

Rapports du Commissaire aux Comptes

Association A. D. E. O.

Branche Familles

101, rue Dicquemare
76600 – LE HAVRE

Exercice s'étendant du 1^{er} janvier 2008 au
31 décembre 2008

François MARETTE
Commissaire aux Comptes
120, rue Jules Siegfried
76600 LE HAVRE

■ 02 35 41 52 00

☎ 02 35 42 26 11

e mail : f.marette@sodetec.com

Rapport général du Commissaire aux Comptes

A. D. E. O. Branche Familles

Exercice clos le 31 décembre 2008

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre Assemblée Générale, je vous présente mon rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2008 sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'Association A.D.E.O. Branche Familles, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la Loi.

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

1 Opinion sur les comptes annuels

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en oeuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à examiner, par sondages ou autre moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Je certifie que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'Association à la fin de cet exercice.

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, j'attire votre attention sur les points suivants :

Provision pour risques et charges :

A la page 21 de l'annexe des états financiers au 31 décembre 2008 et suite à la souscription d'un contrat d'assurance pour couvrir le coût des départs à la retraite, une provision antérieurement constatée pour couvrir ce risque, a fait l'objet d'une reprise.

Engagements :

- Présentation de l'indemnité de départ à la retraite à la clôture de l'exercice.

2 Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, je vous informe que les appréciations auxquelles j'ai procédé pour émettre mon opinion ci-dessus, portant notamment sur les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, ainsi que leur présentation d'ensemble, n'appellent pas de commentaire particulier.

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

3 Vérifications et informations spécifiques

J'ai également procédé aux vérifications spécifiques prévues par la Loi.

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport d'activité du Conseil d'Administration et dans les documents adressés aux membres de l'Association sur la situation financière et les comptes annuels.

LE HAVRE, le 24 avril 2009

Le Commissaire aux Comptes



François MARETTE

Membre de la Compagnie Régionale des
Commissaires aux Comptes de ROUEN

Rapport spécial du Commissaire aux Comptes

A. D. E. O. Branche Familles

Exercice clos le 31 décembre 2008

Mesdames, Messieurs,

En ma qualité de Commissaire aux Comptes de votre Association, je vous présente mon rapport sur les conventions réglementées dont j'ai été avisé. Il n'entre pas dans ma mission de rechercher l'existence éventuelle de telles conventions.

Je vous informe qu'il ne m'a été donné avis d'aucune convention visée à l'article L. 612-5 du Code de Commerce.

LE HAVRE, le 24 avril 2009

Le Commissaire aux Comptes



François MARETTE

Membre de la Compagnie Régionale des
Commissaires aux Comptes de ROUEN



CABINET SODEL

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes Jean-Paul Lauzet - Richard Perrot

Franklin Building - 35, rue du 129^{ème} - 76600 LE HAVRE - Tél. 02 32 74 91 70 - Fax. 02 35 22 64 72 - www.cabinet-sodel.com

A. D. E. O.

101 rue Dicquemare

76600 LE HAVRE

Siret : 78106589000025

NAF : 853K

COMPTES ANNUELS

Exercice comptable

Du 1^{er} janvier 2008 au 31 décembre 2008

BILAN ACTIF

Du 01/01/2008 au 31/12/2008

ACTIF	Exercice du 01/01/2008 au 31/12/2008			01/01/2007 au 31/12/2007
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations Incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets et droits similaires	81 156,43	73 200,42	7 956,01	6 473,90
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes	853,20		853,20	
Immobilisations Corporelles				
Terrains	13 893,83	5 470,94	8 422,89	9 812,27
Constructions	1 563 064,62	772 562,40	790 502,22	856 275,87
Installations techniques, matériels, ...	900,86	900,86		
Autres immobilisations corporelles	302 363,72	242 881,96	59 481,76	59 099,85
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations Financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	874,03		874,03	874,03
TOTAL (I)	1 963 106,69	1 095 016,58	868 090,11	932 535,92
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières et autres appros				
En cours de production (biens/services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Créances redevables et comptes rattachés	778 263,07	45 614,51	732 648,56	808 958,57
Autres	47 746,39		47 746,39	150 012,89
Valeurs mobilières de placement	2 481 065,72		2 481 065,72	
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	99 556,31		99 556,31	2 267 078,27
Charges constatées d'avance	24 443,62		24 443,62	29 521,48
TOTAL (III)	3 431 075,11	45 614,51	3 385 460,60	3 255 571,21
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)				
Primes de remboursement des emprunts (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	5 394 181,80	1 140 631,09	4 253 550,71	4 188 107,13

BILAN PASSIF

Du 01/01/2008 au 31/12/2008

PASSIF	Du 01/01/2008 au 31/12/2008	Du 01/01/2007 au 31/12/2007
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatif sans droit de reprise	248 849,89	248 849,89
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise		
Réserves indisponibles	42 241,04	42 241,04
Réserves statutaires ou contractuelles	1 354 038,38	1 150 568,81
Réserves réglementées		
Autres réserves	417 497,32	417 497,32
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	451 904,74	640 938,57
Autres fonds associatifs		
Fonds associatif avec droit de reprise	421 186,93	199 072,93
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables par l'organisme	173 294,31	192 070,68
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL (I)	3 109 012,61	2 891 239,24
Comptes de liaison		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		6 940,06
Provisions pour charges	139 885,33	372 479,98
TOTAL (III)	139 885,33	379 420,04
Fonds dédiés		
Sur subventions de fonctionnement	8 921,91	8 921,91
Sur autres ressources		
TOTAL (IV)	8 921,91	8 921,91
DETTES		
Dettes financières		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	63 786,11	61 801,30
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	47 336,35	87 893,83
Dettes fiscales et sociales	840 697,26	723 044,81
Redevables créditeurs	25 911,21	26 130,18
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	5 069,84	1 157,47
Autres dettes	12 930,09	8 498,35
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (V)	995 730,86	908 525,94
Ecart de conversion passif	(VI)	(VI)
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	4 253 550,71	4 188 107,13

