Comptes annuels

En Euros

ASSOCIATION MESSIDOR RHÔNE-ALPES

163 Boulevard des Etats-Unis

69008 LYON

Exercice clos le : 31 Décembre 2009

APE : 8810C SIRET : 305 933 004 00254

COMPTES ANNUELS

ASSO - Bilan actif
ASSO - Bilan passif
ASSO - Compte de résultat
ASSO - Détail du bilan actif
ASSO - Détail du bilan passif
ASSO - Détail du compte de résultat
Immobilisations
Amortissements
Provisions inscrites au bilan
Etat des échéances, créances et dettes
Produits à recevoir
Détail des produits à recevoir
Charges à payer
Détail des charges à payer
Produits et charges exceptionnels
Produits et charges constatés d'avance
Crédit-bail
Engagements financiers
Effectif moyen
Règles et méthodes comptables
ASSO - Tableau de suivi des fonds associatifs
ASSO - Tableaux de suivi des fonds dédiés

BILAN ACTIF

Euros

		31/12/2009			31/12/2008
		Brut	Amort. dépréciat.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et développement					
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val. similaire		56 107,07	47 213,87	8 893,20	11 591,27
Fonds commercial (1)					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles					
Terrains		159 438,00		159 438,00	159 438,00
Constructions		1 337 735,73	160 792,35	1 176 943,38	767 667,32
Installations techniques, matériel et outillage industriels		1 123 939,25	821 337,57	302 601,68	302 690,98
Autres immobilisations corporelles		1 583 367,68	1 002 805,74	580 561,94	621 025,99
Immobilisations grevées de droits					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations financières (2)					
Participations		1 805,24		1 805,24	1 805,24
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés		112 345,88		112 345,88	112 345,88
Prêts		29 461,32		29 461,32	42 006,81
Autres immobilisations financières		138 356,43		138 356,43	143 933,06
TOTAL	**(I)**	**4 542 556,60**	**2 032 149,53**	**2 510 407,07**	**2 162 504,55**
Comptes de liaison					
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours					
Matières premières et approvisionnements		50 931,60		50 931,60	82 874,97
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		2 029 195,95	107 445,31	1 921 750,64	1 868 202,03
Autres créances		785 133,80	50 244,22	734 889,58	865 600,34
Valeurs mobilières de placement		1 654 709,63		1 654 709,63	1 290 757,35
Instruments de trésorerie					
Disponibilités		641 450,24		641 450,24	398 264,88
Charges constatées d'avance (3)		57 127,99		57 127,99	94 694,18
TOTAL	**(II)**	**5 218 549,21**	**157 689,53**	**5 060 859,68**	**4 600 393,75**
Charges à répartir sur plusieurs exercices	**(III)**				
Primes de remboursement des emprunts	**(IV)**				
Ecarts de conversion actif	**(V)**				
TOTAL GENERAL	**(I à V)**	**9 761 105,81**	**2 189 839,06**	**7 571 266,75**	**6 762 898,30**

(1) dont droit au bail		
(2) dont à moins d'un an	*29 461,32*	*42 006,81*
(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		
Dons en nature restant à vendre		

BILAN PASSIF

Euros

		31/12/2009 Net	31/12/2008 Net
FONDS ASSOCIATIFS			
Fonds propres			
Fonds associatifs sans droit de reprise		1 326 120,02	1 301 635,02
Dont legs et don. avec contrepartie d'actifs immo., subv. d'invest. affectés à des biens renouvelables		46 179,16	46 179,16
Ecarts de réévaluation			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves		160 935,06	159 566,99
Report à nouveau		986 314,01	797 516,87
RESULTAT DE L'EXERCICE (excédent ou déficit)		216 713,69	190 581,44
Autres fonds associatifs			
Fonds associatifs avec droit de reprise			
Résultats sous contrôle des tiers financeurs		9 278,77	8 862,54
Ecarts de réévaluation			
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables			
Provisions réglementées			
Droits des propriétaires (Commodat)			
TOTAL	**(I)**	**2 699 361,55**	**2 458 162,86**
Comptes de liaison	**(II)**		
PROVISIONS			
Provisions pour risques		189 029,20	180 308,48
Provisions pour charges		221 813,00	180 759,00
TOTAL	**(III)**	**410 842,20**	**361 067,48**
FONDS DEDIES			
Sur subventions de fonctionnement		83 925,00	13 732,76
Sur autres ressources			
TOTAL	**(IV)**	**83 925,00**	**13 732,76**
DETTES (1)			
Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		1 129 568,82	713 567,93
Emprunts et dettes financières divers (3)			
Avances et acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		778 885,19	784 569,04
Dettes fiscales et sociales		2 429 963,54	2 385 088,71
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		20 152,60	32 973,32
Autres dettes		18 567,85	12 041,70
Produits constatés d'avance (1)			1 694,50
TOTAL	**(V)**	**4 377 138,00**	**3 929 935,20**
Ecarts de conversion passif	**(VI)**		
TOTAL GENERAL	**(I à VI)**	**7 571 266,75**	**6 762 898,30**
(1) Dont à moins d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)		*3 294 132,00*	*3 292 977,20*
(1) Dont à plus d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)		*1 083 006,00*	*636 958,00*
(2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque			
(3) dont emprunts participatifs			
ENGAGEMENTS DONNES			

COMPTE DE RESULTAT

Euros

		31/12/2009	31/12/2008
		Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION			
Ventes de marchandises		8 111,54	15 579,58
Production vendue			
Prestations de services		9 540 083,00	9 358 065,82
MONTANT NET DES PRODUITS D'EXPLOITATION		**9 548 194,54**	**9 373 645,40**
Production stockée			
Production immobilisée			4 216,70
Subventions d'exploitation		4 055 964,24	3 819 454,96
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		3 829 412,89	3 621 930,66
Collectes			
Cotisations		650,00	1 245,00
Autres produits		1 404,81	1 331,98
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (1)	**(I)**	**17 435 626,48**	**16 821 824,70**
CHARGES D'EXPLOITATION			
Achats de marchandises			
Variation de stocks (marchandises)			
Achats de matières premières et autres approvisionnements		905 513,81	1 001 266,49
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)		23 397,01	- 8 502,38
Autres achats et charges externes (2)		4 150 171,54	3 994 599,22
Impôts, taxes et versements assimilés		557 134,38	515 370,10
Salaires et traitements		7 762 542,56	7 556 982,30
Charges sociales		3 425 994,08	3 345 540,33
Autres charges de personnel		828,29	353,24
Dotations aux amortissements sur immobilisations		351 207,73	353 567,65
Dotations aux dépréciations sur immobilisations			
Dotations aux dépréciations sur actif circulant		27 881,64	42 745,98
Dotations aux provisions pour risques et charges		55 322,00	25 573,00
Autres charges		737,74	2 497,92
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (3)	**(II)**	**17 260 730,78**	**16 829 993,85**
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION	**(I-II)**	**174 895,70**	**- 8 169,15**
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)			
Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (4)			
Autres intérêts et produits assimilés (4)		2 351,95	2 698,12
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		6 820,10	32 427,40
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	**(V)**	**9 172,05**	**35 125,52**
CHARGES FINANCIERES			
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			
Intérêts et charges assimilées (5)		38 451,82	36 201,44
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	**(VI)**	**38 451,82**	**36 201,44**
2 - RESULTAT FINANCIER	**(V-VI)**	**- 29 279,77**	**- 1 075,92**
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT	**(I-II+III-IV+V-VI**	**145 615,93**	**- 9 245,07**

COMPTE DE RESULTAT

Euros

		31/12/2009	31/12/2008
		Total	Total
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Sur opérations de gestion		196 048,49	167 840,65
Sur opérations en capital		29 592,14	12 762,54
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges		58 356,47	168 499,68
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	**(VII)**	**283 997,10**	**349 102,87**
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Sur opérations de gestion		88 091,96	142 984,42
Sur opérations en capital		1 805,95	1 398,79
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions		52 809,19	49 502,39
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	**(VIII)**	**142 707,10**	**193 885,60**
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL	**(VII-VIII)**	**141 290,00**	**155 217,27**
Impôts sur les bénéfices	**(IX)**		
TOTAL DES PRODUITS	**(I+III+V+VII)**	**17 728 795,63**	**17 206 053,09**
TOTAL DES CHARGES	**(II+IV+VI+VIII+IX)**	**17 441 889,70**	**17 060 080,89**
5 - SOLDE INTERMEDIAIRE		**286 905,93**	**145 972,20**
+ Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs		13 732,76	58 342,00
- Engagements à réaliser sur ressources affectées		83 925,00	13 732,76
6 - EXCEDENT OU DEFICIT		**216 713,69**	**190 581,44**
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs		*194 451,01*	*165 950,91*
(2) dont redevances sur crédit-bail mobilier		*22 937,62*	*41 929,55*
dont redevances sur crédit-bail immobilier			
(3) dont charges afférentes à des exercices antérieurs		*74 294,77*	*33 408,18*
(4) dont produits concernant des entreprises liées			
(5) dont intérêts concernant des entreprises liées			

EVALUATION 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

		31/12/2009 Net	31/12/2008 Net
ACTIF IMMOBILISE			
Immobilisations incorporelles			
Concessions, brevets, licences, logiciels, droits et valeurs similaires			
205000	LICENCE D EXPLOITATION	56 107,07	56 107,07
280500	AMORTISSEMENT LICENCES	- 47 213,87	- 44 515,80
	Total	**8 893,20**	**11 591,27**
Total immobilisations incorporelles		**8 893,20**	**11 591,27**
Immobilisations corporelles			
Terrains			
211000	TERRAINS BATIS	159 438,00	159 438,00
	Total	**159 438,00**	**159 438,00**
Constructions			
213000	CONSTRUCTION/SOL PROPRE	637 753,00	637 753,00
214100	CONSTRUCTION /SOL AUTRUI	699 982,73	243 445,73
281300	AMORTISSEMENT CONSTRUCTIO	- 57 886,77	- 30 144,51
281400	AMORTISSEMENT CONSTRUCTIO	- 102 905,58	- 83 386,90
	Total	**1 176 943,38**	**767 667,32**
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
215000	MATERIEL,OUTILLAGE MATER	1 123 939,25	1 044 765,57
281500	AMORTISSEMENT MAT ET OUTI	- 821 337,57	- 742 074,59
	Total	**302 601,68**	**302 690,98**
Autres immobilisations corporelles			
218100	AGENCEMENT AMENAGEMENT	750 943,66	701 455,36
218200	MATERIEL DE TRANSPORT	524 848,23	484 044,74
218300	MATERIEL INFORMATIQUE	220 862,87	206 607,60
218310	MAT ET MOBILIER BUREAU	86 712,92	85 530,13
281810	AMORTISSEMENT AGENCEMENT	- 439 749,53	- 372 430,18
281820	AMORTISSEMENT MAT TRANSPO	- 301 907,13	- 256 288,37
281830	AMORTISSEMENT MAT INFORMA	- 182 776,99	- 154 380,32
281831	AMORT MAT MOB BUREAU	- 78 372,09	- 73 512,97
	Total	**580 561,94**	**621 025,99**
Total immobilisations corporelles		**2 219 545,00**	**1 850 822,29**
Immobilisations financières			
Participations			
266000	PARTS AVANT-APRES	15,24	15,24
266100	PARTS SCI CALADOR	990,00	990,00
266200	PARTS SCI LEONARD	400,00	400,00
266300	PARTS SOCIAL SELINS	400,00	400,00
	Total	**1 805,24**	**1 805,24**
Autres titres immobilisés			
271381	TITRES PARTICIPATION	121,96	121,96
271690	PARTS BFCC ET COOPAMAT	20 410,50	20 410,50
271691	PARTS SOCIALES CM	15,00	15,00
272000	DROIT de CREANCE DDASS 85	91 798,42	91 798,42

