

SOMMAIRE

COMPTES ANNUELS

Bilan actif	1
Bilan passif	2
Compte de résultat	3
Compte de résultat - suite -	4
Détail du bilan actif	5
Détail du bilan passif	7
Détail du compte de résultat	9
Variation des produits	13
Variation des charges	15
Tableau de suivi des fonds dédiés	17
Tableau de suivi des fonds associatifs	18
Règles et méthodes comptables	19
Immobilisations	21
Amortissements	22
Etat des échéances, créances et dettes	23
Rémunérations	24
Valeurs mobilières de placement / Subventions d'investissements	25
Produits à recevoir	26
Annexe libre : Produits à recevoir	27
Charges à payer	28
Annexe libre : Charges à payer	29
Produits et charges constatés d'avance	30
Annexe libre : Charges constatées d'avance	31
Annexe libre : Produits constatés d'avance	32

DOSSIER DE GESTION

Chiffres significatifs	33
Capacité d'autofinancement PCG 99	34
Tableau de financement PCG 99 tableau 1	35
Tableau de financement PCG 99 tableau 2	36
Bilan fonctionnel actif (1.22)	37
Bilan fonctionnel passif (1.22)	38
Equilibre financier (1.22)	39
Tableau des emplois ressources N (1.22)	40

ANNEXES

Détail salaires permanents	41
Liste des acquisitions immobilisations	42
Liste des cessions immobilisations	43
Inventaire comptable en détail des immobilisations	44
Inventaire comptable en synthèse	53
Ecritures de dotation aux amortissements	54
Détail du compte de résultat réparti par secteurs	56

Comptes annuels

ASS CENTRE SAMUEL

LE BRILLAC

16200 FOUSSIGNAC

Exercice clos le : 31 Décembre 2009

APE : 8790B

SIRET : 377 692 389 00010

MR PAVIE CHRISTIAN

61 BOULEVARD BESSON BEY BP 358

Tél : 05/45/95/95/44

Fax : 05/45/92/42/43

16000 ANGOULEME

BILAN ACTIF

	31/12/2009			31/12/2008
	Brut	Amort. dépréciat.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val. similaire	339.90	339.90		
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	6 960.97		6 960.97	6 960.97
Constructions	425 813.48	167 056.86	258 756.62	293 258.20
Installations techniques, matériel et outillage industriels	80 068.00	51 722.02	28 345.98	18 898.09
Autres immobilisations corporelles	243 619.15	167 451.05	76 168.10	114 766.81
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	1 400.52		1 400.52	1 392.92
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	18 291.05		18 291.05	40 378.09
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 434.90		1 434.90	1 505.00
TOTAL (I)	777 927.97	386 569.83	391 358.14	477 160.08
Comptes de liaison				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et approvisionnements	5 719.27		5 719.27	7 675.23
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	29 706.89		29 706.89	10 621.61
Autres créances	86 863.01		86 863.01	192 249.48
Valeurs mobilières de placement	19.71		19.71	19.71
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	29 668.19		29 668.19	16 687.04
Charges constatées d'avance (3)	2 902.85		2 902.85	5 125.15
TOTAL (II)	154 879.92		154 879.92	232 378.22
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	932 807.89	386 569.83	546 238.06	709 538.30
(1) dont droit au bail				
(2) dont à moins d'un an				
(3) dont à plus d'un an				
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

	31/12/2009	31/12/2008
	Net	Net
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise	190 346.47	190 346.47
<i>Dont legs et don. avec contrepartie d'actifs immo., subv. d'invest. affectés à des biens renouvelables</i>		
Ecart de réévaluation		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	178 477.92	245 012.85
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (excédent ou déficit)	- 170 327.88	- 66 534.93
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Résultats sous contrôle des tiers financeurs		
Ecart de réévaluation		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	18 486.93	25 125.70
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL (I)	216 983.44	393 950.09
Comptes de liaison (II)		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
FONDS DEDIES		
Sur subventions de fonctionnement	5 143.00	21 718.65
Sur autres ressources		
TOTAL (IV)	5 143.00	21 718.65
DETTES (1)		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	97 862.06	122 755.96
Emprunts et dettes financières divers (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	25 496.95	22 432.31
Dettes fiscales et sociales	191 442.08	141 576.51
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	- 73.36	
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)	9 383.89	7 104.78
TOTAL (V)	324 111.62	293 869.56
Ecart de conversion passif (VI)		
TOTAL GENERAL (I à VI)	546 238.06	709 538.30
(1) Dont à moins d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)	245 330.32	201 285.69
(1) Dont à plus d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)	78 781.30	92 583.87
(2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque	2 737.86	8 413.41
(3) dont emprunts participatifs		
ENGAGEMENTS DONNES		

COMPTE DE RESULTAT

	31/12/2009	31/12/2008
	Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Production vendue	81 172.03	81 027.14
Prestations de services	52 737.93	56 962.77
MONTANT NET DES PRODUITS D'EXPLOITATION	133 909.96	137 989.91
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	865 431.25	872 658.52
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	42 438.32	23 768.32
Collectes	2 795.97	3 390.32
Cotisations		
Autres produits	2 045.56	3 045.12
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (1) (I)	1 046 621.06	1 040 852.19
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stocks (marchandises)		
Achats de matières premières et autres approvisionnements	71 324.45	63 636.33
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)	1 955.96	- 1 485.75
Autres achats et charges externes (2)	173 697.72	150 778.10
Impôts, taxes et versements assimilés	36 899.00	28 334.00
Salaires et traitements	716 652.83	599 679.70
Charges sociales	237 061.30	192 156.60
Autres charges de personnel		
Dotations aux amortissements sur immobilisations	39 172.27	40 409.66
Dotations aux dépréciations sur immobilisations		
Dotations aux dépréciations sur actif circulant		
Dotations aux provisions pour risques et charges		
Autres charges	9 808.70	14 088.57
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (3) (II)	1 286 572.23	1 087 597.21
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	- 239 951.17	- 46 745.02
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)	349.14	384.80
Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (4)		
Autres intérêts et produits assimilés (4)		
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	349.14	384.80
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées (5)	4 119.42	5 705.48
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI)	4 119.42	5 705.48
2 - RESULTAT FINANCIER (V-VI)	- 3 770.28	- 5 320.68
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)	- 243 721.45	- 52 065.70

COMPTE DE RESULTAT

	31/12/2009	31/12/2008
	Total	Total
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	9 718.65	185.04
Sur opérations en capital	111 638.77	7 597.57
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	121 357.42	7 782.61
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		202.00
Sur opérations en capital	22 570.72	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions	32 250.13	331.19
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	54 820.85	533.19
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	66 536.57	7 249.42
Impôts sur les bénéfices (IX)		
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	1 168 327.62	1 049 019.60
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)	1 345 512.50	1 093 835.88
5 - SOLDE INTERMEDIAIRE	- 177 184.88	- 44 816.28
+ Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs	6 857.00	
- Engagements à réaliser sur ressources affectées		21 718.65
6 - EXCEDENT OU DEFICIT	- 170 327.88	- 66 534.93
(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		
Dons en nature		
TOTAL		
Charges		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations		
Personnel bénévole		
TOTAL		

DETAIL DU BILAN ACTIF

		31/12/2009	31/12/2008
		Net	Net
ACTIF IMMOBILISE			
Immobilisations incorporelles			
Concessions, brevets, licences, logiciels, droits et valeurs similaires			
205000	CONCESSIONS & DROITS SIMI	339.90	339.90
280500	CONCESSIONS & DROITS SIMI	- 339.90	- 339.90
Total			
Total immobilisations incorporelles			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
211000	TERRAINS	6 960.97	6 960.97
Total		6 960.97	6 960.97
Constructions			
213000	CONSTRUCTIONS	329 053.75	358 937.75
213100	BATIMENTS	91 500.00	91 500.00
214000	AMENAGT HYGIENE SECURITE	5 259.73	5 259.73
281300	AMORT.DES CONSTRUCTIONS	- 130 796.10	- 130 908.76
281310	AMORT. CONSTRUCTIONS	- 31 656.46	- 27 081.46
281400	AMORT. HYGIENE SECURITE	- 4 604.30	- 4 449.06
Total		258 756.62	293 258.20
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
215000	INST.TECH.MAT.UTIL.INDUS	52 930.75	52 930.75
215100	MATERIEL ATELIER	11 245.36	11 245.36
215400	MATERIEL INDUSTRIEL	15 891.89	
281500	AMORT.MATERIEL OUTILLAGE	- 42 264.05	- 39 241.65
281510	AMORT.MATERIEL EBARDAGE	- 7 935.62	- 6 036.37
281540	AMORTISSEMENTS MATERIEL	- 1 522.35	
Total		28 345.98	18 898.09
Autres immobilisations corporelles			
218100	AAI DIVERS	82 688.45	111 372.37
218110	AAI DIVERS	62 130.41	59 593.82
218200	MATERIEL DE TRANSPORT	63 750.59	63 750.59
218300	MATERIEL BUREAU ET INFO.	18 112.81	17 524.92
218400	MOBILIER	16 936.89	16 936.89
281810	AMORT.AAI DIVERS	- 46 436.51	- 46 040.67
281811	AMORT. AAI DIVERS URGENCE	- 33 821.74	- 27 732.11
281820	AMORT.MATERIEL TRANSPORT	- 53 720.58	- 48 463.66
281830	AMORT.MAT.BUREAU ET INFO.	- 17 376.72	- 16 635.03
281840	AMORT.MOBILIER	- 16 095.50	- 15 540.31
Total		76 168.10	114 766.81
Total immobilisations corporelles		370 231.67	433 884.07
Immobilisations financières			
Participations			
260000	PARTICIPATIONS & RATT.	1 133.00	1 133.00
261100	TITRES DE PARTICIPATION	267.52	259.92
Total		1 400.52	1 392.92

DETAIL DU BILAN ACTIF

	31/12/2009	31/12/2008
	Net	Net
Autres titres immobilisés		
272100 OBLIGATIONS	18 291.05	40 378.09
Total	18 291.05	40 378.09
Autres immobilisations financières		
275000 DEPOTS CAUTIONNEM.VERSES	1 434.90	1 505.00
Total	1 434.90	1 505.00
Total immobilisations financières	21 126.47	43 276.01
Total actif immobilisé net	391 358.14	477 160.08
ACTIF CIRCULANT		
Stocks et en-cours		
Matières premières et approvisionnements		
310000 STOCKS MAT.PREM.ET FOURN.	5 719.27	7 675.23
Total	5 719.27	7 675.23
Total stocks et en-cours	5 719.27	7 675.23
Créances d'exploitation		
Créances usagers et comptes rattachés		
411000 CLIENTS	29 706.89	10 621.61
Total	29 706.89	10 621.61
Autres créances		
425000 PERSONNEL ACOMPTE & AVANCES	754.34	
438700 PRODUITS A RECEVOIR	10 026.50	22 154.44
467000 AUTR.CPTS DEBIT.OU CREDIT	5 993.01	6 194.13
468700 PRODUITS A RECEVOIR	70 089.16	163 900.91
Total	86 863.01	192 249.48
Valeurs mobilières de placement		
504000 BANQUE CORTAL	19.71	19.71
Total	19.71	19.71
Disponibilités		
512200 CREDIT MUTUEL	993.22	807.28
512300 LIVRET CREDIT MUTUEL	20 727.05	9 371.95
512500 LIVRET CREDIT AGRICOLE	3 194.01	3 088.38
512600 CREDIT COOPERATIF	162.82	105.44
512800 CAISSE EPARGNE	865.66	11.31
514000 CHEQUES POSTAUX	2 402.87	2 066.94
531000 CAISSE SIEGE SOCIAL	1 322.56	1 235.74
Total	29 668.19	16 687.04
Charges constatées d'avance (3)		
486000 CHARGES CONSTAT. D'AVANCE	2 902.85	5 125.15
Total	2 902.85	5 125.15
Total créances d'exploitation	149 160.65	224 702.99
Total actif circulant	154 879.92	232 378.22
TOTAL GENERAL	546 238.06	709 538.30

DETAIL DU BILAN PASSIF

	31/12/2009	31/12/2008
	Net	Net
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatif sans droit de reprise		
102300 SUBV.INVEST.NON RENOUV.	190 346.47	190 346.47
Total	190 346.47	190 346.47
Réserves		
Autres réserves		
106850 FONDS RESERVE TRESORERIE	178 477.92	245 012.85
Total	178 477.92	245 012.85
Total réserves	178 477.92	245 012.85
RESULTAT DE L'EXERCICE (excédent ou déficit)	- 170 327.88	- 66 534.93
Total fonds propres	198 496.51	368 824.39
Autres fonds associatifs		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
131701 SUBVENTION CE CUISINE	12 000.00	12 000.00
131704 SUBV CE CAMION BENNE	17 000.00	17 000.00
138000 AUTRES SUBV.D'INVESTISS.	15 244.90	15 244.90
139000 SUBV.INVES.INSC.CPT.RESUL	- 15 244.90	- 13 720.41
139171 QP SUBV/ RESULTAT CUISINE	- 3 571.41	- 1 857.13
139174 QP SUBV/RESULT CAMION BENNE	- 6 941.66	- 3 541.66
Total	18 486.93	25 125.70
Total autres fonds associatifs	18 486.93	25 125.70
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	216 983.44	393 950.09
FONDS DEDIES		
Sur subventions de fonctionnement		
194000 FONDS DEDIES S/ SUBV FONC	5 143.00	21 718.65
Total	5 143.00	21 718.65
TOTAL FONDS DEDIES	5 143.00	21 718.65
DETTES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
164000 EMPRUNTS / ETBS DE CREDIT		5 663.49
164001 PRET CIL HORIZON	1 830.45	2 619.01
164002 EMPRUNT	18 246.52	23 949.12
164010 PRET CAISSE DEPOT CONS.	72 506.90	78 651.04
168840 INT.COUR./EMPR.ETB CREDIT	2 491.74	3 459.89
512100 CREDIT AGRICOLE	2 737.86	8 413.41
518600 INTERETS COURUS A PAYER	48.59	
Total	97 862.06	122 755.96

DETAIL DU BILAN PASSIF

		31/12/2009	31/12/2008
		Net	Net
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
401000	FOURNISSEURS	16 172.75	9 367.77
408100	FOURN. FACT.NON PARVENUES	9 324.20	13 064.54
	Total	25 496.95	22 432.31
Dettes fiscales et sociales			
421000	REMUNER.DUES AU PERSONNEL	4 018.79	2 164.31
421100	SALAIRES ANTERIEURS	1 417.83	
427000	PERSONNEL OPPOSITIONS		79.37
428200	DETTES PROV./CONGES PAYES	46 506.00	35 326.00
437000	MSA	90 694.60	73 767.24
437001	CCPMA PREVOYANCE	4 555.00	3 940.00
437003	URSSAF	38.00	165.00
437005	MUTUALIA		334.07
437200	TAXE SUR LES SALAIRES	6 288.00	4 403.00
438200	CHARGES SOCIALES SUR CONGES PA	16 719.00	13 779.00
438600	AUTR.CHARG.SOCIAL.A PAYER	21 204.86	7 618.52
	Total	191 442.08	141 576.51
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
408900	AVOIR A RECEVOIR	- 73.36	
	Total	- 73.36	
Produits constatés d'avance			
487000	PRODUITS CONSTAT.D'AVANCE	9 383.89	7 104.78
	Total	9 383.89	7 104.78
TOTAL DETTES		324 111.62	293 869.56
TOTAL GENERAL		546 238.06	709 538.30

