

ASSOCIATION REGIE DE QUARTIERS

2 COURS MARCEL PAGNOL

BATIMENT H - N° 37

71100 CHALON SUR SAONE

**COMPTES ANNUELS du 01/01/2009 au 31/12/2009**

Pages

**CAGEC COTELLE HUBERT**

19 RUE D'ALSACE-LORRAINE

71100 CHALON SUR SAONE

03 85 48 62 78

# **ASSOCIATION REGIE DE QUARTIERS**

*2 COURS MARCEL PAGNOL*

*BATIMENT H - N° 37*

*71100 CHALON SUR SAONE*

*Dossier financier de l'exercice en Euros*

*Période du 01/01/2009 au 31/12/2009*

*Activité principale de l'entreprise :*

Nous vous présentons ci-après le dossier financier qui se décompose ainsi :

- Les comptes annuels
- Le dossier de gestion
- Les autres états

Fait à **CHALON SUR SAONE**

Le

**GREVOST CHRISTOPHE**

**HUBERT JEAN-FRANCOIS**

**CAGEC COTELLE HUBERT**

*19 RUE D'ALSACE-LORRAINE*

*71100 CHALON SUR SAONE*

*03 85 48 62 78*

## **RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS**

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

**ASSOCIATION REGIE DE QUARTIERS  
2 COURS MARCEL PAGNOL  
BATIMENT H - N° 37  
71100 CHALON SUR SAONE**

pour l'exercice du 01/01/2009 au 31/12/2009,

et conformément à nos accords , j'ai effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des Experts Comptables.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	419 868 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	610 463 Euros
- Résultat net comptable,	9 251 Euros

Fait à CHALON SUR SAONE  
Le 10/03/2010

**GREVOST CHRISTOPHE**

**HUBERT JEAN-FRANCOIS**

ASSOCIATION REGIE DE QUARTIERS

2 COURS MARCEL PAGNOL

BATIMENT H - N° 37

71100 CHALON SUR SAONE

## **COMPTES ANNUELS**

***CAGEC COTELLE HUBERT***

*19 RUE D'ALSACE-LORRAINE*

*71100 CHALON SUR SAONE*

*03 85 48 62 78*

## BILAN ACTIF

<b>ACTIF</b>		Exercice N 31/12/2009 12			Exercice N-1 31/12/2008 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires	3 934	3 300	634	431	203	47.13
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	170 447	127 600	42 846	54 936	12 090	22.01
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)						
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières							
	<b>TOTAL I</b>	174 380	130 900	43 480	55 367	11 887	21.47
	Comptes de liaison <b>TOTAL II</b>						
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	STOCKS ET EN COURS						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	CREANCES (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés	107 279	3 075	104 204	96 005	8 199	8.54
	Autres créances	93 183		93 183	21 934	71 249	324.84
Valeurs mobilières de placement	123 800		123 800	105 417	18 383	17.44	
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	54 285		54 285	140 108	85 823	61.26	
Charges constatées d'avance (3)	917		917	960	43	4.48	
	<b>TOTAL III</b>	379 463	3 075	376 388	364 423	11 965	3.28
<b>Comptes de Régularisation</b>	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	553 843	133 975	419 868	419 790	78	0.02

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

## BILAN PASSIF

<b>PASSIF</b>		<b>Exercice N</b> 31/12/2009 12	<b>Exercice N-1</b> 31/12/2008 12	<b>Ecart N / N-1</b>	
				<b>Euros</b>	<b>%</b>
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>Fonds propres</b>				
	Fonds associatifs sans droit de reprise				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	295 075	295 075		
	Report à nouveau	32 198		32 198	
	<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)</b>	<b>9 251</b>	<b>32 198</b>	<b>41 449</b>	<b>128.73</b>
	<b>Autres fonds associatifs</b>				
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Apports					
Legs et donations					
Résultats sous contrôle de tiers financeurs					
Ecarts de réévaluation					
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	10 055	15 516	5 462	35.20	
Provisions réglementées					
Droit des propriétaires					
<b>TOTAL I</b>	<b>282 182</b>	<b>278 393</b>	<b>3 789</b>	<b>1.36</b>	
	<b>TOTAL II</b>				
<b>PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS</b>	Comptes de liaison				
	Provisions pour risques		16 000	16 000	100.00
	Provisions pour charges	8 353	6 308	2 045	32.42
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement				
	Fonds dédiés sur autres ressources				
<b>TOTAL III</b>		<b>8 353</b>	<b>22 308</b>	<b>13 955</b>	<b>62.56</b>
<b>DETTES (1)</b>	Emprunts obligataires				
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	5 484	8 730	3 247	37.19
	Emprunts et dettes financières divers				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	20 175	18 597	1 578	8.48
	Dettes fiscales et sociales	103 675	91 762	11 913	12.98
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes				
	Instruments de trésorerie				
<b>Comptes de Régularisation</b>	Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL IV</b>		<b>129 333</b>	<b>119 089</b>	<b>10 244</b>	<b>8.60</b>
	Ecarts de conversion passif (V)				
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>		<b>419 868</b>	<b>419 790</b>	<b>78</b>	<b>0.02</b>

