



Fonda

18, rue de Varenne

75007 Paris

t. +33 1 45 49 06 58

f. +33 1 42 84 04 84

www.fonda.asso.fr

Comptes annuels 2009

Commissaire aux comptes

SLG – Marion Bolze
164 boulevard Haussman
75008 Paris

RAPPORT FINANCIER 2009

Jacques Remond,
trésorier

La présentation comptable a été légèrement modifiée, dans l'objectif de la simplifier. C'est ainsi que les produits et les charges d'exploitation comprennent maintenant tous les éléments de produits et de charges, à la seule exception des produits et charges exceptionnelles, supprimant en particulier la comptabilisation d'un résultat financier distinct. La gestion financière de notre association a, comme les années précédentes, fait l'objet d'un suivi constant de son bureau.

L'activité de la fonda en 2009 a été dominée par la fin de la production d'études et de projets initiés, et pour une part financés, les années précédentes. Dans l'attente de la mise en place du programme 2010/2012, la gestion des charges a été faite dans l'esprit de les limiter au maximum : pas de remplacement de l'emploi d'un chargé de mission parti en juin 2009, réduction de tous les frais courants possible.

La fin équilibrée de ces études et projets a permis de constituer encore cet exercice 2009 un excédent qui permettra de remonter, si l'Assemblée générale le décide, un petit peu plus le niveau du Fond Associatif pour le porter à 80.000 €.

Le compte de résultat

Il s'est établi un excédent de 14 349 € au lieu d'un excédent de 42 314 € en 2008, soit une diminution de 27 965 €.

Cet excédent s'analyse à trois niveaux que nous allons maintenant examiner.

1) Les produits d'exploitation, nets de reports de ressources, se sont élevés à 367 484 € au lieu de 414 466 € en 2008 soit une diminution de 46 982 €.

A l'intérieur de ce total les éléments ont évolués de la manière suivante :

- Le total des produits directs (études, production vendue, cotisations, autres produits de gestion courante, produits divers et financiers) se sont élevés à 56 919 € au lieu de 61 350 € en 2008. Cette légère diminution s'explique principalement par une diminution d'environ 2000 € des cotisations et d'un peu plus de 2 000 € sur les autres produits de gestion courante.
- Le total des subventions reçues et utilisées dans l'exercice s'est, quant à lui, élevé à 310 563 € au lieu de 353 115 € en 2008. Cette baisse s'explique principalement par la réduction des financements publics sur la fin des opérations traitées en 2009.

2) Les charges, nettes de report de charges ou de subventions, elles se sont élevées à 353 452 € au lieu de 379 986 € en 2008, soit une diminution de 26534 €.

Elles comprennent 226 613 € de charges de personnel, en légère diminution sur 2007 en raison de la fin en milieu d'année du contrat d'un chargé de mission. Ces charges de personnel représentent 64,11% des charges nettes totales, au lieu 61,98 % en 2008. Le reste des charges a été réduit tant en améliorant les produits (Tribune) qu'en les réduisant autant que possible.

3) Le résultat exceptionnel de l'exercice s'est soldé par un excédent de 317 € au lieu d'un excédent de 7 834 € en 2008. Il correspond à la fin d'amortissement d'une subvention d'équipement.

Le bilan

Son total s'établit à 183 938 € au lieu de 190 041 € en 2008.

L'actif a enregistré :

- Dans sa partie immobilisée, les mouvements habituels des entrées d'immobilisations (logiciels, matériels audiovisuels) et des amortissements sur les immobilisations incorporelles et corporelles. La valeur nette de cet actif immobilisé est en 2009 de 6431 € au lieu de 5 989 € en 2008.
- Et dans sa partie d'actif circulant les créances sur les clients ou les organismes contributeurs qui s'élèvent à 52 766 € au lieu de 154 355 € en 2008. Cette baisse s'explique par l'encaissement de toutes les subventions de l'exercice 2009 au cours de l'exercice lui-même, contrairement à 2008. Cette situation se retrouve à l'inverse dans la trésorerie qui pour cet exercice s'élève à 123 740 € au lieu de 29 697 € en 2008.

