

**Association ESSONNE ACTIVE**  
**2, cours Monseigneur Romero 91000 EVRY**

**COMPTES ANNUELS AU 31/12/08**

***Cabinet CLEMENT-PICQ***  
***Expert-Comptable***

***110, boulevard du Général de Gaulle***  
***91210 – DRAVEIL***

***Tél. :01.69.40.04.44 – Fax :01.69.42.51.10***

## BILAN ACTIF

### ESSONNE ACTIVE

2 cours Monseigneur Romero  
91000 EVRY

Durée N: 12

Durée N-1: 12

|   | Brut           | Amort. prov. | 31/12/2008     | 31/12/2007    |
|---|----------------|--------------|----------------|---------------|
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                                 |                |              |                |               |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                    |                |              |                |               |
| Frais d'établissement                                   |                |              |                |               |
| Frais de recherche et de développement                  |                |              |                |               |
| Concessions, brevts, logiciels, drts et val. similaires | 5 394          | 3 464        | 1 930          | 4 543         |
| Fonds commercial  |                |              |                |               |
| Autres immobilisations incorporelles                    |                |              |                |               |
| Immobilisations incorporelles en cours                  | 968            |              | 968            |               |
| Avances et acomptes                                     |                |              |                |               |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                      |                |              |                |               |
| Terrains  |                |              |                |               |
| Constructions   |                |              |                |               |
| Instal. Techniques, mat. outillage industriels          |                |              |                |               |
| Autres immobilisations corporels                        | 12 103         | 6 106        | 5 997          | 8 433         |
| Immobilisations grevées de droits                       |                |              |                |               |
| Immobilisations corporelles en cours                    |                |              |                |               |
| Avances et acomptes                                     |                |              |                |               |
| <b>Immobilisations financières</b>                      |                |              |                |               |
| Participations  |                |              |                |               |
| Créances rattachées a des participations                |                |              |                |               |
| Titres immobilisés de l' activité de portefeuille       |                |              |                |               |
| Autres titres immobilisés                               |                |              |                |               |
| Prêts   |                |              |                |               |
| Autres immobilisations financières                      | 147 002        |              | 147 002        | 47 002        |
| <b>Total de l'actif immobilisé</b>                      | <b>165 468</b> | <b>9 570</b> | <b>155 898</b> | <b>59 979</b> |

|   |                |            |                |                |
|---|----------------|------------|----------------|----------------|
| <b>Compte de liaison</b>                |                |            |                |                |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                  |                |            |                |                |
| <b>Stocks et en-cours</b>               |                |            |                |                |
| Matieres premieres, approvisionnements  |                |            |                |                |
| En cours de production de biens         |                |            |                |                |
| En cours de production de services      |                |            |                |                |
| Produits intermédiaires et finis        |                |            |                |                |
| Marchandises                            |                |            |                |                |
| Avances et acomptes versés sur commande |                |            |                |                |
| <b>Créances d' exploitation</b>         |                |            |                |                |
| Créances usagers et comptes rattaches   | 300            | 300        |                | 443            |
| Autres créances                         | 129 646        |            | 129 646        | 125 927        |
| Valeurs mobilières de placement         | 1 022          |            | 1 022          |                |
| Instruments de trésorerie               |                |            |                |                |
| Disponibilités                          | 72 682         |            | 72 682         | 3              |
| Charges constatées d' avance            | 160            |            | 160            | 232            |
| <b>Total de l' actif circulant</b>      | <b>203 810</b> | <b>300</b> | <b>203 510</b> | <b>126 606</b> |

|  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|
| Charges a repartir sur plusieurs exercices |  |  |  |  |
| Primes de remboursement des emprunts       |  |  |  |  |
| Ecart de conversion actif                  |  |  |  |  |

|                      |                |              |                |                |
|----------------------|----------------|--------------|----------------|----------------|
| <b>Total Général</b> | <b>369 279</b> | <b>9 870</b> | <b>359 409</b> | <b>186 586</b> |
|----------------------|----------------|--------------|----------------|----------------|

|  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|
| (1) dont droit au bail                               |  |  |  |  |
| (2) dont a moins d' un an                            |  |  |  |  |
| (3) dont a plus d' un an                             |  |  |  |  |
| <b>ENGAGEMENTS RECUS</b>                             |  |  |  |  |
| Legs nets a réaliser:                                |  |  |  |  |
| - acceptés par les organes statutairement compétents |  |  |  |  |
| - autorisé par l' organisme de tutelle               |  |  |  |  |
| Dons en nature restant a vendre                      |  |  |  |  |

# BILAN PASSIF

## ESSONNE ACTIVE

Clôture au: 31/12/2008

|  | 31/12/2008     | 31/12/2007     |
|--|----------------|----------------|
| <b>FONDS ASSOCIATIFS</b>   |                |                |
| <b>Fonds propres</b>   |                |                |
| Fonds associatifs sans droit de reprise<br><i>Dont legs et don.avec contrepartie d' actifs immo., subv. d' invest. affectés à des biens renouv</i> | 15 000         | 45 000         |
| Ecarts de réévaluation   |                |                |
| Réserve statutaires ou contractuelles  | 26 000         | 26 000         |
| Réserves réglementées  |                |                |
| Autres réserves  |                |                |
| Report à nouveau   | 31 221         | 159            |
| <b>RESULTAT DE L' EXERCICE (excédent ou déficit)</b>   | <b>6 831</b>   | <b>31 062</b>  |
| <b>Autres fonds associatifs</b>  |                |                |
| Fonds associatifs avec droit de reprise  | 130 000        | 10 000         |
| Résultats sous contrôle des tiers financeurs   |                |                |
| Ecarts de réévaluation   |                |                |
| Subventions d' investissement sur biens non renouvelables  | 10 000         | 8 000          |
| Provisions réglementées  |                |                |
| Droits des propriétaires (Commodat)  |                |                |
| <b>TOTAL</b>   | <b>219 053</b> | <b>120 221</b> |
| <b>Comptes de liaison</b>  |                |                |
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>  |                |                |
| Provisions pour risques  |                |                |
| Provisions pour charges  |                |                |
| <b>TOTAL</b>   |                |                |
| <b>FONDS DEDIES</b>  |                |                |
| Sur subventions de fonctionnement  |                |                |
| Sur autres ressources  | 34 105         | 12 624         |
| <b>TOTAL</b>   | <b>34 105</b>  | <b>12 624</b>  |
| <b>DETTES</b>  |                |                |
| Emprunts obligataires  |                |                |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit   |                |                |
| Emprunts et dettes financières divers  |                | 2 588          |
| Avances et acomptes reçus sur commandes  |                |                |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés   | 8 346          | 12 720         |
| Dettes fiscales et sociales  | 34 581         | 25 108         |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés  |                |                |
| Autres dettes  | 63 323         | 13 323         |
| Produits constatés d' avance   |                |                |
| <b>TOTAL</b>   | <b>106 251</b> | <b>53 740</b>  |
| Ecart de conversion passif   |                |                |
| <b>TOTAL GENERAL</b>   | <b>359 409</b> | <b>186 586</b> |
| (1) Dont à moins d' un an (A l' exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)  |                |                |
| (1) Dont à plus d' un an (A l' exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)   |                |                |
| (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque  |                |                |
| (3) dont emprunts participatifs  |                |                |
| <b>ENGAGEMENTS DONNES</b>  |                |                |
| Emprunts et dettes financières (hypothèques)   |                |                |