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

129 333      119 089

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

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2009	12	31/12/2008	12	Euros	%
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>						
Ventes de marchandises						
Production vendue de Biens et Services	610 463		585 306		25 156	4.30
<b>CHIFFRE D'AFFAIRES NET</b>	<b>610 463</b>		<b>585 306</b>		<b>25 156</b>	<b>4.30</b>
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	526 097		414 920		111 177	26.79
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	34 979		16 609		18 370	110.60
Collectes						
Cotisations	70		20		50	250.00
Autres produits	92		171		79	46.28
<b>TOTAL I</b>	<b>1 171 700</b>		<b>1 017 026</b>		<b>154 674</b>	<b>15.21</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION (2)</b>						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	172 022		163 367		8 655	5.30
Impôts, taxes et versements assimilés	38 171		22 660		15 512	68.45
Salaires et traitements	759 143		680 248		78 895	11.60
Charges sociales	184 359		151 785		32 573	21.46
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	25 788		23 351		2 438	10.44
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions	587		3 933		3 346	85.07
Pour risques et charges : dotations aux provisions						
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)	2 388		50		2 338	NS
<b>TOTAL II</b>	<b>1 182 459</b>		<b>1 045 394</b>		<b>137 065</b>	<b>13.11</b>
<b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>10 759</b>		<b>28 368</b>		<b>17 610</b>	<b>62.07</b>
<b>QUOTES-PARTS DE RESULTATS SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN</b>						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2009	12	31/12/2008	12	Euros	%
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés	1 430		2 518		1 088	43.20
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>TOTAL V</b>	1 430		2 518		1 088	43.20
<b>CHARGES FINANCIERES</b>						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées	350		229		121	52.78
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>TOTAL VI</b>	350		229		121	52.78
<b>2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>	1 080		2 289		1 209	52.80
<b>3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>	9 678		26 079		16 401	62.89
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	9 931		8 897		1 034	11.62
Produits exceptionnels sur opérations en capital	17 267		7 330		9 937	135.57
Reprises sur provisions et transferts de charges	16 000		42 282		26 282	62.16
<b>TOTAL VII</b>	43 198		58 509		15 311	26.17
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	16 003		43 567		27 564	63.27
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	8 266		89		8 178	NS
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions			20 973		20 973	100.00
<b>TOTAL VIII</b>	24 269		64 628		40 359	62.45
<b>4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>	18 929		6 119		25 048	409.33
Impôts sur les bénéfices (IX)						
<b>TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)</b>	1 216 328		1 078 053		138 275	12.83
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)</b>	1 207 078		1 110 251		96 826	8.72
<b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>	9 251		32 198		41 449	128.73
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
<b>5. EXCEDENTS OU DEFICITS</b>	9 251		32 198		41 449	128.73

## DETAIL BILAN ACTIF

<b>ACTIF</b>	<b>Exercice N</b>		<b>Exercice N-1</b>		<b>Ecart N / N-1</b>	
	31/12/2009	12	31/12/2008	12	Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES	633.84		430.80		203.04	47.13
20500000 LOGICIELS	3 933.57		3 043.75		889.82	29.23
28050000 AMORT.LOGICIELS	3 299.73		2 612.95		686.78	26.28
<b>AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>42 846.36</b>		<b>54 936.34</b>		<b>12 089.98</b>	<b>22.01</b>
21810000 INSTALLATION- AGENCEMENTS	12 882.85		12 882.85			
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	99 088.29		105 332.77		6 244.48	5.93
21830000 MATERIEL BUREAU- INFORMATIQUE	22 946.86		20 250.37		2 696.49	13.32
21840000 MOBILIER	10 917.30		10 917.30			
21850000 MATERIEL DE JARDIN	12 157.92		12 157.92			
21860000 MATERIEL ET OUTILLAGE	8 305.92		8 032.40		273.52	3.41
21870000 ALARME	4 147.54		4 147.54			
28181000 AMORT.INSTALLATIONS-AGENCEMENT	6 755.63		5 505.88		1 249.75	22.70
28182000 AMORT.MATERIEL TRANSPORT	68 557.91		67 457.16		1 100.75	1.63
28183000 AMORT.MATERIEL BUREAU	19 147.64		15 811.10		3 336.54	21.10
28184000 AMORT.MOBILIER	10 917.30		10 917.30			
28185000 AMORT.MATERIEL DE JARDIN	11 374.42		9 677.90		1 696.52	17.53
28186000 AMORT.MATERIEL ET OUTILLAGE	6 699.88		5 267.93		1 431.95	27.18
28187000 AMORT.ALARME	4 147.54		4 147.54			
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>43 480.20</b>		<b>55 367.14</b>		<b>11 886.94</b>	<b>21.47</b>
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	104 203.71		96 004.59		8 199.12	8.54
41110000 CLIENTS	104 203.71		97 215.12		6 988.59	7.19
41600000 CLIENTS DOUTEUX	3 075.00				3 075.00	
41810000 CLIENTS-FACTURE A ETABLIR			4 731.75		4 731.75	100.00
49100000 PROVISION DEPRECIATION CLIENTS	3 075.00		5 942.28		2 867.28	48.25
<b>AUTRES CREANCES</b>	<b>93 182.66</b>		<b>21 933.70</b>		<b>71 248.96</b>	<b>324.84</b>
40110000 FOURNISSEURS	12.13		372.67		360.54	96.75
42500000 PERSONNEL-AVANCES ET ACOMPTES	1 600.00				1 600.00	
42700000 PERSONNEL - SAISIE SUR SALAIRE			392.60		392.60	100.00
42870000 PERSONNEL-PRODUITS A RECEVOIR	19.77				19.77	
43870000 ORGANISMES SOCIAUX A RECEVOIR	736.73		2 120.23		1 383.50	65.25
44110000 SUBVENT.INVEST.DDTE			1 500.00		1 500.00	100.00
44130000 SUBVENT.INVEST.VILLE CHALON			1 500.00		1 500.00	100.00
44171000 SUBVENTION CONSEIL GENERAL	10 687.40		10 948.20		260.80	2.38
44173000 SUBVENTION CONSEIL REGIONAL	8 000.00				8 000.00	
44174000 SUBVENTION FSE	21 021.00				21 021.00	
44178000 SUBVENTION VILLE CHALON	10 000.00				10 000.00	
44179000 SUBVENTION ETAT - DDTE	3 000.00		2 000.00		1 000.00	50.00
44179100 SUBVENTION BANQUE ALIMENTAIRE	6 860.43				6 860.43	
44179200 SUBVENTION GRAND CHALON	19 400.00		600.00		18 800.00	NS
44870000 ORGANISMES SOCIAUX -A RECEVOIR	4 814.18				4 814.18	
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	7 031.02		2 500.00		4 531.02	181.24
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>	<b>123 799.89</b>		<b>105 416.54</b>		<b>18 383.35</b>	<b>17.44</b>
50300000 VALEURS MOBILIERES PLACEMENT	123 799.89		105 416.54		18 383.35	17.44
<b>DISPONIBILITES</b>	<b>54 284.50</b>		<b>140 107.99</b>		<b>85 823.49</b>	<b>61.26</b>
51200000 BANQUE CAISSE D'EPARGNE	17 557.66		60 746.49		43 188.83	71.10
51210000 LIVRET CAISSE D'EPARGNE	36 448.14		79 018.01		42 569.87	53.87
53100000 CAISSE	278.70		343.49		64.79	18.86

