

DOCUMENTS COMPTABLES



ASSD ADAVIP
SERVICE D'AIDE AUX VICTIMES.
14 RUE DES CURES
RESIDENCE LES REMPARTS PORTE C

53000 LAVAL
Exercice du 01/01/2009 au 31/12/2009

Les montants figurant sur ces documents sont exprimés en Euros

FIDUCIAL EXPERTISE
53 RUE RENAISE
BP 0531
53000 LAVAL
02.43.53.27.62

ASSD ADAVIP
14 RUE DES CURES
RESIDENCE LES REMPARTS PORTE C

53000 LAVAL

SOMMAIRE

Rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels	p. 3
COMPTES ANNUELS	p. 4
. Bilan actif	p. 5
. Bilan passif	p. 6
. Compte de résultat	p. 7
. Annexe	p. 9
DETAIL DES COMPTES ANNUELS	p.24

FIDUCIAL EXPERTISE
53 RUE RENAISE
BP 0531
53000 LAVAL
02.43.53.27.62

**RAPPORT
DE FIDUCIAL EXPERTISE
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Aux termes de la mission de participation à l'établissement des comptes annuels qui nous a été confiée par ASSD ADAVIP nous déclarons que les comptes annuels se rapportant à l'exercice du 01/01/2009 au 31/12/2009 caractérisé notamment par les données suivantes :

- Total du bilan :	71 502,43	euros
- Produits d'exploitation	229 134,20	euros
- Déficit	-5 411,60	euros

ont été établis à partir des pièces, documents et informations fournis par l'associatio

Nos travaux -qui ne constituent pas un audit- ont été conduits en conformité avec les dispositions de l'Ordonnance du 19/09/1945 régissant l'Ordre des experts comptables et avec les normes générales et les normes de travail spécifiques à la mission de présentation édictées par cet Ordre et dans le respect des dispositions du règlement n° 99 - 01 du CRC.

A LAVAL

Le 05/02/2010

Pour FIDUCIAL EXPERTISE
Société d'Expertise Comptable

Bertrand COUGNAUD
Directeur d'Agence

ASSD ADAVIP
14 RUE DES CURES
RESIDENCE LES REMPARTS PORTE C

53000 LAVAL

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2009 au 31/12/2009

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2009	Net au 31/12/2008
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets, licences, marques ...				
Fonds Commercial (1)				
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels, outillage				
Autres	8 206	6 483	1 723	327
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participation				
Titres immo. de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
Total	8 206	6 483	1 723	327
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, approvisionnement	196		196	
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances & acomptes versés sur command				
Créances (3)				
Créances usagers et comptes rattachés				
Autres	12 924		12 924	15 888
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	54 400		54 400	64 540
Charges constatées d'avance (3)	2 260		2 260	111
Total	69 780		69 780	80 540
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL ACTIF	77 986	6 483	71 502	80 867
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				
ENGAGEMENTS RECUS				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	Net au 31/12/2009	Net au 31/12/2008
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatif sans droit de reprise	3 049	3 049
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise		
Réserves		
Report à nouveau	-6 073	-14 097
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-5 412	8 025
Autres fonds associatifs		
- Fonds associatif avec droit de reprise		
. apports	35 148	35 148
. legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés		
. résultats sous contrôle de tiers financeurs		
- Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
- Subv. d'investis. sur des biens non renouvelables par l'organisme		
- Provisions réglementées		
- Droits des propriétaires (Commodat)		
Total	26 713	32 124
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
FONDS DEDIES		
Sur subventions de fonctionnement		
Sur autres ressources		
Total		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières divers (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 871	1 184
Dettes fiscales et sociales	39 782	41 816
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 137	957
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance (1)		4 785
Total	44 790	48 743
Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	71 502	80 867
(1) Dont à plus d'un an		
(1) Dont à moins d'un an		48 743
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
ENGAGEMENTS DONNES		

