

BILAN

*Exercice du 01/01/2010
au 31/12/2010
(12 mois)*

**ASSOCIATION AADL
Maison des Associations
1a, place des Orphelins**

67000 STRASBOURG

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

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

ASSOCIATION AADL

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.

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

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 35 pages, se caractérisent par les données suivantes :

- total du bilan	1 419 064 Euros
- résultat net comptable	1 133 Euros

Fait à Strasbourg
le 13 mai 2011

Sophie MONTOULIOU,

BILAN ACTIF

	31/12/2010			31/12/2009
	Brut	Amort. dépréciat.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevts, licences, logiciels, drts & val. similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	25 797,15	16 919,26	8 877,89	7 717,18
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	700,00		700,00	700,00
TOTAL (I)	26 497,15	16 919,26	9 577,89	8 417,18
Comptes de liaison				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances d'exploitation (3)				
Créances usagers et comptes rattachés				
Autres créances	1 217 135,43		1 217 135,43	1 351 058,97
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	165 888,40		165 888,40	135 095,28
Charges constatées d'avance (3)	26 462,15		26 462,15	207 521,89
TOTAL (II)	1 409 485,98		1 409 485,98	1 693 676,14
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	1 435 983,13	16 919,26	1 419 063,87	1 702 093,32
(1) dont droit au bail				
(2) dont à moins d'un an				
(3) dont à plus d'un an			151 555,00	251 413,26
ENGAGEMENTS RECUS				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisé par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				

BILAN PASSIF

		31/12/2010	31/12/2009
		Net	Net
FONDS ASSOCIATIFS			
Fonds propres			
Fonds associatifs sans droit de reprise		117 036,72	41 831,88
<i>Dont legs et don, avec contrepartie d'actifs immo., subv. d'invest. affectés à des biens renouvelables</i>			
Ecarts de réévaluation			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves		10 024,00	115 827,00
Report à nouveau			
RESULTAT DE L'EXERCICE (excédent ou déficit)		1 133,44	(30 598,16)
Autres fonds associatifs			
Fonds associatifs avec droit de reprise			
Résultats sous contrôle des tiers financeurs			
Ecarts de réévaluation			
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables			
Provisions réglementées			
Droits des propriétaires (Commodat)			
TOTAL	(I)	128 194,16	127 060,72
Comptes de liaison	(II)		
PROVISIONS			
Provisions pour risques		105 513,40	122 931,29
Provisions pour charges			
TOTAL	(III)	105 513,40	122 931,29
FONDS DEBIES			
Sur subventions de fonctionnement		120 613,55	94 380,00
Sur autres ressources			
TOTAL	(IV)	120 613,55	94 380,00
DETTES (1)			
Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		215,12	
Emprunts et dettes financières divers (3)			
Avances et acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		103 044,82	107 852,62
Dettes fiscales et sociales		85 865,35	68 672,67
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		303 237,67	451 213,61
Produits constatés d'avance (1)		572 379,80	729 982,41
TOTAL	(V)	1 064 742,76	1 357 721,31
Ecarts de conversion passif	(VI)		
TOTAL GENERAL	(I à VI)	1 419 063,87	1 702 093,32
(1) Dont à moins d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)		1 064 742,76	1 357 721,31
(1) Dont à plus d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)			
(2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		195,37	
(3) dont emprunts participatifs			
ENGAGEMENTS DONNES			

COMpte DE RESULTAT

	31/12/2010	31/12/2009
	Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Production vendue		
Prestations de services		
MONTANT NET DES PRODUITS D'EXPLOITATION		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	1 245 768,97	1 064 499,69
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	14 674,89	16 298,76
Collectes		
Cotisations		
Autres produits	309 436,36	311 415,93
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	(I)	1 392 214,38
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stocks (marchandises)		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)		
Autres achats et charges externes (2)	485 113,93	393 366,44
Impôts, taxes et versements assimilés	889,96	1 037,58
Salaires et traitements	315 548,18	290 128,65
Charges sociales	80 710,36	57 617,06
Autres charges de personnel	9 304,13	7 497,18
Dotations aux amortissements sur immobilisations	5 329,45	4 739,56
Dotations aux dépréciations sur immobilisations		
Dotations aux dépréciations sur actif circulant		
Dotations aux provisions pour risques et charges	5 513,40	22 931,29
Autres charges	639 285,20	682 740,34
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (3)	(II)	1 460 058,10
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION	(I-II)	28 185,61
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Excédent attribué ou déficit transféré	(III)	
Déficit supporté ou excédent transféré	(IV)	
PRODUITS FINANCIERS		
De participations (4)		
Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (4)		
Autres intérêts et produits assimilés (4)	4,08	2 713,10
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		149,13
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	(V)	2 862,23
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées (5)		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	(VI)	
2 - RESULTAT FINANCIER	(V-VI)	4,08
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT	(I-II+III-IV+V-VI)	28 189,69
		(64 981,49)