**DETAIL BILAN ACTIF**

<b>ACTIF</b>	<b>Exercice N</b>	<b>Exercice N-1</b>	<b>Ecart N / N-1</b>	
	31/12/2009 12	31/12/2008 12	<b>Euros</b>	<b>%</b>
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	917.00	960.00	43.00	4.48
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	917.00	960.00	43.00	4.48
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	376 387.76	364 422.82	11 964.94	3.28
<b>TOTAL GENERAL</b>	419 867.96	419 789.96	78.00	0.02

## DETAIL BILAN PASSIF

<b>PASSIF</b>	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2009 12	31/12/2008 12	Euros	%
AUTRES RESERVES	295 074.87	295 074.87		
10680000 AUTRES RESERVES	258 574.87	258 574.87		
10688000 RESERVES SUIVI INSERTION	36 500.00	36 500.00		
REPORT A NOUVEAU	<del>32 198.48</del>		<del>32 198.48</del>	
11900000 rREPORT A NOUVEAU DEBITEUR	<del>32 198.48</del>		<del>32 198.48</del>	
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	9 250.59	<del>32 198.48</del>	41 449.07	128.73
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES	10 054.73	15 516.47	<del>5 461.74</del>	<del>35.20</del>
13100000 SUBVENTION BANQUE ALIMENTAIRE		43 277.76	<del>43 277.76</del>	<del>100.00</del>
13120000 SUBVENTION AGGLO MOBILITE	4 000.00	4 000.00		
13130000 SUBVENTION CG POINT MOBILITE	4 535.39	4 535.39		
13140000 SUBVENTION CHALON MOBILITE	1 500.00	1 500.00		
13150000 SUBVENTION ETAT-DDTE-MOBILITE	5 519.96	5 519.96		
13170000 SUBVENTION TRANSDEV-MOBILITE	9 000.00	9 000.00		
13910000 AMORT.SUBVENTION BANQUE ALIMEN		<del>43 277.76</del>	43 277.76	100.00
13920000 AMORT.SUBVENTION EMPLOI MOB.	<del>14 500.62</del>	<del>9 038.88</del>	<del>5 461.74</del>	<del>60.42</del>
<b>TOTAL FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>282 181.71</b>	<b>278 392.86</b>	<b>3 788.85</b>	<b>1.36</b>
PROVISIONS POUR RISQUES		16 000.00	<del>16 000.00</del>	<del>100.00</del>
15180000 AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES		16 000.00	<del>16 000.00</del>	<del>100.00</del>
PROVISIONS POUR CHARGES	8 353.00	6 308.00	2 045.00	32.42
15310000 PROVISIONS POUR RETRAITES	8 353.00	6 308.00	2 045.00	32.42
<b>TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES</b>	<b>8 353.00</b>	<b>22 308.00</b>	<b>13 955.00</b>	<b>62.56</b>
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	5 483.69	8 730.41	<del>3 246.72</del>	<del>37.19</del>
16400000 EMPRUNT CAISSE EPARGNE	5 463.96	8 698.99	<del>3 235.03</del>	<del>37.19</del>
16884000 INTERETS COURUS SUR EMPRUNT	19.73	31.42	11.69	37.21
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	20 174.61	18 597.05	1 577.56	8.48
40110000 FOURNISSEURS	8 703.21	11 679.48	<del>2 976.27</del>	<del>25.48</del>
40810000 FOURNISSEURS-FACT.NON PARVENUE	11 471.40	6 917.57	4 553.83	65.83
DETTES FISCALES ET SOCIALES	103 674.95	91 761.64	11 913.31	12.98
421HATTA	0.80		0.80	
42820000 PERSONNEL-PROV. CONGES A PAYER	31 911.02	34 423.67	<del>2 512.65</del>	<del>7.30</del>
42860000 PERSONNEL-AUTRES CHARGES A PAY	15 269.53		15 269.53	
43100000 SECURITE SOCIALE	16 418.00	14 887.00	1 531.00	10.28
43710000 ASSEDIC	4 118.00	3 984.00	134.00	3.36
43720000 MEDERIC	17 963.00	17 318.00	645.00	3.72
43740000 AG2R PREVOYANCE	1 983.00	1 877.00	106.00	5.65
43820000 CHARG.SOCIALES CONGES A PAYER	7 891.60	8 512.97	<del>621.37</del>	<del>7.30</del>
43860000 ORGANISMES SOCIAUX A PAYER	1 164.00	873.00	291.00	33.33
44190000 SUBVENTION INVEST. A REVERSER		2 500.00	<del>2 500.00</del>	<del>100.00</del>
44700000 TAXE SUR SALAIRES	2 147.00	2 242.00	95.00	4.24
44860000 ETAT-CHARGES A PAYER	4 809.00	5 144.00	<del>335.00</del>	<del>6.51</del>
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>129 333.25</b>	<b>119 089.10</b>	<b>10 244.15</b>	<b>8.60</b>



## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2009	12	31/12/2008	12	Euros	%
<b>PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES</b>	<b>610 462.68</b>		<b>585 306.36</b>		<b>25 156.32</b>	<b>4.30</b>
70610000 PRESTATIONS MARCHE ACTIVE	2 294.70		2 673.12		378.42	14.16
70611000 PRESTATIONS LE GRAND CHALON	23 258.69		23 382.60		123.91	0.53
70613000 PRESTATIONS AVENIR GESTION			98.91		98.91	100.00
70614000 PRESTATIONS CCAS CHALON	38 042.28		33 689.55		4 352.73	12.92
70615000 PRESTATIONS DESPLAT			103.65		103.65	100.00
70616000 PRESTATIONS DPJJ	22 567.92		22 095.72		472.20	2.14
70617000 PRESTATIONS EASY			98.82		98.82	100.00
70618000 PRESTATIONS GIP	1 048.92		1 018.44		30.48	2.99
70619000 PRESTATIONS REGIE NEYRAT	7 435.40		5 746.26		1 689.14	29.40
70620000 PRESTATIONS OPAC	426 771.82		429 871.76		3 099.94	0.72
70621000 PRESTATIONS PARTICULIERS	30 920.76		21 809.42		9 111.34	41.78
70623000 PRESTATIONS SAUVEGARDE ENFANCE	8 304.00		4 908.22		3 395.78	69.19
70624000 PRESTATIONS SIVOM ACCORD			1 556.93		1 556.93	100.00
70626000 PRESTATIONS VILLE DE CHALON	39 085.28		32 712.68		6 372.60	19.48
70629000 PRESTATIONS ASTI	62.52		1 370.28		1 307.76	95.44
70630000 PRESTATIONS MAISON EMPLOI			777.00		777.00	100.00
70631000 PRESTATIONS POINT MOBILITE	1 979.00		3 393.00		1 414.00	41.67
70632000 PRESTATIONS HUBILIAC	5 069.15				5 069.15	
70633000 PRESTATIONS POLE EMPLOI	80.00				80.00	
70634000 PRESTATIONS ARTHUR IMMOBILIER	1 703.25				1 703.25	
70635000 PRESTATIONS COIFFURE	65.00				65.00	
70636000 PRESTATIONS LOGIVIE	402.03				402.03	
70637000 PRESTATIONS MAISON ENFANCE	1 371.96				1 371.96	
<b>CHIFFRE D'AFFAIRES NET</b>	<b>610 462.68</b>		<b>585 306.36</b>		<b>25 156.32</b>	<b>4.30</b>
<b>SUBVENTIONS D'EXPLOITATION</b>	<b>526 096.95</b>		<b>414 919.76</b>		<b>111 177.19</b>	<b>26.79</b>
74910000 SUBVENTION VILLE DE CHALON	19 000.00				19 000.00	
74911000 SUBVENTION FSE	21 021.00				21 021.00	
74914000 SUBVENTION CONSEIL GENERAL	60 121.00		44 839.00		15 282.00	34.08
74915000 SUBVENTION DDTEFP - INSERTION	9 000.00		4 000.00		5 000.00	125.00
74916000 SUBVENTION CONSEIL REGIONAL	15 000.00		4 500.00		10 500.00	233.33
74918000 SUBVENTION BANQUE ALIMENTAIRE	6 860.43		8 000.00		1 139.57	14.24
74919000 SUBVENTION GRAND CHALON	37 000.00		3 000.00		34 000.00	NS
74920000 SUBVENTION ETAT-ASCE	5 000.00		5 000.00			
74930000 SUBVENTION MACIF	3 500.00				3 500.00	
74940000 SUBVENTION CNASEA CAE	83 753.38		85 994.73		2 241.35	2.61
74941000 SUBVENTION CNASEA CAV	176 970.05		164 447.81		12 522.24	7.61
74943000 SUBVENTION CNASEA CIE	2 863.20		950.40		1 912.80	201.26
74944000 SUBVENTION ANPE CIE			4 500.00		4 500.00	100.00
74945000 SUBVENTION CAF CAV	78 093.74		83 740.16		5 646.42	6.74
74946000 SUBVENTION CNASEA CIRMA	352.82		757.88		405.06	53.45
74947000 SUBVENTION CAF CIRMA	3 960.70		5 189.78		1 229.08	23.68
74948000 SUBVENTION CG RSA	3 600.63				3 600.63	
<b>REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES</b>	<b>34 978.73</b>		<b>16 608.82</b>		<b>18 369.91</b>	<b>110.60</b>
78174000 REPRISE PROV. CLIENTS DOUTEUX	3 454.28				3 454.28	
79100000 TRANSFERT DE CHARGES	20 269.32		7 668.41		12 600.91	164.32
79120000 TRANSFERT DE CHARGES - AG2R	4 335.13		2 020.41		2 314.72	114.57
79130000 TRANSFERT DE CHARGES- AN LOYER	6 920.00		6 920.00			

