

THIERRY FREY
EXPERT COMPTABLE D.P.L.E.
TABLEAU REGIONAL DE MARSEILLE
COMMISSAIRE AUX COMPTES DE SOCIETES
INSCRIT PRES LA COURS D'APPEL D'AIX EN PROVENCE

**ASSOCIATION D'AIDE
AUX JEUNES TRAVAILLEURS
5, BOULEVARD SAINT JEAN
13010 MARSEILLE**

**RAPPORT GENERAL
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
EXERCICE CLOS
LE 31 DECEMBRE 2009**


THIERRY FREY
EXPERT COMPTABLE
COMMISSAIRE AUX COMPTES
7, traverse Jacques Brosseau
13016 MARSEILLE
Tél. 04 91 47 65 52 - Fax 04 91 33 89 18
E.mail sarl.thierry-frey@wanadoo.fr

7, Traverse Jacques Brosseau, 13016 Marseille.
Tél : 04.91.47.65.52 Fax : 04.91.33.89.18 Email : SARL-THIERRY-FREY@wanadoo.fr

Membre d'une association agréée, le règlement des honoraires par chèque est accepté
SIRET 384 969 887 00031 APE 741C

**ASSOCIATION D'AIDE
AUX JEUNES TRAVAILLEURS
5, BOULEVARD SAINT JEAN
13010 MARSEILLE**

RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2009
--

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre association et confirmé lors de votre assemblée générale du 24 juin 2006, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2009, sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'association loi 1901 « AIDE AUX JEUNES TRAVAILLEURS », tels qu'ils sont joints au présent rapport (Bilan & Compte de résultat : 20 pages et Annexes : 8 pages) :

TOTAL BILAN : 8 917 887 Euros

TOTAL PRODUITS : 7 930 899 Euros

RESULTAT NET (BENEFICE) : + 1 294 470 Euros

- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'administration. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.



7, Traverse Jacques Brosseau, 13016 Marseille.
Tél : 04.91.47.65.52 Fax : 04.91.33.89.18 Email : SARL-THIERRY-FREY@wanadoo.fr

Membre d'une association agréée, le règlement des honoraires par chèque est accepté
SIRET 384 969 887 00031 APE 741C

I. Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué notre audit selon les normes de la profession ; ces normes requièrent la mise en oeuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à examiner, par sondages, les éléments probants justifiant les données contenues dans ces comptes. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes et à apprécier leur présentation d'ensemble. Nous estimons que nos contrôles fournissent une base raisonnable à l'opinion exprimée ci-après :

Nous certifions que les comptes annuels sont réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

II. Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

Pas de justification particulière, aucun élément significatif dans les comptes annuels 2009 ne m'a amené à effectuer une réserve.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III. Vérifications et informations spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes de la profession, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport financier du conseil d'administration et dans les documents adressés aux membres de l'association sur la situation financière et les comptes annuels.

A Marseille, le 7 juin 2010

THIERRY FREY
EXPERT COMPTABLE
COMMISSAIRE AUX COMPTES
7, traverse Jacques Brosseau
13016 MARSEILLE
Tél. 04 91 47 65 52 - Fax 04 91 33 89 18
E.mail : serl.thierry-frey@wanadoo.fr

7, Traverse Jacques Brosseau, 13016 Marseille.
Tél : 04.91.47.65.52 Fax : 04.91.33.89.18 Email : SARL-THIERRY-FREY@wanadoo.fr

AAJT COMPTES CONSOLIDES 2009

3 Rue Palestro

13003 MARSEILLE

BILAN ET COMPTE DE RESULTAT CONSOLIDE

- Bilan actif-passif
- Compte de résultat
- Détail bilan
- Détail Compte de résultat
- Annexe

ATTENTION : TOTAL ACTIF différent TOTAL PASSIF

A.A.J.T.
6 Rue Auger

13004 MARSEILLE
09 54 98 40 77

RAPPORT 2009
THIERRY FREY
EXPERT COMPTABLE
COMMISSAIRE AUX COMPTES
7, traverse Jacques Brosseau
13016 MARSEILLE
Tél. 04 91 47 65 52 - Fax 04 91 33 89 18
E.mail : sarl.thierry-frey@wanadoo.fr

1/28

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2009 12			Exercice N-1 31/12/2008 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
	Frais d'établissement	5 980	1 429	4 551	5 747	1 196	20.81
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires	15 126	12 997	2 129	0	2 129	NS
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	Terrains	511 240		511 240	663 689	152 449	22.97
	Constructions	7 390 313	2 701 704	4 688 608	5 196 361	507 752	9.77
	Installations techniques Matériel et outillage	294 894	229 860	65 035	77 822	12 788	16.43
	Autres immobilisations corporelles	792 837	532 195	260 643	251 344	9 298	3.70
	Immobilisations en cours	1 430 000	326 284	1 103 716	326 284	1 430 000	438.27
	Avances et acomptes	69 000		69 000		69 000	
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	7 622		7 622	7 622		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts	32 676		32 676	35 307	2 630	7.45
	Autres immobilisations financières	9 518		9 518	9 518		
TOTAL I		10 559 207	3 804 468	6 754 739	5 921 127	833 612	14.08
Comptes de liaison TOTAL II		95 723		95 723	110 413	14 690	13.30
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN COURS						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	CREANCES (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés	334 586		334 586	336 826	2 239	0.66
	Autres créances	227 014		227 014	786 225	559 212	71.13
	Valeurs mobilières de placement	776 691		776 691	509 249	267 442	52.52
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	724 008		724 008	225 225	498 783	221.46
	Charges constatées d'avance (3)	5 126		5 126	8 125	2 998	36.90
TOTAL III		2 067 425		2 067 425	1 865 649	201 776	10.82
Comptes de Régularisation	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)		12 722 355	3 804 468	8 917 887	7 897 189	1 020 698	12.92

ATTENTION : TOTAL ACTIF diffère TOTAL PASSIF

2/28

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2009	Exercice N-1 31/12/2008	Ecart N / N-1	
		12	12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres				
	Fonds associatifs sans droit de reprise				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	402 575	13 819	388 757	NS
	Report à nouveau	1 191 888	1 550 699	358 811	23.14
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)	1 294 470	29 946	1 264 524	NS
	Autres fonds associatifs				
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds associatifs avec droit de reprise :				
	Apports				
	Legs et donations				
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
	Ecarts de réévaluation	1 991 263	1 991 263		
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	1 335 373	1 565 684	230 312	14.71
	Provisions réglementées				
	Droit des propriétaires				
	TOTAL I	6 215 570	5 151 411	1 064 159	20.66
	TOTAL II	95 723	108 403	12 680	11.70
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Comptes de liaison				
	Provisions pour risques	356 903	210 707	146 196	69.38
	Provisions pour charges				
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement				
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Fonds dédiés sur autres ressources				
	TOTAL III	356 903	210 707	146 196	69.38
DETTES (I)	Emprunts obligataires				
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	1 319 471	1 503 408	183 936	12.23
	Emprunts et dettes financières divers	55 112	45 132	9 980	22.11
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	30 465	19 665	10 800	54.92
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	190 593	237 466	46 873	19.74
	Dettes fiscales et sociales	351 175	310 167	41 008	13.22
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	299 161	264 963	34 198	12.91
	Instruments de trésorerie				
	TOTAL IV	2 249 691	2 396 699	147 007	6.13
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance	3 715	15 898	12 183	76.63
	TOTAL V				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		8 917 887	7 867 220	1 050 667	13.35

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

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

2 245 977
118 500

EXPERT COMPTABLE
COMMISSAIRE AUX COMPTES
19, traverse Jacques Brosseau
13016 MARSEILLE
Tél. 04 91 47 65 52 - Fax 04 91 33 89 18
E-mail : sarl.thierry-frey@wanadoo.fr

A.A.J.T.

