

Association MUSEES NPDC

*Dossier financier de l'exercice en Euros
Période du 01/01/2009 au 31/12/2009*

Activité principale de l'association : Services

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

**Fait à DOUAI
Le 12/03/2010**

Pierre FAUCON
Expert comptable

SOFIDEEC NORD
*822 RUE MAURICE CAULLERY
Z I DOUAI DORIGNIES
59500 DOUAI
03 27 87 60 63*

ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'association

Association MUSEES NPDC

pour l'exercice du 01/01/2009 au 31/12/2009,

et conformément à nos accords , j'ai effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des Experts Comptables.

A la date de mes travaux qui ne constituent pas un audit, et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	228 950 Euros
- Produits d'exploitation,	300 757 Euros
- Résultat net comptable,	7 271 Euros

Fait à DOUAI
Le 05/03/2010

Pierre FAUCON
Expert comptable

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2009 12			Exercice N-1 31/12/2008 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement	1 582 339	1 582 339				
	Concessions, Brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	Terrains						
	Constructions						
Installations techniques Matériel et outillage							
Autres immobilisations corporelles	22 574	22 195	379		379		
Immobilisations en cours							
Avances et acomptes							
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières				457	-457	-100.00	
TOTAL I	1 604 913	1 604 534	379	457	-78	-17.07	
Comptes de liaison							
TOTAL II							
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN COURS						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes				430	-430	-100.00
	CREANCES (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés	15 180		15 180	260 233	-245 053	-94.17
	Autres créances	8 821		8 821	12 545	-3 725	-29.69
Valeurs mobilières de placement	72 294		72 294	43 857	28 437	64.84	
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	129 084		129 084	86 507	42 578	49.22	
Charges constatées d'avance (3)	3 191		3 191	3 504	-313	-8.93	
TOTAL III	228 570		228 570	407 076	-178 505	-43.85	
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)							
Primes de remboursement des obligations (V)							
Ecarts de conversion actif (VI)							
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 833 483	1 604 534	228 950	407 533	-178 583	-43.82	

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2009 12	Exercice N-1 31/12/2008 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres				
	Fonds associatifs sans droit de reprise	63 946	63 946		
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	119 754	201 604	-81 850	-40.60
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)	7 271	-81 850	89 122	108.88
	Autres fonds associatifs				
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Apports					
Legs et donations					
Résultats sous contrôle de tiers financeurs					
Ecarts de réévaluation					
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables					
Provisions réglementées					
Droit des propriétaires					
	TOTAL I	190 971	183 700	7 271	3.96
	TOTAL II				
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Comptes de liaison				
	Provisions pour risques	8 413	10 512	-2 100	-19.97
	Provisions pour charges				
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement				
	Fonds dédiés sur autres ressources				
	TOTAL III	8 413	10 512	-2 100	-19.97
DETTES (I)	Emprunts obligataires				
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)		316	-316	-100.00
	Emprunts et dettes financières divers				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 258	51 067	-41 809	-81.87
	Dettes fiscales et sociales	20 292	41 578	-21 286	-51.20
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes					
Instrument de trésorerie					
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance	16	120 360	-120 344	-99.99
	TOTAL IV	29 566	213 321	-183 755	-86.14
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	228 950	407 533	-178 583	-43.82

(1) Dont à plus d'un an

Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

29 550

92 961

292

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2009	12	31/12/2008	12	Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de Biens et Services	41 478		66 416		-24 937	-37.55
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	41 478		66 416		-24 937	-37.55
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	256 755		389 843		-133 088	-34.14
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	2 523		9 991		-7 468	-74.74
Collectes						
Cotisations			115		-115	-100.00
Autres produits	0		0		0	120.00
TOTAL I	300 757		466 365		-165 608	-35.51
CHARGES D'EXPLOITATION (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	176 664		334 994		-158 330	-47.26
Impôts, taxes et versements assimilés	2 184		8 296		-6 112	-73.67
Salaires et traitements	83 540		136 554		-53 014	-38.82
Charges sociales	34 518		47 794		-13 276	-27.78
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	146		949		-803	-84.64
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions						
Pour risques et charges : dotations aux provisions			10 512		-10 512	-100.00
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)	2		447		-445	-99.61
TOTAL II	297 054		539 547		-242 493	-44.94
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	3 702		-73 182		76 885	105.06
QUOTES-PARTS DE RESULTATS SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférents à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2009	12	31/12/2008	12	Euros	%
PRODUITS FINANCIERS						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés		1		0	0	6.38
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		1 268		4 065	-2 798	-68.82
TOTAL V		1 268		4 066	-2 798	-68.81
CHARGES FINANCIERES						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées		8		177	-169	-95.57
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL VI		8		177	-169	-95.57
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)		1 260		3 889	-2 629	-67.59
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)		4 963		-69 294	74 256	107.16
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		2 734			2 734	
Produits exceptionnels sur opérations en capital				8 619	-8 619	-100.00
Reprises sur provisions et transferts de charges						
TOTAL VII		2 734		8 619	-5 885	-68.28
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		425		12 557	-12 132	-96.61
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				8 619	-8 619	-100.00
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
TOTAL VIII		425		21 176	-20 751	-97.99
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		2 309		-12 557	14 866	118.39
Impôts sur les bénéfices (IX)						
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)		304 759		479 050	-174 291	-36.38
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)		297 488		560 900	-263 413	-46.96
SOLDE INTERMEDIAIRE		7 271		-81 850	89 122	108.88
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
5. EXCEDENTS OU DEFICITS		7 271		-81 850	89 122	108.88