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

		31/12/2009	31/12/2008
		Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION			
Production vendue			
701700	FLEURS	71 563.79	72 041.31
701701	CARTE MESSAGES	264.00	1 188.00
701703	FLEURS ET LEGUMES	1 467.74	
702000	PETIT BOIS	7 876.50	7 797.83
Total		81 172.03	81 027.14
Prestations de services			
704000	TRAVAUX	34 787.78	32 404.53
708000	PARTICIPATION ACCUEILLIS	17 950.15	23 958.24
708100	LOYER PAVILLON		600.00
Total		52 737.93	56 962.77
MONTANT NET DES PRODUITS D'EXPLOITATION		133 909.96	137 989.91
Subventions d'exploitation			
741200	ECOUTE 115	12 525.52	11 481.64
741300	SUBV.FONCT. CHGES DDASS	203 374.58	237 500.25
741310	REPRISE DEFICIT	59 998.88	
741400	DDASS SUBV.ACC.URGENCE	85 800.00	85 800.00
741410	SUBVENTION AU	17 160.00	
742001	REMBST NUIT. ENFANT A.U.	41 087.87	22 168.98
742002	REMBST NUIT. ADULTE A.U		26 060.40
743000	SUBV. CONSEIL GENERAL	63 668.00	74 730.00
743400	SUBVENTION CONSEIL REGIONAL	50 439.13	47 131.00
743500	F.S.E.	16 641.47	83 000.44
744000	SUBV. COMMUNES	1 200.00	960.00
745000	CAF	15 164.26	13 921.58
746100	CNASEA CAV CAE	188 443.65	158 503.22
746110	CNASEA AIDE ACCOMPAGNEMENT	8 950.00	8 400.00
746400	CONTRAT D AVENIR	76 376.13	74 217.93
747000	CAF ALT	24 601.76	28 783.08
Total		865 431.25	872 658.52
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges			
791000	TRANSFERTS CHARGES D'EXPL	1 458.20	4 511.24
791100	REMBST FORMATIONS	31 800.00	19 257.08
791110	REMBOURSEMENTS ASSURANCES	9 180.12	
Total		42 438.32	23 768.32
Collectes			
754000	DONS	1 380.40	2 506.80
754300	PORTES OUVERTES	1 415.57	883.52
Total		2 795.97	3 390.32
Autres produits			
758000	PRODUITS DIVERS GEST.COUR	772.56	159.79
758800	REMBST IJSS		1 059.54
758990	PENSIONS ALT	1 273.00	1 825.79
Total		2 045.56	3 045.12
Total des produits d'exploitation		1 046 621.06	1 040 852.19
CHARGES D'EXPLOITATION			

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

		31/12/2009	31/12/2008
		Total	Total
Achats de matières premières et autres approvisionnements			
601200	ACHATS MATIERES BRILLAC	36 403.03	31 501.74
602201	ACH. ALIMENT CHRS	30 771.17	26 689.49
602202	FOURN ALIMENT AC URGENCE	4 150.25	5 445.10
	Total	71 324.45	63 636.33
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)			
603100	VAR.STOCKS MAT.IERE,FOURN	1 955.96	- 1 485.75
	Total	1 955.96	- 1 485.75
Autres achats et charges externes			
606100	CARBURANT	9 985.92	11 315.41
606121	EDF CHRS	6 285.79	4 897.28
606122	EDF AC URGENCE	5 026.85	1 331.98
606125	CHAUFFAGE	1 067.51	
606126	EDF / GAZ ALT	650.63	1 516.97
606131	GAZ CHRS AC URGENCE	18 268.07	15 513.47
606141	EAU CHRS	467.64	405.99
606142	EAU ACCUEIL URGENCE	334.79	249.27
606145	EAU PAVILLON	- 40.48	
606146	EAU ALT	90.08	162.05
606300	FOURNIT.ENTRET. & PETIT	15 907.05	10 944.10
606322	PRODUITS ENTRETIEN AC URG	3 176.81	4 953.33
606400	FOURNITURES ADMINISTRIVES	4 085.16	3 837.86
606800	FOURNITURES LOISIRS	312.10	2 330.29
606900	FOURNITURES MEDICALES	419.02	401.05
613500	LOCATIONS MOBILIERES	1 224.85	310.05
613501	LOC. MATERIELS A.URGENCE	1 289.30	1 289.28
613507	LOC PHOTOCOPIEUR	475.09	526.24
613510	LOCATION DIAC	8 698.20	8 698.20
615000	ENTRETIENS DIVERS	1 976.99	1 419.18
615020	ENTRETIEN LOCAUX	3 060.48	4 756.29
615030	ENTRETIEN MAT. AGRICOLE	675.16	1 522.93
615050	ENTRETIEN VEHICULES	4 875.48	2 469.66
615200	ENTRETIENS BIENS IMMOB	1 141.82	3 408.60
615600	MAINTENANCE	6 765.74	5 696.74
616000	ASSURANCES	7 941.64	7 663.88
618100	DOCUMENTATION GENERALE	906.68	933.10
618500	FORMATIONS	21 677.00	16 409.77
621000	PERS EXTERIEUR POUR INFO	1 665.18	817.30
622600	HONORAIRES	15 326.16	10 374.07
623100	ANNONCES & INSERTIONS	223.64	302.34
624100	DEPLACEMENTS S/ ACTIVITES	1 688.66	2 616.28
625100	DEPLACEMENT FORMATIONS	9 888.48	10 768.43
625101	REPAS / FORMATION CHRS	5 332.34	
626000	TELEPHONE	5 430.91	5 339.10
626200	FRAIS POSTAUX	2 352.03	2 351.76
627200	COMMIS. & FRAIS /EMPRUNTS	1 030.15	1 480.75
628000	COTISATIONS ET ADHESIONS	4 014.80	3 765.10
	Total	173 697.72	150 778.10

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

		31/12/2009	31/12/2008
		Total	Total
Impôts, taxes et versements assimilés			
631100	TAXE SUR LES SALAIRES	34 199.00	25 453.00
635120	TAXES FONCIERES	2 700.00	2 849.00
635300	DROITS ENREGISTREMENTS		32.00
Total		36 899.00	28 334.00
Salaires et traitements			
641000	SALAIRES PERMANENTS	438 852.98	358 638.05
641010	SALAIRES CAE/CAV	250 376.71	239 792.65
641200	CONGES PAYES PERMANENTS	6 768.00	2 815.00
641210	PROV. CONGES PAYES CAE/CA	4 412.00	- 1 566.00
641400	INDEMNITES AVANTAGES DIV.	16 243.14	
Total		716 652.83	599 679.70
Charges sociales			
645000	CHARGES M.S.A. PERMANENTS	163 014.09	124 469.10
645010	CHARGES MSA CAE CAV	33 454.15	35 145.64
645100	CHARGES C.C.P.M.A	9 942.81	15 630.13
645400	POLE EMPLOI / CRT	10 534.86	
645500	URSSAF ATELIERS	344.00	545.00
645700	CHARGES UNIFAF	16 831.39	14 131.73
645800	CHARGES /CP PERMANENTS	2 135.00	2 327.00
645810	CHARGES S/CP CAE CAV	805.00	- 92.00
Total		237 061.30	192 156.60
Dotations aux amortissements sur immobilisations			
681100	DOT AMORT CORPORELLES	39 172.27	40 409.66
Total		39 172.27	40 409.66
Autres charges			
654000	PERTES /CREANCES IRRECOUV	4 626.95	2 378.49
658000	CHARGES DIV.GEST.COURANTE	833.31	1 250.90
658200	PECULES	720.00	1 134.00
658300	CHARGES LOCATIVES ALT	3 628.44	9 325.18
Total		9 808.70	14 088.57
Total des charges d'exploitation		1 286 572.23	1 087 597.21
RESULTAT D'EXPLOITATION		- 239 951.17	- 46 745.02
PRODUITS FINANCIERS			
De participations			
761000	PRODUITS DE PARTICIPAT.	349.14	384.80
Total		349.14	384.80
Total des produits financiers		349.14	384.80
CHARGES FINANCIERES			
Intérêts et charges assimilées			
661100	INTERETS DES EMPRUNTS	3 536.72	5 489.23
661600	AGIOS	582.70	216.25
Total		4 119.42	5 705.48

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

	31/12/2009	31/12/2008
	Total	Total
Total des charges financières	4 119.42	5 705.48
RESULTAT FINANCIER	- 3 770.28	- 5 320.68
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT	- 243 721.45	- 52 065.70
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
771000 PROD.EXCEPT./OPER.GESTION	9 718.65	185.04
Total	9 718.65	185.04
Sur opérations en capital		
775200 PRODUITS CES.IMM.CORPOREL	105 000.00	958.80
777001 QP SUBV. CHRS	3 238.77	3 238.77
777004 QP SUBV. INVEST BERGES	3 400.00	3 400.00
Total	111 638.77	7 597.57
Total des produits exceptionnels	121 357.42	7 782.61
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
671200 PENALITES AMENDES		202.00
Total		202.00
Sur opérations en capital		
675200 Valeur comptable immo corpo. cédées	22 570.72	
Total	22 570.72	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions		
687100 DOT.AMORT.EXCEPT.IMMOBIL.	32 250.13	331.19
Total	32 250.13	331.19
Total des charges exceptionnelles	54 820.85	533.19
RESULTAT EXCEPTIONNEL	66 536.57	7 249.42
Total des produits	1 168 327.62	1 049 019.60
Total des charges	1 345 512.50	1 093 835.88
SOLDE INTERMEDIAIRE	- 177 184.88	- 44 816.28
+ Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs		
789400 REPRISE FONDS DEDIES FONC	6 857.00	
Total	6 857.00	
- Engagements à réaliser sur ressources affectées		
689400 ENGAG. A REALISER S/ SUBV		21 718.65
Total		21 718.65
EXCEDENT OU DEFICIT	- 170 327.88	- 66 534.93

VARIATION DES PRODUITS

		31/12/2009	31/12/2008	Variation	
		Net	Net	Montant	%
PRODUITS D'EXPLOITATION					
Production vendue					
701700	FLEURS	71 563.79	72 041.31	- 477.52	- 0.7
701701	CARTE MESSAGES	264.00	1 188.00	- 924.00	- 77.8
701703	FLEURS ET LEGUMES	1 467.74		1 467.74	
702000	PETIT BOIS	7 876.50	7 797.83	78.67	1.0
	Total	81 172.03	81 027.14	144.89	0.2
Prestations de services					
704000	TRAVAUX	34 787.78	32 404.53	2 383.25	7.4
708000	PARTICIPATION ACCUEILLIS	17 950.15	23 958.24	- 6 008.09	- 25.1
708100	LOYER PAVILLON		600.00	- 600.00	- 100.0
	Total	52 737.93	56 962.77	- 4 224.84	- 7.4
Montant net des produits d'exploitation		133 909.96	137 989.91	- 4 079.95	- 3.0
Subventions d'exploitation					
741200	ECOUTE 115	12 525.52	11 481.64	1 043.88	9.1
741300	SUBV.FONCT. CHGES DDASS	203 374.58	237 500.25	- 34 125.67	- 14.4
741310	REPRISE DEFICIT	59 998.88		59 998.88	
741400	DDASS SUBV.ACC.URGENCE	85 800.00	85 800.00		
741410	SUBVENTION AU	17 160.00		17 160.00	
742001	REMBST NUIT. ENFANT A.U.	41 087.87	22 168.98	18 918.89	85.3
742002	REMBST NUIT. ADULTE A.U		26 060.40	- 26 060.40	- 100.0
743000	SUBV. CONSEIL GENERAL	63 668.00	74 730.00	- 11 062.00	- 14.8
743400	SUBVENTION CONSEIL REGIONAL	50 439.13	47 131.00	3 308.13	7.0
743500	F.S.E.	16 641.47	83 000.44	- 66 358.97	- 80.0
744000	SUBV. COMMUNES	1 200.00	960.00	240.00	25.0
745000	CAF	15 164.26	13 921.58	1 242.68	8.9
746100	CNASEA CAV CAE	188 443.65	158 503.22	29 940.43	18.9
746110	CNASEA AIDE ACCOMPAGNEMENT	8 950.00	8 400.00	550.00	6.5
746400	CONTRAT D AVENIR	76 376.13	74 217.93	2 158.20	2.9
747000	CAF ALT	24 601.76	28 783.08	- 4 181.32	- 14.5
	Total	865 431.25	872 658.52	- 7 227.27	- 0.8
Reprises sur dépr., prov. et transfert de charges					
791000	TRANSFERTS CHARGES D'EXPL	1 458.20	4 511.24	- 3 053.04	- 67.7
791100	REMBST FORMATIONS	31 800.00	19 257.08	12 542.92	65.1
791110	REMBOURSEMENTS ASSURANCES	9 180.12		9 180.12	
	Total	42 438.32	23 768.32	18 670.00	78.5
Collectes					
754000	DONS	1 380.40	2 506.80	- 1 126.40	- 44.9
754300	PORTES OUVERTES	1 415.57	883.52	532.05	60.2
	Total	2 795.97	3 390.32	- 594.35	- 17.5
Autres produits					
758000	PRODUITS DIVERS GEST.COUR	772.56	159.79	612.77	383.5
758800	REMBST IJSS		1 059.54	- 1 059.54	- 100.0
758990	PENSIONS ALT	1 273.00	1 825.79	- 552.79	- 30.3
	Total	2 045.56	3 045.12	- 999.56	- 32.8
Total des produits d'exploitation		1 046 621.06	1 040 852.19	5 768.87	0.6

VARIATION DES PRODUITS

		31/12/2009	31/12/2008	Variation	
		Net	Net	Montant	%
Excédent attribué ou déficit transféré (Quotes-parts)					
PRODUITS FINANCIERS					
De participations					
761000	PRODUITS DE PARTICIPAT.	349.14	384.80	- 35.66	- 9.3
	Total	349.14	384.80	- 35.66	- 9.3
Total des produits financiers		349.14	384.80	- 35.66	- 9.3
PRODUITS EXCEPTIONNELS					
Sur opérations de gestion					
771000	PROD.EXCEPT./OPER.GESTION	9 718.65	185.04	9 533.61	5 152.2
	Total	9 718.65	185.04	9 533.61	5 152.2
Sur opérations en capital					
775200	PRODUITS CES.IMM.CORPOREL	105 000.00	958.80	104 041.20	#####
777001	QP SUBV. CHRS	3 238.77	3 238.77		
777004	QP SUBV. INVEST BERGES	3 400.00	3 400.00		
	Total	111 638.77	7 597.57	104 041.20	1 369.4
Total des produits exceptionnels		121 357.42	7 782.61	113 574.81	1 459.3
TOTAL DES PRODUITS		1 168 327.62	1 049 019.60	119 308.02	11.4
Report de ressources non utilisées des ex. antérieurs					
789400	REPRISE FONDS DEDIES FONC	6 857.00		6 857.00	
	Total	6 857.00		6 857.00	
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT		170 327.88	66 534.93	103 792.95	156.0
TOTAL GENERAL		1 345 512.50	1 115 554.53	229 957.97	20.6