DETAIL DU BILAN ACTIF

Euros

			31/12/2009 Net	31/12/2008 Net
		Total	**112 345,88**	**112 345,88**
Prêts				
274300	PRETS AU PERSONNEL		6 504,24	3 485,29
274800	PRETS A LA CONSTRUCTION		22 957,08	38 521,52
		Total	**29 461,32**	**42 006,81**
Autres immobilisations financières				
275000	DEPOTS ET CAUTIONNEMENT		89 079,57	90 236,32
275600	DEPâTS ET CAUTIONNEMENT B		40 915,75	40 915,75
275690	FONDS DE GARANTIE MUTL		8 361,11	12 780,99
		Total	**138 356,43**	**143 933,06**
Total immobilisations financières			**281 968,87**	**300 090,99**
Total actif immobilisé net			**2 510 407,07**	**2 162 504,55**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et approvisionnements				
311000	STOCK MATIERES PREMIERES		2 095,04	11 103,96
311010	STOCKS ALIMENTAIRES RESTO		12 747,70	22 439,76
311030	STOCK NETTOYAGE		2 531,03	2 651,67
311060	STOCK BUREAUTIQUE		21 552,88	21 953,33
311070	STOCK MAT PREMIERE SAE		506,22	2 609,25
311080	STOCK ESPACES VERTS			863,50
321000	STOCK BUREAUTIQUE			6 392,83
321410	STK NON ALIMENTAIRE RESTO		7 587,88	10 030,45
321430	STOCK FNTURES PETIT M			826,01
321440	STOCK FOURNIT EPI		3 910,85	4 004,21
		Total	**50 931,60**	**82 874,97**
Total stocks et en-cours			**50 931,60**	**82 874,97**
Créances d'exploitation				
Créances usagers et comptes rattachés				
411000	CLIENTS		1 807 991,41	1 731 893,05
411100	CLIENTS VTE EN EXO DE TVA		78 306,38	67 441,00
411700	CLIENTS RETENUE GARANTIE		2 191,31	3 038,96
413000	EFFETS A RECEVOIR		1 988,00	15 599,91
416000	CLIENTS DOUTEUX		133 790,00	100 881,47
418000	FACTURES A ETABLIR		4 928,85	36 381,59
491000	PROVISIONS POUR CREANCES		- 107 445,31	- 87 033,95
		Total	**1 921 750,64**	**1 868 202,03**
Autres créances				
409700	AVOIR A RECEVOIR		10 216,09	3 323,39
425000	ACOMPTES ET PRIMES		390,00	
426000	AVANCES PERMANENTES		414,34	414,34
438720	SUBROGATION AG2R			- 3 723,26
445620	TVA/IMMOBILISATION		121,67	
445660	TVA/AUTRES BIENS ET SERVI		7 419,37	11 578,96
445661	TVA DEDUCTIBLE/ENCAISSEME		19 281,98	16 782,79
445860	TVA/FC NON PARVENUE		19 059,10	16 850,38

DETAIL DU BILAN ACTIF

Euros

			31/12/2009 Net	31/12/2008 Net
448000	CNASEA (ex COTOREP)		355 087,32	512 018,06
467100	DEBITEURS DIVERS		926,92	2 725,80
467110	DEBITEUR SCI CALADOR		126 966,69	126 966,69
467120	DEBITEUR ASSOC ISATIS		1 000,00	1 000,00
467130	DEBITEUR GALAXIE		29 487,12	29 487,12
467210	TICKETS RESTAURANT		50 792,90	50 897,40
467219	STOCK TICKETS CISL		971,12	253,75
467220	TICKETS SERVICES		5 575,40	6 279,20
467610	AGEFIPH		25 000,00	45 000,00
467650	CONSEIL REGIONAL		63 010,00	72 640,00
467870	MESSIDOR INGENIERIE		20 757,10	20 757,10
467900	AUTRES SUB. A RECEVOIR		48 656,68	2 592,84
496700	DEPRECIA. CPTES DEBITEURS		- 50 244,22	- 50 244,22
		Total	**734 889,58**	**865 600,34**
Valeurs mobilières de placement				
503000	SICAVS BFCC		1 354 690,24	1 290 757,35
503001	SICAVS CM		300 019,39	
		Total	**1 654 709,63**	**1 290 757,35**
Disponibilités				
511200	CHEQUES A ENCAISSER			120,00
511300	EFFET A L'ENCAISSEMENT		18 173,78	7 974,18
512000	BFCC Fusionné		274 326,32	190 300,08
512002	BFCC EA 69			100,00
512150	CAISSE D'EPARGNE RHONE		364,66	364,66
512160	CAISSE D'EPARGNE liv A		3 174,62	3 114,92
512300	CREDIT MUTUEL Fusionné		324 818,48	172 816,35
514001	CCP CAT RHONE		16 922,89	18 777,65
531003	CAISSE ASSOCIATION		175,41	439,99
531101	CAISSE CDC SAIN BEL		714,54	901,04
531102	CAISSE LE PRE-VERT		443,27	822,79
531103	CAISSE TRAITEUR		35,68	184,67
531104	CAISSE L'INTERFACE ESAT		126,61	223,72
531105	CAISSE RHODIA CHIMIE		580,22	656,19
531108	CAISSE SAF		914,21	712,87
531109	CAISSE SMAD		35,00	35,00
541000	REGIE D'AVANCE		644,55	720,77
		Total	**641 450,24**	**398 264,88**
Charges constatées d'avance (3)				
486000	CHARGES COMPTABILISEES D'		57 127,99	94 694,18
		Total	**57 127,99**	**94 694,18**
Total créances d'exploitation			**5 009 928,08**	**4 517 518,78**
Total actif circulant			**5 060 859,68**	**4 600 393,75**
TOTAL GENERAL			**7 571 266,75**	**6 762 898,30**

DETAIL DU BILAN PASSIF

Euros

		31/12/2009 Net	31/12/2008 Net
FONDS ASSOCIATIFS			
Fonds propres			
Fonds associatif sans droit de reprise			
102300	SUBV EQUIPEMENT M. SANTE	17 987,46	17 987,46
102301	SUBV EQU MIN DU TRV	90 507,76	90 507,76
102302	SUBV EQU MUN LYON	2 286,74	2 286,74
102303	SUBV EQU VILLEURBANNE	304,90	304,90
102304	SUBV EQU CPAM	15 244,90	15 244,90
102305	SUBVENTION D'INVESTISSEME	523 472,87	523 472,87
102310	SUBV.EQUIPEMENT AUTRES CO	6 189,43	6 189,43
102320	SUBV CONSEIL GENERAL	75 446,19	75 446,19
102330	SUBV ARCIL	12 573,47	12 573,47
102340	SUBV. EQUIPt 1983	8 994,49	8 994,49
102350	SUBVENTION EQUIPEMENT	449 348,57	449 348,57
102360	SUBVENTION D'INVESTISSEME	29 099,08	29 099,08
102370	SUBV. D'INVEST CHEQ DEJ.	4 000,00	4 000,00
102380	SUBV. D'INVEST. FOND.	20 000,00	20 000,00
102390	SUBV. D'INVEST. C.R. R.A.	24 485,00	
102600	SUBV D'INV.AFFECT BIENS R	46 179,16	46 179,16
	Total	**1 326 120,02**	**1 301 635,02**
Réserves			
Autres réserves			
106800	AUTRES RESERVES LEGALES	45 348,35	45 348,35
106820	RESERVE EXCED. SOCIAL	8 856,84	7 488,77
106850	RESERVE DE TRESORERIE	36 587,76	36 587,76
106860	RESERVE DE COMPENSATION	70 142,11	70 142,11
	Total	**160 935,06**	**159 566,99**
Total réserves		**160 935,06**	**159 566,99**
Report à nouveau			
110000	RESULTAT CUMULE A REPORTE	3 264 226,48	3 291 569,62
119000	RESULTAT CUMULE A REPORTE	-2 277 912,47	-2 494 052,75
	Total	**986 314,01**	**797 516,87**
RESULTAT DE L'EXERCICE (excédent ou déficit)		**216 713,69**	**190 581,44**
Total fonds propres		**2 690 082,78**	**2 449 300,32**
Autres fonds associatifs			
Résultats sous contrôle des tiers financeurs			
115006	RES.2006 S/CONT.TIERS		471,11
115007	RES.2007 S/CONT.TIERS	8 695,14	8 896,16
115008	RES.2008 S/CONT.TIERS	925,63	
115906	RES.2006 S/CONT.TIERS		- 504,73
115908	RES.2008 S/CONT.TIERS	- 342,00	
	Total	**9 278,77**	**8 862,54**
Total autres fonds associatifs		**9 278,77**	**8 862,54**
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS		**2 699 361,55**	**2 458 162,86**

DETAIL DU BILAN PASSIF

Euros

		31/12/2009 Net	31/12/2008 Net
PROVISIONS			
Provisions pour risques			
151800	PROV.RISQUES D'EXPLOITATI	189 029,20	180 308,48
	Total	**189 029,20**	**180 308,48**
Provisions pour charges			
153000	PROVISION POUR I.D.R.	221 813,00	180 759,00
	Total	**221 813,00**	**180 759,00**
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		**410 842,20**	**361 067,48**
FONDS DEDIES			
Sur subventions de fonctionnement			
194000	FONDS DEDIES SUR SUB. FON	83 925,00	13 732,76
	Total	**83 925,00**	**13 732,76**
TOTAL FONDS DEDIES		**83 925,00**	**13 732,76**
DETTES			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
164118	EMPRUNT BFCC 2004		22 919,13
164119	EMPRUNT BFCC 2005		28 398,59
164120	EMPRUNT BFCC 2007	636 958,23	658 982,88
164121	EMPRUNT CM 2009	489 098,61	
168800	INTERETS COURUS	3 511,98	3 267,33
	Total	**1 129 568,82**	**713 567,93**
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
401000	FOURNISSEURS	579 325,38	614 816,45
403000	EFFETS A PAYER	20 764,22	47 774,48
408000	FOURNISSEURS FACTURE NON	178 795,59	121 978,11
	Total	**778 885,19**	**784 569,04**
Dettes fiscales et sociales			
421000	REMUNERATIONS DUES	420 630,61	413 460,47
422000	COMITE D ENTREPRISE	32 144,25	38 472,99
422100	COMITE D'ENT. Prêt sal.	15 000,00	15 000,00
427000	OPPOSITIONS	559,43	926,20
428210	CONGES A PAYER TH	100 307,90	111 302,75
428219	CONGES A PAYES ENC	300 419,70	333 422,18
428900	PRIMES et CHARGES A PAYER	173 772,00	112 637,00
431000	URSSAF :	271 073,06	261 679,81
437200	PREVOYANCE MONTILIENE	3 854,26	4 950,58
437210	MUTEX	3 389,65	2 936,64
437300	ARCIL	288 182,66	286 344,09
437400	APICIL	54 784,82	51 591,89
437420	AG2R PREVOYANCE	36 792,68	34 035,28
437500	ASSEDIC	28 404,64	25 690,43
438000	FORMATION PROF CONTINUE	126 266,00	130 582,77
438100	AIDE A LA CONSTRUCTION	28 157,33	27 352,89
438210	PROVISIONS CHARGES/CP TH	33 070,08	36 890,94