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2009 12		31/12/2008 12		Euros	%
COTISATIONS	70.00	20.00	50.00	250.00		
75610000 COTISATIONS MEMBRES	70.00	20.00	50.00	250.00		
AUTRES PRODUITS	91.75	170.80	79.05	46.28		
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION	91.75	170.80	79.05	46.28		
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>1 171 700.11</b>	<b>1 017 025.74</b>	<b>154 674.37</b>	<b>15.21</b>		
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	172 022.02	163 367.44	8 654.58	5.30		
60400000 PRESTATIONS COIFFURE	40.00		40.00			
60610000 FOURNITURES NON STOCKABLES	4 040.96	5 866.84	1 825.88	31.12		
60620000 FOURNITURES D'ATELIER	43 189.42	43 666.35	476.93	1.09		
60630000 FOURNITURES ENTRETIEN	8 058.69	8 405.76	347.07	4.13		
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	3 042.08	2 711.44	330.64	12.19		
60650000 CARBURANT	8 751.98	10 054.39	1 302.41	12.95		
60660000 VETEMENTS DE TRAVAIL	4 183.98	2 902.78	1 281.20	44.14		
60680000 AUTRES FOURNITURES DIVERSES	845.13	773.55	71.58	9.25		
61310000 LOCATION MATERIEL	3 152.18	3 366.42	214.24	6.36		
61320000 LOCATION IMMOBILIERE-TANDEM		4 500.00	4 500.00	100.00		
61330000 LOCATION IMMOBILIERE-REGIE	6 920.00	6 920.00				
61340000 LOCATION IMMOBILIERE - EMPLOI	3 655.02	3 296.68	358.34	10.87		
61350000 LOCATION VEHICULE - EMPLOI MOB	15 635.00	6 726.39	8 908.61	132.44		
61400000 CHARGES LOCATIVES		306.00	306.00	100.00		
61500000 ENTRETIEN ET REPARATIONS	19 534.60	16 715.63	2 818.97	16.86		
61560000 MAINTENANCE INFORMATIQUE	1 787.36	1 905.63	118.27	6.21		
61561000 MAINTENANCE ALARME	737.36	643.22	94.14	14.64		
61610000 ASSURANCES VEHICULES	5 097.19	6 454.52	1 357.33	21.03		
61620000 ASSURANCES IMMEUBLES	1 712.24	1 659.78	52.46	3.16		
61810000 DOCUMENTATION TECHNIQUE	387.00	654.41	267.41	40.86		
61850000 FRAIS FORMATION DES SALAIRES	9 875.00	3 875.24	5 999.76	154.82		
62110000 PERSONNEL INTERIMAIRE		1 201.26	1 201.26	100.00		
62260000 HONORAIRES	10 625.58	10 417.16	208.42	2.00		
62280000 HONORAIRES DIVERS		600.00	600.00	100.00		
62330000 FOIRES ET EXPOSITION		654.78	654.78	100.00		
62360000 CATALOGUES ET IMPRIMES	1 455.25	20.00	1 435.25	NS		
62380000 DIVERS (POURBOIRES, DONNS)	150.00	10.00	140.00	NS		
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	4 789.57	4 113.74	675.83	16.43		
62570000 RECEPTIONS	2 398.56	1 267.13	1 131.43	89.29		
62600000 FRAIS POSTAUX	1 005.88	990.89	14.99	1.51		
62610000 FRAIS TELECOMMUNICATIONS	6 726.57	5 691.64	1 034.93	18.18		
62620000 FRAIS INTERNET	1 183.06	1 176.81	6.25	0.53		
62700000 FRAIS BANCAIRES	481.36	472.00	9.36	1.98		
62810000 COTISATIONS	2 561.00	5 347.00	2 786.00	52.10		
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES</b>	<b>38 171.40</b>	<b>22 659.86</b>	<b>15 511.54</b>	<b>68.45</b>		
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	21 947.90	17 191.86	4 756.04	27.66		
63330000 PART.FORMATION CONTINUE	15 902.00	5 144.00	10 758.00	209.14		
63540000 DROITS D'ENREGISTREMENT	321.50	324.00	2.50	0.77		
<b>SALAIRES ET TRAITEMENTS</b>	<b>759 142.90</b>	<b>680 248.16</b>	<b>78 894.74</b>	<b>11.60</b>		
64100000 SALAIRES PERSONNEL	718 076.23	653 203.39	64 872.84	9.93		
64110000 SALAIRES ENCADREMENT	40 068.32	30 415.93	9 652.39	31.73		
64120000 CONGES PAYES	2 512.65	3 371.16	858.51	25.47		
64140000 INDEMNITES LICENCIEMENT	2 941.00		2 941.00			
64141000 INDEMNITES DIVERSES	120.00		120.00			

