

ASCEE 56
22 RUE DU COMMERCE
BP 520
56019 VANNES CEDEX

Activité principale de l'entreprise :

COMPTES ANNUELS
AU 31/12/2010

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

LE BRETON Géraldine
EXPERT COMPTABLE

CABINET COLIN HENRIO
Golfe Affaires
36 Bd Résistance
56000 VANNES
02 97 26 73 00

COMPTES ANNUELS au 31/12/2010

Pages

COMPTES ANNUELS

- Bilan actif-passif	1 et 2
- Compte de résultat	3 et 4
- Détail bilan	5 et 6
- Détail Compte de résultat	7 à 11
- Annexe	12 à 15

DOSSIER DE GESTION

- Tableau de financement	16 et 17
--------------------------	----------

CABINET COLIN HENRIO

Golfe Affaires
36 Bd Résistance
56000 VANNES
02 97 26 73 00

ASCEE 56

22 RUE DU COMMERCE

BP 520

56019 VANNES CEDEX

COMPTES ANNUELS

CABINET COLIN HENRIO

Golfe Affaires

36 Bd Résistance

56000 VANNES

02 97 26 73 00

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2010 24			Exercice N-1		
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Ecart N / N-1 Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage	17 222	17 222				
	Autres immobilisations corporelles	62 169	32 661	29 508	17 107	12 401	72.49
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)						
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts	1 500		1 500	1 874	374	19.96	
Autres immobilisations financières							
	TOTAL I	80 891	49 883	31 008	18 981	12 027	63.36
	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	1 789		1 789	1 661	129	7.74
	Avances et acomptes versés sur commandes	1 000		1 000	588	413	70.21
	CREANCES (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés						
	Autres créances	99		99		99	
Valeurs mobilières de placement							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	10 760		10 760	20 009	9 249	46.22	
Charges constatées d'avance (3)	2 871		2 871		2 871		
	TOTAL III	16 520		16 520	22 257	5 737	25.78
Comptes de Régularisation	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)	97 411	49 883	47 528	41 238	6 290	15.25

(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	24			Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres						
	Fonds associatifs sans droit de reprise						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau		4 613		3 257	1 356	41.63
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)		442		7 811	8 253	105.66
	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		1 558		11 000	9 442	85.84	
Provisions réglementées							
Droit des propriétaires							
	TOTAL I		6 613		6 446	167	2.59
	TOTAL II						
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Comptes de liaison						
	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement		35 500		26 500	9 000	33.96
	Fonds dédiés sur autres ressources						
	TOTAL III		35 500		26 500	9 000	33.96
DETTES (1)	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)		2 557		6 792	4 235	62.36
	Emprunts et dettes financières divers				1 500	1 500	100.00
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		2 741			2 741	
	Dettes fiscales et sociales						
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
Autres dettes							
Instruments de trésorerie							
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance		117			117	
	TOTAL IV		5 415		8 292	2 877	34.70
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		47 528		41 238	6 290	15.25

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

5 298 8 292

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2010	24		
			Ecart N / N-1	
			Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)				
Ventes de marchandises	64 455	61 939	2 516	4.06
Production vendue de Biens et Services	73 875	68 223	5 652	8.28
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	138 330	130 162	8 168	6.28
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	5 992		5 992	
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	1 610	1 011	599	59.28
Collectes				
Cotisations	8 398	6 705	1 693	25.25
Autres produits	0		0	
TOTAL I	154 330	137 878	16 452	11.93
CHARGES D'EXPLOITATION (2)				
Achats de marchandises	79 337	83 202	3 866	4.65
Variation de stock (marchandises)	129		129	
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes	54 301	54 590	289	0.53
Impôts, taxes et versements assimilés	5 675	5 371	304	5.66
Salaires et traitements				
Charges sociales	992	1 991	999	50.19
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	4 231		4 231	
Sur immobilisations : dotations aux provisions				
Sur actif circulant : dotations aux provisions				
Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Subventions accordées par l'association				
Autres charges (2)	243	100	142	141.90
TOTAL II	144 650	145 256	605	0.42
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	9 679	7 378	17 058	231.19
QUOTES-PARTS DE RESULTATS SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2010	24		
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier				
Autres intérêts et produits assimilés		568		568
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL V		568		568
CHARGES FINANCIERES				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées		206	433	227
Différences négatives de change				52.39
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL VI		206	433	227
				52.39
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)		362	433	795
				183.53
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)		10 041	7 811	17 852
				228.55
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital		275		275
Reprises sur provisions et transferts de charges				
TOTAL VII		275		275
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		874		874
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions				
TOTAL VIII		874		874
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		599		599
Impôts sur les bénéfices (IX)				
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)		155 172	137 878	17 295
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)		145 730	145 689	42
				0.03
SOLDE INTERMEDIAIRE		9 442	7 811	17 253
				220.88
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				
- Engagements à réaliser sur ressources affectées		9 000		9 000
5. EXCEDENTS OU DEFICITS		442	7 811	8 253
				105.66