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2009	12	31/12/2008	12	Euros	%
FRAIS DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT						
20337100 NUMERISATION PHASE 1	265	261.29	265	261.29		
20337200 NUMERISATION PHASE 2	396	824.79	396	824.79		
20337300 NUMERISATION PHASE 3	490	580.94	490	580.94		
20337400 NUMERISATION PHASE 4-1	65	859.63	65	859.63		
20337500 NUMERISATION PHASE 4-2	80	564.61	80	564.61		
20337600 NUMERISATION PHASE 4-3	85	466.00	85	466.00		
20337700 NUMERISATION PHASE 4-4	102	777.00	102	777.00		
20337800 NUMERISATION PHASE 4-5	76	731.00	76	731.00		
20338000 NUMERISATION MICKAEL	18	273.89	18	273.89		
28037100 AMORT.NUMERISATION PHASE1	-265	261.29	-265	261.29		
28037200 AMORT.NUMER.PHASE 2	-396	824.79	-396	824.79		
28037300 AMORT. NUMER. PHASE 3	-490	580.94	-490	580.94		
28037400 AMORT.NUMER.PHASE 4	-65	859.63	-65	859.63		
28037500 AMORT. NUM PHASE 4-2	-80	564.61	-80	564.61		
28037600 AMORT.NUM. PHASE 4-3	-85	466.00	-85	466.00		
28037700 AMORT.NUMER.PHASE 4-4	-102	777.00	-102	777.00		
28037800 AMORT. NUM. PHASE 4-5	-76	731.00	-76	731.00		
28038000 AMORT. NUM. MICKAEL	-18	273.89	-18	273.89		
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES		379.28			379.28	
21830000 MATERIEL DE BUREAU ET INF	22	573.97	22	048.92	525.05	2.38
28183000 AMORT.MAT.BUREAU INFOR.	-22	194.69	-22	048.92	-145.77	-0.66
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES				457.35	-457.35	-100.00
27510000 DEPOTS DE GARANTIE				457.35	-457.35	NS
TOTAL ACTIF IMMOBILISE		379.28		457.35	-78.07	-17.07
AVANCES ET ACOMPTE VERSES SUR COMMANDES				430.32	-430.32	-100.00
40910000 FOURN. AVANCES ET ACPTS				430.32	-430.32	NS
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES		15 180.00		260 232.80	-245 052.80	-94.17
41100400 CONSEIL GENERAL NORD	5	180.00	28	180.00	-23 000.00	-81.62
41100800 CONSEIL REGIONAL NPC			140	900.00	-140 900.00	NS
41110000 COMMUNES CUD			50	000.00	-50 000.00	NS
41110300 VILLE DE ROUBAIX			5	652.80	-5 652.80	NS
41110500 MECENAT	10	000.00	35	500.00	-25 500.00	-71.83
AUTRES CREANCES		8 820.63		12 545.40	-3 724.77	-29.69
42100100 PERS. DRON PASCALINE				40.00	-40.00	NS
42100500 PERSONNEL THAUZIES MARLEN	20	.50			20.50	
43870000 PRODUITS A RECEVOIR	387	.50	1	043.00	-655.50	-62.85
46710000 CREANCES DIVERSES P DRON	8	412.63	10	512.40	-2 099.77	-19.97
46720000 DEBITEURS DIVERS T.REST.				950.00	-950.00	NS
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT		72 294.08		43 856.60	28 437.48	64.84
50880000 SICAV MONEVALOR SG	72	294.08			72 294.08	
50881000 VALEURS MOBILIERES CDN				43 856.60	-43 856.60	NS
DISPONIBILITES		129 084.36		86 506.53	42 577.83	49.22
51210000 SOCIETE GENERALE	114	478.83	79	525.89	34 952.94	43.95
51220000 SOCIETE GENERALE 2			6	882.08	-6 882.08	NS
51240000 BNP				82.17	-82.17	NS
51250000 STE GENERALE COMPTE LIVRE	16	.89	16	.39	0.50	3.05