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

Du 01/01/2008 au 31/12/2008

ACTIF	Exercice du 01/01/2008 au 31/12/2008			01/01/2007 au 31/12/2007
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations Incorporelles				
Concessions, brevets et droits similaires				
20500000 <i>conces. droits similai</i>	81 156,43		81 156,43	73 256,85
28050000 <i>amortissements concess</i>		73 200,42	-73 200,42	-66 782,95
<i>Total</i>	81 156,43	73 200,42	7 956,01	6 473,90
Avances et acomptes				
23700000 <i>av acpte versé s immo i</i>	853,20		853,20	
<i>Total</i>	853,20		853,20	
Immobilisations Corporelles				
Terrains				
21250000 <i>agenct et aménagt terr</i>	13 893,83		13 893,83	13 893,83
28125000 <i>amort. aménagt terrain</i>		5 470,94	-5 470,94	-4 081,56
<i>Total</i>	13 893,83	5 470,94	8 422,89	9 812,27
Constructions				
21310000 <i>constructions btiment</i>	411 083,40		411 083,40	411 083,40
21350000 <i>constructions-i.g.a.a.</i>	1 151 981,22		1 151 981,22	1 152 627,17
28131000 <i>amortissements batimen</i>		143 889,35	-143 889,35	-134 455,72
28135000 <i>amprtsissements igaac</i>		628 673,05	-628 673,05	-572 978,98
<i>Total</i>	1 563 064,62	772 562,40	790 502,22	856 275,87
Installations techniques, matériels, ...				
21540000 <i>matériel industriel</i>	900,86		900,86	900,86
28154000 <i>amorts. mat. industrie</i>		900,86	-900,86	-900,86
<i>Total</i>	900,86	900,86		
Autres immobilisations corporelles				
21820000 <i>matériel de transport</i>	22 731,72		22 731,72	22 731,72
21831000 <i>matériel de bureau</i>	44 902,20		44 902,20	44 971,15
21832000 <i>matériel informatique</i>	82 930,73		82 930,73	84 631,86
21840000 <i>meubles</i>	67 992,39		67 992,39	74 165,14
21841000 <i>jouets crèche</i>	15 369,43		15 369,43	13 150,19
21842000 <i>matériel crèche</i>	68 437,25		68 437,25	75 945,48
28182000 <i>amorts. mat. transport</i>		21 228,61	-21 228,61	-18 470,27
28183100 <i>amorts. mat. de bureau</i>		29 345,81	-29 345,81	-29 146,19
28183200 <i>amorts. mat. informati</i>		66 584,37	-66 584,37	-69 321,64
28184000 <i>amortissements mobilie</i>		55 078,13	-55 078,13	-65 257,18
28184100 <i>amorts. jouets crèches</i>		12 410,37	-12 410,37	-12 646,93
28184200 <i>amort.matériel crèche</i>		58 234,67	-58 234,67	-61 653,48
<i>Total</i>	302 363,72	242 881,96	59 481,76	59 099,85
Immobilisations Financières				
Autres immobilisations financières				
27500000 <i>dépts et cautionnemen</i>	874,03		874,03	874,03
<i>Total</i>	874,03		874,03	874,03
TOTAL (I)	1 963 106,69	1 095 016,58	868 090,11	932 535,92
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Créances				
Créances redevables et comptes rattachés				
41110000 <i>collectif usagers</i>	111 323,89		111 323,89	110 671,58

Association ADEO
BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

Du 01/01/2008 au 31/12/2008

ACTIF	Exercice du 01/01/2008 au 31/12/2008			01/01/2007 au 31/12/2007
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
41130000 caisses securite socia	233 395,81		233 395,81	463 918,30
41140000 collectif departements	414 939,53		414 939,53	253 847,22
41150000 autres organismes paye	15 741,79		15 741,79	19 396,48
41610000 créances douteuses lit	1 416,88		1 416,88	7 169,52
41810000 factures tablir usa	1 445,17		1 445,17	4 677,48
49110000 provisions dépréciatio		1 208,64	-1 208,64	-6 556,72
49120000 provisions dépréciatio		44 405,87	-44 405,87	-44 165,29
Total	778 263,07	45 614,51	732 648,56	808 958,57
Autres				
40980000 four. débiteurs r.r.r.	436,33		436,33	124,55
421atten salarié d'attente				564,51
42520000 personnel avances acom	5 980,00		5 980,00	9 098,00
42550000 personnel avances s nd	528,68		528,68	378,68
43100000 u.r.s.s.a.f.				88 147,10
43781000 médecine du travail				17,93
43870000 organismes sociaux pro	104,34		104,34	104,34
46870000 divers produits rece	40 697,04		40 697,04	51 577,78
Total	47 746,39		47 746,39	150 012,89
Valeurs mobilières de placement				
30110000 titres de placement	2 481 065,72		2 481 065,72	
Total	2 481 065,72		2 481 065,72	
Disponibilités				
51120000 chèques encaisser				124,50
51210000 banque cin	3 883,51		3 883,51	2 146 992,58
51400000 c.c.p.	3 076,85		3 076,85	27 807,18
51710000 c. epargne - cpte cour	8 797,27		8 797,27	8 819,27
51711000 c. epargne - livret a	83 798,68		83 798,68	80 834,74
53011000 caisse - adeo - euros				2 500,00
Total	99 556,31		99 556,31	2 267 078,27
Charges constatées d'avance				
48600000 chges constatées d'ava	24 443,62		24 443,62	29 521,48
Total	24 443,62		24 443,62	29 521,48
TOTAL (III)	3 431 075,11	45 614,51	3 385 460,60	3 255 571,21
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	5 394 181,80	1 140 631,09	4 253 550,71	4 188 107,13