DETAIL DU BILAN PASSIF

Euros

			31/12/2009 Net	31/12/2008 Net
438219	PROVISIONS CHARGES/CP ENC		158 213,23	173 332,36
438700	SUBROGATION SS		339,81	776,23
438710	REMBOURS. MUTUELLE I.J.		- 428,80	- 475,22
438910	CHARGES/SALAIRES PROVISIO		89 348,00	55 845,00
445510	TVA A DECAISSER		90 898,00	90 875,00
445715	TVA COLLECTEE 5.5%		9 436,49	7 480,74
445719	TVA COLLECTEE 19,60%		137 196,03	155 978,53
445870	TVA S/FC A ETABLIR			4 477,60
445881	TAXE SUR C.A. A REGULARIS		18 258,70	928,37
447110	ETAT : TAXE S/SALAIRES		9 893,01	8 593,19
		Total	**2 429 963,54**	**2 385 088,71**
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
404000	FOURNISSEURS IMMOBILISATI		20 152,60	32 973,32
		Total	**20 152,60**	**32 973,32**
Autres dettes				
419700	AVOIR A ETABLIR			3 036,16
467000	ASSURANCES A PAYER		269,80	3 020,70
467500	CREDITEURS DIVERS		1 696,34	
467818	AUTRES TIERS SUBV DIVERS		10 000,00	
468600	AUTRES CHARGES A PAYER		1 291,37	851,05
468610	AUTRES CHARGES A PAYER		5 310,34	5 133,79
		Total	**18 567,85**	**12 041,70**
Produits constatés d'avance				
487000	PRODUITS CONSTATES D'AVAN			1 694,50
		Total		**1 694,50**
TOTAL DETTES			**4 377 138,00**	**3 929 935,20**
TOTAL GENERAL			**7 571 266,75**	**6 762 898,30**

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

Euros

			31/12/2009	31/12/2008
			Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Ventes de marchandises				
707060	VENTES FOURNT. BUREAUTIQU		8 111,54	15 579,58
		Total	**8 111,54**	**15 579,58**
Prestations de services				
706010	VENTES RESTAURANTS		610 810,38	938 384,57
706011	VENTES PORTAGE 19.6%		31 967,36	56 177,97
706020	PREST. MACONNERIE		137 271,16	112 724,65
706030	VENTES PROPRETE		872 312,97	938 940,32
706050	VENTES SERVICES ESAT HLM			7 903,49
706060	VENTES BUREAUTIQUE		1 514 508,27	1 506 382,49
706070	VENTES E.P.I.		1 567 304,40	1 635 900,82
706080	VENTES ESPACES VERTS		2 266 579,06	1 926 174,74
706090	PREST. S.A.E.		5 001,26	27 022,50
706091	VENTES PRAIRIAL		137 414,07	164 631,10
706120	VTES MACONNERIES		12 580,00	3 260,00
706210	VENTES RESTAURANTS 5,5%		899 130,33	589 905,57
706211	VENTES PORTAGE 5.5%		362 114,00	332 486,31
706220	PREST. MACONNERIE 5.5%		83 438,99	29 329,38
706260	VENTES INTERFACE 5,5%		31 746,29	32 804,51
706280	VENTES ESPACES VERTS 5,5%		6 048,92	26 498,76
708410	PRESTATIONS DIVERSES		40 741,88	59 895,72
708411	VTES PREST. FORMATIONS		2 290,00	
708500	PORTS ET FRAIS ACCESOIRES		102 323,89	176 943,50
708501	REFACTURATIONS AFFRANC		812 135,39	728 956,30
708502	REFACT AFFRANCH. LA POSTE		44 364,38	63 688,90
709600	RRR ACCORDES			54,22
		Total	**9 540 083,00**	**9 358 065,82**
MONTANT NET DES PRODUITS D'EXPLOITATION			**9 548 194,54**	**9 373 645,40**
Production immobilisée				
722000	PRODUCT.IMMOBILISEE			4 216,70
		Total		**4 216,70**
Subventions d'exploitation				
731600	DOTATION GLOBALE DDASS		3 556 985,62	3 401 411,12
741300	SUBVENTION FONCT DRTE		197 626,00	151 010,00
742110	SUBVENTION AGEFIPH		100 000,00	95 000,00
743110	AUTRES SUBV REGIONALES		139 760,00	133 640,00
747000	AUTRES SUBVENTIONS PRIVEE		61 592,62	38 393,84
		Total	**4 055 964,24**	**3 819 454,96**
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges				
781500	REPRISE PROV. I.D.R.			14 031,00
781740	REPRISE/PROVISIONS /CREAN		7 470,28	30 963,94
791010	GARANTIE DE RESSOURCE : s		2 930 451,03	2 750 165,14
791020	GARANTIE DE RESSOURCE : c		731 061,48	704 993,93
791110	AVANTAGE EN NATURE TH		47 105,20	44 486,66
791119	AVANTAGE EN NATURE ENC		12 973,10	13 723,25
791410	REMBOURSEMENTS DES REPAS		8 312,12	7 869,92
791419	REMBOURSEMENTS DES REPAS		3 346,81	4 278,94
791439	AV.EN NATURE NET/VEH ENC		18 784,00	18 070,00
791609	TRANSFERT CHARGES ENC		3 992,78	

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

Euros

			31/12/2009 Total	31/12/2008 Total
791817	REMBOURSEMENT PROMOFAF /S		29 127,00	
791819	REMB SALAIRES ET DEPL ENC		18 797,28	15 040,23
791820	REMB SALAIRES TH AG2R		17 991,81	18 307,65
		Total	**3 829 412,89**	**3 621 930,66**
Cotisations				
756000	COTISATIONS		650,00	1 245,00
		Total	**650,00**	**1 245,00**
Autres produits				
758000	ECART DE REGLEMENTS		716,12	125,59
758100	PRODUITS DIVERS		478,15	696,55
758810	PRODUIT DIVERS DE GESTION		210,54	509,84
		Total	**1 404,81**	**1 331,98**
Total des produits d'exploitation			**17 435 626,48**	**16 821 824,70**
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
601100	ACHATS RESTAURANTS		587 638,50	665 793,67
601130	ACHATS PROPRETE		33 986,26	35 218,46
601150	ACHATS M.P. MACONNERIE		32 809,10	23 865,02
601160	ACHATS BUREAUTIQUE		67 639,00	63 530,37
601161	ACHATS REPRO.		40 765,58	38 809,44
601163	ACHATS FACONNAGE		40 147,57	35 598,44
601170	ACHATS E.P.I.		213,08	41,07
601180	ACHATS ESPACES VERTS		67 844,01	82 514,90
601190	ACHATS S.A.E.		340,35	247,91
601191	ACHATS SAE		4 304,22	20 367,00
601200	JETABLES		29 826,14	35 280,21
		Total	**905 513,81**	**1 001 266,49**
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)				
603100	VARIATION DE STOCK		9 008,92	288,11
603110	VARIATION STOCK RESTAURAN		9 692,06	- 4 937,64
603130	VARIATION STOCK NETTOYAGE		120,64	471,20
603160	VARIATION STOCK BUREAUTIQ		- 1 753,08	- 1 877,33
603170	VARIATION STOCK MP SAE		2 929,04	- 1 900,49
603180	VARIATION STOCK E.V.		863,50	- 863,50
603191	VARIATION STOCK SAE			602,47
603210	VAR.STOCK NON ALIM RESTO		2 442,57	- 458,07
603240	VARIATION STOCK EPI		93,36	172,87
		Total	**23 397,01**	**- 8 502,38**
Autres achats et charges externes				
604000	SOUS TRAITANCE		374 366,55	221 810,84
606000	PETIT MATERIEL HOTELIER		5 723,98	3 882,09
606110	EAUX		8 169,13	16 769,10
606120	EDF		76 014,51	72 498,76
606130	GDF		26 111,47	23 393,95
606200	PHARMACIE		553,25	957,25
606260	CARBURANTS		135 553,67	162 345,47
606270	CARBURANTS FIOUL		2 838,36	5 755,24
606300	PRODUITS D'ENTRETIEN		29 730,58	28 889,90
606400	FOURNITURES DE BUREAU		27 855,78	23 935,42
606401	FOURNITURE INFORMATIQUE		557,46	839,55

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

Euros

		31/12/2009	31/12/2008
		Total	Total
606800	FOURNITURES ET PETIT MATE	65 540,70	89 733,02
606810	FLEURS DECORATION PHOTOS	1 396,18	1 467,31
606820	VETEMENTS DE TRAVAIL	38 722,49	33 988,94
609600	RRR OBTENUS	- 16 264,73	- 26 110,88
612200	CREDIT BAIL MATERIEL	8 225,72	17 099,87
612230	CREDIT BAIL VEHICULE	14 711,90	21 665,33
612231	CREDIT BAIL BNP PARIBAS		3 164,35
613200	LOCATIONS IMMOBILIER	537 958,15	512 368,85
613530	LOCATION VEHICULES	205 904,37	187 223,30
613531	LOCATION VEHICULE PONCTUE	2 896,15	1 012,78
613580	LOCATIONS MAT/CONTRATS	36 437,86	34 184,96
613581	LOCATION MAT PONCTUEL	13 413,35	20 794,78
613582	CONTRAT COPIEUR BUREAUTI	101 931,36	84 920,68
614000	CHARGES COPROPRIETE	18 419,45	13 258,56
615220	ENTRETIEN BATIMENT	57 923,61	72 889,67
615221	ENTRETIEN EXCEPT.BATIMENT	27 078,31	89 910,80
615520	ENTRETIEN VEHICULES	44 901,21	42 208,10
615580	ENTRETIEN MATERIELS	81 099,18	91 830,50
615581	COUT COPIE	43 691,12	39 369,37
615582	MAINTENANCE COPIEURS	56 538,42	76 289,09
615600	MAINTENANCE INFO	8 417,86	6 722,85
616100	ASS MULTIRISQUE	22 724,76	21 877,82
616300	ASS MAT DE TRANSPORT	76 179,90	82 706,51
616400	ASS RISQUE D'EXPLOIT	4 663,22	4 437,50
616500	ASS RESP CIVILE	7 093,60	7 747,28
618100	COTISATIONS	9 808,58	12 205,44
618300	DOCUMENTATIONS	6 965,38	8 045,03
618400	FRAIS DE RECRUTEMENT DU P	841,51	1 995,80
618500	FRAIS COLLOQUES ET SEMIN	83,61	
618810	REPAS TH NON CAT	8 182,14	12 577,30
618819	REPAS ENC NON CAT	189,05	463,69
621030	PRIMES STAGIAIRES TH	2 908,00	3 272,60
621039	PRIMES STAGIAIRES ENC	400,00	700,00
621100	PRIMES STAGIAIRES	879,38	
621110	ORG. INTERIM TRAVAILLEURS	52 050,97	71 047,65
621119	ORG. INTERIM ENCADREMENT	276 148,41	169 823,87
622630	COMMISSAIRES AUX COMPTES	28 750,00	25 100,00
622700	FRAIS D'ACTES ET DE CONTE	8 302,81	2 304,33
622800	AUTRES HONORAIRES et inte	24 263,05	35 401,75
623000	FRAIS DE COMMUNICATION	10 295,77	24 788,61
623100	ANNONCES PUBLICATION	11 376,06	7 204,85
623400	CADEAUX	5 646,41	10 384,33
623800	DIVERS DONS ET POURBOIRES	90,00	630,00
624100	TRANSPORT DE BIENS	136,72	182,76
624200	TRANSPORT SUR VENTES	113 507,01	171 328,39
624202	FRAIS TRANSPORTEURS	39 966,74	38 938,14
624400	FRAIS DE DEPLACEMENTS	30 584,38	27 250,89
624700	TRANSPORT DU PERSONNEL	22 210,12	21 008,92
625100	VOYAGES CONGRES HOTELS	10 661,64	8 886,92
625110	IK / PAYES TH	24 341,41	21 633,91
625119	IK / PAYES ENC	97 516,11	79 960,49
625120	REMBOURS TRANS. PERS.	256,30	
625500	FRAIS DE DEMENAGEMENT	489,75	
625600	MISSIONS : repas du perso	26 576,82	21 758,13
625700	RECEPTION : autres invita	5 137,95	4 607,25