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2009	12	31/12/2008	12	Euros	%
51260000 CREDIT DU NORD	14 588.64				14 588.64	
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	3 191.15		3 503.94		-312.79	-8.93
48600000 CHARGES CONSTATEES AVANCE	3 191.15		3 503.94		-312.79	-8.93
TOTAL ACTIF CIRCULANT	228 570.22		407 075.59		-178 505.37	-43.85
TOTAL GENERAL	228 949.50		407 532.94		-178 583.44	-43.82

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2009	12	31/12/2008	12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	63 945.61		63 945.61			
1000000 FONDS ASSOCIATIFS ET RESE	63 945.61		63 945.61			
REPORT A NOUVEAU	119 753.97		201 604.45		-81 850.48	-40.60
1100000 REPORT A NOUVEAU	201 604.45		201 604.45			
1190000 REPORT A NOUVEAU	-81 850.48				-81 850.48	
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	7 271.17		-81 850.48		89 121.65	108.88
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	190 970.75		183 699.58		7 271.17	3.96
PROVISIONS POUR RISQUES	8 412.63		10 512.40		-2 099.77	-19.97
15180000 AUTRES PROV. POUR RISQUES	8 412.63		10 512.40		-2 099.77	-19.97
TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES	8 412.63		10 512.40		-2 099.77	-19.97
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT			315.95		-315.95	-100.00
51260000 CREDIT DU NORD			291.67		-291.67	NS
51860000 INTERETS COURUS			24.28		-24.28	NS
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	9 258.01		51 066.57		-41 808.56	-81.87
40100000 FOURNISSEURS DIVERS	2 806.21		14 906.09		-12 099.88	-81.17
40100100 ACCOR CHEQUES DEJEUNERS			1 952.44		-1 952.44	NS
40100400 BRUNEAU			543.64		-543.64	NS
40100600 FRAIS DEPLACEMENTS			109.69		-109.69	NS
40110900 IMPRIMERIE MONSOISE			6 202.00		-6 202.00	NS
40111000 FRAIS RESTAURANTS			14.50		-14.50	NS
40111100 SG EQUIPEMENT			1 903.70		-1 903.70	NS
40810000 FOURNISS.FACT.NON PARVEN.	6 451.80		25 434.51		-18 982.71	-74.63
DETTES FISCALES ET SOCIALES	20 292.03		41 578.44		-21 286.41	-51.20
42100300 PERS. BOUVART L.	1 596.62		1 596.62			
42100400 PERS. FLAMENT EVE			6 811.16		-6 811.16	NS
42100600 PERSONNEL BERGER AS	46.28				46.28	
42820000 DETTES PROVIS. CONGES PAY	3 701.00		4 000.00		-299.00	-7.47
43100000 URSSAF	6 878.00		14 300.00		-7 422.00	-51.90
43730000 RETRAITE MEDERIC	2 093.64		4 639.00		-2 545.36	-54.87
43735000 CHORUM PREVOYANCE	260.20		559.61		-299.41	-53.50
43740000 ASSEDIC	1 187.00		1 815.00		-628.00	-34.60
43750000 MEDECINE DU TRAVAIL	79.29		167.05		-87.76	-52.54
43820000 CH.SOCIALES CONGES PAYES	3 297.00		3 451.00		-154.00	-4.46
43860000 AUTRES CHARGES A PAYER	453.00		1 858.00		-1 405.00	-75.62
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	700.00		2 381.00		-1 681.00	-70.60
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	16.08		120 360.00		-120 343.92	-99.99
48700000 PRODUITS CONSTAT. AVANCE	16.08		120 360.00		-120 343.92	-99.99
TOTAL DETTES	29 566.12		213 320.96		-183 754.84	-86.14
TOTAL GENERAL	228 949.50		407 532.94		-178 583.44	-43.82

