



C2C AUDIT

**ASSOCIATION
MAISON DE LA FAMILLE
DES BOUCHES DU RHONE**

**RAPPORT GENERAL
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

EXERCICE CLOS LE 31/12/2008

**M. ZANETTO Marc
Commissaire aux Comptes
33, Boulevard Burel
13014 MARSEILLE**

COMMISSAIRE AUX COMPTES - COMPAGNIE REGIONALE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES D'AIX EN PROVENCE
EXPERT COMPTABLE - SOCIETE MEMBRE DE L'ORDRE DES EXPERTS COMPTABLES - REGION DE MARSEILLE

15 Boulevard Burel - 13014 Marseille - Tél. : 04 91 11 00 00 - e-mail : c2c.audit@c2c-conseils.com
SARL au capital de 20 000 € - RCS Marseille B 452 778 186
N° SIRET : 522 773 145 00018 - APE 741 C - N° TVA : FR 17452778186

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre Assemblée Générale du 26 mars 2003, je vous présente mon rapport relatif à l'exercice clos le 31/12/2008 sur :

- Le contrôle des comptes annuels de l'association MAISON DE LA FAMILLE tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- Les vérifications spécifiques et les informations prévues par la Loi.

Il m'appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes, dont les états financiers sont caractérisés par les chiffres suivants :

- ✓ Excédent comptable : 191.639,62 €
- ✓ Total des ressources d'exploitation : 3.766.988,29 €
- ✓ Total du bilan : 4.671.701,61 €

1 – OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

J'ai effectué mon audit selon les normes de la profession ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives.

Un audit consiste à examiner, par sondages, les éléments probants justifiant les données contenues dans ces comptes.

Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes et à apprécier leur présentation d'ensemble.

J'estime que nos contrôles fournissent une base raisonnable à l'opinion exprimée ci-après.

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

2 – JUSTIFICATION DE NOS APPRECIATIONS

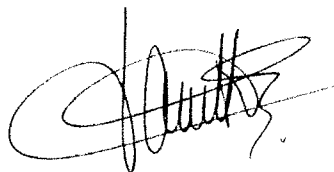
En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de commerce, les appréciations auxquelles nous avons procédé pour émettre l'opinion ci-dessus, portant notamment sur les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, ainsi que leur présentation d'ensemble, n'appellent pas de commentaire particulier.

3 – VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

J'ai également procédé, conformément aux normes de la profession, 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 financier, ainsi que les documents adressés sur la situation financière et les comptes annuels.

MARSEILLE, le 24 mars 2009
Marc ZANETTO
Commissaire aux Comptes



Comptes annuels

En Euros

ASSOCIATI MAISON DE LA FAMILLE

143 AVENUE DES CHUTES LAVIES

13013 MARSEILLE

Exercice clos le : 31 Décembre 2008

APE : 913E

SIRET : 782 886 139 00032

BILAN ACTIF

Euros

	31/12/2008			31/12/2007
	Brut	Amort. dépréciat.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val. similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles	4 199	4 199		257
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	4 517 794	1 358 502	3 159 292	3 257 905
Installations techniques, matériel et outillage industriels	206 595	115 038	91 557	109 994
Autres immobilisations corporelles	435 564	272 308	163 256	147 120
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	165		165	165
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts	5 940		5 940	
Autres immobilisations financières	6 860	6 222	638	2 768
TOTAL (I)	5 177 117	1 756 269	3 420 849	3 518 209
Comptes de liaison				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
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				
Créances d'exploitation (3)				
Créances usagers et comptes rattachés	3 317		3 317	848
Autres créances	672 990		672 990	634 926
Valeurs mobilières de placement	426 924		426 924	160 124
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	134 470		134 470	164 669
Charges constatées d'avance (3)	671		671	1 260
TOTAL (II)	1 238 373		1 238 373	961 828
Charges à répartir sur plusieurs exercices	12 480		12 480	13 440
Primes de remboursement des emprunts				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL (I à V)	6 427 970	1 756 269	4 671 702	4 493 477
(1) dont droit au bail				
(2) dont à moins d'un an				
(3) dont à plus d'un an				
ENGAGEMENTS RECUS				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisé par l'organisme de tutelle				
Dens en nature restant à vendre				