Association ADEO
BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

Du 01/01/2008 au 31/12/2008

PASSIF	Du 01/01/2008 au 31/12/2008	Du 01/01/2007 au 31/12/2007
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatif sans droit de reprise		
10250000 legs et donations	5 500,00	5 500,00
10261000 subvention d'invest. c	5 585,13	5 585,13
10262000 subvention d'invest. v	79 305,50	79 305,50
10263000 subvention d'invest. c	68 168,04	68 168,04
10264000 subvention d'invest. c	1 506,84	1 506,84
10265000 subvention d'invest. a	2 286,74	2 286,74
10267000 subvention d'invest. d	2 644,07	2 644,07
10268000 subvention d'invest. c	83 853,57	83 853,57
Total	248 849,89	248 849,89
Réserves indisponibles		
10621000 réserves affectées inv	42 241,04	42 241,04
Total	42 241,04	42 241,04
Réserves statutaires ou contractuelles		
10630000 autres réserves	1 354 038,38	1 150 568,81
Total	1 354 038,38	1 150 568,81
Autres réserves		
10682000 excédents affectés I	158 966,37	158 966,37
10685000 réserve de trésorerie	258 530,95	258 530,95
Total	417 497,32	417 497,32
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	451 904,74	640 938,57
Autres fonds associatifs		
Fonds associatif avec droit de reprise		
10361000 subvention d'invest. c	6 860,21	6 860,21
11511000 report a nouveau - caf	152 006,00	85 052,00
11512000 report a nouveau - dam	244 567,33	77 279,33
11512100 report à nouveau - savs	28 148,00	
11513000 report a nouveau - vdh	-32 023,35	-32 023,35
11514000 report à nouveau ddass	19 623,00	
11515000 report a nouveau msa	1 899,00	1 899,00
11516000 report a nouveau - rmi	106,74	106,74
11518000 report a nouv - v. bolb		59 899,00
Total	421 186,93	199 072,93
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables par l'organisme		
13120000 subv. investissement c	180 476,10	180 476,10
13130000 subv d'investis. c. ga	57 175,00	57 175,00
13920000 subvention d'invest. c	-47 764,75	-33 384,51
13930000 subvention d'invest. c	-16 592,04	-12 195,91
Total	173 294,31	192 070,68
TOTAL (I)	3 109 012,61	2 891 239,24
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
15180000 provisions pour risque		6 940,06
Total		6 940,06
Provisions pour charges		
15300000 provisions pour pensio		

Association ADEO
BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

Du 01/01/2008 au 31/12/2008

PASSIF	Du 01/01/2008 au 31/12/2008	Du 01/01/2007 au 31/12/2007
<i>Total</i>	139 885,33	372 479,98
TOTAL (III)	139 885,33	379 420,04
Fonds dédiés		
Sur subventions de fonctionnement		
19400000 <i>fonds dedié s subv fon</i>	8 921,91	8 921,91
<i>Total</i>	8 921,91	8 921,91
TOTAL (IV)	8 921,91	8 921,91
DETTES		
Dettes financières		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	63 786,11	61 801,30
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
40110000 <i>collectif fournisseurs</i>	15 875,00	47 316,27
40810000 <i>factures n.p-fournisse</i>	31 461,35	40 577,56
<i>Total</i>	47 336,35	87 893,83
Dettes fiscales et sociales		
421atten <i>salarié d'attente</i>	237,43	
42200000 <i>comités d'entreprise</i>	12 412,33	11 918,24
42510000 <i>personnel notes de fra</i>	392,82	697,51
42700000 <i>personnel oppositions</i>	15,59	
42820000 <i>pers. dettes prov. p c</i>	293 077,00	282 643,00
42851000 <i>pers. dettes - ind. pr</i>	4 944,53	8,40
42860000 <i>pers autres chges a pa</i>	67 118,00	11 291,00
43100000 <i>u.r.s.s.a.f.</i>	79 205,27	
43731000 <i>caisse de retraite ag2</i>	14 095,94	14 232,00
43732000 <i>caisse de retraite cri</i>	4 259,85	3 982,18
43733000 <i>caisse prévoyance mede</i>	107 991,39	103 602,15
43734000 <i>caisse de retraite vau</i>	12 239,85	11 627,58
43740000 <i>a.s.s.e.d.i.c.</i>	20 627,12	18 178,72
43781000 <i>médecine du travail</i>	220,07	
43820000 <i>organismes sociaux cha</i>	89 637,00	122 196,00
43851000 <i>organismes sociaux cha</i>	1 773,29	1,61
43860000 <i>organismes sociaux aut</i>	16 768,00	2 234,00
44711000 <i>taxe sur les salaires</i>	15 074,16	10 564,89
44733100 <i>participation uniforam</i>	49 794,21	55 539,72
44734000 <i>participation cil</i>	14 815,75	14 681,08
44820000 <i>etat charges fiscales</i>	29 413,00	58 701,00
44851000 <i>etat charges fiscales</i>	496,66	0,73
44860000 <i>etat charges payer</i>	6 088,00	945,00
<i>Total</i>	840 697,26	723 044,81
Redevables créditeurs		
411atten <i>client attente</i>		124,50
41970000 <i>clients - autres avoir</i>	174,09	307,33
41980000 <i>clients avoirs tabl</i>	25 737,12	25 698,35
<i>Total</i>	25 911,21	26 130,18
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
40418000 <i>fournisseurs d'immobilisations</i>	5 069,84	
404atten <i>fournisseur attente</i>		1 157,47
<i>Total</i>	5 069,84	1 157,47

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

Du 01/01/2008 au 31/12/2008

PASSIF	Du 01/01/2008 au 31/12/2008	Du 01/01/2007 au 31/12/2007
Autres dettes 46702000 <i>crediteur ca/la valle</i>	12 930,09	8 498,35
<i>Total</i>	12 930,09	8 498,35
TOTAL (V) (VI)	995 730,86	908 525,94
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	4 253 550,71	4 188 107,13