# COMPTE DE RESULTAT DE L' EXERCICE

**ESSONNE ACTIVE**

Clôture au: 31/12/2008

|   | 31/12/2008     | 31/12/2007     |
|---|----------------|----------------|
| <b>PRODUITS D' EXPLOITATION</b>                                       |                |                |
| Ventes de marchandises  |                |                |
| Production vendue   |                |                |
| Prestations de services   | 16 205         | 2 429          |
| <b>MONTANT NET DES PRODUITS D' EXPLOITATION</b>                       |                |                |
| Production stockée  |                |                |
| Production immobilisée  |                |                |
| Subventions d' exploitation   | 231 696        | 206 400        |
| Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges       | 12 624         | 10 000         |
| Collectes   |                |                |
| Cotisations   | 420            | 180            |
| Autres produits   |                | 607            |
| <b>Total des produits d' exploitation</b>                             | <b>260 945</b> | <b>219 617</b> |
| <b>CHARGES D' EXPLOITATION</b>  |                |                |
| Achats de marchandises  |                |                |
| Variation de stocks (marchandises)                                    |                |                |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements             |                |                |
| Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements) |                |                |
| Autres achats et charges externes                                     | 44 624         | 36 775         |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                 | 5 112          | 3 373          |
| Salaires et traitements   | 110 472        | 91 101         |
| Charges sociales  | 47 881         | 39 858         |
| Autres charges de personnel   |                | 1 890          |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations                      | 6 085          | 2 932          |
| Dotations aux provisions sur immobilisations                          |                |                |
| Dotations aux provisions sur actif circulant                          | 300            |                |
| Dotations aux provisions pour risques et charges                      | 34 105         | 12 624         |
| Autres charges  | 4 000          | 0              |
| <b>Total des charges d' exploitation</b>                              | <b>252 580</b> | <b>188 555</b> |
| <b>Résultat d' exploitation</b>                                       | <b>8 364</b>   | <b>31 062</b>  |
| <b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>       |                |                |
| Excédent attribué ou déficit transféré                                |                |                |
| Déficit supporté ou excédent transféré                                |                |                |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>  |                |                |
| De participations   |                |                |
| Autres valeurs mobilières et créances de l' actif immobilisé          | 22             |                |
| Autres intérêts et produits assimilés                                 |                |                |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                      |                |                |
| Différences positives de change                                       |                |                |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement         |                |                |
| <b>Total des produits financiers</b>                                  | <b>22</b>      |                |
| <b>CHARGES FINANCIERES</b>  |                |                |
| Dotations financières aux amortissements et provisions                |                |                |
| Intérêts et charges assimilées  | 178            |                |
| Différences négatives de change                                       |                |                |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement        |                |                |
| <b>Total des charges financières</b>                                  | <b>178</b>     |                |
| <b>Résultat financier</b>   | <b>- 156</b>   |                |
| <b>Résultat courant avant impôt</b>                                   | <b>8 208</b>   | <b>31 062</b>  |

# COMPTE DE RESULTAT DE L' EXERCICE

**ESSONNE ACTIVE**

Clôture au: 31/12/2008

|  | 31/12/2008 | 31/12/2007 |
|--|------------|------------|
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>                    |            |            |
| Sur opérations de gestion                        | 31         |            |
| Sur opérations en capital                        |            |            |
| Reprises sur provisions et transferts de charges |            |            |
| <b>Total des produits exceptionnels</b>          | <b>31</b>  |            |

|  |              |  |
|--|--------------|--|
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELS</b>                   |              |  |
| Sur opérations de gestion                      | 1 408        |  |
| Sur opérations en capital                      |              |  |
| Dotations aux amortissements et aux provisions |              |  |
| <b>Total des charges exceptionnelles</b>       | <b>1 408</b> |  |

|                              |                |  |
|------------------------------|----------------|--|
| <b>Résultat exceptionnel</b> | <b>- 1 376</b> |  |
|------------------------------|----------------|--|

|                           |                |                |
|---------------------------|----------------|----------------|
| Impôts sur les bénéfices  |                |                |
| <b>Total des produits</b> | <b>260 998</b> | <b>219 617</b> |
| <b>Total des charges</b>  | <b>254 167</b> | <b>188 555</b> |

|                            |              |               |
|----------------------------|--------------|---------------|
| <b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b> | <b>6 831</b> | <b>31 062</b> |
|----------------------------|--------------|---------------|

|   |  |  |
|---|--|--|
| Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs |  |  |
| Engagement à réaliser sur ressources affectées              |  |  |

|                            |              |               |
|----------------------------|--------------|---------------|
| <b>EXCEDENT OU DEFICIT</b> | <b>6 831</b> | <b>31 062</b> |
|----------------------------|--------------|---------------|

|   |       |  |
|---|-------|--|
| (1)dont produits afférents à des exercices antérieurs                                     |       |  |
| (2)dont redevances sur crédit-bail mobilier<br>dont redevances sur crédit-bail immobilier | 1 400 |  |
| (3)dont charges afférentes à des exercices antérieurs                                     |       |  |
| (4)dont produits concernant les entreprises liées   |       |  |
| (5)dont intérêts concernant les entreprises liées   |       |  |

| <b>EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b> |  |  |
|---|--|--|
| <b>Produits</b>   |  |  |
| Bénévolat   |  |  |
| Prestations en nature                                     |  |  |
| Dons en nature  |  |  |
| <b>TOTAL</b>  |  |  |
| <b>Charges</b>  |  |  |
| Secours en nature   |  |  |
| Mise à disposition gratuite de biens                      |  |  |
| Prestations   |  |  |
| Personnel bénévole  |  |  |
| <b>TOTAL</b>  |  |  |

| Détails des comptes   | 31/12/2008        | 31/12/2007        | Ecart % |
|---|-------------------|-------------------|---------|
| <b>Concessions, brvts, logiciels, drts et val. similaires</b> |                   |                   |         |
| 205000 CONCESSIONS ET DROITS SIMILAI                          | 5 394,25          | 5 394,25          |         |
| Total :   | 5 394,25          | 5 394,25          |         |
| 280500 AMORTISSEMENTS LOGICIELS                               | -3 464,06         | - 851,08          | 307     |
| Total :   | -3 464,06         | - 851,08          |         |
| <b>Total :</b>  | <b>1 930,19</b>   | <b>4 543,17</b>   |         |
| <b>Immobilisations incorporelles en cours</b>                 |                   |                   |         |
| 232000 IMMOB. INCORPORELLES EN COURS                          | 968,76            |                   |         |
| <b>Total :</b>  | <b>968,76</b>     |                   |         |
| <b>Autres immobilisations corporels</b>                       |                   |                   |         |
| 218300 MATERIEL DE BUREAU                                     | 9 553,78          | 8 517,78          | 12      |
| 218400 Mobilier de bureau                                     | 2 549,78          | 2 549,78          |         |
| Total :   | 12 103,56         | 11 067,56         |         |
| 281830 AMORTISSEMENTS MATERIEL BUREAU                         | -5 149,84         | -2 187,63         | 135     |
| 281840 AMORTISSEMENT MOBILIER BUREAU                          | - 956,18          | - 446,22          | 114     |
| Total :   | -6 106,02         | -2 633,85         |         |
| <b>Total :</b>  | <b>5 997,54</b>   | <b>8 433,71</b>   |         |
| <b>Autres immobilisations financieres</b>                     |                   |                   |         |
| 275000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERS                          | 2 002,28          | 2 002,28          |         |
| 275100 LIGNE GARANTIE FAG                                     | 30 000,00         | 30 000,00         |         |
| 275150 LIGNE RESERVE FAG                                      | 100 000,00        |                   |         |
| 275200 CONTRAT APPORT FONDATION MACIF                         | 15 000,00         | 15 000,00         |         |
| <b>Total :</b>  | <b>147 002,28</b> | <b>47 002,28</b>  |         |
| <b>Créances usagers et comptes rattaches</b>                  |                   |                   |         |
| 411000 General Client   | 300,00            |                   |         |
| 418100 CLIENTS FACTURES A ETABLIR                             |                   | 443,12            | -100    |
| Total :   | 300,00            | 443,12            |         |
| 491000 PROVISION CLIENTS DOUTEUX                              | - 300,00          |                   |         |
| Total :   | - 300,00          |                   |         |
| <b>Total :</b>  |                   | <b>443,12</b>     |         |
| <b>Autres créances</b>  |                   |                   |         |
| 441700 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION                             | 123 056,20        | 123 498,00        |         |
| 468700 PRODUITS A RECEVOIR                                    | 6 590,00          | 2 429,85          | 171     |
| <b>Total :</b>  | <b>129 646,20</b> | <b>125 927,85</b> |         |
| <b>Valeurs mobilières de placement</b>                        |                   |                   |         |
| 508500 COMPTE LIVRET CC 87610556564                           | 1 022,03          |                   |         |
| <b>Total :</b>  | <b>1 022,03</b>   |                   |         |
| <b>Disponibilités</b>   |                   |                   |         |
| 512100 CAISSE D'EPARGNE                                       | 6 011,28          | 3,93              | N.S.    |
| 512200 CREDIT COOPERATIF EVRY                                 | 66 670,98         |                   |         |
| <b>Total :</b>  | <b>72 682,26</b>  | <b>3,93</b>       |         |
| <b>Charges constatées d' avance</b>                           |                   |                   |         |
| 486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE                            | 160,00            | 232,00            | -31     |
| <b>Total :</b>  | <b>160,00</b>     | <b>232,00</b>     |         |