Le passif a enregistré en particulier :

- L'excédent de l'exercice, soit 14 349 €. Ceci permettra à votre assemblée, si vous suivez la proposition qui vous sera faite, de poursuivre la reconstitution du fonds associatif à hauteur de 80 000 € et de disposer d'un report à nouveau de 3 886 €.
- Le montant des dettes qui s'élève à 99 052 € au lieu de 120 187 € en 2008. Il comprend notamment le poste « Fonds dédiés sur les subventions » pour la somme de 40 000 € au lieu de 46 125 € en 2008. Cette somme correspond aux subventions reçues en 2009 et reportées sur l'exercice 2010, comme ceci apparaît au débit du compte d'exploitation sous la rubrique « Engagements à réaliser sur subventions »

Comparaison avec le budget 2009

Le budget prévoyait un déficit de 23 547 €. Le résultat de l'exercice 2009 s'étant établi à un excédent de 14 349 €, l'écart entre ce budget et ce résultat réel est donc positif de 37 896 €.

Le total des produits d'exploitation, diminué des engagements à réaliser sur 2010, s'est élevé à 367 484 € au lieu d'un budget de 346 707 €, soit une augmentation de 20 767 € provenant principalement d'une augmentation des financements.

Le total des charges d'exploitation s'est élevé à 353 452 € (hors engagement à réaliser sur subvention) au lieu d'un budget de 370 254 €, soit une diminution de 16 802 € qui s'explique par la suppression d'une étude et la diminution de différentes dépenses, comme celle de la production de la Tribune, quoique quelques dépenses non budgétées liées à la mise en forme du nouveau projet de la fonda aient été par ailleurs prises en charge.

Valorisation des contributions volontaires

Selon la pratique des années précédentes, nous avons évalué les contributions volontaires dont la Fonda a bénéficié pour poursuivre son objectif. Cette année nous avons évalué les salles mises à disposition gratuitement pour l'organisation de nos rencontres. Nous avons aussi pris en compte les heures de travail fournies gratuitement à la Fonda par des bénévoles, pour des missions qui auraient pu être remplies par des salariés. L'évaluation du coût horaire du bénévolat valorisé est faite sur la base du coût horaire du salaire le plus élevé de la Fonda.

Le tableau ci-contre présente le détail du temps bénévole estimé et sa valorisation bénévole.

Le calcul fait ressortir 2 050 heures représentant un coût global de 93 350 € au lieu de 80 910 € en 2006 (pour 1 740 heures) calculés selon les mêmes principes.

Contributions volontaires 2009	
Mise à disposition de salle gratuites	
Conseil Economique et Social et Environnemental	300 €
Conseil régional d'Ile de France	1 500 €
Maison des métallos	300 €
Maison de l'Europe	1 800 €
Total	3 900 €
Bénévolat	
<i>Action régionale</i>	
Participation au CCAR	150
Animation et préparation	20
Préparation Audits régionaux	10
Animation de groupes régionaux	20
s/s total	200
<i>Recherches (supervision, rédaction, interviews, ...)</i>	
Picri	40
Mutualisation et association de quartier	10
Projets hors normes	10
Accès de tous à l'espace public	30
s/s total	90
<i>Rencontres, séminaires et colloques (préparation, animation ...)</i>	
10 débats locaux en Ile de France	250
Associations et syndicats	50
Accès de tous à l'espace public	50
Petits déjeuners (Préparation, animation, comptes rendus)	60
s/s total	410
<i>Communication</i>	
Tribune Fonda : suivi éditorial, rédaction, ...	150
Suivi et animation du site internet	10
s/s total	160
<i>Groupes de travail</i>	
Animation	200
Participation bénévole aux groupes de travail	640
s/s total	840
<i>Représentation extérieures</i>	
Cedag	40
CPCA	100
AVISE	50
CNVA	30
CDVA	100
Interventions diverses	100
s/s total	320
<i>Prospection de partenariats</i>	
Rencontres partenariales	30
s/s total	30
Total	2050
Coût horaire	47,00 €
Total bénévolat	96 350,00 €

En conclusion générale de ce rapport financier, plusieurs remarques importantes pour l'avenir de la Fonda méritent d'être soulignées :

La poursuite de la reconstitution de notre Fonds associatif à 80.000 € est un élément important du dossier de demande de Reconnaissance d'Utilité Publique déposé en 2008 et actuellement en cours d'examen au Conseil d'Etat.

