

**COMPTES ANNUELS**

***AIDE A DOMICILE DE  
MONTARGIS***

**31 Décembre 2008**

**ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS**

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

**AIDE A DOMICILE DE MONTARGIS**

pour l'exercice du 01/01/2008 au 31/12/2008 et conformément à la mission qui nous a été confiée, nous avons effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des Experts-Comptables.

A la date de nos travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux-ci, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

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

- Total du bilan 1 939 240 Euros
- Chiffre d'affaires 4 561 606 Euros
- Résultat net comptable 19 192 Euros

Fait le 11 Mars 2009

B. DESBOIS  
Expert-Comptable

**BILAN ACTIF**

	31/12/2008			31/12/2007
	Brut	Amort. dépréciat.	Net	Net
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val. similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles	14 371	14 371	0	164
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions	258 202	148 292	109 910	117 007
Installations techniques, matériel et outillage industriels	209	209		
Autres immobilisations corporelles	124 568	101 130	23 438	32 663
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières (2)</b>				
Participations	3 049		3 049	3 049
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				80
<b>TOTAL (I)</b>	<b>400 398</b>	<b>264 002</b>	<b>136 396</b>	<b>152 962</b>
<b>Comptes de liaison</b>				
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières et approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
<b>Créances d'exploitation (3)</b>				
Créances usagers et comptes rattachés				
Autres créances	702 793		702 793	554 811
Valeurs mobilières de placement	1 089 206		1 089 206	1 058 854
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	9 340		9 340	10 124
Charges constatées d'avance (3)	1 505		1 505	
<b>TOTAL (II)</b>	<b>1 802 844</b>		<b>1 802 844</b>	<b>1 623 789</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
<b>TOTAL GENERAL (I à V)</b>	<b>2 203 242</b>	<b>264 002</b>	<b>1 939 240</b>	<b>1 776 750</b>
(1) dont droit au bail				
(2) dont à moins d'un an				
(3) dont à plus d'un an				
<b>ENGAGEMENTS RECUS</b>				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisé par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				

## BILAN PASSIF

		31/12/2008	31/12/2007
		Net	Net
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>			
<b>Fonds propres</b>			
Fonds associatifs sans droit de reprise			
<i>Dont legs et don. avec contrepartie d'actifs immo., subv. d'invest. affectés à des biens renouvelables</i>			
Ecarts de réévaluation			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves		770 328	770 328
Report à nouveau		- 181 489	- 102 527
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (excédent ou déficit)</b>		19 192	- 78 962
<b>Autres fonds associatifs</b>			
Fonds associatifs avec droit de reprise			
Résultats sous contrôle des tiers financeurs			
Ecarts de réévaluation			
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables			
Provisions réglementées		23 060	18 052
Droits des propriétaires (Commodat)			
<b>TOTAL (I)</b>		<b>631 092</b>	<b>606 892</b>
<b>Comptes de liaison (II)</b>			
<b>PROVISIONS</b>			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges		211 456	199 104
<b>TOTAL (III)</b>		<b>211 456</b>	<b>199 104</b>
<b>FONDS DEDIES</b>			
Sur subventions de fonctionnement		8 360	8 360
Sur autres ressources			
<b>TOTAL (IV)</b>		<b>8 360</b>	<b>8 360</b>
<b>DETTES (1)</b>			
Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		210 730	155 704
Emprunts et dettes financières divers (3)			
Avances et acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		12 591	11 759
Dettes fiscales et sociales		831 228	790 827
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		33 784	4 105
Produits constatés d'avance (1)			
<b>TOTAL (V)</b>		<b>1 088 333</b>	<b>962 395</b>
Ecarts de conversion passif			
<b>TOTAL GENERAL (I à VI)</b>		<b>1 939 240</b>	<b>1 776 750</b>
(1) Dont à moins d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)		1 130 179	962 395
(1) Dont à plus d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)		- 41 846	
(2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		210 353	155 078
(3) dont emprunts participatifs			
<b>ENGAGEMENTS DONNES</b>			

## COMPTE DE RESULTAT

		31/12/2008	31/12/2007
		Total	Total
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			
Ventes de marchandises			
Production vendue			
Prestations de services		4 561 606	4 130 226
<b>MONTANT NET DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		<b>4 561 606</b>	<b>4 130 226</b>
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation		759	1 709
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		199 736	175 791
Collectes			
Cotisations			
Autres produits		81 051	7 670
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>	<b>(I)</b>	<b>4 843 152</b>	<b>4 315 396</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 (2)		339 601	263 581
Impôts, taxes et versements assimilés		281 711	282 095
Salaires et traitements		3 273 286	2 998 922
Charges sociales		730 899	647 179
Autres charges de personnel			
Dotations aux amortissements sur immobilisations		16 486	18 480
Dotations aux dépréciations sur immobilisations			
Dotations aux dépréciations sur actif circulant			
Dotations aux provisions pour risques et charges		211 456	199 104
Autres charges		19 130	1 277
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (3)</b>	<b>(II)</b>	<b>4 872 568</b>	<b>4 410 639</b>
<b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>(I-II)</b>	<b>- 29 416</b>	<b>- 95 242</b>
<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>			
Excédent attribué ou déficit transféré	<b>(III)</b>		
Déficit supporté ou excédent transféré	<b>(IV)</b>		
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>			
De participations (4)		56 939	25 452
Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (4)			
Autres intérêts et produits assimilés (4)			
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>(V)</b>	<b>56 939</b>	<b>25 452</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>			
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			
Intérêts et charges assimilées (5)		2 872	3 328
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIERES</b>	<b>(VI)</b>	<b>2 872</b>	<b>3 328</b>
<b>2 - RESULTAT FINANCIER</b>	<b>(V-VI)</b>	<b>54 067</b>	<b>22 124</b>
<b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT</b>	<b>(I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>24 651</b>	<b>- 73 118</b>

## COMPTE DE RESULTAT

		31/12/2008	31/12/2007
		Total	Total
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>			
Sur opérations de gestion		229	229
Sur opérations en capital			
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges			
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>(VII)</b>	<b>229</b>	<b>229</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>			
Sur opérations de gestion		680	600
Sur opérations en capital			
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions		5 008	5 472
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>(VIII)</b>	<b>5 688</b>	<b>6 072</b>
<b>4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>(VII-VIII)</b>	<b>- 5 459</b>	<b>- 5 843</b>
Impôts sur les bénéfices	<b>(IX)</b>		
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>(I+III+V+VII)</b>	<b>4 900 320</b>	<b>4 341 077</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>(II+IV+VI+VIII+IX)</b>	<b>4 881 128</b>	<b>4 420 039</b>
<b>5 - SOLDE INTERMEDIAIRE</b>		<b>19 192</b>	<b>- 78 962</b>
+ Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs			
- Engagements à réaliser sur ressources affectées			
<b>6 - EXCEDENT OU DEFICIT</b>		<b>19 192</b>	<b>- 78 962</b>
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont redevances sur crédit-bail mobilier			
dont redevances sur crédit-bail immobilier			
(3) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(4) dont produits concernant des entreprises liées			
(5) dont intérêts concernant des entreprises liées			
<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>			