| Détails des comptes   | 31/12/2008          | 31/12/2007        | Ecart % |
|---|---------------------|-------------------|---------|
| <b>Fonds associatifs sans droit de reprise</b>                |                     |                   |         |
| 102300 FONDS ASSOC FONDATION MACIF                            | -15 000,00          | -15 000,00        |         |
| 102310 FONDS ASSOC CAISSE EP PELS                             |                     | -30 000,00        | -100    |
| <b>Total :</b>  | <b>-15 000,00</b>   | <b>-45 000,00</b> |         |
| <b>Réserve statutaires ou contractuelles</b>                  |                     |                   |         |
| 106850 RESERVE POUR GARANTIE FAG                              | -26 000,00          | -26 000,00        |         |
| <b>Total :</b>  | <b>-26 000,00</b>   | <b>-26 000,00</b> |         |
| <b>Report à nouveau</b>                                       |                     |                   |         |
| 110000 REPORT A NOUVEAU                                       | - 159,30            | - 159,30          |         |
| 115000 RESULTATS S/CONTROLE DE TIERS                          | -31 062,05          |                   |         |
| <b>Total :</b>  | <b>-31 221,35</b>   | <b>- 159,30</b>   |         |
| <b>Fonds associatifs avec droit de reprise</b>                |                     |                   |         |
| 103100 FONDS ASSOC /DT REPR IDFA                              |                     | -10 000,00        | -100    |
| 103310 APPORT C EPARGNE /AVEC DT REP                          | - 130 000,00        |                   |         |
| <b>Total :</b>  | <b>- 130 000,00</b> | <b>-10 000,00</b> |         |
| <b>Subventions d' investissement sur biens non renouvelés</b> |                     |                   |         |
| 102600 SUB.D'INV. AFFECTEES BIENS RE                          | -10 000,00          | -8 000,00         | 25      |
| <b>Total :</b>  | <b>-10 000,00</b>   | <b>-8 000,00</b>  |         |
| <b>Sur autres ressources</b>                                  |                     |                   |         |
| 194010 FONDS DEDIES SUBV DDTEFP                               | -12 000,00          | -12 624,00        | -4      |
| 194020 FDS DEDIES DRTEFP PARRAINAGE                           | -3 355,00           |                   |         |
| 194041 FONDS DEDIES CDC TPE                                   | -18 750,00          |                   |         |
| <b>Total :</b>  | <b>-34 105,00</b>   | <b>-12 624,00</b> |         |
| <b>Emprunts et dettes financières divers</b>                  |                     |                   |         |
| 512200 CREDIT COOPERATIF EVRY                                 |                     | -2 588,33         | -100    |
| <b>Total :</b>  |                     | <b>-2 588,33</b>  |         |
| <b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>               |                     |                   |         |
| 401000 General Fournisseur                                    | -6 496,23           | -10 926,69        | -40     |
| 408000 FOURNIS. FACTURES NON PARVENU                          | -1 850,00           | -1 794,00         | 3       |
| <b>Total :</b>  | <b>-8 346,23</b>    | <b>-12 720,69</b> |         |
| <b>Dettes fiscales et sociales</b>                            |                     |                   |         |
| 428200 DETTES PROVISIO. POUR CONGES                           | -6 690,35           | -3 254,78         | 105     |
| 428500 INDEMNITE TRANSPORT à PAYER                            | - 200,00            |                   |         |
| 431000 SECURITE SOCIALE                                       | -13 041,28          | -11 188,00        | 16      |
| 437200 PREVOYANCE MUTUELLE IPSEC                              | -1 826,11           | -1 782,16         | 2       |
| 437300 RETRAITE AUDIENS                                       | -1 291,61           | -1 114,00         | 15      |
| 437350 RETRAITE CRIS DO NON CADRE                             | -1 817,35           | -1 477,54         | 22      |
| 437400 ASSEDIC GARP   | -1 926,92           | -1 638,00         | 17      |
| 438200 CHARGES SOCIALES SUR CONGES P                          | -2 676,14           | -1 301,91         | 105     |
| 448000 ETAT CHARG. A PAY. PROD. A                             | - 561,16            | - 569,30          | -1      |
| 448600 AUTRES CHARGES A PAYER                                 | -4 551,00           | -2 783,00         | 63      |
| <b>Total :</b>  | <b>-34 581,92</b>   | <b>-25 108,69</b> |         |
| <b>Autres dettes</b>  |                     |                   |         |
| 461300 FONDS REMBOURSABLES FSE                                | -11 473,00          | -11 473,00        |         |
| 461500 FDS RESERVE LIGNE FAG EA                               | -50 000,00          |                   |         |
| 468600 CHARGES A PAYER  | -1 850,00           | -1 850,00         |         |
| <b>Total :</b>  | <b>-63 323,00</b>   | <b>-13 323,00</b> |         |

| Détails des comptes  | 31/12/2008          | 31/12/2007          | Ecart % |
|--|---------------------|---------------------|---------|
| <b>Prestations de services</b>                               |                     |                     |         |
| 706100 PRESTATION MISE EN PLACE GARA                         | -3 650,00           | -2 429,85           | 50      |
| 706200 PRESTATIONS DIAGNOSTIC /USAGE                         | -1 665,00           |                     |         |
| 706210 PREST DIAGNOSTIC /REGION                              | -10 890,00          |                     |         |
| <b>Total :</b>   | <b>-16 205,00</b>   | <b>-2 429,85</b>    |         |
| <b>Subventions d' exploitation</b>                           |                     |                     |         |
| 740010 SUBV DDTEFP PREV RISQUES ESS                          | -40 000,00          | -50 000,00          | -20     |
| 740020 SUBV DRTEFP ACTION PARRAINAGE                         | -4 575,00           |                     |         |
| 740030 SUBV CONSEIL GENERAL ESS/TPE                          | -75 000,00          | -75 000,00          |         |
| 740040 SUBV CDC ESS  | -17 500,00          | -14 000,00          | 25      |
| 740041 SUBVENTION CDC TPE                                    | -18 750,00          |                     |         |
| 740050 SUBV Fce Act FSE                                      | -12 671,00          | -11 000,00          | 15      |
| 740051 SUBVENTION APPUI FA ES                                | -7 200,00           |                     |         |
| 740060 SUBV CONSEIL REGIONAL ESS                             | -44 000,00          | -56 400,00          | -21     |
| 740061 SUBV CONSEIL REGIONAL TPE                             | -6 000,00           |                     |         |
| 740090 SUBV SCE REGIONAL DROIT FEMME                         | -6 000,00           |                     |         |
| <b>Total :</b>   | <b>- 231 696,00</b> | <b>- 206 400,00</b> |         |
| <b>Reprises sur amortissements et provisions, transferts</b> |                     |                     |         |
| 789410 REPRISE ENGAGT A REALISER                             | -12 624,00          | -10 000,00          | 26      |
| <b>Total :</b>   | <b>-12 624,00</b>   | <b>-10 000,00</b>   |         |
| <b>Cotisations</b>   |                     |                     |         |
| 756000 COTISATIONS   | - 420,00            | - 180,00            | 133     |
| <b>Total :</b>   | <b>- 420,00</b>     | <b>- 180,00</b>     |         |
| <b>Autres produits</b>                                       |                     |                     |         |
| 708000 PROD ANNEXES REMBOURST FRAIS                          |                     | - 602,42            | -100    |
| 758000 PRODUITS DIVERS GESTION COURA                         |                     | -4,96               | -100    |
| <b>Total :</b>   |                     | <b>- 607,38</b>     |         |
| <b>Autres achats et charges externes</b>                     |                     |                     |         |
| 604000 PRESTATION CONSEIL PARRAINAGE                         | 900,00              | 2 152,80            | -58     |
| 606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES                           | 7 612,73            | 5 081,56            | 49      |
| 613200 LOCATIONS IMMOBILIERES                                | 12 190,88           | 13 216,64           | -7      |
| 613500 LOCATIONS MOBILIERES                                  | 1 550,32            |                     |         |
| 615000 ENTRETIEN ET REPARATIONS                              | 437,95              | 1 104,15            | -60     |
| 615200 ENTRETIEN BIENS IMMOBILIERS                           | 856,14              | 135,21              | 533     |
| 615600 MAINTENANCE   | 717,60              | 759,81              | -5      |
| 616000 PRIMES D'ASSURANCE                                    | 399,97              | 317,09              | 26      |
| 618100 DOCUMENTATION GENERALE                                | 498,00              | 411,85              | 20      |
| 622600 HONORAIRES  | 5 056,28            | 4 648,72            | 8       |
| 623000 PUBLICITE PUBLICAT. RELAT. PU                         | 160,74              |                     |         |
| 623600 CATALOGUES ET IMPRIMES                                | 2 489,47            | 1 439,06            | 72      |
| 625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS                               | 2 311,66            | 932,98              | 147     |
| 625600 MISSIONS  | 1 335,76            | 456,73              | 192     |
| 625700 RECEPTIONS  |                     | 1 521,33            | -100    |
| 626000 FRAIS POSTAUX   | 2 221,73            | 1 053,01            | 110     |
| 626100 TELEPHONE   | 3 777,22            | 1 779,57            | 112     |
| 626200 INTERNET  | 603,16              | 1 034,34            | -41     |
| 627000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMIL                         | 335,06              | 210,19              | 59      |
| 628100 CONCOURS DIVERS (COTISATIONS,                         | 1 170,00            | 520,00              | 125     |
| <b>Total :</b>   | <b>44 624,67</b>    | <b>36 775,04</b>    |         |
| <b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>                 |                     |                     |         |
| 631100 TAXE SUR LES SALAIRES                                 | 4 551,00            | 2 783,00            | 63      |
| 631300 PART. EMPLOY. A FORM. PROF. C                         | 561,16              | 590,22              | -4      |
| <b>Total :</b>   | <b>5 112,16</b>     | <b>3 373,22</b>     |         |
| <b>Salaires et traitements</b>                               |                     |                     |         |
| 641000 REMUNERATIONS DU PERSONNEL                            | 103 900,18          | 86 528,42           | 20      |
| 641200 CONGES PAYES  | 4 809,80            | 2 905,62            | 65      |
| 641400 INDEMNITE TRANSPORT                                   | 1 762,33            | 1 667,57            | 5       |
| <b>Total :</b>   | <b>110 472,31</b>   | <b>91 101,61</b>    |         |