BILAN PASSIF

Euros

	Euros	
	31/12/2008	31/12/2007
	Net	Net
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise	704 549	680 549
<i>Dont legs et don. avec contrepartie d'actifs immo., subv. d'invest. affectés à des biens renouvelables</i>	704 549	680 549
Ecarts de réévaluation		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	591 770	498 572
	- 55 568	- 80 394
RESULTAT DE L'EXERCICE (excédent ou déficit)	191 640	118 025
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Résultats sous contrôle des tiers financeurs		
Ecarts de réévaluation		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
Provisions réglementées	1 354 601	1 417 498
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL	(I)	2 786 992
Comptes de liaison	(II)	2 634 249
PROVISIONS		
Provisions pour risques	16 562	5 362
Provisions pour charges	103 633	45 143
TOTAL	(III)	120 195
FONDS DEBIES		
Sur subventions de fonctionnement	22 354	22 354
Sur autres ressources		
TOTAL	(IV)	22 354
DETTES (1)		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 022	1 080
Emprunts et dettes financières divers (3)	1 182 057	1 321 691
Avances et acomptes reçus sur commandes		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales	106 506	109 705
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	452 070	350 841
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		2 546
TOTAL	(V)	505
Ecarts de conversion passif	(VI)	1 742 160
TOTAL GENERAL	(I à VI)	4 671 702
<i>Dont à moins d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)</i>	704 364	603 658
<i>Dont à plus d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)</i>	1 037 796	1 182 711
<i>dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque</i>		1 349
<i>dont emprunts participatifs</i>		
ENGAGEMENTS DONNES		

COMPTES DE RESULTAT

	Euros	
	31/12/2008	31/12/2007
	Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Production vendue	47 896	18 553
Prestations de services	3 718 908	3 166 553
MONTANT NET DES PRODUITS D'EXPLOITATION	3 766 804	3 185 106
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		41 634
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		1 369
Collectes		
Cotisations		
Autres produits	185	154
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	3 766 988	3 228 266
CHARGES D'EXPLOITATION		
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)	793 460	678 463
Impôts, taxes et versements assimilés	155 175	137 201
Salaires et traitements	1 808 796	1 599 118
Charges sociales	506 908	457 108
Autres charges de personnel		
Dotations aux amortissements sur immobilisations	282 476	256 109
Dotations aux dépréciations sur immobilisations		
Dotations aux dépréciations sur actif circulant		
Dotations aux provisions pour risques et charges	69 690	8 318
Autres charges	991	2 019
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (3)	3 617 494	3 138 336
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION	(I-II)	149 494
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Excédent attribué ou déficit transféré	(III)	
Déficit supporté ou excédent transféré	(IV)	
PRODUITS FINANCIERS		
De participations (4)		7
Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (4)		
Autres intérêts et produits assimilés (4)	1 156	1 912
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	5 308	
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	(V)	1 919
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	3 090	5 052
Intérêts et charges assimilées (5)	22 961	24 351
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	(VI)	29 403
2 - RESULTAT FINANCIER	(V-VI)	- 19 588
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT	(I-II+III-IV+V-VI)	129 907

COMPTES DE RESULTAT

Euros

		31/12/2008	31/12/2007
		Total	Total
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Sur opérations de gestion		4 584	4 632
Sur opérations en capital		63 039	57 840
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges			
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	(VII)	67 624	62 472
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Sur opérations de gestion		5 744	6 244
Sur opérations en capital		147	647
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions			
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	(VIII)	5 891	6 891
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(VII-VIII)	61 733	55 581
Impôts sur les bénéfices	(IX)		
TOTAL DES PRODUITS	(I+III+V+VII)	3 841 076	3 292 654
TOTAL DES CHARGES	(II+IV+VI+VIII+IX)	3 649 436	3 174 630
5 - SOLDE INTERMEDIAIRE		191 640	118 025
+ Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs			
- Engagements à réaliser sur ressources affectées			
- EXCEDENT OU DEFICIT		191 640	118 025
<i>) dont produits afférents à des exercices antérieurs</i>		3 924	4 632
<i>) dont redevances sur crédit-bail mobilier</i>			
<i>) dont redevances sur crédit-bail immobilier</i>			
<i>) dont charges afférentes à des exercices antérieurs</i>		5 744	6 244
<i>) dont produits concernant des entreprises liées</i>			
<i>) dont intérêts concernant des entreprises liées</i>			
VALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Produits			
Bénévolat			
Prestations en nature			
Dons en nature			
TOTAL			
Charges			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations			
Personnel bénévole			
TOTAL			