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2009	Exercice N-1 31/12/2008	Ecart N / N-1	
	12	12	Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de Biens et Services	1 597 468	1 796 852	199 384	11.10
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	1 597 468	1 796 852	199 384	11.10
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	235 658	380 859	145 201	38.12
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	163 248	121 743	41 505	34.09
Collectes				
Cotisations				
Autres produits	2 997 276	2 960 379	36 897	1.25
TOTAL I	4 993 651	5 259 833	266 182	5.06
CHARGES D'EXPLOITATION (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements	2 490	585	1 905	325.38
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes	2 154 729	2 174 121	19 392	0.89
Impôts, taxes et versements assimilés	254 222	244 237	9 984	4.09
Salaires et traitements	1 798 463	1 629 186	169 278	10.39
Charges sociales	816 186	855 261	39 075	4.57
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	396 463	361 615	34 849	9.64
Sur immobilisations : dotations aux provisions				
Sur actif circulant : dotations aux provisions				
Pour risques et charges : dotations aux provisions	184 400	205 137	20 737	10.11
Subventions accordées par l'association				
Autres charges (2)	77 543	140 038	62 496	44.63
TOTAL II	5 684 495	5 610 180	74 315	1.32
I - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	690 845	350 348	340 497	97.19
QUOTES-PARTS DE RESULTATS SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)	279 471	188 050	91 421	48.62
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

ATTENTION : TOTAL ACTIF différent TOTAL PASSIF

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2009 12	31/12/2008 12	Euros	%
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier				
Autres intérêts et produits assimilés	117 127	82 966	34 162	41.18
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	9 707	25 472	15 765	61.89
TOTAL V	126 834	108 438	18 397	16.97
CHARGES FINANCIERES				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées	65 036	75 510	10 474	13.87
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL VI	65 036	75 510	10 474	13.87
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)	61 798	32 927	28 871	87.68
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	349 576	129 370	220 205	170.21
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	37 632	39 565	1 934	4.89
Produits exceptionnels sur opérations en capital	2 493 312	130 252	2 363 060	NS
Reprises sur provisions et transferts de charges				
TOTAL VII	2 530 943	169 817	2 361 126	NS
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	58 581	10 500	48 081	457.90
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	828 316		828 316	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions				
TOTAL VIII	886 897	10 500	876 397	NS
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	1 644 046	159 316	1 484 730	931.94
Impôts sur les bénéfices (IX)				
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)	7 930 899	5 726 137	2 204 762	38.50
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)	6 636 429	5 696 191	940 238	16.51
SOLDE INTERMEDIAIRE	1 294 470	29 946	1 264 524	NS
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				
- Engagements à réaliser sur ressources affectées				
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	1 294 470	29 946	1 264 524	NS

ATTENTION : TOTAL ACTIF différent TOTAL PASSIF

5/28

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2009 12	31/12/2008 12	Euros	%
FRAIS D'ETABLISSEMENT	4 551	5 747	1 196	20.81
20100000 FRAIS D'ETABLISSEMENT	5 980	5 980		
28010000 AMORT FRAIS D'ETABLISSEMENT	1 429	233	1 196	514.08
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES	2 129	0	2 129	NS
20500000 LOGICIELS	15 126	12 746	2 380	18.67
28050000 AMORT LOGICIELS	12 997	12 746	251	1.97
TERRAINS	511 240	663 689	152 449	22.97
21100000 TERRAINS	511 240	663 689	152 449	22.97
CONSTRUCTIONS	4 688 608	5 196 361	507 752	9.77
21300000 FRAIS ACQUISITIONS CONSTR	126 593	126 593		
21310000 BATIMENT	3 002 636	4 041 673	1 039 037	25.71
21311000 ANCIEN BATIMENT	326 284	326 284		
21340000 RESIDENCE F.DUPARC	441 000	441 000		
21340100 RESIDENCE AUGER	618 000	618 000		
21350000 INSTALLATIONS GENERALES	388 973	603 970	214 997	35.60
21350100 TVX CONFORMITE CAPELETTE	340 979	519 479	178 499	34.36
21350200 TVX CONFORMITE LA ROSERAIE	316 966	316 966		
21351000 MISE EN CONF CUISINE CAPE		93 306	93 306	100.00
21352000 AGENCEMENTS ROSERAIE	31 117	9 721	21 395	220.08
21353000 AGENC AMENAG INSTALL	830 640	785 071	45 569	5.80
21356000 REHABILITATION ROSERAIE	538 809	197 541	341 268	172.76
21370000 TRAVAUX MISE EN CONFORMIT	428 316	425 424	2 891	0.68
28130000 DAP FRAIS ACQUIS DUPARC-A	20 255	15 191	5 064	33.33
28131000 AMORT.BATIMENTS	1 508 698	1 977 536	468 837	23.71
28134000 AMORT.RESIDENCE DUPARC	92 919	75 279	17 640	23.43
28134010 AMORT RESIDENCE AUGER	123 600	92 700	30 900	33.33
28135000 AMORT INSTALLATIONS GENERALES	66 614	301 779	235 165	77.93
28135010 AMORT TRAV CONFORM CAPELETTE	76 670	120 714	44 044	36.49
28135020 AMORT TRAV CONFORM LA ROSERAIE	156 015	134 873	21 142	15.68
28135100 AMORT TRAV CONF CUISINE CAPELE		24 902	24 902	100.00
28135200 AMORT REHABILITATION ROSERAIE	3 912	1 995	1 918	96.15
28135300 AMORT AGENC AMENAG INSTALLATI	558 268	528 626	29 642	5.61
28135600 AMORTI REHABILITATION ROSERAIE	38 208	7 178	31 030	432.29
28137000 AMORT TRAVAUX ROSERAIE	56 544	27 894	28 651	102.71
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	65 035	77 822	12 788	16.43
21540100 INST TECHN MAT INDUS PHO	18 489	18 489		
21541000 MATERIEL DE CUISINE	179 313	243 076	63 763	26.23
21542000 MATERIEL DE LITERIE	44 121	58 371	14 250	24.41
21542001 FOURNITURES ET MATERIEL D	1 913	1 913		
21542100 FOURNITURE ET MATERIEL DE LITE	4 725	2 192	2 533	115.56
21550000 OUTILLAGE ET MATERIEL	46 334	44 264	2 070	4.68
28150000 INSTALL.TECH.MAT.OUTILS	5 608	5 608		
28154010 AMORT INST TECHN MAT PHOCEEN	13 198	11 669	1 529	13.10
28154100 AMORT MATERIEL DE CUISINE	157 746	216 997	59 251	27.30
28154200 AMORT MATERIEL DE LITERIE	42 393	55 317	12 924	23.36
28154210 AMORT MATERIEL LITERIE	886	19	867	NS
28155000 AMORT OUTILLAGE ET MATERIEL	10 028	872	9 156	NS

ATTENTION : TOTAL ACTIF different TOTAL PASSIF

04/09/2009
THIERRY FREY
EXPERT COMPTABLE
COMMISSAIRE AUX COMPTES
7, traverse Jacques Brosseau
13016 MARSEILLE
Tél. 04 91 47 65 52 - Fax 04 91 33 89 18
E mail : sari.thierry-frey@wanadoo.fr

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2009 12	31/12/2008 12	Euros	%
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	260 643	251 344	9 298	3.70
21810000 INSTALL.GENE.AGENC.AMENAG	9 726	9 726		
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	57 973	68 820	10 847	15.76
21830000 MAT DE BUREAU ET INFORMAT	60 445	55 531	4 913	8.85
21830100 MAT INF ET MOB BUREAU PHO	19 581	19 581		
21831000 MATERIEL DE BUREAU	119 477	150 589	31 112	20.66
21831100 MATERIEL INFORMATIQUE	13 775	25 279	11 503	45.51
21840100 MAT ET MOB HEBERGEMENT	88 489	65 560	22 930	34.97
21841000 MAT ET MOB D'HEBERGEMENT	27 551	41 047	13 496	32.88
21842000 MOBILIER SALLE DE SPECTAC	49 486	49 486		
21843000 MAT ET MOBILIER SCES GENE	286 425	332 992	46 567	13.98
21844000 MAT MOB ESCALE JEUNES	22 226	22 226		
21844001 MAT MOB ESCALE JEUNES	7 078	7 078		
21845000 MOBILIER DUPARC-AUGER	30 605	30 605		
28181000 AMORT INST.AGENC.AMENAG	6 249	5 153	1 096	21.27
28182000	28 028	60 708	32 680	53.83
28183000 AMORT MAT BUREAU INFORMAT	33 371	23 756	9 615	40.47
28183010 AMORT MAT INFORM ET MOB BUR PH	15 663	12 316	3 347	27.18
28183100 AMORT MAT DE BUREAU	90 807	117 183	26 376	22.51
28183110 AMORT MAT INFORMATIQUE	6 136	11 071	4 935	44.58
28184000 AMORT MOB SALLE SPECTACLE	42 407	42 407		
28184010	219 086	210 963	8 123	3.85
28184100 AMORT MAT D'HEBERGEMENT	16 589	27 736	11 147	40.19
28184110 AMORT PHOCEEN MOB HEB	7 677	7 677		
28184200 AMORT MOB SALLE DE SPECTACLE	4 390	2 663	1 727	64.87
28184300 AMORT MAT ET MOB SCES GEN	18 593	69 205	50 612	73.13
28184400 AMORT MAT MOB ESCALE JEUN	24 190	23 452	738	3.15
28184500 AMORT MOBILIER AUGER-DUPA	19 008	12 885	6 123	47.52
IMMOBILISATIONS EN COURS	1 103 716	326 284	1 430 000	438.27
23150000 CONSTRUCTION EN COURS	1 430 000		1 430 000	
28311000 AMORT ANCIEN BATIMENT	326 284	326 284		
AVANCES ET ACOMPTES SUR IMMOBILISATIONS CORPORELLES	69 000		69 000	
23800000 IMMOBILISATION EN COURS	69 000		69 000	
AUTRES PARTICIPATIONS	7 622	7 622		
26600000 TITRES DE PARTICIPATION	7 622	7 622		
PRETS	32 676	35 307	2 630	7.45
27480000 PRET UNICIL	32 676	35 307	2 630	7.45
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	9 518	9 518		
27500000 DEPOT ET CAUTIONNT VERSES	9 213	9 213		
27500001 CAUTION FCE TELECOM CABLE	76	76		
27500002 CAUTION MACHINE A AFFRANC	229	229		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	6 754 739	5 921 127	833 612	14.08
COMPTES DE LIAISON	95 723	110 413	14 690	13.30
18200000 LIAISON SIEGE CHRS	5 569		5 569	
18300000 LIAISON SIEGE/ESCALE	77 015	95 588	18 572	19.43
18400000 LIAISON BHAJ	2 500		2 500	
18700000 LIAISON SIEGE/CHRS	10 639	14 825	4 186	28.24