Votre Assemblée va débattre du programme de travail de la fonda pour les quelques années à venir. Les conclusions de ce débat seront évidemment essentielles pour rechercher les financements indispensables en veillant, comme ceci était déjà souligné l'année dernière, à développer rapidement la part des financements privés pour établir un meilleur équilibre entre nos ressources, particulièrement à un moment où la mobilisation de financements publics d'Etat se révèle toujours plus difficile.



BILAN AU 31 DECEMBRE 2009

ACTIF	bilan au 31/12/2009			Bilan au 31/12/08	PASSIF	Bilan au 31/12/2009	Bilan au 31/12/08
	valeurs brutes	amort. & provisions	valeurs nettes				
Actif immobilisé					Fonds propres		
Immobilisations incorporelles	2 196,09 €	922,36 €	1 273,73 €	291,36 €	Fonds associatifs	65 000,00 €	25 000,00 €
Immobilisations corporelles	24 245,88 €	20 355,31 €	3 890,57 €	4 446,26 €	Report à nouveau	4 537,15 €	2 223,04 €
Immobilisations financières	1 311,38 €	44,22 €	1 267,16 €	1 251,91 €	Résultat de l'exercice	14 349,03 €	42 314,11 €
					Subvention d'investissement		317,06 €
TOTAL IMMOBILISATIONS	27 753,35 €	21 321,89 €	6 431,46 €	5 989,53 €	TOTAL DES FONDS PROPRES	83 886,18 €	69 854,21 €
Actif circulant					Dettes		
Créances membres et partenaires	12 836,00 €		12 836,00 €	40 246,12 €			
Autres créances	37 036,35 €		37 036,35 €	112 794,57 €	Fonds dédiés sur subventions	40 000,00 €	46 125,00 €
Valeurs Mobilières de placement	120 446,70 €		120 446,70 €		Fournisseurs et comptes rattachés	20 915,27 €	36 885,49 €
Disponibilités (autre que caisse)	3 222,99 €		3 222,99 €	29 697,62 €	Dettes fiscales et sociales	35 458,45 €	34 005,32 €
Caisse	72,43 €		72,43 €		Produits constatés d'avance	2 678,46 €	3 171,71 €
Charges constatées d'avance	2 892,43 €		2 892,43 €	1 313,89 €			
TOTAL ACTIF CIRCULANT	176 506,90 €	- €	176 506,90 €	184 052,20 €	TOTAL DES DETTES	99 052,18 €	120 187,52 €
TOTAL GENERAL ACTIF	204 260,25 €	21 321,89 €	182 938,36 €	190 041,73 €	TOTAL GENERAL PASSIF	182 938,36 €	190 041,73 €