COMpte DE RESULTAT

		31/12/2010	31/12/2009
		Total	Total
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Sur opérations de gestion			
Sur opérations en capital			
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges			
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	(VII)		
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Sur opérations de gestion		822,70	61,50
Sur opérations en capital			
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions			
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	(VIII)	822,70	61,50
4- RESULTAT EXCEPTIONNEL	(VII-VIII)	(822,70)	(61,50)
Impôts sur les bénéfices	(IX)		
TOTAL DES PRODUITS	(I+III+V+VII)	1 569 884,30	1 395 076,61
TOTAL DES CHARGES	(II+IV+VI+VIII+IX)	1 542 517,31	1 460 119,60
5- SOLDE INTERMEDIAIRE		27 366,99	(65 042,99)
+ Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs		94 380,00	128 824,83
- Engagements à réaliser sur ressources affectées		120 613,55	94 380,00
6- EXCEDENT OU DEFICIT		1 133,44	(30 598,16)
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont redevances sur crédit-bail mobilier dont redevances sur crédit-bail immobilier			
(3) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(4) dont produits concernant des entreprises liées			
(5) dont intérêts concernant des entreprises liées			
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Produits			
Bénévolat			
Prestations en nature		26 900,00	118 700,00
Dons en nature			
TOTAL		26 900,00	118 700,00
Charges			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens		26 900,00	118 700,00
Prestations			
Personnel bénévole			
TOTAL		26 900,00	118 700,00

DETAIL DU BILAN ACTIF

	31/12/2010	31/12/2009
	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE		
Immobilisations corporelles		
Autres immobilisations corporelles		
MATERIEL BUREAU ET INFO.	25 797,15	19 306,99
AMORT.MAT.BUREAU ET INFO.	(16 919,26)	(11 589,81)
Total	8 877,89	7 717,18
Total immobilisations corporelles	8 877,89	7 717,18
Immobilisations financières		
Autres immobilisations financières		
DEPOTS CAUTIONNEM. VERSES	700,00	700,00
Total	700,00	700,00
Total immobilisations financières	700,00	700,00
Total actif immobilisé net	9 577,89	8 417,18
ACTIF CIRCULANT		
Créances d'exploitation		
Autres créances		
FOURNISSEURS	34 696,81	23 006,75
SALAIRES BELGES	1 495,96	785,14
FRAIS DE DEPLACMTS SAL	10 458,42	6 878,52
PERSONNEL ACOMPTE ET AVA	266,69	266,69
CHARGES SOCIALES BELGE	278,83	846,02
AUTR.CPTS DEBIT.OU CREDIT	471 521,44	173 099,60
AUTR.CPTS DEBIT.OU CREDIT	331 807,36	721 243,79
AVANCES SALAIRES	2 035,24	
PRODUITS A RECEVOIR	333 276,13	393 720,56
COTISATION MBRE A RECEVOI	31 298,55	31 211,90
Total	1 217 135,43	1 351 058,97
Disponibilités		
SOGENAL	4 260,51	2 520,26
CREDIT MUTUEL	158 335,27	132 061,29
INTESA SAN PAOLO		432,79
CAISSE EN EURO	3 211,78	0,10
REMISE ESPECES	80,84	80,84
Total	165 888,40	135 095,28
Charges constatées d'avance (3)		
CHGES CONSTATEES D'AVANCE	26 462,15	207 521,89
Total	26 462,15	207 521,89
Total créances d'exploitation	1 409 485,98	1 693 676,14
Total actif circulant	1 409 485,98	1 693 676,14
TOTAL GENERAL	1 419 063,87	1 702 093,32

DETAIL DU BILAN PASSIF

	31/12/2010	31/12/2009
	Net	Net
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatif sans droit de reprise FONDS PROPRES	117 036,72	41 831,88
Total	117 036,72	41 831,88
Réserves		
Autres réserves RESERVE S/PROJETS	10 024,00	115 827,00
Total	10 024,00	115 827,00
Total réserves	10 024,00	115 827,00
RESULTAT DE L'EXERCICE (excédent ou déficit)	1 133,44	(30 598,16)
Total fonds propres	128 194,16	127 060,72
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	128 194,16	127 060,72
PROVISIONS		
Provisions pour risques PROVISION RISQUE PERTE	105 513,40	122 931,29
Total	105 513,40	122 931,29
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	105 513,40	122 931,29
FONDS DEDIES		
Sur subventions de fonctionnement FONDS DEDIES/SUBV FONCT.	120 613,55	94 380,00
Total	120 613,55	94 380,00
TOTAL FONDS DEDIES	120 613,55	94 380,00
DETTES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit INTESA SAN PAOLO VIREMENTS DE FONDS	195,37 19,75	
Total	215,12	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés FOURNISSEURS FOURNISSEURS FOURN. ACHATS BIENS SERV.	521,00 84 190,30 18 333,52	521,00 89 522,62 17 809,00
Total	103 044,82	107 852,62
Dettes fiscales et sociales SALAIRES FRANCAIS SALAIRES ITALIENS FRAISINDEMNITE STAGIAIRES DETTES PROVISIONNES S/CP DETTES TFR ITALIE	32,85 3 385,28 627,16 1 497,00 48 179,87	294,26 105,80 3 102,00 36 969,01

DETAIL DU BILAN PASSIF

	31/12/2010	31/12/2009
	Net	Net
URSSAF	7 957,00	4 999,00
COTISATIONS SOC ITALIENNE	18 957,81	14 111,43
ASSEDIC COT SOCIALES	1 285,00	961,00
AREGE COTISATIONS RETRAIT	1 795,00	1 329,00
CHARG.SOC./CONGES A PAYER	868,00	796,00
ORG.SOC.CHARGES A PAYER	1 280,38	6 005,17
Total	85 865,35	68 672,67
Autres dettes		
AUTRES COMPTES DEBITEURS	29 934,86	24 944,73
AUTR.CPTS DEBIT.OU CREDIT	32 104,32	67 855,40
AUTR.CPTS DEBIT.OU CREDIT	241 198,49	358 413,48
Total	303 237,67	451 213,61
Produits constatés d'avance		
PRDS CONSTATES D'AVANCE	572 379,80	729 982,41
Total	572 379,80	729 982,41
TOTAL DETTES	1 064 742,76	1 357 721,31
TOTAL GENERAL	1 419 063,87	1 702 093,32