ATTENTION : TOTAL ACTIF diffèrent TOTAL PASSIF

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2009 12	31/12/2008 12	Euros	%
TOTAL COMPTES DE LIAISON	95 723	110 413	14 690	13.30
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	334 586	336 826	2 239	0.66
41100000	312 739	308 770	3 969	1.29
41120100 SOUS LOCATAIRES		28 056	28 056	100.00
41810000	21 600		21 600	
41902007 TROP PERCU CAF 2007	247		247	
AUTRES CREANCES	227 014	786 225	559 212	71.13
40100000	6 595	22 165	15 570	70.25
40120100 PROPRIETAIRE		3 967	3 967	100.00
40900000 FOURNISSEURS DEBITEURS	15 245	15 245		
40940000 ACOMPTE FRs IMMO	21 700	76 700	55 000	71.71
42100000 SALAIRES NETS	3 644	834	2 810	336.70
42200000 COMITE D'ENTREPRISE	697	907	211	23.22
42500000 AVANCE PERMANENTE ABILIO	1 000	1 000		
42500130 Acomptes TRABELSI RADIA		100	100	100.00
42500134 Acomptes BAHRI FAIZA		1 500	1 500	100.00
42500508 Acomptes HELIMI Abdelhamid		295	295	100.00
42500545 Acomptes BOGGIO MOHAMED		1 104	1 104	100.00
42700500	381		381	
43100100 REMBOURSEMENT CPCAM USS		8 640	8 640	100.00
43110000 VIRT CPCAM		1 112	1 112	100.00
43770000 UNICIL EFFORT CONSTRUCTIO	103	318	214	67.52
44110000 SUBV A RECEVOIR		274 764	274 764	100.00
44571000 TVA COLLECTEE 19.6%		25	25	100.00
44700000 TAXE / SALAIRES	316		316	
46700002 AVANCE BENCHEIKH	580	580		
46711000 GASHI BAIL GLISS.ROSERAIE	798		798	
46711500 JAZA BAIL GLISSANT ROSERA	1 105		1 105	
46711600 BAIL GLISSANT BAKHAN	160		160	
46720000 MELUN AUGER	3 942	3 942		
46820100 LOGECIL GEST*/BMM	5 093	44 202	39 110	88.48
46820200 LOGECIL GEST*/CCP	13 104	16 306	3 202	19.64
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	44 791	123 194	78 403	63.64
46870100 RILE SUBVENTION A RECEVOI	55 391	156 020	100 629	64.50
46870200 FJT PRODUIT A RECEVOIR	17 710		17 710	
46870300 PRODUIT A RECEVOIR ASE	1	1		
46870400 PDT A RECEVOIR HABITAT	31 144	33 305	2 161	6.49
47100100 EN ATTENTE DEBITEUR	3 183		3 183	
47100300 EN ATTENTE REGUL CAISSE	332		332	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	776 691	509 249	267 442	52.52
50800300 PLACEMENT CAISSE D'EPARGN	776 691	150 955	625 735	414.52
50840300 CC TRES DYNAM		3	3	100.00
50840400 EFI PERP C 3 DEC		358 290	358 290	100.00
DISPONIBILITES	724 008	225 225	498 783	221.46
51200000 BANQUE BFCC	408 215	70 287	337 928	480.79
51200001 MARTEL MAUREL	899	833	66	7.92
51200003 REHAB.MARTIN MAUREL	0	0		
51200004 LIVRET A LIAISON ASS PLAF EXCE	77 045		77 045	
51200100 CAISSE DES DEPOTS	130 000		130 000	
51200200 CAISSE D'EPARGNE LOCATION	37 186	21 214	15 972	75.29
51200400 CCF N° 21029825207	2 122	14 178	12 056	85.03

ATTENTION : TOTAL ACTIF different TOTAL PASSIF

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2009 12	31/12/2008 12	Euros	%
51200500 CCF LIVRET N° 87610069177		20 756	20 756	100.00
51211000 CAISSE D'EPARGNE	53 162	52 309	854	1.63
51250000 LIVRET A 0261760459		5 732	5 732	100.00
51781000 LIVRET CAISSE D'EPARGNE	6 626	6 626		
53000000 CAISSE SIEGE	1 000	1 000		
53010000 CAISSE CHRS/CAPELETTE	1 928	1 609	319	19.84
53020000 CAISSE CHRS/LA ROSERAIE	1 023		1 023	
53100000 CAISSE HABITAT ESCALE	97	6 284	6 187	98.46
53100500 CAISSE SERVICE LOGISTIQUE	116		116	
53100700 CAISSE DUPERRET ASE	4 589	455	4 135	909.11
58000000 VIREMENTS INTERNES		1 806	1 806	100.00
58100000 VIREMENTS INTERNES ESPECE		22 136	22 136	100.00
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	5 126	8 125	2 998	36.90
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	5 126	8 125	2 998	36.90
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 067 425	1 865 649	201 776	10.82
TOTAL GENERAL	8 917 887	7 897 189	1 020 698	12.92

ATTENTION : TOTAL ACTIF différent TOTAL PASSIF

9/28

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2009 12	Exercice N-1 31/12/2008 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
AUTRES RESERVES	402 575	13 819	388 757	NS
10680000 RESERVE DE TRESORERIE	11 118	11 118		
10688000 FONDS ASSOCIATIF	391 457	2 700	388 757	NS
REPORT A NOUVEAU	1 191 888	1 550 699	358 811	23.14
11000000 REPORT A NOUVEAU (CREDITE	923 196	923 196		
11000100 R.A.N. AMGAR JEUNES	268 692	291 540	22 849	7.84
12000000 RESULTAT DE L'EXERCICE (B		585 549	585 549	100.00
12900000 RESULTAT DE L'EXERCICE (P		249 587	249 587	100.00
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	1 294 470	29 946	1 264 524	NS
ECARTS DE REEVALUATION	1 991 263	1 991 263		
10520000 ECART REEVAL.S/BIENS SS D	796 629	796 629		
10521000 ECART REEVAL/CONSTRUCTION	1 194 635	1 194 635		
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES	1 335 373	1 565 684	230 312	14.71
13110000 SUBV TRVX C.ROSE + CAP	1 140 201	1 319 987	179 786	13.62
13110100 SUBV ANAH 330 148 E EUROS	330 148	330 148		
13110200 SUBVENTION ADEME BE ALEN 3500€	3 500		3 500	
13120000 SUBV INVES CR DUPARC AUGER	300 000	300 000		
13130200 SUBV.INVEST CG 181373.00	181 373	181 373		
13140000 SUBV INVES MPM DUPARC/AUG	240 875	240 875		
13140100 SUBV INVES MPM AUGER/DUPA	50 000	50 000		
13140200 SUBV MOBILIER FONDATION F	14 900	14 900		
13140300 SUBV MOBILIER CG RES SOCI	20 000	20 000		
13900000 REPRISE SUBV TRAVAUX CAP	89 662	159 563	69 902	43.81
13900100 REPRISE SUBV ANAH 330 148	128 902	76 164	52 737	69.24
13900200 SUBV D'EQUIP ADEME ROSERAIE	35 853	22 587	13 266	58.73
13900300 MPM SUBV INVES AUGER-DUPA	46 505	34 645	11 859	34.23
13900400 MPM - SUBV INVEST AUGER/DUPARC	7 394	4 929	2 465	50.00
13900500 FONDATION FRANCE + CONSEIL GEN	20 939	13 959	6 980	50.00
13910100 REPRISE SUBV INVEST REHAB	616 370	579 750	36 620	6.32
13913000 SUB INVEST CONS.GENERAL		0	0	100.00
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	6 215 570	5 151 411	1 064 159	20.66
COMPTES DE LIAISON	95 723	108 403	12 680	11.70
18100000 LIAISON SIEGE/CHRS	95 723	76 932	18 790	24.42
18200000 LIAISON SIEGE CHRS		31 471	31 471	100.00
TOTAL COMPTES DE LIAISON	95 723	108 403	12 680	11.70
PROVISIONS POUR RISQUES	356 903	210 707	146 196	69.38
15100000 PROVISION POUR RISQUES	178 875	15 846	163 029	NS
15110000 PROVISION POUR INVESTISSEMENTS	178 028	178 028		
15181000 PROVISION RISQUE IMPAYES		16 833	16 833	100.00
TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES	356 903	210 707	146 196	69.38
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	1 319 471	1 503 408	183 936	12.23
16400000 PRET ROSERAIE 15 ANS 370 000 E	343 040	360 323	17 283	4.80
16401100 ACHAT DUPARC	639 898	686 569	46 671	6.80
16430000 EMPRUNT CDC N°2	39 026	56 646	17 620	31.11
16481000 EMPRUNT UNICIL	18 777	43 380	24 603	56.72

