

ASSOCIATION CULTURE ET JEUNESSE

*3 RUE PIVER
PLACE JEAN DURIX
91260 JUVISY SUR ORGE*

*Dossier financier de l'exercice en Euros
Période du 01/01/2008 au 31/12/2008*

Activité principale de l'association : Services

Nous vous présentons ci-après le dossier de l'exercice.

**Fait à IGNY
Le 03/07/2009**

**JARRY-HOUDAYER CLAUDINE
GERANTE**

CGF JARRY
*17 RUE MARYSE BASTIE
BP 15
91430 IGNY
01 69 41 07 62*

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1		
	31/12/2008	12	31/12/2007	12	Euros	%	
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	12	235	5	874	6	361	108.29
21830000 MATERIEL BUREAU ET INFO.	21	774	17	657	4	116	23.31
21835000 MATERIEL POUR CLUB	7	046			7	046	
28183000 AMORT.MAT.BUREAU ET INFO.	15	433	11	783	3	650	30.97
28183500 AMORTIS. MATERIEL CLUB	1	152			1	152	
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES		75				75	
27500000 DEPOT CANAL +		75				75	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	12	310	5	874	6	436	109.57
AVANCES ET ACOMPTE VERSES SUR COMMANDES	1	000			1	000	
40910000 AVANCES ET ACOMPTE FR	1	000			1	000	
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES		765				765	
41100000 COLLECTIF CLIENTS		765				765	
AUTRES CREANCES	7	866	12	425	4	559	36.69
46700000 COMPLEMENT CLUB A REPARTIR			11	720	11	720	100.00
46870000 DIVERS - PROD. A RECEVOIR	7	866	705		7	161	NS
DISPONIBILITES	77	951	115	297	37	346	32.39
51120000 CHEQUES EN PORTEFEUILLE	13	958			13	958	
51200000 BANQUE	16	744	16	119	625		3.87
51210000 CREDIT MUTUEL	13	184	17	762	4	578	25.77
51220000 CM CPTE S/LIVRET	31	941	80	338	48	397	60.24
53000000 CAISSE	2	095	1	018	1	077	105.76
53100000 CAISSE ARGELIES				30	30		100.00
53200000 CAISSE TRAVEES		30		30			
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		163		5 636		5 473	97.12
48600000 CHGES CONSTATEES D'AVANCE		163		5 636		5 473	97.12
TOTAL ACTIF CIRCULANT	87	745	133	357	45	613	34.20
TOTAL GENERAL	100	054	139	231	39	177	28.14

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2008	12	31/12/2007	12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	13 473		13 473			
10200000 FONDS ASSOC.SS DROIT REPR	13 473		13 473			
REPORT A NOUVEAU	4 723		2 985		1 738	58.23
11000000 REP. A NOUVEAU CREDITEUR	4 723		2 985		1 738	58.23
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	36 313		1 738		38 052	NS
APPORTS	40 000		60 000		20 000	33.33
10300000 FONDS ASSO.AVC DRT REPR.	40 000		60 000		20 000	33.33
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	21 883		78 196		56 313	72.02
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	10 958		6 167		4 791	77.69
40110000 COLLECTIF FOURNISSEURS	1 050				1 050	
40810000 FOURN. NON PARVENUS	9 908		6 167		3 741	60.66
DETTES FISCALES ET SOCIALES	39 454		42 396		2 942	6.94
42820000 DETTES PRO./CONGES A PAYE	7 494		6 648		846	12.73
43100000 U.R.S.S.A.F.	6 420		18 989		12 569	66.19
43710000 MUTUELLE	418		372		46	12.37
43730000 CPM	8 620		6 563		2 057	31.34
43740000 ASSEDIC	1 447		3 582		2 135	59.60
43820000 CHARG.SOC./CONGES A PAYER	3 085		2 393		692	28.92
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	11 970		3 849		8 121	210.99
AUTRES DETTES	27 759				27 759	
41900000 AVANCES ET ACOMPTES RECUS	272				272	
46700000 COMPLEMENT CLUB A REPARTIR	27 488				27 488	
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE			12 472		12 472	100.00
48700000 PRDS CONSTATES D'AVANCE			12 472		12 472	100.00
TOTAL DETTES	78 171		61 035		17 136	28.08
TOTAL GENERAL	100 054		139 231		39 177	28.14

