

O . C . A . M .

Association régie par la loi de 1901

Siège social : Boulevard des Cosmonautes

77100 MEAUX

SIRET 308 126 713 000120

Rapport du Commissaire aux Comptes

Exercice clos le 31 Décembre 2009

BERNARD BIZOUARD

EXPERT COMPTABLE DIPLOME PAR L'ETAT
COMMISSAIRE AUX COMPTES INSCRIT

43 B, rue du Château
77100 NANTEUIL-LES-MEAUX

Téléphone : 01.60.09.90.00 +
Télécopie : 01.60.09.19.90
courriel : cabinet@bizouard.com

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée lors de votre Assemblée Générale Ordinaire, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice couvrant la période du 1er Janvier au 31 Décembre 2009 sur :

- Le contrôle des comptes annuels de l'OFFICE DE CONCERTATION ET D'ANIMATION DE MEAUX (O.C.A.M.) tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- La justification de nos appréciations,
- Les vérifications spécifiques et les informations prévues par la Loi.

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

I. OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes de la profession applicables en France , ces normes requièrent la mise en oeuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages, les éléments probants justifiant les données contenues dans ces comptes. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes et à apprécier leur présentation d'ensemble. Nous estimons que nos contrôles fournissent une base raisonnable à l'opinion exprimée ci-après.

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

.../...

II. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article 823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivantes :

Règles et principes comptables :

La première page de l'annexe expose les règles et méthodes comptables des postes significatifs.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre Association, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables et des informations fournies dans les notes de l'annexe, et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

Estimations comptables :

Nous avons procédé à l'appréciation des approches retenues par l'Association décrites dans l'annexe concernant les éléments significatifs des comptes annuels, sur la base des éléments disponibles à ce jour, et mis en œuvre des tests pour vérifier par sondage l'application de ces méthodes.

Conclusion :

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

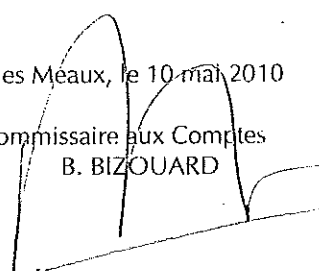
III. VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes de la profession, aux vérifications spécifiques prévues par la Loi.

Nous n'avons pas d'autres observations à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Conseil d'Administration et dans les documents adressés aux adhérents sur la situation financière et les comptes annuels.

A Nanteuil les Méaux, le 10 mai 2010

Le Commissaire aux Comptes
B. BIZOUARD



Désignation de l'entreprise : O. C. A. M. Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 1 2
 Adresse de l'entreprise : Boulevard des Cosmonautes - 77100 MEAUX Durée de l'exercice précédent * 1 2
 Numéro SIRET* 3 0 8 1 2 6 7 1 3 0 0 0 1 2 Néant *

				Exercice N clos le 3 1 1 2 2 0 9	N-1 3 1 1 2 0 8			
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4			
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	AB	AC					
		Frais d'établissement *	CX	CQ				
		Frais de développement *	AF	AG	5 005	3 380	1 625	897
		Concessions, brevets et droits similaires	AH	AI				
		Fonds commercial (1)	AJ	AK				
		Autres immobilisations incorporelles	AL	AM				
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AN	AO				
		Terrains	AP	AQ				
		Constructions	AR	AS	494 981	406 996	87 985	98 823
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AT	AU	35 704	27 625	8 079	9 644
Autres immobilisations corporelles	AV	AW						
Immobilisations en cours	AX	AY						
Avances et acomptes	CS	CT						
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CU	CV					
	Autres participations	BB	BC					
	Créances rattachées à des participations	BD	BE					
	Autres titres immobilisés	BF	BG					
	Prêts	BH	BI					
	Autres immobilisations financières *							
TOTAL (II)		BJ	BK	535 690	438 001	97 689	109 363	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	BL	BM					
		Matières premières, approvisionnements	BN	BO				
		En cours de production de biens	BP	BQ				
		En cours de production de services	BR	BS				
		Produits intermédiaires et finis	BT	BU				
	Marchandises	BV	BW	7 932		7 932	40	
	Avances et acomptes versés sur commandes	BX	BY	11 222	78	11 145	9 709	
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3) *	BZ	CA	25 300		25 300	15 597
		Autres créances (3)	CB	CC				
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CD	CE	142 153		142 153	142 153
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)		CF	CG	224 609		224 609	251 840	
Disponibilités		CH	CI	3 482		3 482	7 390	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CJ	CK	414 698	78	414 621	426 730	
	TOTAL (III)							
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
Ecarts de conversion actif * (VI)	CN							
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	IA	950 388	438 078	512 310	536 093	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		(3) Part à plus d'un an :		CR		
Clause de réserve de propriété : *		Stocks :		Créances :				