DETAIL DU BILAN ACTIF

		Euros	
		31/12/2008	31/12/2007
		Net	Net
ACTIF IMMOBILISE			
Immobilisations incorporelles			
Autres immobilisations incorporelles			
20800000	AUTRES IMMOBILISAT.INCORPO.	2 996	3 432
20803000	AUTRES IMMO.INCORPORELLES	671	671
20806000	AUT IMMO INCORP GAR	532	532
28080000	AMORT.AUTR.IMMOB.INCORPOR	- 2 996	- 3 432
28080600	AMORT AUTRE IMM INC GAR	- 532	- 275
28083000	AMORT.AUTR.IMMOB.INCORPOR	- 671	- 671
Total			257
Total immobilisations incorporelles			257
Immobilisations corporelles			
Constructions			
21302000	CONSTRUCTIONS TARTINE	603 819	603 819
21303000	CONSTRUCTIONS MIR	1 094 852	1 094 852
21304000	CONSTRUCTIONS NECT	1 020 106	1 020 106
21306000	CONSTRUCTION GARRIGUETTES	1 656 328	1 570 537
21352000	AAI CONSTRUCTIONS TART	10 139	10 139
21353000	AAI CONSTRUCTIONS MIR	38 712	17 889
21355000	AAI CONST LIB	1 531	1 531
21356000	AAI CONST GAR	92 308	92 308
21450000	AAI CONS/SOL AUTRUI SIEGE		21 579
28132000	AMORT.DES CONSTRUCTIONS	- 374 050	- 346 268
28133000	AMORT.DES CONSTRUCTIONS	- 570 139	- 513 785
28134000	AMORT.DES CONSTRUCTIONS	- 260 390	- 218 670
28135200	AMORT.AAI DES CONSTRUCT.	- 9 657	- 8 670
28135300	AMORT.AAI DES CONSTRUCT.	- 16 954	- 13 584
28135500	AMORT AAI CONST LIB	- 460	- 154
28135600	AMORT AAI CONST GAR	- 10 769	- 4 615
28136000	CONSTR GAR	- 116 083	- 47 544
28145000	AMORT.AAI CONST/SOL AUTR		- 21 563
Total		3 159 292	3 257 905
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
21540000	MAT INDUSTRIEL SIEGE	212	212
21542000	MAT INDUSTRIEL TART	49 133	49 133
21543000	MAT INDUSTRIEL MIR	29 989	24 583
21544000	MAT INDUSTRIEL NEC	58 911	58 540
21545000	INSTAL AMENAGEMENT LIB	38 743	38 743
21546000	INSTAL MATERIEL GAR	29 607	26 330
28150000	AMORT.INS.TEC.MAT.OUT.IND	- 212	- 212
28152000	AMORT.INS.TEC.MAT.OUT.IND	- 23 908	- 19 186
28153000	AMORT.INST.A CAR.SPECIFIQ	- 17 233	- 13 750
28154000	AMORT.MATERIEL INDUSTRIEL	- 43 687	- 40 513
28155000	AMORT MAT LIB	- 17 157	- 9 409
28156000	AMORT MAT GAR	- 12 840	- 4 478
Total		91 557	109 994

DETAIL DU BILAN ACTIF

Euros

31/12/2008	31/12/2007
Net	Net

Autres immobilisations corporelles			
21810000	AAI DIVERS SIEGE	4 684	1 883
21812000	AAI DIVERS TART	32 526	19 957
21813000	AAI DIVERS MIR	36 609	26 426
21814000	AAI DIVERS NEC	30 358	29 855
21815000	AAI DIVERS LIB	29 710	21 825
21816000	AAI DIVERS GAR	21 956	3 521
21830000	MAT BUREAU ET INFOR SIEGE	17 393	20 951
21832000	MAT BUREAU ET INFOR TART	2 782	2 782
21833000	MAT BUREAU ET INFOR MIR	6 591	6 591
21834000	MAT BUREAU ET INFOR NEC	4 291	4 291
21835000	MAT BUR & INF LIB	1 572	1 572
21836000	MAT BUR & INF GAR	3 470	3 470
21840000	MOBILIER SIEGE	10 390	7 955
21842000	MOBILIER TART	40 418	40 418
21843000	MOBILIER MIR	78 878	74 239
21844000	MOBILIER NEC	40 049	40 049
21845000	MOBILIER LIB	27 432	27 432
21846000	MOBILIER GAR	46 457	43 256
28181000	AMORT.AAI DIVERS	- 149	- 1 815
28181200	AMORT.AAI DIVERS	- 17 234	- 14 807
28181300	AMORT.AAI DIVERS	- 22 936	- 19 273
28181400	AMORT.AAI DIVERS	- 13 064	- 11 077
28181500	AMORT AAI DIV LIB	- 17 051	- 8 810
28181600	AMORT AAI DIV VAL	- 1 999	- 286
28183000	AMORT.MAT.BUREAU ET INFO.	- 14 117	- 16 489
28183200	AMORT.MAT.BUREAU ET INFO.	- 2 782	- 2 782
28183300	AMORT.MAT.BUREAU ET INFO.	- 6 041	- 5 747
28183400	AMORT.MAT.BUREAU ET INFO.	- 4 087	- 3 920
28183500	AMORT MAT BUR & INF LIB	- 1 178	- 654
28183600	AMORT MAT BUR & INF GAR	- 1 672	- 717
28184000	AMORT.MOBILIER	- 7 965	- 7 951
28184200	AMORT.MOBILIER	- 36 179	- 32 317
28184300	AMORT.MOBILIER	- 64 903	- 58 826
28184400	AMORT.MOBILIER	- 36 557	- 33 359
28184500	AMORT MOB LIB	- 6 309	- 3 303
28184600	AMORT MOB GAR	- 18 085	- 7 220
Total		163 256	147 120
Total immobilisations corporelles		3 414 106	3 515 019
Immobilisations financières			
Participations			
61000000	TITRES DE PARTICIPATION	165	165
Total		165	165
Prêts			
74800000	PRET 20ANS EFF CONSTRUCTION	5 940	
Total		5 940	
Autres immobilisations financières			
75000000	DEPOTS CAUTIONNEM.VERSES	6 860	6 860
97500000	DEPRECIATION CAUTION ET DEPOTS	- 6 222	- 4 092
Total		638	2 768
Total immobilisations financières		6 743	2 933