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	du 01/01/2009 au 31/12/2009	% PE	du 01/01/2008 au 31/12/2008	% PE	Var. en val. annuelle	
					en euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION (1) :						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	21 019	9,17	30 497	13,11	-9 478	-31,08
Montant net du chiffre d'affaires	21 019	9,17	30 497	13,11	-9 478	-31,08
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	206 244	90,01	200 494	86,16	5 750	2,87
Reprises sur prov. et amort, transfer	321	0,14	794	0,34	-473	-59,54
Cotisations	390	0,17	405	0,17	-15	-3,70
Autres produits	1 160	0,51	500	0,21	660	132,00
Total	229 134	100,00	232 690	100,00	-3 555	-1,53
CHARGES D'EXPLOITATION (2) :						
Achats de marchandises						
Variation des stocks						
Achats de matière pre. et autres approv						
Variation des stocks	-196	-0,09			-196	#####
Autres achats et charges externes	56 616	24,71	47 019	20,21	9 597	20,41
Impôts, taxes et versements assimilés	7 236	3,16	7 249	3,12	-13	-0,18
Salaires et traitements	128 815	56,22	128 447	55,20	368	0,29
Charges sociales	41 796	18,24	42 520	18,27	-724	-1,70
Dotations aux amort. et aux prov.						
- Sur immobilisations : dot. aux amort.	713	0,31	327	0,14	385	117,78
- Sur immobilisations : dot. aux dép.						
- Sur actif circulant : dot. aux dép.						
- pour risques et charges : dot. aux prov						
Subventions accordées par l'associatio						
Autres charges			0	0,00	-0	-100,00
Total	234 979	102,55	225 562	96,94	9 417	4,18
Résultat d'exploitation	-5 845	-2,55	7 128	3,06	-12 973	-182,01
Quote-parts de résultat sur op. en commun						
Excédent ou déficit transféré						
Déficit ou excédent transféré						
Produits financiers						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés	776	0,34	952	0,41	-176	-18,45
Reprises sur prov. et dép. transf de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de V.M.P						
Total	776	0,34	952	0,41	-176	-18,45
Charges financières						
Dotations aux amort. et dép. et prov						
Intérêts et charges assimilées	3	0,00	55	0,02	-52	-94,55
Différence négatives de change						
Charges nettes sur cession de V.M.P.						
Total	3	0,00	55	0,02	-52	-94,55
Résultat financier	773	0,34	897	0,39	-124	-13,78
Y compris :						
Redevances de crédit-bail mobilier	3 129		2 943		186	6,32
Redevances de crédit-bail immobilier						
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs						
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs						
(3) Dont produits concernant les entités liées.						
(4) Dont intérêts concernant les entités liées.						

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	du 01/01/2009 au 31/12/2009	% PE	du 01/01/2008 au 31/12/2008	% PE	Var. en val. annuelle	
					en euros	%
RESULTAT COURANT	-5 072	-2,21	8 025	3,45	-13 096	-163,20
PRODUITS EXCEPTIONNELS :						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Reprises prov.et dép. et transf de c						
Total						
CHARGES EXCEPTIONNELLES :						
Sur opérations de gestion	340	0,15			340	#####
Sur opérations en capital						
Dotations aux amort.et dép. et aux prov						
Total	340	0,15			340	#####
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-340	-0,15			-340	#####
Participation des salariés aux résultats						
Impôts sur les bénéfices						
SOLDE INTERMEDIAIRE	-5 412	-2,36	8 025	3,45	-13 436	-167,44
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
Engagements à réaliser sur des ressources affectées						
TOTAL DES PRODUITS	229 911		233 642		-3 731	-1,60
TOTAL DES CHARGES	235 322		225 617		9 705	4,30
EXCEDENT OU DEFICIT	-5 412	-2,36	8 025	3,45	-13 436	-167,44
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES						
Produits						
Bénévolat						
Prestations en nature						
Dons en nature						
Total						
CHARGES						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et services						
Personnel bénévole						
Total						

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

ANNEXE

- | **Règles et méthodes comptables**
- | **Faits majeurs de l'exercice**
- | **Nouvelles règles comptables sur les actifs**
- | **Notes sur le Bilan Actif**
- | **Notes sur le Bilan Passif**
- | **Notes sur le Compte de Résultat**
- | **Engagements financiers et autres informations**

ANNEXE

Exercice clos le : 31/12/2009

Durée : 12 mois

1 REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du Plan Comptable Général et du règlement 99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations.

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

- continuité de l'activité
- 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.