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2010 24	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
			Euros	%
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS				
21540000 MATERIEL ET OUTILLAGE	17 222	17 222		
28154000 AMORT. MAT ET OUTILLAGE	17 222	17 222		
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	29 508	17 107	12 401	72.49
21810000 INSTAL.GENERALES, AGENCEMENTS	13 839	13 839		
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	45 434	29 434	16 000	54.36
21830000 MAT. DE BUREAU ET INFORMATIQUE	2 896	2 264	632	27.91
28181000 AMORT. INST. GEN ET AGENCTS	7 499	5 732	1 767	30.83
28182000 AMORT. MATERIEL DE TRANSPORT	22 859	20 434	2 425	11.87
28183000 AMORT. MATERIEL INFORMATIQUE	2 303	2 264	39	1.71
PRETS	1 500	1 874	374	19.96
27400500 PRET RELAIS N5	500		500	
27450000 PRET RELAIS 1999-03		412	412	100.00
27460000 PRET RELAIS 2002-03		462	462	100.00
27470000 PRET RELAIS 2009	1 000	1 000		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	31 008	18 981	12 027	63.36
MARCHANDISES	1 789	1 661	129	7.74
37000000 STOCK DE MARCHANDISES	1 789	1 661	129	7.74
AVANCES ET ACOMPTE VERSES SUR COMMANDES	1 000	588	413	70.21
40910000 FOURN. AVANCES ET ACOMPTE	1 000	588	413	70.21
AUTRES CREANCES	99		99	
40100000 FOURNISSEURS	99		99	
DISPONIBILITES	10 760	20 009	9 249	46.22
51201000 CREDIT AGRICOLE DAV	541	70	470	667.71
51202000 CREDIT AGRICOLE CSL	10 056	19 691	9 635	48.93
53000000 CAISSE	164	248	84	33.87
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	2 871		2 871	
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	2 871		2 871	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	16 520	22 257	5 737	25.78
TOTAL GENERAL	47 528	41 238	6 290	15.25

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2010 24			
			Euros	%
REPORT A NOUVEAU	4 613	3 257	1 356	41.63
11000000 REPORT A NOUVEAU	4 613	3 257	1 356	41.63
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	442	7 811	8 253	105.66
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES	1 558	11 000	9 442	85.84
13100000 SUBV D'EQUIPEMENT	2 750	11 000	8 250	75.00
13900000 SUBV. INVEST. INSCRITES AU RT	1 192		1 192	
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	6 613	6 446	167	2.59
FONDS DEDIES SUR SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT	35 500	26 500	9 000	33.96
19400000 FONDS DEDIES / SUBV DE FONCTT	35 500	26 500	9 000	33.96
TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES	35 500	26 500	9 000	33.96
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	2 557	6 792	4 235	62.36
16410000 EMPRUNT 7803	2 555	6 792	4 237	62.38
16884000 INTERETS COURUS SUR EMPRUNT	2		2	
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS		1 500	1 500	100.00
16740000 AVANCES / FEDERATION		1 500	1 500	100.00
DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	2 741		2 741	
40810000 FOURN. FACTURES NON PARVENUES	2 741		2 741	
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	117		117	
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	117		117	
TOTAL DETTES	5 415	8 292	2 877	34.70
TOTAL GENERAL	47 528	41 238	6 290	15.25