VARIATION DES CHARGES

		31/12/2009	31/12/2008	Variation	
		Net	Net	Montant	%
CHARGES D'EXPLOITATION					
Achats de matières premières et autres approv.					
601200	ACHATS MATIERES BRILLAC	36 403.03	31 501.74	4 901.29	15.6
602201	ACH. ALIMENT CHRS	30 771.17	26 689.49	4 081.68	15.3
602202	FOURN ALIMENT AC URGENCE	4 150.25	5 445.10	- 1 294.85	- 23.8
Total		71 324.45	63 636.33	7 688.12	12.1
Variation de stocks (mat. premières et autres approv.)					
603100	VAR.STOCKS MAT.1ERE,FOURN	1 955.96	- 1 485.75	3 441.71	231.6
Total		1 955.96	- 1 485.75	3 441.71	231.6
Autres achats et charges externes					
606100	CARBURANT	9 985.92	11 315.41	- 1 329.49	- 11.7
606121	EDF CHRS	6 285.79	4 897.28	1 388.51	28.4
606122	EDF AC URGENCE	5 026.85	1 331.98	3 694.87	277.4
606125	CHAUFFAGE	1 067.51		1 067.51	
606126	EDF / GAZ ALT	650.63	1 516.97	- 866.34	- 57.1
606131	GAZ CHRS AC URGENCE	18 268.07	15 513.47	2 754.60	17.8
606141	EAU CHRS	467.64	405.99	61.65	15.2
606142	EAU ACCUEIL URGENCE	334.79	249.27	85.52	34.3
606145	EAU PAVILLON	- 40.48		- 40.48	
606146	EAU ALT	90.08	162.05	- 71.97	- 44.4
606300	FOURNIT.ENTRET. & PETIT	15 907.05	10 944.10	4 962.95	45.3
606322	PRODUITS ENTRETIEN AC URG	3 176.81	4 953.33	- 1 776.52	- 35.9
606400	FOURNITURES ADMINISTRIVES	4 085.16	3 837.86	247.30	6.4
606800	FOURNITURES LOISIRS	312.10	2 330.29	- 2 018.19	- 86.6
606900	FOURNITURES MEDICALES	419.02	401.05	17.97	4.5
613500	LOCATIONS MOBILIERES	1 224.85	310.05	914.80	295.0
613501	LOC. MATERIELS A.URGENCE	1 289.30	1 289.28	0.02	0.0
613507	LOC PHOTOCOPIEUR	475.09	526.24	- 51.15	- 9.7
613510	LOCATION DIAC	8 698.20	8 698.20		
615000	ENTRETIENS DIVERS	1 976.99	1 419.18	557.81	39.3
615020	ENTRETIEN LOCAUX	3 060.48	4 756.29	- 1 695.81	- 35.7
615030	ENTRETIEN MAT. AGRICOLE	675.16	1 522.93	- 847.77	- 55.7
615050	ENTRETIEN VEHICULES	4 875.48	2 469.66	2 405.82	97.4
615200	ENTRETIENS BIENS IMMOB	1 141.82	3 408.60	- 2 266.78	- 66.5
615600	MAINTENANCE	6 765.74	5 696.74	1 069.00	18.8
616000	ASSURANCES	7 941.64	7 663.88	277.76	3.6
618100	DOCUMENTATION GENERALE	906.68	933.10	- 26.42	- 2.8
618500	FORMATIONS	21 677.00	16 409.77	5 267.23	32.1
621000	PERS EXTERIEUR POUR INFO	1 665.18	817.30	847.88	103.7
622600	HONORAIRES	15 326.16	10 374.07	4 952.09	47.7
623100	ANNONCES & INSERTIONS	223.64	302.34	- 78.70	- 26.0
624100	DEPLACEMENTS S/ ACTIVITES	1 688.66	2 616.28	- 927.62	- 35.5
625100	DEPLACEMENT FORMATIONS	9 888.48	10 768.43	- 879.95	- 8.2
625101	REPAS / FORMATION CHRS	5 332.34		5 332.34	
626000	TELEPHONE	5 430.91	5 339.10	91.81	1.7
626200	FRAIS POSTAUX	2 352.03	2 351.76	0.27	0.0
627200	COMMIS. & FRAIS /EMPRUNTS	1 030.15	1 480.75	- 450.60	- 30.4
628000	COTISATIONS ET ADHESIONS	4 014.80	3 765.10	249.70	6.6
Total		173 697.72	150 778.10	22 919.62	15.2

VARIATION DES CHARGES

		31/12/2009	31/12/2008	Variation	
		Net	Net	Montant	%
Impôts, taxes et versements assimilés					
631100	TAXE SUR LES SALAIRES	34 199.00	25 453.00	8 746.00	34.4
635120	TAXES FONCIERES	2 700.00	2 849.00	- 149.00	- 5.2
635300	DROITS ENREGISTREMENTS		32.00	- 32.00	- 100.0
Total		36 899.00	28 334.00	8 565.00	30.2
Salaires et traitements					
641000	SALAIRES PERMANENTS	438 852.98	358 638.05	80 214.93	22.4
641010	SALAIRES CAE/CAV	250 376.71	239 792.65	10 584.06	4.4
641200	CONGES PAYES PERMANENTS	6 768.00	2 815.00	3 953.00	140.4
641210	PROV. CONGES PAYES CAE/CA	4 412.00	- 1 566.00	5 978.00	381.7
641400	INDEMNITES AVANTAGES DIV.	16 243.14		16 243.14	
Total		716 652.83	599 679.70	116 973.13	19.5
Charges sociales					
645000	CHARGES M.S.A. PERMANENTS	163 014.09	124 469.10	38 544.99	31.0
645010	CHARGES MSA CAE CAV	33 454.15	35 145.64	- 1 691.49	- 4.8
645100	CHARGES C.C.P.M.A	9 942.81	15 630.13	- 5 687.32	- 36.4
645400	POLE EMPLOI / CRT	10 534.86		10 534.86	
645500	URSSAF ATELIERS	344.00	545.00	- 201.00	- 36.9
645700	CHARGES UNIFAF	16 831.39	14 131.73	2 699.66	19.1
645800	CHARGES /CP PERMANENTS	2 135.00	2 327.00	- 192.00	- 8.3
645810	CHARGES S/CP CAE CAV	805.00	- 92.00	897.00	975.0
Total		237 061.30	192 156.60	44 904.70	23.4
Dotations aux amortissements sur immobilisations					
681100	DOT AMORT CORPORELLES	39 172.27	40 409.66	- 1 237.39	- 3.1
Total		39 172.27	40 409.66	- 1 237.39	- 3.1
Autres charges					
654000	PERTES /CREANCES IRRECOUV	4 626.95	2 378.49	2 248.46	94.5
658000	CHARGES DIV.GEST.COURANTE	833.31	1 250.90	- 417.59	- 33.4
658200	PECULES	720.00	1 134.00	- 414.00	- 36.5
658300	CHARGES LOCATIVES ALT	3 628.44	9 325.18	- 5 696.74	- 61.1
Total		9 808.70	14 088.57	- 4 279.87	- 30.4
Total des charges d'exploitation		1 286 572.23	1 087 597.21	198 975.02	18.3
CHARGES FINANCIERES					
Intérêts et charges assimilées					
661100	INTERETS DES EMPRUNTS	3 536.72	5 489.23	- 1 952.51	- 35.6
661600	AGIOS	582.70	216.25	366.45	169.5
Total		4 119.42	5 705.48	- 1 586.06	- 27.8
Total des charges financières		4 119.42	5 705.48	- 1 586.06	- 27.8
CHARGES EXCEPTIONNELLES					
Sur opérations de gestion					
671200	PENALITES AMENDES		202.00	- 202.00	- 100.0
Total			202.00	- 202.00	- 100.0

VARIATION DES CHARGES

	31/12/2009	31/12/2008	Variation	
	Net	Net	Montant	%
Sur opérations en capital				
675200 Valeur comptable immo corpo. cédées	22 570.72		22 570.72	
Total	22 570.72		22 570.72	
Dotations aux amort., aux dépréciations et provisions				
687100 DOT.AMORT.EXCEPT.IMMOBIL.	32 250.13	331.19	31 918.94	9 637.7
Total	32 250.13	331.19	31 918.94	9 637.7
Total des charges exceptionnelles	54 820.85	533.19	54 287.66	#####
TOTAL DES CHARGES	1 345 512.50	1 093 835.88	251 676.62	23.0
Engagements à réaliser sur ressources affectées				
689400 ENGAG. A REALISER S/ SUBV		21 718.65	- 21 718.65	- 100.0
Total		21 718.65	- 21 718.65	- 100.0
TOTAL GENERAL	1 345 512.50	1 115 554.53	229 957.97	20.6

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 nvles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
		A	B	C	D = A - B + C
MAISON RELAIS	30 000.00	21 718.65	16 575.65		5 143.00
Total	30 000.00	21 718.65	16 575.65		5 143.00

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 nvles 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					

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				
- Fonds statutaires				
- Subventions d'investissement non renouvelables	190 346.47			190 346.47
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	245 012.85		66 534.93	178 477.92
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	- 66 534.93		103 792.95	- 170 327.88
Fonds associatifs avec droit de reprise				
- apports				
- legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	25 125.70		6 638.77	18 486.93
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Total	393 950.09		176 966.65	216 983.44

Règles et méthodes comptables

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

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2009 dont le total est de 546 238.06 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de :
- 170 327.88 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2009 au 31/12/2009.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 25 Mars 2010

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

- Le PCG 1999 approuvé par arrêté ministériel du 22 Juin 1999
- la loi n° 83 353 du 30 Avril 1983
- le décret 83 1020 du 29 Novembre 1983
- les règlements comptables :
 - 2000-06 et 2003-07 sur les passifs
 - 2002-10 sur l'amortissement et la dépréciation des actifs
 - 2004-06 sur la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs

Faits caractéristiques de l'exercice.

NEANT

Evènements significatifs postérieurs à compter de la clôture.

NEANT

Les conventions générales 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.

Immobilisations

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

Les frais accessoires (droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes) sont incorporés au coût d'acquisition des immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

- Constructions	20 et 40 ans
- Agencements & aménagements des constructions	10 ans
- Matériel et outillage	5 ans
- Matériel de transport	4 et 5 ans
- Mobilier de bureau	7 ans
- Autres	3 et 6 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "du dernier prix d'achat connu".

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.

Engagements de retraite

A l'occasion de leur départ en retraite, les salariés ont droit à une allocation prévue par la convention collective du 15 mars 1966 et Accords SOP CHRS. Cet engagement est calculé tenant compte d'un départ en retraite à l'âge de 65 ans et d'une loi de probabilité de présence dans l'entreprise à l'âge de la retraite. L'évaluation du passif social (y compris charges sociales) au 31 décembre 2009 est de l'ordre de 40 K€

Droit individuel à la formation

Conformément à la loi 2004-391 du 4 mai 2004 relative à la formation professionnelle, les droits acquis par les salariés au titre du DIF s'élèvent au 31 décembre 2009 à 1392 heures.

Changements de méthodes

Il n'y a pas de changement de méthode d'évaluation au cours de l'exercice.

Il n'y a pas de changement de méthode de présentation au cours de l'exercice.

Aucun changement n'est intervenu par rapport au précédent exercice.

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	339.90		
Immobilisations corporelles				
Terrains		6 960.97		
Constructions sur sol propre		450 437.75		
Constructions sur sol d'autrui		5 259.73		
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels		64 176.11		15 891.89
Installations générales, agencements et aménagements divers		170 966.19		13 860.94
Matériel de transport		63 750.59		
Matériel de bureau et informatique, mobilier		34 461.81		587.89
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
	Total III	796 013.15		30 340.72
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations		1 392.92		7.60
Autres titres immobilisés		40 378.09		
Prêts et autres immobilisations financières		1 505.00		
	Total IV	43 276.01		7.60
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		839 629.06		30 348.32

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)				339.90	
Immobilisations corporelles					
Terrains				6 960.97	
Constructions sur sol propre		29 884.00		420 553.75	
Constructions sur sol d'autrui				5 259.73	
Installations générales, agencements, aménag. constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels				80 068.00	
Installations générales, agencements et aménagements divers		40 008.27		144 818.86	
Matériel de transport				63 750.59	
Matériel de bureau et informatique, mobilier				35 049.70	
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
	Total III	69 892.27		756 461.60	
Immobilisations financières					
Participations évaluées par mise en équivalence					
Autres participations				1 400.52	
Autres titres immobilisés		22 087.04		18 291.05	
Prêts et autres immobilisations financières		70.10		1 434.90	
	Total IV	22 157.14		21 126.47	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		92 049.41		777 927.97	

AMORTISSEMENTS

Cadre A SITUATION ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Valeur en début d'ex.	Augment. Dotations	Diminutions Sorties / Rep.
Immobilitisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement	Total I			
Autres immobilisations incorporelles	Total II	339.90		339.90
Immobilitisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre		157 990.22	11 775.62	7 313.28
Constructions sur sol d'autrui		4 449.06	155.24	
Instal. générales, agenc. et aménag. constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels		45 278.02	6 444.00	
Installations générales, agencements et aménagements divers		73 772.78	46 493.74	40 008.27
Matériel de transport		48 463.66	5 256.92	
Matériel de bureau et informatique, mobilier		32 175.34	1 296.88	
Emballages récupérables et divers				
	Total III	362 129.08	71 422.40	47 321.55
TOTAL GENERAL (I + II + III)		362 468.98	71 422.40	47 321.55
				386 569.83

Cadre B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORT. DEROGATOI							
Immobilitisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvements nets amort. à fin d'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amortisse-ment fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amortisse-ment fiscal exceptionnel	
Immo. incorporelles							
Frais d'établisse-ment	Total I						
Aut. immo. incorp.	Total II						
Immo. corporelles							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Inst. gén., agenc. amén. const.							
Inst. techn., mat. outill. indus.							
Inst. gén., agenc., amén. divers							
Matériel de transport							
Mat. bureau, inform., mobilier							
Emballages récup. et divers							
	Total III						
Frais acq. titres part.	Total IV						
TOT. GEN. (I+II+III+IV)							

Cadre C MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES		Montant net début d'ex.	Augmen-tations	Dotations ex. aux amort.	Montant net en fin d'ex.
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

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		1 434.90	1 434.90	
De l'actif circulant				
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients		29 706.89	29 706.89	
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés		754.34	754.34	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		10 026.50	10 026.50	
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts taxes et versements assimilés				
Divers				
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers		76 082.17	76 082.17	
Charges constatées d'avance		2 902.85	2 902.85	
Total		120 907.65	120 907.65	

(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		5 278.19	5 278.19		
- à plus d'un an à l'origine		92 583.87	13 802.57	44 073.02	34 708.28
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)					
Fournisseurs et comptes rattachés		25 423.59	25 423.59		
Personnel et comptes rattachés		51 942.62	51 942.62		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		139 499.46	139 499.46		
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					
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance		9 383.89	9 383.89		
Total		324 111.62	245 330.32	44 073.02	34 708.28

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunt, dettes contractés auprès des associés

REMUNERATIONS

(Loi 2006 -586 du 23 Mai 2006)

Rémunérations allouées aux 3 membres		Montant
- PICHON		42 406.00
- BUIS		32 745.00
- MOREAU		31 118.00
Total		106 269.00

VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

Type de titres	Nombre	Valeur d'achat	Cours unitaire	Plus-value
OPEN TEMPERE CORTAL CONSORS	1.00	19.71	18.60	-0.81
CAPITOP EUROBLIG CREDIT AGRICOLE	422.37	95.60	126.00	12 840.05

SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS

Date	Origine	Biens subventionnés	Montant à l'origine	Imputation à résultat	
				Mode	Durée en années
01/01/2000	DDASS	CHAUDIERE CHRS	15 244.90	LINEAIRE	10.00
01/12/2007	CAISSE EPARGNE	MOBILIER DE CUISINE	12 000.00	LINEAIRE	7.00
01/12/2007	CAISSE EPARGNE	CAMION BENNE	17 000.00	LINEAIRE	5.00