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2008	12	31/12/2007	12	Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	3 465		2 331		1 134	48.65
70210000 VENTES BOISSONS TRAVEE	2 282		76		2 206	NS
70880000 AUTR.PR.ACTIV.ANN. FRANCE	1 184		2 255		1 072	47.52
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	3 465		2 331		1 134	48.65
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	338 615		293 027		45 588	15.56
74000000 SUBVENTIONS D'EXPLOITAT.	300 000		280 220		19 780	7.06
74100000 SUBVENTIONS DEPARTMENT	1 000		300		700	233.33
74200000 SUBVENTIONS CUCS ETAT	9 500		10 000		500	5.00
74310000 SUBVENTION CAF	7 866				7 866	
74400000 SUBVENTIONS CUCS DEPART			550		550	100.00
74420000 SUBVENTIONS ETAT CUCS	14 000				14 000	
74600000 SUBVENTIONS PLIE	3 800		1 180		2 620	222.08
74688000 SUBVENTION REGUL/FIN ANNE			300		300	100.00
74700000 SUBVENTION OFAJ	540		1 077		537	49.86
74800000 SUBVENTION PLIE	740				740	
74810000 SUBVENTIONS D EXPLOITATION DIV	150				150	
74900000 SUBVENTION POUR FORMATION	1 019				1 019	
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	2 607		10 000		7 393	73.93
78151000 REPR/PROV.RISQ.CHARG.EXPL			10 000		10 000	100.00
79100000 TRANSFERT DE CHARGES	2 607				2 607	
COTISATIONS	71 006		81 613		10 606	13.00
75600000 ADHESIONS	7 953		29 763		21 809	73.28
75610000 COTISATIONS COMPLT CLUBS			37 579		37 579	100.00
75620000 COTISATIONS COMPLEMENT CLUBS	44 463		14 161		30 302	213.98
75630000 COTISATIONS ENTREES M/P	20		110		90	81.82
75640000 IMPLICATIONS DIVERSES ADHERENT	16 492				16 492	
75650000 ENTREES MANIFESTATIONS	2 079				2 079	
AUTRES PRODUITS	195		15		180	NS
75800000 PROD.DIVERS DE GEST.COUR.	195		0		195	NS
75850000 LEGS DONAT. NON AFFECTES			15		15	100.00
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	415 888		386 985		28 903	7.47
ACHATS DE MARCHANDISES			1 063		1 063	100.00
60700000 ACHATS DE MARCHANDISES			1 063		1 063	100.00
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	38 686		20 231		18 455	91.23
60210000 ACHATS CARBURANTS ACTIV	2 784		792		1 993	251.67
60211000 ACHATS PEAGES ACTIVITES	423		336		87	25.91
60212000 ACHATS ALIMENT/ACTIV	4 264		3 799		465	12.25
60213000 ACHATS BOISSONS TRAVEES	1 462		927		534	57.61
60214000 ACHATS SORTIES GROUPE	15 372		13 030		2 342	17.98
60215000 ACHATS RESTAUR/ACTIV	2 271		1 347		924	68.64
60216000 FOURNITURES POUR ACTIVITES	5 664				5 664	
60217000 PUBLICATIONS POUR ACTIVITES	4 463				4 463	
60218000 PHOTOCOPIES SIEGE	1 856				1 856	
60219000 PHOTOCOPIES ARGELIES	127				127	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2008	12	31/12/2007	12	Euros	%
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	76 644		67 508		9 136	13.53
60400000 PRESTATIONS DE SCE ACTIV	6 303		2 491		3 813	153.07
60410000 ADHESIONS ACTIVITES			376		376	100.00
60516000 ACHATS TRANSPORT ACTIV	6 554		1 899		4 655	245.19
60517000 ACHATS FOURNITURE ACTIV			3 440		3 440	100.00
60518000 ACHAT MATERIEL ACTIV			3 406		3 406	100.00
60519000 ACHAT ASSURANCE ACTIV			323		323	100.00
60520000 ACHATS RECEPTIONS CLUB			179		179	100.00
60610000 EDF/GDF CHAUFFAGE EAU	136				136	
60630000 PETIT EQUIPEMENT	4 996		1 111		3 885	349.68
60640000 FOURNITURES DE BUREAU	2 364		2 547		183	7.18
60641000 ACHAT PAPIER POUR PHOTOCOPIE	1 216				1 216	
61120000 ABONNEMENT SERVICE			36		36	100.00
61220000 CREDIT BAIL CANON	3 134		3 134			
61350000 LOCATION MAT/RLT DIAC	3 157		2 333		824	35.34
61360000 LOCATION MATERIEL RLT	925		3 195		2 270	71.05
61521000 ENTRETIEN NETTOYAGE	2 878		3 685		807	21.90
61559000 ENTRETIEN MAT/ROULANT	2 401		20		2 381	NS
61560000 MAINTENANCE	293		2 507		2 214	88.30
61561000 MAINTENANCE CANON	686				686	
61600000 PRIMES D'ASSURANCE	5 297		3 710		1 588	42.80
61810000 DOCUMENTATIONS	226		193		33	17.04
61820000 FORMATIONS DU PERSONNEL			270		270	100.00
61850000 FORMATIONS	1 473		625		848	135.60
62260000 CGF JARRY	14 074		16 629		2 555	15.36
62261000 FNP	3 708				3 708	
62310000 PUBLICATIONS/JOURNAL			4 444		4 444	100.00
62340000 CADEAUX	630		235		395	168.09
62512000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	39				39	
62513000 LOC VEHUC/HORS LOC			768		768	100.00
62570000 RECEPTIONS	897		777		120	15.48
62600000 FRAIS AFFRANCHISSEMENT	2 596		976		1 620	166.07
62620000 TELEPHONE	9 644		6 650		2 995	45.03
62630000 CANALSAT TRAVEES	472				472	
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASS	230		209		21	10.01
62710000 FRAIS DOSSIER			24		24	100.00
62810000 COTISATIONS	1 286		1 318		32	2.45
62820000 COTISATIONS DIVERSES	1 030				1 030	
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	12 863		4 739		8 124	171.43
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	9 121				9 121	
63330000 FORMATION CONTINUE	3 742		4 739		997	21.04
SALAIRES ET TRAITEMENTS	240 445		219 535		20 910	9.52
64110000 SALAIRES APPOINTEMENTS	238 294		212 887		25 407	11.93
64120000 CONGES PAYER	846		6 648		5 802	87.27
64140000 FRAIS DE TRANSPORT	1 305				1 305	
CHARGES SOCIALES	73 138		71 776		1 362	1.90
64510000 CHARGES SOCIALES	68 703		69 335		632	0.91
64520000 CHARGES S/CP A PAYER	692		2 393		1 701	71.08
64750000 MEDECINE TRAV. PHARMACIE	3 743		48		3 696	NS