ATTENTION : TOTAL ACTIF different TOTAL PASSIF

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2009 12	Exercice N-1 31/12/2008 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
16490000 EMPRUNT CAF EXTENSION FO	10 229	10 229		
16491000 EMPRUNT CEPLOS	150 000	150 000		
51200002	118 500	196 260	77 759	39.62
51862000 INT COURUS/EMPT BFCC	0	0		
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	55 112	45 132	9 980	22.11
16500000 CAUTIONS LOCATION DE SALLE	13 948	13 348	600	4.50
16550000 CAUTIONS LOCATAIRES	26 523	31 785	5 262	16.55
16880000 INTERETS COURUS SUR EMPRUNT	14 641		14 641	
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS	30 465	19 665	10 800	54.92
41910000 USAGERS AVANCES ET ACOMPT	30 465	19 665	10 800	54.92
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	190 593	237 466	46 873	19.74
40100000	190 593	235 413	44 819	19.04
40810000 FOURNISSEURS FACTURE A RECEVOI		2 054	2 054	100.00
DETTES FISCALES ET SOCIALES	351 175	310 167	41 008	13.22
42510000 NOTE DE FRAIS	607		607	
42700516 SAISIE ARRET ZEMIRLI	370		370	
42800000 PROVISIONS POUR CONGES PA	59 603	41 893	17 710	42.28
42820000 PROV CONGES PAYES	47 832	42 474	5 357	12.61
43100000 SECURITE SOCIALE	66 799	49 943	16 856	33.75
43700000 MUTUELLE MOCEN		399	399	100.00
43710000 MEDERIC	301	400	99	24.70
43730000 VAUBAN PREVOYANCE	24 096	25 013	917	3.67
43731000 CIRRE ARRCO	26 043	22 280	3 763	16.89
43732000 CAVCIC AGIRC	17 622	14 196	3 426	24.13
43732500 VAUBAN PREV.N.CADRE&CADRE	6 468	4 938	1 530	30.99
43740000 ASSEDIC	10 476	11 241	765	6.81
43750000 MUTUELLE MOCEN	63		63	
43760000 PREMALLIANCE	1 473		1 473	
43780000 FORMATION CONTINUE	7 577	17 625	10 048	57.01
43781000 UNIFAF FORMATION	12 021	19 861	7 840	39.47
43781200 MUTUELLE MOCEN		2 293	2 293	100.00
43790000 MUTUELLE MOCEN		5 489	5 489	100.00
43820000 CHARGES SOCIALES CP	48 346	37 400	10 945	29.27
43860000	228	276	48	17.33
44550000 TAXES SUR CA A DECAISSER	6 347	2 041	4 306	210.98
44710000 TAXE SUR SALAIRES	5 234	4 981	253	5.08
44820000 CHARGES FISCALES CP	9 669	7 423	2 246	30.25
AUTRES DETTES	299 161	264 963	34 198	12.91
41100000	7 593		7 593	
41902000 TROP PERCU CAF 2000	3 113	3 305	193	5.83
41902001 TROP PERCU CAF 2001	18 669	18 669		
41902002 TROP PERCU CAF 2002	15 794	15 794		
41902003 TROP PERCU CAF 2003	7 005	7 005		
41902004 TROP PERCU CAF 2004	11 271	11 877	606	5.10
41902005 TROP PERCU CAF 2005	6 242	6 242		
41902006 TROP PERCU CAF 2006	1 689	2 370	681	28.74
41902007 TROP PERCU CAF 2007		1 296	1 296	100.00
41902008 TROP PERCU CAF 2008	8 073	17 385	9 312	53.56
41902009 TROP PERCU CAF 2009	6 576		6 576	
41902022 TROP PERCU CAF ASE 2002	6 996	6 996		

ATTENTION : TOTAL ACTIF diffèrent TOTAL PASSIF

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2009 12	31/12/2008 12	Euros	%
41902033 TROP PERCU CAF ASE 2003	4 224	4 224		
41920000 AVANCE FORM AGT TECHN	15 947	15 947		
46700000 CAUTION ROSERAIE	1 788	1 213	575	47.41
46700001 CATIONS ASE	241	241		
46700004 CAUTIONS RESIDENT CENTRAL	18 422	12 692	5 730	45.15
46700005 TUPIN	30	30		
46710000	50 407	46 639	3 768	8.08
46710500 REAPPROVT CAISSE DISTEFAN		109	109	100.00
46721000 DEBITEURS DIVERS	23 328		23 328	
46811100 FONDS DE GARANTIE	35 698	35 698		
46860000 CHARGES A PAYER	33 474	34 848	1 374	3.94
46865000 SUBV. EN INSTANCE	22 382	22 382		
47100200 EN ATTENTE CREDITEUR	199		199	
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	3 715	15 898	12 183	76.63
48700000 PROD.CONSTATES D'AVANCE	3 715	15 898	12 183	76.63
TOTAL DETTES	2 249 691	2 396 699	147 007	6.13
TOTAL GENERAL	8 917 887	7 867 220	1 050 667	13.35