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

	31/12/2010	31/12/2009
	Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Subventions d'exploitation		
CONVENTIONS IN	1 245 768,97	1 064 499,69
Total	1 245 768,97	1 064 499,69
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
REMBOURSEMENTS	14 674,89	16 298,76
Total	14 674,89	16 298,76
Autres produits		
PROD.DIVERS DE GEST.COUR.	2,58	65,10
SUPPORT PARTENAIRES ADL	109 839,55	73 888,00
CONTRIBUTIONS DES MMBRES	91 667,16	91 440,00
COFINT EXT OPERATING GRAN	74 228,62	50 717,68
COFINANCEMENT YOUTH	1 761,34	65 565,75
COF SUPPORT MEASURES		19 382,89
COF BARCELONA ALBANIA		8 956,51
COFINANCEMENT ALL4 EU		1 400,00
COFINANCEMENT FRANCE BALK	31 937,11	
Total	309 436,36	311 415,93
Total des produits d'exploitation	1 569 880,22	1 392 214,38
CHARGES D'EXPLOITATION		
Autres achats et charges externes		
TRADUCTION	23 725,58	16 196,93
PUBLICATIONS PROMOTIONS	44 752,35	43 697,75
EAU GAZ ELECTRICITE	3 254,55	2 673,57
PETIT OUTILLAGE MATERIELS	1 794,36	4 094,07
FOURNITURES ADMINISTRAT	11 961,47	10 578,75
LOCATIONS	4 101,07	8 760,80
LOCATION BRUXELLES	12 000,00	12 000,00
LOCATION VICENSA	8 618,30	9 339,74
ENTRETIEN LOCAUX	3 209,19	2 323,26
ENTRETIEN MATERIEL ET OUT	166,00	26,40
PRIMES D'ASSURANCE	3 933,43	3 499,26
PERSONNEL EXTERIEUR	290,74	
HONORAIRES CONSULTANTS	4 000,00	12 122,18
COMMISSAIRE AUX COMPTES	10 435,50	10 317,67
HONORAIRES KPMG		410,00
HONOS EXPERT COMPTABLE	14 759,48	13 113,30
HONORAIRES AVOCAT	1 170,00	
HONORAIRES DIVERS	34 646,35	12 111,10
HONORAIRES GIACOMO	4 056,00	4 268,40
HONORAIRES	1 450,00	
CADEAUX	220,46	450,80
FRAIS DE DEPLACMTS SALARI	108 605,13	97 918,41
FRAIS DE DEPLACMTS AUTRES	112 998,72	86 320,64
MISSIONS	14 189,57	
RECEPTIONS	14 958,73	6 878,71
FRAIS POSTAUX ET DHL	8 851,35	13 384,33
TELEPHONE ET CONNEXION IN	29 247,48	18 865,45
SERVICES BANCAIRES	3 674,12	4 014,92
FORMATION	4 044,00	
Total	485 113,93	393 360,44

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

	31/12/2010	31/12/2009
	Total	Total
Impôts, taxes et versements assimilés		
FORMATION PROF	275,00	616,26
DROITS ENREGIST.ET TIMBRE	614,96	421,32
Total	889,96	1 037,58
Salaires et traitements		
SALAIRES FRANCE	65 200,00	46 637,91
SALAIRES BELGES	20 981,10	26 500,61
RET SOURCE SAL BELGES	6 447,29	14 121,69
SALAIRES ITALIE	149 896,49	147 139,59
SAL ITALIE RET SOURCE	63 417,44	53 665,21
PROVISION CONGES PAYES	(1 605,00)	(3 283,00)
PROVISION TFR ITALIE	11 210,86	5 346,64
Total	315 548,18	290 128,65
Charges sociales		
COTISATIONS URSSAF	15 173,10	9 337,92
COTISATIONS SOC ITALIENNE	54 619,02	32 638,89
CHARGES SOCIALES BELGE	4 078,87	11 152,40
CHARGES SUR PROV CP	72,00	(755,00)
AREGE RETRAITE	3 716,38	2 658,67
COTISATIONS ASSEDIC	2 869,19	2 100,52
MEDECINE DU TRAVAIL	181,80	483,66
Total	80 710,36	57 617,06
Autres charges de personnel		
INDEMNITE STAGIAIRES	9 304,13	7 497,18
Total	9 304,13	7 497,18
Dotations aux amortissements sur immobilisations		
DOT.AMORT.IMMO.CORPORELL.	5 329,45	4 739,56
Total	5 329,45	4 739,56
Dotations aux provisions pour risques et charges		
DOT.PROV.RISQ.& CHRQ EXPL	5 513,40	22 931,29
Total	5 513,40	22 931,29
Autres charges		
CHARGES DIV.GEST.COURANTE	623,26	160,99
SUBVENTIONS AADL CONV OUT	530 726,19	536 555,51
COFINT EXT OPERATING GRAN	74 228,62	50 717,68
COFINANCEMENT YOUTH	1 761,34	65 565,75
COF SUPPORT MEASURES		19 382,89
COF BARCELONA ALBANIA		8 956,51
COFINANCEMENT ALL4 EU		1 400,00
COFINANCEMENT FRANCE BALK	31 937,11	
ECART LETTRAGE SUR BILLS	8,68	1,01
Total	639 285,20	682 740,34
Total des charges d'exploitation	1 541 694,61	1 460 058,10
RESULTAT D'EXPLOITATION	28 185,61	(67 843,72)
PRODUITS FINANCIERS		
Autres intérêts et produits assimilés		
REVENUS VAL.MOB.PLACEMENT		806,10
AUTR. PRODUITS FINANCIERS	4,08	1 907,00
Total	4,08	2 713,10