2 FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE

3 NOUVELLES REGLES COMPTABLES SUR LES ACTIFS, AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS

OPTIONS RETENUES DANS LE CADRE DU REGLEMENT CRC 2004-06

	Date de 1ère option	Option pour la comptabilisation		Non concerné
		en charges	à l'actif	
Frais d'acquisition				
des immobilisations corporelles et incorporelles		☐	☐	☒
des titres de participation		☐	☐	☒
des autres titres immobilisés et titres de placement		☐	☐	☒
Coûts d'emprunts activables		☐	☐	☒
montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice				
Dépenses de développement remplissant les critères d'activation		☐	☐	☒
montant comptabilisé en charges pour l'exercice				

COMPOSANTS IDENTIFIES EN APPLICATION DU REGLEMENT CRC 2002-10

	Valeurs brutes	Amortissements et dépréciations	Valeurs nettes
Constructions			
Installations techniques, matériels et outillages industriels			
Autres immobilisations corporelles			

AMORTISSEMENTS

Les plans d'amortissement des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

Durées d'amortissement

Immobilisations non décomposées :

amortissement en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

Modes d'amortissement

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire ou du mode dégressif.

	Immobilisations non décomposées		Immobilisations décomposées			
	Mode	Durée	Mode	Durée	Mode	Durée
Immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriel						
Autres immobilisations corporelles	L et D	2 à 5 ans				

4 NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Frais d'établissement :

Frais de constitution.....
Frais de premier établissement.....

Valeur nette	Taux amortissement

Fonds commercial :

Eléments achetés.....
Eléments réévalués.....
Eléments reçus en apport.....

Valeur nette	Taux amortissement

Actif immobilisé :**Valeurs brutes**

Immobilisations incorporelles.....
Immobilisations corporelles.....
Immobilisations financières.....

Total.....

A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
14 965	2 108	8 867	8 206
14 965	2 108	8 867	8 206

Amortissements et provisions

Immobilisations incorporelles.....
Immobilisations corporelles.....
Immobilisations financières.....

Total.....

A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
14 638	713	8 868	6 483
14 638	713	8 868	6 483

Créances représentées par des effets de commerce :

Usagers.....
Autres créances.....

Etat des créances :

Actif immobilisé.....
Actif circulant et charges constatées d'avance.

Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
15 184	15 184	

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

Créances rattachées à des participations.....
Immobilisations financières.....
Usagers et comptes rattachés.....
Autres créances.....
Disponibilités.....

Charges constatées d'avance :

5 NOTES SUR LE BILAN PASSIF

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS

	A l'ouverture	Augmentations	Diminutions	A la clôture
Fonds associatifs sans droit de reprise.....	3 049			3 049
Ecart de réévaluation sur des bien sans droit de reprise.....				
Réserves.....				
Report à nouveau.....	-14 097	8 025		-6 073
Résultat comptable de l'exercice...	8 025		13 437	-5 412
Fonds associatifs avec droit de reprise.....	35 148			35 148
Ecart de réévaluation sur des bien avec droit de reprise.....				
Subventions d'investissement non renouvelables par l'organisme.....				
Provisions réglementées.....				
Droits des propriétaires(Commoda				
Total.....	32 124	8 025	13 437	26 713

5 NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

TABLEAU DES RESERVES, PROVISIONS ET DEPRECIATIONS

	A l'ouverture	Augmentation	Diminutions	A la clôture
Réserves				
Indisponibles.....				
Statutaires ou contractuelles.....				
Réserves réglementées :				
- plus-values nettes long terme.....				
- sur octroi de subvention d'invest.....				
- autres.....				
Autres réserves :				
- de propre assureur.....				
- pour projet associatif.....				
- diverses.....				
Total (1)				
Provisions réglementées				
Relatives aux immobilisations.....				
Relatives au stocks.....				
Relatives aux autres éléments d'actif....				
Amortissements dérogatoires.....				
Provision spéciale de réévaluation.....				
Plus-value réinvestie.....				
Autres provisions réglementées.....				
Total (2)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour litiges.....				
Provisions pour garanties aux usagers..				
Provisions pour risques d'emploi.....				
Provision pour amendes et pénalités....				
Provision pour grosses réparations.....				
Autres provisions risques et charges.....				
Total (3)				
Dépréciations				
Sur immobilisations				
- incorporelles.....				
- corporelles.....				
- financières.....				
Sur stocks et en cours.....				
Sur cptes usagers et cptes rattachés....				
Autres dépréciations.....				
Total (4)				
Total général (1 + 2 + 3 + 4)				
Dont dotations et reprises :				
- d'exploitation.....				
- financières.....				
- exceptionnelles.....				