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2008	12	31/12/2007	12	Euros	%
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	4 802		3 044		1 758	57.75
68110000 DOT. AMORT. IMMOBILIS.			3 044		3 044	100.00
68112000 DA AMORTIS.CORPORELLES	4 802				4 802	
AUTRES CHARGES	665				665	
65160000 SACEM	665				665	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	447 243		387 897		59 346	15.30
RESULTAT D'EXPLOITATION	31 355		911		30 443	NS
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	2 227		2 504		277	11.05
76400000 REVENUS VAL.MOB.PLACEMENT	2 227		2 504		277	11.05
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	2 227		2 504		277	11.05
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	0				0	
66500000 ESCOMPTE ACCORDES	0				0	
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	0				0	
RESULTAT FINANCIER	2 227		2 504		277	11.06
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	29 127		1 593		30 720	NS
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	280		145		135	93.09
77200000 PROD./EXERCIC. ANTERIEURS	280		145		135	93.09
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	280		145		135	93.09
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	7 467				7 467	
67100000 PERTES SUR OP/GESTION	120				120	
67200000 CHARGES SUR EXERCICE ANTERIEUR	7 347				7 347	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	7 467				7 467	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	7 186		145		7 331	NS
TOTAL PRODUITS	418 396		389 635		28 761	7.38
TOTAL DES CHARGES	454 709		387 897		66 813	17.22
SOLDE INTERMEDIAIRE	36 313		1 738		38 052	NS
EXCEDENTS OU DEFICITS	36 313		1 738		38 052	NS

ANNEXE

Exercice du 01/01/2008 au 31/12/2008

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 120-1 et suivants du Plan Comptable Général 2005.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que des règlements CRC relatifs à la réécriture du plan comptable général 2005 applicables à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	17 657		11 162
TOTAL	17 657		11 162
Prêts, autres immobilisations financières			75
TOTAL			75
TOTAL GENERAL	17 657		11 237

ANNEXE

Exercice du 01/01/2008 au 31/12/2008

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			28 820	28 820
TOTAL			28 820	28 820
Prêts, autres immobilisations financières			75	75
TOTAL			75	75
TOTAL GENERAL			28 895	28 895

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	11 783	4 802		16 585
TOTAL	11 783	4 802		16 585
TOTAL GENERAL	11 783	4 802		16 585

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de bureau informatique mobilier	4 802				
TOTAL	4 802				
TOTAL GENERAL	4 802				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2008 au 31/12/2008

Tableau des variations des fonds associatifs

Nature des provisions et des réserves	Montant début d'exercice	Affectation résultats et retraitement	Dotation exercice	Reprise exercice	Montant fin exercice
Fonds propres					
Fonds associatifs sans droit de reprise	13 473				13 473
Réserves :					
Report à nouveau	2 985		6 461	4 723	4 723
RESULTAT DE L'EXERCICE	1 738	38 052			36 313
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Apports	60 000		40 000	60 000	40 000
Provisions réglementées					
TOTAL I	78 196	38 052	46 461	64 723	21 883

Etat des provisions**Etat des échéances des créances et des dettes**

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	75	75	
Autres créances clients	765	765	
Débiteurs divers	7 866	7 866	
Charges constatées d'avance	163	163	
TOTAL	8 869	8 869	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	10 958	10 958		
Personnel et comptes rattachés	7 494	7 494		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	19 990	19 990		
Autres impôts taxes et assimilés	11 970	11 970		
Autres dettes	27 759	27 759		
TOTAL	78 171	78 171		

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des créances et des dettes

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

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes

ANNEXE

Exercice du 01/01/2008 au 31/12/2008

droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	7 866
Total	7 866

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 908
Dettes fiscales et sociales	22 549
Total	32 457

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	163
Total	163