DETAIL DU BILAN ACTIF

	Euro	
	31/12/2008	31/12/2007
	Net	Net
Total actif immobilisé net	3 420 849	3 518 209
ACTIF CIRCULANT		
Créances d'exploitation		
Créances usagers et comptes rattachés		
41100000 CLIENTS - FAMILLE	3 317	848
Total	3 317	848
Autres créances		
42100000 REMUNERAT.DUES AU PERSONNEL	0	
42500000 PERSONN.AVANCES ET ACOMPTES		5 032
43761000 CHOMAGE PARTIEL DDTE	1 062	
43772000 CNASEA TART		614
46760000 AUTRES DEBIT ET CREDIT GAR	150	150
46870000 DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	1 915	1 970
46872000 PREST. INSTITUT. TAR	69 297	70 500
46873000 PREST. INSTITUT. MIR	192 438	149 094
46874000 PREST. INSTITUT. NEC	118 499	98 816
46875000 PREST. INSTITUT. LIB	103 979	109 884
46876000 PREST. INSTITUT. GAR	185 651	98 744
46896000 SUBV INVEST. GAR		100 122
Total	672 990	634 926
Valeurs mobilières de placement		
50300000 SICAV	282 638	160 124
50301000 SICAVS CAISSE EPARGNE	72 283	
50302000 SICAVS CDN	72 003	
Total	426 924	160 124
Disponibilités		
51200300 CREDIT MUTUEL TARTINE	3 196	340
51200400 CREDIT MUTUEL MIRABELLES	48 128	43 703
51200600 CAISSE D'EPARGNE NEC	4 508	
51200800 CAISSE D'EPARGNE	33 948	32 268
51200900 CREDIT MUTUEL	30 821	4 847
51210000 CM LIVRET SIEGE	1 592	76 505
51220000 CREDIT DU NORD	2 232	2 196
51222000 CAISSE D'EPARGNE TART	7 557	291
51230000 CE LIVRET SIEGE	1 719	1 658
51232000 CREDIT DU NORD TART	265	392
53100000 CAISSE CRECHE LA TARTINE	26	1 368
53102000 CAISSE TART	6	13
53103000 CAISSE MIR	105	388
53104000 CAISSE NEC	51	334
53105000 CAISSE LIB	15	317
53106000 CAISSE GARIGUETTES	300	48
Total	134 470	164 669
Charges constatées d'avance (3)		
48600000 CHARGES CONSTATEES D AVANCE	187	785
48605000 CH CONST AV LIB	306	297
48606000 CH CONST AV GAR	179	178
Total	671	1 260

DETAIL DU BILAN ACTIF

Euros

31/12/2008	31/12/2007
Net	Net

Total créances d'exploitation	1 238 373	961 828
Total actif circulant	1 238 373	961 828
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
48160000 FRAIS D'EMISSION DES EMPRUNTS	12 480	13 440
Total	12 480	13 440
TOTAL GENERAL	4 671 702	4 493 477