5 NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DEDIES

	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours de l'exercice B	Engagements à réaliser sur nouvelles ressources affectées C	Fonds restants à engager en fin d'exercice D=A-B+C
Subventions					
Total					
Apports, dons, legs					
Apports					
Sous-total					
Dons manuels					
Sous-total					
Legs et donations					
Sous-total					
Total					

5 NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

TABLEAU DE REPARTITION DU RESULTAT DE L'EXERCICE

	Déficit	Excédent
Résultat comptable de l'exercice	5 411,60	
- dont part du résultat sur gestion propre	5 411,60	
- dont part du résultat sous contrôle des tiers financeurs (détails).....		

5 NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

Etats des dettes :

	Montant brut	A 1an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissement de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	3 871	3 871		
Dettes fiscales et sociales	39 782	39 782		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	1 137	1 137		
Produits constatés d'avance				
Total :	44 790	44 790		

Dettes représentées par des effets de commerce :

Dettes financières.....
Fournisseurs.....
Autres dettes.....

Charges à payer incluses dans les postes du bilan

Emprunts et dettes auprès établissements de crédit
Emprunts et dettes financières diverses
Fournisseurs.....
Dettes fiscales et sociales.....
Autres dettes

	3 563
	13 015

Produits constatés d'avance :

6 NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Par catégorie	Chiffre d'affaires		%	
	N	N-1	N	N-1
Missions de justice	9 334	16 025	44,41	52,55
Frais de mission TGI Laval MP	11 685	14 472	55,59	47,45
Total	21 019	30 497	100,00	100,00

Par secteur géographique	Chiffre d'affaires		%	
	N	N-1	N	N-1
Total				

VENTILATION DES RESSOURCES

	Ressources		%	
	N	N-1	N	N-1
Subventions	206 244	200 494	99,25	99,55
Cotisations	390	405	0,19	0,20
Dons	1 160	500	0,56	0,25
Apports				
Legs et donations				
Prod. liés à des financements réglemen				
Ventes de dons en nature				
Autres prod. de la générosité du public				
Total	207 794	201 399	100,00	100,00

6 NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT (suite)**CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES****1. Méthode de valorisation des contributions volontaires figurant au compte de résultat.**

Nature	Méthode de valorisation

2. Informations sur les contributions volontaires ne figurant pas au compte de résultat.

Nature	Valorisation
Mise à disposition d'un psychologue par le Conseil Général	le coût global annuel salaires et charges patronales est de 71654 euros (selon éléments du dernier bulletin de salaire de décembre 2009). Cette somme ne figure pas au compte de résultat.

7 ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Engagements reçus :

Legs et donations autorisés par l'organisme de tutelle..
 Legs et donations acceptés par les organes
 statutairement compétents.....
 Ressources en nature stockées.....
 Garanties, cautions obtenues.....
 Droit d'usage des locaux
 Autorisation de découvert
 Autres engagements

--

Engagements donnés :

Avals et cautions.....
 Droit d'usage de locaux concédés par l'association.....
 Autres engagements
 Location XEROX (TTC)

57 171

Dettes garanties par des sûretés réelles

Montant garanti

--

--

Engagements pris en matière de pensions, retraites et indemnités assimilées :

Engagements

Exercice en cours		Exercice précédent	
Provisionné	Non provis.	Provisionné	Non provis.