Association ADEO
COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

Du 01/01/2008 au 31/12/2008

	Du 01/01/08 Au 31/12/08	Du 01/01/07 Au 31/12/07	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
<i>dont à l'exportation :</i>				
Production vendue (biens et services)	4 874 027,13	4 612 973,24	261 053,89	5,66 %
<i>dont à l'exportation :</i>				
Montant net du chiffre d'affaires	4 874 027,13	4 612 973,24	261 053,89	5,66 %
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	901 352,00	950 499,80	-49 147,80	-5,17 %
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	12 294,94	140 812,43	-128 517,49	-91,27 %
Autres produits	217 918,61	232 174,43	-14 255,82	-6,14 %
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	6 005 592,68	5 936 459,90	69 132,78	1,16 %
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Achats de matières premières et autres approvisionnements	-54,51		-54,51	
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	525 471,09	485 336,25	40 134,84	8,27 %
Impôts, taxes et versements assimilés	320 925,91	371 434,62	-50 508,71	-13,60 %
Salaires et traitements	3 631 741,33	3 409 199,14	222 542,19	6,53 %
Charges sociales	1 011 428,37	863 011,11	148 417,26	17,20 %
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	114 296,27	129 205,22	-14 908,95	-11,54 %
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	247,38	1 495,91	-1 248,53	-83,46 %
Dotations aux provisions	13 405,35	31 395,53	-17 990,18	-57,30 %
Autres charges	26 319,65	27 821,87	-1 502,22	-5,40 %
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	5 643 780,84	5 318 899,65	324 881,19	6,11 %
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	361 811,84	617 560,25	-255 748,41	-41,41 %
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice ou perte transférée (III)				
Perte ou bénéfice transféré (IV)				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE (SUITE)

Du 01/01/2008 au 31/12/2008

	Du 01/01/08 Au 31/12/08	Du 01/01/07 Au 31/12/07	Variation	
			en valeur	en %
Produits financiers				
De participation (3)	2 963,94	2 243,14	720,80	32,13 %
D'autres valeurs mob. et créances d'actif immob. (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	57 244,73	58 240,86	-996,13	-1,71 %
Reprises sur prov. et dépréciations et transf. de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de val.mob. de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	60 208,67	60 484,00	-275,33	-0,46 %
Charges financières				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	1 968,00		1 968,00	
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mob. de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	1 968,00		1 968,00	
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	58 240,67	60 484,00	-2 243,33	-3,71 %
RÉSULTAT COURANT avc impôts (I-II+III-IV+V-VI)	420 052,51	678 044,25	-257 991,74	-38,05 %
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	15 559,16	4 488,93	11 070,23	246,61 %
Sur opérations en capital	18 776,37	27 532,30	-8 755,93	-31,80 %
Reprises sur prov., dépréciations et transferts de charges	246 000,00		246 000,00	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	280 335,53	32 021,23	248 314,30	775,47 %
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	248 483,30	54 498,50	193 984,80	355,95 %
Sur opérations en capital		5 706,50	-5 706,50	-100,00 %
Dotations amortissements, dépréciations, provisions		8 921,91	-8 921,91	-100,00 %
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	248 483,30	69 126,91	179 356,39	259,46 %
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	31 852,23	-37 105,68	68 957,91	185,84 %
Participation des salariés aux résultats (IX)				
Impôt sur les bénéfices (X)				
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	6 346 136,88	6 028 965,13	317 171,75	5,26 %
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	5 894 232,14	5 388 026,56	506 205,58	9,40 %
Bénéfice ou Perte	451 904,74	640 938,57	-189 033,83	-29,49 %

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

COMpte RESULTAT DETAILLÉ

Du 01/01/2008 au 31/12/2008

	Du 01/01/08 Au 31/12/08	Du 01/01/07 Au 31/12/07	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)				
Production vendue (biens et services)				
70610000 prestations savs	126 089,00	57 680,00	68 409,00	118,60 %
70611000 prestations - tisf	2 234 117,59	2 194 704,20	39 413,39	1,80 %
70612000 prestations - ad	327 589,30	318 091,41	9 497,89	2,99 %
70612100 prestations - mutuelle	30 985,17	26 634,43	4 350,74	16,34 %
70612200 prestations - tes	75 011,32	54 207,72	20 803,60	38,38 %
70612300 prestations - aux. vie	601 363,16	603 578,98	-2 215,82	-0,37 %
70612400 prestations - pers. ag	527 268,12	485 684,87	41 583,25	8,56 %
70613100 prestations - m. crèch	210 207,56	205 749,52	4 458,04	2,17 %
70613200 prestations - c. famil	49 365,36	72 286,56	-22 921,20	-31,71 %
70613400 prestations - ew	435 578,59	393 831,55	41 747,04	10,60 %
70613410 prestations-ew-places	34 495,72	32 011,54	2 484,18	7,76 %
70613600 prest crèche l'ilot ca	124 638,78	84 367,07	40 271,71	47,73 %
70613610 prest halte garderie	29 222,22	18 920,32	10 301,90	54,45 %
70613620 prest ram	16 087,16	16 421,50	-334,34	-2,04 %
70613630 prest point info		0,05	-0,05	-100,00 %
70613640 prest accueil par enf	10 295,70	9 591,59	704,11	7,34 %
70614000 prestations - ef	34 213,60	34 366,00	-152,40	-0,44 %
70840000 mise dispo. pers. fa		87,50	-87,50	-100,00 %
70850000 ports et frais accesso	7 498,78	4 758,43	2 740,35	57,59 %
Total	4 874 027,13	4 612 973,24	261 053,89	5,66 %
Montant net du chiffre d'affaires	4 874 027,13	4 612 973,24	261 053,89	5,66 %
Subventions d'exploitation				
74000000 subventions d'exploitation bol	247 572,00		247 572,00	
74120000 subv. d'expl. vdh	640 380,00	659 249,80	-18 869,80	-2,86 %
74122000 subvention ville bolbe		283 250,00	-283 250,00	-100,00 %
74123000 subvention ville gruch	6 400,00	6 400,00		
74800000 autres subventions	7 000,00	1 600,00	5 400,00	337,50 %
Total	901 352,00	950 499,80	-49 147,80	-5,17 %
Reprises sur provisions (amorts), transferts de charges				
78150000 reprises prov. risques	6 940,06	132 931,69	-125 991,63	-94,78 %
78174000 repris.s prov. dépréc. créances	5 354,88	7 568,74	-2 213,86	-29,25 %
79100000 transferts de charges		312,00	-312,00	-100,00 %
Total	12 294,94	140 812,43	-128 517,49	-91,27 %
Autres produits				
75600000 cotisations	2 244,00	1 994,00	250,00	12,54 %
75831110 remboursement ij cpam	64 969,25	61 489,13	3 480,12	5,66 %
75831120 rembt ij prévoyance	86 759,48	81 147,56	5 611,92	6,92 %
75831130 indemnités cnasea - ce	9 820,21	29 817,91	-19 997,70	-67,07 %
75831140 indemnités cnasea - e.	6 841,53	8 600,08	-1 758,55	-20,45 %
75832000 autres remboursements	168,00	290,70	-122,70	-42,21 %
75834000 rembts formation conti	43 876,43	44 458,88	-582,45	-1,31 %
75880000 rembts familles - jeux	3 239,71	3 495,05	-255,34	-7,31 %
75882000 rembts familles - musi		840,85	-840,85	-100,00 %
75883000 rembts familles - autr		40,27	-40,27	-100,00 %
Total	217 918,61	232 174,43	-14 255,82	-6,14 %
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (1)	6 005 592,68	5 936 459,90	69 132,78	1,16 %
Charges d'exploitation (2)				
Achats de matières premières et autres				