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

Euros

			31/12/2009	31/12/2008
			Total	Total
626300	AFFRANCHISSEMENTS		26 258,42	27 270,68
626301	AFFRANCHISSEMENTS REFAC		805 724,48	744 955,11
626302	AFFRANCHISS. LA POSTE		2 527,51	6 936,45
626305	AFFRANCHISSEMENTS		4 976,67	4 892,61
626500	TELEPHONE		33 483,67	35 319,98
626510	TELEPHONES PORTABLES		33 378,81	30 991,88
626520	TELECOPIES		3 933,43	3 956,78
627500	FRAIS DE BANQUE		532,08	557,92
627800	CHARGES/TR ET TS		12 063,17	12 532,82
627810	FRAIS BANCAIRES AUTRES		11 533,33	11 041,79
628100	BLANCHISSERIE		13 504,14	14 245,97
628200	REPAS DU PERSONNEL /BUDGE		105 382,09	105 143,81
628209	REPAS DU PERSONNEL /BUDGE			1 559,73
628300	MENAGE		1 206,66	1 452,21
628400	PRESTATIONS INFORMATIQUE		65 791,75	63 631,45
628830	AUTRES PRESTATIONS		64 230,37	56 770,07
		Total	**4 150 171,54**	**3 994 599,22**
Impôts, taxes et versements assimilés				
631119	TAXES S/SALAIRES ENC		80 759,23	78 305,68
633300	COUT FORMATIONS TH		216 334,00	199 491,50
633309	COUT FORMATION ENC		50 845,60	67 229,31
633310	FORMATION PROF TH		79 610,57	42 148,53
633319	FORMATION PROF ENC		88 573,03	88 539,47
633329	FORMATION ALLOCATION		509,90	785,54
633410	PART EFFORT CONS TH		8 843,63	8 150,31
633419	PART EFFORT CONS ENC		16 751,81	16 752,37
635100	AUTRES IMPOTS		1 581,64	2 138,67
635120	TAXES FONCIERES		12 940,47	11 385,72
635400	DROITS TIMBRES + VIGNETTE		384,50	443,00
		Total	**557 134,38**	**515 370,10**
Salaires et traitements				
641110	SALAIRES TH : PART EMPLOY		1 852 332,35	1 645 257,87
641119	SALAIRES ENCADREMENT		3 572 666,92	3 542 143,48
641210	SALAIRES TH : PART GARANT		2 003 041,83	1 940 588,93
641310	PRIMES TH		56 766,99	51 666,04
641319	PRIMES ENC		124 281,42	200 423,26
641410	AVANTAGE EN NATURE TH		47 105,20	44 560,00
641419	AVANTAGE EN NATURE ENC		12 973,10	13 723,25
641439	AV.NATURE BRUT/VEH.ENC.		20 638,00	20 706,00
641510	INDEMNITES LICENCIEMENT			796,25
641519	INDEMNITES LICENCIEMENT		53 894,09	8 767,87
641910	PROVISIONS CP SALAIRES TH		- 10 995,86	15 410,75
641919	PROVISIONS CP SALAIRES EN		- 33 002,48	30 404,28
641920	PROVISIONS PRIMES TH		700,00	2 808,00
641929	PROVISIONS PRIMES ENC		61 321,00	7 701,00
643619	INDEMNITES TRANSACTIONS			7 500,00
643710	INDEMN. DEPART RETRAITE T		820,00	
643719	INDEMN. DEPART RETRAITE E			24 525,32
		Total	**7 762 542,56**	**7 556 982,30**

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

Euros

			31/12/2009 Total	31/12/2008 Total
Charges sociales				
645110	URSSAF TH		1 211 847,93	1 129 619,84
645111	URSSAF STAGIAIRES			903,74
645119	URSSAF ENCADREMENT		1 163 402,55	1 182 578,37
645120	TAXES/TRANSPORT TRAVAILLE		21 223,36	19 358,43
645129	TAXES/TRANSPORT ENCADREME		44 237,28	45 283,43
645150	REDUCTION FILLON TH		- 271 076,92	- 236 548,66
645159	REDUCTION FILLON ENC		- 98 987,63	- 95 889,89
645210	RETRAITE ET PREVOYANCE TH		178 892,53	165 783,91
645219	RETRAITE ET PREVOYANCE EN		253 950,65	250 832,97
645220	PREVOYANCE TH 26		13 588,71	13 769,54
645229	PREVOYANCE ENC 26		4 241,80	4 101,27
645230	A.G.F.F. TRV		46 935,94	44 193,41
645239	A.G.F.F. ENC		53 338,22	55 087,92
645240	AG2R PREVOY. TH		23 857,33	22 398,95
645249	AG2R PREVOYANCE		44 011,73	44 346,18
645310	CIPRA		5 841,65	4 143,29
645319	RETRAITE ET PREVOYANCE CA		92 347,24	92 563,55
645410	ASSEDIC TH		51 120,58	43 513,56
645419	ASSEDIC ENCADREMENTS		160 470,50	155 762,02
645610	COMITE ENTREPRISE TH		18 287,54	17 294,77
645619	COMITE ENTREPRISE ENC		50 139,84	49 509,68
645910	CHARGES SOC/CP TH		- 3 819,85	5 412,17
645919	CHARGES SOC/CP ENC		- 15 119,13	14 276,40
645920	CHARGES/PROVISIONS PRIMES		264,00	233,00
645929	CHARGES/PROVISIONS PRIMES		32 360,00	4 890,00
647510	MEDECINE DU TRAVAIL TH		41 863,62	37 887,79
647519	MEDECINE DU TRAVAIL ENC		9 885,81	11 142,72
647610	PART PATRONALE TS-TR TH		179 154,64	153 131,04
647619	PART PATRONALE TR-TS ENC		112 339,10	109 643,00
648129	REMBOURSEMENT ARCIL		1 395,06	317,93
		Total	**3 425 994,08**	**3 345 540,33**
Autres charges de personnel				
648120	REMBOURS.MUT. I.J. TRV		828,29	519,91
649119	REMBOURSEMENTS CNASEA			- 166,67
		Total	**828,29**	**353,24**
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
681110	DOT AMORT LOGICIEL		2 698,07	1 704,09
681122	DOT AMORTISSEMENT MAT TRA		80 892,46	80 015,80
681123	DOT AMORTISSEMENT MAT INF		31 552,57	37 381,35
681124	DOT AMORTISSEMENT CONSTRU		47 260,94	35 441,00
681125	DOT AMORTISSEMENT MATERIE		116 625,22	103 937,77
681126	DOT AMORTISSEMENT MAT BUR		4 859,12	8 131,52
681128	DOT AMORTISSEMENT AGENCEM		67 319,35	86 956,12
		Total	**351 207,73**	**353 567,65**
Dotations aux dépréciations sur actif circulant				
681740	PROVISIONS CLIENTS DOUTEU		27 881,64	21 988,88
681745	PROVISIONS DEBIT. DIVERS			20 757,10
		Total	**27 881,64**	**42 745,98**

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

Euros

		31/12/2009	31/12/2008
		Total	Total
Dotations aux provisions pour risques et charges			
681500	DOTATION PROV. I.D.R.	55 322,00	25 573,00
	Total	**55 322,00**	**25 573,00**
Autres charges			
654410	CREANCES EXERC ANTE	369,96	2 329,42
658000	ECART DE REGLEMENTS	182,78	116,25
658100	CHARGES DIVERSES	31,18	47,69
658810	CHARGES DIV GESTION	153,82	4,56
	Total	**737,74**	**2 497,92**
Total des charges d'exploitation		**17 260 730,78**	**16 829 993,85**
RESULTAT D'EXPLOITATION		**174 895,70**	**- 8 169,15**
PRODUITS FINANCIERS			
Autres intérêts et produits assimilés			
768010	AUTRE PRODUITS FINANCIER	2 351,95	2 698,12
	Total	**2 351,95**	**2 698,12**
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
767010	PRODUIT CESSION VMP	6 820,10	32 427,40
	Total	**6 820,10**	**32 427,40**
Total des produits financiers		**9 172,05**	**35 125,52**
CHARGES FINANCIERES			
Intérêts et charges assimilées			
661100	INTERETS D'EMPRUNTS	38 407,78	36 034,09
665000	ESCOMPTE ACCORDES	44,04	167,35
	Total	**38 451,82**	**36 201,44**
Total des charges financières		**38 451,82**	**36 201,44**
RESULTAT FINANCIER		**- 29 279,77**	**- 1 075,92**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT		**145 615,93**	**- 9 245,07**
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Sur opérations de gestion			
770000	PRODUITS EXCEPTIONNEL	256,44	87,98
771300	DONS, LIBERALITES	1 251,04	1 301,76
771800	PRESTATIONS ANNEXES		500,00
772000	PRODUITS/EXERCICES ANTERI	194 541,01	165 950,91
	Total	**196 048,49**	**167 840,65**
Sur opérations en capital			
775200	PRODUITS CESSION ELEMENTS	29 592,14	12 762,54
	Total	**29 592,14**	**12 762,54**