| Détails des comptes  | 31/12/2008       | 31/12/2007       | Ecart % |
|--|------------------|------------------|---------|
| <b>Charges sociales</b>                                      |                  |                  |         |
| 645100 COTISATIONS A L'URSSAF                                | 29 883,14        | 25 130,07        | 18      |
| 645200 COTISATIONS PREVOYANCE MUTUEL                         | 3 682,49         | 2 725,32         | 35      |
| 645300 COTISATIONS RETRAITES                                 | 6 302,43         | 5 253,95         | 19      |
| 645400 COTISATIONS ASSEDIC                                   | 4 207,20         | 3 518,65         | 19      |
| 647100 CHEQUES RESTAURANT                                    | 3 376,64         | 2 874,60         | 17      |
| 647500 MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACI                         | 429,36           | 355,92           | 20      |
| <b>Total :</b>   | <b>47 881,26</b> | <b>39 858,51</b> |         |
| <b>Autres charges de personnel</b>                           |                  |                  |         |
| 648000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL                           |                  | 40,00            | -100    |
| 648100 FORMATION CFA   |                  | 1 850,00         | -100    |
| <b>Total :</b>   |                  | <b>1 890,00</b>  |         |
| <b>Dotations aux amortissements sur immobilisations</b>      |                  |                  |         |
| 681120 DOT AMORTISS IMMO CORPORELLES                         | 6 085,15         | 2 932,24         | 107     |
| <b>Total :</b>   | <b>6 085,15</b>  | <b>2 932,24</b>  |         |
| <b>Dotations aux provisions sur actif circulant</b>          |                  |                  |         |
| 681740 DOTATION PROV DEPREC CREANCE                          | 300,00           |                  |         |
| <b>Total :</b>   | <b>300,00</b>    |                  |         |
| <b>Dotations aux provisions pour risques et charges</b>      |                  |                  |         |
| 689410 ENGAG A REALISER SUBV DDTE                            | 12 000,00        | 12 624,00        | -4      |
| 689420 ENGAGT A REAL DRTEFP PARRAINA                         | 3 355,00         |                  |         |
| 689441 ENGAGT A REALISER CDC TPE                             | 18 750,00        |                  |         |
| <b>Total :</b>   | <b>34 105,00</b> | <b>12 624,00</b> |         |
| <b>Autres charges</b>  |                  |                  |         |
| 657000 SUBV VERSEES - PRIX CONCOURS                          | 4 000,00         |                  |         |
| 658000 CHARGES DIVERSES GESTION COUR                         |                  | 0,56             | -100    |
| <b>Total :</b>   | <b>4 000,00</b>  | <b>0,56</b>      |         |
| <b>Autres valeurs mobilières et créances de l' actif imm</b> |                  |                  |         |
| 763000 REVENUS AUTRES CREANCES                               | -22,03           |                  |         |
| <b>Total :</b>   | <b>-22,03</b>    |                  |         |
| <b>Intérêts et charges assimilées</b>                        |                  |                  |         |
| 661000 Charges d'intérêts                                    | 178,20           |                  |         |
| <b>Total :</b>   | <b>178,20</b>    |                  |         |

| Détails des comptes                  | 31/12/2008      | 31/12/2007 | Ecart % |
|--------------------------------------|-----------------|------------|---------|
| <b>Sur opérations de gestion</b>     |                 |            |         |
| 771800 AUTRES PROD. EXCEPT. SUR OP.  | -31,86          |            |         |
| <b>Total :</b>                       | <b>-31,86</b>   |            |         |
| <b>Sur opérations de gestion</b>     |                 |            |         |
| 671000 CHARG. EXCEPT. SUR OPERAT. GE | 8,38            |            |         |
| 672000 CHARGES SUR EXERCICES ANTERIE | 1 400,00        |            |         |
| <b>Total :</b>                       | <b>1 408,38</b> |            |         |

## **ANNEXE**

### **Règles et méthodes comptables**

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **359.409 €**

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **260.998 €** et un total **charges** de **254.167 €**, dégagant ainsi un **résultat** de **6.831 €**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2008** et finit le **31/12/2008**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables, définies par les CRC 99-01 et 99-03, relatifs aux dispositions comptables réglementaires applicables aux associations, dont le respect du principe de prudence, ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Les principales méthodes utilisées sont :

#### **Immobilisations**

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus ou à leur coût de production.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur nette, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

#### **Amortissements**

Les règles comptables relatives à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs, les règlements CRC 2002-10 et CRC 2004-06 ont été appliqués.

Conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise ou selon la durée d'usage.

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation pour les biens suivants :

|                                      |                 |
|--------------------------------------|-----------------|
| Installations générales :            | 5 ou 10 ans     |
| Installations et agencements :       | 5, 10 ou 15 ans |
| Matériel de transport :              | 5 ans           |
| Matériel de bureau et informatique : | 2, 3 ou 5 ans   |
| Mobilier :                           | 5 ou 10 ans     |

#### **Créances et dettes**

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

### Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

## 1 - INFORMATIONS SUR LE BILAN

### A l'Actif :

#### **Immobilisations financières : Ligne de garantie FAG et fond de réserve**

- fond de garantie : 30.000€
- fond de réserve : 100.000€
- dépréciation : 0€

Essonne Active est signataire de la **Convention portant création d'un fonds de garantie en Essonne du 19 octobre 2006.**

**L'avenant n°1 signé le 28 août 2007** indique que la dotation actuelle de la ligne de garantie s'élève à 290 000 €.

**Par convention en date du 15 mai 2008**, Essonne Active a créé au sein de FAG un fond de réserve, destiné à recueillir les dotations destinées à compenser annuellement les décaissements effectués au profit de FAG permettant de maintenir la capacité d'engagement de la ligne. FAG prélèvera avant le 31 juillet de chaque année, le montant permettant de compenser les éventuels décaissements intervenus sur le fonds de garantie au cours de l'année écoulée.