PRODUITS A RECEVOIR

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

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	31/12/2009	31/12/2008
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	80 115.66	186 055.35
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Total	80 115.66	186 055.35

PRODUITS A RECEVOIR**ANNEXE LIBRE**

Nature des produits à recevoir	Montant
438700 PRODUITS A RECEVOIR	
REMBOURSEMENT FORMATION CONON	3 780.00
REMBOURSEMENT FORMATION MAINGUENAUD	4 255.00
REMBOURSEMENT FORMATION CONON	945.00
REMBOURSEMENT FORMATION MAINGUENAUD	1 046.50
468700 PRODUITS A RECEVOIR	
BRILLAC SOLDE 132/08	8 180.00
BRILLAC SOLDE 08/09	5 000.00
BERGES CONV 105/09	4 338.00
SUBVENTION CONSEIL REGIONAL	1 762.13
CAF ALT 12/2009	1 800.00
CAF MSA 12/2009	1 755.03
FSE	47 254.00
Total	80 115.66

CHARGES A PAYER

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

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	31/12/2009	31/12/2008
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 540.33	3 459.89
Emprunts et dettes financières divers		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 250.84	13 064.54
Dettes fiscales et sociales	84 429.86	56 723.52
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes :		
Total	96 221.03	73 247.95

CHARGES A PAYER**ANNEXE LIBRE**

Nature des charges à payer	Montant
168840 INT COURUS SUR PRET	2 491.74
518600 INT COURUS SUR DECOUVERT	48.59
408100 FOURN FACTURES NON PARVENUES	
HONORAIRE CAC	1 435.20
EDF CHRS	110.00
GAZ AU	3 328.00
GAE CHRZ	2 091.00
HONORAIRES PAVIE	2 360.00
408900 AVOIR A RECEVOIR	
AVOIR VEOLIA A RECEVOIR	- 73.36
428200 DETTES SUR CONGES PAYES	
CP PERMANENTS	36 795.00
CP CAE CAV BRILLAC	6 920.00
CP CAE CAV BERGES	2 791.00
438200 CHARGES SOCIALES SUR CP	
CH SOC PERMANENTS	15 347.00
CH SOC CAE CAV BRILLAC	1 013.00
CH SOC CAE CAV BERGES	359.00
438600 DETTES SOCIALES A PAYER	
POLE EMPLOI CRT	10 534.86
REGUL MSA CAE CAV	541.00
UNIFAF SOLDE 2009	10 129.00
Total	96 221.03

PRODUITS ET CHARGES CONSTATES D'AVANCE

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

Produits constatés d'avance	31/12/2009	31/12/2008
Produits d'exploitation	9 383.89	7 104.78
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
Total	9 383.89	7 104.78

Charges constatées d'avance	31/12/2009	31/12/2008
Charges d'exploitation	2 902.85	5 125.15
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
Total	2 902.85	5 125.15

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE**ANNEXE LIBRE**

Libellé	Période		Montant		
	Début	Fin	Exploitation	Financier	Exceptionnel
STOCK FIOUL BRILLAC			1 178.00		
STCK CHRS			405.42		
PDTS ENTRETIEN AU			95.02		
PDTS ENTRETIEN CHRS			720.51		
LOCATION PHOTOCOPIEUR			226.56		
MAINTENANCE CIEL			277.34		
TOTAL	.	.	2 902.85		

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE**ANNEXE LIBRE**

Libellé	Période		Montant		
	Début	Fin	Exploitation	Financier	Exceptionnel
AIDE ACOMPAGNEMENT BRILLAC			3 125.00		
AIDE ACOMPAGNEMENT BERGES			3 125.00		
CONTRAT AVENIR A REMBOURSER			1 253.56		
CONTRAT AVENIR A REMBOURSER			1 546.94		
CONTRAT AVENIR A REMBOURSER			333.39		
TOTAL	.	.	9 383.89		

CHIFFRES SIGNIFICATIFS

Retraités

31/12/2009	31/12/2008	Variation N / N-1		31/12/2007
Montant	Montant	Valeur	%	Montant

Eléments de rentabilité

Chiffre d'affaires	133 909.96	137 989.91	- 4 079.95	- 3.0	122 565.78
Marge commerciale					
Marge globale	62 087.75	80 350.57	- 18 262.82	- 22.7	57 285.98
Autres achats et charges externes	131 052.42	130 703.72	348.70	0.3	114 995.84
Valeur ajoutée	- 68 964.67	- 50 353.15	- 18 611.52	- 37.0	- 57 709.86
Excédent brut d'exploitation	- 195 811.73	1 317.77	- 197 129.50	#####	- 48 851.94
Amortissements, dépréciations et provisions	39 172.27	40 409.66	- 1 237.39	- 3.1	34 331.22
Résultat d'exploitation	- 239 951.17	- 46 745.02	- 193 206.15	- 413.3	- 91 045.85
Résultat financier	- 3 770.28	- 5 320.68	1 550.40	29.1	- 2 803.01
Résultat courant	- 243 721.45	- 52 065.70	- 191 655.75	- 368.1	- 93 848.86
Résultat net	- 170 327.88	- 66 534.93	- 103 792.95	- 156.0	- 30 699.44

Eléments financiers

Capacité d'autofinancement (1.22)	- 187 973.53	- 33 391.65	- 154 581.88	- 462.9	1 822.78
Fonds de roulement (1.22)	- 76 647.83	49 391.32	- 126 039.15	- 255.2	86 856.00
Besoin en fonds de roulement (1.22)	- 103 597.87	41 097.98	- 144 695.85	- 352.1	49 555.36
Trésorerie	26 950.04	8 293.34	18 656.70	225.0	37 300.64
Distributions de dividendes au cours de l'exercice					
Prélèvements de l'exploitant au cours de l'exercice					

Ratios

Rotation du stock d'approvisionnements	33	41	- 7	- 18.3	29
Rotation du stock de produits finis	N.S	N.S			N.S
Crédit clients	81	28	53	187.4	17
Crédit fournisseurs	46	42	4	8.5	54
Solvabilité à court terme	0.60	1.09	- 0.49	- 45.0	1.19
Autonomie financière	0.41	0.59	- 0.18	- 30.5	0.57

(1.22) Ces valeurs sont déterminées en suivant les préconisations de la recommandation 1.22 de l'O.E.C

CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT P.C.G. 99

31/12/2009		31/12/2008		31/12/2007
Montant	%	Montant	%	Montant

A partir de l'excédent brut d'exploitation

Excédent brut d'exploitation	- 238 250.05	- 961.2	- 22 450.55	63.9	- 62 233.63
+ Autres produits d'exploitation	4 841.53	- 24.8	6 435.44	- 41.9	11 078.07
- Autres charges d'exploitation	9 808.70	- 30.4	14 088.57	- 25.6	18 940.76
+ Transfert de charges	42 438.32	78.5	23 768.32	77.6	13 381.69
+ Quote-part des opérations faites en commun					
+ Produits financiers (a)	349.14	- 9.3	384.80	- 83.1	2 272.37
- Charges financières (b)	4 119.42	- 27.8	5 705.48	12.4	5 075.38
+ Produits exceptionnels (c)	9 718.65	5 152.2	185.04	- 87.4	1 474.42
- Charges exceptionnelles (d)		- 100.0	202.00	50.7	134.00
- Participation des salariés aux résultats					
- Impôts sur les bénéfices	- 6 857.00	- 131.6	21 718.65	136.2	- 60 000.00
Capacité d'autofinancement	- 187 973.53	- 462.9	- 33 391.65	#####	1 822.78

a) Sauf les reprises sur dépréciations et provisions

b) Sauf les dotations aux dépréciations, amortissements et provisions

c) Sauf :

- les reprises sur dépréciations et provisions
- la quote-part de subvention versée au résultat
- les produits de cessions

d) Sauf :

- les dotations aux dépréciations, amortissements et provisions
- la valeur comptable des actifs cédés

A partir du résultat net

Résultat net comptable	- 170 327.88	- 156.0	- 66 534.93	- 116.7	- 30 699.44
+ Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	71 422.40	75.3	40 740.85	18.7	34 331.22
- Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions					
+ Valeur comptable des éléments d'actif cédés	22 570.72				
- Produits des cessions d'éléments d'actif	105 000.00	#####	958.80		
- Quote-part de subvention virée au résultat de l'exercice	6 638.77		6 638.77	267.0	1 809.00
Capacité d'autofinancement	- 187 973.53	- 462.9	- 33 391.65	#####	1 822.78

TABLEAU DE FINANCEMENT P.C.G. 99

Calcul de la variation du fonds de roulement net global

	31/12/2009	31/12/2008
Résultat net comptable	- 170 327.88	- 66 534.93
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	71 422.40	40 740.85
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		
Valeur comptable des éléments d'actif cédés	22 570.72	
Produits des cessions d'éléments d'actif	105 000.00	958.80
Quote-part de subvention virée au résultat de l'exercice	6 638.77	6 638.77
Capacité d'autofinancement de l'exercice	- 187 973.53	- 33 391.65
Cessions ou réductions d'éléments de l'actif immobilisé :		
- Cessions d'immobilisations incorporelles		
- Cessions d'immobilisations corporelles	105 000.00	958.80
- Cessions ou réductions d'immobilisations financières	22 157.14	1 878.80
Augmentation des capitaux propres		21 718.65
Subventions d'investissement reçues		
Augmentation des dettes financières (a) (b)		
Ressources durables (I)	- 60 816.39	- 8 835.40
Distributions de dividendes mises en paiement au cours de l'exercice - Prélèvements de l'exploitant		
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé :		
- Immobilisations incorporelles		
- Immobilisations corporelles	30 340.72	3 429.08
- Immobilisations financières	7.60	1 538.35
Charges à répartir sur plusieurs exercices (c)		
Réduction des capitaux propres (réduction de capital, retraits)	16 575.65	
Remboursements des dettes financières (a)	18 298.79	23 661.85
Emplois stables (II)	65 222.76	28 629.28
Variation du fonds de roulement net global :		
Ressource nette (I - II)		
ou		
Emploi net (II - I)	126 039.15	37 464.68

(a) Sauf concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque

(b) Hors primes de remboursement des obligations

(c) Montant brut transféré dans l'exercice

TABLEAU DE FINANCEMENT P.C.G. 99

Utilisation de la variation du
fonds de roulement net global

	31/12/2009			31/12/2008
	Besoins (1)	Dégagements (2)	Solde (2-1) (*)	Solde (*)
Variations des actifs d'exploitation				
Stocks et en-cours		1 955.96		
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances clients, cptes rat. et aut. créances d'exploitation (a)	5 489.38			
Variation des dettes d'exploitation				
Avances et acomptes reçus sur commandes				
Dettes fournisseurs, cptes rat. et aut. dettes d'exploitation (b)		54 216.40		
Total	5 489.38	56 172.36		
Variation nette "Exploitation" (A)			50 682.98	

Variation des autres débiteurs (a) (c)		94 012.87		
Variation des autres créditeurs (b)				
Total		94 012.87		
Variation nette "Hors exploitation" (B)			94 012.87	

(A + B)				
Besoins en fonds de roulement de l'exercice				
ou				
Dégagements de fonds de roulement dans l'exercice			144 695.85	8 457.38

Variation des disponibilités	12 981.15			
Variations concours banc. courants et soldes créditeurs banq	5 675.55			
Total	18 656.70			
Variation nette "Trésorerie" (C)			- 18 656.70	29 007.30

Utilisation de la variation du fonds de roulement net global (A + B + C) :				
Emploi net (d)				
ou				
Ressource nette (e)			126 039.15	37 464.68

(a) Y compris charges constatées d'avance selon leur affectation à l'exploitation ou non

(b) Y compris produits constatés d'avance selon leur affectation à l'exploitation ou non

(c) Y compris les valeurs mobilières de placement

(d) Emploi net égal à la ressource nette dégagée par le calcul (I - II) du tableau I

(e) Ressource nette égale à l'emploi net dégagé par le calcul (II - I) du tableau I

(*) Remarque : les montants sont assortis du signe (+) lorsque les dégagements l'emportent sur les besoins et du signe (-) dans le cas contraire.

BILAN FONCTIONNEL

Recommandation 1.22 du 05/10/1988 de l'O.E.C.C.A.	31/12/2009		31/12/2008		31/12/2007	
	Montant	%	Montant	%	Montant	%
ACTIF						
Capital souscrit non appelé						
Immobilisations brutes						
Incorporelles	339.90	0.0	339.90	0.0	339.90	0.0
Corporelles	756 461.60	81.1	796 013.15	74.3	814 897.78	70.0
Financières	21 126.47	2.3	43 276.01	4.0	43 616.46	3.7
En crédit-bail						
Hors exploitation						
Autres actifs sans valeur						
	777 927.97	83.4	839 629.06	78.3	858 854.14	73.8
Charges à répartir / plusieurs exercices						
Créances d'exploitation brutes						
Stocks et en-cours nets (1)	5 719.27	0.6	7 675.23	0.7	6 189.48	0.5
Avances et acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés nets (1)	29 706.89	3.2	10 621.61	1.0	5 844.01	0.5
Autres créances d'exploitation	10 780.84	1.2	22 154.44	2.1	4 314.76	0.4
Effets escomptés non échus						
Comptes de régularisation d'exploitation	2 902.85	0.3	5 125.15	0.5	4 051.33	0.3
	49 109.85	5.3	45 576.43	4.3	20 399.58	1.8
Créances hors exploitation brutes						
Intérêts courus						
Créances hors exploitation	76 082.17	8.2	170 095.04	15.9	246 777.52	21.2
Valeurs mobilières de placement hors exploitation						
Etat, impôt sociétés						
Comptes de régularisation hors exploitation						
	76 082.17	8.2	170 095.04	15.9	246 777.52	21.2
Trésorerie actif						
Valeurs mobilières de placement nettes (1)	19.71	0.0	19.71	0.0	19.71	0.0
Disponibilités (hors intérêts courus)	29 668.19	3.2	16 687.04	1.6	37 280.93	3.2
	29 687.90	3.2	16 706.75	1.6	37 300.64	3.2
Total Actif	932 807.89	100.0	1 072 007.28	100.0	1 163 331.88	100.0

(1) La recommandation 1.22 préconise l'exclusion des dépréciations sur stocks, créances clients et VMP du Fonds de Roulement

BILAN FONCTIONNEL

PASSIF Recommandation 1.22 du 05/10/1988 de l'O.E.C.C.A.	31/12/2009		31/12/2008		31/12/2007	
	Montant	%	Montant	%	Montant	%
Ressources propres						
Capitaux propres	222 126.44	23.8	415 668.74	38.8	467 123.79	40.2
Provisions pour risques et charges						
Amort., dépréciations et provisions sur actif (1)	386 569.83	41.4	362 468.98	33.8	344 041.84	29.6
Part des amortissements du crédit-bail payé						
	608 696.27	65.3	778 137.72	72.6	811 165.63	69.7
Dettes financières						
Emprunts divers	92 583.87	9.9	110 882.66	10.3	134 544.51	11.6
Associés comptes courants						
Part due / amortissements annuités de crédit-bail						
	92 583.87	9.9	110 882.66	10.3	134 544.51	11.6
Dettes d'exploitation						
Intérêts courus	2 540.33	0.3	3 459.89	0.3	2 806.40	0.2
Associés comptes courants						
Avances et acomptes reçus sur commandes						
Fournisseurs et comptes rattachés	25 423.59	2.7	22 432.31	2.1	27 115.55	2.3
Autres dettes d'exploitation	191 442.08	20.5	141 576.51	13.2	157 699.79	13.6
Comptes de régularisations d'exploitation	9 383.89	1.0	7 104.78	0.7	30 000.00	2.6
	228 789.89	24.5	174 573.49	16.3	217 621.74	18.7
Dettes hors exploitation						
Dettes sur immobilisations						
Dettes diverses hors exploitation						
Dettes fiscales, impôt sociétés						
Comptes de régularisations hors exploitation						
Trésorerie passif						
Concours bancaires et banques créditrices (2)	2 737.86	0.3	8 413.41	0.8		
Intérêts courus sur découverts						
Obligations cautionnées						
Crédits d'escompte						
	2 737.86	0.3	8 413.41	0.8		
Total Passif	932 807.89	100.0	1 072 007.28	100.0	1 163 331.88	100.0

(1) hors dépréciations sur stocks, créances clients et VMP

(2) y compris agents de change et caisses du Trésor et des établissements publiques

EQUILIBRE FINANCIER

Recommandation 1.22 du 05/10/1988 de l'O.E.C.C.A.