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

	31/12/2010	31/12/2009
	Total	Total
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement PROD.NETS/CES.VAL.MOB.PLA		149,13
Total		149,13
Total des produits financiers	4,08	2 862,23
RESULTAT FINANCIER	4,08	2 862,23
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT	28 189,69	(64 981,49)
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion CHARGES EXCEPTIONNELLES	822,70	61,50
Total	822,70	61,50
Total des charges exceptionnelles	822,70	61,50
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(822,70)	(61,50)
Total des produits	1 569 884,30	1 395 076,61
Total des charges	1 542 517,31	1 460 119,60
SOLDE INTERMEDIAIRE	27 366,99	(65 042,99)
+ Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs REPRISES SUR ENGAGEMENT	94 380,00	128 824,83
Total	94 380,00	128 824,83
- Engagements à réaliser sur ressources affectées ENGAGEMENTS A REALISER FDS	120 613,55	94 380,00
Total	120 613,55	94 380,00
EXCEDENT OU DEFICIT	1 133,44	(30 598,16)

ANNEXE LEGALE

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

**ASSOCIATION AADL
Maison des Associations
1a, place des Orphelins**

67000 STRASBOURG

Règles et méthodes comptables

(Code du Commerce, articles L 123-13 et L 123-17)

(Décret n° 83-1020 du 29-11-1983 - articles 7, 21, 24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2010 dont le total est de **1 419 063,87 Euros** et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de **1 133,44 Euros**.

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

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

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

- 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.

L'association a arrêté ses comptes en respectant le règlement CRC n° 99-03 et ses règlements modificatifs, ainsi que ses adaptations aux associations et fondations conformément au règlement CRC n° 99-01.

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

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat et frais accessoires).

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie d'usage.

- | | |
|--------------------------------------|----------|
| - Logiciels | 3 ans |
| - Matériel informatique et de bureau | 3-5 ans |
| - Mobilier de bureau | 8-10 ans |

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.

Convention IN restant à recevoir - Dossier ANCI:

Il figure en créance "Produits à recevoir" un montant de 251 413 € au titre des produits à recevoir dans le cadre d'une convention conclue en 2005 avec l'ANCI - Projet "Legge 84-CB".

Cette créance reste à recouvrer, car la présentation des justificatifs a été remise en cause par le financeur (Ministère des affaires étrangères Italien). Une nouvelle présentation a été déposée le 28 avril 2010 en respectant l'ensemble des règles de contrôle imposé par le Ministère des affaires étrangères Italien.

Le contrôle est à présent terminé et la somme due a été transmise à la trésorerie du Ministère pour paiement.

Dans ce contexte, l'Association a déjà enregistré une provision pour risques de 100 000 € au cours des exercices antérieurs. Compte tenu des entretiens et échanges avec le Ministère des affaires étrangères Italien, l'Association décide de ne pas constater un complément de provision, le retard de paiement étant lié à la longueur des délais de paiement près du Ministère des affaires étrangères Italien, indépendante de la situation propre de notre association.

- Détermination des fonds dédiés:

L'association a pu déterminer le montant des subventions affectées de l'exercice dont l'utilisation est reportée sur l'exercice suivant. Cette somme s'élève à 120 613.55 € pour l'exercice 2010. Un détail vous est fourni en annexe.

Rattachement des charges et des produits de l'exercice 2010

Les subventions d'exploitation font l'objet de conventions écrites prévoyant la périodicité de la subvention et son utilisation.

Les subventions d'exploitation sont appelées "Conventions IN".

Lorsque les subventions sont qualifiées de subventions pluriannuelles, la part de la subvention correspondant aux exercices ultérieurs est portée en produits constatés d'avance.

Les charges de l'exercice sont composées de charges directes ou de frais généraux mais également de conventions passées par l'association avec les partenaires, essentiellement avec les agences de la démocratie locale, les ADL. Ces dernières conventions, sont appelées "Conventions OUT".

Les conventions OUT suivent le même schéma de fonctionnement que les conventions IN, à ceci près qu'il s'agit de dépenses. Ainsi, en fin d'année, il s'agit de s'interroger sur le caractère pluriannuel des conventions OUT, et le cas échéant de porter en charges constatées d'avance, la part du financement accordé aux ADL par l'Association pour les exercices ultérieurs.

La détermination des fonds dédiés s'effectue en comparant les produits et les charges de l'exercice 2010 ainsi déterminés, en nous appuyant sur le suivi extracomptable par projets effectué par l'Association sur un logiciel spécifique appelé "Filemaker".

Un rapprochement rigoureux des charges et des produits de l'exercice 2010 entre la comptabilité générale et le suivi par projets "Filemaker" est effectué chaque année afin de permettre de valider le suivi de projets et le résultat ainsi déterminé.