**L'avenant n°2 signé le 26 novembre 2008** indique que la dotation actuelle de ce fond de réserve s'élève à 150 000 €, constitué de 100 000 € provenant d'un apport avec droit de reprise consenti par la Caisse d'épargne Ile-de-France à Essonne Active et d'un apport de 50 000 € du Département de l'Essonne.

**L'article 3** de cet avenant modifie l'article 2.7 et 16 de la convention du 19 octobre 2006. Il prévoit que le Département, en sa qualité de partenaire principal du fonds départemental de garantie, organise avec Essonne Active le tour de table de l'ensemble des financeurs qui permettra de reconstituer le fonds de réserve et de compenser les éventuels décaissements intervenus sur le fonds de garantie au cours de l'année écoulée de façon à reconstituer la dotation globale du fonds de garantie. En cas de tour de table infructueux, la capacité d'engagement du fonds sera automatiquement révisée à la baisse selon les modalités décrites à l'article 6 de la convention du 19 octobre 2006 :

- une fois et demie les sommes disponibles à l'expiration d'un délai de six mois,
- une fois les sommes disponibles à l'expiration d'un délai de neuf mois.

**L'état au 31/12/2008** de la ligne de garantie FAG-Essonne indique qu'aucun décaissement au titre de sinistres n'a été constaté en 2008 et qu'une provision de 25 680,78 € a été passée au titre des encours alertés (correspondant à au moins une échéance impayée signalée par la banque sur un prêt bancaire garanti).

Par conséquent, **Essonne Active n'a pas à verser de compensation de sinistre pour 2008.**

**Au PASSIF :**

Tableau de variation des fonds associatifs

|   | N-1               | +                 | -                | N                 |
|---|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| Fonds associatifs sans droit de reprise       |                   |                   |                  |                   |
| - MACIF                                       | 15.000,00         |                   |                  | 15.000,00         |
| - Caisse épargne                              | 30.000,00         |                   | 30.000,00        |                   |
| Autres réserves                               | 26.000,00         |                   |                  | 26.000,00         |
| Report à nouveau                              | 159,30            |                   |                  | 159,30            |
| Résultats sous contrôle de tiers              |                   | 31.062,05         |                  | 31 062,05         |
| Résultat                                      | 31.062,05         | 6 831,76          | 31.062,05        | 6 831,76          |
| Fonds associatifs avec droit de reprise       |                   |                   |                  |                   |
| IDFA  | 10.000,00         |                   | 10 000,00        |                   |
| Caisse Epargne                                |                   | 130 000,00        |                  | 130.000,00        |
| Subvention d'invest. /biens non renouvelables | 8.000,00          | 2.000,00          |                  | 10.000,00         |
| <b>Total</b>                                  | <b>120.221,35</b> | <b>169.893,81</b> | <b>71.062,05</b> | <b>219.053,11</b> |

**Précisions relatives aux fonds dédiés**

Les fonds dédiés correspondent à :

- 30% des actions prévues dans la convention DDTEFP 2008, soit 12 000 €.
- 11 parrainages à mettre en place dans le cadre de notre convention avec l'ACSE/DRTEFP, soit 3355 € ;
- au recrutement d'un chargé de mission TPE prévu dans la convention CDC qui n'aura lieu qu'en 2009 pour 18 750 € ;

## **2 - COMPTE DE RESULTAT**

A la date de l'établissement des comptes, certains montants définitifs de subventions attribuées à Essonne Active au titre de son activité 2008 n'ont pas été confirmés et pourront donner lieu à des régularisations en 2009 :

- FSE : notre convention 2008 porte sur 12 671 €. Ce montant doit être validé dans le cadre de notre reporting 2008 au regard du temps de travail affecté à l'action;
- Convention de prise en charge des frais d'accompagnement par FAG : une estimation est faite sur la base de 3 650 € correspondant à 21 garanties FAG mises en place et 13 garanties FGIF mises en place. Essonne Active est en attente du courrier de France Active confirmant ces montants ;
- Convention CDC/France Active : conformément à la convention, nous avons valorisé 70% du montant correspondant à l'apport de la CDC et 90% du montant correspondant à l'apport de France Active. Essonne Active est en attente du courrier de la CDC/ France Active confirmant ces montants ;
- Convention Conseil régional : conformément à la convention, nous avons valorisé 10 garanties mises en place au titre de la TPE pour 6 000 € et 10 financements Fines pour 44 000 €. Essonne Active est en attente du courrier de la Région Ile-de-France confirmant ces montants.

## **RESULTAT EXCEPTIONNEL**

Perte exceptionnelle : 1.400€

Le solde reçu de la subvention 2007 du Conseil Régional est inférieur au montant prévu au bilan 2007.

## **3 – INFORMATIONS DIVERSES**

### **EFFECTIF MOYEN**

|              | <b>Personnel salarié</b> |
|--------------|--------------------------|
| Encadrement  | 1                        |
| ETAM         | 3                        |
| <b>Total</b> | <b>4</b>                 |

Estimation du coût éventuel du licenciement du personnel présent : Néant

### **Engagements financiers**

Les **engagements de retraite** actuariels n'ont pas été évalués. Compte tenu de l'âge et de l'ancienneté des salariés, les sommes ne seraient pas significatives.

Les Droits Individuels à la Formation s'élèvent à 80 heures au 31/12/2008.

### **Contributions volontaires en nature**

**Article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006 relative au volontariat associatif et à l'engagement éducatif.**

Ce texte précise que la rémunération des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés doit figurer en annexe des comptes annuels, dès lors que l'association, reçoit des subventions de l'Etat et collectivités territoriales pour un montant annuel supérieur à 50.000 € et dont le budget annuel est supérieur à 100 000 €.

La loi précitée ne précise pas la définition de la notion de « cadres dirigeants bénévoles et salariés ».

L'article 20 de la loi précitée fait référence à la notion de « cadres dirigeants ». Cette notion est différente de la notion de simple « dirigeant », puisqu'elle regroupe, conformément aux dispositions de l'article L.212-15-1 du Code du travail « *les cadres auxquels sont confiées des responsabilités dont l'importance implique une grande indépendance dans l'organisation de leur emploi du temps, qui sont habilités à prendre des décisions de façon largement autonome et qui perçoivent une rémunération se situant dans les niveaux les plus élevés des systèmes de rémunération pratiqués dans l'entreprise ou leur établissement* ».

La notion de « cadres dirigeants » est par conséquent intimement liée à la notion de « salarié ».

Au cas particulier de l'association ESSONNE ACTIVE, il est rappelé que les administrateurs ne sont pas rémunérés et ne bénéficient pas d'avantages en nature.

L'association ESSONNE ACTIVE n'a qu'un cadre dirigeant qui pourrait éventuellement être concerné au sens de ce texte et il a été convenu pour préserver la confidentialité de la rémunération de ne pas publier cette information.

### **Faits caractéristiques de l'exercice**

Il n'y a pas eu de faits caractéristiques au cours de l'exercice.

### **Honoraires du commissaire aux comptes**

Les honoraires du commissaire aux comptes ont été pour l'exercice 2008 de 1.794 € TTC.