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2010 24			
			Ecart N / N-1	
			Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES	64 455	61 939	2 516	4.06
7070000 PARTICIPATIONS / PRESTATIONS		44 511	44 511	100.00
7071001 ATELIER MOSAIQUE	320		320	
7071002 ATELIER CARTONNAGE	330		330	
7072002 PARTICIPATIONS SORTIE PARIS	1 245		1 245	
7072003 PARTICIP. SORTIE PUY DU FOU	390		390	
7072004 PARTICIPATION SORTIE PARIS	678		678	
7072006 VENTES BILLETS FOOTBALL	815		815	
7072007 PARTICIP/ EXCURSION DOUE LA FO	1 807		1 807	
7072008 PARTICIPATION JOURNEE PASSION	2 593		2 593	
7073001 PARTICIPATION - RANDONNEE	1 128		1 128	
7073002 AQUAGYM	1 378		1 378	
7073004 PARTICIPATION PATINAGE	121		121	
7073005 PARTICIPATION MARATHON PARIS	45		45	
7073006 PARTICIPATION MARATHON BLAYE	725		725	
7073007 PARTICIP. CHALLENGE CYCLISME	700		700	
7073008 PARTICIP CHALLENGE PETANQUE	233		233	
7073009 PARTICIP COURSES DES EMBRUNS	128		128	
7073010 PARTICIPATION ACCROBRANCHE	405		405	
7073011 PARTICIPATION / BOWLING	446		446	
7073012 PARTICIPATION TRAIL EQUIPT	626		626	
7073013 PARTICIPATION SEJOUR AU SKI	9 790		9 790	
7073016 PARTICIP CHALLENGE BOWLING	290		290	
7073017 SEMI MARATHON VANNES AURAY	238		238	
70730020 SEMI MAR. LA TORCHE PONT L'ABB	21		21	
70730023 PARTICIP MARCHE DES VENETES	54		54	
7074000 BILLETERIE CINEMAS		15 501	15 501	100.00
7074002 VENTES TICKETS CINEMA LORIENT	6 937		6 937	
7074003 VENTES TICKETS CINEMA QUESTEMB	82		82	
7074004 VENTES TICKETS CINEMA VANNES	10 416		10 416	
7074005 VENTES TICKETS CINEMA PLOERMEL	3 231		3 231	
7074006 VENTES TICKETS CINEMA LOCMINE	722		722	
7075001 PARTICIPATION SEJOUR EN CRETE	14 595		14 595	
7076001 PARTICIPATION OPERA DE RUSSIE	1 231		1 231	
7076002 VISITE PARLT + MUSEE BRETAGNE	1 054		1 054	
7077000 PARTICIPATIONS MACHINE A CAFE	1 685	1 927	242	12.56
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	73 875	68 223	5 652	8.28
7061000 LOCATION FOURGON	2 387	2 280	107	4.70
7062000 LOCATION UA PORT HALIGUEN	32 795		32 795	
7062001 LOCATIONS DES UNITES D'ACCUEIL		65 943	65 943	100.00
70621000 LOCATION UA PORT NAVALO	9 298		9 298	
70622000 LOCATION UA GROIX	9 580		9 580	
70623000 LOCATION UA PORT MARIA	8 598		8 598	
70624000 LOCATION UA BELLE ILE	8 878		8 878	
70625000 LOCATION UA LA ROCHE BERNARD	2 340		2 340	
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	138 330	130 162	8 168	6.28
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	5 992		5 992	
7400000 AIDE ANNUELLE FNASCE	4 500		4 500	
7401000 SUBV FNASCE AIDE / TRANSPORTS	20		20	
7402000 SUBV FNASCE / SEJOUR ENFANTS	972		972	
7403000 AIDE ACTION DEVELOPT DURABLE	500		500	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2010 24			
			Ecart N / N-1	
			Euros	%
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	1 610	1 011	599	59.28
79100000 TRANSFERT DE CHARGES	1 610	1 011	599	59.28
COTISATIONS	8 398	6 705	1 693	25.25
75600000 COTISATIONS	8 398	6 705	1 693	25.25
AUTRES PRODUITS	0		0	
75800000 PDTS DIVERS DE GESTION	0		0	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	154 330	137 878	16 452	11.93
ACHATS DE MARCHANDISES	79 337	83 202	3 866	4.65
60710000 PRESTATIONS / CULTURE		17 254	17 254	100.00
60710001 ATELIER MOSAIQUE	518		518	
60710002 ATELIER CARTONNAGE	850		850	
60710003 ATELIER AQUARELLE	53		53	
60720000 ARBRE DE NOEL DDEA 56	1 555		1 555	
60720002 SORTIE SHOPPING PARIS	1 378		1 378	
60720004 SORTIE PARIS	1 020		1 020	
60720005 DISTRIBUTEUR A CAFE	336	2 776	2 440	87.90
60720006 BILLETERIE FOOTBALL	1 715		1 715	
60720007 EXCURSION DOUE LA FONTAINE	2 924		2 924	
60720008 JOURNEE PASSION	2 151		2 151	
60720009 TELETHON	170		170	
60730000 PRESTATIONS / SPORT		19 962	19 962	100.00