**COMPTE DE RESULTAT ESMS**

	31/12/2008	31/12/2007	Variation	
	Total	Total	Montant	%
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>				
Ventes de marchandises				
Production vendue				
Prestations de services	4 561 606	4 130 226	431 380	10,4
<b>MONTANT NET DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>4 561 606</b>	<b>4 130 226</b>	<b>431 380</b>	<b>10,4</b>
Production stockée				
Production immobilisée				
Dotations et produits de tarifications				
Subventions d'exploitation	759	1 709	- 950	- 55,6
Reprises sur amortissements, dépréciations, prov. et transferts de chge	199 736	175 791	23 945	13,6
Collectes				
Cotisations				
Autres produits	81 051	7 670	73 381	956,7
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPL (I)</b>	<b>4 843 152</b>	<b>4 315 396</b>	<b>527 756</b>	<b>12,2</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 (2)	339 601	263 581	76 020	28,8
Impôts, taxes et versements assimilés	281 711	282 095	- 385	- 0,1
Salaires et traitements	3 273 286	2 998 922	274 363	9,1
Charges sociales	730 899	647 179	83 721	12,9
Autres charges de personnel				
Dotations aux amortissements sur immobilisations	16 486	18 480	- 1 994	- 10,8
Dotations aux dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux dépréciations sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges	211 456	199 104	12 352	6,2
Autres charges	19 130	1 277	17 852	1 397,7
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLO (II)</b>	<b>4 872 568</b>	<b>4 410 639</b>	<b>461 929</b>	<b>10,5</b>
<b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>- 29 416</b>	<b>- 95 242</b>	<b>65 827</b>	<b>69,1</b>
<b>Quotes-parts de résultat / opérations faites en commun</b>				
Excédent attribué ou déficit transféré (III)				
Déficit supporté ou excédent transféré (IV)				
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>				
De participations (4)	56 939	25 452	31 487	123,7
Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (4)				
Autres intérêts et produits assimilés (4)				
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCI (V)</b>	<b>56 939</b>	<b>25 452</b>	<b>31 487</b>	<b>123,7</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (5)	2 872	3 328	- 456	- 13,7
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCI (VI)</b>	<b>2 872</b>	<b>3 328</b>	<b>- 456</b>	<b>- 13,7</b>
<b>2 - RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>	<b>54 067</b>	<b>22 124</b>	<b>31 943</b>	<b>144,4</b>
<b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMP (I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>24 651</b>	<b>- 73 118</b>	<b>97 769</b>	<b>133,7</b>

## COMPTE DE RESULTAT ESMS

	31/12/2008	31/12/2007	Variation	
	Total	Total	Montant	%
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>				
Sur opérations de gestion	229	229		
Sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges				
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPT (VII)</b>	<b>229</b>	<b>229</b>		
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>				
Sur opérations de gestion	680	600	80	13,3
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions	5 008	5 472	- 464	- 8,5
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTI (VIII)</b>	<b>5 688</b>	<b>6 072</b>	<b>- 384</b>	<b>- 6,3</b>
<b>4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>	<b>- 5 459</b>	<b>- 5 843</b>	<b>384</b>	<b>6,6</b>
Impôts sur les bénéfices (IX)				
<b>TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)</b>	<b>4 900 320</b>	<b>4 341 077</b>	559 243	12,9
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)</b>	<b>4 881 128</b>	<b>4 420 039</b>	461 089	10,4
<b>5 - SOLDE INTERMEDIAIRE</b>	<b>19 192</b>	<b>- 78 962</b>	<b>98 154</b>	<b>124,3</b>
+ Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs				
- Engagements à réaliser sur ressources affectées				
<b>6 - EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>19 192</b>	<b>- 78 962</b>	<b>98 154</b>	<b>124,3</b>
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs				
(2) dont redevances sur crédit-bail mobilier dont redevances sur crédit-bail immobilier				
(3) dont charges afférentes à des exercices antérieurs				
(4) dont produits concernant des entreprises liées				
(5) dont intérêts concernant des entreprises liées				
<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>				



## ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

### Règles et méthodes comptables

L'exercice comporte une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2008 au 31/12/2008.  
L'exercice précédent comportait une durée de 12 mois.

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

Les comptes annuels sont établis conformément à la réglementation française en vigueur.

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

Au regard du secteur d'activité de l'entité, les comptes annuels sont établis en application du plan comptable du secteur **des associations sanitaires et sociales**.

### Notes liées à l'actif du bilan

#### Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

La durée d'usage a été retenue dans le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables, l'entité étant en dessous des seuils réglementaires.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés selon le mode linéaire en fonction de la durée d'utilisation prévue.

Les durées d'amortissement pratiquées sont les suivantes :

- matériels et outillages : 10 ans en linéaire
- agencements : 10 ans en linéaire
- matériels de transports : 5 ans en linéaire
- matériel et mobilier de bureau : 3 à 10 ans en linéaire

Les deux immeubles, situés rue de la Libération à Montargis ont donné lieu à une comptabilisation par composants.

La nature, la valeur brute, le taux et mode d'amortissement de la structure et des composants ont été définis comme suit :

Immeuble 1 :

NATURE	VALEUR BRUTE	TAUX	MODE
GROS OEUVRE	49 545.93 €	60 ANS	LINEAIRE
IGT	14 863.78 €	20 ANS	LINEAIRE
AGENCEMENTS	19 818.36 €	15 ANS	LINEAIRE
FACADE	14 863.78 €	30 ANS	LINEAIRE

Immeuble 2 :

NATURE	VALEUR BRUTE	TAUX	MODE
GROS OEUVRE	49 035.00 €	60 ANS	LINEAIRE
IGT	14 710.50 €	20 ANS	LINEAIRE
AGENCEMENTS	19 614.00 €	15 ANS	LINEAIRE
FACADE	8 455.72 €	10 ANS	LINEAIRE

## Notes liées au passif du bilan

### Fonds associatifs

La variation des fonds associatifs entre le 01/01/2008 et le 31/12/2008 est de 4 512.89 € et s'explique de la façon suivante :

Résultat de l'exercice : perte de 494.86 €  
Amortissements dérogatoires : 5 007.75 €

### Provisions réglementées et subventions

La méthode utilisée pour le calcul des amortissements dérogatoires inscrits en provisions réglementées a été définie de manière à :

- compenser la différence entre la durée d'usage admise fiscalement et la durée réelle d'utilisation du bien conformément au règlement du CRC 2002-10,
- compenser la différence entre le calcul de la dotation aux amortissements sur la base amortissable correspondant à la valeur brute et celle correspondant à la valeur brute diminuée de la valeur de revente.

### Provisions retraite

Elle est calculée pour l'ensemble des salariés tant personnel administratif que pour les aides à domicile. Au 31/12/2008, la provision pour départ à la retraite s'élève à 189 297.47 €

## Notes liées au compte de résultat

### Ventilation du chiffre d'affaires

Il se décompose de la manière suivante :

- Prestataires : 4 390 784 €
- Mandataires : 72 256 €

### Evenements postérieurs à la clôture

Signature d'une convention pluriannuelle de 3 ans allant du 01/01/2009 au 31/12/2011 entre

- les associations adhérentes à la fédération,
- la fédération UNA,
- le Conseil Général.

