciements pour 14 948 €

#### Provisions pour primes exceptionnelles :

Une provision pour primes exceptionnelles de 32 987 € ainsi qu'une provision pour charges sociales sur cette prime de 13 195€ ont été passées afin de réajuster les salaires des infirmières.



**Actif immobilisé****Désignation: ASS ASALEE****Exercice clos le 31/12/10**

EURO

CADRE A : IMMOBILISATIONS		Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
			Réévaluation exercice	Acquisitions créations
Frais d'établissement R&D	<b>TOTAL 1</b>			
Autres postes d'immo. incorporelles	<b>TOTAL 2</b>			
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agencement.				
Installations techniques, matériel et outillage ind.				
Installations générales, agencements, aménagements divers				
Autres matériels de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
	<b>TOTAL 3</b>			
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations		15		
Autres titres immobilisés				
Prêts & autres immobilisations financières				
	<b>TOTAL 4</b>	15		
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (1+2+3+4)</b>	15		

CADRE B IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations en fin d'exercice	Réévaluation légale ou évaluation par mise en équivalence
		Par virement	Par cession		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice
Frais d'établissement R&D	<b>TOTAL 1</b>				
Autres postes d'immo. incorporelles	<b>TOTAL 2</b>				
Terrains					
Constructions	sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	Inst. gales., agencements, et am. const.				
Installations techniques matériel et outillage					
Autres immo. corporelles	Inst. gales., agencements, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau & informatique				
	Emballages récupérables & divers				
Immobilisations corporelles en cours					
Avances & acomptes					
	<b>TOTAL 3</b>				
Participations évaluées par mise en équivalence					
Autres participations				22	
Autres titres immobilisés					
Prêts & autres immobilisations financières					
	<b>TOTAL 4</b>			22	
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (1+2+3+4)</b>			22	

*Amortissements***Désignation: ASS ASALEE****Exercice clos le 31/12/10**

EURO

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE			
Immobilisations amortissables		Montant début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement <b>TOTAL 1</b>					
Autres immobilisations incorporelles <b>TOTAL 2</b>					
Terrains					
Constructions	sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	installations générales				
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	installations générales				
	matériel de transport				
	matériel de bureau				
	emballages récupérables				
<b>TOTAL 3</b>					
<b>TOTAL GÉNÉRAL (1+2+3)</b>					



**Amortissements****Désignation: ASS ASALEE****Exercice clos le 31/12/10**

EURO

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES						
Immobilisations amortissables		DOTATIONS			REPRISES			Mouvements des amortissements à la fin de l'exercice
		Colonne 1 Différentiel de durée	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amort.fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amort.fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements TOTAL I								
Autres immob.incorporelles TOTAL II								
Terrains								
Constructions	Sur sol propre							
	Sur sol d'autrui							
	Ins.gales,agenc. et am.des const.							
Inst. techniques mat. et outillage								
Autres immobilisations	Inst.gales, agenc. am.divers							
	Matériel de transport							
	Mat.bureau et inform. mobilier							
	Emballages récup. et divers							
TOTAL III								
Frais d'acquisition de titres de participation TOTAL IV								
Total général (I+II+III+IV)								
Total général non ventilé des dotations			Total général non ventilé des reprises			Total général non ventilé dotations + reprises		

CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES			
	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

*Provisions et dépréciations*

Désignation: ASS ASALEE

Exercice clos le 31/12/10

EURO

<i>Rubriques</i>	Montant au début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations except. 30%				
Implantations étrangères avant 01/01/92				
Implantations étrangères après 01/01/92				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
<b>PROVISIONS RÉGLEMENTÉES</b>				
Provisions pour litiges				
Provisions garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				73 673
<b>PROVISIONS RISQUES ET CHARGES</b>				<b>73 673</b>
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participations				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients				
Autres dépréciations				
<b>DEPRECIATIONS</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>				<b>73 673</b>
Dotations et reprises d'exploitation				
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles		73 673		
Dépréciations des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				



*Echéances, créances et dettes***Désignation: ASS ASALEE****Exercice clos le 31/12/10**

EURO

CADRE A	ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	À un an au plus	À plus d'un an
	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances r. de titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	5 513	5 513	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes et versements assimilés			
	Divers	44 405	44 405	
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			
	Charges constatées d'avance			
	<b>TOTAUX</b>	<b>49 919</b>	<b>49 919</b>	
Montant des	prêts accordés en cours d'exercice			
	remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés			

*Echéances, créances et dettes***Désignation: ASS ASALEE****Exercice clos le 31/12/10**

EURO

CADRE B	ÉTAT DES DETTES	Montant brut	À un an au plus	À plus d'un an et 5 ans au plus	À plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	à 2 ans max. à l'origine				
	à plus de 2 ans à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers		3 400	3 400		
Fournisseurs et comptes rattachés		176 071	176 071		
Personnel et comptes rattachés		48 108	48 108		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		68 688	68 688		
État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices				
	Taxe sur valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés					
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)					
Dette représentative de titres emp.					
Produits constatés d'avance					
<b>TOTAUX</b>		<b>296 269</b>	<b>296 269</b>		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques					



**Charges à payer****Désignation: ASS ASALEE****Exercice clos le 31/12/10**

EURO

	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	124 653
Dettes fiscales et sociales	75 636
Autres dettes	
<b>TOTAL</b>	<b>200 290</b>