Cegid Group

*Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032

Désignation de l'entreprise :		O. C. A. M.		Néant	
		Exercice N		Exercice N - 1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :	DA	145 289	145 289	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Écarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD			
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> BI)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ)	DG	176 894	201 860	
	Report à nouveau	DH	119 486	87 620	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	1 401	31 865	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
		TOTAL (I)	DL	443 070	466 635
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TOTAL (II)	DO	0	0	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR	0	0	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU			
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)	DV			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	107	227	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	25 059	22 338	
	Dettes fiscales et sociales	DY	32 179	29 052	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
Autres dettes	EA				
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	11 895	17 842	
	TOTAL (IV)	EC	69 240	69 459	
	Écarts de conversion passif * (V)	ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	512 310	536 093	
RENOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		1D			
		1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	1F			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	69 133	69 232		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts).

Désignation de l'entreprise :		O. C. A. M.				Néant	
		Exercice N		Exercice (N-1)			
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	FB	FC			
	Production vendue { biens * services *	FD	FE	FF			
		FG	FH	FI	212 707	222 016	
	Chiffre d'affaires nets*	FJ	EK	EL	212 707	222 016	
	Production stockée *			FM			
	Production immobilisée *			FN			
	Subventions d'exploitation			FO	179 230	194 100	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)			FP	1 742	8 295	
	Autres produits (1) (11)			FQ	1 379	2 553	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	395 058	426 963
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			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *			FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *			FW	182 193	202 288	
	Impôts, taxes et versements assimilés *			FX	9 989	3 593	
	Salaires et traitements *			FY	143 072	135 974	
	Charges sociales (10)			FZ	46 121	44 723	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements * - dotations aux provisions			GA	38 360	40 865
					GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *			GC		220
	Pour risques et charges : dotations aux provisions			GD			
	Autres charges (12)			GE	204	799	
Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	419 939	428 464	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - III)				GG	(24 880)	(1 500)	
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	1 316	2 305	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			GM		381	
	Différences positives de change			GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			GO			
Total des produits financiers (V)				GP	1 316	2 686	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *			GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)			GR			
	Différences négatives de change			GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			GT			
	Total des charges financières (VI)				GU	0	0
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)				GV	1 316	2 686	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)				GW	(23 565)	1 186	

Cegid Group

Désignation de l'entreprise :		O. C. A. M.		Néant <input type="checkbox"/>		
				Exercice N	Exercice N - 1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA		5 714	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB			
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	0	5 714	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE			
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	0	0	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)			HI	0	5 714	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		(IX)	HJ			
Impôts sur les bénéfices *		(X)	HK	(24 965)	(24 965)	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)			HL	396 374	435 364	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)			HM	394 973	403 498	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)			HN	1 401	31 865	
RENVIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO		
	(2)	Dont	Produits de locations immobilières	IIY		
			Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG		
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier *	HP		
			- Crédit-bail immobilier	HQ		
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		1H		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		1J		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		1K		
	(6 bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)		IX		
	(9)	Dont transferts de charges		A1	1 600	7 905
	(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 complémentaires personnelles : facultatives		A6			
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N			
			Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N			
			Charges antérieures	Produits antérieurs		

ANNEXE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2009 dont le total est de 512 310,02 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un excédent de : 1 400,67 Euros.