COMPTE DE RESULTAT de l'exercice 2009

CHARGES	2009	2008	PRODUITS	2009	2008
CHARGES D'EXPLOITATION			PRODITS D'EXPLOITATION		
Achats	- €	5 000,00 €	Etudes	2 500,00 €	2 500,00 €
Autres Achats	3 295,19 €	3 318,53 €	Production vendue	29 744,31 €	30 287,27 €
Services extérieurs	49 551,67 €	56 336,25 €	Subventions publiques	172 438,00 €	182 740,00 €
Autres services extérieurs	54 400,90 €	59 325,27 €	Subventions org. économie sociale et solidaire	72 000,00 €	39 250,00 €
Impôts et taxes	13 193,10 €	14 007,00 €	Subvention organismes divers	60 000,00 €	70 000,00 €
Rémunération du personnel	157 618,83 €	165 283,56 €	Cotisations	19 182,00 €	21 126,00 €
Charges sociales	64 344,31 €	70 247,47 €	Autres produits gestion courante	2 758,49 €	4 988,45 €
Autres charges de personnel	4 561,41 €	- €			
Dotation aux amortissements	1 218,12 €	3 103,84 €	Reprise provision sur créances	2 683,80 €	492,00 €
Dotation aux provisions		2 683,80 €			
Autres charges	4 793,07 €	680,60 €	Report de ressources	46 125,00 €	107 250,00 €
Engagements à réaliser sur subvention	40 000,00 €	46 125,00 €			
Charges financières	475,47 €	- €	Produits financiers	52,44 €	1 957,34 €
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	393 452,07 €	426 111,32 €	TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	407 484,04 €	460 591,06 €
CHARGES EXCEPTIONNELLES			PRODUITS EXCEPTIONNELS	317,06 €	7 834,37 €
TOTAL DES CHARGES	393 452,07 €	426 111,32 €	TOTAL DES PRODUITS	407 801,10 €	468 425,43 €
BENEFICE OU PERTE	14 349,03 €	42 314,11 €	BENEFICE OU PERTE		
TOTAL GENERAL	407 801,10 €	468 425,43 €	TOTAL GENERAL	407 801,10 €	468 425,43 €

Annexe

Au bilan, avant répartition de l'exercice clos le trente et un décembre deux mil neuf, dont le total est de 182 938,36 € euros, et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dont le total des produits est de 407 801,10 € euros et dégageant un excédent de 14 349,03 € euros.

L'exercice a une durée de douze mois, recouvrant la période du 1er janvier au 31 décembre 2009.

Ces comptes ont été arrêtés par le Conseil d'Administration de l'Association le 18 février 2010.

1. Exposé des principes et méthodes comptables

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

- Continuité de l'exploitation
- Permanence des méthodes d'un exercice à l'autre,
- Indépendance des exercices.

Les règles générales d'établissement ont et de présentation des comptes annuels ont été respectées.

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

Aucun changement de méthode, ni aucun changement de présentation n'ont été effectuée par rapport à l'exercice précédent.

2. Actif immobilisé

Les immobilisations sont comptabilisées en application des règles issues du Plan Comptable Général s'appliquant aux associations. La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est donc la méthode des coûts historiques.

a. Immobilisations incorporelles et corporelles

En application des règlements comptables, les immobilisations inscrites à l'actif du bilan sont :

- Identifiables,
- Porteuses d'avantages économiques futurs,

- Contrôlées par l'entité,
- Evaluées de façon fiable.

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat, frais accessoires hors frais d'acquisition et d'emprunts, déduction faite des rabais, remises ou ristournes obtenus) ou à leur coût de production.

b. Amortissements

Les amortissements sont comptabilisés selon la méthode linéaire :

- Selon la durée d'utilisation réelle de chaque type d'immobilisations, ou selon les durées d'usage.

Les durées appliquées au sein de l'entité sont les suivantes :

- | | |
|-------------------------------|------------|
| - Logiciels | 2 à 5 ans |
| - Aménagements et agencements | 10 ans |
| - Matériels informatiques | 2 à 5 ans |
| - Matériels de bureau | 3 à 5 ans |
| - Mobilier de bureau | 5 à 10 ans |

Lorsque des indices de pertes de valeur apparaissent, une provision pour dépréciation des immobilisations est constituée, si la valeur actuelle est inférieure à la valeur comptable.

c. Créances

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

3. Produits - cotisations

Les cotisations sont enregistrées à l'encaissement des sommes versés par les adhérents.

4. Changement de méthode d'évaluation

Aucun changement de méthode d'évaluation n'a été pratiqué.

5. Changement de méthode de présentation

Aucun changement de méthode de présentation n'a été pratiqué.

6. Engagements hors-bilan

Néant.