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

Euros

		31/12/2009 Total	31/12/2008 Total
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges			
787500	REPRISE SUR PROVISION	58 356,47	168 499,68
	Total	**58 356,47**	**168 499,68**
Total des produits exceptionnels		**283 997,10**	**349 102,87**
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Sur opérations de gestion			
671000	CHARGES EXCEPTIONNELLES	273,61	72,00
671200	AMENDES ET PENALITES	716,02	320,25
671400	CREANCES DEVENUES IRRECOU		5 627,61
671600	AUTRES CHG EXCEPTIONNELLE	11 648,60	2 196,81
671800	AUTRES CH. EXC.OP. GEST.	20,00	101 359,57
672000	CHARGES/EXERCICES ANTERIE	74 294,77	33 408,18
678100	SINISTRES ET VOLS	1 138,96	
	Total	**88 091,96**	**142 984,42**
Sur opérations en capital			
675200	VNC ELEMENTS ACTIF CD	1 805,95	1 398,79
	Total	**1 805,95**	**1 398,79**
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions			
687510	PROVISIONS PR RISQUE ET C	52 809,19	49 502,39
	Total	**52 809,19**	**49 502,39**
Total des charges exceptionnelles		**142 707,10**	**193 885,60**
RESULTAT EXCEPTIONNEL		**141 290,00**	**155 217,27**
Total des produits		**17 728 795,63**	**17 206 053,09**
Total des charges		**17 441 889,70**	**17 060 080,89**
SOLDE INTERMEDIAIRE		**286 905,93**	**145 972,20**
+ Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs			
789000	REPRISES SUR FONDS DEDIES	13 732,76	58 342,00
	Total	**13 732,76**	**58 342,00**
- Engagements à réaliser sur ressources affectées			
689000	DOT.PROV.FONDS DEDIES		7 064,76
689400	ENGT A REALISER SUB ATTRI	83 925,00	6 668,00
	Total	**83 925,00**	**13 732,76**
EXCEDENT OU DEFICIT		**216 713,69**	**190 581,44**

IMMOBILISATIONS

Euros

Cadre A		Valeur brute début d'exercice	Augmentations Réévaluations	Augmentations Acquisitions
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement	**Total I**			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	**Total II**	**56 107,07**		
Immobilisations corporelles				
Terrains		159 438,00		
Constructions sur sol propre		637 753,00		
Constructions sur sol d'autrui		243 445,73		456 537,00
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels		1 044 765,57		118 290,33
Installations générales, agencements et aménagements divers		701 455,36		49 488,30
Matériel de transport		484 044,74		76 128,73
Matériel de bureau et informatique, mobilier		292 137,73		18 593,96
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
	Total III	**3 563 040,13**		**719 038,32**
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations		1 805,24		
Autres titres immobilisés		112 345,88		
Prêts et autres immobilisations financières		185 939,87		19 689,25
	Total IV	**300 090,99**		**19 689,25**
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		**3 919 238,19**		**738 727,57**

Cadre B		Diminutions Par virement	Diminutions Par cession	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations Valeur d'origine
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement et de développement	**(I)**				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	**(II)**			**56 107,07**	
Immobilisations corporelles					
Terrains				159 438,00	
Constructions sur sol propre				637 753,00	
Constructions sur sol d'autrui				699 982,73	
Installations générales, agencements, aménag. constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels			39 116,65	1 123 939,25	
Installations générales, agencements et aménagements divers				750 943,66	
Matériel de transport			35 325,24	524 848,23	
Matériel de bureau et informatique, mobilier			3 155,90	307 575,79	
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
	Total III		**77 597,79**	**4 204 480,66**	
Immobilisations financières					
Participations évaluées par mise en équivalence					
Autres participations				1 805,24	
Autres titres immobilisés				112 345,88	
Prêts et autres immobilisations financières			37 811,37	167 817,75	
	Total IV		**37 811,37**	**281 968,87**	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			**115 409,16**	**4 542 556,60**	

AMORTISSEMENTS

Euros

Cadre A SITUATION ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Valeur en début d'ex.	Augment. Dotations	Diminutions Sorties / Rep.	Valeur en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement et de développement	**Total I**				
Autres immobilisations incorporelles	**Total II**	**44 515,80**	**2 698,07**		**47 213,87**
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre		30 144,51	27 742,26		57 886,77
Constructions sur sol d'autrui		83 386,90	19 518,68		102 905,58
Instal. générales, agenc. et aménag. constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels		742 074,59	116 625,22	37 362,24	821 337,57
Installations générales, agencements et aménagements divers		372 430,18	67 319,35		439 749,53
Matériel de transport		256 288,37	80 892,46	35 273,70	301 907,13
Matériel de bureau et informatique, mobilier		227 893,29	36 411,69	3 155,90	261 149,08
Emballages récupérables et divers					
	Total III	**1 712 217,84**	**348 509,66**	**75 791,84**	**1 984 935,66**
TOTAL GENERAL (I + II + III)		**1 756 733,64**	**351 207,73**	**75 791,84**	**2 032 149,53**

Cadre B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORT. DEROGATOI

Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvements nets amort. à fin d'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amortisse -ment fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amortisse -ment fiscal exceptionnel	
Immo. incorporelles							
Frais d'établissem. **Total I**							
Aut. immo. incorp. **Total II**							
Immo. corporelles							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Inst. gén., agenc. amén. const.							
Inst. techn., mat. outil. indus.							
Inst. gén., agenc., amén. divers							
Matériel de transport							
Mat. bureau, inform., mobilier							
Emballages récup. et divers							
Total III							
Frais acq. titres part. **Total IV**							
TOT. GEN. (I+II+III+IV)							

Cadre C MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES

	Montant net début d'ex.	Augmen -tations	Dotations ex. aux amort.	Montant net en fin d'ex.
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Provisions inscrites au bilan

Euros

	Montant au début de l'exercice	Augmentations : Dotations exercice	Diminutions : Reprises exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées				
Provisions pour reconstitution gisements miniers et pétroliers				
Provisions pour investissements				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger av. 01/01/92				
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger ap. 01/01/92				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
Total I				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions et obligations similaires	180 759,00	55 322,00	14 268,00	221 813,00
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour grosses réparations				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés payés				
Autres provisions pour risques et charges	180 308,48	52 809,19	44 088,47	189 029,20
Total II	**361 067,48**	**108 131,19**	**58 356,47**	**410 842,20**
Dépréciations				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients	87 033,95	27 881,64	7 470,28	107 445,31
Autres dépréciations	50 244,22			50 244,22
Total III	**137 278,17**	**27 881,64**	**7 470,28**	**157 689,53**
TOTAL GENERAL (I + II + III)	**498 345,65**	**136 012,83**	**65 826,75**	**568 531,73**

Dont dotations et reprises :	*- d'exploitation*	*83 203,64*	*7 470,28*
	- financières		
	- exceptionnelles	*52 809,19*	*58 356,47*

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation de l'exercice (Art. 39-1-5 du CGI)

ETAT DES CREANCES ET DES DETTES

Euros

Cadre A ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)	29 461,32	29 461,32	
Autres immobilisations financières	138 356,43		138 356,43
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	133 790,00	133 790,00	
Autres créances clients	1 895 405,95	1 895 405,95	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	804,34	804,34	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	45 882,12	45 882,12	
Autres impôts taxes et versements assimilés	355 087,32	355 087,32	
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers	383 360,02	383 360,02	
Charges constatées d'avance	57 127,99	57 127,99	
Total	**3 039 275,49**	**2 900 919,06**	**138 356,43**

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice	*11 250,00*
(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice	*8 231,05*
(2) Prêts et avances consenties aux associés	

Cadre B ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit : (1)				
- à un an maximum à l'origine				
- à plus d'un an à l'origine	1 129 568,82	46 563,32	240 540,11	842 465,39
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	778 885,19	778 885,19		
Personnel et comptes rattachés	1 042 833,89	1 042 833,89		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 121 447,42	1 121 447,42		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	255 789,22	255 789,22		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et versements assimilés	9 893,01	9 893,01		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	20 152,60	20 152,60		
Groupe et associés (2)				
Autres dettes	18 567,85	18 567,85		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
Total	**4 377 138,00**	**3 294 132,50**	**240 540,11**	**842 465,39**

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	*500 000,00*
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	*84 243,76*
(2) Emprunt, dettes contractés auprès des associés	

PRODUITS A RECEVOIR

Euros

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

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	31/12/2009	31/12/2008
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	4 928,85	36 381,59
Autres créances	355 087,32	508 294,80
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Total	**360 016,17**	**544 676,39**

DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR

Euros

		31/12/2009	31/12/2008
Créances clients et comptes rattachés			
418000	FACTURES A ETABLIR	4 928,85	36 381,59
	Total	**4 928,85**	**36 381,59**
Autres créances			
438720	SUBROGATION AG2R		- 3 723,26
448000	CNASEA (ex COTOREP)	355 087,32	512 018,06
	Total	**355 087,32**	**508 294,80**
	TOTAL GENERAL	**360 016,17**	**544 676,39**

CHARGES A PAYER

Euros

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

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	31/12/2009	31/12/2008
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	178 795,59	121 978,11
Dettes fiscales et sociales	1 009 465,25	981 666,90
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes :	6 601,71	5 984,84
Total	**1 194 862,55**	**1 109 629,85**

DETAIL DES CHARGES A PAYER

Euros

		31/12/2009	31/12/2008
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
408000	FOURNISSEURS FACTURE NON	178 795,59	121 978,11
	Total	**178 795,59**	**121 978,11**
Dettes fiscales et sociales			
428210	CONGES A PAYER TH	100 307,90	111 302,75
428219	CONGES A PAYES ENC	300 419,70	333 422,18
428900	PRIMES et CHARGES A PAYER	173 772,00	112 637,00
438000	FORMATION PROF CONTINUE	126 266,00	130 582,77
438100	AIDE A LA CONSTRUCTION	28 157,33	27 352,89
438210	PROVISIONS CHARGES/CP TH	33 070,08	36 890,94
438219	PROVISIONS CHARGES/CP ENC	158 213,23	173 332,36
438700	SUBROGATION SS	339,81	776,23
438710	REMBOURS. MUTUELLE I.J.	- 428,80	- 475,22
438910	CHARGES/SALAIRES PROVISIO	89 348,00	55 845,00
	Total	**1 009 465,25**	**981 666,90**
Autres dettes			
468600	AUTRES CHARGES A PAYER	1 291,37	851,05
468610	AUTRES CHARGES A PAYER	5 310,34	5 133,79
	Total	**6 601,71**	**5 984,84**
	TOTAL GENERAL	**1 194 862,55**	**1 109 629,85**

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

Euros

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

Produits exceptionnels	Montant	Imputé au compte
Reprise sur Provision	58 356,47	787500
Produits sue exercices antérieurs	194 541,01	772000
Produits cessions d'actif	29 592,14	775200
Divers (Dons, régul diverses)	1 507,48	771300 770000
Total	**283 997,10**	

Charges exceptionnelles	Montant	Imputé au compte
Provisions pour risques et charges	52 809,19	687510
Charges sur exercices antérieurs	74 294,77	672000
Valeurs nettes comptables cessions d'actif	1 805,95	675200
Divers (créances irréc, autres charges except.)	13 797,19	671600 671000
Total	**142 707,10**	

PRODUITS ET CHARGES CONSTATES D'AVANCE

Euros

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

Produits constatés d'avance	31/12/2009	31/12/2008
Produits d'exploitation		1 694,50
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
Total		**1 694,50**