# IMMOBILISATIONS

**ESSONNE ACTIVE**

Clôture au: 31/12/2008

| Immobilisations incorporelles          | 31/12/2007                   | Augmentations                           |   | Diminutions                    |                          | 31/12/2008                        | réévaluation        |
|--|------------------------------|---|---|--------------------------------|--------------------------|-----------------------------------|---------------------|
|  | Immo. au début de l'exercice | Réévaluation. pratiquée dans l'exercice | Acquisitions, créations, virements de poste à poste | par virements de poste à poste | par cessions à des tiers | Valeur brute immo. à fin exercice | Réévaluation légale |
| <b>Frais d'établiss. développement</b> |                              |   |   |                                |                          |                                   |                     |
| <b>Autres postes</b>                   | 5 394                        |   |   |                                |                          | 5 394                             |                     |

| Immobilisations corporelles              |               |  |              |  |  |               |  |
|--|---------------|--|--------------|--|--|---------------|--|
| Terrains                                 |               |  |              |  |  |               |  |
| Constructions :                          |               |  |              |  |  |               |  |
| - sur sol propre                         |               |  |              |  |  |               |  |
| dont composants                          |               |  |              |  |  |               |  |
| - sur sol d'autrui                       |               |  |              |  |  |               |  |
| dont composants                          |               |  |              |  |  |               |  |
| Insts gales, agenc. et aménagt. const    |               |  |              |  |  |               |  |
| dont composants                          |               |  |              |  |  |               |  |
| Insts tech., matériel et outillage indus |               |  |              |  |  |               |  |
| dont composants                          |               |  |              |  |  |               |  |
| Autres immobilisations corporelles:      |               |  |              |  |  |               |  |
| - instal. gén. agenc. aménagts divers    |               |  |              |  |  |               |  |
| - matériel de transport                  |               |  |              |  |  |               |  |
| - matériel de bureau et info, mobilier   | 11 067        |  | 1 036        |  |  | 12 103        |  |
| - emballages récupérables et divers      |               |  |              |  |  |               |  |
| Immobilisations corporelles en cours     |               |  | 968          |  |  | 968           |  |
| Avances et acomptes                      |               |  |              |  |  |               |  |
| <b>Total immobilisations corporelles</b> | <b>11 067</b> |  | <b>2 004</b> |  |  | <b>13 072</b> |  |

| Immobilisations financières              |               |  |                |  |  |                |  |
|--|---------------|--|----------------|--|--|----------------|--|
| Participations évaluées                  |               |  |                |  |  |                |  |
| Autres participations                    |               |  |                |  |  |                |  |
| Autres titres immobilisés                |               |  |                |  |  |                |  |
| Prêts et autres immo. financières        | 47 002        |  | 100 000        |  |  | 147 002        |  |
| <b>Total immobilisations financières</b> | <b>47 002</b> |  | <b>100 000</b> |  |  | <b>147 002</b> |  |

|                      |               |  |                |  |  |                |  |
|----------------------|---------------|--|----------------|--|--|----------------|--|
| <b>Total général</b> | <b>63 464</b> |  | <b>102 004</b> |  |  | <b>165 468</b> |  |
|----------------------|---------------|--|----------------|--|--|----------------|--|

# AMORTISSEMENTS

ESSONNE ACTIVE

Clôture au: 31/12/2008

| Immobilisations amortissables                               | Situations et mouvements de l' exercice des amortissements techniques |                                       |             |                                   |
|---|---|---------------------------------------|-------------|-----------------------------------|
|   | Amortissements<br>début exercice                                      | Augmentations :<br>dotations exercice | Diminutions | Amortissements<br>fin d' exercice |
| <b>Frais d' établissement et de développement</b>           |   |                                       |             |                                   |
| <b>Autres immobilisations incorporelles</b>                 | <b>851</b>  | <b>2 612</b>                          |             | <b>3 464</b>                      |
| Terrains  |   |                                       |             |                                   |
| Constructions :   |   |                                       |             |                                   |
| - sur sol propre  |   |                                       |             |                                   |
| - sur sol d' autrui   |   |                                       |             |                                   |
| inst. gales, agencts aménagts des constructions             |   |                                       |             |                                   |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels |   |                                       |             |                                   |
| Autres immobilisations corporelles :                        |   |                                       |             |                                   |
| - inst. gales, agencements, aménagts divers                 |   |                                       |             |                                   |
| - matériel de transport                                     |   |                                       |             |                                   |
| - matériel de bureau et informatique, mobilier              | 2 633   | 3 472                                 |             | 6 106                             |
| - emballages récupérables et divers                         |   |                                       |             |                                   |
| <b>Total</b>  | <b>2 633</b>  | <b>3 472</b>                          |             | <b>6 106</b>                      |
| <b>Total général</b>  | <b>3 484</b>  | <b>6 085</b>                          |             | <b>9 570</b>                      |

| Immobilisations<br>amortissables               | Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires |                                  |  |   |                                  |  | Mouvements<br>nets des<br>amortissements<br>fin exercice |
|--|--|----------------------------------|--|---|----------------------------------|--|--|
|  | DOTATIONS  |                                  |  | REPRISES                                      |                                  |  |  |
|  | Différentiel de<br>durée, autres<br>Colonne 1                                      | Mode<br>dégressif<br>Colonne 2   | Amortissement<br>fiscal except.<br>Colonne 3 | Différentiel de<br>durée, autres<br>Colonne 4 | Mode<br>dégressif<br>Colonne 5   | Amortissement<br>fiscal except.<br>Colonne 6 |  |
| <b>Frais d' établissement</b>                  |  |                                  |  |   |                                  |  |  |
| <b>Autres immo. incorporelles</b>              |  |                                  |  |   |                                  |  |  |
| Terrains                                       |  |                                  |  |   |                                  |  |  |
| Constructions :                                |  |                                  |  |   |                                  |  |  |
| - sur sol propre                               |  |                                  |  |   |                                  |  |  |
| - sur sol d' autrui                            |  |                                  |  |   |                                  |  |  |
| Inst. géné., agencts, aménag.                  |  |                                  |  |   |                                  |  |  |
| Inst. techniques, mat. et outil.               |  |                                  |  |   |                                  |  |  |
| Autres immobilisations corporelles:            |  |                                  |  |   |                                  |  |  |
| - inst. générales., agenc., aménag. div.       |  |                                  |  |   |                                  |  |  |
| - matériel de transport                        |  |                                  |  |   |                                  |  |  |
| - mat. bureau, informatique, mobilier.         |  |                                  |  |   |                                  |  |  |
| - emballages récupérables, divers              |  |                                  |  |   |                                  |  |  |
| <b>Total</b>                                   |  |                                  |  |   |                                  |  |  |
| <b>Frais acquisitions titres participation</b> |  |                                  |  |   |                                  |  |  |
| <b>Total général</b>                           |  |                                  |  |   |                                  |  |  |
| <b>Total général non ventilé</b>               |  | <b>Total général non ventilé</b> |  |   | <b>Total général non ventilé</b> |  |  |

| Mouvements de l' exercice affectant les charges<br>réparties sur plusieurs exercices | Montant net<br>début exercice | Augmentations | Dotations de<br>l' exercice | Montant net<br>fin exercice |
|--|-------------------------------|---------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Frais d' émission d' emprunts à étaler   |                               |               |                             |                             |
| Primes de remboursement des obligations  |                               |               |                             |                             |

## PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

**ESSONNE ACTIVE**

Clôture au: 31/12/2008

| Nature des provisions   | Montant début<br>d'exercice | Augmentations:<br>dotations exercices | Diminutions | Montant en fin<br>d'exercice |
|---|-----------------------------|---------------------------------------|-------------|------------------------------|
| Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers                |                             |                                       |             |                              |
| Provisions pour investissement  |                             |                                       |             |                              |
| Provisions pour hausse des prix   |                             |                                       |             |                              |
| Amortissements dérogatoires   |                             |                                       |             |                              |
| - dont majoration exceptionnelle de 30%   |                             |                                       |             |                              |
| Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées avant le 1.1.1992 |                             |                                       |             |                              |
| Provisions fiscales pour implantation à l'étranger constituées après le 1.1.1992  |                             |                                       |             |                              |
| Provisions pour prêts d'installation  |                             |                                       |             |                              |
| Autres provisions réglementées  |                             |                                       |             |                              |
| <b>Total provisions réglementées</b>  |                             |                                       |             |                              |

|   |  |  |  |  |
|---|--|--|--|--|
| Provisions pour litiges   |  |  |  |  |
| Provisions pour garanties données aux clients                   |  |  |  |  |
| Provisions pour pertes sur marchés à terme                      |  |  |  |  |
| Provisions pour amendes et pénalités                            |  |  |  |  |
| Provisions pour pertes de change                                |  |  |  |  |
| Provisions pour pensions et obligations similaires              |  |  |  |  |
| Provisions pour impôts  |  |  |  |  |
| Provisions pour renouvellement des immobilisations              |  |  |  |  |
| Provisions pour gros entretiens et grandes révisions            |  |  |  |  |
| Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer |  |  |  |  |
| Autres provisions pour risques et charges                       |  |  |  |  |
| <b>Total provisions risques et charges</b>                      |  |  |  |  |

|   |  |            |  |            |
|---|--|------------|--|------------|
| Provisions pour dépréciation:             |  |            |  |            |
| - sur immobilisations incorporelles       |  |            |  |            |
| - sur immobilisations corporelles         |  |            |  |            |
| - sur immo. des titres mis en équivalence |  |            |  |            |
| - sur immo. des titres de participation   |  |            |  |            |
| - sur autres immobilisations financières  |  |            |  |            |
| - sur stocks et en cours                  |  |            |  |            |
| - sur comptes clients                     |  | 300        |  | 300        |
| Autres provisions pour dépréciation       |  |            |  |            |
| <b>Total provisions pour dépréciation</b> |  | <b>300</b> |  | <b>300</b> |

|                            |  |            |  |            |
|----------------------------|--|------------|--|------------|
| <b>Total général</b>       |  | <b>300</b> |  | <b>300</b> |
| Dont dotations et reprises | - d'exploitation<br>- financières<br>- exceptionnelles | 300        |  |            |

|   |  |
|---|--|
| Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice |  |
|---|--|