COMPTES RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2008 au 31/12/2008

	Du 01/01/08 Au 31/12/08	Du 01/01/07 Au 31/12/07	Variation	
			en valeur	en %
approvisionnements				
60800000 frais accessoires d'ac	20,83		20,83	
60900000 rrr obtenues sur achat	-75,34		-75,34	
Total	-54,51		-54,51	
Autres achats et charges externes				
60611000 eau	3 102,07	3 050,36	51,71	1,70 %
60612000 edf - gdf	20 190,23	20 862,02	-671,79	-3,22 %
60613000 carburant	1 547,25	1 400,76	146,49	10,46 %
60621000 produits pharmaceutiqu	375,29	305,52	69,77	22,84 %
60623000 alimentation	4 688,28	4 864,89	-176,61	-3,63 %
60625000 linge de maison	4 074,04	3 803,49	270,55	7,11 %
60625400 produits d'entretien	9 055,56	8 551,42	504,14	5,90 %
60625700 hygiène	12 989,68	6 844,17	6 145,51	89,79 %
60630000 petit matériel	14 890,98	12 842,47	2 048,51	15,95 %
60640000 matériel de bureau	24 054,03	24 223,27	-169,24	-0,70 %
60670000 loisirs et jeux	27 079,12	18 255,87	8 823,25	48,33 %
61140000 prestations de service	22 634,19	19 898,70	2 735,49	13,75 %
61320000 locations immobilières	8 310,62	7 956,24	354,38	4,45 %
61400000 charges locatives copr	1 874,35	4 415,11	-2 540,76	-57,55 %
61521000 entretien espaces vert	1 194,80	610,56	584,24	95,69 %
61522000 entretien répar. batim	13 823,97	7 513,66	6 310,31	83,98 %
61550000 ent répar biens mobili	509,61	518,52	-8,91	-1,72 %
61552000 ent. rép. mat. transpo	867,23	487,72	379,51	77,81 %
61560000 entr. répar. maintenanc	34 324,90	27 535,99	6 788,91	24,65 %
61610000 assurance multirisques	4 653,21	4 451,11	202,10	4,54 %
61620000 assurance const. resp.	5 774,03	5 561,93	212,10	3,81 %
61630000 assurance transport	1 727,52	1 679,54	47,98	2,86 %
61810000 documentation générale	2 810,17	2 775,70	34,47	1,24 %
62110000 personnel intérimaire	4 379,96	4 213,94	166,02	3,94 %
62262000 honor. expert comptabl	8 646,08	9 346,24	-700,16	-7,49 %
62263000 honor. commissaires cp	10 307,20	10 131,16	176,04	1,74 %
62270000 frais actes contenti	3 196,70	3 326,20	-129,50	-3,89 %
62280000 divers autres honorair	46 340,62	27 933,72	18 406,90	65,89 %
62310000 publicité annonces ins	8 991,10	9 746,15	-755,05	-7,75 %
62340000 publicité cadeaux cli	115,90	272,41	-156,51	-57,45 %
62360000 publicité catalogues	3 235,19	2 363,30	871,89	36,89 %
62410000 transports sur achats	456,22	45,33	410,89	906,44 %
62440000 transports des prof.	111 403,55	107 232,97	4 170,58	3,89 %
62510000 voyages et déplacement	6 465,85	5 884,49	581,36	9,88 %
62560000 missions	265,71	1 522,36	-1 256,65	-82,55 %
62570000 réceptions	4 338,60	2 396,93	1 941,67	81,01 %
62630000 affranchissements	23 302,68	22 316,48	986,20	4,42 %
62650000 téléphone	22 702,85	22 772,41	-69,56	-0,31 %
62780000 frais bancaires	2 552,32	2 829,58	-277,26	-9,80 %
62860000 formation	37 055,25	56 006,51	-18 951,26	-33,84 %
62861000 frais de formation	9 353,18	6 925,99	2 427,19	35,04 %
62880000 frais sur tickets soci	459,40	212,26	247,14	116,43 %
62881000 cotisations	1 351,60	1 448,80	-97,20	-6,71 %
Total	525 471,09	485 336,25	40 134,84	8,27 %
Impôts, taxes et versements assimilés				
63110000 taxe sur les salaires	243 021,27	237 868,00	5 153,27	2,17 %
63220000 chges fles payer s	-29 288,00	33 985,00	-63 273,00	-186,18 %
63250000 chges fles payer s h		-87,80	87,80	100,00 %
63251000 chges fles payer s i	495,93	-73,50	569,43	774,73 %
63290000 chges fles recevoir	864,55	-2 081,74	2 946,29	141,53 %
63330000 part.empl. informatio	71 616,49	75 300,41	-3 683,92	-4,89 %
63340000 part.empl. cil	14 819,67	14 555,25	264,42	1,82 %