- Cofinancement externe:

L'association se charge de trouver des partenaires cofinanceurs aux projets qui lui sont attribués, conformément aux demandes des financeurs au projet. Les dépenses de ces partenaires sont suivies et contrôlées grâce au logiciel extracomptable de suivi des projets "Filemaker". En fin d'année, ces dépenses sont enregistrées en comptabilité dans des comptes spécifiques à la fois en dépenses et en ressources de l'association, dans les postes "autres charges et en autres produits".

En 2010, trois projets étaient ainsi cofinancés par des partenaires, il s'agit du projet Operating Grant pour 74 228.62 €, du projet Youth pour 1 761.34 € et du projet France Balkans pour 31 937.11€.

- Charges et produits sur exercices antérieurs:

Nous avons analysé avec la direction de l'Association l'ensemble des conventions IN et OUT au moment de l'arrêté des comptes 2010 et identifié des soldes anciens encore présents en créances ou dettes à la clôture.

Ainsi le compte de subventions IN (classe 741) inclus -38 993.06 € de soldes des conventions IN anciennes qui ne seront plus recouvrées, soldées au cours de l'exercice 2010.

Le compte de conventions OUT (classe 658) inclus +51 576.06 € de soldes des conventions OUT anciennes qui ne seront plus payées (fin de projets).

Opérations en devises

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contrevaletur à la date de l'opération. Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contrevaletur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion".

Changement de méthodes

Néant

Changement de présentation

Néant.

Evenements significatifs postérieurs

Néant.

Faits caractéristiques

Rémunérations des dirigeants:

L'information globale des rémunérations versées aux dirigeants de votre Association, y compris votre Directrice, n'est pas indiquée, car elle reviendrait à communiquer une rémunération individuelle.

Droits individuels à la formation (DIF):

Les droits individuels à la formation accumulés par vos salariés français à la clôture de l'exercice s'élèvent à 65 heures.

Engagements pris en matière de retraite:

Les salariés soumis aux législations italiennes au regard de leur contrat de travail se voient calculer le versement futur d'une indemnité lors de la rupture du contrat en fonction de leur ancienneté dans l'association (Trattamento di fine rapporto "TFR"). Cette indemnité a un caractère certain et a donc été portée en dettes sociales. Elle s'élève à une somme de 48 180 € fin 2010.

Le montant des droits acquis par les salariés belges ou français pour leur indemnité de départ à la retraite n'est pas significatif et n'a donc pas été valorisé.

IMMOBILISATIONS

Cadre A	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement	Total I		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	Total II		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements et aménagements des constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Installations générales, agencements et aménagements divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau et informatique, mobilier	19 306,99		6 490,16
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Total III	19 306,99		6 490,16
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	700,00		
Prêts et autres immobilisations financières			
Total IV	700,00		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	20 006,99		6 490,16

Cadre B	Diminutions		Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations Valeur d'origine
	Par virement	Par cession		
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement (I)				
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, aménag. constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agencements et aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier			25 797,15	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Total III			25 797,15	
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			700,00	
Prêts et autres immobilisations financières				
Total IV			700,00	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			26 497,15	

ASSO - Tableaux des amortissements et provisions

I - AMORTISSEMENTS				
Rubriques	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
	A	B	C	D = A + B - C
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	11 589,81	5 329,45		16 919,26
Immobilisations financières				
Total	11 589,81	5 329,45		16 919,26

II - DEPRECIATIONS ET PROVISIONS				
Rubriques	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
	A	B	C	D = A + B - C
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Total				

PROVISIONS ET DEPRECIATIONS INSCRITES AU BILAN

Montant au début de l'exercice	Augmentations : Dotations exercice	Diminutions : Reprises exercice	Montant à la fin de l'exercice
-----------------------------------	---------------------------------------	------------------------------------	-----------------------------------

Provisions réglementées			
Provisions pour reconstitution gisements miniers et pétroliers			
Provisions pour investissements			
Provisions pour hausse des prix			
Amortissements dérogatoires			
Dont majorations exceptionnelles de 30 %			
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger av. 01/01/92			
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger ap. 01/01/92			
Provisions pour prêts d'installation			
Autres provisions réglementées			
Total I			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour litiges			
Provisions pour garanties données aux clients			
Provisions pour pertes sur marchés à terme	122 931,29	22 931,29	105 513,40
Provisions pour amendes et pénalités			
Provisions pour pertes de change			
Provisions pour pensions et obligations similaires			
Provisions pour impôts			
Provisions pour renouvellement des immobilisations			
Provisions pour grosses réparations			
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés payés			
Autres provisions pour risques et charges			
Total II	122 931,29	22 931,29	105 513,40
Dépréciations			
Sur immobilisations incorporelles			
Sur immobilisations corporelles			
Sur titres mis en équivalence			
Sur titres de participation			
Sur autres immobilisations financières			
Sur stocks et en-cours			
Sur comptes clients			
Autres dépréciations			
Total III			
TOTAL GENERAL (I + II + III)	122 931,29	22 931,29	105 513,40

- d'exploitation	5 513,40
Dont dotations et reprises : - financières	
- exceptionnelles	

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation de l'exercice (Art. 39-1-5 du CGI)	
---	--

ETAT DES CREANCES ET DES DETTES

Cadre A	ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
De l'actif immobilisé				
Créances rattachées à des participations				
Prêts (1) (2)				
Autres immobilisations financières				
		700,00	700,00	
De l'actif circulant				
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients				
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés				
		12 221,07	12 221,07	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
		278,83	278,83	
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts taxes et versements assimilés				
Divers				
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers				
		1 204 635,53	1 053 080,53	151 555,00
Charges constatées d'avance				
		26 462,15	26 462,15	
	Total	1 244 297,58	1 092 742,58	151 555,00