Régimes à prestations définies

Régimes additifs en droits

Régimes chapeaux

--	--	--	--

Indemnités de fin de carrière

	6 675		
--	-------	--	--

Méthodes et hypothèses utilisées :

Méthode utilisée : rétrospective des unités de crédits projetées (PBO-IAS/FAS87)

Hypothèse utilisée : 100% départ volontaire

7 ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS (suite)

Engagements

de crédit bail :

Terrains
Constructions
Inst. techn., mat. & out
Autres immo. corp.
Immo. en cours

Redevances payées		Redevances restant à payer				Prix achat résiduel (1)
Exercice	Cumulées	jusqu'à 1 an	+1 à 5 ans	+ 5 ans	Tot. à payer	

Totaux

--	--	--	--	--	--	--

(1) Selon contrat

AUTRES INFORMATIONS

Les heures acquises au titre du DIF par les salariés à la date du 31/12/2009 sont de 336 heures.

La rémunération brute des trois plus haut cadre dirigeant pour l'exercice représentent la somme de 41163 euros.

ASSD ADAVIP
14 RUE DES CURES
RESIDENCE LES REMPARTS PORTE C

53000 LAVAL

**DETAILS
DES COMPTES ANNUELS**

Exercice du 01/01/2009 au 31/12/2009

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2009	Net au 31/12/2008
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets, licences, marques ...				
Fonds Commercial (1)				
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels, outillage				
218300 MATERIEL BUREAU & INFORMAT	8 206		8 206	14 965
281830 AMORT.MAT.BUREAU & INFORM		6 483	-6 483	-14 638
Autres	8 206	6 483	1 723	327
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participation				
Titres immo. de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
Total	8 206	6 483	1 723	327
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
322500 STOCKS FOURNITURES DE BUR	196		196	
Matières premières,approvisionnement	196		196	
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2009	Net au 31/12/2008
Avances & acomptes versés sur command				
Créances (3)				
Créances usagers et comptes rattachés				
468700 DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	12 924		12 924	15 888
Autres	12 924		12 924	15 888
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
512510 LIVRET BLEU CREDIT MUTUEL	51 009		51 009	51 233
512520 CREDIT MUTUEL CPTÉ GESTION	214		214	133
512530 CREDIT MUTUEL CPTÉ GENERA	2 040		2 040	12 218
512540 CREDIT MUTUEL RELAIS MEDIAT	1 137		1 137	957
Disponibilités	54 400		54 400	64 540
486000 CHARGES CONSTATEES D'AVAN	2 260		2 260	111
Charges constatées d'avance (3)	2 260		2 260	111
Total	69 780		69 780	80 540
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	77 986	6 483	71 502	80 867
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				
ENGAGEMENTS RECUS				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				

	Net au 31/12/2009	Net au 31/12/2008
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
102000 FONDS ASSO SANS DROIT REPRISE	3 049	3 049
Fonds associatif sans droit de reprise	3 049	3 049
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise		
Réserves		
119000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	-6 073	-14 097
Report à nouveau	-6 073	-14 097
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-5 412	8 025
Autres fonds associatifs		
- Fonds associatif avec droit de reprise		
103400 APPORT AVEC DROIT DE REPRISE	35 148	35 148
. apports	35 148	35 148
. legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés		
. résultats sous contrôle de tiers financeurs		
- Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
- Subv. d'investis. sur des biens non renouvelables par l'organisme		
- Provisions réglementées		
- Droits des propriétaires (Commodat)		
Total	26 713	32 124
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
FONDS DEDIES		
Sur subventions de fonctionnement		
Sur autres ressources		
Total		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières divers (3)		

	Net au 31/12/2009	Net au 31/12/2008
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
401000 FOURNISSEURS	309	
408100 FOURN.FACTURES NON PARVENUES	3 563	1 184
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 871	1 184
431000 SECURITE SOCIALE	13 532	12 686
437300 CAISSE RETRAITE ET PREVOYANCE	3 945	3 810
437350 CAISSE RETRAITE CADRES	204	199
437400 ASSEDIC	2 523	2 321
447110 TAXES SUR LES SALAIRES	5 844	5 874
447130 FORMATION PROFES. CONTINUE	719	776
428200 DETTES. PROV. CONGES A PAYER	9 250	11 235
438200 CHARGES SOC.SUR CONGES A PAYER	3 714	4 451
448200 CHARGES FISC./ CONGES A PAYER	51	62
448600 ETAT-CHARGES A PAYER		402
Dettes fiscales et sociales	39 782	41 816
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
467100 RELAIS MEDIATION	1 137	957
Autres dettes	1 137	957
Instruments de trésorerie		
487000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		4 785
Produits constatés d'avance (1)		4 785
Total	44 790	48 743
Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	71 502	80 867
(1) Dont à plus d'un an		
(1) Dont à moins d'un an		48 743
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
ENGAGEMENTS DONNES		