31/12/2009		31/12/2008		31/12/2007	
Montant	%	Montant	%	Montant	%

Fonds de roulement net global

Ressources propres (1)	608 696.27	86.8	778 137.72	87.5	811 165.63	85.8
Capital souscrit non appelé						
Dettes financières	92 583.87	13.2	110 882.66	12.5	134 544.51	14.2
Ressources permanentes (1)	701 280.14	100.0	889 020.38	100.0	945 710.14	100.0
Immobilisations brutes	777 927.97	100.0	839 629.06	100.0	858 854.14	100.0
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Emplois stables (2)	777 927.97	100.0	839 629.06	100.0	858 854.14	100.0
F.R.N.G. (1 - 2)	- 76 647.83		49 391.32		86 856.00	
Variation du F.R.N.G.	- 126 039.15		- 37 464.68			

Besoin en fonds de roulement

Besoins d'exploitation (2)	49 109.85	- 27.3	45 576.43	- 35.3	20 399.58	- 10.3
Dégagements d'exploitation	228 789.89	- 127.3	174 573.49	- 135.3	217 621.74	- 110.3
B.F.R. d'exploitation (A)	- 179 680.04	100.0	- 128 997.06	100.0	- 197 222.16	100.0
Besoins hors exploitation	76 082.17	100.0	170 095.04	100.0	246 777.52	100.0
Dégagements hors exploitation						
B.F.R. hors exploitation (B)	76 082.17	100.0	170 095.04	100.0	246 777.52	100.0
B.F.R. (A + B)	- 103 597.87		41 097.98		49 555.36	
Variation du B.F.R.	- 144 695.85		- 8 457.38			

Trésorerie

Trésorerie positive (2)	29 687.90	110.2	16 706.75	201.4	37 300.64	100.0
Trésorerie négative (3)	2 737.86	10.2	8 413.41	101.4		
Trésorerie nette	26 950.04	100.0	8 293.34	100.0	37 300.64	100.0

F.R.N.G. - B.F.R.	26 950.04		8 293.34		37 300.64	
Variation de la trésorerie	18 656.70		- 29 007.30			

(1) hors dépréciations sur stocks, créances clients et VMP

(2) La recommandation 1.22 préconise l'exclusion des dépréciations sur stocks, créances clients et VMP du Fonds de Roulement

(3) y compris agents de change et caisses du Trésor et des établissements publiques

TABLEAU DES EMPLOIS - RESSOURCES

31/12/2009

Recommandation 1.22 de 1988 de l'O.E.C.C.A.

F.R.N.G.		B.F.R.		TRESORERIE	
Emplois	Ressources	Besoins	Dégagements	Dépenses	Recettes

Situation de début de période (A)		49 391.32	41 097.98		8 293.34
--	--	------------------	------------------	--	-----------------

Excédent brut d'exploitation	238 250.05				
Transfert de charges (hors charges à répartir)		42 438.32			
Variations des postes :					
- Stocks et en-cours nets (1)				1 955.96	
- Clients et comptes rattachés nets (1)(2)			19 085.28		
- Autres créances				13 595.90	
- Fournisseurs et comptes rattachés				2 991.28	
- Autres dettes				52 144.68	
Charges et produits de gestion courante	9 808.70	4 841.53			
Flux de trésorerie d'exploitation (B)	200 778.90			51 602.54	149 176.36

Charges et produits financiers	4 119.42	349.14		- 919.56	
Charges et produits exceptionnels		9 718.65			
Impôts et participation	- 6 857.00				
Capacité d'autofinancement - 187 973.53					
Distributions dividendes - prélèvements exploit.					
Autofinancement - 187 973.53					
Flux de répartition (C)		12 805.37	919.56		11 885.81

Immobilisations	30 348.32				
Remboursements de prêts et dépôts		22 157.14			
Prix de vente des éléments cédés		105 000.00			
Flux d'investissement (D)		96 808.82			96 808.82

Emprunts souscrits					
Financement par crédit bail					
Comptes courants d'associés					
Remboursements des emprunts	18 298.79				
Capitaux propres					
Subventions d'investissement					
Flux financiers (E)	18 298.79			18 298.79	

Autres créances et dettes hors exploitation			- 94 012.87		
Flux hors exploitation (F)				94 012.87	94 012.87

Total variation (B+C+D+E+F=G)	109 463.50			144 695.85	35 232.35
--------------------------------------	-------------------	--	--	-------------------	------------------

Situation fin de période (A+G)	60 072.18			103 597.87	43 525.69
---------------------------------------	------------------	--	--	-------------------	------------------

(1) La recommandation 1.22 préconise l'exclusion des dépréciations sur stocks, créances clients et VMP du Fonds de Roulement

(2) Dont variation des effets escomptés

SALAIRES PERMANENTS 31/12/2009

	MASSE SALARIALE	%	CHRS	%	BRILLAC	%	BERGES	%	AC. URGENCE
CHAILLOU	20 317	0.00%	-	0.00%	-	0.00%	-	100.00%	20 317
PICHON	42 406	40.00%	16 962	35.00%	14 842	25.00%	10 602	0.00%	-
BUIS	32 745	100.00%	32 745	0.00%	-	0.00%	-	0.00%	-
CONON	18 990	100.00%	18 990	0.00%	-	0.00%	-	0.00%	-
DORKELD	16 507	0.00%	-	100.00%	16 507	0.00%	-	0.00%	-
HEINICK	15 665	65.00%	10 182	0.00%	-	0.00%	-	35.00%	5 483
MAINGUENAUD	18 953	100.00%	18 953	0.00%	-	0.00%	-	0.00%	-
MARCHADIER	20 780	100.00%	20 780	0.00%	-	0.00%	-	0.00%	-
DUBOURDIEU JF	23 643	0.00%	-	0.00%	-	100.00%	23 643	0.00%	-
MOREAU	31 118	30.00%	9 335	35.00%	10 891	35.00%	10 891	0.00%	-
COLLIN	18 472	100.00%	18 472	0.00%	-	0.00%	-	0.00%	-
POUGEARD	17 325	100.00%	17 325	0.00%	-	0.00%	-	0.00%	-
SABATIER	2 234	0.00%	-	50.00%	1 117	50.00%	1 117	0.00%	-
LEROSEY	25 913	0.00%	-	0.00%	-	100.00%	25 913	0.00%	-
DEGREZE	27 464	0.00%	-	0.00%	-			100.00%	27 464
GUERIT	22 500	100.00%	22 500	0.00%	-	0.00%	-	0.00%	-
GOMBEAU	27 724	0.00%	-	50.00%	13 862	50.00%	13 862	0.00%	-
FUCHS	27 510	0.00%	-	100.00%	27 510		-	0.00%	-
FILHON D	28 593	0.00%	-	50.00%	14 297	50.00%	14 297	0.00%	-
TOTAUX	438 859	0.42	186 245	0.23	99 026	0.23	100 324	0.12	53 264

ASS CENTRE SAMUEL

Exercice du 01/01/2009 au 31/12/2009 (Euros)

Liste des Acquisitions

Période de traitement : du 01/01/2009 au 31/12/2009

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

Identification	Date entrée	Qté	Plan comptable			Val. d'actif	Base amort C	Amort. C	Amort.
	Date service		Plan fiscal			TVA	Base amort F	Dep. cum.	
Compte 215400 MATERIEL INDUSTRIEL (6 biens)									
00001-000 SCIE A ONGLETS RADIALE KAP	09/06/2009	1	L	20,00	5	1 295,00	1 295,00	145,33	145,33
	09/06/2009		L	20,00	5		1 295,00		
00002-000 SCIE CIRCULAIRE DE TABLE 20	09/06/2009	1	L	20,00	5	695,00	695,00	77,99	77,99
	09/06/2009		L	20,00	5		695,00		
00003-000 2 TRONCONNEUSE-DEBROUSS	30/06/2009	1	L	20,00	5	3 700,01	3 700,01	372,06	372,06
	30/06/2009		L	20,00	5		3 700,01		
00004-000 TRACTEUR OCC CASE 2130V 2R	28/08/2009	1	L	25,00	4	7 534,80	7 534,80	643,60	643,60
	28/08/2009		L	25,00	4		7 534,80		
00005-000 GYROBROYEUR BERNARDT	28/07/2009	1	L	25,00	4	1 495,00	1 495,00	158,84	158,84
	28/07/2009		L	25,00	4		1 495,00		
00006-000 ROTOVATOR OCC	28/07/2009	1	L	25,00	4	1 172,08	1 172,08	124,53	124,53
	28/07/2009		L	25,00	4		1 172,08		
Total Compte 215400						15 891,89	15 891,89	1 522,35	1 522,35
							15 891,89		
Compte 218100 AAI DIVERS (2 biens)									
00041-000 LGM PLACO BUREAU SECRET	03/03/2009	1	L	10,00	10	4 596,85	4 596,85	114,92	114,92
	01/10/2009		L	10,00	10	900,98	4 596,85		
00042-000 AGENCEMENT BUREAU ACCEU	01/10/2009	1	L	10,00	10	6 727,50	6 727,50	168,19	168,19
	01/10/2009		L	10,00	10	1 318,59	6 727,50		
Total Compte 218100						11 324,35	11 324,35	283,11	283,11
						2 219,57	11 324,35		
Compte 218110 INSTALL.GENERALES URGENCE (1 bien)									
00022-000 ROCHER TVX ELEC MISE NOR	06/07/2009	1	L	10,00	10	2 536,59	2 536,59	123,31	123,31
	06/07/2009		L	10,00	10		2 536,59		
Total Compte 218110						2 536,59	2 536,59	123,31	123,31
							2 536,59		
Compte 218300 MATERIEL BUREAU ET INFO. (5 biens)									
00033-000 PC PORTABLE SECRETARIAT	19/01/2009	1	L	20,00	5	0,01	0,01		
	19/01/2009		L	20,00	5		0,01		
00033-010 QP PC PORT SECRETARIAT CH	19/01/2009		L	20,00	5	146,97	146,97	27,92	27,92
	19/01/2009		L	20,00	5		146,97		
00033-020 QP PC PORT SECRETARIAT AU	19/01/2009		L	20,00	5	146,97	146,97	27,92	27,92
	19/01/2009		L	20,00	5		146,97		
00033-030 QP PC PORT SECRETARIAT BER	19/01/2009		L	20,00	5	146,97	146,97	27,92	27,92
	19/01/2009		L	20,00	5		146,97		
00033-040 QP PC PORT SECRETARIAT BRI	19/01/2009		L	20,00	5	146,97	146,97	27,92	27,92
	19/01/2009		L	20,00	5		146,97		
Total Compte 218300						587,89	587,89	111,68	111,68
							587,89		
TOTAL (14 biens)						30 340,72	30 340,72	2 040,45	2 040,45
						2 219,57	30 340,72		

ASS CENTRE SAMUEL

Exercice du 01/01/2009 au 31/12/2009 (Euros)

LISTE DES CESSIONS

Période de traitement : du 01/01/2009 au 31/12/2009

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

Identification	Val. d'actif	TVA d'orig.	D. cession	N	Partie restante	Amt. cumul	Dép.	VR avec TV	Prix de vent
Plan comptable D. entrée	Base amort.	Lot	Qté cédée	T	Compte/Code	Dérog. rest.	cumulée	TVA revers	+ / - value

Compte 213000 CONSTRUCTIONS (1 bien)									
00011-001 LOGIS PAVILLON	29 884,00		24/03/2009	C	213000	7 313,28		22 570,72	105 000,00
L 2,50 40 10/06/1999	29 884,00			P	00011-000				82 429,28
Total Compte 213000	29 884,00					7 313,28		22 570,72	105 000,00
	29 884,00								82 429,28

Compte 218100 AAI DIVERS (7 biens)									
00023-000 MENUISERIE PAVIL	5 192,71		25/03/2009	R		5 192,71			
L 10,00 10 28/11/2005	5 192,71		1	T					
00028-000 CLIMFROID SATION	831,22		25/03/2009	R		831,22			
L 10,00 10 17/01/2006	831,22		1	T					
00029-000 TOITURES PAVILLO	17 881,54		25/03/2009	R		17 881,54			
L 3,33 30 20/02/2006	17 881,54		1	T					
00030-000 ASSAINISSEMENT	4 528,83		25/03/2009	R		4 528,83			
L 10,00 10 01/02/2006	4 528,83		1	T					
00031-000 MERLET CHAUFFA	5 032,98		25/03/2009	R		5 032,98			
L 10,00 10 14/02/2006	5 032,98		1	T					
00036-000 ASSAINISSEMENT P	3 909,79	766,32	25/03/2009	R		3 909,79			
L 10,00 10 22/10/2007	3 909,79		1	T					
00037-000 TERRASSEMENT PA	2 631,20	515,72	25/03/2009	R		2 631,20			
L 10,00 10 27/10/2007	2 631,20		1	T					
Total Compte 218100	40 008,27	1 282,04				40 008,27			
	40 008,27								

TOTAL (8 biens)	69 892,27	1 282,04				47 321,55		22 570,72	105 000,00
	69 892,27								82 429,28

ASS CENTRE SAMUEL

Exercice du 01/01/2009 au 31/12/2009 (Euros)

INVENTAIRE COMPTABLE EN DETAIL

Période de traitement : du 01/01/2009 au 31/12/2009

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

Identification	Plan	Val. d'actif	Amortissement pratiqué sur la période				Amt. cumulés	Valeur
Date d'entrée	d'amortissement	Base amort.	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Total	Dép. cumul.	résiduelle

Compte 205000 CONCESS. BREVETS LICENCE (1 bien)								
00001-000 LOGICIEL INFORMATIQUE		339,90					339,90	
06/09/2002	L 33,33 3	339,90						
Total Compte 205000		339,90					339,90	
		339,90						

Compte 211000 TERRAINS (1 bien)								
00001-000 TERRAIN ACHAT		6 960,97						6 960,97
10/06/1999	N	6 960,97						
Total Compte 211000		6 960,97						6 960,97
		6 960,97						