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	<b>Exercice N</b>		<b>Exercice N-1</b>		<b>Ecart N / N-1</b>	
	31/12/2009	12	31/12/2008	12	<b>Euros</b>	<b>%</b>
64150000 GRATIFICATIONS STAGIAIRES		450.00			450.00	
<b>CHARGES SOCIALES</b>		184 358.76		151 785.31	32 573.45	21.46
64510000 COTISATIONS URSSAF		94 151.52		69 829.70	24 321.82	34.83
64520000 COTISATIONS AG2R PREVOYANCE		5 536.09		5 046.66	489.43	9.70
64530000 COTISATIONS MEDERIC RETRAITE		44 636.87		19 161.19	25 475.68	132.95
64540000 COTISATIONS ASSEDIC		32 240.23		28 191.82	4 048.41	14.36
64580000 COTISATIONS CPM RETRAITE				20 869.82	20 869.82	100.00
64582000 CHARGES CONGES PAYES		621.37		368.81	252.56	68.48
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL,PHARMACIE		3 482.97		4 267.98	785.01	18.39
64800000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL		4 932.45		4 786.95	145.50	3.04
<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS</b>		25 788.28		23 350.72	2 437.56	10.44
68110000 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS		25 788.28		23 350.72	2 437.56	10.44
<b>DOTATIONS AUX PROVISIONS SUR ACTIF CIRCULANT</b>		587.00		3 932.51	3 345.51	85.07
68174000 DOT.PROVISION CREANCES CLIENTS		587.00		3 932.51	3 345.51	85.07
<b>AUTRES CHARGES</b>		2 388.45		50.00	2 338.45	NS
65400000 PERTE SUR CREANCES CLIENTS		2 283.76		50.00	2 233.76	NS
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION		104.69			104.69	
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>		1 182 458.81		1 045 394.00	137 064.81	13.11
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>		10 758.70		28 368.26	17 609.56	62.07
<b>AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES</b>		1 430.13		2 518.01	1 087.88	43.20
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS		1 430.13		2 518.01	1 087.88	43.20
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>		1 430.13		2 518.01	1 087.88	43.20
<b>INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES</b>		349.80		228.96	120.84	52.78
66110000 INTERETS SUR EMPRUNTS		349.80		228.96	120.84	52.78
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIERES</b>		349.80		228.96	120.84	52.78
<b>RESULTAT FINANCIER</b>		1 080.33		2 289.05	1 208.72	52.80
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>		9 678.37		26 079.21	16 400.84	62.89
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION</b>		9 931.24		8 897.37	1 033.87	11.62
77100000 PRODUITS EXCEPTIONNELS		1 081.96		884.49	197.47	22.33
77200000 PRODUITS EXERCICES ANTERIEURS		8 849.28		8 012.88	836.40	10.44
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL</b>		17 266.74		7 329.63	9 937.11	135.57
77520000 PRODUITS SUR CESSION IMMO.		11 805.00		175.00	11 630.00	NS
77710000 Q-P SUBVENTION INVESTISSEMENT		5 461.74		7 154.63	1 692.89	23.66
<b>REPRISES SUR PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES</b>		16 000.00		42 282.00	26 282.00	62.16
78750000 REPRISE PROV.RISQUE ET CHARGES		16 000.00		42 282.00	26 282.00	62.16
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		43 197.98		58 509.00	15 311.02	26.17

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2009 12		31/12/2008 12	
			Ecart N / N-1	
			Euros	%
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION</b>	16 002.53	43 566.57	27 564.04	63.27
67100000 CHARGES EXCEPTIONNELLES	16 002.53	4 710.96	11 291.57	239.69
67120000 PENALITES ET AMENDES FISCALES		56.00	56.00	100.00
67200000 CHARGES EXERCICES ANTERIEURS		38 799.61	38 799.61	100.00
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL</b>	8 266.49	88.70	8 177.79	NS
67520000 VNC IMMOBILISATIONS CEDEES	6 221.49	88.70	6 132.79	NS
67850000 DOT.PROVISIONS RISQUE&CHARGES	2 045.00		2 045.00	
<b>DOTATIONS EXCEPTIONNELLES AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS</b>		20 973.00	20 973.00	100.00
68750000 DOT.PROVISIONS RISQUES&CHARGES		20 973.00	20 973.00	100.00
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	24 269.02	64 628.27	40 359.25	62.45
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	18 928.96	6 119.27	25 048.23	409.33
<b>TOTAL PRODUITS</b>	1 216 328.22	1 078 052.75	138 275.47	12.83
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	1 207 077.63	1 110 251.23	96 826.40	8.72
<b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>	9 250.59	32 198.48	41 449.07	128.73
<b>EXCEDENTS OU DEFICITS</b>	9 250.59	32 198.48	41 449.07	128.73

ASSOCIATION REGIE DE QUARTIERS  
2 COURS MARCEL PAGNOL  
BATIMENT H - N° 37  
71100 CHALON SUR SAONE

**ANNEXE DU 01/01/2009 AU 31/12/2009**

***CAGEC COTELLE HUBERT***  
*19 RUE D'ALSACE-LORRAINE*

*71100 CHALON SUR SAONE*  
*03 85 48 62 78*

**ANNEXE**

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 419 867.96 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 1 171 700.11 Euros et dégageant un excédent de 9 250.59 Euros .

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

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

### **FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE**

Néant

### **EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE**

Néant

### **REGLES ET METHODES COMPTABLES**

#### **Principes et conventions générales**

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 120-1 et suivants du Plan Comptable Général 2005.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que des règlements CRC relatifs à la réécriture du plan comptable général 2005 applicables à la clôture de l'exercice.

#### **Permanence des méthodes**

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

#### **Informations générales complémentaires**

- L'aide apportée par l'OPAC 71 aux activités de la Régie de Quartiers (mise à disposition des locaux) évaluée pour la période du 01/01/2009 au 31/12/2009 à 6920 €, représentative d'un avantage en nature, a été comptabilisée sur l'exercice.