	du 01/01/2009	%	du 01/01/2008	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2009	PE	au 31/12/2008	PE	en euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION (1) :						
Ventes de marchandises						
706103 MISSIONS JUSTICE ESR	9 334	4,07	16 025	6,89	-6 691	-41,75
706112 FRAIS MISSION TGI LAVAL M	11 685	5,10	14 472	6,22	-2 787	-19,26
Production vendue (biens et services)	21 019	9,17	30 497	13,11	-9 478	-31,08
Montant net du chiffre d'affaires	21 019	9,17	30 497	13,11	-9 478	-31,08
Production stockée						
Production immobilisée						
740240 SUBV. C.U.C.S.PART VILLE	10 970	4,79	10 000	4,30	970	9,70
740241 SUBV.CUCS PART ETAT ACS	16 180	7,06			16 180	#####
740242 CUCS PART CAF	2 850	1,24			2 850	#####
740243 CAF ACTION IPM	3 000	1,31			3 000	#####
740300 SUBVENTION CONSEIL GEN	22 000	9,60	22 000	9,45		
740400 SUBVENTION MAYENNE VILL	2 000	0,87	1 592	0,68	408	25,63
740500 SUBVENTION COM COM CH-	1 500	0,65	1 500	0,64		
740510 SUBVENTION VILLE CHATEA	2 000	0,87	1 500	0,64	500	33,33
740520 DDTEFP	4 000	1,75	3 000	1,29	1 000	33,33
740560 SUBVENTION CCAS EVRON	1 800	0,79	1 650	0,71	150	9,09
740600 SUBVENTION MINISTERE JU	84 000	36,66	80 000	34,38	4 000	5,00
740700 SUBVENTION CAF			2 850	1,22	-2 850	-100,00
740900 SUBV.AUTRES COMMUNES	859	0,37	902	0,39	-43	-4,77
741110 LACSE F.I.P.D.GENDARMERI	23 500	10,26	25 000	10,74	-1 500	-6,00
741113 LACSE : I.P.M.	22 000	9,60	27 000	11,60	-5 000	-18,52
741120 FIV PART ETAT CUCS			15 850	6,81	-15 850	-100,00
742401 CONVENTION SPIP-STAGE	300	0,13	150	0,06	150	100,00
742500 SUBV.PREF. MILDT	3 000	1,31	3 000	1,29		
742600 CONVENTION EDUCATION N	1 100	0,48	1 100	0,47		
743300 SUBV. VILLAVAL CONTRIBUT	2 400	1,05	2 400	1,03		
743600 SUBVENTION DTPJJ	1 000	0,44	1 000	0,43		
743610 SDFE CAMPAGNE MUTILATI	1 785	0,78			1 785	#####
Subventions d'exploitation	206 244	90,01	200 494	86,16	5 750	2,87
791000 TRANSFERT CHARGES EXPL	321	0,14	794	0,34	-473	-59,54
Reprises sur prov. et amort, transfer	321	0,14	794	0,34	-473	-59,54
756000 COTISATIONS	390	0,17	405	0,17	-15	-3,70
Cotisations	390	0,17	405	0,17	-15	-3,70
758100 DONS MANUELS NON AFFEC	1 160	0,51	500	0,21	660	132,00
Autres produits	1 160	0,51	500	0,21	660	132,00
Total	229 134	100,00	232 690	100,00	-3 555	-1,53
CHARGES D'EXPLOITATION (2) :						
Achats de marchandises						
Variation des stocks						
Achats de matière pre. et autres approv						