Immobilisations

	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations, acquisitions, créations	Diminutions, cessions, rebuts	Valeur brute en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Logiciels informatiques	1 273,96 €	1 151,75 €	229,63 €	2 196,08 €
Total I	1 273,96 €	1 151,75 €	229,63 €	2 196,08 €
Immobilisations corporelles				
Installations et agencements	2 583,36 €			2 583,36 €
Matériel de bureau & Informatiques	9 069,72 €	493,05 €	1 927,10 €	7 635,67 €
Mobilier de bureau	14 026,85 €			14 026,85 €
Total II	25 679,93 €	493,05 €	1 927,10 €	24 245,88 €
Immobilisations financières				
Titre de participation	1 296,13 €	15,25 €		1 311,38 €
Autres immobilisations financières				
Total III	1 296,13 €	15,25 €	- €	1 311,38 €
Total Général	28 250,02 €	1 660,05 €	2 156,73 €	27 753,34 €

Variation des amortissements

	Montant de l'amortissement en début de l'exercice	Augmentation, dotation de l'exercice	Diminution : amortissements afférents aux sorties	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Logiciels informatiques	982,61 €	169,38 €	229,63 €	922,36 €
Total I	982,61 €	169,38 €	229,63 €	922,36 €
Immobilisations corporelles				
Installations et agencements	1 179,75 €	258,34 €		1 438,09 €
Matériel de bureau & Informatiques	6 908,35 €	671,16 €	1 927,10 €	5 652,41 €
Mobilier de bureau	13 145,57 €	119,24 €		13 264,81 €
Total II	21 233,67 €	1 048,74 €	1 927,10 €	20 355,31 €
Total Général	22 216,28 €	1 218,12 €	2 156,73 €	21 277,67 €



Exercice 2009

Variation des provisions

	Montant au début de l'exercice	Augmentation, dotation de l'exercice	Diminution, reprise sur l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions pour risques et charges				
Provisions	- €	- €	- €	- €
Total I	- €	- €	- €	- €
Provisions pour dépréciation				
Provisions sur titres de participation	44,22 €			44,22 €
Provisions clients	2 683,80 €		2 683,80 €	- €
Total II	2 728,02 €	- €	2 683,80 €	44,22 €
Total Général	2 728,02 €	- €	2 683,80 €	44,22 €

Etat des créances

Etat des créances	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Actif Circulant			
Créances membres et partenaires	2 836,00 €	2 836,00 €	
Fournisseurs (avances et acomptes versés)	2 073,70 €	2 073,70 €	
Subventions et conventions	43 560,00 €	43 560,00 €	
Personnel et comptes rattachés			
Organismes sociaux et comptes rattachés			
Etat et autres collectivités publiques	534,65 €	534,65 €	
Débiteurs divers	868,00 €	868,00 €	
Charges constatées d'avance	2 892,43 €	2 892,43 €	- €
Total I	52 764,78 €	52 764,78 €	- €
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			



Exercice 2009

Etat des dettes

Etat des créances	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et cinq ans au plus	A plus de cinq ans
Emprunts et dettes auprès des étab. de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Fournisseurs et comptes rattachés	20 915,27 €			
Personnel et comptes rattachés	5 800,00 €			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	28 095,83 €			
Etat et autres collectivités publiques	1 562,62 €			
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance	2 678,46 €		- €	- €
Total I	59 052,18 €	- €	- €	- €
Montant des prêts accordés en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés				



Exercice 2009

Fonds dédiés

Nature	Montants	Fonds à engager en début d'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagements à réaliser sur les ressources affectés	Fonds restants à engager en fin d'exercice
Exercice 2007					
Mairie de Paris	15 000,00 €	3 187,00 €	3 187,00 €		
Conseil Régional d'Ile de France	35 000,00 €	7 438,00 €	7 438,00 €		
Exercice 2008					
CDVA	27 120,00 €	25 000,00 €	25 000,00 €		
CDC	60 000,00 €	10 500,00 €	10 500,00 €		
Exercice 2009					
Mairie de Paris	20 000,00 €	- €	- €	20 000,00 €	20 000,00 €
CDVA 2009	20 000,00 €		10 000,00 €	10 000,00 €	10 000,00 €
CDC 2009	60 000,00 €		50 000,00 €	10 000,00 €	10 000,00 €
Total	237 120,00 €	46 125,00 €	106 125,00 €	40 000,00 €	40 000,00 €