DETAIL DU BILAN PASSIF

Euro

31/12/2008	31/12/2007
Net	Net

FONDS ASSOCIATIFS			
Fonds propres			
Fonds associatif sans droit de reprise			
10262000	SUBV INVEST TART	45 066	35 866
10263000	SUBV INVEST MIR	112 700	97 900
10264000	SUBV INVEST NEC	173 396	173 396
10265000	SUBV INVEST LIB	80 000	80 000
10266000	SUBV INVEST GARRIGUETTES	293 387	293 387
	Total	704 549	680 549
Réserves			
Autres réserves			
10682000	AUTRES RESERVES TART	83 033	83 033
10683000	AUTRES RESERVES MIR	491 162	415 539
10684000	AUTRE RESERVE NEC	8 053	
10685000	AUTRES RESERV LIB	9 522	
	Total	591 770	498 572
Total réserves		591 770	498 572
Report à nouveau			
11901000	REP A NOUVEAU INFO	- 12 754	- 12 754
11902000	REP A NOUVEAU TART	- 16 622	- 32 968
11904000	REP A NOUVEAU NECT		- 4 273
11905000	RAN LIBELLULES		- 28 964
11906000	RAN GARRIGUETTES	- 26 192	- 1 435
	Total	- 55 568	- 80 394
RESULTAT DE L'EXERCICE (excédent ou déficit)		191 640	118 025
Total fonds propres		1 432 391	1 216 751
Autres fonds associatifs			
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables			
13120000	SUBVENTION REGION SIEGE	25 316	25 316
13122000	SUBVENTION REGION TART		17 716
13123000	SUBVENTION REGION MIR	27 563	27 563
13124000	SUBVENTION REGION NEC	16 121	16 121
13132000	SUBVENTION CG TART		2 089
13144000	SUBVENTION VDM NEC	114 249	114 249
13152000	SUBVENTION CAF TART	176 757	176 757
13153000	SUBVENTION CAF MIR	296 881	296 881
13154000	SUBVENTION CAF NECT	456 760	456 760
13156000	SUBV CAF GAR	736 413	736 413
13920000	QP SUBV CSEIL REG SIEGE	- 13 882	- 13 882
13922000	QP SUBV CSEIL REG TART		- 14 784
13923000	QP SUBV CSEIL REG MIR	- 25 975	- 24 386
13924000	QP SUBV REGION NEC	- 15 510	- 14 288
13932000	QP SUBV CSEIL GEN TART		- 2 089
13944000	QP SUBV VDM NEC	- 28 009	- 24 692
13952000	QP SUBV CAF TART	- 106 487	- 102 095
13953000	QP SUBV CAF MIR	- 147 951	- 139 190

DETAIL DU BILAN PASSIF

Euros

31/12/2008	31/12/2007
Net	Net

13954000	QP SUBV CAF NEC		
13956000	Q-P SUBV CAF GAR		
		- 111 973	- 98 712
		- 45 672	- 18 249
	Total	1 354 601	1 417 498
Total autres fonds associatifs		1 354 601	1 417 498
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS		2 786 992	2 634 249
PROVISIONS			
Provisions pour risques			
5100000	PROVISION POUR RISQUES		
		16 562	5 362
	Total	16 562	5 362
Provisions pour charges			
15800000	PROVISIONS INDEMNITES RET		
		103 633	45 143
	Total	103 633	45 143
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		120 195	50 505
FONDS DEBIES			
Sur subventions de fonctionnement			
19400000	FONDS DEBIES / SUBV FONCT		
		22 354	22 354
	Total	22 354	22 354
TOTAL FONDS DEBIES		22 354	22 354
DETTES			
Emprunts obligataires			
6880000	INTERETS COURUS		
		1 022	1 080
	Total	1 022	1 080
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
16412000	EMPRUNT CAF TART		
16413000	EMPRUNT CAF MIR 1	47 779	63 705
16413100	EMPRUNT CAF MIR 2	139 491	164 645
16414000	EMPRUNT CAF NEC	29 575	34 758
16415000	EMP CAF GAR	136 000	149 600
16422000	EMPRUNT CM TART	328 814	352 300
6423000	EMPRUNT CM MIR	20 862	28 717
6444000	EMP CEP NEC	90 551	108 181
6445000	EMP CEP GAR	11 120	19 516
1200600	CAISSE D'EPARGNE NEC	377 565	398 920
8000000	VIREMENT DE FONDS		1 349
		300	
	Total	1 182 057	1 321 691
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
0100000	FOURNISSEURS		
0810000	FOURNISSEURS FNP SIEGE	97 656	101 220
0812000	FOURNISSEURS FNP TARTINE	4 355	4 765
0813000	FOURNISSEURS FNP MIRABELL	306	410
0814000	FOURNISSEURS FNP NECTARIN	1 430	364
0815000	FOURNISSEURS FNP LIBELLUL	1 126	938
0816000	FOURNISSEURS FNP GARIGUEIT	693	1 210
		941	798