Compte 213000 CONSTRUCTIONS (17 biens)								
00001-000 SERRE		12 734,07					12 734,07	
01/01/1987	L 14,28 7	12 734,07						
00002-000 SERRE TUNNEL		1 524,49					1 524,49	
01/01/1994	L 20,00 5	1 524,49						
00003-000 SERRE TUNNEL 2		1 896,13					1 896,13	
10/12/1996	L 20,00 5	1 896,13						
00004-000 APPENTI		3 677,98					3 677,98	
01/04/1987	L 14,28 7	3 677,98						
00005-000 APPENTI POUR JARDIN		2 340,09					2 340,09	
01/04/1995	L 20,00 5	2 340,09						
00006-000 ATELIER		17 997,96					17 997,96	
01/04/1990	L 10,00 10	17 997,96						
00007-000 ELECTRICITE ATELIER		6 616,29					6 616,29	
01/01/1990	L 10,00 10	6 616,29						
00008-000 ELECTRICITE ATELIER		3 806,17					3 806,17	
01/02/1995	L 33,33 3	3 806,17						
00009-000 POMPE PUIT		882,62					882,62	
01/12/1996	L 20,00 5	882,62						
00010-000 MECANISATION CHASSIS		3 282,41					3 282,41	
01/09/1995	L 33,33 3	3 282,41						
00011-000 LOGIS		268 952,51	6 723,81			6 723,81	70 992,23	197 960,28
10/06/1999	L 2,50 40	268 952,51						
00012-000 BACHE SERRE		1 164,57					1 164,57	
14/01/2000	L 33,33 3	1 164,57						
00013-000 BACHE SOL		204,44					204,44	
10/02/2000	L 33,33 3	204,44						
00014-000 BACHE SOL		411,52					411,52	
12/07/2000	L 33,33 3	411,52						
00015-000 LOCAL BERGE		535,18	53,52			53,52	487,48	47,70
22/11/2000	L 10,00 10	535,18						
00016-000 BACHE SERRE		516,90					516,90	
22/11/2000	L 33,33 3	516,90						
00017-000 MIROITERIE SERRE		2 510,42	251,04			251,04	2 260,75	249,67
29/12/2000	L 10,00 10	2 510,42						
Total Compte 213000		329 053,75	7 028,37			7 028,37	130 796,10	198 257,65
		329 053,75						

ASS CENTRE SAMUEL

Exercice du 01/01/2009 au 31/12/2009 (Euros)

INVENTAIRE COMPTABLE EN DETAIL

Période de traitement : du 01/01/2009 au 31/12/2009

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

Identification	Plan	Val. d'actif	Amortissement pratiqué sur la période				Amt. cumulés	Valeur
Date d'entrée	d'amortissement	Base amort.	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Total	Dép. cumul.	résiduelle

Compte 213100 BATIMENTS (1 bien)								
00001-000 BATIMENT URGENCE		91 500,00	4 575,00			4 575,00	31 656,46	59 843,54
31/01/2003	L 5,00 20	91 500,00						
Total Compte 213100		91 500,00	4 575,00			4 575,00	31 656,46	59 843,54
		91 500,00						

Compte 214000 CONSTRUCT./ SOL D'AUTRUI (5 biens)								
00002-000 CONSTRUCTION LOCAL CH		995,35	49,77			49,77	497,84	497,51
31/12/1999	L 5,00 20	995,35						
00003-000 CHGT DETECTEUR		738,54					738,54	
03/07/1999	L 20,00 5	738,54						
00004-000 SYSTEME ALARME		1 502,18					1 502,18	
21/03/2000	L 20,00 5	1 502,18						
00005-000 ALARME ATELIER		968,97					968,97	
20/04/2001	L 20,00 5	968,97						
00006-000 CLOTURE PARC		1 054,69	105,47			105,47	896,79	157,90
30/06/2001	L 10,00 10	1 054,69						
Total Compte 214000		5 259,73	155,24			155,24	4 604,32	655,41
		5 259,73						

Compte 215000 INST.TECH.MAT.OUTIL.INDUS (33 biens)								
00001-000 IRRIGATION		7 700,96					7 700,96	
01/07/1987	L 14,28 7	7 700,96						
00002-000 EXTINCTEURS		216,48					216,48	
01/12/1990	L 20,00 5	216,48						
00003-000 2 EXTINCTEURS MONO P6		222,58					222,58	
01/03/1996	L 20,00 5	222,58						
00004-000 MATERIEL ATELIER		797,77					797,77	
01/12/1990	L 20,00 5	797,77						
00005-000 ARROSEURS SERRES		1 036,30					1 036,30	
01/07/1990	L 25,00 4	1 036,30						
00006-000 MOTOCULTEUR ET FRAISE		2 384,30					2 384,30	
01/07/1990	L 20,00 5	2 384,30						
00007-000 MOTOCULTEUR HONDA		2 241,75					2 241,75	
01/05/1994	L 20,00 5	2 241,75						
00008-000 FAUCHEUSE		381,12					381,12	
01/07/1990	L 20,00 5	381,12						
00009-000 CHARRUE NIP		282,79					282,79	
01/05/1994	L 20,00 5	282,79						
00010-000 FRAISE ARRIERE		598,10					598,10	
01/07/1994	L 33,33 3	598,10						
00011-000 BASCULE		696,08					696,08	
01/07/1990	L 16,66 6	696,08						
00012-000 MOTTEUSE		213,28					213,28	
01/06/1990	L 25,00 4	213,28						
00013-000 CAISSE FRIGORIFIQUE		2 664,20					2 664,20	
01/06/1991	L 20,00 5	2 664,20						
00014-000 IRRIGATION GOUTTE		1 731,16					1 731,16	

ASS CENTRE SAMUEL

Exercice du 01/01/2009 au 31/12/2009 (Euros)

INVENTAIRE COMPTABLE EN DETAIL

Période de traitement : du 01/01/2009 au 31/12/2009

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

Identification		Plan	Val. d'actif	Amortissement pratiqué sur la période				Amt. cumulés	Valeur
Date d'entrée	d'amortissement		Base amort.	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Total	Dép. cumul.	résiduelle
01/02/1991	L	25,00 4	1 731,16						
00015-000 SEMOIR COMBINE			886,19					886,19	
01/12/1991	L	20,00 5	886,19						
00016-000 TABLES DE CULTURE 4			1 741,58					1 741,58	
09/07/1992	L	20,00 5	1 741,58						
00017-000 TABLES DE CULTURES 5			2 096,17					2 096,17	
10/05/1994	L	20,00 5	2 096,17						
00018-000 SCIE A BUCHES			340,72					340,72	
09/09/1993	L	12,50 8	340,72						
00020-000 SCIE PETIT BOIS			1 372,04					1 372,04	
12/07/1994	L	33,33 3	1 372,04						
00021-000 TRACTEUR TONDEUSE			3 416,38					3 416,38	
26/05/1999	L	20,00 5	3 416,38						
00022-000 EXTINCTEUR			229,70					229,70	
21/09/1999	L	20,00 5	229,70						
00023-000 COUVERTURE CHAUFF			189,42					189,42	
31/03/2000	L	33,33 3	189,42						
00024-000 TRONCONNEUSES			1 508,53					1 508,53	
17/04/2001	L	33,33 3	1 508,53						
00025-000 DEBROUSAILLEUSE			455,82					455,82	
12/04/2001	L	33,33 3	455,82						
00026-000 DEBROUSAILLEUSE			455,82					455,82	
22/06/2001	L	33,33 3	455,82						
00027-000 EXTINCTEURS			230,65					230,65	
18/09/2001	L	20,00 5	230,65						
00028-000 BLOCS LUMINEUX			296,80					296,80	
14/09/2001	L	20,00 5	296,80						
00029-000 TARDY TAILLE HAIE STIHL			488,99	97,80			97,80	320,02	168,97
23/09/2006	L	20,00 5	488,99						
00030-000 TARDY TRONCONNEUSE ZE			396,00	79,20			79,20	259,16	136,84
23/09/2006	L	20,00 5	396,00						
00031-000 TARDY DEBROUSSAILLEUS			1 790,01	358,00			358,00	1 166,48	623,53
28/09/2006	L	20,00 5	1 790,01						
00032-000 GESBRON ARMOIRE REFRIG			3 869,06	773,81			773,81	2 452,55	1 416,51
31/10/2006	L	20,00 5	3 869,06						
00033-000 MATERIELS DE CUISINE			5 980,00	853,94			853,94	1 878,67	4 101,33
19/10/2007	L	14,28 7	5 980,00						
00034-000 METERIELS DE CUISINE			6 019,99	859,65			859,65	1 800,49	4 219,50
27/11/2007	L	14,28 7	6 019,99						
Total Compte 215000			52 930,74	3 022,40			3 022,40	42 264,06	10 666,68
			52 930,74						

Compte 215100 INST.COMPLEXES SPECIALIS. (7 biens)

00001-000 POMPE IMMERGEE			799,19					799,19	
28/10/2003	L	20,00 5	799,19						
00002-000 CORPS DE TONDEUSE			703,31	98,86			98,86	703,31	
14/09/2004	L	20,00 5	703,31						
00003-000 FORAGE			1 481,84	148,18			148,18	630,59	851,25
29/09/2005	L	10,00 10	1 481,84						
00004-000 AGRISEM PULVERISATEUR			1 297,34	259,47			259,47	973,73	323,61

ASS CENTRE SAMUEL

Exercice du 01/01/2009 au 31/12/2009 (Euros)

INVENTAIRE COMPTABLE EN DETAIL

Période de traitement : du 01/01/2009 au 31/12/2009

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

Identification	Plan	Val. d'actif	Amortissement pratiqué sur la période				Amt. cumulés	Valeur
Date d'entrée	d'amortissement	Base amort.	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Total	Dép. cumul.	résiduelle
31/03/2006	L 20,00 5	1 297,34						
00005-000 TONDEUSE TRACTEE KUBO		1 100,00	220,00			220,00	784,67	315,33
07/06/2006	L 20,00 5	1 100,00						
00008-000 SERRE OCCASION ESCLAE		750,00	150,00			150,00	728,75	21,25
22/02/2005	L 20,00 5	750,00						
00010-000 AGRISEM TUNNEL 8M		5 113,68	1 022,74			1 022,74	3 315,38	1 798,30
04/10/2006	L 20,00 5	5 113,68						
Total Compte 215100		11 245,36	1 899,25			1 899,25	7 935,62	3 309,74
		11 245,36						

Compte 215400 MATERIEL INDUSTRIEL (6 biens)								
00001-000 SCIE A ONGLETS RADIALE		1 295,00	145,33			145,33	145,33	1 149,67
09/06/2009	L 20,00 5	1 295,00						
00002-000 SCIE CIRCULAIRE DE TABL		695,00	77,99			77,99	77,99	617,01
09/06/2009	L 20,00 5	695,00						
00003-000 2 TRONCONNEUSE-DEBROU		3 700,01	372,06			372,06	372,06	3 327,95
30/06/2009	L 20,00 5	3 700,01						
00004-000 TRACTEUR OCC CASE 2130		7 534,80	643,60			643,60	643,60	6 891,20
28/08/2009	L 25,00 4	7 534,80						
00005-000 GYROBROYEUR BERNARDT		1 495,00	158,84			158,84	158,84	1 336,16
28/07/2009	L 25,00 4	1 495,00						
00006-000 ROTOVATOR OCC		1 172,08	124,53			124,53	124,53	1 047,55
28/07/2009	L 25,00 4	1 172,08						
Total Compte 215400		15 891,89	1 522,35			1 522,35	1 522,35	14 369,54
		15 891,89						

Compte 218100 AAI DIVERS (30 biens)								
00003-000 ESCALIER		858,95					858,95	
01/07/1990	L 10,00 10	858,95						
00004-000 TABLES		910,17					910,17	
01/07/1995	L 33,33 3	910,17						
00008-000 CONGELATEUR		532,05	51,68			51,68	532,05	
21/12/1999	L 10,00 10	532,05						
00009-000 BALLON EAU CHAUDE		533,57					533,57	
22/03/2000	L 20,00 5	533,57						
00010-000 MAT BATIMENT CHAUDIER		683,23	68,32			68,32	666,31	16,92
31/03/2000	L 10,00 10	683,23						
00011-000 LAVE LINGE		347,58					347,58	
15/04/2000	L 20,00 5	347,58						
00012-000 GAZINIÈRE		105,19					105,19	
19/04/2000	L 100,00 1	105,19						
00013-000 CHAUDIERE		21 086,10	2 108,61			2 108,61	20 412,52	673,58
26/04/2000	L 10,00 10	21 086,10						
00014-000 INSTALL CHAUDIERE		389,55	38,96			38,96	375,64	13,91
10/05/2000	L 10,00 10	389,55						
00015-000 CHUBB REMPL DETECTEUR		2 238,49	223,85			223,85	1 292,11	946,38
23/03/2004	L 10,00 10	2 238,49						
00016-000 SANITAIRE 3 LAVABOS		655,26	65,53			65,53	378,07	277,19
24/03/2004	L 10,00 10	655,26						

ASS CENTRE SAMUEL

Exercice du 01/01/2009 au 31/12/2009 (Euros)

INVENTAIRE COMPTABLE EN DETAIL

Période de traitement : du 01/01/2009 au 31/12/2009

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

Identification Date d'entrée	Plan d'amortissement	Val. d'actif	Amortissement pratiqué sur la période				Amt. cumulés	Valeur
		Base amort.	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Total	Dép. cumul.	résiduelle
00017-000 2 DOUCHES		1 765,65	176,57			176,57	1 018,71	746,94
24/03/2004 L 10,00 10		1 765,65						
00018-000 SALLE EAU APPART		1 804,92	180,49			180,49	1 018,26	786,66
10/05/2004 L 10,00 10		1 804,92						
00019-000 CLOTURE		1 659,19	165,92			165,92	877,99	781,20
16/09/2004 L 10,00 10		1 659,19						
00020-000 CLOTURE		84,68	8,47			8,47	44,66	40,02
23/09/2004 L 10,00 10		84,68						
00021-000 CLOTURE		95,60	9,56			9,56	50,22	45,38
30/09/2004 L 10,00 10		95,60						
00022-000 SCHUBB DETECTION INCEN		23 244,50	2 324,45			2 324,45	11 467,29	11 777,21
25/01/2005 L 10,00 10		23 244,50						
00024-000 CALACAIRE		289,93	28,99			28,99	116,85	173,08
20/12/2005 L 10,00 10		289,93						
00025-000 POMPE IRRIGATION		3 077,75	307,78			307,78	1 233,68	1 844,07
28/12/2005 L 10,00 10		3 077,75						
00026-000 EXTINCTEUR SICLI		875,04	175,01			175,01	748,65	126,39
21/09/2005 L 20,00 5		875,04						
00027-000 PACIFIC CHAUFFE EAU		1 487,84	297,57			297,57	1 265,50	222,34
30/09/2005 L 20,00 5		1 487,84						
00032-000 CUMULUS/ FACT CEDEO		528,62	52,86			52,86	156,23	372,39
17/01/2007 L 10,00 10		528,62						
00033-000 INSTAL. ELECTRIQUE CUISI		2 615,77	261,58			261,58	590,73	2 025,04
28/09/2007 L 10,00 10		2 615,77						
00034-000 RACCORDEMENT PLOMBER		425,73	42,57			42,57	93,77	331,96
18/10/2007 L 10,00 10		425,73						
00035-000 CHAUFFERIE ACCUEIL		1 154,23	115,42			115,42	254,25	899,98
18/10/2007 L 10,00 10		1 154,23						
00038-000 ALIM GAZ/ CUISINE ACCEUI		1 159,97	116,00			116,00	255,52	904,45
18/10/2007 L 10,00 10		1 159,97						
00039-000 LAVE LINGE OCCASION		800,00	200,00			200,00	337,22	462,78
24/04/2008 L 25,00 4		800,00						
00040-000 RENOVATION SALLE BAINS		1 954,54	195,45			195,45	211,74	1 742,80
01/12/2008 L 10,00 10		1 954,54						
00041-000 LGM PLACO BUREAU SECRE		4 596,85	114,92			114,92	114,92	4 481,93
03/03/2009 L 10,00 10		4 596,85						
00042-000 AGENCEMENT BUREAU AC		6 727,50	168,19			168,19	168,19	6 559,31
01/10/2009 L 10,00 10		6 727,50						
Total Compte 218100		82 688,45	7 498,75			7 498,75	46 436,54	36 251,91
		82 688,45						