Charges constatées d'avance	31/12/2009	31/12/2008
Charges d'exploitation	57 127,99	94 694,18
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
Total	**57 127,99**	**94 694,18**

CREDIT BAIL

Euros

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

Postes du bilan	Valeur d'origine	Dotations théoriques aux amortissements		Valeur nette théorique	Redevances	
		exercice	cumulées		exercice	cumulées
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations en cours						
Total						

Postes du bilan	Redevances restant à payer				Prix d'achat résiduel	Montant pris en charge dans l'exercice
	A un an au plus	A plus d'un an et moins de cinq ans	A plus de cinq ans	Total		
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels	116 873,00	126 594,00		243 467,00		
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations en cours						
Total	**116 873,00**	**126 594,00**		**243 467,00**		

ENGAGEMENTS FINANCIERS

Euros

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

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals, cautions et garanties	40 005,00
Engagements de crédit-bail mobilier	243 467,00
Engagements de crédit-bail immobilier	
Engagements en matière de pensions, retraites, et assimilés	
Autres engagements donnés :	
Garanties diverses sur emprunts	1 070 958,00
Total (1)	**1 354 430,00**

(1) Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
Total (2)	

(2) Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements réciproques	Montant
Total	

EFFECTIF MOYEN

Euros

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

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	22	
Agents de maîtrise et techniciens	120	
Employés		
Ouvriers	357	
Total	**499**	**0**

Règles et méthodes comptables

(Décret n° 83-1020 du 29-11-1983 - articles 7, 21, 24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2009 dont le total est de 7 571 267 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat comptable de : + 216 714 Euros, avant reprise de l'exécédent 2007 sous tiers financeurs de 8 695.14 Euros.

De ce fait, le résultat réel de l'exercice 2009 s'élève à + 225 409 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2009 au 31/12/2009.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 17 avril 2010 par le Conseil d'Administration.

Méthodes comptables

Conventions générales

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe d'image fidèle (PCG, art 120-1), conformément aux hypothèses de bases:
- comparabilité (PCG, art. 120-1),
- continuité de l'activité (PCG, art. 120-1),
- régularité (PCG, art. 120-2),
- sincérité (PCG, art. 120-2),
- importance relative (PCG, art. 120-2),
- prudence (PCG, art. 120-3),

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels dans le cadre du Règlement 99-03 du 29 avril 1999 relatif au PCG 1999 et au Règlement 99-01 du 16 février 1999 relatif aux spécificités des Associations & Fondations.

Il a été fait application, en outre, des dispositions résultant:
- du décret 2003-1010 du 22 octobre 2003 relatif à la gestion budgétaire et comptable des établissements et services médico-sociaux gérés par des organismes privés à but non lucratif;
- de l'arrêté du 14 novembre 2003 relatif au plan comptable des établissements sociaux et médico-sociaux.

Il est à préciser toutefois que les dotations globales DDASS sont positionnées dans le compte de résultat en subventions d'exploitation et non en produits de tarification

Faits significatifs

Immobilisations:
L'acquisition des bureaux du siège en 06/2009 pour une valeur de 456 537 euros a fait l'objet d'une décomposition en quatre composant sur l'exercice 2009 détaillée ci-dessous:

	Poids du composant	Valeurs du composant	Durée d'amort.	Tx linéaire
Gros Oeuvres	35 %	159 788	50 ans	2%
Facade	20%	91 307	25 ans	4%
IGT (Chauff,etc..)	30%	136 961	20 ans	5%
Agencements	15%	68 481	10 ans	10%

Entreprise solidaire au sens de l'article L433-3-1 du code du travail

Le Ministre des affaires sociales, du travail et de la solidarité
Le Ministre de l'Economie, des Finances et de l'Industrie,

Vu l'article L443-3-1 du code du travail ;
Vu l'agrément initial accordé le 22 octobre 2002 à l'association Messidor Rhône-Alpes,

Vu la demande de renouvellement présentée le 19 septembre 2006 par Monsieur Marcel EMERARD, Président de l'association dénommée MESSIDOR Rhône-Alpes, 54 Grande rue de Saint Clair (69300) Caluire

DECIDE

que l'agrément accordé le 22 octobre 2002 à l'association, dénommée MESSIDOR, sise 54 Grande rue de Saint Clair (69300) CALUIRE,
(n°siret:30593300400205 - Code APE : 853 H)
en qualité d'entreprise solidaire au sens de l'article 443-3-1 du code du travail, est renouvelé pour une période de 5 ans à compter de sa date de notification.

Textes applicables depuis le 1er janvier 2005

- Règlement CRC n°2004-06 du 23 novembre 2004 relatif à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs. Ce règlement CRC transforme en règles les dispositions de l'avis CNC n°2004-15 du 23 juin 2004 relatif à la définition, la comptabilisation et à l'évaluation des actifs.

- Règlements CRC 2002-10 du 12 décembre 2002 et CRC 2003-07 du 12 décembre 2003 relatif à l'amortissement et à la dépréciation des actifs. Ce règlement redéfinit les notions d'amortissement et de dépréciation et précise les situations dans lesquelles un test de dépréciation des actifs corporels et incorporels doit être conduit.

Options prises en 2005 par l'association

	N/A	Charge	Actif
Frais de constitution, transformation et de 1er établissement	X		
Frais d'augmentation de fusion et de scission	X		
Droits de mutation, honoraires, commissions ou frais d'actes sur immobilisations incorporelles ou corporelles	X		
Droits de mutation, honoraires, commissions ou frais d'actes sur immobilisations financières (titres)	X		
Coûts de développement	X		
Coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs	X		

Méthodes d'évaluations

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

Immobilisations incorporelles

- Logiciels 1 à 3 ans

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition. Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.
Pour les immobilisations autres que les immeubles aucune immobilisations n'a été jugé décomposable.

- Constructions	30 à 50 ans
- Agencements et aménagements des installations	5 à 10 ans
- Matériel de transport	3 à 5 ans
- Matériel de bureau et informatique	2 à 10 ans
- Mobilier	5 à 10 ans

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

Les titres sont évalués au coût d'acquisition
Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur d'acquisition, une dépréciation est constatée du montant de la différence.

Stocks

Les stocks d'approvisionnements sont évalués au dernier prix d'achat connus

Créances

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

Indemnités de fin de carrière

La convention 66, appliquée au sein de notre association, attribue une indemnité de départ en retraite pour le personnel ayant une ancienneté supérieure ou égale à 10 ans à la date de départ en retraite.
L'estimation de ces indemnités de fin de carrière pour les encadrants a été effectuée dans l'hypothèse d'un départ volontaire à la retraite à 65 ans avec un coefficient de revalorisation de 1.25%. Le montant ainsi estimé au 31 décembre 2009 s'élève à 321 813 euros environ, charges comprises (départ à la demande du salarié). L'association avait effectué un versement de 100 000 euros auprès d'ARIAL Assurance en 2008 et comptabilisé un engagement en matière de départ à la retraite à fin 2009 de 221 813 euros au passif du bilan.
Sur un effectif de 151 personnes au 31 décembre 2009 seul 41 personnes ont atteint ces 10 ans d'ancienneté.

Engagements en matière de droit individuel à la formation

En application de l'avis 2004 F du Comité d'Urgence relatif à la comptabilisation du droit individuel à la formation, l'association Messidor n'a provisionné aucun droit dans les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2009. Les droits acquis à fin 2009 sont évalués à environ 10 238 heures.
Il est à préciser que les heures allouées au titre de 2009 ne sont acquises qu'au 1/01/2010 et donc non incluses dans ce décompte.

Autres informations:

Conventions de fusion des comptes bancaires:

A compter de 2008, nous avons effectué une consolidation des comptes bancaires BFCC et Crédit Mutuel établissements bancaires pour lesquels nous avons une convention de fusion de trésorerie.

	compte	2009	2008
BFCC ESAT 69	512001	3 988 976.60	3 807 443.83
BFCC EA 69	512002	878 020.32	819 928.12
BFCC ESAT 38	512038	880 074.40	745 163.46
BFCC EA26	512063	40 428.44	24 474.28
BFCC Assoc	512003	- 4 665 647.34	- 4 352 172.47
BFCC ESAT26	512061	- 744 584.77	- 638 072.01
BFCC ESAT74	512074	- 102 941.33	- 216 370.13
BFCC Fusionné	**512000**	**274 326.32**	**190 400.08**
CM EA 69	512302	210.83	6 036.76
CM SAIN BEL	512313	14 106.58	1 822.50
CM Prevert	512314	9 851.10	2 588.06
CM ESAT 26	512361	68 306.91	60 430.89
CM EA 26	512363	78 342.14	40 614.78
CM ESAT 38	512381	125 662.60	35 557.01

CM ESAT 74	512741	25 098.08	32 667.03
CM Asso	512303	- 1760.95	- 128.01
CM Rhodia	512312	5 001.19	- 6 772.67
CM Fusionné	**512300**	**324 818.48**	**172 816.35**

Plus fort salaires:

Compte tenu de l'organisation Messidor, les 3 plus haut cadres dirigeant sont le Président, le vice-président et le trésorier. Ces fonctions sont remplis par des personnes bénévoles, il n'y a, par consèquence, aucune rémunération allouée au 3 plus important cadres dirigeants de l'association.

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS ASSOCIATIFS

Euros

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise				
- Patrimoine intégré				
- Fonds statutaires				
- Subventions d'investissement non renouvelables	1 255 455,86	24 485,00		1 279 940,86
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables	46 179,16			46 179,16
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	159 566,99	1 368,07		160 935,06
Report à nouveau	797 516,87	188 797,14		986 314,01
Résultat de l'exercice	190 581,44	216 713,69	190 581,44	216 713,69
Fonds associatifs avec droit de reprise				
- apports				
- legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs	8 862,54	416,23		9 278,77
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Total	**2 458 162,86**	**431 780,13**	**190 581,44**	**2 699 361,55**

TABLEAUX DE SUIVI DES FONDS DEDIES

Euros

I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES					
Ressources	**Montant initial**	**Fonds à engager au début de l'exercice A**	**Utilisation en cours d'exercice B**	**Engagement à réaliser sur nvlles ressources affectées C**	**Fonds restant à engager en fin d'exercice D = A - B + C**
DDASS	101 545,00	13 732,76	13 732,76	83 925,00	83 925,00
Total	**101 545,00**	**13 732,76**	**13 732,76**	**83 925,00**	**83 925,00**

II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC					
Ressources	**Montant initial**	**Fonds à engager au début de l'exercice A**	**Utilisation en cours d'exercice B**	**Engagement à réaliser sur nvlles ressources affectées C**	**Fonds restant à engager en fin d'exercice D = A - B + C**
Dons manuels					
Total					
Legs et donations					
Total					
Total					

LIASSE FISCALE

2050 Bilan actif
2051 Bilan Passif Messidor
2052 Compte de résultat
2053 Compte de résultat-suite
2054 Immobilisations
2055 Amortissements
2056 Provisions inscrites au bilan
2057 Echéances, créances et dettes

2050 BILAN - ACTIF

(2009)