COMPTES RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2008 au 31/12/2008

	Du 01/01/08 Au 31/12/08	Du 01/01/07 Au 31/12/07	Variation	
			en valeur	en %
63512000 taxes foncières	7 938,00	6 686,00	1 252,00	18,73 %
63513000 autres impts locaux	5 370,00	5 283,00	87,00	1,65 %
63900000 chges fles à payer s r	6 088,00		6 088,00	
Total	320 925,91	371 434,62	-50 508,71	-13,60 %
Salaires et traitements				
64110000 rémunérations du perso	3 411 843,89	3 214 462,72	197 381,17	6,14 %
64120000 congés payer	10 434,00	36 091,00	-25 657,00	-71,09 %
64141000 i. j. sécurité sociale	67 095,71	59 541,88	7 553,83	12,69 %
64142000 i. j. prévoyance	22 819,29	19 052,59	3 766,70	19,77 %
64142100 i. j. prévoyance exoné	7 401,87	6 452,68	949,19	14,71 %
64144000 allocation prévoyance	5 357,56	9 653,89	-4 296,33	-44,50 %
64145000 indemnités d'entretien	5 292,27	9 014,80	-3 722,53	-41,29 %
64150000 frais de personnel	1 061,20	1 256,42	-195,22	-15,54 %
64151000 indemnités de licenciement	14 040,31	42 307,30	-28 266,99	-66,81 %
64152000 indemnités départ retraite	9 787,00	6 653,70	3 133,30	47,09 %
64153000 indemnités de précarité	19 958,43	14 899,00	5 059,43	33,96 %
64154000 heures à récupérer		-819,01	819,01	100,00 %
64155000 autres rémunérations		-9 573,00	9 573,00	100,00 %
64157000 allocation formation	822,80	205,17	617,63	301,03 %
64192000 rémunérations à payer	55 827,00		55 827,00	
Total	3 631 741,33	3 409 199,14	222 542,19	6,53 %
Charges sociales				
64510000 cotisations urssaf	460 588,97	418 111,35	42 477,62	10,16 %
64530000 cotisat. cips	190 456,17	186 002,37	4 453,80	2,39 %
64531000 cotisat. agrr	26 118,68	26 563,57	-444,89	-1,67 %
64532000 cotisat. crica	9 409,56	9 196,21	213,35	2,32 %
64533000 cotisat. mederic	13 594,70	13 335,49	259,21	1,94 %
64534000 cotisat. cips	72 307,13	67 373,13	4 934,00	7,32 %
64535000 cotisat. agrr	6 620,80	6 289,48	331,32	5,27 %
64536000 cotis. prévoyance vaub	34 109,54	31 013,75	3 095,79	9,98 %
64540000 cotisations assedic	136 467,62	135 104,55	1 363,07	1,01 %
64551000 charges sociales sur i	1 771,68	-294,87	2 066,55	700,83 %
64552000 charges sociales sur c	-32 559,00	25 166,00	-57 725,00	-229,38 %
64554000 charges sociales		-117 828,38	117 828,38	100,00 %
64555000 charges sociales sur h		-247,99	247,99	100,00 %
64590000 charges sociales rec	2 597,00	-3 028,17	5 625,17	185,76 %
64720000 versements aux ce	47 752,58	46 900,23	852,35	1,82 %
64750000 médecine du travail, p	22 354,14	18 883,02	3 471,12	18,38 %
64760000 tickets restaurants	4 500,08	3 750,00	750,08	20,00 %
64800000 autres charges personn	1 749,72	1 499,37	250,35	16,70 %
64820000 charges sur autres rémunératio	13 589,00	-4 778,00	18 367,00	384,41 %
Total	1 011 428,37	863 011,11	148 417,26	17,20 %
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements				
68111000 dotations amortiss. im	6 417,47	13 981,98	-7 564,51	-54,10 %
68112000 dotations amortiss. im	107 878,80	115 223,24	-7 344,44	-6,37 %
Total	114 296,27	129 205,22	-14 908,95	-11,54 %
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
68174000 dot. prov. dépréc. créances cl	247,38	1 495,91	-1 248,53	-83,46 %
Total	247,38	1 495,91	-1 248,53	-83,46 %
Dotations aux provisions				
68150000 dotations provis. risq	13 405,35	31 395,53	-17 990,18	-57,30 %
Total	13 405,35	31 395,53	-17 990,18	-57,30 %

COMpte RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2008 au 31/12/2008

	Du 01/01/08 Au 31/12/08	Du 01/01/07 Au 31/12/07	Variation	
			en valeur	en %
Autres charges				
65410000 pertes sur créances de		8 565,50	-8 565,50	-100,00 %
65440000 pertes sur créances de	18 932,53	11 687,53	7 245,00	61,99 %
65860000 cotisation fédérale	7 387,12	7 568,84	-181,72	-2,40 %
<i>Total</i>	26 319,65	27 821,87	-1 502,22	-5,40 %
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	5 643 780,84	5 318 899,65	324 881,19	6,11 %
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	361 811,84	617 560,25	-255 748,41	-41,41 %
Quotes-parts de résultat sur opérat. faites en commun				
Produits financiers				
De participation (3)				
76100000 produits de participat	2 963,94	2 243,14	720,80	32,13 %
<i>Total</i>	2 963,94	2 243,14	720,80	32,13 %
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
76400000 revenus des vmp	57 244,73	58 240,86	-996,13	-1,71 %
<i>Total</i>	57 244,73	58 240,86	-996,13	-1,71 %
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	60 208,67	60 484,00	-275,33	-0,46 %
Charges financières				
Intérêts et charges assimilées (4)				
66800000 autres charges financières	1 968,00		1 968,00	
<i>Total</i>	1 968,00		1 968,00	
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	1 968,00		1 968,00	
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	58 240,67	60 484,00	-2 243,33	-3,71 %
RÉSULTAT COURANT (I+II+III-IV+V-VI)	420 052,51	678 044,25	-257 991,74	-38,05 %
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
77140000 rentrées sur créances	1 802,71	1 112,55	690,16	62,03 %
77180000 autres produits except	18,79	1 911,32	-1 892,53	-99,02 %
77200000 produits sur exercices	13 737,66	1 465,06	12 272,60	837,69 %
<i>Total</i>	15 559,16	4 488,93	11 070,23	246,61 %
Sur opérations en capital				
77520000 produits des immobilis		8 755,93	-8 755,93	-100,00 %
77700000 quote part des subv d'	18 776,37	18 776,37		
<i>Total</i>	18 776,37	27 532,30	-8 755,93	-31,80 %
Reprises sur prov., dépréciations et transf. de charges				
78750000 reprises prov° chges except.	246 000,00		246 000,00	
<i>Total</i>	246 000,00		246 000,00	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	280 335,53	32 021,23	248 314,30	775,47 %
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion				
67120000 pénalités, amendes fis	102,15	10 487,52	-10 385,37	-99,03 %
67180000 autres charges excepti	244 062,98	40 625,02	203 437,96	500,77 %
67200000 charges sur exercices	4 318,17	3 385,96	932,21	27,53 %