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice

(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consenties aux associés

Cadre B	ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit : (1)					
	- à un an maximum à l'origine	215,12	215,12		
	- à plus d'un an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)					
Fournisseurs et comptes rattachés					
		103 044,82	103 044,82		
Personnel et comptes rattachés					
		53 722,16	53 722,16		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux					
		32 143,19	32 143,19		
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée					
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et versements assimilés					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés (2)					
Autres dettes					
		303 237,67	303 237,67		
Dettes représentatives de titres empruntés					
		572 379,80	572 379,80		
Produits constatés d'avance					
	Total	1 064 742,76	1 064 742,76		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunt, dettes contractés auprès des associés

DETAIL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES

	31/12/2010	31/12/2009
Sur opérations de gestion		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	822,70	61,50
Total	822,70	61,50
TOTAL GENERAL	822,70	61,50

TABLEAUX DE SUIVI DES FONDS DEDIES

I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES					
Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nvlles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
		A	B	C	D=A-B+C
268-Algeria UNDP	60 786,00	5 116,00	5 116,00	1 668,32	1 668,32
283-Interreg IV Ville Lille	9 999,00	245,00	245,00	4 452,33	4 452,33
284-Aix en provence	8 540,00	7 780,00	7 780,00		
289-Coopération décentralisée balkans Auv	55 000,00	8 959,00	8 959,00		
290-Cards Subotica	39 600,00	20 099,00	20 099,00		
291-Stability instruments	31 776,23	2 061,00	2 061,00		
292-Giventu Balcani Puglia	5 000,00	5 000,00	5 000,00		
293-Projetto Vicenza Georgia	15 000,00	7 432,00	7 432,00		
296-Remembrance	5 000,00	3 430,00	3 430,00		
297-Congress Azerbadjan	20 000,00	20 000,00	20 000,00	2 915,95	2 915,95
299-SDC Pristina	10 000,00	4 167,00	4 167,00		
304-E Panels	119 895,00	10 091,00	10 091,00		
276-DGEAC Support measures 2009	80 000,00			30 058,89	30 058,89
302-EACEA Innovative actions - MODE	116 800,00			11 767,06	11 767,06
303-EACEA INT-ACT	56 299,60			9 274,49	9 274,49
304-E-PANEL Citizens panel 2009	113 654,00			942,47	942,47
322-Auvergne Multianuel programme FR/	52 000,00			5 098,36	5 098,36
323-EACEA Peace	37 272,13			10 919,64	10 919,64
326-BN MK New	265 000,00			14 799,04	14 799,04
327-COE Congress 2010	27 150,00			9 235,80	9 235,80
328-UNDP Turchia	9 801,13			3 918,20	3 918,20
331-Bydgoszc WING Publication	9 100,00			9 100,00	9 100,00
332-UNDP Turchia AV	4 963,00			4 963,00	4 963,00
333-Sacile Support MB	1 500,00			1 500,00	1 500,00
Total	1 154 136,09	94 380,00	94 380,00	120 613,55	120 613,55

II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC					
Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nvlles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
		A	B	C	D=A-B+C
Dons manuels					
Total					
Legs et donations					
Total					
Total					

DETAIL DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE

Répartition par nature de charges	31/12/2010 Débit	31/12/2009 Débit
860 - Secours en nature (alimentaires, vestimentaires, ...)		
Total		
861 - Mise à disposition gratuite de biens (locaux, matériels, ...)		
Locaux mis à disposition par la Conseil de l'Europe (2 bureaux)	6 000,00	6 000,00
Personnel mis à disposition par le Conseil de l'Europe (secrétariat du congrès)	20 900,00	22 700,00
Stagiaires		90 000,00
Total	26 900,00	118 700,00
862 - Prestations		
Total		
864 - Personnel bénévole		
Total		
TOTAL	26 900,00	118 700,00

Répartition par nature de ressources	31/12/2010 Crédit	31/12/2009 Crédit
870 - Bénévolat		
Total		
871 - Prestations en nature		
Locaux mis à disposition par la Conseil de l'Europe (2 bureaux)	6 000,00	6 000,00
Personnel mis à disposition par le Conseil de l'Europe (secrétariat du congrès)	20 900,00	22 700,00
Stagiaires		90 000,00
Total	26 900,00	118 700,00
875 - Dons en nature		
Total		
TOTAL	26 900,00	118 700,00

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS ASSOCIATIFS

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
	A	B	C	D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise				
- Patrimoine intégré	41 831,88	75 204,84		117 036,72
- Fonds statutaires				
- Subventions d'investissement non renouvelables				
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	115 827,00		105 803,00	10 024,00
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	(30 598,16)	6 646,84	(30 598,16)	1 133,44
Fonds associatifs avec droit de reprise				
- apports				
- legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Total	127 060,72	81 851,68	75 204,84	128 194,16

EFFECTIF MOYEN

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	1	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	10	
Ouvriers		
Total	11	0

DOCUMENTS ANNEXES

- Régularisation passif,
- Produits à recevoir,
- Charges constatées d'avance,
- Produits constatés d'avance,
- Solde intermédiaire de Gestion,
- Tableaux d'amortissements,