Application d'un tarif négocié chaque année entre la fédération et le Conseil Général sur la base de statistiques et ratios de charges de personnel.

## IMMOBILISATIONS

Cadre A	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
<b>Immobilisations incorporelles</b>			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
<b>Total I</b>			
<b>Total II</b>	<b>14 371</b>		
<b>Immobilisations corporelles</b>			
Terrains			
Constructions sur sol propre	258 202		
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements et aménagements des constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels	209		
Installations générales, agencements et aménagements divers	73 192		
Matériel de transport	7 831		
Matériel de bureau et informatique, mobilier	43 545		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<b>Total III</b>	<b>382 979</b>		
<b>Immobilisations financières</b>			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	3 049		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	80		
<b>Total IV</b>	<b>3 129</b>		
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)</b>	<b>400 478</b>		

Cadre B	Diminutions		Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations Valeur d'origine
	Par virement	Par cession		
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement et de développement (I)				
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)			14 371	
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre			258 202	
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, aménag. constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels			209	
Installations générales, agencements et aménagements divers			73 192	
Matériel de transport			7 831	
Matériel de bureau et informatique, mobilier			43 545	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Total III</b>			<b>382 979</b>	
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations			3 049	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			80	
<b>Total IV</b>			<b>3 049</b>	
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)</b>			<b>400 398</b>	

## AMORTISSEMENTS

<b>Cadre A SITUATION ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE</b>					
<b>IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES</b>		<b>Valeur en début d'ex.</b>	<b>Augment. Dotations</b>	<b>Diminutions Sorties / Rep.</b>	<b>Valeur en fin d'exercice</b>
<b>Immobilisations incorporelles</b>					
Frais d'établissement et de développement	<b>Total I</b>				
Autres immobilisations incorporelles	<b>Total II</b>	<b>14 207</b>	<b>163</b>		<b>14 371</b>
<b>Immobilisations corporelles</b>					
Terrains		141 195	7 097		148 292
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Instal. générales, agenc. et aménag. constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels		209			209
Installations générales, agencements et aménagements divers		57 551	1 961		59 513
Matériel de transport		2 867	1 566		4 433
Matériel de bureau et informatique, mobilier		31 487	5 698		37 185
Emballages récupérables et divers					
	<b>Total III</b>	<b>233 309</b>	<b>16 322</b>		<b>249 632</b>
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>		<b>247 517</b>	<b>16 486</b>		<b>264 002</b>

<b>Cadre B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORT. DEROGATOI</b>							
<b>Immobilisations amortissables</b>	<b>DOTATIONS</b>			<b>REPRISES</b>			<b>Mouvements nets amort. à fin d'exercice</b>
	<b>Différentiel de durée</b>	<b>Mode dégressif</b>	<b>Amortissement fiscal exceptionnel</b>	<b>Différentiel de durée</b>	<b>Mode dégressif</b>	<b>Amortissement fiscal exceptionnel</b>	
<b>Immo. incorporelles</b>							
Frais d'établissement. <b>Total I</b>							
Aut. immo. incorp. <b>Total II</b>							
<b>Immo. corporelles</b>							
Terrains							
Constructions sur sol propre		5 008					5 008
Constructions sur sol d'autrui							
Inst. gén., agenc. amén. const.							
Inst. techn., mat. outil. indus.							
Inst. gén., agenc., amén. divers							
Matériel de transport							
Mat. bureau, inform., mobilier							
Emballages récup. et divers							
		<b>5 008</b>					<b>5 008</b>
<b>Total III</b>							
Frais acq. titres part. <b>Total IV</b>							
<b>TOT. GEN. (I+II+III+IV)</b>		<b>5 008</b>					<b>5 008</b>

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

## PROVISIONS ET DEPRECIATIONS INSCRITES AU BILAN

	Montant au début de l'exercice	Augmentations : Dotations exercice	Diminutions : Reprises exercice	Montant à la fin de l'exercice
<b>Provisions réglementées</b>				
Provisions pour reconstitution gisements miniers et pétroliers				
Provisions pour investissements				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	18 052	5 008		23 060
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger av. 01/01/92				
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger ap. 01/01/92				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
<b>Total I</b>	<b>18 052</b>	<b>5 008</b>		<b>23 060</b>
<b>Provisions pour risques et charges</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 grosses réparations				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés payés				
Autres provisions pour risques et charges	199 104	189 297	199 104	211 456
<b>Total II</b>	<b>199 104</b>	<b>189 297</b>	<b>199 104</b>	<b>211 456</b>
<b>Dépréciations</b>				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients				
Autres dépréciations				
<b>Total III</b>				
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>	<b>217 156</b>	<b>194 305</b>	<b>199 104</b>	<b>234 516</b>
<i>- d'exploitation</i>		211 456	199 104	
<i>Dont dotations et reprises : - financières</i>				
<i>- exceptionnelles</i>		5 008		
<i>Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation de l'exercice (Art. 39-1-5 du CGI)</i>				

## ETAT DES CREANCES ET DES DETTES

Cadre A	ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
<b>De l'actif immobilisé</b>				
Créances rattachées à des participations				
Prêts (1) (2)				
Autres immobilisations financières				
<b>De l'actif circulant</b>				
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients				
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts taxes et versements assimilés				
Divers				
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers				
Charges constatées d'avance				
<b>Total</b>		<b>704 297</b>	<b>704 297</b>	

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice

(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consenties aux associés

Cadre B	ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit : (1)					
- à un an maximum à l'origine					
- à plus d'un an à l'origine					
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)					
Fournisseurs et comptes rattachés					
Personnel et comptes rattachés					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux					
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée					
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et versements assimilés					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés (2)					
Autres dettes					
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
<b>Total</b>		<b>1 088 333</b>	<b>1 088 333</b>		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunt, dettes contractés auprès des associés

**PRODUITS A RECEVOIR**

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

<b>Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan</b>	<b>31/12/2008</b>	<b>31/12/2007</b>
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	526 839	384 573
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	5 288	7 532
<b>Total</b>	<b>532 127</b>	<b>392 105</b>

**CHARGES A PAYER**

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

<b>Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan</b>	<b>31/12/2008</b>	<b>31/12/2007</b>
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	377	625
Emprunts et dettes financières divers		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 591	11 759
Dettes fiscales et sociales	511 355	571 271
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes :	33 154	4 105
<b>Total</b>	<b>557 477</b>	<b>587 760</b>



**SUIVI DES AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS ET PROVISIONS**

<b>I - AMORTISSEMENTS</b>				
<b>Rubriques</b>	<b>Montant au début de l'exercice</b>	<b>AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice</b>	<b>DIMINUTIONS Reprises de l'exercice</b>	<b>Montant à la fin de l'exercice</b>
	<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>	<b>D = A + B - C</b>
Immobilisations incorporelles	14 207	163		14 371
Immobilisations corporelles	233 309	16 322		249 632
Immobilisations financières				
<b>Total</b>	<b>247 517</b>	<b>16 486</b>		<b>264 002</b>

<b>II - DEPRECIATIONS ET PROVISIONS</b>				
<b>Rubriques</b>	<b>Montant au début de l'exercice</b>	<b>AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice</b>	<b>DIMINUTIONS Reprises de l'exercice</b>	<b>Montant à la fin de l'exercice</b>
	<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>	<b>D = A + B - C</b>
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
<b>Total</b>				