- En respect du principe de prudence, les subventions éventuellement sollicitées par

## ANNEXE

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

notre association à la fin de l'exercice, mais non encore allouée à la date d'établissement des comptes annuels ne sont pas provisionnées.

- Le litige prud'hommel provisionné au cours de l'exercice précédent a été réglé sur l'exercice 2009 par voie de transaction.

**COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN****Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	3 044		890
<b>TOTAL</b>			
Installations générales agencements aménagements divers	12 883		
Matériel de transport	105 333		15 738
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	31 168		2 865
Emballages récupérables et divers	24 338		874
<b>TOTAL</b>	173 721		19 477
<b>TOTAL GENERAL</b>	176 765		20 367

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			3 934	3 934
<b>TOTAL</b>				
Installations générales agencements aménagements divers			12 883	12 883
Matériel de transport		21 982	99 088	99 088
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		169	33 864	33 864
Emballages récupérables et divers		600	24 611	24 611
<b>TOTAL</b>		22 751	170 447	170 447
<b>TOTAL GENERAL</b>		22 751	174 380	174 380

**Etat des amortissements**

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	2 613	687		3 300
<b>TOTAL</b>				
Installations générales agencements aménagements divers	5 506	1 250		6 756
Matériel de transport	67 457	16 880	15 779	68 558
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	26 728	3 337		30 065
Emballages récupérables et divers	19 093	3 635	507	22 222
<b>TOTAL</b>	118 785	25 102	16 286	127 600
<b>TOTAL GENERAL</b>	121 398	25 788	16 286	130 900

## ANNEXE

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

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	6 87				
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 250				
Matériel de transport	16 880				
Matériel de bureau informatique mobilier	3 337				
Emballages récupérables et divers	3 635				
TOTAL	25 102				
TOTAL GENERAL	25 788				

**Tableau des variations des fonds associatifs**

Nature des provisions et des réserves	Montant début d'exercice	Affectation résultats et retraitement	Dotation exercice	Reprise exercice	Montant fin exercice
Fonds propres					
Réserves :					
Autres réserves	295 075				295 075
Report à nouveau			32 198	64 397	32 198
RESULTAT DE L'EXERCICE	32 198	41 449			9 251
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Subventions d'investissement	15 516		147 911	153 373	10 055
Provisions réglementées					
TOTAL I	278 393	41 449	180 110	217 770	282 182

**Etat des provisions**

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Pertes sur marchés à terme		6 308	6 308		
Pensions et obligations similaires	6 308	2 045			8 353
Autres provisions pour risques et charges	16 000		16 000		
TOTAL	22 308	8 353	22 308		8 353

## ANNEXE

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

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	5 942	587	3 454		3 075
TOTAL	5 942	587	3 454		3 075
TOTAL GENERAL	28 250	8 940	25 762		11 428
<b>Dont dotations et reprises</b>					
d'exploitation		587	3 454		
exceptionnelles			16 000		

**Etat des échéances des créances et des dettes**

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Clients douteux ou litigieux	3 075		3 075
Autres créances clients	104 204	104 204	
Personnel et comptes rattachés	1 620	1 620	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	737	737	
Divers état et autres collectivités publiques	83 783	83 783	
Débiteurs divers	7 043	7 043	
Charges constatées d'avance	917	917	
TOTAL	201 378	198 303	3 075

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	20	20		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	5 464	3 401	2 063	
Fournisseurs et comptes rattachés	20 175	20 175		
Personnel et comptes rattachés	47 181	47 181		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	49 538	49 538		
Autres impôts taxes et assimilés	6 956	6 956		
TOTAL	129 333	127 270	2 063	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	3 235			

**Evaluation des immobilisations corporelles**

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

**ANNEXE**

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

**Evaluation des amortissements**

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Non applicable	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 ans
Installations techniques	Linéaire	3 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	2 à 4 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 ans
Mobilier	Linéaire	3 à 4 ans

**Evaluation des créances et des dettes**

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

**Dépréciation des créances**

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

**Evaluation des valeurs mobilières de placement**

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

**Produits à recevoir**

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	91 571
Total	91 571

**Charges à payer**

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	20
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 471
Dettes fiscales et sociales	61 045
Total	72 536

**ANNEXE**

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

**Charges et produits constatés d'avance**

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	917
Total	917

**Subventions d'équipement**

- 1) Subvention Point Mobilité = 24 255 € amortie à hauteur de 14 500.62 €
- 2) Subvention Banque Alimentaire = 43 278 € totalement amortie depuis l'exercice clos le 31/12/2007 a été reprise comptablement sur l'exercice.

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT****Honoraires des commissaires aux comptes**

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 3 025 euros TTC, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes :

**ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS****Engagement en matière de pensions et retraites**

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Une provision pour charge a été comptabilisée au titre de cet exercice pour la somme de 8 353 €.