DETAIL DU BILAN PASSIF

Euros

		31/12/2008	31/12/2007
		Net	Net
	Total	106 506	109 705
Dettes fiscales et sociales			
42400000	INTERSEMENT A PAYER	157 227	86 912
42500000	PERSONN.AVANCES ET ACOMPTE	150	
42700000	PERSONNEL OPPOSITIONS	214	
42820000	DETTES PROVISIO.POUR CONGES	102 435	87 637
43100000	URSSAF	48 763	47 926
43731000	A.G.R.R.	50 516	47 276
43732000	PRECA	1 967	2 698
43733000	CHORUM	4 061	
43740000	ASSEDIC	9 375	8 300
43750000	AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	5 350	5 350
43763000	CHOMAGE PARTIEL MIR		29 700
43765000	CHOMAGE PART LIB		17 700
43766000	CHOMAGE PART GAR		4 700
43772000	CNASEA TART	141	
43773000	CNASEA / MIR	2 311	3 014
43775000	PERSONNEL CNASEA LIB		34 700
43776000	PERSONNEL CNASEA GAR	691	629 700
43820000	CHARG.SOCIAL/CONGES A PAYER	42 189	38 352 700
43860000	CHGES SOC A PAYER SIEGE	4 351	3 789 700
43861000	CHGES SOC A PAYER TARTINE	1 802	1 859 700
43862000	CHGES SOC A PAYER MIRA	3 439	3 018
43864000	CH. SOC. A PAYER NEC	2 126	2 064
43865000	CH SOC A PAYER LIB	1 903	1 681
43866000	CHARGE A PAYER GAR	2 746	1 781
44710000	TAXES SUR LES SALAIRES	10 313	8 462
	Total	452 070	350 841
Autres dettes			
46700000	AUTRES DEBIT CREDIT SIEGE		361
46860000	CHARGES A PAYER		4 781
46865000	CH A PAYER LIB		801
46866000	CH A PAYER GAR		1 334
	Total		2 546
Produits constatés d'avance			
48700000	PRODUITS CONSTATES D AVANCE	505	505
	Total	505	505
TOTAL DETTES		1 742 160	1 786 369
TOTAL GENERAL		4 671 702	4 493 477

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

Euros

31/12/2008	31/12/2007
Total	Total

PRODUITS D'EXPLOITATION			
Production vendue			
70921000	PRESTATIONS DISS ACC.PERM	11 449	7 829
70922000	PRESTATIONS DISS ACC.OCCA	16 047	10 724
70923000	PREST DISS COMPLEMENTAIRE	20 400	
	Total	47 896	18 553
Prestations de services			
70621000	PRESTATIONS CAF ACC.PERM.	1 415 030	1 259 079
70622000	PRESTATIONS VDM ACC.PERM.	803 370	665 880
70622100	PRESTATIONS VDM ACC.OCCA.	35 835	28 163
70680000	COTISATION ASSOC	32	16
70680100	COTISATION FAMILLE	3 960	6 610
70680300	CNASEA	59 796	55 894
70680400	ADHESION FAMILLES	1 465	
70681000	PRESTATIONS FAMILLE PERM.	1 034 794	840 813
70681200	PRESTATION RESERVATION	3 000	
70800000	VERSEMENT FAMILLES COUCHE	28 676	26 118
70810000	PROD.REPAS.PERS.	785	427
70830000	FORFAIT PEDAGOGIQUE	9 795	9 940
70880100	PRESTATIONS FRAIS SIEGE	322 369	273 612
	Total	3 718 908	3 166 553
MONTANT NET DES PRODUITS D'EXPLOITATION		3 766 804	3 185 106
Subventions d'exploitation			
74050000	SUBV.FONCT.CAF.		32 445
74060000	FONGECIF		8 614
74080000	SUBV.DDTE CHOMAGE PARTI.		575
	Total		41 634
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges			
78150000	REPRIS. PROVIS. RISQ. & CH. EX		1 369
	Total		1 369
Autres produits			
75800000	PROD.DIVERS DE GEST.COUR.	185	154
	Total	185	154
Total des produits d'exploitation		3 766 988	3 228 263
CHARGES D'EXPLOITATION			
Autres achats et charges externes			
60611000	EAU	10 272	9 452
60612000	EDF	36 416	28 206
60613000	GDF	293	896
60630000	PRODUITS ENTRETIEN	23 460	23 675
60631000	PHARMACIE	1 325	1 119
60632000	PETITS EQUIPEMENTS	2 418	2 553
60632100	PETITS EQUIPEMENTS MOBILIER DI	3 194	4 372
60632200	VAISSELLE/COUVERT/VERRES/PLATS	1 244	1 382
60632300	PETIT EQUIPEMENT CUISINE	219	228
60632400	PETIT EQUIP MATERIEL PUERICULT	113	14
60633100	CHANGE	21 101	19 414
60640000	FOURNITURES ADMINISTRATIF	9 562	11 056
60680000	ALIMENTATION	83 694	72 861