COMPTES RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2008 au 31/12/2008

	Du 01/01/08 Au 31/12/08	Du 01/01/07 Au 31/12/07	Variation	
			en valeur	en %
<i>Total</i>	248 483,30	54 498,50	193 984,80	355,95 %
Sur opérations en capital <i>67520000 valeurs comptables des</i>		5 706,50	-5 706,50	-100,00 %
<i>Total</i>		5 706,50	-5 706,50	-100,00 %
Dotations amortissements, dépréciations, provisions <i>68940000 engag. a réal. s' subv</i>		8 921,91	-8 921,91	-100,00 %
<i>Total</i>		8 921,91	-8 921,91	-100,00 %
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	248 483,30	69 126,91	179 356,39	259,46 %
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	31 852,23	-37 105,68	68 957,91	185,84 %
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	6 346 136,88	6 028 965,13	317 171,75	5,26 %
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	5 894 232,14	5 388 026,56	506 205,58	9,40 %
Bénéfice ou Perte	451 904,74	640 938,57	-189 033,83	-29,49 %

Association ADEO
ANNEXE COMPTABLE

Du 01/01/2008 au 31/12/2008

SOMMAIRE

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE			NA
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	0		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			NA
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0		
ETAT DES AMORTISSEMENTS	0		
ETAT DES DÉPRÉCIATIONS			NA
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	0		
CRÉDIT BAIL			NA
ACTIF CIRCULANT - ETAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES			NA
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	0		
COMPOSITION DES FONDS ASSOCIATIFS			NA
TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS	0		
TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS			NA
TABLEAU DE SUIVI DES LEGS ET DONATIONS			NA
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	0		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	0		
LES ENGAGEMENTS	0		
<i>Engagements donnés</i>			
<i>Engagements reçus</i>			
<i>Engagements réciproques</i>			
DETTES GARANTIES PAR DES SURETÉS RÉELLES			NA
LES EFFECTIFS	0		
RESSOURCES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR LES CAPITAUX PROPRES			NA
COMMENTAIRE			NA

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2008 au 31/12/2008

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les comptes annuels au 31/12/2008 ont été établis dans le respect des dispositions du plan comptable général 1999, règlement CRC 1999-03 et des règlements CRC 2002-10 et 2004-06.

L'application des règlements CRC 2002-10 et 2004-06 entraîne des changements de méthodes induits par une modification de la réglementation.

Pour l'application de ces règlements, l'entreprise a choisi la méthode prospective.

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

Méthode de décomposition des immobilisations :

Par exception aux principes des règlements 2002-10 et 2004-6, la valeur d'acquisition des locaux de la rue Dicquemare n'a pas fait l'objet d'une décomposition par élément car les composants (ravalement, fenêtres, revêtements des sols, électricité.....) font l'objet d'un renouvellement régulier.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- | | |
|---|-------------|
| - Constructions | 50 ans |
| - Agencement et aménagement des constructions | 10 à 20 ans |
| - Installations techniques | 10 ans |
| - Matériels de bureau | 3 à 5 ans |
| - Mobilier de bureau | 5 ans |

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2008 au 31/12/2008

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

COMMENTAIRES

Du 01/01/2008 au 31/12/2008

SERVICES	Avec droit de reprise		Sans droit de reprise		RESULTAT 2008	
	Excédents	Déficit	Excédents	Déficit	Excédents	Déficit
TISF	262 461	0	0	0	262 461	
<i>CAF et autres caisses</i>	<i>59 540</i>				<i>59 540</i>	
<i>RMI</i>	<i>26 044</i>				<i>26 044</i>	
<i>MSA</i>					<i>0</i>	
<i>FSL</i>	<i>28 270</i>				<i>28 270</i>	
<i>ASE / PMI</i>	<i>148 607</i>				<i>148 607</i>	
AIDE A DOMICILE	23 626		0	0	23 626	
<i>CAF et autres caisses</i>	<i>23 626</i>				<i>23 626</i>	
<i>CPAM</i>						<i>0</i>
<i>MSA</i>					<i>0</i>	
<i>ASE / PMI</i>					<i>0</i>	
SAVS	34 195				34 195	
PERSONNES HANDICAPEES			26 682		26 682	
PERSONNES AGEES			23 375		23 375	
AIDE A LA PERSONNE				4 531		4 531
EMPLOIS FAMILIAUX			7 446		7 446	
ESPACE WASHINGTON			45 640		45 640	
MINI PLANETE			29 520		29 520	
MAISON PETITE ENFANCE	87 651		11 380		99 030	
RESULTAT ASSOCIATIF			60 209	155 748		95 539
SOUS TOTAUX	407 933	0	204 251	160 279	551 975	100 070
TOTAUX	407 933		43 972		451 905	

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Du 01/01/2008 au 31/12/2008

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL I	73 256,00		7 899,00
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II			
CORPORELLES	Terrains		13 894,00		
	Constructions	Sur sol propre	411 083,00		
		Sur sol d'autrui			
		Instal.géné., agencés & aménagés const.	1 152 627,00		12 097,00
		Installations techniques, matériel & outillage indust.	901,00		
	Autres immos corporelles	Instal. gén., agencés & aménagés divers			
Matériel de transport			22 732,00		
Matériel de bureau & info., mobilier			292 864,00		29 001,00
	Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL III	1 894 101,00		41 098,00
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		874,00		
		TOTAL IV	874,00		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			1 968 231,00		48 997,00