Euros

Numéro SIRET :	305 933 004 00254	Exercice N clos le, **31/12/2009**				**31/12/08**
ACTIF IMMOBILISE		Brut 1		Amortissements provisions 2	Net N 3	Net N-1 4
Capital souscrit non appelé **(1)**	**AA**					
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement	**AB**		**AC**			
Frais de développement	**CX**		**CQ**			
Concessions, brevets et droits similaires	**AF**	56 107,07	**AG**	47 213,87	8 893,20	11 591,27
Fonds commercial (1)	**AH**		**AI**			
Autres immobilisations incorporelles	**AJ**		**AK**			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	**AL**		**AM**			
Immobilisations corporelles						
Terrains	**AN**	159 438,00	**AO**		159 438,00	159 438,00
Constructions	**AP**	1 337 735,73	**AQ**	160 792,35	1 176 943,38	767 667,32
Installations techniques, matériel et outillage industriels	**AR**	1 123 939,25	**AS**	821 337,57	302 601,68	302 690,98
Autres immobilisations corporelles	**AT**	1 583 367,68	**AU**	1 002 805,74	580 561,94	621 025,99
Immobilisations en-cours	**AV**		**AW**			
Avances et acomptes	**AX**		**AY**			
Immobilisations financières (2)						
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	**CS**		**CT**			
Autres participations	**CU**	1 805,24	**CV**		1 805,24	1 805,24
Créances rattachées à des participations	**BB**		**BC**			
Autres titres immobilisés	**BD**	112 345,88	**BE**		112 345,88	112 345,88
Prêts	**BF**	29 461,32	**BG**		29 461,32	42 006,81
Autres immobilisations financières	**BH**	138 356,43	**BI**		138 356,43	143 933,06
Total (II)	**BJ**	**4 542 556,60**	**BK**	**2 032 149,53**	**2 510 407,07**	**2 162 504,55**
ACTIF CIRCULANT						
Stocks						
Matières premières, approvisionnements	**BL**	50 931,60	**BM**		50 931,60	82 874,97
En-cours de production de biens	**BN**		**BO**			
En-cours de production de services	**BP**		**BQ**			
Produits intermédiaires et finis	**BR**		**BS**			
Marchandises	**BT**		**BU**			
Avances et acomptes versés sur commandes	**BV**		**BW**			
Créances						
Clients et comptes rattachés (3)	**BX**	2 029 195,95	**BY**	107 445,31	1 921 750,64	1 868 202,03
Autres créances (3)	**BZ**	785 133,80	**CA**	50 244,22	734 889,58	865 600,34
Capital souscrit et appelé, non versé	**CB**		**CC**			
Divers						
V.M.P. (dont actions propres .....)	**CD**	1 654 709,63	**CE**		1 654 709,63	1 290 757,35
Disponibilités	**CF**	641 450,24	**CG**		641 450,24	398 264,88
Comptes de régularisation						
Charges constatées d'avance (3)	**CH**	57 127,99	**CI**		57 127,99	94 694,18
Total (III)	**CJ**	**5 218 549,21**	**CK**	**157 689,53**	**5 060 859,68**	**4 600 393,75**
Frais d'émission d'emprunt à étaler **(IV)**	**CW**					
Primes de remboursement des obligations **(V)**	**CM**					
Ecarts de conversion actif **(VI)**	**CN**					
TOTAL GENERAL (0 à VI)	**CO**	**9 761 105,81**	**1A**	**2 189 839,06**	**7 571 266,75**	**6 762 898,30**

Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) part - d'1 an immo. fin. nettes	**CP**	29 461,32	(3) Part à + d' 1 an :	**CR**	
Clause de réserve de propriété :	immobilisations :		Stocks :		Créances :		

2051 BILAN - PASSIF

Euros

		Exercice N	Exercice N-1
FONDS ASSOCIATIFS			
Fonds associatifs	DA	1 326 120,02	1 301 635,02
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
Ecarts de réévaluation (2) (dont écart d'équivalence EK)	DC		
Réserve légale (3)	DD		
Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
Réserves réglementées (3) (Dt rés.spéc. des provisions pour fluctuation cours) A10)	DF		
Autres réserves (Dt rés. achat d'oeuvres originales artistes vivants) EJ)	DG	244 860,06	173 299,75
Report à nouveau	DH	995 592,78	806 379,41
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	216 713,69	190 581,44
Subventions d'investissement	DJ		
Provisions réglementées	DK		
Total (I)	DL	**2 783 286,55**	**2 471 895,62**
Autres fonds propres			
Produit des émissions de titres participatifs	DM		
Avances conditionnées	DN		
Total (II)	DO		
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	DP	189 029,20	180 308,48
Provisions pour charges	DQ	221 813,00	180 759,00
Total (III)	DR	**410 842,20**	**361 067,48**
DETTES (4)			
Emprunts obligataires convertibles	DS		
Autres emprunts obligataires	DT		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	1 129 568,82	713 567,93
Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs EI)	DV		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	778 885,19	784 569,04
Dettes fiscales et sociales	DY	2 429 963,54	2 385 088,71
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	20 152,60	32 973,32
Autres dettes	EA	18 567,85	12 041,70
Comptes de régularisation			
Produits constatés d'avance (4)	EB		1 694,50
Total (IV)	EC	**4 377 138,00**	**3 929 935,20**
Ecarts de conversion passif **(V)**	ED		
TOTAL GENERAL (I à V)	EE	**7 571 266,75**	**6 762 898,30**

Renvois

(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital		1B		
(2) Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
	Ecart de réévaluation libre	1D		
	Réserve de réévaluation (1976)	1E		
(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme		EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	3 294 132,50	3 292 977,19
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP		EH		

2052 COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (En liste) (2009)

Euros

			Exercice N					Exercice N-1
Produits d'exploitation			France		Exportations		Total	Total
Ventes de marchandises		FA	8 111,54	FB		FC	8 111,54	15 579,58
Production vendue	biens	FD		FE		FF		
	services	FG	9 412 279,63	FH	127 803,37	FI	9 540 083,00	9 358 065,82
Chiffre d'affaires nets		FJ	**9 420 391,17**	FK	**127 803,37**	FL	**9 548 194,54**	**9 373 645,40**
Production stockée						FM		
Production immobilisée						FN		4 216,70
Subventions d'exploitation						FO	4 055 964,24	3 819 454,96
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)						FP	3 829 412,89	3 621 930,66
Autres produits (1) (11)						FQ	2 054,81	2 576,98
Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	**17 435 626,48**	**16 821 824,70**
Charges d'exploitation								
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						FS		
Variation de stock (marchandises)						FT		
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)						FU	905 513,81	1 001 266,49
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)						FV	23 397,01	- 8 502,38
Autres achats et charges externes (3) (6 bis)						FW	4 150 171,54	3 994 599,22
Impôts, taxes et versements assimilés						FX	557 134,38	515 370,10
Salaires et traitements						FY	7 762 542,56	7 556 982,30
Charges sociales (10)						FZ	3 426 822,37	3 345 893,57
Dotations d'exploitation								
Sur immobilisations	- dotations aux amortissements					GA	351 207,73	353 567,65
	- dotations aux provisions					GB		
Sur actif circulant : dotations aux provisions						GC	27 881,64	42 745,98
Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD	55 322,00	25 573,00
Autres charges (12)						GE	737,74	2 497,92
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	**17 260 730,78**	**16 829 993,85**
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	**174 895,70**	**- 8 169,15**
Opérations en commun								
Bénéfice attribué ou perte transférée **(III)**						GH		
Perte supportée ou bénéfice transféré **(IV)**						GI		
Produits financiers								
Produits financiers de participations (5)						GJ		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK		
Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	2 351,95	2 698,12
Reprises sur provisions et transferts de charges						GM		
Différences positives de change						GN		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO	6 820,10	32 427,40
Total des produits financiers (V)						GP	**9 172,05**	**35 125,52**
Charges financières								
Dotations financières aux amortissements et provisions						GQ		
Intérêts et charges assimilées (6)						GR	38 451,82	36 201,44
Différences négatives de change						GS		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT		
Total des charges financières (VI)						GU	**38 451,82**	**36 201,44**
2 - RESULTAT FINANCIER (V-VI)						GV	**- 29 279,77**	**- 1 075,92**
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)						GW	**145 615,93**	**- 9 245,07**

2053 COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (Suite) (2009)

Euros

		Exercice N	Exercice N-1
Produits exceptionnels			
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	196 048,49	167 840,65
Produits exceptionnels sur opérations en capital	HB	29 592,14	12 762,54
Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	58 356,47	168 499,68
Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	**283 997,10**	**349 102,87**
Charges exceptionnelles			
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	88 091,96	142 984,42
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	HF	1 805,95	1 398,79
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	52 809,19	49 502,39
Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	**142 707,10**	**193 885,60**
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	HI	**141 290,00**	**155 217,27**
Participation des salariés au résultat de l'entreprise (IX)	HJ		
Impôts sur les bénéfices (X)	HK	70 192,24	- 44 609,24
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	HL	**17 728 795,63**	**17 206 053,09**
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	HM	**17 512 081,94**	**17 015 471,65**
5 - BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	HN	**216 713,69**	**190 581,44**

Renvois

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO		
(2)	Dont	- Produits de locations immobilières	HY		
		- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G	194 541,02	165 950,91
(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier	HP	22 937,62	41 929,55
		- Crédit-bail immobilier	HQ		
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		1H	74 294,77	33 408,18
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		1J		
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		1K		
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)		HX		
(9)	Dont transferts de charges		A1	3 821 942,61	3 576 935,72
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		A2		
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3		
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4		
(13)	Dont primes et cotisations	facultatives A6			
	complémentaires personnelles	obligatoires A9			

(7) Détail des produits et charges exceptionnels

	Exercice N	
	Chges exception.	Produits exception.
	142 707,10	283 997,10

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

	Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs
	74 294,77	194 541,02

2054 IMMOBILISATIONS

(2009)

Euros

CADRE A IMMOBILISATIONS					Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1		Augmentations: Due à une réévaluation lors de l'exercice ou mise en équivalence. 2		Augmentations: Acquisitions, créations apports et virements de poste à poste 3	
Immobilisations incorporelles										
Frais d'établissement et de développement			**Total (I)**		CZ		D8		D9	
Autres postes d'immobilisations incorporelles			**Total (II)**		KD	**56 107,07**	KE		KF	
Immobilisations corporelles										
Terrains					KG	159 438,00	KH		KI	
Constructions	Sur sol propre	Dt composants	L9		KJ	637 753,00	KK		KL	
	Sur sol d'autrui	Dt composants	M1		KM	243 445,73	KN		KO	456 537,00
	Inst. gén, agncts & aménag con	Dt composants	M2		KP		KQ		KR	
Instal. tech., matériel et outillage indus.		Dt composants	M3		KS	1 044 765,57	KT		KU	118 290,33
Autres immo -bilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers				KV	701 455,36	KW		KX	49 488,30
	Matériel de transport				KY	484 044,74	KZ		LA	76 128,73
	Matériel de bureau et informatique, mobilier				LB	292 137,73	LC		LD	18 593,96
	Emballages récupérables et divers				LE		LF		LG	
Immobilisations corporelles en-cours					LH		LI		LJ	
Avances et acomptes					LK		LL		LM	
			Total (III)		LN	**3 563 040,13**	LO		LP	**719 038,32**
Immobilisations financières										
Participations évaluées par mise en équivalence					8G		8M		8T	
Autres participations					8U	1 805,24	8V		8W	
Autres titres immobilisés					1P	112 345,88	1R		1S	
Prêts et autres immobilisations financières					1T	185 939,87	1U		1V	19 689,25
			Total (IV)		LQ	**300 090,99**	LR		LS	**19 689,25**
			TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		0G	**3 919 238,19**	0H		0J	**738 727,57**