COMPTE DE REGULARISATION - PASSIF

LIBELLES	Contrepartie	CHARGES		TVA	TTC
		CONNUES	ESTIMEES		
<u>Engagements-FNP 40810000:</u>					
Cabinet BOOS Bilan et revue analytique	622604		7 941,44		7 941,44
Mazars commissaire aux comptes	622602		10 392,08		10 392,08
			18 333,52		18 333,52
<u>CHARGES SOCIALES A PAYER</u>					
- TFR cumul fin 2010	641210	48 179,87			48 179,87
- Provision CP 2010	641200		1 497,00		1 497,00
		48 179,87	1 497,00		49 676,87
<u>AUTRES CH. SOCIALES A PAYER</u>					
- Charges sur provision CP 2010	645200		868,00		868,00
- F24 remboursement AV impôts	64511100	212,00			212,00
- Frais F24	64511100	217,38			217,38
- Uniformation 2009	633300	851,00			851,00
		1 280,38	868,00		2 148,38

PRODUITS A RECEVOIR

Libellé	Montant total
Subventions à recevoir (468700)	
Legge 84/1 (IB et CB) - ANCI (Filemaker n°179)	251 413,26
Anci Veneto 2006	54 800,00
Youth European commission 217	21 375,64
Fedre Fondation Geneva	5 687,26
Total Subventions à recevoir	333 276,16
Cotisations et supports à recevoir (468710)	
- Cotisations à recevoir 2010	17 155,00
- Supports partenaires ADL 2010	14 143,55
Total cotisations et supports à recevoir	31 298,55

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

COMPTE	LIBELLE	MONTANT	CCA
65810000	Conventions OUT signées en 2010	424 684,39 €	26 462,15 €
	TOTAL		26 462,15 €

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

COMPTE	LIBELLE	PCA
74100000	Conventions IN signées courant de l'exercice 2010	522 963,33 €
74100000	Conventions IN signées courant de l'exercice 2009	49 416 €
		572 379,80 €

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION COMPARES - NEGOCE

	31/12/2010		31/12/2009		Variation N/N-1	
	Montant	%	Montant	%	Montant	%
CHIFFRE D'AFFAIRES						
Ventes de marchandises		100,0		100,0		
- Coût d'achat des marchandises vendues						
Marge commerciale (a)						
Production vendue						
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
Production de l'exercice						
- Achats de matières premières et approv.						
- Variation de stocks						
- Sous-traitance directe	68 477,93		59 894,68		8 583,25	14,3
Marge brute de production (b)	(68 477,93)		(59 894,68)		(8 583,25)	- 14,3
Marge brute globale (a + b)	(68 477,93)		(59 894,68)		(8 583,25)	- 14,3
- Autres achats et charges externes	416 636,00		333 471,76		83 164,24	24,9
Valeur ajoutée	(485 113,93)		(393 366,44)		(91 747,49)	- 23,3
+ Subventions d'exploitation	1 245 768,97		1 064 499,69		181 269,28	17,0
- Impôts et taxes	889,96		1 037,58		(147,62)	- 14,2
- Rémunérations	315 548,18		290 128,65		25 419,53	8,8
- Charges sociales	90 014,49		65 114,24		24 900,25	38,2
Excédent brut d'exploitation	354 202,41		314 852,78		39 349,63	12,5
+ Reprises sur amort., dépr., provis., transf. de charges	14 674,89		16 298,76		(1 623,87)	- 10,0
+ Autres produits de gestion courante	309 436,36		311 415,93		(1 979,57)	- 0,6
- Dotations aux amort., dépréciations et provisions	5 329,45		27 670,85		(22 341,40)	- 80,7
- Autres charges de gestion courante	639 285,20		682 740,34		(43 455,14)	- 6,4
Résultat d'exploitation	33 699,01		(67 843,72)		101 542,73	149,7
+ Quote-part sur opérations faites en commun						
+ Produits financiers	4,08		2 862,23		(2 858,15)	- 99,9
- Charges financières						
Résultat courant	33 703,09		(64 981,49)		98 684,58	151,9
Produits exceptionnels						
- Charges exceptionnelles	822,70		61,50		761,20	1 237,7
Résultat exceptionnel	(822,70)		(61,50)		(761,20)	- 1 237,7
- Participation des salariés						
- Impôt sur les bénéfices	26 233,55		(34 444,83)		60 678,38	176,2
Résultat net	6 646,84		(30 598,16)		37 245,00	121,7
<i>Plus ou moins-values sur cessions d'actif</i>						

LISTE DES ACQUISITIONS

Période de traitement : du 01/01/2010 au 31/12/2010

Présentation par Compte/Immobilisation croissant - Toutes les immobilisations (Euros)

Identification	Date entrée	Date service	Cste	Plan comptable	Plan fiscal	Valeur d'actif	TVA	Amort. epu.	Amort. fiscal
Compte 21330000 MATERIEL BUREAU ET INFORMATIQUE (Euros)									
00015-000 MACBOOK BLANC	14/01/2010	14/01/2010	1	L 33,33 3	L 33,33 3	899,00		288,85	288,85
00016-000 UP FRONT THINKPAD T400	29/03/2010	29/03/2010	1	L 33,33 3	L 33,33 3	1 474,13		371,26	371,26
00017-000 UP FRONT LENEVO THINKCENTRE A58	24/06/2010	24/06/2010	1	L 33,33 3	L 33,33 3	671,43		116,26	116,26
00018-000 BEMAC MACBOOK BLANC	24/09/2010	24/09/2010	1	L 33,33 3	L 33,33 3	1 048,00		94,13	94,13
00019-000 ABC IT IMAC 21.5 CORE I3	18/10/2010	18/10/2010	2	L 33,33 3	L 33,33 3	2 397,60		162,06	162,06
Total Compte 21330000						6 490,16		1 032,56	1 032,56