60730001 RAID RANDONNEE	152		152	
60730002 PISCINE	1 298		1 298	
60730004 PATINOIRE	237		237	
60730005 MARATHON DE PARIS	625		625	
60730006 MARATHON DE BLAYE	1 276		1 276	
60730007 CHALLENGE CYCLISME LOUDENVILLE	1 924		1 924	
60730008 CHALLENGE PETANQUE	559		559	
60730009 FOULEES DU GOLFE	138		138	
60730010 ACCROBRANCHE	713		713	
60730011 BOWLING	1 142		1 142	
60730012 TRAIL EQUIPEMENT	1 686		1 686	
60730013 SEJOUR AU SKI	10 300		10 300	
60730014 COURSE A PIED	645		645	
60730015 CHALLENGE NATIONAL DE FOOTBALL	227		227	
60730016 CHALLENGE NATIONAL BOWLING	300		300	
60730017 SEMI MARATHON AURAY VANNES	627		627	
60730018 LA VANNETAISE	10		10	
60730019 CHAMPIONNAT TENNIS DE TABLE	97		97	
60730020 SEMI-MARATHON LA TORCHE PONT L	41		41	
60730021 SEMI MARATHON ST POL MORLAIX	59		59	
60730022 MARATHON DE VANNES	16		16	
60730023 MARCHE DES VENETES	76		76	
60730024 DEFI NEIGE	540		540	
60740000 BILLETERIES CINEMAS		20 748	20 748	100.00
60740001 CINEMA CGR LANESTER	2 658		2 658	
60740002 CINEMA CINEVILLE LORIENT	4 480		4 480	
60740003 IRIS CINEMA QUESTEMBERG	240		240	
60740004 CINEVILLE LA GARENNE VANNES	11 088		11 088	
60740005 CINEMA PLOERMEL	4 080		4 080	
60740006 CINEMA LOCMINE	1 080		1 080	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2010	24		
60750000 PRESTATIONS / VOYAGE			22 462	22 462 100.00
60750001 VOYAGE CRETE	16 020			16 020
60760001 OPERA DE RUSSIE	2 208			2 208
60760002 VISITE PARLEMENT+MUSEE BRETAGN	2 125			2 125
VARIATION DE STOCK (MARCHANDISES)	129			129
60370000 VAR. STOCKS DE MARCHANDISES	129			129
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	54 301	54 590	289	0.53
60610000 EAU			3 753	3 753 100.00
60610001 EAU U.A LA ROCHE BERNARD	254			254
60610002 EAU U.A BELLE ILE	329			329
60610003 EAU U.A ILE DE GROIX	402			402
60610004 EAU BILLIERS	328			328
60610005 EAU PORT HALIGUEN	2 371			2 371
60610006 EAU PORT NAVALO	295			295
60610007 EAU PORT MARIA	253			253
60610100 CARBURANT	896			896
60611000 EDF GAZ			12 391	12 391 100.00
60611001 EDF U. A PORT MARIA	579			579
60611003 EDF U.A PORT HALIGUEN	763			763
60611004 EDF U.A GROIX	1 087			1 087
60611005 EDF U.A LA ROCHE BERNARD	706			706
60611006 EDF U.A PORT NAVALO	1 267			1 267
60611007 EDF BILLIERS	57			57
60611008 EDF UA BELLE ILE	350			350
60612001 GAZ DE FRANCE U.A PORT MARIA	1 740			1 740
60612002 BOUTEILLE GAZ U.A GROIX	94			94
60612003 GAZ PORT NAVALO	53			53
60612004 GAZ PORT HALIGUEN	6 266			6 266
60612005 GAZ BELLE ILE	90			90
60614001 FUEL BELLE ILE	1 144	657		487 74.07
60630000 PETITS EQUIPEMENTS ASCEE	157			157
60630001 PETIT EQUIPEMENT PORT NAVALO	55			55
60630002 PETIT EQUIPEMENT U.A GROIX	774			774
60630003 ENTRETIEN + PT EQUIPT PORT HAL	153			153
60630004 PDTS ENTR.+PT EQUIPT PORT MARI	973			973
60630005 ENTRETIEN / PT EQUIPT LA ROCHE	1 245			1 245
60630006 ENTRETIEN / PT EQUIPT BELLE IL	46			46
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	100			100
61320000 LOCATION SALLES	375			375
61350000 LOCATION VEHICULE	37			37
61500000 ENTRETIEN ET REP DES UA			22 500	22 500 100.00
61520001 ENTRETIEN (MENAGE) / U.A	2 124			2 124
61520003 ENTRETIEN/REP U.A ILE DE GROIX	376			376
61520004 ENTRETIEN / REP U.A BILLIERS	3 623			3 623
61520005 ENTRETIEN/REP U.A ST PHILIBERT	508			508
61520006 ENTRETIEN/REP U.A ROCHE BERNAR	827			827
61520007 ENTRETIEN / REP U.A BELLE ILE	2 241			2 241
61520008 ENTRETIEN / REP U.A PORT HALIG	4 525			4 525
61520009 ENTRETIEN / REP U.A PORT NAVAL	281			281
61520010 ENTRETIEN / REP U.A PORT MARIA	35			35
61550000 ENTRETIEN / REP. VEHICULES	1 071			1 071
61551000 ENTRETIEN LINGE DE MAISON U.A	2 300			2 300
61610000 ASSURANCE FEDERALE	331	319		12 3.78