Détails des postes d'actif

ACTIF	bilan au 31/12/2009			Bilan au 31/12/08
	valeurs brutes	amort. & provisions	valeurs nettes	
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Logiciels	2 196,09 €	922,36 €	1 273,73 €	
Total	2 196,09 €	922,36 €	1 273,73 €	291,36 €
Immobilisations corporelles				
Installations et agencements	2 583,36 €	1 438,09 €	1 145,27 €	
Matériel de bureau & Informatiques	7 635,67 €	5 652,41 €	1 983,26 €	
Mobilier de bureau	14 026,85 €	13 264,81 €	762,04 €	
Total	24 245,88 €	20 355,31 €	3 890,57 €	4 446,26 €
Immobilisations financières				
Titre de participations				
25/05/83 - 2 actions Sogama	30,49 €		30,49 €	
06/12/88 - 5 actions Société lecteurs du monde	76,22 €	44,22 €	32,00 €	
21/12/88 - 16 parts BFCC	243,92 €		243,92 €	
20 parts BFCC ACC	305,25 €		305,25 €	
42 Parts BFCC BCC	640,25 €		640,25 €	
17/06/09 - 1 parts BFCC B	15,25 €		15,25 €	
Total	1 311,38 €	44,22 €	1 267,16 €	1 251,91 €
TOTAL IMMOBILISATIONS	27 753,35 €	21 321,89 €	6 431,46 €	5 989,53 €
Actif circulant				
Créances membres et partenaires				
Abonnement partenariat territorial	46,00 €		46,00 €	
CNAM	2 590,00 €		2 590,00 €	
Interventions (Machecoul, Pays de Loire ...)	200,00 €		200,00 €	
CDC (Solde 2009)	10 000,00 €		10 000,00 €	
Total	12 836,00 €	- €	12 836,00 €	40 246,12 €
Autres créances				
Mairie de Paris	20 000,00 €		20 000,00 €	
Chèque Déjeuner	868,00 €		868,00 €	
CDVA 2008 (Solde)	13 560,00 €		13 560,00 €	
Crédit de TVA	534,65 €		534,65 €	
Fournisseurs (avances)	2 073,70 €		2 073,70 €	
Total	37 036,35 €	- €	37 036,35 €	112 794,57 €
Valeurs Mobilières de placement	120 446,70 €		120 446,70 €	
Disponibilités (autre que caisse)	3 222,99 €		3 222,99 €	29 697,62 €
Caisse	72,43 €		72,43 €	
Charges constatées d'avance				
Ergonomind	956,80 €		956,80 €	
Satas	90,34 €		90,34 €	
Satas	50,23 €		50,23 €	
Macif	278,06 €		278,06 €	
OVH	245,10 €		245,10 €	
Juris	144,98 €		144,98 €	
Satas	94,68 €		94,68 €	
Chèque déj	80,23 €		80,23 €	
BNP/RICOH	952,01 €		952,01 €	
Total	2 892,43 €	- €	2 892,43 €	1 313,89 €
TOTAL ACTIF CIRCULANT	176 506,90 €	- €	176 506,90 €	184 052,20 €
TOTAL GENERAL ACTIF	204 260,25 €	21 321,89 €	182 938,36 €	190 041,73 €