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

REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément au plan comptable général, règlement 99-03 du comité de la réglementation comptable (CRC) en tenant compte des dispositifs réglementaires suivants :

- du règlement 99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et fondations.

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

Immobilisations corporelles

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

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

- Matériel technique	3,5 ou 10 ans
- Agencements et aménagements	5 ou 10 ans
- Matériel de transport	4 ans
- Mobilier de bureau	1,3,5 ou 10 ans

Engagements de retraite :

Conformément à l'article 123-13 du code de commerce, le montant des droits qui seraient acquis par les salariés en matière d'engagement de retraite, en tenant compte d'une probabilité de présence dans l'association à l'âge de la retraite s'élève à 42 690 euros au 31 décembre 2009 charges comprises..

Le calcul de cet engagement est basé sur les hypothèses suivantes :

- Convention collective : Animation.
- Méthode de calcul : Rétrospective prorata temporis
- Table de mortalité : TV 88/90
- Initiative du départ : volontaire à 65 ans
- Taux de rotation du personnel : 1%
- Taux d'évolution des salaires : 1%
- Taux d'actualisation : 2.25 %

Rémunération des trois plus hauts cadres dirigeants :

Selon l'article 20 de la loi 2006-586 du 23 mai 2006, les rémunérations des trois plus hauts cadres dirigeants ainsi que leurs avantages en nature représentent au 31 décembre 2009 :

- Rémunérations : 39 176 euros
- Avantage en nature : 0 euros

Régime fiscal : impôt société

L'association est fiscalisée et bénéficie depuis le 1er juin 2003 de l'exonération au titre des Zones Franches Urbaines prévues à l'article 44 octies du code général des impôts. L'exonération porte sur 100 % du résultat fiscal plafonné à hauteur de 61 000 euros pendant 5 ans, puis d'une exonération dégressive de 60%, de 40 % et de 20 % sur les trois années.

Droit individuel à la formation :

Le droit individuel à la formation a été institué par la loi n° 2004-391 du 4 mars 2004. Cette loi relative à la formation professionnelle tout au long de la vie et au dialogue social a pour objet de permettre à tout salarié de se constituer un capital de temps de formation de 20 heures minimum par an sur 6 ans au plus.

Le volume d'heures de formation cumulé correspondant aux droits acquis est de 1 070 heures.

IMMOBILISATIONS

Euros

Cadre A	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
Total I			
Total II	5 501		1 180
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements et aménagements des constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels	502 874		24 216
Installations générales, agencements et aménagements divers	5 941		
Matériel de transport	10 756		
Matériel de bureau et informatique, mobilier	30 069		1 289
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Total III	549 640		25 505
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
Total IV			
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	555 142		26 685

Cadre B	Diminutions		Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations Valeur d'origine
	Par virement	Par cession		
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement (I)				
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)				
Total I				
Total II		1 676	5 005	
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, aménag. constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels		32 109	494 981	
Installations générales, agencements et aménagements divers		3 723	2 218	
Matériel de transport			10 756	
Matériel de bureau et informatique, mobilier		8 629	22 729	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Total III		44 461	530 685	
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
Total IV				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		46 137	535 690	

AMORTISSEMENTS

Euros

Cadre A SITUATION ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Valeur en début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Sorties / Reprise	Valeur en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement recherche développ.	Total I			
Autres immobilisations incorporelles	Total II	4 604	452	1 676
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Instal. générales, agenc. et aménag. constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	404 051	35 054	32 109	406 996
Installations générales, agencements et aménagements divers	5 348	157	3 723	1 783
Matériel de transport	10 756			10 756
Matériel de bureau et informatique, mobilier	21 018	2 697	8 629	15 086
Emballages récupérables et divers				
Total III	441 174	37 908	44 461	434 621
TOTAL GENERAL (I + II + III)	445 778	38 360	46 137	438 001