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'éts, de recherche & de dével.	TOTAL I			81 155,00	
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL II				
CORPORELLES	Terrains				13 894,00	
	Constructions	Sur sol propre			411 083,00	
		Sur sol d'autrui				
		Ins. gal. agen. amé. cons		12 743,00	1 151 981,00	
		Inst.tech., mat. outillage indus.			901,00	
	Autres immos corporelles	Ins. gal. agen. amé. div.				
Matériel de transport				22 732,00		
Mat.bureau, info., mob.			42 233,00	279 632,00		
	Emballages récup. div.					
	Immos corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL III		54 976,00	1 880 223,00	
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				874,00	
		TOTAL IV			874,00	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				54 976,00	1 962 252,00	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

Du 01/01/2008 au 31/12/2008

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	66 783,00	6 417,00		73 200,00
Terrains		4 082,00	1 389,00		5 471,00
Constructions	Sur sol propre	134 456,00	9 434,00		143 890,00
	Sur sol d'autrui				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		572 979,00	68 437,00	12 743,00	628 673,00
Inst. générales agen. aménag. cons.		901,00			901,00
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.	18 470,00	2 758,00		21 228,00
	Matériel de transport	238 025,00	25 861,00	42 233,00	221 653,00
	Mat. bureau et informatique, mob.				
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	968 913,00	107 879,00	54 976,00	1 021 816,00
TOTAL GENERAL		1 035 696,00	114 296,00	54 976,00	1 095 016,00

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements							
TOTAL							
Immob. incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techniques mat. et outil.							
Inst. gales, agenc. am divers							
Mat. transport							
Mat. bureau mobilier							
Emballages récup. divers							
TOTAL							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							
CADRE C		MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Du 01/01/2008 au 31/12/2008

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

L'association a contracté une assurance pour couvrir le coût des départs à la retraite. Elle a versé à ce fonds sécurisé 246 000€.

Elle a repris la provision antérieurement constatée à hauteur du montant versé à l'assurance.

TABLEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
	Prov. fiscales implantat. étranger avant 01/01/92				
	Prov. fiscales implantat. étranger après 01/01/92				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
TOTAL I					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires	372 479,00	13 405,00	246 000,00	139 884,00
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grandes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer	6 940,00		6 940,00	
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II		379 419,00	13 405,00	252 940,00	139 884,00
Provisions pour dépréciation	/ immobilisations	- incorporelles			
		- corporelles			
		- Titres mis en équivalence			
		- titres de participation			
		- autres immobs financières			
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	50 772,00	247,00	5 355,00	45 664,00	
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III		50 772,00	247,00	5 355,00	45 664,00
TOTAL GENERAL (I + II + III)		430 191,00	13 652,00	258 295,00	185 548,00
Dont dotations & reprises	- d'exploitation		13 652,00	5 355,00	
	- financières				
	- exceptionnelles			246 000,00	
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée					

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

Du 01/01/2008 au 31/12/2008

(Décret 83-1020 du 29 novembre 1983 - article 23)

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	24 443,62
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL	24 443,62

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	1 445,17
Autres créances	41 237,71
TOTAL	42 682,88

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS

Du 01/01/2008 au 31/12/2008

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
Fonds associatifs avec droit de reprise	199 072,93	228 974,00		428 046,93
Écart de réévaluations avec droit de reprise				
Fonds associatifs sans droit de reprise	248 849,89			248 849,89
Écart de réévaluations sans droit de reprise				
Réserves	1 610 307,17	203 470,00		1 813 777,17
Report à nouveau				
Résultat comptable de l'exercice antérieur	640 938,57		640 938,57	
Subventions d'investissement non renouvelables par l'organisme	192 070,68		18 776,00	173 294,68
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
TOTAUX	2 891 239,24	432 444,00	659 714,57	2 663 968,67

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Du 01/01/2008 au 31/12/2008

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine					
etbs de crédit (1) (4) à plus d' 1 an à l'origine					
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)		8 921,91	8 921,91		
Fournisseurs & comptes rattachés (3)		47 336,35	47 336,35		
Personnel & comptes rattachés		378 197,70	378 197,70		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		346 817,78	346 817,78		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfiques				
	Taxe sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes & assimilés		115 681,78	115 681,78		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés		5 069,84	5 069,84		
Groupe & associés (2)					
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		38 841,30	38 841,30		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		940 866,66	940 866,66		
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

Du 01/01/2008 au 31/12/2008

(Décret 83-1020 du 29 novembre 1983 - article 23)

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	31 461,35
Dettes fiscales et sociales	509 315,48
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	25 737,12
TOTAL DES CHARGES À PAYER	566 513,95

Association ADEO

ENGAGEMENTS

Du 01/01/2008 au 31/12/2008

(Décret 83-1020 du 29 novembre 1983 - articles 24-9° et 24-16°)

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 392 009,00 Euros.

Association ADEO

LES EFFECTIFS

Du 01/01/2008 au 31/12/2008

RÉMUNÉRATIONS DES ORGANES D'ADMINISTRATION, DE DIRECTION ET DE SURVEILLANCE

Rémunération des organes d'administration :

Les administrateurs de l'association ne sont pas rémunérés. Ils sont remboursés des frais engagés pour le compte de l'association sur justificatifs.

Rémunération des organes de direction salariés :

Les dirigeants salariés sont rémunérés conformément à la convention collective. Ils sont remboursés de leurs frais sur justificatifs.

LES EFFECTIFS

L'effectif global est de 235,17 salariés au 31/12/2008. Ce qui représente 157,90 équivalents temps-pleins.

SOMMAIRE

Bilan Actif	1
Bilan Passif	2
Bilan actif détaillé	3
Bilan passif détaillé	5
Compte de résultat synthétique	8
Compte de résultat synthétique (suite)	9
Compte résultat détaillé	10
Annexes	15