Détails des postes du passif

PASSIF	Bilan au 31/12/2009	Bilan au 31/12/08
Fonds propres		
Fonds associatif		
Situation au 01/01/2009	25 000,00 €	
Affectation AG2008	40 000,00 €	
Total	65 000,00 €	25 000,00 €
Report à nouveau		
Situation au 01/01/04	- 82 815,36 €	
Affectation résultat 2003	- 3 079,08 €	
Affectation résultat 2004	- 11 218,84 €	
Affectation résultat 2005	- 26 988,38 €	
Affectation résultat 2006	23 926,86 €	
Affectation AG 2006	74 006,79 €	
Affectation AG 2006	14 297,43 €	
Affectation AG 2006	1 115,93 €	
Affectation AG 2006	2 348,14 €	
Affectation AG 2007	35 629,55 €	
Affectation AG 2007	- 25 000,00 €	
Affectation AG 2008	2 314,11 €	
Total	4 537,15 €	2 223,04 €
Résultat de la période	14 349,03 €	42 314,11 €
Subventions d'investissement		
Subvention d'investissement	5 966,94 €	
Reprise antérieure	- 4 263,10 €	
Reprise 2007	- 693,39 €	
Reprise 2008	- 693,39 €	
Reprise 2009	- 317,06 €	
Total	- €	317,06 €
TOTAL des Fonds Propres	83 886,18 €	69 854,21 €
Fonds dédiés sur subventions		
Report 2010 Subvention mairie de Paris	20 000,00 €	
Report 2010 CDVA	10 000,00 €	
Report 2010 CDC	10 000,00 €	
TOTAL des Fonds Dédiés	40 000,00 €	46 125,00 €
Fournisseurs		
Fournisseurs		
Location Photocopieur	1 287,52 €	
Impression Tribune	1 293,83 €	
Soutien exceptionnel CEDAG 2008	800,00 €	
Maintenance site internet	1 294,00 €	
Honoraires Expert comptable	331,89 €	
Assurances	227,91 €	
Abonnement 2010	144,98 €	
Entretien locaux	189,37 €	
Total	5 569,50 €	25 327,78 €
Fournisseurs - Factures non parvenues		
Animus Donandi	3 986,67 €	
France Active	1 000,00 €	
EDF	80,70 €	
Honoraires commissaire aux comptes	5 123,66 €	
Agios Crédit coopératif	42,84 €	
Impression Tribune	4 244,10 €	
Routage Tribune	774,80 €	
Affranchissement	93,00 €	
Total	15 345,77 €	11 557,71 €
TOTAL Fournisseurs	20 915,27 €	36 885,49 €
Dettes sociales et fiscales		
Personnel et comptes rattachés		
Provisions pour congés payés	5 800,00 €	
Total	5 800,00 €	6 507,10 €
Organismes sociaux et comptes attachés		
URSSAF	15 091,00 €	
Pole emploi	2 422,00 €	
Mederic	2 571,00 €	
IONIS	36,83 €	
ABELIO	2 802,00 €	
Unifonction	1 943,00 €	
Charges sociales sur congés payés	3 230,00 €	
Taxe sur les salaires	1 215,00 €	
Total	29 310,83 €	27 039,66 €
Etat - Charges à payer		
TVA	347,62 €	
Total	347,62 €	458,56 €
TOTAL Dettes sociales et fiscales	35 458,45 €	34 005,32 €
Produits constatés d'avance		
Vente Tribune Abonnements 2010	2 678,46 €	
TOTAL des produits constatés d'avances	2 678,46 €	3 171,71 €

Détails des produits

Produits	2009	2008
Produits d'exploitation		
Etudes		
CNAM (Picri)	2 500,00 €	
Total	2 500,00 €	2 500,00 €
Production vendue		
Abonnements tribune	13 746,15 €	
Ventes publication(s)	119,50 €	
Inscription Petits déjeuners	3 670,00 €	
Intervention	8 930,00 €	
Droits d'auteurs	847,30 €	
Publicité Tribune Fonda	1 750,00 €	
Remboursements frais	681,36 €	
Total	29 744,31 €	30 287,27 €
Subventions publiques		
Fonjep DGAS	14 532,00 €	
Fonjep DJEPVA	7 336,00 €	
CDVA 2009 (Expérimentation)	16 000,00 €	
CDVA Formation	2 070,00 €	
DIIESES	25 000,00 €	
DJEPVA	50 000,00 €	
DGAS	37 500,00 €	
Mairie de Paris	20 000,00 €	
Total	172 438,00 €	182 740,00 €
Subventions organismes divers		
CDC	60 000,00 €	
Total	60 000,00 €	70 000,00 €
Subventions entreprises de l'économie sociale		
MACIF	17 000,00 €	
Fondation du Crédit Coopératif	25 000,00 €	
Chorum	30 000,00 €	
Total	72 000,00 €	39 250,00 €
Cotisations		
Cotisations	19 182,00 €	
Total	19 182,00 €	21 126,00 €
Autres produits		
Jetons de présence	570,00 €	
Remboursement de frais	2 164,76 €	
Produits divers de gestion courante	3,73 €	
Dons	20,00 €	
Total	2 758,49 €	4 988,56 €
Reprise sur provisions		
Reprise sur prov. pour dépréciation act. circulant	2 683,80 €	
Total	2 683,80 €	492,00 €
Report de ressources sur subventions		
CDVA 2008	25 000,00 €	
CDC	10 500,00 €	
Mairie de Paris	3 187,00 €	
Conseil régional d'Ile de France	7 438,00 €	
Total	46 125,00 €	107 250,00 €
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	407 431,60 €	458 633,83 €
Produits financiers		
Plus-value sur cession de VMP	29,39 €	
Produits de participations	23,05 €	
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	52,44 €	1 957,34 €
Produits exceptionnels		
Quote part subventions rapportées au résultat	317,06 €	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	317,06 €	7 834,37 €
TOTAL des produits	407 801,10 €	468 425,54 €