**ETAT DES ECHEANCES, DES CREANCES ET DES DETTES  
A LA CLOTURE DE L' EXERCICE**

ESSONNE ACTIVE

Clôture au: 31/12/2008

| Etat des créances   | Montant brut   | A un an au plus | A plus d' un an |
|---|----------------|-----------------|-----------------|
| Créances rattachées à des participations                                |                |                 |                 |
| Prêts   |                |                 |                 |
| Autres immobilisations financières                                      | 147 002        | 147 002         |                 |
| Clients douteux ou litigieux  |                |                 |                 |
| Autres créances clients   | 300            | 300             |                 |
| Créance représentative de titres prêtés                                 |                |                 |                 |
| - provision pour dépréciation ant. constituée                           |                |                 |                 |
| Personnel et comptes rattachés  |                |                 |                 |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                           |                |                 |                 |
| Etat et autres collectivités publ.                                      |                |                 |                 |
| - Impôts sur les bénéfices  |                |                 |                 |
| - TVA   |                |                 |                 |
| - Autres impôts, taxes vers. assimilés                                  |                |                 |                 |
| - Divers  | 123 056        | 123 056         |                 |
| Groupes et associés   |                |                 |                 |
| Débiteurs divers (dont créances relatives opérations pension de titres) | 6 590          | 6 590           |                 |
| Charges constatées d' avance  | 160            | 160             |                 |
| <b>Total général</b>  | <b>277 108</b> | <b>277 108</b>  |                 |
| Montant des - prêts accordés en cours d' exercice                       |                |                 |                 |
| - remboursements obtenus en cours d' exercice                           |                |                 |                 |
| Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)           |                |                 |                 |

| Etat des dettes  | Montant brut   | A un an au plus | A plus d' un an et<br>5 ans au plus | A plus de 5 ans |
|--|----------------|-----------------|-------------------------------------|-----------------|
| Emprunts obligataires convertibles   |                |                 |                                     |                 |
| Autres emprunts obligataires   |                |                 |                                     |                 |
| Emprunts dettes auprès étbts crédit  |                |                 |                                     |                 |
| - à 1 an max. à l' origine   |                |                 |                                     |                 |
| - à plus 1 an à l' origine   |                |                 |                                     |                 |
| Emprunts et dettes financières divers  | 34 105         | 34 105          |                                     |                 |
| Fournisseurs et comptes rattachés  | 8 346          | 8 346           |                                     |                 |
| Personnel et comptes rattachés   | 6 890          | 6 890           |                                     |                 |
| Sécurité sociale et organismes sociaux   | 22 579         | 22 579          |                                     |                 |
| Etat et autres collectivités publiques   |                |                 |                                     |                 |
| - Impôts sur les bénéfices   |                |                 |                                     |                 |
| - TVA  |                |                 |                                     |                 |
| - Obligations cautionnées  |                |                 |                                     |                 |
| - Autres impôts, taxes et assimilés  | 5 112          | 5 112           |                                     |                 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                      |                |                 |                                     |                 |
| Groupe et associés   |                |                 |                                     |                 |
| Autres dettes  | 63 323         | 63 323          |                                     |                 |
| Dette représentative de titres empruntés   |                |                 |                                     |                 |
| Produits constatés d' avance   |                |                 |                                     |                 |
| <b>Total général</b>   | <b>140 356</b> | <b>140 356</b>  |                                     |                 |
| Emprunts souscrits en cours d' exercice  |                |                 |                                     |                 |
| Emprunts remboursés en cours d' exercice   |                |                 |                                     |                 |
| Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés pers. physiques |                |                 |                                     |                 |

| <b>TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DEDIES<br/>subventions de fonctionnement affectées</b> |                 |   |  |   |  |
|--|-----------------|---|--|---|--|
| Situations   | Montant initial | fonds à engager au début de l'exercice (compte 194) | Utilisation en cours de l'exercice (compte 7894) | Engagements à réaliser sur nouvelles ressources affectées (compte 6894) | Fonds restants à engager en fin d'exercice |
| Ressources   |                 | A   | B  | C   | D=A-B+C                                    |
| DDTEFP   |                 | 12 624,00   | 12 624,00  | 12 000,00   | 12 000,00                                  |
| DDTEFP Parrainage  |                 |   |  | 3 355,00  | 3 355,00                                   |
| CDC TPE  |                 |   |  | 18 750,00   | 18 750,00                                  |
|  |                 |   |  |   | -  |
|  |                 |   |  |   | -  |
|  |                 |   |  |   | -  |
| <b>TOTAL</b>   | -               | <b>12 624,00</b>                                    | <b>12 624,00</b>                                 | <b>34 105,00</b>  | <b>34 105,00</b>                           |

| <b>TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DEDIES<br/>dons manuels, legs et donations affectées</b> |                 |  |   |  |  |
|--|-----------------|--|---|--|--|
| Situations   | Montant initial | fonds à engager au début de l'exercice (195-197) | Utilisation en cours de l'exercice (7895 ou 7897) | Engagements à réaliser sur nouvelles ressources affectées (6895 ou 6897) | Fonds restants à engager en fin d'exercice |
| Ressources   |                 | A  | B   | C  | D=A-B=C                                    |
| Dons manuels   |                 |  |   |  | -  |
| <b>Sous total</b>  | -               | -  | -   | -  | -  |
| Legs et donations  |                 |  |   |  | -  |
| <b>Sous total</b>  | -               | -  | -   | -  | -  |
| <b>TOTAL</b>   | -               | -  | -   | -  | -  |

**TABLEAU DES PROVISIONS ET RESERVES**

| NATURE DES PROVISIONS ET DES RESERVES                       | Montant début de l'exercice | Montant affectés exercice | Montant repris l'exercice | montant fin exercice |
|---|-----------------------------|---------------------------|---------------------------|----------------------|
| <b><u>RESERVES</u></b>                                      |                             |                           |                           |                      |
| Statutaires ou contractuelles                               |                             |                           |                           |                      |
| Réserves réglementaires :                                   |                             |                           |                           |                      |
| -investissement   |                             |                           |                           |                      |
| -compensation   |                             |                           |                           |                      |
| -trésorerie   |                             |                           |                           |                      |
| Autres réserves   | 26 000,00                   |                           |                           | 26 000,00            |
| <b><u>PROVISIONS REGLEMENTEES</u></b>                       |                             |                           |                           |                      |
| Réserve de trésorerie                                       |                             |                           |                           |                      |
| Amortissements dérogatoires                                 |                             |                           |                           |                      |
| Différence sur réalisations d'éléments d'actif              |                             |                           |                           |                      |
| <b>TOTAL (1)</b>  | <b>26 000,00</b>            | <b>-</b>                  | <b>-</b>                  | <b>26 000,00</b>     |
| <b><u>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</u></b>            |                             |                           |                           |                      |
| Provisions pour litiges                                     |                             |                           |                           |                      |
| Provisions pour amendes et pénalités                        |                             |                           |                           |                      |
| Provisions pour rémunération des personnes handicapés (CAT) |                             |                           |                           |                      |
| Provisions pour grosses réparations                         |                             |                           |                           |                      |
| Autres provisions risques charges                           |                             |                           |                           |                      |
| <b>TOTAL (2)</b>  | <b>-</b>                    | <b>-</b>                  | <b>-</b>                  | <b>-</b>             |
| <b><u>PROVISIONS POUR DEPRECIATIONS</u></b>                 |                             |                           |                           |                      |
| Sur immobilisations :                                       |                             |                           |                           |                      |
| -incorporelles  |                             |                           |                           |                      |
| -corporelles  |                             |                           |                           |                      |
| -financières  |                             |                           |                           |                      |
| Sur stocks et en cours                                      |                             |                           |                           |                      |
| Sur comptes clients   |                             |                           |                           |                      |
| Autres provisions pour dépréciations                        |                             |                           |                           |                      |
| <b>TOTAL (3)</b>  | <b>-</b>                    | <b>-</b>                  | <b>-</b>                  | <b>-</b>             |
| <b>TOTAL GENERAL ( 1+2+3 )</b>                              | <b>26 000,00</b>            | <b>-</b>                  | <b>-</b>                  | <b>26 000,00</b>     |
| Dont dotations et reprises :                                |                             |                           |                           |                      |
| -d'exploitation   |                             |                           |                           |                      |
| -financière   |                             |                           |                           |                      |
| -exceptionnelle   |                             |                           |                           |                      |