ATTENTION : TOTAL ACTIF différent TOTAL PASSIF

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2009 12	31/12/2008 12	Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	1 597 468	1 796 852	199 384	11.10
70610000 LOYERS RESIDENTS	348 499	332 848	15 651	4.70
70610100 LOYERS ESCALE RESIDENTS	4 526		4 526	
70610200 INSCRIPTIONS RESIDENTS	3 280	1 360	1 920	141.18
70610300 FACTURATION BIP	390	660	270	40.91
70610700 DEGATS DES LIEUX ESCALE	11 752	25	11 727	NS
70610800 DEGAT ETAT DES LIEUX PHOCEEN	5 271	6 568	1 297	19.75
70610900 ENCAISSEMENTS HUISSIERS	210		210	
70611100 LOYER LE PHOCEEN	543 917	578 151	34 234	5.92
70611200 INSCRIPTION LE PHOCEEN	240	60	180	300.00
70611300 SCES MUTUALISES PHOCEEN	10 074	7 705	2 369	30.74
70611310 FACTURATION BIP		2 706	2 706	100.00
70611400 EAU LE PHOCEEN	9 139	11 092	1 953	17.60
70611500 LOYER GARAGE LE PHOCEEN	7 726	7 480	246	3.29
70611700 FACTURATION FRAIS HUISSIE	27	122	96	78.07
70616600 PAIEMENT CAF CHRS	38 117	20 142	17 975	89.24
70616610 PAIEMENTS CAF ROSERAIE	8 800	8 187	614	7.50
70620000 MAINTENANCE INFORMATIQUE	10 380	10 380		
70621100 SERVICES ASSOCIATIFS ESCA	2 270	2 840	570	20.07
70626100 PARTICIPATION SORTIES HAB		400	400	100.00
70630000 PRESTATION AGEFIPH	20 927	45 442	24 515	53.95
70631800 AGEFIPH - 10 Créateurs d'		7 320	7 320	100.00
70640000 PRESTATION FONJEP UFJT	7 266	7 320	54	0.74
70650000 PRESTATIONS ANT	361	2 236	1 875	83.85
70660000 PRESTATIONS RMI ACAS		93 000	93 000	100.00
70660800 CR ECOLE DE PROJET		35 000	35 000	100.00
70661900 PLIE ACCE - FJT	88 548	87 496	1 052	1.20
70662100 FJT-CAF PREST SOCIO EDUCA	91 703	91 910	206	0.22
70662300 PRESTATIONS COM NAT ACT		245	245	100.00
70662400 IMPLICATION JEUNES ENVIRONNEME		3 000	3 000	100.00
70662500 SUBV ANIMATION TERRITOIRE		6 500	6 500	100.00
70662600 PROJET SPECIFIQUE CAPTER PUBLI	7 000		7 000	
70680000 PRESTATION ANPE		3 657	3 657	100.00
70810000 REPAS SALARIES		132	132	100.00
70820000 COMMISSIONS ET COURTAGES	4 477	6 670	2 194	32.89
70830000 LOCATIONS SALLES	283 515	306 928	23 413	7.63
70830800 LOYERS GARAGE	213	423	210	49.66
70831000 LOC LOCAUX BUREAU CAFET	53 157	74 436	21 279	28.59
70831200 TAXE ORDURES MENAGERES	1 885		1 885	
70831300 DEGATS DES LIEUX PROPRIETAIRES	4 455		4 455	
70831500 COMPTEUR D'EAU	22		22	
70831700 DIVERS	1 555		1 555	
70831800 CHAUDIERES	301		301	
70835000 ASSURANCES LOCATIVES	10 352	12 899	2 547	19.75
70841100 TAXE ORDURES MENAGERES		132	132	100.00
70850000 FRAIS D'IMPAYES BANCAIRES	69	178	109	61.33
70850100 FRAIS DE RELANCE		14	14	100.00
70851000 LOC PREST COMM CTC	3 216	3 216		
70852000 MAINTENANCE TECHNIQUE CAFET	6 689		6 689	
70860000 FRAIS HUISSIERS	860	2 248	1 388	61.75
70880000 REPARATIONS LOCATIVES		1 889	1 889	100.00
70882000 FACTURE LOCATAIRE	9	75	84	111.83
70883000 INDEMNITE OCCUPATION	6 269	13 937	7 668	55.02

ATTENTION : TOTAL ACTIF différent TOTAL PASSIF

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2009 12	31/12/2008 12	Euros	%
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	1 597 468	1 796 852	199 384	11.10
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	235 658	380 859	145 201	38.12
74000100 CAF FSL SUIVI SOCIAL/GA		42 720	42 720	100.00
74000300 VILLE MRS FONCTIONNEMENT	170 000	250 000	80 000	32.00
74000400 REGION PACA		15 500	15 500	100.00
74210000 SUBVENTION AGLS FJT	22 867	22 867		
74210010 GRSP PACA CYCLE SANTE	1 000		1 000	
74210020 VVV BARCELONE PARIS	2 000		2 000	
74210040 SUBVENTION CUCS F3/528	14 000	14 000		
74210100 SUBVENTION CAF DE FONCTIO		8 000	8 000	100.00
74800000 PART°HBGT RESIDANT CHRS C	17 607	16 389	1 219	7.44
74800100 PART° HEBERGMNT		102	102	100.00
74800200 PART HEBERG ROSERAIE	8 184	8 253	69	0.84
74810000 CAF ASE		3 028	3 028	100.00
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	163 248	121 743	41 505	34.09
78150000 REPRISE PROVISIONS	38 205	53 391	15 187	28.44
79100000 AVANTAGE EN NATURE	10 768	10 214	554	5.42
79110000 VIRMT CNASEA COSTON	2 042	1 814	228	12.58
79110200 VIRMT CNASEA PRUDHOMME		2 728	2 728	100.00
79110600 VIRMT CNASEA ABOUDOU	1 841	7 172	5 331	74.33
79112100 REMBOURSEMENT CNASEA		7 886	7 886	100.00
79120000 CPCAM VRT USS	5 917		5 917	
79130000 VAUBAN/CIRSSE RBT COMPL I	24 805	27 806	3 001	10.79
79150000 REPAS A RETENIR	24 714	981	23 733	NS
79160000 REMBOURSEMENTS UNIFAF	4 908		4 908	
79170000 REMBT ASSURANCES	2 270	9 199	6 930	75.33
79180000 REMBT UNIFORMATION	25 682	454	25 228	NS
79190000 TRANSFERT CHARGES URHAJ	22 096	97	21 999	NS
AUTRES PRODUITS	2 997 276	2 960 379	36 897	1.25
73130000 PRIX JOURNEE SPIP/TOUZI	937 030	928 826	8 204	0.88
73131000 DISS FACTURATION HORS DEPARTEM	88 149	78 122	10 027	12.84
73610000 DOTATION GLOBALE CHRS	1 782 808	1 749 328	33 480	1.91
73610300 CADA	174 626	180 367	5 741	3.18
75190100 COTISATION ANNUELLE PROP	13 085	13 660	575	4.21
75800000 PRODTS DIVERS DE GESTION	163	2 663	2 500	93.89
75801000 CREANCES LOC RECOUVREES		7 548	7 548	100.00
75810000 ADHESION DES ADMINISTRATI	210	210		
75831100 INDEM. JLIERES SS	1 140		1 140	
75860000 PERTE ET PROFIT PP+	65	345	410	118.96
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	4 993 651	5 259 833	266 182	5.06
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	2 490	585	1 905	325.38
60210000 PRODUITS PHARMACEUTIQUE	2 490	585	1 905	325.38
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	2 154 729	2 174 121	19 392	0.89
60611000 EAU CAPELETTE	29 632	33 229	3 598	10.83
60611100 EAU ROSERAIE	41 561	35 640	5 921	16.61
60611200 EAU DUPARC	2 026	5 295	3 269	61.74
60611300 EAU AUGER	1 471	1 680	209	12.42
60612000 ELECTRICITE CAPELETTE	22 294	25 982	3 688	14.20
60612100 ELECTRICITE ROSERAIE	8 380	16 041	7 661	47.76

ATTENTION : TOTAL ACTIF different TOTAL PASSIF

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2009 12	31/12/2008 12	Euros	%
60612200 EDF PHOCEEN	28 649	28 602	48	0.17
60612300 EDF DUPARC	3 372	4 261	890	20.88
60612400 EDF AUGER	2 375	850	1 525	179.57
60613000 GAZ - CHAUFFAGE CAPELETTE	25 573	27 358	1 785	6.52
60613100 COMBUSTIBLES ROSERAIE	39 599	45 672	6 073	13.30
60613200 GAZ SIEGE	8 503	9 767	1 264	12.94
60613300 GAZ AUGER	240	989	749	75.76
60614000 FOURN.NON STOCK.(CARB.LUB	179		179	
60620000 PRDUITS D'ENTRETIEN FJT	3 695	5 568	1 873	33.64
60621000 CARBURANT	2 718	3 263	545	16.70
60622000 PROD ENTRETIEN CAPELETTE	9 401	11 231	1 830	16.30
60622100 PROD.ENTRETIEN ROSERAIE	10 347	5 095	5 252	103.10
60623000 FOURNITURES ATELIER	560	766	205	26.83
60624000 ASE FOURNITURES DE BUREAU	31	30	1	2.57
60625000 ASE FOURNITURES SCOLAIRES	1 594	800	794	99.28
60626000 FOURNITURES HOTELIERES CAPELET	5	135	130	96.38
60626100 MATERIEL RESTAURATION ROSERAIE	291	601	309	51.53
60626200 FOURNITURES JETABLE ROSERAIE	8 775		8 775	
60627000 CADEAUX ASE	2 643	2 293	350	15.27
60628000 HABILLEMENT JEUNES	1 888	1 814	75	4.11
60628100 LINGE	2 445	2 781	335	12.05
60628200 PETIT MATERIEL RESTAURATI	3 274	7 370	4 096	55.57
60628300 PETIT MAT RESTAU. ROSERAIE	898	2 329	1 432	61.47
60629000 TELEPHONE ASE	564		564	
60630000 PETIT EQUIPEMENT	56 532	61 496	4 965	8.07
60630100 ALIMENTATION ROSERAIE	87 212	72 192	15 020	20.81
60630200 ALIMENTATION CADA	20 531	16 762	3 768	22.48
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	5 374	4 074	1 300	31.92
60641000 FOURNITURES BUREAU CAPELE	11 096	6 776	4 320	63.76
60641100 FOUR.BUREAU ROSERAIE	3 079	6 473	3 394	52.43
60680000 PETITS EQUIP. OUTILLAGE C	5 107	22 594	17 487	77.40
60680100 P.EQUIP.OUTIL ROSERAIE	11 174	1 446	9 729	672.88
60681000 FOUR.PETIT EQUIP PHOCEEN	10 035	4 407	5 628	127.70
60682100 PETIT EQUIPEMENT AUGER	14	1 337	1 323	98.95
60683000 PETIT EQUIPEMENT LOC SALLES	4 012		4 012	
61100000 PACTARIM - convention		31 084	31 084	100.00
61100100 PACTARIM - suivi social	20 738	36 312	15 575	42.89
61100200 LOGECIL convention	15 440	39 982	24 542	61.38
61110000 ASE PRESTATIONS MEDICALES	428	252	176	69.85
61121000 SORTIES ET VACANCES HABITAT		1 341	1 341	100.00
61122000 ASE VACANCES ET SORTIES	11 545	3 859	7 686	199.18
61123000 SPORTS ET LOISIRS CAPELET	1 533	2 365	833	35.21
61123100 SPORTS ET LOISIRS ROSERAIE	7	210	217	103.31
61123200 SPORTS ET LOISIRS CADA	13	1 691	1 679	99.26
61124000 LOISIRS SPORTS ATELIERS HABITA	88	107	20	18.19
61125000 ASE FRAIS DE-SCOLARITE	1 145	593	552	92.97
61126000 TRAVAIL ET READAPTATION C		690	690	100.00
61126100 TRAVX READAP.ROSERAIE	1 396	97	1 299	NS
61127000 ASE ANIMATIONS	278		278	
61128200 SUITE ET SOUTIEN CADA	875	3 292	2 417	73.42
61220000 CREDIT-BAIL LEASING	9 126	9 156	30	0.33
61220300 CREDIT BAIL SMART N°1		987	987	100.00
61220500 CREDIT BAIL GRENKE LOCATI	7 991	7 991		
61220600 GE CAPITAL EQUIPEMENT - A	4 193	4 193		
61221000 CREDIT BAIL VEHICULE AD601EW	994			