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

		Euros	
		31/12/2008	31/12/2007
		Total	Total
60681000	FRAIS EDUCATIFS	6 125	5 046
60681100	PETITS EQUIPEMENTS EDUCATIFS	4 474	6 182
60683000	LINGE ET VETEMENTS TRAV.	5 849	3 815
61120000	ANIMATIONS SPECTACLES	15 835	13 588
61320000	LOCATIONS IMMO UDAF	17 047	12 305
61320100	LOCATIONS IMMO LIBELLULES	32 953	29 637
61350000	LOCATION MOBILIERE SIEGE	177	
61400000	CHARGES LOCATIVES & DE COPROPR		2 500
61500000	ENTRETIEN ET REPARATIONS	19 148	11 265
61520000	ENTR. ET REP. CONSTRUCTION	11 914	
61560000	MAINTENANCE DIVERSE	478	609
61560100	MAINTENANCE PHOTOCOPIEUR	399	1 070
61560200	MAINTENANCE TELECOM	765	456
61561000	MAINTENANCE LOGICIELS	3 813	3 605
61561100	MAINTENANCE ASCENSEUR	3 883	2 279
61562000	MAINTENANCE TELESURVEIL.	4 751	4 545
61563000	MAINTENANCE PROPLETE	1 203	1 891
61564000	MAINTENANCE LVD13	2 658	1 309
61565000	MAINTENANCE CHAUDIERE		118
61566000	MAINTENANCE MOY.SECOUR	1 663	1 612
61567000	MAINTENANCE INSTALL.ELEC.	758	877
61568000	MAINTENANCE DESENFUMAGE	167	163
61569000	MAINTENANCE EXTINCTEUR	513	294
61610000	ASSURANCE MULTIRISQUES	756	701
61611000	ASS. ACY IND ACC	294	294
61612000	ASS.CIVIS.ENTR.	1 014	997
61613000	ASS.RC MAND SOC.	2 453	2 453
61614000	ASS.MULT.COMM.	427	1 193
61615000	ASS.RC CRECHES	6 557	5 109
61616000	ASS.MMA	1 513	584
61810000	DOCUMENTATION	1 648	890
62110000	PERSONNEL INTERIMAIRE	55 469	23 890
62260000	HONORAIRES CONTENTIEUX	250	280
62261100	HONORAIRES CAC	8 300	8 056
62262000	HONORAIRES SOCIAL		14 184
62263000	HONORAIRES PEDIATRE	6 264	6 012
62264000	HONORAIRES PSYCOLOGUE	15 300	15 045
62265000	HONORAIRES CONSEIL	13 425	
62270000	FRAIS ACTES		28
62310000	FRAIS DE PUBLICATIONS		2 981
62340000	CADEAUX AU PERSONNEL	648	9 990
62410000	TRANSPORTS D'ACTIVITE	647	734
62510000	DEPLACEMENTS DIRECTION	4 310	5 214
62511000	RECEPTIONS	3 336	1 382
62600000	TELECOM	8 156	11 613
62600100	INTERNET ORANGE WANADOO	2 188	1 575
62600200	MOBILES ORANGE	49	1 697
62610000	FRAIS POSTAUX ET TELECOM.	1 952	2 387
62781000	FR.BANCAIRES (VRT-PLVT..)	1 931	2 041
62782000	FR BANCAIRES (REJETS)	108	106
62783000	FR BANCAIRES (AUTOR. PAIEMENT)		743
62784000	FRAIS DE GESTION PEE	8	
62800200	FRAIS DE SIEGE	322 369	273 612
62810000	COTISATIONS	78	
62840000	FRAIS DE RECRUTEMENT	6 125	6 273

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

Euros

31/12/2008	31/12/2007
Total	Total

	Total	31/12/2008	31/12/2007
Impôts, taxes et versements assimilés	Total	793 460	678 463
63110000 TAXES SUR LES SALAIRES		107 160	97 672
63130000 PART. EMPLOY. A FORM. PROF. CO		11 576	
63330000 FORMATION PROFESSIONNELLE		23 352	22 126
63340000 CONSTRUCTION		742	4 612
63512000 TAXES FONCIERES		7 465	7 985
63513000 TAXE HABITATION		4 880	4 806
	Total	155 175	137 201
Salaires et traitements			
64100000 SALAIRES PERMANENTS		1 580 283	1 402 777
64110000 SALAIRES CONTRATS AIDES		62 444	82 307
64120000 CONGES PAYES		14 799	19 937
64121000 CONGES PAYES CONTRATS AIDES			3 436
64141000 INDEMNITES DE LICENCIEMENT			878
64170000 PERSONNELS FORMATION			3 459
64180000 INTERESSEMENT		158 499	86 912
64190000 IJSS		- 7 230	- 589
	Total	1 808 796	1 599 118
Charges sociales			
64510000 COTISATIONS URSSAF		266 683	328 431
64530000 RETRAITE NON CADRES		128 707	116 495
64532000 COT RETRAITE PRECA		10 683	5 186
64540000 ASSEDIC		67 832	61 632
64550000 CHARGES.PROV.SUR CONGES		3 837	18 140
64590000 ALLEGEMENT RTT			- 81 128
64720000 COMITE D ENTREPRISE MDF		17 820	
64740000 CONTRE VISITE MEDICALE		3 588	
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL		7 757	8 353
	Total	506 907	457 108
Dotations aux amortissements sur immobilisations			
68112000 DOT.AMORT.S/IMMO.CORPORELL.		2 538	
68112100 DOT IMMO CORP SIEGE			4 437
68112200 DOT IMMO CORP TART		39 781	39 009
68112300 DOT IMMO CORP MIR		73 239	70 716
68112400 DOT IMMO CORP NEC		50 245	58 446
68112500 DOT IMMO CORP LIB		19 825	18 366
68112600 DOT IMMO CORP GAR		96 847	65 134
	Total	282 476	256 109
Dotations aux provisions pour risques et charges			
68150000 DOT.PROV.P/R.CH.EXPL.		69 690	8 318
	Total	69 690	8 318
Autres charges			
65800000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE		991	2 019
	Total	991	2 019
Total des charges d'exploitation		3 617 494	3 138 336
RESULTAT D'EXPLOITATION		149 494	89 928