## DETAIL DU BILAN ACTIF

	31/12/2008	31/12/2007
	Net	Net
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>		
<b>Immobilisations incorporelles</b>		
<b>Autres immobilisations incorporelles</b>		
20800000 LOGICIEL	14 371	14 371
28080000 LOGICIEL	- 14 371	- 14 207
<b>Total</b>	<b>0</b>	<b>164</b>
<b>Total immobilisations incorporelles</b>	<b>0</b>	<b>164</b>
<b>Immobilisations corporelles</b>		
<b>Constructions</b>		
21300000 AGENCEMENT CONSTRUCTION I	160 132	160 132
21310000 BATIMENTS	98 070	98 070
28130000 AMT AGENCEMENT CONSTRUCTI	- 130 091	- 126 314
28131000 AMORT.DES BATIMENTS	- 18 202	- 14 881
<b>Total</b>	<b>109 910</b>	<b>117 007</b>
<b>Installations techniques, matériel et outillage industriels</b>		
21540000 MATERIEL	209	209
28154000 AMORT.MATERIEL	- 209	- 209
<b>Total</b>		
<b>Autres immobilisations corporelles</b>		
21810000 INST GENERALES AGENCEMENT	73 192	73 192
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	7 831	7 831
21830000 MATERIEL BUREAU & INFORMA	29 690	29 690
21830700 G MATERIEL BUREAU & INFOR	3 995	3 995
21840000 MOBILIER	9 860	9 860
28181000 AMORT AGENCE INSTAL DIVER	- 59 513	- 57 551
28182000 AMORT. MATERIEL TRANSPORT	- 4 433	- 2 867
28183000 AMORT. MOB. MAT BUREAU	- 23 330	- 17 861
28183070 AMORT.MAT.BUREAU ET INFO.	- 3 995	- 3 766
28184000 AMORT. MOBILIER	- 9 860	- 9 860
<b>Total</b>	<b>23 438</b>	<b>32 663</b>
<b>Total immobilisations corporelles</b>	<b>133 347</b>	<b>149 669</b>
<b>Immobilisations financières</b>		
<b>Participations</b>		
26100000 TITRES DE PARTICIPATIONS	3 049	3 049
<b>Total</b>	<b>3 049</b>	<b>3 049</b>
<b>Autres immobilisations financières</b>		
27501000 DEPOTS CAUTIONNEM.VERSES		80
<b>Total</b>		<b>80</b>
<b>Total immobilisations financières</b>	<b>3 049</b>	<b>3 129</b>
<b>Total actif immobilisé net</b>	<b>136 396</b>	<b>152 962</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>		

## DETAIL DU BILAN ACTIF

	31/12/2008	31/12/2007
	Net	Net
<b>Créances d'exploitation</b>		
<b>Autres créances</b>		
42510000 PERS. AVANCES & ACOMPTE		1 195
43870000 ORGANISMES-PRODUITS A RECEVOIR	324 639	287 594
46710001 BENEFICIAIRES AIDE	168 543	158 099
46710100 MANDATAIRES	7 410	10 944
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	202 200	96 979
<b>Total</b>	<b>702 793</b>	<b>554 811</b>
<b>Valeurs mobilières de placement</b>		
50810000 C EPARGNE TERME 1	91 043	60 691
50814000 SOCIETE GENERALE	260 000	260 000
50815000 CREDIT LYONNAIS	738 163	738 163
<b>Total</b>	<b>1 089 206</b>	<b>1 058 854</b>
<b>Disponibilités</b>		
51240000 SOCIETE GENERALE	780	779
51251000 CAISSE D'EPARGNE	1 704	1 622
51870000 INTERETS COURUS A RECEVOIR	5 288	7 532
53100000 CAISSE AIDE MENAGERE	1 568	191
<b>Total</b>	<b>9 340</b>	<b>10 124</b>
<b>Charges constatées d'avance (3)</b>		
48600000 CHGES CONSTATEES D'AVANCE	1 505	
<b>Total</b>	<b>1 505</b>	
<b>Total créances d'exploitation</b>	<b>1 802 844</b>	<b>1 623 789</b>
<b>Total actif circulant</b>	<b>1 802 844</b>	<b>1 623 789</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 939 240</b>	<b>1 776 750</b>

**DETAIL DU BILAN PASSIF**

	31/12/2008	31/12/2007
	Net	Net
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>		
<b>Fonds propres</b>		
<b>Réserves</b>		
<b>Autres réserves</b>		
10680100 RESERVE POUR FONCTIONNEMENT	106 714	106 714
10680200 RESERVE POUR INVESTISSEMENT	60 980	60 980
10680300 RESERVE POUR FONDS SOCIAL	602 634	602 634
<b>Total</b>	<b>770 328</b>	<b>770 328</b>
<b>Total réserves</b>	<b>770 328</b>	<b>770 328</b>
<b>Report à nouveau</b>		
11000000 REP. A NOUVEAU CREDITEUR		41 597
11901000 REP. A NOUVEAU DEBITEUR	- 181 489	- 144 124
<b>Total</b>	<b>- 181 489</b>	<b>- 102 527</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (excédent ou déficit)</b>	<b>19 192</b>	<b>- 78 962</b>
<b>Total fonds propres</b>	<b>608 032</b>	<b>588 839</b>
<b>Autres fonds associatifs</b>		
<b>Provisions réglementées</b>		
14500000 PROVISIONS REGLEMENTEES	23 060	18 052
<b>Total</b>	<b>23 060</b>	<b>18 052</b>
<b>Total autres fonds associatifs</b>	<b>23 060</b>	<b>18 052</b>
<b>TOTAL FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>631 092</b>	<b>606 892</b>
<b>PROVISIONS</b>		
<b>Provisions pour charges</b>		
15800000 AUTRES PROVISIONS/CHARGES	211 456	199 104
<b>Total</b>	<b>211 456</b>	<b>199 104</b>
<b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>211 456</b>	<b>199 104</b>
<b>FONDS DEDIES</b>		
<b>Sur subventions de fonctionnement</b>		
19000000 FONDS DEDIES	8 360	8 360
<b>Total</b>	<b>8 360</b>	<b>8 360</b>
<b>TOTAL FONDS DEDIES</b>	<b>8 360</b>	<b>8 360</b>
<b>DETTES</b>		