Cadre B	VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS			Cadre C	PROV. AMORT DEROGATOIRES
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Dotations	Reprises
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établiss., recherche développ. (I)					
Aut. immobilisations incorporelles (II)	452				
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Instal. génér., agenc. aménag. construc.					
Instal. techn., matériel outill. industriels	35 054				
Instal. génér., agenc. et aménag. divers	157				
Matériel de transport					
Matériel bureau et informatique, mobilié	2 697				
Emballages récupérables et divers					
Total III	37 908				
TOTAL (I + II + III)	38 360				

DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR

	Euros	
	31/12/2009	31/12/2008
Autres créances		
Org.soc.prod.a recevoir		454
Taxe professionnelle	3 243	
Avoir à recevoir	45	
Produits à recevoir	2 212	
Total	5 500	454
TOTAL GENERAL	5 500	454

DETAIL DES CHARGES A PAYER

	Euros	
	31/12/2009	31/12/2008
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Facture non parvenues	14 393	9 717
Total	14 393	9 717
Dettes fiscales et sociales		
Dettes prov congés payés	7 636	5 340
Org.soc.chg a pay.pro.a r	2 672	
Chges sur congés à payer		1 870
Uniformation	2 648	2 594
Total	12 956	9 804
TOTAL GENERAL	27 349	19 521

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)				
Autres immobilisations financières				
De l'actif circulant				
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients				
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts taxes et versements assimilés				
Divers				
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers				
Charges constatées d'avance				
Total		40 004	40 004	

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice

(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consenties aux associés

Cadre B	ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit : (1)					
- à un an maximum à l'origine					
- à plus d'un an à l'origine					
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)					
Fournisseurs et comptes rattachés					
Personnel et comptes rattachés					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux					
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée					
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et versements assimilés					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés (2)					
Autres dettes					
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
Total		69 133	69 133		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunt, dettes contractés auprès des associés

INFORMATION SUR LES PRODUITS FINANCIERS

	1	2	3=(2-1)	4	5	6=(5+3-4)	7
	Valeur en comptabilité au 31.12.2009	Valeur réelle au 31.12.2009	Plus value latente au 31.12.2009	Plus value latente au 31.12.2008	Produits financiers comptabilisés en 2009	Produits financiers théoriques 2009	Produits financiers théoriques 2008
SGAM FCP	100 508	123 741	23 233	18 033		5 200	10 065
SIMBAD FCP	41 645	46 882	5 237	1 691		3 546	2 072
Caisse d'épargne	14 211	14 211			267	267	493
SG epargne	58 937	58 937			1 048	1 048	1 812
	215 301	243 771	28 470	19 724	1 315	10 061	14 442

DETAIL DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE

Euros

Répartition par nature de charges		31/12/2009	31/12/2008
		Débit	Débit
860 - Secours en nature (alimentaires, vestimentaires, ...)			
Total			
861 - Mise à disposition gratuite de biens (locaux, matériels, ...)			
Locaux		19 013	19 013
Locaux de stockage spectacle historique		38 027	38 027
Gradins du spectacle historique		19 705	26 727
Total		76 745	83 767
862 - Prestations			
Promotion du spectacle		76 943	74 742
Entretien matériel de sécurité		31 732	35 129
Total		108 675	109 871
864 - Personnel bénévole			
Figurants du spectacle historique		315 510	314 080
Techniciens du spectacle historique		65 260	56 160
Intervenants du spectacle historique		41 730	40 560
Total		422 500	410 800
TOTAL		607 920	604 438

Répartition par nature de ressources		31/12/2009	31/12/2008
		Crédit	Crédit
870 - Bénévolat			
Bénévolat du spectacle historique		422 500	410 800
Total		422 500	410 800
871 - Prestations en nature			
Ville de Meaux		185 420	193 638
Total		185 420	193 638
875 - Dons en nature			
Total			
TOTAL		607 920	604 438

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
Subvention création du spectacle	206 006	88 760	24 965		63 795
Total	206 006	88 760	24 965		63 795

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					