Compte 218110 INSTALL.GENERALES URGENCE (22 biens)

00001-000 CHUBB CABLAGE		373,81	37,38			37,38	256,68	117,13
19/02/2003 L 10,00 10		373,81						
00002-000 SCHUBB DETECTION INCEN		13 029,25	1 302,93			1 302,93	8 512,48	4 516,77
19/06/2003 L 10,00 10		13 029,25						
00003-000 REVETEMENT ACCUEIL		952,21	95,22			95,22	642,21	310,00
03/04/2003 L 10,00 10		952,21						
00004-000 REMISE NORME ELECT		411,42	41,14			41,14	275,30	136,12
22/04/2003 L 10,00 10		411,42						

ASS CENTRE SAMUEL

Exercice du 01/01/2009 au 31/12/2009 (Euros)

INVENTAIRE COMPTABLE EN DETAIL

Période de traitement : du 01/01/2009 au 31/12/2009

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

Identification Date d'entrée	Plan d'amortissement	Val. d'actif	Amortissement pratiqué sur la période				Amt. cumulés	Valeur
		Base amort.	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Total	Dép. cumul.	résiduelle
00005-000 MUR DE SEPARATION		2 412,94	241,29			241,29	1 589,16	823,78
31/05/2003 L 10,00 10		2 412,94						
00006-000 GARDE CORPS ESCALIER		358,70					358,70	
15/04/2003 L 20,00 5		358,70						
00007-000 TOILETTE ETAGE URGENCE		1 089,13	108,91			108,91	609,29	479,84
27/05/2004 L 10,00 10		1 089,13						
00008-000 PLOMBERIE URGENCE 40%		1 680,27	168,03			168,03	940,03	740,24
27/05/2004 L 10,00 10		1 680,27						
00009-000 ELECTRICITE DORTOIR UR		1 605,84	160,58			160,58	897,02	708,82
30/05/2004 L 10,00 10		1 605,84						
00010-000 RACCORD TT A EGOUT		831,18	83,12			83,12	463,62	367,56
03/06/2004 L 10,00 10		831,18						
00011-000 AMENAG CHAMBRES		6 100,75	610,08			610,08	3 384,25	2 716,50
14/06/2004 L 10,00 10		6 100,75						
00012-000 TX RENOV PLOMBERIE CHA		2 520,40	252,04			252,04	1 438,73	1 081,67
16/04/2004 L 10,00 10		2 520,40						
00013-000 TRAVAUX SUR CHAUDIERE		306,02	30,60			30,60	165,84	140,18
30/07/2004 L 10,00 10		306,02						
00014-000 TRAVAUX CHAMBRES SALL		3 963,64	396,36			396,36	2 040,15	1 923,49
08/11/2004 L 10,00 10		3 963,64						
00015-000 BRANCHEMENT GAZ EDF		1 435,20	143,52			143,52	735,54	699,66
16/11/2004 L 10,00 10		1 435,20						
00016-000 TRAVAUX DE CHAUFFAGE		11 056,27	1 105,63			1 105,63	5 592,65	5 463,62
10/12/2004 L 10,00 10		11 056,27						
00017-000 DETECTION INCENDIE		6 942,90	694,29			694,29	3 425,16	3 517,74
25/01/2005 L 10,00 10		6 942,90						
00018-000 REPARATION CHAUFFERIE		2 426,19	242,62			242,62	1 178,05	1 248,14
23/02/2005 L 10,00 10		2 426,19						
00019-000 MODIFICATION CABLAGE		741,88	74,19			74,19	359,20	382,68
28/02/2005 L 10,00 10		741,88						
00020-000 PORTE FENETRE BOIS EXO		1 000,14	142,82			142,82	657,80	342,34
23/05/2005 L 14,28 7		1 000,14						
00021-000 MISE CONFORMITE CHAUFF		355,68	35,57			35,57	176,57	179,11
14/01/2005 L 10,00 10		355,68						
00022-000 ROCHER TVX ELEC MISE N		2 536,59	123,31			123,31	123,31	2 413,28
06/07/2009 L 10,00 10		2 536,59						
Total Compte 218110		62 130,41	6 089,63			6 089,63	33 821,74	28 308,67
		62 130,41						

Compte 218200 MATERIEL DE TRANSPORT (9 biens)

00001-000 205 JUNIOR		8 842,04					8 842,04	
01/06/1994 L 20,00 5		8 842,04						
00003-000 TRAFFIC RENAULT 9 PLACE		10 671,43					10 671,43	
29/01/1998 L 20,00 5		10 671,43						
00004-000 CYCLOMOTEUR ET CASQUE		672,30					672,30	
26/04/2000 L 20,00 5		672,30						
00005-000 SCUDO FIAT		7 530,00					7 530,00	
18/11/2002 L 25,00 4		7 530,00						
00005-010 SCUDO FIAT 40% CHRS		5 020,00					5 020,00	
18/11/2002 L 25,00 4		5 020,00						

ASS CENTRE SAMUEL

Exercice du 01/01/2009 au 31/12/2009 (Euros)

INVENTAIRE COMPTABLE EN DETAIL

Période de traitement : du 01/01/2009 au 31/12/2009

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

Identification Date d'entrée	Plan d'amortissement	Val. d'actif	Amortissement pratiqué sur la période				Amt. cumulés	Valeur résiduelle
		Base amort.	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Total	Dép. cumul.	
00006-000 TRAFFIC BERGES REPARATI		3 288,22					3 288,22	
17/10/2003 L 33,33 3		3 288,22						
00007-000 IVECO 35 S 11 V10D		10 076,60	1 668,24			1 668,24	10 076,60	
29/10/2004 L 20,00 5		10 076,60						
00008-000 SCOOTER 6902V		650,00	188,68			188,68	650,00	
31/07/2007 L 50,00 2		650,00						
00009-000 IVECO 8426TX16		16 999,99	3 400,00			3 400,00	6 970,00	10 029,99
13/12/2007 L 20,00 5		16 999,99						
Total Compte 218200		63 750,58	5 256,92			5 256,92	53 720,59	10 029,99
		63 750,58						

Compte 218300 MATERIEL BUREAU ET INFO. (40 biens)

00001-000 TABLE INFORMATIQUE		132,47					132,47	
01/11/1991 L 20,00 5		132,47						
00002-000 ARMOIRE A RIDEAUX		406,57					406,57	
01/11/1991 L 20,00 5		406,57						
00003-000 MEUBLE A RIDEAUX		461,77					461,77	
01/04/1994 L 20,00 5		461,77						
00004-000 ARMOIRE METALLIQUE		292,55					292,55	
01/11/1995 L 20,00 5		292,55						
00005-000 ARMOIRE METALLIQUE 2		292,55					292,55	
01/11/1995 L 20,00 5		292,55						
00008-000 BUREAU		618,64					618,64	
01/11/1995 L 20,00 5		618,64						
00009-000 COFFRE MOBILE		318,01					318,01	
01/11/1995 L 20,00 5		318,01						
00011-000 RETROPROJECTEUR		804,34					804,34	
01/05/1996 L 33,33 3		804,34						
00012-000 OFFICE PRO 97		419,19					419,19	
01/01/1997 L 100,00 1		419,19						
00016-000 MICRO CAGL 233 MHZ		2 027,57					2 027,57	
01/09/1998 L 33,33 3		2 027,57						
00017-000 IMPRIMANTE HP 890C		411,61					411,61	
01/09/1998 L 33,33 3		411,61						
00018-000 LOGICIEL OPHELLA		1 524,49					1 524,49	
01/01/1998 L 100,00 1		1 524,49						
00019-000 PHOTOCOPIEUR CANON		1 195,05					1 195,05	
01/08/1998 L 20,00 5		1 195,05						
00020-000 LOGICIEL OFFICE PRO97		718,87					718,87	
01/01/1998 L 100,00 1		718,87						
00021-000 MEUBLES BUREAU 2		218,79					218,79	
31/08/1999 L 20,00 5		218,79						
00022-000 ARMOIRE		564,96					564,96	
04/10/1999 L 20,00 5		564,96						
00023-000 MEUBLES DE BUREAU 4		862,09					862,09	
03/11/1999 L 20,00 5		862,09						
00024-000 ORDINATEUR		1 065,77					1 065,77	
13/06/2000 L 33,33 3		1 065,77						
00025-000 ETAGERES GRENIER 1/4 BE		98,85					98,85	
20/06/2001 L 20,00 5		98,85						

ASS CENTRE SAMUEL

Exercice du 01/01/2009 au 31/12/2009 (Euros)

INVENTAIRE COMPTABLE EN DETAIL

Période de traitement : du 01/01/2009 au 31/12/2009

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

Identification		Plan	Val. d'actif	Amortissement pratiqué sur la période				Amt. cumulés	Valeur
Date d'entrée	d'amortissement		Base amort.	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Total	Dép. cumul.	résiduelle
00025-010 ETAGERE GRENIER 2/4 CHR			197,71					197,71	
20/06/2001	L 20,00 5		197,71						
00025-020 ETAGERE GRENIER 1/4 BRIL			98,86					98,86	
20/06/2001	L 20,00 5		98,86						
00027-000 CLASSEUR RIDEAU NOIR 1/4			53,27					53,27	
12/06/2001	L 20,00 5		53,27						
00027-010 CLASSEUR RIDEAU NOIR 2/4			106,55					106,55	
12/06/2001	L 20,00 5		106,55						
00027-020 CLASSEUR RIDEAU NOIR 1/4			53,27					53,27	
12/06/2001	L 20,00 5		53,27						
00028-000 PHOTOCOPIEUR CANON			388,70					388,70	
14/01/2004	L 33,33 3		388,70						
00028-010 PHOTOCOPIEUR CANON 1/4			388,70					388,70	
14/01/2004	L 33,33 3		388,70						
00028-020 PHOTOCOPIEUR CANON 1/4			388,70					388,70	
14/01/2004	L 33,33 3		388,70						
00028-030 PHOTOCOPIEUR CANON 1/4			388,70					388,70	
14/01/2004	L 33,33 3		388,70						
00029-000 ORDINATEUR 1/4 URGENCE			224,75					224,75	
21/01/2004	L 33,33 3		224,75						
00029-010 ORDINATEUR 1/4 CHRS			224,75					224,75	
21/01/2004	L 33,33 3		224,75						
00029-020 ORDINATEUR 1/4 BERGES			224,75					224,75	
21/01/2004	L 33,33 3		224,75						
00029-030 ORDINATEUR 1/4 BRILLAC			224,75					224,75	
21/01/2004	L 33,33 3		224,75						
00030-000 CID BARBONE AZUS PC			856,00	222,79			222,79	856,00	
12/10/2006	L 33,33 3		856,00						
00031-000 DELL PC INSPIRON 1501			596,80	182,40			182,40	596,80	
01/12/2006	L 33,33 3		596,80						
00032-000 DELL PORTABLE			674,54	224,82			224,82	414,67	259,87
27/02/2008	L 33,33 3		674,54						
00033-000 PC PORTABLE SECRETARIA			0,01						0,01
19/01/2009	L 20,00 5		0,01						
00033-010 QP PC PORT SECRETARIAT			146,97	27,92			27,92	27,92	119,05
19/01/2009	L 20,00 5		146,97						
00033-020 QP PC PORT SECRETARIAT			146,97	27,92			27,92	27,92	119,05
19/01/2009	L 20,00 5		146,97						
00033-030 QP PC PORT SECRETARIAT			146,97	27,92			27,92	27,92	119,05
19/01/2009	L 20,00 5		146,97						
00033-040 QP PC PORT SECRETARIAT			146,97	27,92			27,92	27,92	119,05
19/01/2009	L 20,00 5		146,97						
Total Compte 218300			18 112,83	741,69			741,69	17 376,75	736,08
			18 112,83						

INVENTAIRE COMPTABLE EN DETAIL

Période de traitement : du 01/01/2009 au 31/12/2009

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

Identification	Plan	Val. d'actif	Amortissement pratiqué sur la période				Amt. cumulés	Valeur
Date d'entrée	d'amortissement	Base amort.	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Total	Dép. cumul.	résiduelle

Compte 218400 MOBILIER (4 biens)								
00001-000 FAUTEUILS ENTREE		134,92					134,92	
28/07/1999 L 100,00 1		134,92						
00002-000 MOBILIER CHRS		14 467,20					14 467,20	
07/10/1999 L 20,00 5		14 467,20						
00003-000 MOBILIER BOIS BLANC		570,00	114,00			114,00	256,82	313,18
30/09/2007 L 20,00 5		570,00						
00004-000 MOBILIER AMENAGT APPA		1 764,77	441,19			441,19	1 236,56	528,21
12/03/2007 L 25,00 4		1 764,77						
Total Compte 218400		16 936,89	555,19			555,19	16 095,50	841,39
		16 936,89						

TOTAL (176 biens)		756 801,50	38 344,79			38 344,79	386 569,93	370 231,57
		756 801,50						

INVENTAIRE COMPTABLE EN SYNTHESE

Période de traitement : du 01/01/2009 au 31/12/2009

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

	Valeur d'actif	Base amort.	Amort. antérieurs	Amort. période	Amort. cumulés	Déprec. cumulée	Valeur résiduelle
Compte 205000 CONCESS. BREVETS LICENCE	339,90	339,90	339,90		339,90		
Compte 211000 TERRAINS (1 bien)	6 960,97	6 960,97					6 960,97
Compte 213000 CONSTRUCTIONS (17 biens)	329 053,75	329 053,75	123 767,73	7 028,37	130 796,10		198 257,65
Compte 213100 BATIMENTS (1 bien)	91 500,00	91 500,00	27 081,46	4 575,00	31 656,46		59 843,54
Compte 214000 CONSTRUCT./ SOL D'AUTRUI	5 259,73	5 259,73	4 449,08	155,24	4 604,32		655,41
Compte 215000 INST.TECH.MAT.OUTIL.INDU	52 930,74	52 930,74	39 241,66	3 022,40	42 264,06		10 666,68
Compte 215100 INST.COMPLEXES SPECIALIS.	11 245,36	11 245,36	6 036,37	1 899,25	7 935,62		3 309,74
Compte 215400 MATERIEL INDUSTRIEL (6 bie	15 891,89	15 891,89		1 522,35	1 522,35		14 369,54
Compte 218100 AAI DIVERS (30 biens)	82 688,45	82 688,45	38 937,79	7 498,75	46 436,54		36 251,91
Compte 218110 INSTALL.GENERALES URGEN	62 130,41	62 130,41	27 732,11	6 089,63	33 821,74		28 308,67
Compte 218200 MATERIEL DE TRANSPORT (9	63 750,58	63 750,58	48 463,67	5 256,92	53 720,59		10 029,99
Compte 218300 MATERIEL BUREAU ET INFO.	18 112,83	18 112,83	16 635,06	741,69	17 376,75		736,08
Compte 218400 MOBILIER (4 biens)	16 936,89	16 936,89	15 540,31	555,19	16 095,50		841,39
TOTAL (176 biens)	756 801,50	756 801,50	348 225,14	38 344,79	386 569,93		370 231,57

DOTATION AUX AMORTISSEMENTS / DEPRECIATIONS / PROVISIONS

Période de traitement : du 01/01/2009 au 31/12/2009

Présentation par rubrique - Toutes les immobilisations (Euros)