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2010 24			
			Ecart N / N-1	
			Euros	%
61610300 ASSURANCES / UNITES D'ACCUEIL	1 251	1 251		
61680000 ASSURANCES DES VEHICULES	544	491	54	10.92
62260000 HONORAIRES COMPTABLES	2 482		2 482	
62310000 PUBLICITE	88		88	
62340000 CADEAUX CLIENTS	58		58	
62380000 DIVERS (DONS...)	189		189	
62500000 FRAIS DEPLACT ET RECEPTION	7 399	12 776	5 377	42.09
62620000 FRAIS DE TELECOMMUNICATION	191	204	13	6.33
62780000 SERVICES BANCAIRES	62	249	187	75.22
62810000 COTISATIONS DIVERSES	350		350	
62820000 CHEQUES CADEAUX	210		210	
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	5 675	5 371	304	5.66
63512001 TAXE FONCIERE PORT MARIA	168		168	
63512002 TAXE FONCIERE BILLIERS	649		649	
63512003 TAXE SEJOUR PORT HALIGUEN	702		702	
63513001 TAXE DE SEJOUR PORT NAVALO	618		618	
63513002 TAXE DE SEJOUR BELLE ILE	444		444	
63513009 TAXE ORD MENAGERES BELLE ILE	242		242	
63513010 RED. ORDURES MENAGERES BILLIER	175		175	
63513011 TAXE HABITATION BELLE ILE	390		390	
63513012 TAXE HABITATION PORT NAVALO	175		175	
63513013 TAXE HABITATION GROIX	449		449	
63513014 TAXE HABITATION PORT HALIGUEN	1 662		1 662	
63580000 IMPOTS ET TAXES		5 371	5 371	100.00
CHARGES SOCIALES	992	1 991	999	50.19
64700000 PRESTATIONS / ENTRAIDE		1 991	1 991	100.00
64711000 AIDE AUX SEJOURS DES ENFANTS	952		952	
64712000 AIDE AUX TRANSPORTS	40		40	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	4 231		4 231	
68110000 DOT. AUX AMORTISSEMENTS	4 231		4 231	
AUTRES CHARGES	243	100	142	141.90
65800000 CHG DIVERSES DE GESTION	243	100	142	141.90
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	144 650	145 256	605	0.42
RESULTAT D'EXPLOITATION	9 679	7 378	17 058	231.19
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	568		568	
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	568		568	
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	568		568	
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	206	433	227	52.39
66110000 INTERETS / EMPRUNT 7803	206	433	227	52.39
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	206	433	227	52.39
RESULTAT FINANCIER	362	433	795	183.53