| <b>TABLEAU EXPLICATIF DU REPORT A NOUVEAU</b>   |                 |                  |
|---|-----------------|------------------|
| <b>NATURE DU REPORT A NOUVEAU</b>   | <b>DEBITEUR</b> | <b>CREDITEUR</b> |
| Report à nouveau des activités soumises à approbation affecté :<br>- à l'exercice<br>- aux exercices ultérieurs |                 |                  |
| Report à nouveau des activités soumises à approbation :<br>- non affecté  |                 | 31 062,05        |
| Report à nouveau gestion libre  |                 | 159,30           |
| <b>SOLDE</b>  | -               | <b>31 221,35</b> |

| <b>TABLEAU EXPLICATIF DU RESULTAT DE L'EXERCICE</b> |                 |                  |
|---|-----------------|------------------|
| <b>NATURE DU RESULTAT</b>                           | <b>DEBITEUR</b> | <b>CREDITEUR</b> |
| Résultat activités soumises à approbation           |                 | 6 831,76         |
| Résultat gestion libre                              |                 |                  |
| <b>SOLDE</b>  | -               | <b>6 831,76</b>  |

**TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS**

| LIBELLE  | Solde au début de l'exercice | Augmentations     | Diminutions      | Solde à la fin de l'exercice |
|--|------------------------------|-------------------|------------------|------------------------------|
|  | A                            | B                 | C                | D=A+B-C                      |
| Fonds associatifs sans droit de reprise                        | 45 000,00                    |                   | 30 000,00        | 15 000,00                    |
| Réserves   | 26 000,00                    |                   |                  | 26 000,00                    |
| Report à nouveau   | 159,30                       |                   |                  | 159,30                       |
| Fonds associatifs avec droit de reprise                        | 10 000,00                    | 130 000,00        | 10 000,00        | 130 000,00                   |
| Resultat sous contrôle de tiers                                |                              | 31 062,05         |                  | 31 062,05                    |
| Ecart de réévaluation  |                              |                   |                  | -                            |
| Subventions d'investissement non renouvelables par l'organisme | 8 000,00                     | 2 000,00          |                  | 10 000,00                    |
| Provisions réglementées  |                              |                   |                  | -                            |
| Droit de propriétaires ( commodat )                            |                              |                   |                  | -                            |
| Résultat comptable de l'exercice                               | 31 062,05                    | 6 831,76          | 31 062,05        | 6 831,76                     |
| <b>TOTAL</b>   | <b>120 221,35</b>            | <b>169 893,81</b> | <b>71 062,05</b> | <b>219 053,11</b>            |



**TABLEAU DE SUIVI DES SUBVENTIONS**

| Compte                      | organisme financeur | objet de la subvention                         | montant<br>notifié N-2 | date<br>notification du<br>prog général | montant notifié<br>sur action N-1 | fonds dédiés<br>au 31/12/ N-1 | subvention<br>constatée<br>d'avce<br>31/12/N-1 |
|-----------------------------|---------------------|--|------------------------|---|-----------------------------------|-------------------------------|--|
| 740010 DDTEFP               |                     | prévention des risques<br>et financement       |                        | n°E11084042<br>du 11/4/08               |                                   | 12 624,00                     |  |
| 740020 DRTEFP               |                     | d'entreprises solidaire<br>parrainage          |                        |   |                                   |                               |  |
| 740030 Conseil Général      |                     | diagnostic auprès des<br>structures solidaires |                        |   |                                   |                               |  |
| 740040 CDC                  |                     | ESS  |                        | accord cadre<br>2008-2012               |                                   |                               |  |
| 740041 CDC                  |                     | TPE  |                        |   |                                   |                               |  |
| 740050 France ACTIVE        |                     | FSE  |                        |   |                                   |                               |  |
| 740051 France ACTIVE        |                     | Appui ES                                       |                        |   |                                   |                               |  |
| 740060 Région Ile de France |                     | ESS  |                        |   |                                   |                               |  |
| 740061 Région Ile de France |                     | TPE  |                        |   |                                   |                               |  |
| 740070 FSE ESS/TPE          |                     | Scé régional au droit                          |                        |   |                                   |                               |  |
| 740090 des femme            |                     |  |                        |   |                                   |                               |  |
| <b>TOTAUX</b>               |                     |  | -                      |   | -                                 | 12 624,00                     | -  |

| Compte                      | organisme financeur | objet de la subvention                         | reprise fonds<br>dédiés 1er<br>janvier | reprise subvention<br>d'avce 1er<br>janvier | montant<br>subvention<br>notifiée sur<br>action | perte sur<br>subvention N | fonds dédiés<br>au 31/12/N | subvention<br>constatée<br>d'avce<br>31/12/N | montant<br>subvention<br>calculée<br>/action N | subvention<br>encaissée /<br>action N | solde<br>subvention N à<br>recevoir sur<br>action N | Observation  |
|-----------------------------|---------------------|--|--|---|---|---------------------------|----------------------------|--|--|---------------------------------------|---|--|
| 740010 DDTEFP               |                     | prévention des risques<br>et financement       | 12 624,00                              |   | 40 000,00                                       |                           | 12 000,00                  |  | 40 000,00                                      | 40 000,00                             |   |  |
| 740020 DRTEFP               |                     | d'entreprises solidaire<br>parrainage          |  |   | 4 575,00  |                           | 3 355,00                   |  | 4 575,00                                       | 4 575,00                              |   |  |
| 740030 Conseil Général      |                     | diagnostic auprès des<br>structures solidaires |  |   | 75 000,00                                       |                           |                            |  | 75 000,00                                      | 60 000,00                             | 15 000,00   |  |
| 740040 CDC                  |                     | ESS  |  |   | 25 000,00                                       |                           |                            |  | 17 500,00                                      | -                                     | 17 500,00   |  |
| 740041 CDC                  |                     | TPE  |  |   | 18 750,00                                       |                           | 18 750,00                  |  | 18 750,00                                      | -                                     | 18 750,00   |  |
| 740050 France ACTIVE        |                     | FSE  |  |   | 8 000,00  |                           |                            |  | 7 200,00                                       | -                                     | 7 200,00  |  |
|                             | France ACTIVE       | FSE (dossier 2007)                             |  |   |   |                           |                            |  |  |                                       | 5 736,50  | reste à recevoir<br>5736€ de 2007-<br>reste à reverser 2007<br>11,473€ |
| 740051 France ACTIVE        |                     | Appui ES                                       |  |   | 12 671,00                                       |                           |                            |  | 12 671,00                                      | 3 801,30                              | 8 869,70  | plafond de 25,000 en<br>2006 et 60,000 en<br>2007                      |
| 740060 Région Ile de France |                     | ESS  |  |   | 44 000,00                                       |                           |                            |  | 44 000,00                                      | -                                     | 44 000,00   |  |
| 740061 Région Ile de France |                     | TPE  |  |   | 6 000,00  |                           |                            |  | 6 000,00                                       | -                                     | 6 000,00  |  |
| 740070 FSE ESS/TPE          |                     | Scé régional au droit                          |  |   |   |                           |                            |  |  |                                       |   |  |
| 740090 des femme            |                     |  |  |   | 6 000,00  |                           |                            |  | 6 000,00                                       | 6 000,00                              |   |  |
| <b>TOTAUX</b>               |                     |  | 12 624,00                              | -   | 239 996,00                                      | -                         | 34 105,00                  | -  | 231 696,00                                     | 114 376,30                            | 123 056,20  |  |