TOTAL (Euros)**6 490,16****1 032,56****1 032,56**

INVENTAIRE EN DETAIL

Période de traitement : du 01/01/2010 au 31/12/2010

Présentation par Compte/Immobilisation croissant - Toutes les immobilisations (Euros)

Identification	D. entrée	Valeur nette	Plan comptable	Antérieurs		Linéaire	Dégressif	Exceptionnelle		Substitutive	Total amort.	Mini légal	VNC
				Quantité	Base amort.			Dot. dérog.	Reprise dérog.				
Compte 21830900-MATERIEL BUREAU ET INFO. (23 biens)													
00001-000 ABC INFORMATICA ABC EXPEN	13/05/2005	775,13	L 33,33	3	775,13						775,13	775,13	
00002-000 IT ABTEILUNG D.FISCHER COM	25/07/2005	775,13	L 33,33	3	1 172,30						1 172,30	1 172,30	
00003-000 ABC SRL COMPUTER ACCESSOR	10/07/2006	1 172,30	L 33,33	3	1 552,00						1 552,00	1 552,00	
00004-000 ABC COMPUTER OFFICE VINCE	06/10/2006	509,48	L 33,33	3	509,48						509,48	509,48	
00005-000 ABC SRL COMPUTER OFFICE VI	06/10/2006	509,48	L 33,33	3	689,52						689,52	689,52	
00006-000 ABC IT A V PC PURCHASE	31/03/2007	689,52	L 33,33	3	1 262,64	113,36					1 376,00	1 376,00	
00007-000 MADIA MARKT ACQUISIT° LAPT	07/04/2007	1 376,00	L 33,33	3	113,36						930,00	930,00	
00009-000 ABC IT MAC BOOK 08-308	04/04/2008	930,00	L 33,33	3	847,33	82,67					1 644,09	1 643,93	154,91
00010-000 ZOCCA FABIO COMPUTER 08-38	14/05/2008	1 799,00	L 33,33	3	1 044,42	599,67					526,11	526,06	154,91
00011-000 PC FOR ALBANIA OFFICE 08-518	29/05/2008	1 799,00	L 33,33	3	396,11	200,00					1 273,99	1 273,86	73,89
00012-000 ABC IT COMPUTER 08-713	14/07/2008	600,00	L 33,33	3	781,89	492,10					1 599,88	1 599,73	73,89
00013-000 CAMI COMPUTER FOR BRUXELL	19/09/2008	1 476,30	L 33,33	3	950,55	649,33					912,57	912,48	202,31
00014-000 LAPTOP CAMILLE 08-878	22/09/2008	1 948,00	L 33,33	3	512,91	649,33					927,88	927,79	202,31
00015-000 MACBOOK BLANC	14/01/2010	1 199,00	L 33,33	3	520,02	399,66					288,85	288,82	348,12
		1 223,58	L 33,33	3		407,86							348,12
		1 223,58	L 33,33	3		407,86							286,43
		899,00	L 33,33	3		288,85							286,43
		899,00	L 33,33	3		288,85							295,70
			L 33,33	3									295,70
			L 33,33	3									610,15
			L 33,33	3									610,15

INVENTAIRE EN DETAIL

Période de traitement : du 01/01/2010 au 31/12/2010

Présentation par Compte/Immobilisation croissant - Toutes les immobilisations (Euros)

Identification	D. entrée	Quantité	Date	Valeur nette	Base amort.	Plan comptable		Antérieurs		Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Substitutif	Total amort.	Matière	VNC
						Plan comptable	Plan fiscal	Antérieurs	Anter. dérog.							
00016-000 UP FRONT THINKPAD T400	1	29/03/2010	1 474,13	L	33,33	3				371,26				371,26		1 102,87
00017-000 UP FRONT LENEVO THINKCENT	1	24/06/2010	1 474,13	L	33,33	3				371,26				116,26		1 102,87
00018-000 BEMAC MACBOOK BLANC	1	24/09/2010	671,43	L	33,33	3				116,26				94,13		555,17
00019-000 ABC IT IMAC 21.5 CORE I3	1	18/10/2010	1 048,00	L	33,33	3				94,13				162,06		953,87
00020-000 DELL ORDI COMPTABILITE	2	12/03/2009	2 397,60	L	33,33	3	240,23			162,06				539,48		2 235,54
00021-000 SURCOUP VIDEO PROJECTEUR	1	17/04/2009	897,74	L	33,33	3				299,25				294,77		358,26
00022-000 XEROX PH3200	1	23/06/2009	518,50	L	33,33	3	121,94			299,25				253,68		358,26
00023-000 ABC IT MACBOOK	1	23/07/2009	499,95	L	33,33	3	87,03			172,83				233,65		223,73
00024-000 OFFICE ANHOCH ORDI BUREAU	1	30/11/2009	1 147,20	L	33,33	3	167,83			166,65				550,17		246,27
			993,29	L	33,33	3	28,48			382,40				359,59		596,97
			993,29	L	33,33	3				331,11						633,70
Total Compte 2183 0000			25 797,15				11 589,81			5 329,45				16 919,26		8 877,89
			25 797,15							5 329,45				16 919,26		8 877,89

TOTAL (23 biens)			25 797,15				11 589,81			5 329,45				16 919,26		8 877,89
			25 797,15							5 329,45				16 919,26		8 877,89