## DETAIL DU BILAN PASSIF

		31/12/2008	31/12/2007
		Net	Net
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b>			
51210000	CREDIT LYONNAIS AIDE MENAGERE	210 353	155 078
51820000	INT. COURUS A PAYER	377	625
	<b>Total</b>	<b>210 730</b>	<b>155 704</b>
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>			
40810000	CHAR. PROV S/ FOURNISS.	12 591	11 759
	<b>Total</b>	<b>12 591</b>	<b>11 759</b>
<b>Dettes fiscales et sociales</b>			
42101000	REMUNERATIONS DUES	73 008	
42200000	COMITE ENTREPRISE	15 614	13 767
42700000	PERSONNEL - OPPOSITIONS	510	701
42820000	DETTE PROVISIONNEES POUR C P	435 217	407 555
42860000	PERSONNEL - CHARGES A PAYER		75 000
43100000	SECURITE SOCIALE	67 242	47 041
43710000	RETRAITE COMPLEMENTAIRE CIRCO	80 365	72 062
43720000	CAISSE RETRAITE CADRE	1 632	429
43730000	LA MONDIALE RETRAITE	22 888	34 623
43740000	ASSEDIC	21 527	17 695
43780000	COTISATION PAYEE A CIPS	37 087	33 238
43860000	ORGANISMES - CHARGES A PAYER	1 406	1 139
44860000	ETAT-CHARGES A PAYER	74 732	87 577
	<b>Total</b>	<b>831 228</b>	<b>790 827</b>
<b>Autres dettes</b>			
46710000	A RECEVOIR	630	
46860000	CHARGES A PAYER	33 154	4 105
	<b>Total</b>	<b>33 784</b>	<b>4 105</b>
<b>TOTAL DETTES</b>		<b>1 088 333</b>	<b>962 395</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>1 939 240</b>	<b>1 776 750</b>

**DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT**

	31/12/2008	31/12/2007
	Total	Total
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
<b>Prestations de services</b>		
70611200 PARTICIPATIONS DES USAGER	1 235 603	1 211 981
70633000 FACTURATION BENEFICIAIRES	72 256	73 006
70660000 REMBOURSEMENT CAISSE	3 043 430	2 782 258
70690000 HEURES EN ATTENTE	96 210	- 6 527
70810000 REMB IJSS	66 732	58 137
70811000 REMB FORMATION	47 192	11 372
70840000 MISE DISPOSITION PERSONNEL	184	
<b>Total</b>	<b>4 561 606</b>	<b>4 130 226</b>
<b>MONTANT NET DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>4 561 606</b>	<b>4 130 226</b>
<b>Subventions d'exploitation</b>		
74000000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATIO	759	719
74100000 SUBVENTION ETAT CIE		990
<b>Total</b>	<b>759</b>	<b>1 709</b>
<b>Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges</b>		
78150000 R A P RISQUES EXPLOITATION	199 104	176 629
79100000 TRANSF CHARG EXPLOIT REMBT FR	632	- 838
<b>Total</b>	<b>199 736</b>	<b>175 791</b>
<b>Autres produits</b>		
75800000 COTISATION MEMBRES	6 051	7 335
75801000 PROD.DIVERS DE GEST.COUR.	75 000	335
<b>Total</b>	<b>81 051</b>	<b>7 670</b>
<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>4 843 152</b>	<b>4 315 396</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
<b>Autres achats et charges externes</b>		
60611000 EAU ET ASSAINISSEMENT	287	269
60612000 ELECTRICITE	8 022	5 798
60619000 GASOIL	468	412
60631000 PETIT EQUIPEMENT	16	3 162
60638000 PRODUITS ENTRETIEN	1 166	9 516
60641000 FOURNITURES DE BUREAU	25 143	14 405
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	5 872	4 656
61521000 ENTRETIEN REP DES LOCAUX	31 841	4 425
61552000 MAINTENANCE LOGICIEL	9 631	9 474
61553000 MAINTENANCE MATERIEL	6 022	5 449
61611000 ASSURANCES DIVERSES	5 473	5 162
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	1 427	1 684
62260000 HONORAIRES	24 421	18 537
62310000 PUBLICITE	13 488	3 081
62380000 POURBOIRES DONS	330	205
62471000 TRANSPORT KILOMETRES	168 024	146 298
62510000 DEPLACEMENTS	404	601
62511000 DEPLACEMENTS MME CHESNOY	295	290
62560000 MISSIONS ET RECEPTIONS	1 878	1 601
62630000 AFFRANCHISSEMENT	7 828	6 580
62650000 TELEPHONE	8 403	10 022
62800000 COTISATIONS FEDERATION	19 162	11 955

## DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

		31/12/2008	31/12/2007
		Total	Total
<b>Total</b>		<b>339 601</b>	<b>263 581</b>
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>			
63111000	TAXE S/SALAIRES ADMINISTRATIF	192 021	193 004
63330000	FORMATION CONTINUE	69 134	63 625
63340000	PART EFFORT DE CONSTRUCTION	14 413	13 340
63380000	AGEFIPH	3 500	9 520
63512000	TAXES FONCIERES	2 526	2 491
63540000	DROITS ENREGIST.ET TIMBRE	116	116
<b>Total</b>		<b>281 711</b>	<b>282 095</b>
<b>Salaires et traitements</b>			
64111000	SALAIRES	3 245 623	2 960 132
64120000	CONGES PAYES	24 187	35 848
64120100	CONGES PAYES ADM	3 475	2 942
<b>Total</b>		<b>3 273 286</b>	<b>2 998 922</b>
<b>Charges sociales</b>			
64511000	URSSAF ADM	238	224
64512000	URSSAF HORAIRE	163 935	85 258
64531100	RETRAITE	182 836	167 316
64531300	RETRAITE CGRCR > PLAF	2 282	826
64532130	CIPS PREVOYANCE HORAIRE	97 687	92 904
64542000	ASSEDIC HORAIRE	132 079	121 761
64580000	LA MONDIALE ART 83	85 575	132 947
64720000	COMITE ENTREPRISE	23 411	20 814
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL	14 320	13 235
64780000	FRAIS DE FORMATION	28 537	11 894
<b>Total</b>		<b>730 899</b>	<b>647 179</b>
<b>Dotations aux amortissements sur immobilisations</b>			
68111000	DOT.AMORT.IMM.INCOR.& COR	163	817
68112000	DOT.AMORT.IMM.INCOR.& COR	16 322	17 662
<b>Total</b>		<b>16 486</b>	<b>18 480</b>
<b>Dotations aux provisions pour risques et charges</b>			
68150000	DAP RISQUES EXPLOITATION	211 456	199 104
<b>Total</b>		<b>211 456</b>	<b>199 104</b>
<b>Autres charges</b>			
65400000	PERTES/CREANCES IRRECOUVR	10 768	
65800000	CHARGES DIVERSES GESTION COURA	8 362	1 277
<b>Total</b>		<b>19 130</b>	<b>1 277</b>
<b>Total des charges d'exploitation</b>		<b>4 872 568</b>	<b>4 410 639</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>		<b>- 29 416</b>	<b>- 95 242</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>			
<b>De participations</b>			
76100000	PRODUITS DES PLACEMENTS	56 939	25 452
<b>Total</b>		<b>56 939</b>	<b>25 452</b>
<b>Total des produits financiers</b>		<b>56 939</b>	<b>25 452</b>

## DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

	31/12/2008	31/12/2007
	Total	Total
<b>CHARGES FINANCIERES</b>		
<b>Intérêts et charges assimilées</b>		
66160000 INTERETS ET AGIOS BANCAIRES	2 872	3 328
<b>Total</b>	<b>2 872</b>	<b>3 328</b>
<b>Total des charges financières</b>	<b>2 872</b>	<b>3 328</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>54 067</b>	<b>22 124</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOT</b>	<b>24 651</b>	<b>- 73 118</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
<b>Sur opérations de gestion</b>		
77210000 PRESTATIONS AM/EXERCICE ANT	229	229
<b>Total</b>	<b>229</b>	<b>229</b>
<b>Total des produits exceptionnels</b>	<b>229</b>	<b>229</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
<b>Sur opérations de gestion</b>		
67180000 AUTRE CHARGES EXCEPT/OP GESTIO	680	600
<b>Total</b>	<b>680</b>	<b>600</b>
<b>Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions</b>		
68725000 DOT.AMORT.PROV.CHRG.EXCEP	5 008	5 472
<b>Total</b>	<b>5 008</b>	<b>5 472</b>
<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>5 688</b>	<b>6 072</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>- 5 459</b>	<b>- 5 843</b>
<b>Total des produits</b>	<b>4 900 320</b>	<b>4 341 077</b>
<b>Total des charges</b>	<b>4 881 128</b>	<b>4 420 039</b>
<b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>	<b>19 192</b>	<b>- 78 962</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>19 192</b>	<b>- 78 962</b>



## DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT ESMS

	31/12/2008	31/12/2007	Variation	
	Total	Total	Montant	%
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>				
<b>Prestations de services</b>				
70611200 PARTICIPATIONS DES USAGER	1 235 603	1 211 981	23 623	1,9
70633000 FACTURATION BENEFICIAIRES	72 256	73 006	- 750	- 1,0
70660000 REMBOURSEMENT CAISSE	3 043 430	2 782 258	261 172	9,4
70690000 HEURES EN ATTENTE	96 210	- 6 527	102 737	1 573,9
70810000 REMB IJSS	66 732	58 137	8 595	14,8
70811000 REMB FORMATION	47 192	11 372	35 819	315,0
70840000 MISE DISPOSITION PERSONNEL	184		184	
<b>Total</b>	<b>4 561 606</b>	<b>4 130 226</b>	<b>431 380</b>	<b>10,4</b>
<b>MONTANT NET DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>				
	<b>4 561 606</b>	<b>4 130 226</b>	<b>431 380</b>	<b>10,4</b>
<b>Subventions d'exploitation</b>				
74000000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATIO	759	719	40	5,6
74100000 SUBVENTION ETAT CIE		990	- 990	- 100,0
<b>Total</b>	<b>759</b>	<b>1 709</b>	<b>- 950</b>	<b>- 55,6</b>
<b>Reprises sur amort., dépréciations, prov. et transferts de charges</b>				
78150000 R A P RISQUES EXPLOITATION	199 104	176 629	22 475	12,7
79100000 TRANSF CHARG EXPLOIT REMBT FR	632	- 838	1 470	175,4
<b>Total</b>	<b>199 736</b>	<b>175 791</b>	<b>23 945</b>	<b>13,6</b>
<b>Autres produits</b>				
75800000 COTISATION MEMBRES	6 051	7 335	- 1 284	- 17,5
75801000 PROD.DIVERS DE GEST.COUR.	75 000	335	74 665	22 298,8
<b>Total</b>	<b>81 051</b>	<b>7 670</b>	<b>73 381</b>	<b>956,7</b>
<b>Total des produits d'exploitation</b>				
	<b>4 843 152</b>	<b>4 315 396</b>	<b>527 756</b>	<b>12</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>				
<b>Autres achats et charges externes</b>				
60611000 EAU ET ASSAINISSEMENT	287	269	18	6,7
60612000 ELECTRICITE	8 022	5 798	2 223	38,3
60619000 GASOIL	468	412	56	13,7
60631000 PETIT EQUIPEMENT	16	3 162	- 3 146	- 99,5
60638000 PRODUITS ENTRETIEN	1 166	9 516	- 8 350	- 87,7
60641000 FOURNITURES DE BUREAU	25 143	14 405	10 739	74,5
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	5 872	4 656	1 217	26,1
61521000 ENTRETIEN REP DES LOCAUX	31 841	4 425	27 416	619,6
61552000 MAINTENANCE LOGICIEL	9 631	9 474	157	1,7
61553000 MAINTENANCE MATERIEL	6 022	5 449	573	10,5
61611000 ASSURANCES DIVERSES	5 473	5 162	312	6,0
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	1 427	1 684	- 258	- 15,3
62260000 HONORAIRES	24 421	18 537	5 884	31,7
62310000 PUBLICITE	13 488	3 081	10 407	337,8
62380000 POURBOIRES DONS	330	205	125	61,0
62471000 TRANSPORT KILOMETRES	168 024	146 298	21 726	14,9
62510000 DEPLACEMENTS	404	601	- 197	- 32,8
62511000 DEPLACEMENTS MME CHESNOY	295	290	5	1,8
62560000 MISSIONS ET RECEPTIONS	1 878	1 601	277	17,3
62630000 AFFRANCHISSEMENT	7 828	6 580	1 247	19,0
62650000 TELEPHONE	8 403	10 022	- 1 619	- 16,2
62800000 COTISATIONS FEDERATION	19 162	11 955	7 207	60,3

## DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT ESMS

		31/12/2008	31/12/2007	Variation	
		Total	Total	Montant	%
<b>Total</b>		<b>339 601</b>	<b>263 581</b>	<b>76 020</b>	<b>28,8</b>
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>					
63111000	TAXE S/SALAIRES ADMINISTRATIF	192 021	193 004	- 983	- 0,5
63330000	FORMATION CONTINUE	69 134	63 625	5 509	8,7
63340000	PART EFFORT DE CONSTRUCTION	14 413	13 340	1 074	8,0
63380000	AGEFIPH	3 500	9 520	- 6 020	- 63,2
63512000	TAXES FONCIERES	2 526	2 491	35	1,4
63540000	DROITS ENREGIST.ET TIMBRE	116	116		
<b>Total</b>		<b>281 711</b>	<b>282 095</b>	<b>- 385</b>	<b>- 0,1</b>
<b>Salaires et traitements</b>					
64111000	SALAIRES	3 245 623	2 960 132	285 491	9,6
64120000	CONGES PAYES	24 187	35 848	- 11 661	- 32,5
64120100	CONGES PAYES ADM	3 475	2 942	533	18,1
<b>Total</b>		<b>3 273 286</b>	<b>2 998 922</b>	<b>274 363</b>	<b>9,1</b>
<b>Charges sociales</b>					
64511000	URSSAF ADM	238	224	14	6,3
64512000	URSSAF HORAIRE	163 935	85 258	78 677	92,3
64531100	RETRAITE	182 836	167 316	15 519	9,3
64531300	RETRAITE CGRCR > PLAF	2 282	826	1 456	176,3
64532130	CIPS PREVOYANCE HORAIRE	97 687	92 904	4 783	5,1
64542000	ASSEDIC HORAIRE	132 079	121 761	10 318	8,5
64580000	LA MONDIALE ART 83	85 575	132 947	- 47 372	- 35,6
64720000	COMITE ENTREPRISE	23 411	20 814	2 597	12,5
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL	14 320	13 235	1 085	8,2
64780000	FRAIS DE FORMATION	28 537	11 894	16 643	139,9
<b>Total</b>		<b>730 899</b>	<b>647 179</b>	<b>83 720</b>	<b>12,9</b>
<b>Dotations aux amortissements sur immobilisations</b>					
68111000	DOT.AMORT.IMM.INCOR.& COR	163	817	- 654	- 80,0
68112000	DOT.AMORT.IMM.INCOR.& COR	16 322	17 662	- 1 340	- 7,6
<b>Total</b>		<b>16 486</b>	<b>18 480</b>	<b>- 1 994</b>	<b>- 10,8</b>
<b>Dotations aux provisions pour risques et charges</b>					
68150000	DAP RISQUES EXPLOITATION	211 456	199 104	12 352	6,2
<b>Total</b>		<b>211 456</b>	<b>199 104</b>	<b>12 352</b>	<b>6,2</b>
<b>Autres charges</b>					
65400000	PERTES/CREANCES IRRECOUVR	10 768		10 768	
65800000	CHARGES DIVERSES GESTION COURA	8 362	1 277	7 085	554,7
<b>Total</b>		<b>19 130</b>	<b>1 277</b>	<b>17 852</b>	<b>1 397,7</b>
<b>Total des charges d'exploitation</b>		<b>4 872 568</b>	<b>4 410 639</b>	<b>461 929</b>	<b>10,5</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>		<b>- 29 416</b>	<b>- 95 242</b>	<b>65 827</b>	<b>69,1</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>					
<b>De participations</b>					
76100000	PRODUITS DES PLACEMENTS	56 939	25 452	31 487	123,7
<b>Total</b>		<b>56 939</b>	<b>25 452</b>	<b>31 487</b>	<b>123,7</b>
<b>Total des produits financiers</b>		<b>56 939</b>	<b>25 452</b>	<b>31 487</b>	<b>124</b>

## DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT ESMS

	31/12/2008	31/12/2007	Variation	
	Total	Total	Montant	%
<b>CHARGES FINANCIERES</b>				
<b>Intérêts et charges assimilées</b>				
66160000 INTERETS ET AGIOS BANCAIRES	2 872	3 328	- 456	- 13,7
<b>Total</b>	<b>2 872</b>	<b>3 328</b>	<b>- 456</b>	<b>- 13,7</b>
<b>Total des charges financières</b>	<b>2 872</b>	<b>3 328</b>	<b>- 456</b>	<b>- 13,7</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>54 067</b>	<b>22 124</b>	<b>31 943</b>	<b>144,4</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOT</b>	<b>24 651</b>	<b>- 73 118</b>	<b>97 769</b>	<b>133,7</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>				
<b>Sur opérations de gestion</b>				
77210000 PRESTATIONS AM/EXERCICE ANT	229	229		
<b>Total</b>	<b>229</b>	<b>229</b>		
<b>Total des produits exceptionnels</b>	<b>229</b>	<b>229</b>		
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>				
<b>Sur opérations de gestion</b>				
67180000 AUTRE CHARGES EXCEPT/OP GESTIO	680	600	80	13,3
<b>Total</b>	<b>680</b>	<b>600</b>	<b>80</b>	<b>13,3</b>
<b>Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions</b>				
68725000 DOT.AMORT.PROV.CHRG.EXCEP	5 008	5 472	- 464	- 8,5
<b>Total</b>	<b>5 008</b>	<b>5 472</b>	<b>- 464</b>	<b>- 8,5</b>
<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>5 688</b>	<b>6 072</b>	<b>- 384</b>	<b>- 6,3</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>- 5 459</b>	<b>- 5 843</b>	<b>384</b>	<b>6,6</b>
<b>Total des produits</b>	<b>4 900 320</b>	<b>4 341 077</b>	<b>559 243</b>	<b>12,9</b>
<b>Total des charges</b>	<b>4 881 128</b>	<b>4 420 039</b>	<b>461 089</b>	<b>10,4</b>
<b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>	<b>19 192</b>	<b>- 78 962</b>	<b>98 154</b>	<b>124,3</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>19 192</b>	<b>- 78 962</b>	<b>98 154</b>	<b>124</b>

## VARIATION DES PRODUITS

	31/12/2008	31/12/2007	Variation	
	Net	Net	Montant	%
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>				
<b>Prestations de services</b>				
70611200 PARTICIPATIONS DES USAGER	1 235 603	1 211 981	23 623	1,9
70633000 FACTURATION BENEFICIAIRES	72 256	73 006	- 750	- 1,0
70660000 REMBOURSEMENT CAISSE	3 043 430	2 782 258	261 172	9,4
70690000 HEURES EN ATTENTE	96 210	- 6 527	102 737	1 573,9
70810000 REMB IJSS	66 732	58 137	8 595	14,8
70811000 REMB FORMATION	47 192	11 372	35 819	315,0
70840000 MISE DISPOSITION PERSONNEL	184		184	
<b>Total</b>	<b>4 561 606</b>	<b>4 130 226</b>	<b>431 380</b>	<b>10,4</b>
<b>Montant net des produits d'exploitation</b>	<b>4 561 606</b>	<b>4 130 226</b>	<b>431 380</b>	<b>10,4</b>
<b>Subventions d'exploitation</b>				
74000000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATIO	759	719	40	5,6
74100000 SUBVENTION ETAT CIE		990	- 990	- 100,0
<b>Total</b>	<b>759</b>	<b>1 709</b>	<b>- 950</b>	<b>- 55,6</b>
<b>Reprises sur dépr., prov. et transfert de charges</b>				
78150000 R A P RISQUES EXPLOITATION	199 104	176 629	22 475	12,7
79100000 TRANSF CHARG EXPLOIT REMBT FR	632	- 838	1 470	175,4
<b>Total</b>	<b>199 736</b>	<b>175 791</b>	<b>23 945</b>	<b>13,6</b>
<b>Autres produits</b>				
75800000 COTISATION MEMBRES	6 051	7 335	- 1 284	- 17,5
75801000 PROD.DIVERS DE GEST.COUR.	75 000	335	74 665	22 298,8
<b>Total</b>	<b>81 051</b>	<b>7 670</b>	<b>73 381</b>	<b>956,7</b>
<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>4 843 152</b>	<b>4 315 396</b>	<b>527 756</b>	<b>12,2</b>
<b>Excédent attribué ou déficit transféré (Quotes-parts)</b>				
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>				
<b>De participations</b>				
76100000 PRODUITS DES PLACEMENTS	56 939	25 452	31 487	123,7
<b>Total</b>	<b>56 939</b>	<b>25 452</b>	<b>31 487</b>	<b>123,7</b>
<b>Total des produits financiers</b>	<b>56 939</b>	<b>25 452</b>	<b>31 487</b>	<b>123,7</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>				
<b>Sur opérations de gestion</b>				
77210000 PRESTATIONS AM/EXERCICE ANT	229	229		
<b>Total</b>	<b>229</b>	<b>229</b>		
<b>Total des produits exceptionnels</b>	<b>229</b>	<b>229</b>		
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>4 900 320</b>	<b>4 341 077</b>	<b>559 243</b>	<b>12,9</b>
<b>SOLDE DEBITEUR = DEFICIT</b>		<b>78 962</b>	<b>- 78 962</b>	<b>- 100,0</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>4 900 320</b>	<b>4 420 039</b>	<b>480 281</b>	<b>10,9</b>