ATTENTION : TOTAL ACTIF different TOTAL PASSIF

Dossier N° test en Euros

A.A.J.T. 2009
 THIERRY FREY
 EXPERT COMPTABLE
 COMMISSAIRE AUX COMPTES
 7, traverse Jacques Brosseau
 13016 MARSEILLE
 A.A.J.T. Tél. 04 91 47 65 52 - Fax 04 91 33 89 18
 E.mail : sarl.thierry-frey@wanadoo.fr

15/28

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2009 12	Exercice N-1 31/12/2008 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
61240000 CREDIT BAIL TELEPHONE	3 823		3 823	
61250000 CREDIT BAIL INFORMATIQUE		1 554	1 554	100.00
61300000 LOCATION IMMOBILIERE	18 000	9 000	9 000	100.00
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES ROSERA	221 493	273 038	51 544	18.88
61320200 LOCATION LE PHOCEEN	257 803	277 961	20 158	7.25
61321000 LOCATIONS IMMOBILIERES CAPELET	178 752	69 880	108 872	155.80
61330000 LOCATIONS POUR CADA ROSER	20 250	25 483	5 233	20.54
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	2 380		2 380	
61350100 FONTAINE EAU ROSERAIE		245	245	100.00
61353000 LOC MATERIEL DE TRANSPORT		113	113	100.00
61358000 LOCATION PHOTOCOPIEUR	3 545	3 545		
61358200 LOCATION SOLICIA	1 461	1 603	143	8.90
61400000 CHARGES LOCATIVES PROP.	18 486	47 178	28 692	60.82
61410000 PROVISIONS S/ CHARGES LOC PROP	16 519		16 519	
61420000 TAXES ORDURES MENAGERES	1 720		1 720	
61430000 REGUL LOYER ET PROVISIONS	534		534	
61500000 ENTRETIEN ET REPARATION	2 319	108	2 211	NS
61520000 ENTRETIEN SUR BIENS IMMOB	33 879	36 502	2 623	7.19
61520100 ENT.BIENS IMMO ROSERAIE	22 530	2 751	19 780	719.13
61520200 ENTRETIEN TRAVAUX APPARTMENT	9 091		9 091	
61520300 ENTRET IMMOB CADA		1 085	1 085	100.00
61521000 REM.ETAT LOCAUX/COURANT	10 681	15 311	4 631	30.24
61521100 REM.ETAT LOCAUX/SS LOCAT°	974	1 154	180	15.58
61521200 REM.ETAT LOCAUX/FIN BAIL	11 155	61 221	50 066	81.78
61521300 REM.ETAT/SS LOC PARTIS	195	384	189	49.11
61522000 TRAVAUX LOCAUX/SINISTRE		964	964	100.00
61522200 ENTRETIEN DUPARC	459		459	
61522300 ENTRETIEN AUGER		478	478	100.00
61523000 TRAVAUX PAR PROPRIETAIRE	1 404	1 814	410	22.59
61550000 ENTRETIEN SUR BIENS MOBIL	1 551	3 444	1 893	54.96
61552000 ENTRETIEN MAT.TRANSPORT	1 035		1 035	
61554000 ENT REP MAT CAFETERIA	4 180	1 368	2 812	205.50
61560000 MAINTENANCE CAPELETTE	41 578	49 925	8 347	16.72
61560100 MAINTENANCE ROSERAIE	5 220	3 774	1 446	38.31
61561000 MAINTENANCE PHOCEEN	9 386	12 364	2 977	24.08
61562000 MAINTENANCE AUGER DUPARC	2 013	1 872	141	7.51
61600000 PRIMES D'ASSURANCE	29 174	23 517	5 658	24.06
61601000 ASSURANCE GIE LOYERS	6 162	11 753	5 591	47.57
61610000 MULTIRISQUES	5 292	6 467	1 175	18.17
61630000 ASSURANCE TRANSPORT	499	1 280	780	60.98
61700000 ETUDE		1 380	1 380	100.00
61800000 DIVERS		1 232	1 232	100.00
61810000 FORMATION EXTERIEUR	6 555	4 174	2 381	57.05
61820000 DOCUMENTATIONS GENERALES	2 636	3 740	1 103	29.51
61830000 DOCUMENTATION TECHNIQUE	64		64	
61840000 COTISATIONS	16 380	14 824	1 556	10.50
61850000 FRAIS DE COLLOQUE,SEMINAI	201	2 624	2 423	92.33
61880000 FRAIS FIXES CTC CAPELETTE	6 297	5 737	560	9.76
61880100 Frais fixes ROSERAIE/HS	6 436	6 099	337	5.52
61881000 ASE FRAIS ADMINISTRATIF	769	658	111	16.88
61890000 DIVERS ASE	307	500	194	38.71
62100000 PERSONNEL EXTERIEUR		23 144	23 144	100.00
62110000 PERSONNEL INTERIMAIRE	4 599		4 599	
62230000 MEDECINS ASE	108		108	
62260000 HONORAIRES EXPERT COMPTAB	16 483	15 599	884	5.80