	du au	01/01/2009 31/12/2009	% PE	du au	01/01/2008 31/12/2008	% PE	Var. en val. annuelle	
							en euros	%
603200 VAR. STK. AUTRES APPROVI		-196	-0,09				-196	#####
Variation des stocks		-196	-0,09				-196	#####
606110 ELECTRICITE		2 705	1,18		3 632	1,56	-927	-25,53
606300 FOURN. ENTRET. ET PT. EQ		995	0,43		928	0,40	67	7,20
606400 FOURNITURES ADMINISTRA		2 929	1,28		2 392	1,03	538	22,50
606800 AUTRES MATIERES & FOUR		95	0,04				95	#####
611000 SOUS-TRAITANCE GENERAL		1 072	0,47				1 072	#####
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES		9 804	4,28		9 639	4,14	165	1,71
613500 LOCATIONS MOBILIERES		2 838	1,24		2 555	1,10	283	11,10
613510 XEROS LOCATION		291	0,13		388	0,17	-97	-25,00
615200 ENTRETIEN IMMOBILIER		84	0,04				84	#####
615600 MAINTENANCE		282	0,12		1 774	0,76	-1 492	-84,10
615601 XEROX		2 167	0,95				2 167	#####
616000 PRIMES D'ASSURANCES		2 176	0,95		1 933	0,83	243	12,55
616310 GARANTIE D'ASSURANCE JU		57	0,02				57	#####
618101 DOCUMENTATION AIDE VICT		464	0,20		549	0,24	-85	-15,45
618300 DOCUMENTATION TECHNIQ		15	0,01				15	#####
621000 PERSONNEL EXTERIEUR		1 595	0,70		1 877	0,81	-282	-15,04
622600 HONORAIRES		9 443	4,12		2 996	1,29	6 447	215,20
622601 HONORAIRES VACATION		850	0,37				850	#####
623000 PUBLICITE, PUBLICATIONS		2 046	0,89		703	0,30	1 343	190,97
623810 CADEAUX					268	0,12	-268	-100,00
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENT		28	0,01				28	#####
625122 FRAIS DEPLACEMENTS M.P.		1 068	0,47		971	0,42	97	9,98
625183 FRAIS DEPLACEMENTS E.S.		486	0,21		317	0,14	169	53,24
625191 FRAIS DT AV		6 147	2,68		6 742	2,90	-594	-8,81
625510 SNCF INAVEM		735	0,32		980	0,42	-245	-25,01
625700 RECEPTIONS		1 129	0,49		1 362	0,59	-233	-17,11
626100 AFFRANCHISSEMENTS		1 035	0,45		925	0,40	110	11,86
626200 TELEPHONE		4 076	1,78		3 835	1,65	241	6,29
626211 TÉL. AIDE VICTIMES		1 245	0,54		1 681	0,72	-436	-25,96
626223 TEL.PORTABLE ESR		262	0,11		303	0,13	-41	-13,62
628100 COTISATIONS		498	0,22		270	0,12	228	84,26
Autres achats et charges externes		56 616	24,71		47 019	20,21	9 597	20,41
631100 TAXE SUR LES SALAIRES		5 844	2,55		5 874	2,52	-30	-0,51
631110 IMPOT : TAXE HABITATION		482	0,21		402	0,17	80	19,90
631300 PARTIC.FORMAT.CONTINUE		719	0,31		776	0,33	-57	-7,34
631600 CHARGES FISCALES S/CP		-11	-0,00		-0	-0,00	-11	#####
631800 AUTRES IMPOTS ET TAXES		202	0,09		197	0,08	5	2,54
Impôts, taxes et versements assimilés		7 236	3,16		7 249	3,12	-13	-0,18
641100 SALAIRES APPOINTEM.COM		130 800	57,08		128 474	55,21	2 327	1,81
641200 CONGES PAYES		-1 986	-0,87		-27	-0,01	-1 959	#####
Salaires et traitements		128 815	56,22		128 447	55,20	368	0,29
645100 COTISATIONS A L'URSSAF		27 802	12,13		26 754	11,50	1 048	3,92
645300 COTISATIONS RETRAITE NO		8 109	3,54		7 891	3,39	218	2,76
645350 COTISATIONS RETRAITE CA		600	0,26		679	0,29	-80	-11,71
645400 COTISATIONS ASSEDIC		5 564	2,43		5 298	2,28	266	5,02
645600 CHARGES SOCIALES S/CP		-737	-0,32		1 119	0,48	-1 856	-165,87