## VARIATION DES CHARGES

	31/12/2008	31/12/2007	Variation		
	Net	Net	Montant	%	
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>					
<b>Autres achats et charges externes</b>					
60611000	EAU ET ASSAINISSEMENT	287	269	18	6,7
60612000	ELECTRICITE	8 022	5 798	2 223	38,3
60619000	GASOIL	468	412	56	13,7
60631000	PETIT EQUIPEMENT	16	3 162	- 3 146	- 99,5
60638000	PRODUITS ENTRETIEN	1 166	9 516	- 8 350	- 87,7
60641000	FOURNITURES DE BUREAU	25 143	14 405	10 739	74,5
61350000	LOCATIONS MOBILIERES	5 872	4 656	1 217	26,1
61521000	ENTRETIEN REP DES LOCAUX	31 841	4 425	27 416	619,6
61552000	MAINTENANCE LOGICIEL	9 631	9 474	157	1,7
61553000	MAINTENANCE MATERIEL	6 022	5 449	573	10,5
61611000	ASSURANCES DIVERSES	5 473	5 162	312	6,0
61810000	DOCUMENTATION GENERALE	1 427	1 684	- 258	- 15,3
62260000	HONORAIRES	24 421	18 537	5 884	31,7
62310000	PUBLICITE	13 488	3 081	10 407	337,8
62380000	POURBOIRES DONS	330	205	125	61,0
62471000	TRANSPORT KILOMETRES	168 024	146 298	21 726	14,9
62510000	DEPLACEMENTS	404	601	- 197	- 32,8
62511000	DEPLACEMENTS MME CHESNOY	295	290	5	1,8
62560000	MISSIONS ET RECEPTIONS	1 878	1 601	277	17,3
62630000	AFFRANCHISSEMENT	7 828	6 580	1 247	19,0
62650000	TELEPHONE	8 403	10 022	- 1 619	- 16,2
62800000	COTISATIONS FEDERATION	19 162	11 955	7 207	60,3
	<b>Total</b>	<b>339 601</b>	<b>263 581</b>	<b>76 020</b>	<b>28,8</b>
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>					
63111000	TAXE S/SALAIRES ADMINISTRATIF	192 021	193 004	- 983	- 0,5
63330000	FORMATION CONTINUE	69 134	63 625	5 509	8,7
63340000	PART EFFORT DE CONSTRUCTION	14 413	13 340	1 074	8,0
63380000	AGEFIPH	3 500	9 520	- 6 020	- 63,2
63512000	TAXES FONCIERES	2 526	2 491	35	1,4
63540000	DROITS ENREGIST.ET TIMBRE	116	116		
	<b>Total</b>	<b>281 711</b>	<b>282 095</b>	<b>- 385</b>	<b>- 0,1</b>
<b>Salaires et traitements</b>					
64111000	SALAIRES	3 245 623	2 960 132	285 491	9,6
64120000	CONGES PAYES	24 187	35 848	- 11 661	- 32,5
64120100	CONGES PAYES ADM	3 475	2 942	533	18,1
	<b>Total</b>	<b>3 273 286</b>	<b>2 998 922</b>	<b>274 363</b>	<b>9,1</b>
<b>Charges sociales</b>					
64511000	URSSAF ADM	238	224	14	6,3
64512000	URSSAF HORAIRE	163 935	85 258	78 677	92,3
64531100	RETRAITE	182 836	167 316	15 519	9,3
64531300	RETRAITE CGRCR > PLAF	2 282	826	1 456	176,3
64532130	CIPS PREVOYANCE HORAIRE	97 687	92 904	4 783	5,1
64542000	ASSEDIC HORAIRE	132 079	121 761	10 318	8,5
64580000	LA MONDIALE ART 83	85 575	132 947	- 47 372	- 35,6
64720000	COMITE ENTREPRISE	23 411	20 814	2 597	12,5
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL	14 320	13 235	1 085	8,2
64780000	FRAIS DE FORMATION	28 537	11 894	16 643	139,9
	<b>Total</b>	<b>730 899</b>	<b>647 179</b>	<b>83 720</b>	<b>12,9</b>

## VARIATION DES CHARGES

	31/12/2008	31/12/2007	Variation	
	Net	Net	Montant	%
<b>Dotations aux amortissements sur immobilisations</b>				
68111000 DOT.AMORT.IMM.INCOR.& COR	163	817	- 654	- 80,0
68112000 DOT.AMORT.IMM.INCOR.& COR	16 322	17 662	- 1 340	- 7,6
<b>Total</b>	<b>16 486</b>	<b>18 480</b>	<b>- 1 994</b>	<b>- 10,8</b>
<b>Dotations aux provisions pour risques et charges</b>				
68150000 DAP RISQUES EXPLOITATION	211 456	199 104	12 352	6,2
<b>Total</b>	<b>211 456</b>	<b>199 104</b>	<b>12 352</b>	<b>6,2</b>
<b>Autres charges</b>				
65400000 PERTES/CREANCES IRRECOUVR	10 768		10 768	
65800000 CHARGES DIVERSES GESTION COURA	8 362	1 277	7 085	554,7
<b>Total</b>	<b>19 130</b>	<b>1 277</b>	<b>17 852</b>	<b>1 397,7</b>
<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>4 872 568</b>	<b>4 410 639</b>	<b>461 929</b>	<b>10,5</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>				
<b>Intérêts et charges assimilées</b>				
66160000 INTERETS ET AGIOS BANCAIRES	2 872	3 328	- 456	- 13,7
<b>Total</b>	<b>2 872</b>	<b>3 328</b>	<b>- 456</b>	<b>- 13,7</b>
<b>Total des charges financières</b>	<b>2 872</b>	<b>3 328</b>	<b>- 456</b>	<b>- 13,7</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>				
<b>Sur opérations de gestion</b>				
67180000 AUTRE CHARGES EXCEPT/OP GESTIO	680	600	80	13,3
<b>Total</b>	<b>680</b>	<b>600</b>	<b>80</b>	<b>13,3</b>
<b>Dotations aux amort., aux dépréciations et provisions</b>				
68725000 DOT.AMORT.PROV.CHRG.EXCEP	5 008	5 472	- 464	- 8,5
<b>Total</b>	<b>5 008</b>	<b>5 472</b>	<b>- 464</b>	<b>- 8,5</b>
<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>5 688</b>	<b>6 072</b>	<b>- 384</b>	<b>- 6,3</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>4 881 128</b>	<b>4 420 039</b>	<b>461 089</b>	<b>10,4</b>
<b>SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT</b>	<b>19 192</b>		<b>19 192</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>4 900 320</b>	<b>4 420 039</b>	<b>480 281</b>	<b>10,9</b>

## **SOMMAIRE**

Attestation de présentation association	1
---	---

### **COMPTES ANNUELS**

Bilan actif	2
Bilan passif	3
Compte de résultat	4
Compte de résultat ESMS	6
Annexe	
Règles et méthodes comptables	8
Tableau des immobilisations	11
Tableau des amortissements	12
Provisions inscrites au bilan	13
Etat des échéances, créances et dettes	14
Produits à recevoir	15
Charges à payer	15
Tableaux des amortissements et provisions	16

### **DETAIL DES COMPTES**

Détail du bilan actif	17
Détail du bilan passif	19
Détail du compte de résultat	21
Détail du compte de résultat ESMS	24
Variation des produits	27
Variation des charges	28