ATTENTION : TOTAL ACTIF différent TOTAL PASSIF

16/25

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2009 12	Exercice N-1 31/12/2008 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
62260500 HONORAIRES EXCEPT FUSION	26 877		26 877	
62261000 HONORAIRES ME BINON	29 226	24 549	4 678	19.05
62262000 HONORAIRES COMPTABILITE	20 005	16 135	3 870	23.98
62270000 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEU	300		300	
62271000 FRAIS HUISSIERS	2 994	5 231	2 237	42.76
62280000 DIVERS HONORAIRES	18 277	14 806	3 471	23.44
62280100 FORMATION EXTERIEURE ASE	1 117	745	372	49.99
62300000 PUBLICITE PUBLICATION REL	6 779	8 445	1 666	19.73
62310000 DECORATION		1 149	1 149	100.00
62380000 POURBOIRES DONS COURANTS	142		142	
62421000 TRANSPORTS D'USAGERS CAPE	23 087	20 142	2 946	14.62
62421100 TRANSP.USAGERS	2 166	1 836	330	18.00
62421200 Transport usagers CADA	7 341	7 189	152	2.12
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	19 518	15 411	4 108	26.66
62511000 REMBOURSEMENTS TRANSPORT	2 656		2 656	
62512000 FRAIS HEBERGEMENT ASE	75	1 987	1 912	96.21
62570000 RECEPTIONS	4 919	1 651	3 268	198.01
62600000 FRAIS POSTAUX	91	68	23	33.57
62610000 TIMBRES AFFRANCHISSEMENT	5 520	4 690	831	17.72
62610100 TIMBRES AFFRAN ROSERAIE	542	535	8	1.42
62620000 TELEPHONE CAPELETTE	10 207	11 154	948	8.49
62620100 TELEPHONE ROSERAIE	997	891	106	11.94
62620200 TELEPHONE MOBILE	5 639	7 613	1 974	25.93
62620300 WANADOO/ORANGE ADSL	224	299	75	25.00
62620400 FAX AUGER	643		643	
62650000 TELEPHONE	2 272	1 521	750	49.34
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASS	1 210	625	585	93.70
62720000 COMMISS.S/EMISSION EMPR.	10		10	
62750000 SERVICES BANC. gestion lo	381	620	239	38.55
62750100 SERVICES BANCAIRES FONCT	397		397	
62780000 AUTRES FRAIS ET COMMISSIONS		149	149	100.00
62810000 BLANCHISSERIE A L'EXT CAP	10 376	7 646	2 729	35.70
62810100 BLANCHISSERIE EXT ROSERAIE	449	1 265	816	64.48
62820000 ALIMENTATION A L'EXTERIEU	98 192	79 832	18 360	23.00
62830000 ENTRETIEN LOCAUX CAPELETTE SIE	31 323	32 150	827	2.57
62830100 ENTRETIEN LOCAUX ROSERAIE	15 644	12 879	2 765	21.47
62840000 MAINTENANCE INFORMATIQUE	3 660		3 660	
62870000 ALIMENTATION HABITAT	134	1 390	1 256	90.39
62881000 CTC MASSE SALARIALE CAPEL	146 939	150 885	3 946	2.62
62881100 CTC MASSE SALARIALE ROSER	98 145	93 028	5 117	5.50
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	254 222	244 237	9 984	4.09
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	145 655	129 536	16 119	12.44
63180000 CHARGES FISCALES SUR CP	5 820	94	5 915	NE
63330000 PART EMPLOYEUR FORMATION	19 711	21 214	1 504	7.09
63340000 CIL UNICIL	6 202	6 656	454	6.83
63500000 TAXES DIVERSES	2 416	3 523	1 108	31.43
63512000 TAXES FONCIERES	57 119	64 791	7 672	11.84
63540000 DROITS D'ENREGIST.&TIMBRE	125		125	
63580000 TAXE ORDURES MENAGERES CA	3 086		3 086	
63580100 TAXE/ORDURES MENAGERES ROSERAIE		2 911	2 911	100.00
63800000 CHARGES FISCALES CP	3 574	1 123	2 451	218.23
63830000 FORMATION	17 662	16 822	839	4.99

ATTENTION : TOTAL ACTIF diffère TOTAL PASSIF

17/2

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2009 12	31/12/2008 12	Euros	%
SALAIRES ET TRAITEMENTS	1 798 463	1 629 186	169 278	10.39
64100000 641000	1 548 122	1 565 586	17 464	1.12
64110000 INDEMNITES DIVERSES	30 541	31 671	1 130	3.57
64112000 DETTES CHARGES CP 31/12	17 710	1 050	18 760	NS
64118000 GRATIFICATION STAGIAIRE	2 623		2 623	
64120000 PROVISION CP	5 279	11 279	16 559	146.81
64140100 QUOTE PART BRUTE BRAZIL+TOMAS	113 849		113 849	
64141000	61 956	44 258	17 698	39.99
64142000 QUOTE PART BRUT ARNAUD	18 382		18 382	
CHARGES SOCIALES	816 186	855 261	39 075	4.57
64500000 CH SOCIALES SUR CP	2 539	6 018	8 557	142.19
64510000 CHARGES SOCIALES CP	382 244	370 929	11 315	3.05
64511000 URSSAF	49 960	37 142	12 818	34.51
64513000 RETRAITE ARRCO - IRSEA	4 939	4 792	147	3.07
64513100 MUTUELLE MOCEN	50 756	50 613	142	0.28
64513200 CAVCIC	17 657	15 532	2 124	13.68
64513400 VAUBAN PREVOYANCE	19 655	16 428	3 227	19.64
64514000 ASSEDIC	37 616	32 573	5 042	15.48
64518000 TAXE HANDICAPES	6 985	6 829	157	2.30
64520000 COTISATIONS MUTUELLES	56 233	56 181	52	0.09
64530000 ASSEDIC FOYER	27 964	30 953	2 988	9.65
64531000 COTIS.RETRAITE MEDERIC	1 253	1 620	367	22.66
64540000 ASSEDIC	872		872	
64541000 CAVCIC FOYER	888	2 467	1 579	64.00
64550000 MUTUELLE MOCEN	6 740	3 778	2 962	78.41
64560000 PREVOYANC NC PREMALLIANCE	1 517		1 517	
64570000 VAUBAN PREVOYANCE	12 992	14 097	1 105	7.84
64590000 CHG SOC./CONGES A PAYER	528	105	633	602.07
64700000 AVANTAGES EN NATURE LOGEMENT	5 940		5 940	
64710000 AVANTAGES EN NATURE VEHICULE	780		780	
64720000 VERS.COMITES ENTREPRISE	22 631	22 584	47	0.21
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	6 946	6 815	131	1.92
64810000 QUOTE PART A.BRAZIL + CH.	54 916	92 438	37 522	40.59
64820000 QUOTE PART B.T. SAL + CH.	32 854	84 943	52 089	61.32
64830000 QUOTE PART D'ERNVILLE		1 538	1 538	100.00
64840000 QUOTE PART BAHRI		4 026	4 026	100.00
64850000 QUOTE PART CHELDA		5 105	5 105	100.00
64860000 QUOTE PART ARNAUD	10 782		10 782	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	396 463	361 615	34 849	9.64
68100000	396 170	361 615	34 556	9.56
68111000 DOT.AMORT.IMMO.INCORP.	251		251	
68112000 DOT IMMO CORPORELLES	42		42	
DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	184 400	205 137	20 737	10.11
68150000 DAP POUR RISQUE ET CHG D'EXPL	184 400	205 137	20 737	10.11
AUTRES CHARGES	77 543	140 038	62 496	44.63
65400100 CREANCES IRRECOUVRABLES		12 664	12 664	100.00
65400200 PERTES ET PROFITS CAPELETTE		707	707	100.00
65440000 CREANCES IRRECOUVRABLES/E		13 051	13 051	100.00
65460000 PERTE/CREANCES HEBERG.		34 696	34 696	100.00
65470000 PERTES VOL	8 208		8 208	
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION	231	11 002	10 771	97.90

ATTENTION : TOTAL ACTIF diffèrent TOTAL PASSIF

18/128

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2009 12	Exercice N-1 31/12/2008 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
65820000 PECULE ARGENT DE POCHE	35 361	32 076	3 285	10.24
65820100 PECULE ARGENT DE POCHE RO	9 849	9 470	379	4.00
65820200 PECULE ARGENT DE POCHE CADA	21 325	28 772	7 447	25.88
65860000 PERTE ET PROFITS HBT	2 569	2 903	5 472	188.49
65870000 PERTES ASE		503	503	100.00
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	5 684 495	5 610 180	74 315	1.32
RESULTAT D'EXPLOITATION	690 845	350 348	340 497	97.19
BENEFICE ATTRIBUE OU PERTE TRANSFEREE	279 471	188 050	91 421	48.62
75510000 QUOTES-PART SALAIRES AB+B	116 619		116 619	
75520000 QUOTE PART BRAZIL	162 851	188 050	25 199	13.40
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	117 127	82 966	34 162	41.18
76000000 PRODUITS FINANCIERS	788		788	
76800000 PROD.FINANCIERS (DIVIDEND	116 339	82 966	33 374	40.23
PRODUITS NETS SUR CESSIONS DE VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	9 707	25 472	15 765	61.89
76700000 PRODTs NETS SUR CESSION D	9 707	25 472	15 765	61.89
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	126 834	108 438	18 397	16.97
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	65 036	75 510	10 474	13.87
66100000 CHARGES D'INTERETS	1 095	394	700	177.59
66110000 CHARGES D'INTERETS	63 941	75 116	11 175	14.88
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	65 036	75 510	10 474	13.87
RESULTAT FINANCIER	61 798	32 927	28 871	87.68
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	349 576	129 370	220 205	170.21
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	37 632	39 565	1 934	4.89
77000000 PRODUITS EXCEPTIONNELS	15 914	26 488	10 575	39.92
77180000 AUTRES PROD.EXCEP.GESTION	198	515	317	61.54
77200000 PRODUITS SUR EXERCICES AN	21 520	12 562	8 958	71.31
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	2 493 312	130 252	2 363 060	NS
77500000 PROD. CESSIONS ELEMENTS ACTIF	2 257 000		2 257 000	
77520000 PROD CESSION ELTS ACTIFS	6 000		6 000	
77700000 QP SUB INVEST RESULTAT EX	230 312	130 252	100 060	76.82
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	2 530 943	169 817	2 361 126	NS
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	58 581	10 500	48 081	457.90
67000000 CHARGES EXCEPTIONNELLES	11 111	6 302	4 809	76.32
67120000 PENALITES AMENDES FISCALE	1 032	86	946	NS
67180000 AUTRES CH EXCEPT/OP DE GESTION	700		700	
67200000 CHARGES SUR EXERCICES ANT	45 739	4 113	41 626	NS
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	828 316		828 316	
67500000 VAL.CPTABLES ACTIFS CEDES	828 316		828 316	

ATTENTION : TOTAL ACTIF different TOTAL PASSIF

19/128

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

[illegible]

ATTENTION ; TOTAL ACTIF different TOTAL PASSIF

Dossier N° test en Euros

A.A.J.T.