**Indemnité de départ à la retraite**

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
59 ans	moins d'un an	
54 à 58 ans	1 à 5 ans	
50 à 54 ans	6 à 10 ans	
40 à 49 ans	11 à 20 ans	8 353
30 à 39 ans	21 à 30 ans	
moins de 30 ans	plus de 30 ans	
Engagement total		8 353

**Hypothèses de calculs retenues**

- départ à la retraite à l'âge de 60 ans
- profil de carrière à décroissance moyenne
- turn over élevé

## ANNEXE

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

	Dirigeants	Autres	Provisions
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité			8 353

**- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES****Produits et charges exceptionnels**

(Arrêté du 27 avril 1982)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Indemnités assurances	11 805	775200
- Reprise provision pour risque prudh'omme	16 000	787500
- Quote-part subvention investissement	5 462	777100
- Produits exceptionnels divers	1 082	771000
- Subvention exercice antérieurs	8 849	772000
Total	43 198	
Charges exceptionnelles		
- Indemnité transaction	16 002	
- VNC éléments actifs sortis	6 222	
Total	22 224	

**ANNEXE**

**SOMMAIRE**

	page	
Faits caractéristiques de l'exercice	14	
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	14	
<b>- REGLES ET METHODES COMPTABLES</b>		
Principes et conventions générales	14	
Dérogations		NA
Permanence ou changement de méthodes	14	
Informations générales complémentaires	14	
<b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN</b>		
Etat des immobilisations	15	
Etat des amortissements	15	
Tableau de variation des fonds associatifs	16	
Etat des provisions	16	
Etat des échéances des créances et des dettes	17	
Tableau de suivi des fonds dédiés		NA
Variation des fonds propres		NA
Provision spéciale de réévaluation (1976)		NA
Frais d'établissement		NA
Frais de recherche appliquée et de développement		NA
Fonds commercial		NA
Autres immobilisations incorporelles		NA
Evaluation des immobilisations corporelles	17	
Evaluation des amortissements	18	
Titres immobilisés		NA
Créances immobilisées		NA
Evaluation des matières et marchandises		NA
Evaluations des produits et en cours		NA
Variation détaillée des stocks et des en-cours		NA
Dépréciation des stocks et en cours		NA
Opérations à long terme		NA
Produits nets partiels sur travaux en cours		NA
Différence d'évaluation sur éléments fongibles		NA
Evaluation des créances et des dettes	18	
Dépréciation des créances	18	
Avances ou crédits alloués aux dirigeants		NA
Obligations convertibles ou échangeables		NA
Evaluation des valeurs mobilières de placement	18	
Dépréciation des valeurs mobilières de placement		NA
Différence d'évaluation sur les titres		NA
Disponibilités en Euros		NA
Disponibilités en devises		NA
Produits à recevoir	18	
Détail des produits à recevoir		NA

NA = Non Applicable NS = Non significative

**ANNEXE**

**SOMMAIRE**

	page	
Charges à payer	18	
Détail des charges à payer		NA
Charges et produits constatés d'avance	19	
Détail des charges constatées d'avance		NA
Détail des produits constatés d'avance		NA
Charges à répartir sur plusieurs exercices		NA
Primes de remboursement des obligations		NA
Ecart de conversion sur opérations en devises		NA
Eléments relevant de plusieurs postes du bilan		NA
Subventions d'équipement	19	

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT**

Ventilation du chiffre d'affaires et des ressources		NA
Rémunération des dirigeants		NA
Ventilation de l'effectif moyen		NA
Charges et produits financiers concernant les entr. liées		NA
Ventilation de l'impôt sur les bénéfices		NA
Résultat hors évaluation fiscale dérogatoire		NA
Valorisation des contributions volontaires		NA
Honoraires des commissaires aux comptes	19	NA

**- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS**

Dettes garanties par des sûretés réelles		NA
Montant des engagements financiers		NA
Informations en matière de crédit bail		NA
Engagement en matière de pensions et retraites	19	NA
Droit individuel à la formation		NA
Accroissement ou allègement de charges fiscales futures		NA
Identité des sociétés mères consolidant les comptes		NA
Liste des filiales et participations		NA

**- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES**

Opérations faites en commun		NA
Produits et charges exceptionnels	20	
Transferts de charges		NA
Frais accessoires d'achat		NA
Valeurs mobilières		NA
Participation des salariés		NA
Résultats financiers des cinq derniers exercices		NA

NA = Non Applicable NS = Non significative

ASSOCIATION REGIE DE QUARTIERS

2 COURS MARCEL PAGNOL

BATIMENT H - N° 37

71100 CHALON SUR SAONE

## **AUTRES ETATS**

***CAGEC COTELLE HUBERT***

*19 RUE D'ALSACE-LORRAINE*

*71100 CHALON SUR SAONE*

*03 85 48 62 78*

**ETAT DES EMPRUNTS**

Date octroi	Organisme prêteur	Durée (m/t/a)	Montant de l'annuité	MONTANT DU CAPITAL							AR N S U T I A N T E T S E S	INTERETS ET ASSURANCE DES EMPRUNTS				
				Initial	Amortissement au début de l'exercice	Amortissement dans l'exercice	RESTANT AU BILAN					Payés dans l'exercice	EN CHARGES A PAYER OU CHARGES PAYEES D'AVANCE		En charge pour l'exercice 3 + 4 + 5	Restant à acquitter après la fin de l'exercice jusqu'au terme de l'emprunt (Engag hors bilan)
							- 1 an	+ 1 an	+ 5 ans	TOTAL (4 - 5 - 6)			Début exercice	Fin exercice		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10=7+8+9		3	4	5	6	*	
160708	CAISSE EPA	36 M	3 596.52	10 000.00	1 301.01	3 235.03	3 400.54	2 063.42		5 463.96	2	361.49	31.42-	19.73	349.80	230.51
	TOT. Interêts		3 596.52	10 000.00	1 301.01	3 235.03	3 400.54	2 063.42		5 463.96		361.49	31.42-	19.73	349.80	230.51
	TOT. Assurances															

Souscrits dans l'exercice

5 463.96

..... Rappel Comptabilité .....

349.80

I

349.80

A

Emprunts à 1 an maximum :

Emprunts à plus de 1 an :

3 400.54

2 063.42

5 463.96

(\* ) I = Interêts des emprunts, A = Assurance des emprunts