Jour	Compte	Axe 1	Axe 2	Débit	Crédit	Libellé
Journal OD 12/2009 - Ecritures comptables						
31	681120			39 172,27		Dotation aux amortissements
31	687100			32 250,13		Dotation aux amort. except.
31	281300				7 200,62	Amort. des immobilisations
31	281310				4 575,00	Amort. des immobilisations
31	281400				155,24	Amort. des immobilisations
31	281500				3 022,40	Amort. des immobilisations
31	281510				1 899,25	Amort. des immobilisations
31	281540				1 522,35	Amort. des immobilisations
31	281810				40 404,11	Amort. des immobilisations
31	281811				6 089,63	Amort. des immobilisations
31	281820				5 256,92	Amort. des immobilisations
31	281830				741,69	Amort. des immobilisations
31	281840				555,19	Amort. des immobilisations
31	675200			22 570,72		VNC immobilisations cédées
31	281300			7 313,28		Amortissement immo. cédées
31	281810			40 008,27		Amortissement immo. cédées
31	213000				29 884,00	Cession immobilisation
31	218100				40 008,27	Cession immobilisation
TOTAL				141 314,67	141 314,67	

DOTATION AUX AMORTISSEMENTS / DEPRECIATIONS / PROVISIONS

Période de traitement : du 01/01/2009 au 31/12/2009

Présentation par rubrique - Toutes les immobilisations (Euros)

Jour	Compte	Axe 1	Axe 2	Débit	Crédit	Libellé
------	--------	-------	-------	-------	--------	---------

Journal OD 12/2009 - Ecritures analytiques -axe 1 Samuel

31	681120	ALT	NIMP	441,19		Dotation aux amortissements
31	681120	ASSO	NIMP	1 227,76		Dotation aux amortissements
31	681120	BERGES	NIMP	4 076,82		Dotation aux amortissements
31	681120	BRILLAC	NIMP	5 616,20		Dotation aux amortissements
31	681120	CHRS	NIMP	16 772,33		Dotation aux amortissements
31	681120	URGENCE	NIMP	11 037,97		Dotation aux amortissements
31	687100	ASSO	NIMP	32 250,13		Dotation aux amort. except.
31	675200	ASSO	NIMP			VNC immobilisations cédées
31	675200	CHRS	NIMP	22 570,72		VNC immobilisations cédées

TOTAL				93 993,12		
--------------	--	--	--	------------------	--	--

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

		31/12/2008	31/12/2009	1	2	3	4	5	6
		Total	Total	CHRS	AC URGENCE	BRILLAC	BERGES	ASSO	ALT
PRODUITS D'EXPLOITATION									
<u>Production vendue</u>									
701700	FLEURS	72 041	71 564			71 564			
701701	CARTE MESSAGES	1 188	264	264					
701703	FLEURS ET LEGUMES		1 468			1 468			
702000	PETIT BOIS	7 798	7 877				7 877		
Total		81 027	81 172	264	-	73 032	7 877	-	-
<u>Prestations de services</u>									
704000	TRAVAUX	32 405	34 788	-		4 425	30 363		
708000	PARTICIPATION ACCUEILLIS	23 958	17 950	17 950					
708100	LOYER PAVILLON	600							
Total		56 963	52 738	17 950	-	4 425	30 363	-	-
MONTANT NET DES PRODUITS D'EXPL.		137 990	133 910	18 214	-	77 457	38 239	-	-
<u>Subventions d'exploitation</u>									
741200	ECOUTE 115	11 482	12 526		12 526				
741300	SUBV.FONCT. CHGES DDASS	237 500	203 375	203 375					
741310	REPRISE DEFICIT	-	59 999	59 999					
741400	DDASS SUBV.ACC.URGENCE	85 800	85 800		85 800				
741410	SUBVENTION AU	-	17 160		17 160				
742001	REMBST NUIT. ENFANT A.U.	22 169	41 088		41 088				
742002	REMBST NUIT. ADULTE A.U	26 060	-						
743000	SUBV. CONSEIL GENERAL	74 730	63 668			34 860	28 808		
743400	SUBVENTION CONSEIL REGION	47 131	50 439			26 101	24 339		
743500	F.S.E.	83 000	16 641			15 970	671		
744000	SUBV. COMMUNES	960	1 200					1 200	
745000	CAF	13 922	15 164	15 164					
746100	CNASEA CAV CAE	158 503	188 444			99 924	88 520		
746110	CNASEA AIDE ACCOMPAGNEM	8 400	8 950			4 475	4 475		
746400	CONTRAT D AVENIR	74 218	76 376			48 223	28 153		
747000	CAF ALT	28 783	24 602						24 602
Total		872 659	865 431	278 538	156 573	229 553	174 965	1 200	24 602
<u>Reprises sur amort, dépréc. prov. et transf.de ch</u>									
791000	TRANSFERTS CHARGES D'EXP	4 511	1 458	829		521	108		
791100	REMBST FORMATIONS	19 257	31 800	22 531	- 6	3 018	6 257		
791110	REMBOURSEMENTS ASSURAN	-	9 180	6 794		2 386			
Total		23 768	42 438	30 154	- 6	5 925	6 365	-	-
<u>Collectes</u>									
754000	DONS	2 507	1 380					1 380	
754300	PORTES OUVERTES	884	1 416					1 416	
Total		3 390	2 796	-	-	-	-	2 796	-
<u>Autres produits</u>									
758000	PRODUITS DIVERS GEST.COUR	160	773			45	100	628	
758800	REMBST IJSS	1 060		677	658	- 1 755	420		
758990	PENSIONS ALT	1 826	1 273						1 273
Total		3 045	2 046	677	658	- 1 710	520	628	1 273
Total des produits d'exploitation		1 040 852	1 046 621	327 583	157 226	311 225	220 089	4 624	25 875
CHARGES D'EXPLOITATION									
<u>Achats de matières premières</u>									
601200	ACHATS MATIERES BRILLAC	31 502	36 403		136	36 267			
602201	ACH. ALIMENT CHRS	26 689	30 771	30 234		4		533	
602202	FOURN ALIMENT AC URGENCE	5 445	4 150		4 150				
Total		63 636	71 324	30 234	4 287	36 271	-	533	-
<u>Variation de stocks (matières premières)</u>									
603100	VAR.STOCKS MAT.1ERE,FOUR	- 1 486	1 956			1 956			
Total		- 1 486	1 956	-	-	1 956	-	-	-
<u>Autres achats et charges externes</u>									
606100	CARBURANT	11 315	9 986	2 188	649	2 908	4 193	47	
606121	EDF CHRS	4 897	6 286	6 286					
606122	EDF AC URGENCE	1 332	5 027		5 027				
606125	CHAUFFAGE	-	1 068			1 068			

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

		31/12/2008	31/12/2009	1	2	3	4	5	6
		Total	Total	CHRS	AC URGENCE	BRILLAC	BERGES	ASSO	ALT
606126	EDF / GAZ ALT	1 517	651						651
606131	GAZ CHRS AC URGENCE	15 513	18 268	8 133	10 135				
606141	EAU CHRS	406	468	388	51			29	
606142	EAU ACCUEIL URGENCE	249	335		335				
606145	EAU PAVILLON	-	40					40	
606146	EAU ALT	162	90						90
606300	FOURNIT.ENTRET. & PETIT	10 944	15 907	4 087	920	4 397	4 800	1 642	62
606322	PRODUITS ENTRETIEN AC URG	4 953	3 177	2 767	409				
606400	FOURNITURES ADMINISTRIVE	3 838	4 085	1 925	669	640	741	110	
606800	FOURNITURES LOISIRS	2 330	312	52	96		39	125	
606900	FOURNITURES MEDICALES	401	419	90	329				
613500	LOCATIONS MOBILIERES	310	1 225	188	22	33	146	836	
613501	LOC. MATERIELS A.URGENCE	1 289	1 289	387	387	258	258		
613507	LOC PHOTOCOPIEUR	526	475	208	148	60	60		
613510	LOCATION DIAC	8 698	8 698	8 698					
615000	ENTRETIENS DIVERS	1 419	1 977	1 456	299	112	110		
615020	ENTRETIEN LOCAUX	4 756	3 060	45	51	2 365	96	504	
615030	ENTRETIEN MAT. AGRICOLE	1 523	675			252	423		
615050	ENTRETIEN VEHICULES	2 470	4 875	2 805	536	98	1 437		
615200	ENTRETIENS BIENS IMMOB	3 409	1 142	490			30	622	
615600	MAINTENANCE	5 697	6 766	3 449	2 728	218	371		
616000	ASSURANCES	7 664	7 942	3 112	1 323	1 319	1 142	868	178
618100	DOCUMENTATION GENERALE	933	907	553	72		52	230	
618500	FORMATIONS	16 410	21 677	10 683	14	5 756	5 252		
621000	PERS EXTERIEUR POUR INFO	817	1 665	1 166	166	166	166		
622600	HONORAIRES	10 374	15 326	10 245	2 541	1 270	1 270		
623100	ANNONCES & INSERTIONS	302	224	195	23		5		
624100	DEPLACEMENTS S/ ACTIVITES	2 616	1 689	16	1 632	41			
625100	DEPLACEMENT FORMATIONS	10 768	9 888	5 402	1 041	993	2 453		
625101	REPAS / FORMATION CHRS	-	5 332	2 409	779	840	1 305		
626000	TELEPHONE	5 339	5 431	2 131	1 210	921	1 169		
626200	FRAIS POSTAUX	2 352	2 352	635	485	861	371		
627200	COMMIS. & FRAIS /EMPRUNTS	1 481	1 030					1 030	
628000	COTISATIONS ET ADHESIONS	3 765	4 015	1 375	1 390	625	625		
Total		150 778	173 698	81 564	33 439	25 199	26 513	6 002	980
<u>Impôts, taxes et versements assimilés</u>									
631100	TAXE SUR LES SALAIRES	25 453	34 199	14 364	4 104	7 866	7 866		
635120	TAXES FONCIERES	2 849	2 700					2 700	
635300	DROITS ENREGISTREMENTS	32							
Total		28 334	36 899	14 364	4 104	7 866	7 866	2 700	-
<u>Salaires et traitements</u>									
641000	SALAIRES PERMANENTS	358 638	438 853	186 244	53 262	99 024	100 323		
641010	SALAIRES CAE/CAV	239 793	250 377			140 469	109 908		
641200	CONGES PAYES PERMANENTS	2 815	6 768	6 131	1 922	79	2 480		
641210	PROV. CONGES PAYES CAE/CA	1 566	4 412			3 462	950		
641400	INDEMNITES AVANTAGES DIV	-	16 243	14 439	1 804				
Total		599 680	716 653	206 814	53 144	243 034	213 661	-	-
<u>Charges sociales</u>									
645000	CHARGES M.S.A. PERMANENT	124 469	163 014	68 466	19 562	37 493	37 493		
645010	CHARGES MSA CAE CAV	35 146	33 454			19 007	14 447		
645100	CHARGES C.C.P.M.A	15 630	9 943	2 687	768	3 455	3 033		
645400	POLE EMPLOI / CRT	-	10 535	9 475	1 060				
645500	URSSAF ATELIERS	545	344	344					
645700	CHARGES UNIFAF	14 132	16 831	4 548	1 299	5 849	5 135		
645800	CHARGES /CP PERMANENTS	2 327	2 135	2 296	894	177	910		
645810	CHARGES S/CP CAE CAV	92	805			643	162		
Total		192 157	237 061	87 816	21 795	66 270	61 180	-	-
<u>Dotations aux amortissements sur immobilisations</u>									
681100	DOT AMORT CORPORELLES	40 410	39 172	16 772	11 038	5 616	4 077	1 228	441
Total		40 410	39 172	16 772	11 038	5 616	4 077	1 228	441
<u>Autres charges</u>									
654000	PERTES /CREANCES IRRECOUV	2 378	4 627	3 028	1 589		10		
658000	CHARGES DIV.GEST.COURANT	1 251	833			80	744	9	

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

	31/12/2008	31/12/2009	1	2	3	4	5	6
	Total	Total	CHRS	AC URGENCE	BRILLAC	BERGES	ASSO	ALT
658200 PECULES	1 134	720	720					
658300 CHARGES LOCATIVES ALT	9 325	3 628						3 628
Total	14 089	9 809	3 748	1 589	80	754	9	3 628
Total des charges d'exploitation	1 087 597	1 286 572	441 311	129 396	386 292	314 051	10 472	5 050
RESULTAT D'EXPLOITATION	- 46 745	- 239 951	- 113 728	27 830	- 75 067	- 93 962	- 5 849	20 825
PRODUITS FINANCIERS								
<u>De participations</u>								
761000 PRODUITS DE PARTICIPAT.	385	349					349	
Total	385	349	-	-	-	-	349	-
Total des produits financiers	385	349	-	-	-	-	349	-
CHARGES FINANCIERES								
<u>Intérêts et charges assimilées</u>								
661100 INTERETS DES EMPRUNTS	5 489	3 537	94	2 767			675	
661600 AGIOS	216	583					583	
Total	5 705	4 119	94	2 767	-	-	1 258	-
Total des charges financières	5 705	4 119	94	2 767	-	-	1 258	-
RESULTAT FINANCIER	- 5 321	- 3 770	- 94	- 2 767	-	-	- 909	-
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT	- 52 066	- 243 721	- 113 823	25 063	- 75 067	- 93 962	- 6 758	20 825
PRODUITS EXCEPTIONNELS								
<u>Sur opérations de gestion</u>								
771000 PROD.EXCEPT./OPER.GESTION	185	9 719	9 719					
Total	185	9 719	9 719	-	-	-	-	-
<u>Sur opérations en capital</u>								
775200 PRODUITS CES.IMM.CORPORE	959	105 000					105 000	
777001 QP SUBV. CHRS	3 239	3 239	3 239					
777004 QP SUBV. INVEST BERGES	3 400	3 400				3 400		
Total	7 598	111 639	3 239	-	-	3 400	105 000	-
Total des produits exceptionnels	7 783	121 357	12 957	-	-	3 400	105 000	-
CHARGES EXCEPTIONNELLES								
<u>Sur opérations de gestion</u>								
671200 PENALITES AMENDES	202							
Total	202	-	-	-	-	-	-	-
<u>Sur opérations en capital</u>								
675200 Valeur comptable immo corpo. céd	-	22 571	-				22 571	
Total	-	22 571	-	-	-	-	22 571	-
<u>Dotations aux amort., aux dépréciations et provisions</u>								
687100 DOT.AMORT.EXCEPT.IMMOBIL	331	32 250					32 250	
Total	331	32 250	-	-	-	-	32 250	-
Total des charges exceptionnelles	533	54 821	-	-	-	-	54 821	-
RESULTAT EXCEPTIONNEL	7 249	66 537	12 957	-	-	3 400	50 179	-
Total des produits	1 049 020	1 168 328	340 541	157 226	311 225	223 489	109 973	25 875
Total des charges	1 093 836	1 345 513	441 406	132 163	386 292	314 051	66 551	5 050
SOLDE INTERMEDIAIRE	- 44 816	- 177 185	- 100 865	25 063	- 75 067	- 90 562	43 422	20 825
<u>+ Report de ressources non utilisées des exercices ant</u>								
789400 REPRISE FONDS DEDIES FONC	-	6 857	6 857					
Total	-	6 857	6 857	-	-	-	-	-
<u>- Engagements à réaliser sur ressources affectées</u>								
689400 ENGAG. A REALISER S/ SUBV	21 719							
Total	21 719	-	-	-	-	-	-	-
EXCEDENT OU DEFICIT	- 66 535	- 170 328	- 94 008	25 063	- 75 067	- 90 562	43 422	20 825