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

Euros

	Euros	
	31/12/2008	31/12/2007
	Total	Total
PRODUITS FINANCIERS		
De participations		
76100000 PDTS PARTICIPATIONS		7
Total		7
Autres intérêts et produits assimilés		
76800000 AUTR. PRODUITS FINANCIERS	1 156	1 912
Total	1 156	1 912
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
76700000 PROD.NETS/CES.VAL.MOB.PLA	5 308	
Total	5 308	
Total des produits financiers	6 463	1 919
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions		
68660000 DAP ELEMENTS FINANCIERS	3 090	5 052
Total	3 090	5 052
Intérêts et charges assimilées		
66110000 INTERETS EMPRUNT	22 823	23 101
66150000 INTERETS/CPTES COUR.	138	1 250
Total	22 961	24 351
Total des charges financières	26 051	29 403
RESULTAT FINANCIER	- 19 588	- 27 484
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT	129 907	62 444
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
77110000 DEDITS PENAL. SUR ACHATS & VEN	661	
77200000 PRODUITS EXPL.S/EXERC.ANTE.	3 924	4 632
Total	4 584	4 632
Sur opérations en capital		
77700000 SUBV.INVEST.VIREES RESULT	62 897	54 426
77800000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIO.	143	3 413
Total	63 039	57 840
Total des produits exceptionnels	67 624	62 472
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
67200000 CHARGES EXPL.S/EXERC.ANTER.	5 744	6 244
Total	5 744	6 244
Sur opérations en capital		
67800000 AUTRES CHARGES EXCEPTION.	147	647
Total	147	647

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

Euros

	31/12/2008	31/12/2007
	Total	Total
Total des charges exceptionnelles	5 891	6 891
RESULTAT EXCEPTIONNEL	61 733	55 581
Total des produits	3 841 076	3 292 654
Total des charges	3 649 436	3 174 630
SOLDE INTERMEDIAIRE	191 640	118 025
EXCEDENT OU DEFICIT	191 640	118 025

SUIVI DES AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS ET PROVISIONS

Euros

I - AMORTISSEMENTS

Rubriques	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
	A	B	C	D = A + B - C
Immobilisations incorporelles	4 378	2 538	2 717	4 199
Immobilisations corporelles	1 491 754	279 937	25 844	1 745 848
Immobilisations financières				
Total	1 496 132	282 476	28 561	1 750 047

II - DEPRECIATIONS ET PROVISIONS

Rubriques	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
	A	B	C	D = A + B - C
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	4 092	3 090	960	6 222
Total	4 092	3 090	960	6 222

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS ASSOCIATIFS

Euros

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
	A	B	C	D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise				
- Patrimoine intégré				
- Fonds statutaires				
- Subventions d'investissement non renouvelables				
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables	680 549	24 000		704 549
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	498 572	93 199		591 770
Report à nouveau	- 80 394	24 826		- 55 568
Résultat de l'exercice	118 025	191 640	118 025	191 640
Fonds associatifs avec droit de reprise				
- apports				
- legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	1 417 498		62 897	1 354 601
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Total	2 634 249	333 664	180 921	2 786 992

Règles et méthodes comptables

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

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2008 dont le total est de 4 671 701,61 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 191 639,62 Euros.

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

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

Ces comptes annuels ont été établis le 16 mars 2009

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

- Le PCG 1999 approuvé par arrêté ministériel du 22 Juin 1999
- la loi n° 83 353 du 30 Avril 1983
- le décret 83 1020 du 29 Novembre 1983
- les règlements comptables :
 - 2000-06 et 2003-07 sur les passifs
 - 2002-10 sur l'amortissement et la dépréciation des actifs
 - 2004-06 sur la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs

Faits caractéristiques de l'exercice.

néant

Evènements significatifs postérieurs à compter de la clôture.

néant

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.

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires)

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

- Constructions	15 à 34 ans
- Agencements & aménagements des constructions	5 à 10 ans
- Installations industrielles	N/A ans
- Matériel et outillage	5 ans
- Matériel de transport	N/A ans
- Mobilier de bureau	3 à 10 ans
- Autres	1 an

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

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.

Engagements de retraite

La convention collective prévoit des indemnités de fin de carrière.
Les engagements ont été constatés sous forme de provisions.

Changements de méthodes

Aucun changement n'est intervenu par rapport au précédent exercice.