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2010 24			
			Ecart N / N-1	
			Euros	%
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	10 041	7 811	17 852	228.55
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	275		275	
77700000 QP SUBV VIREE AU RESULTAT	275		275	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	275		275	
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	874		874	
67880000 CHARGES EXCEPT. DIVERSES	874		874	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	874		874	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	599		599	
TOTAL PRODUITS	155 172	137 878	17 295	12.54
TOTAL DES CHARGES	145 730	145 689	42	0.03
SOLDE INTERMEDIAIRE	9 442	7 811	17 253	220.88
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES	9 000		9 000	
68900000 ENGAGT A REALISER / RESS AFFEC	9 000		9 000	
EXCEDENTS OU DEFICITS	442	7 811	8 253	105.66

ASCEE 56
22 RUE DU COMMERCE
BP 520
56019 VANNES CEDEX

ANNEXE DU 01/01/2010 AU 31/12/2010

CABINET COLIN HENRIO

Golfe Affaires
36 Bd Résistance
56000 VANNES
02 97 26 73 00

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 47 527.54 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 154 329.78 Euros et dégageant un excédent de 442.01 Euros .

L'exercice a une durée de 24 mois, couvrant la période du 01/01/2010 au 31/12/2010 .

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

NEANT

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

NEANT

- 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.

Changement de méthode

Les changements de méthode de présentation, survenus au cours de l'exercice, sont les suivants :

Les comptes 2010 ont été établis selon le principe d'indépendance des exercices. Ainsi, les charges et les produits ont été rattachés à l'exercice comptable au cours duquel ils ont été constatés. Il a donc été comptabilisé des charges constatées d'avance, des charges à payer et des produits constatés d'avance.

Ce principe n'avait pas été retenu lors de l'établissement des comptes 2009.

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	17 222		
Installations générales agencements aménagements divers	13 839		
Matériel de transport	29 434		16 000
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	2 264		632
TOTAL	62 759		16 632
Prêts, autres immobilisations financières	1 874		4 900
TOTAL	1 874		4 900
TOTAL GENERAL	64 633		21 532

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			17 222	17 222
Installations générales agencements aménagements divers			13 839	13 839
Matériel de transport			45 434	45 434
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			2 896	2 896
TOTAL			79 391	79 391
Prêts, autres immobilisations financières		5 274	1 500	1 500
TOTAL		5 274	1 500	1 500
TOTAL GENERAL		5 274	80 891	80 891

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	17 222			17 222
Installations générales agencements aménagements divers	5 732	1 767		7 499
Matériel de transport	20 434	2 425		22 859
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	2 264	39		2 303
TOTAL	45 652	4 231		49 883
TOTAL GENERAL	45 652	4 231		49 883