CADRE B IMMOBILISATIONS			Diminutions: par virement de poste à poste 1	Diminutions: par cession ou mises H.S. ou mise équival. 2	Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3		Réévaluation légale ou évaluation par mise en équivalence: Val.origine fin ex. 4	
Immobilisations incorporelles								
Frais d'établissement et de développement	**Total (I)**	IN		C0		D0		D7	
Autres postes d'immobilisations incorporell	**Total (II)**	IO		LV		LW	**56 107,07**	1X	
Immobilisations corporelles								
Terrains		IP		LX		LY	159 438,00	LZ	
Constructions	Sur sol propre	IQ		MA		MB	637 753,00	MC	
	Sur sol d'autrui	IR		MD		ME	699 982,73	MF	
	Inst. générales, agencts et am. des construct	IS		MG		MH		MI	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MJ	39 116,65	MK	1 123 939,25	ML	
Autres immo -bilisations corporelles	Inst. générales, agencts, aménagements dive	IU		MM		MN	750 943,66	MO	
	Matériel de transport	IV		MP	35 325,24	MQ	524 848,23	MR	
	Matériel de bureau et informatique, mobilie	IW		MS	3 155,90	MT	307 575,79	MU	
	Emballages récupérables et divers	IX		MV		MW		MX	
Immobilisations corporelles en-cours		MY		MZ		NA		NB	
Avances et acomptes		NC		ND		NE		NF	
	Total (III)	IY		NG	**77 597,79**	NH	**4 204 480,66**	NI	
Immobilisations financières								
Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		0U		M7		0W	
Autres participations		I0		0X		0Y	1 805,24	0Z	
Autres titres immobilisés		I1		2B		2C	112 345,88	2D	
Prêts et autres immobilisations financières		I2		2E	37 811,37	2F	167 817,75	2G	
	Total (IV)	I3		NJ	**37 811,37**	NK	**281 968,87**	2H	
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	I4		0K	**115 409,16**	0L	**4 542 556,60**	0M	

2055 AMORTISSEMENTS (2009)

Euros

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF)

Immobilisations amortissables		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions amort. des éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement	**Total (I)**	CY		EL		EM		EN	
Autres postes d'immo. incorporelles	**Total (II)**	PE	**44 515,80**	PF	**2 698,07**	PG		PH	**47 213,87**
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Construc	Sur sol propre	PM	30 144,51	PN	27 742,26	PO		PQ	57 886,77
	Sur sol d'autrui	PR	83 386,90	PS	19 518,68	PT		PU	102 905,58
	Inst. gén., agencts et aménag. des const.	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	742 074,59	QA	116 625,22	QB	37 362,24	QC	821 337,57
Autres immobi -lisations corporelles	Inst. gén., agencts, aménag. divers	QD	372 430,18	QE	67 319,35	QF		QG	439 749,53
	Matériel de transport	QH	256 288,37	QI	80 892,46	QJ	35 273,70	QK	301 907,13
	Mat. de bureau et informatique, mobilier	QL	227 893,29	QM	36 411,69	QN	3 155,90	QO	261 149,08
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
	Total (III)	QU	**1 712 217,84**	QV	**348 509,66**	QW	**75 791,84**	QX	**1 984 935,66**
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	0N	**1 756 733,64**	0P	**351 207,73**	0Q	**75 791,84**	0R	**2 032 149,53**

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORT. DEROGATOIRES

Immobili-sations amortis-sables		DOTATIONS						REPRISES						Mouvements nets des amortissements à fin d'exercice	
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres		Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amort. fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres		Colonne 5 Mode dégressif		Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel			
Frais établ. **(I)**		M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Imm. inc. **(II)**		N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1	
Terrains		Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8	
Co	Sol pro.	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6	
tru	Sol autr.	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4	
tio	Inst. gén.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2	
I.T.M.O.I.		T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9	
Au	Inst. gén.	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7	
im	M. transp	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5	
cor	Mat. bur.	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3	
rel	Emb. réc.	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1	
Total (III)		X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8	
Frais acq. TP Total IV		NL						NM						NO	
(I+II+III+IV)		NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV	
(NP+NQ+NR)		NW		**TOTAL GENERAL (NS+NT+NU)**				NY		**TOTAL GENERAL (NW-NY)**				NZ	

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			Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations			SP		SR	

2056 PROVISIONS INSCRITES AU BILAN (2009)

Euros

NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice 1		AUGMENTATIONS : Dotations exercice 2		DIMINUTIONS : reprises exercice 3		Montant à la fin de l'exercice 4	
Provisions réglementées									
Prov. pour reconstitution gisements miniers et pétroliers	3T		TA		TB		TC		
Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)	3U		TD		TE		TF		
Provisions pour hausse des prix	3V		TG		TH		TI		
Amortissements dérogatoires	3X		TM		TN		TO		
Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3		D4		D5		D6		
Prov. fisc. pour implant. à l'étranger avant le 1.1.1992	IA		IB		IC		ID		
Prov. fisc. pour implant. à l'étranger après le 1.1.1992	IE		IF		IG		IH		
Provisions pour prêts d'installation (art. 39 qu. H du CGI)	IJ		IK		IL		IM		
Autres provisions réglementées	3Y		TP		TQ		TR		
Total (I)	3Z		TS		TT		TU		
Provisions pour risques et charges									
Provisions pour litiges	4A		4B		4C		4D		
Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H		
Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M		
Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S		
Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W		
Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	180 759,00	4Y	55 322,00	4Z	14 268,00	5A	221 813,00	
Provisions pour impôts	5B		5C		5D		5E		
Provisions pour renouvellement des immobilisations	5F		5H		5J		5K		
Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER		
Prov. pour charges soc. et fisc. sur congés à payer	5R		5S		5T		5U		
Autres provisions pour risques et charges	5V	180 308,48	5W	52 809,19	5X	44 088,47	5Y	189 029,20	
Total (II)	5Z	**361 067,48**	TV	**108 131,19**	TW	**58 356,47**	TX	**410 842,20**	
Provisions pour dépréciation									
Sur immobi-lisations - incorporelles	6A		6B		6C		6D		
Sur immobi-lisations - corporelles	6E		6F		6G		6H		
Sur immobi-lisations - titres mis en équivalence	02		03		04		05		
Sur immobi-lisations - titres de participation	9U		9V		9W		9X		
Sur immobi-lisations - autres immobilisations financières	06		07		08		09		
Sur stocks et en-cours	6N		6P		6R		6S		
Sur comptes clients	6T	87 033,95	6U	27 881,64	6V	7 470,28	6W	107 445,31	
Autres provisions pour dépréciation	6X	50 244,22	6Y		6Z		7A	50 244,22	
Total (III)	7B	**137 278,17**	TY	**27 881,64**	TZ	**7 470,28**	UA	**157 689,53**	
TOTAL GENERAL (I + II + III)	7C	**498 345,65**	UB	**136 012,83**	UC	**65 826,75**	UD	**568 531,73**	
Dont dotations et reprises : - d'exploitation			UE	83 203,64	UF	7 470,28			
Dont dotations et reprises : - financières			UG		UH				
Dont dotations et reprises : - exceptionnelles			UJ	52 809,19	UK	58 356,47			
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la fin de l'ex. calculé selon les règles de l'art. 39-1-5e du C.G.I.							10		

2057 ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

(2009)

Euros

CADRE A ETAT DES CREANCES			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3
De l'actif immobilisé							
Créances rattachées à des participations		UL		UM		UN	
Prêts (1) (2)		UP	29 461,32	UR	29 461,32	US	
Autres immobilisations financières		UT	138 356,43	UV		UW	138 356,43
De l'actif circulant							
Clients douteux ou litigieux		VA	133 790,00		133 790,00		
Autres créances clients		UX	1 895 405,95		1 895 405,95		
Créances représ. de titres prêtés ou remis en garantie (Prov. pr dé UO)		Z1					
Personnel et comptes rattachés		UY	804,34		804,34		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ					
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM					
	Taxe sur la valeur ajoutée	VB	45 882,12		45 882,12		
	Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN	355 087,32		355 087,32		
	Divers	VP					
Groupe et associés		VC					
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	383 360,02		383 360,02		
Charges constatées d'avance		VS	57 127,99		57 127,99		
TOTAUX		VT	**3 039 275,49**	VU	**2 900 919,06**	VV	**138 356,43**

Renvois

(1)	Montant des	- Prêts accordés en cours d'exercice	VD	11 250,00
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE	8 231,05
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VF	

CADRE B ETAT DES DETTES			Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 ans 4
Emprunts et obligations convertibles (1)		7Y				
Autres emprunts obligataires (1)		7Z				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG				
	à plus de 1 an à l'origine	VH	1 129 568,82	46 563,32	240 540,11	842 465,39
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A				
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	778 885,19	778 885,19		
Personnel et comptes rattachés		8C	1 042 833,89	1 042 833,89		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	1 121 447,42	1 121 447,42		
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E				
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	255 789,22	255 789,22		
	Obligations cautionnées	VX				
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	9 893,01	9 893,01		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J	20 152,60	20 152,60		
Groupe et associés (2)		VI				
Autres dettes (dt dettes relatives à des opé. de pension de titres)		8K	18 567,85	18 567,85		
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie		Z2				
Produits constatés d'avance		8L				
TOTAUX		VY	**4 377 138,00**	VZ **3 294 132,50**	**240 540,11**	**842 465,39**

Renvois

(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	500 000,00
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	84 243,76
(2)	Emprunts dettes contractés auprès des asso. pers. physiq.	VL	

SOMMAIRE

COMPTES ANNUELS

ASSO - Bilan actif	1
ASSO - Bilan passif	2
ASSO - Compte de résultat	3
ASSO - Détail du bilan actif	5
ASSO - Détail du bilan passif	8
ASSO - Détail du compte de résultat	11
Immobilisations	18
Amortissements	19
Provisions inscrites au bilan	20
Etat des échéances, créances et dettes	21
Produits à recevoir	22
Détail des produits à recevoir	22
Charges à payer	23
Détail des charges à payer	23
Produits et charges exceptionnels	24
Produits et charges constatés d'avance	24
Crédit-bail	25
Engagements financiers	26
Effectif moyen	27
Règles et méthodes comptables	28
ASSO - Tableau de suivi des fonds associatifs	31
ASSO - Tableaux de suivi des fonds dédiés	32

LIASSE FISCALE

2050 Bilan actif	33
2051 Bilan Passif Messidor	34
2052 Compte de résultat	35
2053 Compte de résultat-suite	36
2054 Immobilisations	37
2055 Amortissements	38
2056 Provisions inscrites au bilan	39
2057 Echéances, créances et dettes	40