Exercice 2009

Détails des charges

Charges	2009	2008
Autres achats et charges externes		
<i>Achats d'études</i>		
		5 000,00 €
Total	- €	5 000,00 €
Autres achats		
EDF	346,26 €	
Fournitures entretien et petit matériel	121,90 €	
Fournitures de bureau	2 514,86 €	
Fournitures informatiques	279,01 €	
Fournitures diverses	33,16 €	
Total	3 295,19 €	3 318,53 €
Services extérieurs		
Impressions (Tribunes, pochettes ...)	8 546,54 €	
Site internet	3 397,76 €	
Location bureaux + charges locatives	20 651,00 €	
Locations salle de réunion	1 227,81 €	
Location matériel	6 923,48 €	
Entretiens & réparations	2 093,89 €	
Assurances	1 209,91 €	
Divers : documentation, frais colloque ...	5 501,28 €	
Total	49 551,67 €	56 336,25 €
Autres services extérieurs		
Honoraires CAC	5 099,74 €	
Honoraires Expert Comptable	1 460,32 €	
Honoraires divers	12 217,89 €	
Déplacements, missions et réceptions	10 703,34 €	
Frais postaux et de télécommunications	7 801,86 €	
Frais bancaires	509,75 €	
Divers	84,00 €	
Cotisations	16 524,00 €	
Total	54 400,90 €	59 325,27 €
Impôts taxes et versements assimilés		
Taxes sur les salaires	9 532,10 €	
Formation	2 790,00 €	
Taxe d'habitation	456,00 €	
Taxe additionnelle	415,00 €	
Total	13 193,10 €	14 007,00 €



Exercice 2009

Détails des charges

Charges	2009	2008
Salaires et traitements		
Salaires	151 886,78 €	
Indemnité de départ à la retraite	954,10 €	
Congés payés	836,65 €	
Carte orange	920,40 €	
Frais professionnel	3 020,90 €	
Total	157 618,83 €	165 283,56 €
Charges sociales		
Urssaf	43 127,27 €	
Pôle Emploi	6 503,10 €	
Retraite	11 806,53 €	
Prévoyance	2 907,41 €	
Chèque déjeuner & prestations	4 012,45 €	
Médecine du travail	548,96 €	
Total	68 905,72 €	70 247,47 €
Engagements à réaliser sur subventions		
CDVA expérimentation	10 000,00 €	
Mairie de Paris	20 000,00 €	
CDC	10 000,00 €	
Total	40 000,00 €	46 125,00 €
Dotations aux amortissements & provisions		
Dotations aux Amort. Immob. incorporelles	169,38 €	
Dotations aux Amort. Immob. corporelles	1 048,74 €	
Dotations aux provisions sur créances		
Total	1 218,12 €	5 787,64 €
Autres Charges		
Autres charges de gestion courante	7,07 €	
Créances des exercices antérieurs	4 786,00 €	
Total	4 793,07 €	680,60 €
Charges financières		
Agios	475,47 €	
Total	475,47 €	- €
Charges exceptionnelles		
Total	- €	- €
TOTAL DES CHARGES	393 452,07 €	426 111,32 €