ANNEXE

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

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 767				
Matériel de transport	2 425				
Matériel de bureau informatique mobilier	39				
TOTAL	4 231				
TOTAL GENERAL	4 231				

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	1 500	1 500	
Débiteurs divers	99	99	
Charges constatées d'avance	2 871	2 871	
TOTAL	4 471	4 471	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	4 400		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	4 774		

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	2 557	2 557		
Fournisseurs et comptes rattachés	2 741	2 741		
Produits constatés d'avance	117	117		
TOTAL	5 415	5 415		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	0			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	5 737			

Tableau de suivi des fonds dédiés

Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours d'exercice B	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées C	Fonds restant engager en fin d'exercice D = A - B + C
FONDS DEDIES DES UNITES D'ACCUEIL	26 500	26 500		9 000	35 500
TOTAL	26 500	26 500		9 000	35 500

Les fonds dédiés reprennent les engagements de travaux des différentes unités d'accueil.

Variation des fonds propres

Il a été procédé sur l'exercice à une réaffectation de postes comptables qui est venu impacter le Fonds Associatif inscrit en report à nouveau pour un montant de 9 167 € (subvention pour des travaux précédemment réalisés).

Il a également été procédé à l'affectation du résultat 2009 pour 7 811 €.

L'impact net sur les fonds propres est de 1 356 €.

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 créances et des dettes

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 741
Total	2 743

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	2 871
Total	2 871
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	117
Total	117

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Valorisation des contributions volontaires

La mise à disposition des locaux et moyens techniques par la Direction Départementale du Territoire du Morbihan a été évaluée à 2 000 € l'an.

Il n'a pas été procédé à l'évaluation du temps de mise à disposition des hommes au profit de l'association.

ASCEE 56

22 RUE DU COMMERCE
BP 520
56019 VANNES CEDEX

DOSSIER DE GESTION

CABINET COLIN HENRIO

Golfe Affaires
36 Bd Résistance
56000 VANNES
02 97 26 73 00

**TABLEAU DE FINANCEMENT
CALCUL DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT**

	Exercice N 31/12/2010	24	Exercice N-1
RESSOURCES DURABLES			
Résultat net comptable		442	
Dotations aux amortissements et provisions		13 231	
Reprises sur amortissements et provisions			
Plus ou moins-values sur cession d'actif			
Subventions d'investissements virées au résultat		275	
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT		13 398	
Prélèvements			
AUTOFINANCEMENT DISPONIBLE		13 398	
Cessions d'immobilisations		5 274	
Apports de l'exploitant			
Augmentation des comptes courants d'associés			
Augmentation des dettes financières			
Subventions reçues			
TOTAL DES RESSOURCES		18 672	
EMPLOIS FIXES			
Acquisitions d'immobilisations		21 532	
Charges à répartir sur plusieurs exercices			
Retraits de l'exploitant			
Dividendes			
Remboursements des comptes courants d'associés			
Remboursements des dettes financières		5 737	
TOTAL DES EMPLOIS		27 269	
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL Ressource nette (+) ou emploi net (-)		8 597	

**TABLEAU DE FINANCEMENT
UTILISATION DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT**

	Variations N - (N-1) 31/12/2010	24	Variations (N-1) - (N-2)
VARIATION DES ACTIFS CIRCULANTS			
Stocks et en cours		129	
Clients et comptes rattachés			
Autres créances		512	
Comptes de régularisation		2 871	
VARIATION		3 512	
VARIATION DES PASSIFS HORS TRESORERIE			
Fournisseurs et comptes rattachés		2 741	
Autres dettes		2	
Comptes de régularisation		117	
VARIATION		2 860	
BESOIN (-) ou DEGAGEMENT (+) de l'exercice		652	
VARIATION TRESORERIE			
Disponibilités		9 249	
Concours bancaires courants			
VARIATION		9 249	
UTILISATION DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT Emploi net (-) ou Ressource nette (+)		8 597	