THIÉRY FREY
 EXPERT COMPTABLE
 COMMISSAIRE AUX COMPTES
 7, traverse Jacques Brosseau
 13016 MARSEILLE
 Tél. 04 91 47 65 52 - Fax 04 91 33 89 18
 E.mail san.thierry-frey@wanadoo.fr

20/28

ANNEXE

SOMMAIRE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales	X
Permanence ou changement de méthodes	X

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations	X
Etat des amortissements	X
Tableau de variation des fonds associatifs	X
Etat des provisions	X
Etat des échéances des créances et des dettes	X
Evaluation des immobilisations corporelles	X
Evaluation des créances et des dettes	X
Evaluation des valeurs mobilières de placement	X
Produits à recevoir	X
Charges à payer	X
Charges et produits constatés d'avance	X
Subventions d'équipement	X

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Opérations faites en commun	X
Transferts de charges	X

NA = Non Applicable NS = Non significative

ATTENTION : TOTAL ACTIF différent TOTAL PASSIF

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 8 917 886.81 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 4 993 650.80 Euros et dégageant un excédent de 1 294 470.35 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.

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.

COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement TOTAL	5 980		
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	12 746		2 380
Terrains	663 689		
Constructions sur sol propre	5 978 974		3 271
Installations générales agencements aménagements des constructions	2 526 054		511 489
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	368 305		5 009
Installations générales agencements aménagements divers	9 726		
Matériel de transport	68 820		31 700
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	799 973		46 237
Immobilisations corporelles en cours			1 430 000
Avances et acomptes			69 000
TOTAL	10 415 541		2 096 707
Autres participations	7 622		7 622
Prêts, autres immobilisations financières	44 825		
TOTAL	52 447		7 622
TOTAL GENERAL	10 486 714		2 106 709

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement TOTAL			5 980	5 980
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			15 126	15 126
Terrains		152 449	511 240	511 240
Constructions sur sol propre		1 039 417	4 942 828	4 942 828
Installations générales agencements aménagements constr.		590 059	2 447 484	2 447 484
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		78 419	294 894	294 894
Installations générales agencements aménagements divers			9 726	9 726
Matériel de transport		42 547	57 973	57 973
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		121 073	725 138	725 138
Immobilisations corporelles en cours			1 430 000	1 430 000
Avances et acomptes			69 000	69 000
TOTAL		2 023 963	10 488 284	10 488 284
Autres participations		7 622	7 622	7 622
Prêts, autres immobilisations financières		2 630	42 195	42 195
TOTAL		10 253	49 817	49 817
TOTAL GENERAL		2 034 216	10 559 207	10 559 207

ATTENTION : TOTAL ACTIF diffère TOTAL PASSIF

23/28

ANNEXE

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

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL	233	1 196		1 429
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	12 746	251		12 997
Constructions sur sol propre	2 188 600	252 425	639 008	1 802 018
Installations générales agencements aménagements constr.	1 120 067	175 721	396 101	899 687
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	290 482	17 796	78 419	229 860
Installations générales agencements aménagements divers	5 153	10 905	9 809	6 249
Matériel de transport	60 708	6 233	38 913	28 028
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	561 315	265 280	328 677	497 918
Emballages récupérables et divers	326 284	1 888 864	1 888 864	326 284
TOTAL	4 552 609	2 617 224	3 379 790	3 790 043
TOTAL GENERAL	4 565 587	2 618 671	3 379 790	3 804 468

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL	1 196				
Autres immob.incorporelles TOTAL	251				
Constructions sur sol propre	252 425				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	175 721				
Instal.techniques matériel outillage indus.	17 796				
Instal.générales agenc.aménag.divers	10 905				
Matériel de transport	6 233				
Matériel de bureau informatique mobilier	265 280				
Emballages récupérables et divers	1 888 864				
TOTAL	2 617 224				
TOTAL GENERAL	2 618 671				

ATTENTION : TOTAL ACTIF diffère TOTAL PASSIF

24/28

ANNEXE

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

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	13 819		1 193 545	804 788	402 575
Report à nouveau	1 550 699		562 015	920 825	1 191 888
RESULTAT DE L'EXERCICE	29 946			1 264 524	1 294 470
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Ecart de réévaluation	1 991 263				1 991 263
Subventions d'investissement	1 565 684		990 548	1 220 859	1 335 373
Provisions réglementées					
TOTAL I	5 151 411		2 746 107	1 681 948	6 215 570

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
Litiges	178 028				178 028
Autres provisions pour risques et charges	32 680	184 400	38 205		178 875
TOTAL	210 707	184 400	38 205		356 903
TOTAL GENERAL	210 707	184 400	38 205		356 903
Dont dotations et reprises d'exploitation		580 571	38 205		

ATTENTION : TOTAL ACTIF diffère TOTAL PASSIF

25/28

ANNEXE

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

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	32 676	32 676	
Autres immobilisations financières	9 518	9 518	
Autres créances clients	334 586	334 586	
Personnel et comptes rattachés	5 722	5 722	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	103	103	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	316	316	
Débiteurs divers	316 595	316 595	
Charges constatées d'avance	5 126	5 126	
TOTAL	704 643	704 643	
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	2 630		

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	118 501	118 501		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	1 200 970	1 200 970		
Emprunts et dettes financières divers	150 835	150 835		
Fournisseurs et comptes rattachés	190 593	190 593		
Personnel et comptes rattachés	108 412	108 412		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	221 512	221 512		
Taxe sur la valeur ajoutée	6 347	6 347		
Autres impôts taxes et assimilés	14 903	14 903		
Autres dettes	299 161	299 161		
Produits constatés d'avance	3 715	3 715		
TOTAL	2 314 949	2 314 949		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	3 189			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	114 028			

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.

Evaluation des créances et des dettes

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

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).

ATTENTION : TOTAL ACTIF différent TOTAL PASSIF

26/28

ANNEXE

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances usagers et comptes rattachés	21 600
Autres créances	167 233
Total	188 833

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	14 642
Dettes fiscales et sociales	165 678
Autres dettes	55 856
Total	236 176

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	5 126
Total	5 126
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	3 715
Total	3 715

Subventions d'équipement

Travaux Roseraie+Capelette 2003
 ANAH Travaux Roseraie
 ADEME Solaire Roseraie
 CR Duparc/Auger
 CG Duparc/Auger
 MPM Duparc/Auger
 MPM Duparc/Auger
 Fondation de France Mobilier
 CG Duparc/Auger

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

ATTENTION : TOTAL ACTIF différent TOTAL PASSIF

22/28

ANNEXE

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

Opérations faites en commun

(Arrêté du 27 avril 1982)

Affaires	Résultat global	Résultat transféré
Affaires bénéficiaires		
- -Quote part salaires	279 471	
Total	279 471	

Transferts de charges

(Arrêté du 27 avril 1982)

Nature	Montant
Reprise provision	38 205
Avantage en nature	10 768
CNASEA	3 883
Indemnités Sécurité Sociale	5 917
Vauban Prévoyance	24 805
Remboursements UNIFAF	55 304
Remboursement URHAJ	22 096
Remboursement Assurance	2 270
Total	163 248

ATTENTION : TOTAL ACTIF différent TOTAL PASSIF

Dossier N° test en Euros

RAPPORT 2009
THIERRY FREY
EXPERT COMPTABLE
COMMISSAIRE AUX COMPTES
7, traverse Jacques Brosseau
13016 MARSEILLE
A.A.J.T.
Tél. 04 91 47 55 52 - Fax 04 91 33 89 18
E.mail sar.thierry-frey@wanadoo.fr

28/28