	du	01/01/2009	%	du	01/01/2008	%	Var. en val. annuelle	
	au	31/12/2009	PE	au	31/12/2008	PE	en euros	%
647500 MEDECINE DU TRAVAIL, PHA		318	0,14		311	0,13	7	2,31
648701 FORMATION A.V. + FRAIS DÉ		140	0,06		453	0,19	-313	-69,04
648703 FORMATION A. COLOMBEL					15	0,01	-15	-100,00
Charges sociales		41 796	18,24		42 520	18,27	-724	-1,70
Dotations aux amort. et aux prov.								
681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPOR		713	0,31		327	0,14	385	117,78
- Sur immobilisations : dot. aux amort.		713	0,31		327	0,14	385	117,78
- Sur immobilisations : dot. aux dép.								
- Sur actif circulant : dot. aux dép.								
- pour risques et charges : dot. aux prov								
Subventions accordées par l'associatio								
658000 CHARGES DIVERSES GESTI					0	0,00	-0	-100,00
Autres charges					0	0,00	-0	-100,00
Total		234 979	102,55		225 562	96,94	9 417	4,18
Résultat d'exploitation		-5 845	-2,55		7 128	3,06	-12 973	-182,01
Quote-parts de résultat sur op. en commun								
Excédent ou déficit transféré								
Déficit ou excédent transféré								
Produits financiers								
De participation								
D'autres valeurs mobilières et créances								
768100 INTERETS DES CPTES FINAN		776	0,34		952	0,41	-176	-18,45
Autres intérêts et produits assimilés		776	0,34		952	0,41	-176	-18,45
Reprises sur prov. et dép. transf de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions de V.M.P								
Total		776	0,34		952	0,41	-176	-18,45
Charges financières								
Dotations aux amort. et dép. et prov								
661600 INTERETS BANCAIRES		3	0,00		55	0,02	-52	-94,55
Intérêts et charges assimilées		3	0,00		55	0,02	-52	-94,55
Différence négatives de change								
Charges nettes sur cession de V.M.P.								
Total		3	0,00		55	0,02	-52	-94,55
Résultat financier		773	0,34		897	0,39	-124	-13,78
Y compris :								

	du 01/01/2009	%	du 01/01/2008	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2009	PE	au 31/12/2008	PE	en euros	%
Redevances de crédit-bail mobilier	3 129		2 943		186	6,32
Redevances de crédit-bail immobilier						
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs						
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs						
(3) Dont produits concernant les entités liées.						
(4) Dont intérêts concernant les entités liées.						

	du au	01/01/2009 31/12/2009	% PE	du au	01/01/2008 31/12/2008	% PE	Var. en val. annuelle	
							en euros	%
RESULTAT COURANT		-5 072	-2,21		8 025	3,45	-13 096	-163,20
PRODUITS EXCEPTIONNELS :								
Sur opérations de gestion								
Sur opérations en capital								
Reprises prov.et dép. et transf de c								
Total								
CHARGES EXCEPTIONNELLES :								
671200 PENALITES, AMENDES FISC.&		40	0,02				40	#####
671300 DONS, LIBERALITES		300	0,13				300	#####
Sur opérations de gestion		340	0,15				340	#####
Sur opérations en capital								
Dotations aux amort.et dép. et aux prov								
Total		340	0,15				340	#####
RESULTAT EXCEPTIONNEL		-340	-0,15				-340	#####
Participation des salariés aux résultats								
Impôts sur les bénéfices								
SOLDE INTERMEDIAIRE		-5 412	-2,36		8 025	3,45	-13 436	-167,44
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs								
Engagements à réaliser sur des ressources affectées								
TOTAL DES PRODUITS		229 911			233 642		-3 731	-1,60
TOTAL DES CHARGES		235 322			225 617		9 705	4,30
EXCEDENT OU DEFICIT		-5 412	-2,36		8 025	3,45	-13 436	-167,44

	du au	01/01/2009 31/12/2009	% PE	du au	01/01/2008 31/12/2008	% PE	Var. en val. annuelle	
							en euros	%
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES								
Produits								
Bénévolat								
Prestations en nature								
Dons en nature								
Total								
CHARGES								
Secours en nature								
Mise à disposition gratuite de biens et services								
Personnel bénévole								
Total								