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2009	12	31/12/2008	12	Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	41 478.44		66 415.86		-24 937.42	-37.55
70610000 COMMUNES	40 755.00		66 000.00		-25 245.00	-38.25
70880000 AUTRES PRODUITS ACTIVITES	723.44		415.86		307.58	73.96
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	41 478.44		66 415.86		-24 937.42	-37.55
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	256 754.55		389 842.80		-133 088.25	-34.14
74000000 SUBVENTION MECENAT	30 000.00		34 500.00		-4 500.00	-13.04
74022000 SUBV.CONSEIL GENERAL PDC	7 500.00		22 500.00		-15 000.00	-66.67
74110000 SUBVENTION DRAC	45 000.00		75 000.00		-30 000.00	-40.00
74121000 SUBV.CONSEIL GENERAL NORD	25 900.00		48 900.00		-23 000.00	-47.03
74200000 SUBV. REGION NORD PDC	142 529.49		203 290.00		-60 760.51	-29.89
74920000 SUBVENTION ROUBAIX	5 825.06		5 652.80		172.26	3.05
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	2 523.34		9 990.97		-7 467.63	-74.74
78150000 REPRISE / PROV. CH EXPLOI	2 099.77				2 099.77	
79100000 TRANSFERTS DE CHARGES	423.57		9 990.97		-9 567.40	-95.76
COTISATIONS			115.00		-115.00	-100.00
75600000 COTISATIONS			115.00		-115.00	NS
AUTRES PRODUITS	0.44		0.20		0.24	120.00
75800000 PRODUITS DIVERS GESTION	0.44		0.20		0.24	120.00
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	300 756.77		466 364.83		-165 608.06	-35.51
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	176 664.22		334 994.16		-158 329.94	-47.26
60400000 ACHATS ETUDES ET PRESTAT	16 205.37		27 406.23		-11 200.86	-40.87
60630000 PETIT EQUIP.FOURN.ENTRET.	420.51		3 537.05		-3 116.54	-88.11
60640000 FOURNIT.ADMINISTRATIVES	3 415.09		5 218.46		-1 803.37	-34.56
61310000 HEBERG.SERVEUR INFORMATIQ	2 725.68		1 852.90		872.78	47.10
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	5 825.05		5 689.56		135.49	2.38
61350000 LOCATIONS MOBILIERES			210.00		-210.00	NS
61351000 LOCATION GE CAPITAL	969.96		969.96			
61352000 LOCATION TELEPHONES	688.07		583.56		104.51	17.91
61353000 LOCATION ORDIN.SERVEUR	7 614.80		6 447.76		1 167.04	18.10
61355000 LOCATION FRAIS VEH.ATELIE			430.56		-430.56	NS
61400000 CHARGES LOCATIVES			-690.00		690.00	100.00
61520000 ENTRETIEN SUR BIEN IMMOB.	2 114.53		148.54		1 965.99	NS
61530000 ENTRETIEN MATERIEL BUREAU	1 210.87		1 140.44		70.43	6.18
61560000 MAINTENANCE	2 945.91		3 243.34		-297.43	-9.17
61600000 PRIMES D'ASSURANCE	1 246.48		1 587.63		-341.15	-21.49
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	825.06		2 046.58		-1 221.52	-59.69
61850000 FRAIS DE COLLOQUES SEMINA	3 660.54		2 128.63		1 531.91	71.97
62210000 COMMISSIONS COURTAGES	99.94		147.83		-47.89	-32.40
62260000 HONORAIRES COMPTABLES	11 960.00		11 960.00			
62263000 HONORAIRES JURIDIQUES	3 229.20		5 214.56		-1 985.36	-38.07
62265000 HONORAIRES COMM.COMPTES	3 396.64		3 253.12		143.52	4.41
62268000 HONORAIRES DIVERS	250.00				250.00	
62268100 HONORAIRES CONCEPTION	3 389.26		11 301.76		-7 912.50	-70.01
62268500 HONORAIRES COMMUNICATION	2 076.56		9 771.32		-7 694.76	-78.75
62268800 HONORAIRES PHOTOGRAPHES	7 367.36		6 089.90		1 277.46	20.98
62270000 FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX	150.00				150.00	
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	530.82		30 775.17		-30 244.35	-98.28
62340000 CADEAUX REL.PUBLIQUES			884.60		-884.60	NS

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2009	12	31/12/2008	12	Euros	%
62360000 CATALOGUES ET IMPRIMES	4 294.42		6 054.87		-1 760.45	-29.07
62372000 IMPRESSIONS	15 790.78		85 594.97		-69 804.19	-81.55
62410000 TRANSPORTS SUR ACHATS	58 636.58		75 640.17		-17 003.59	-22.48
62510000 FRAIS DEPLACEMENTS	4 911.36		9 438.42		-4 527.06	-47.96
62560000 MISSIONS	1 445.67		5 747.87		-4 302.20	-74.85
62600000 FRAIS POSTAUX	4 722.39		6 335.09		-1 612.70	-25.46
62620000 TELECOMMUNICATIONS	2 629.90		2 996.29		-366.39	-12.23
62621000 INTERNET	580.67		442.32		138.35	31.28
62700000 SERVICES BANCAIRES	558.75		649.70		-90.95	-14.00
62810000 CONCOURS DIVERS COTISATIO	776.00		745.00		31.00	4.16
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	2 184.00		8 296.00		-6 112.00	-73.67
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	700.00		5 715.00		-5 015.00	-87.75
63130000 FORMATION CONTINUE	1 484.00		2 581.00		-1 097.00	-42.50
SALAIRES ET TRAITEMENTS	83 540.46		136 554.48		-53 014.02	-38.82
64100000 REMUNERATIONS PERSONNEL	80 834.12		132 145.86		-51 311.74	-38.83
64120000 CONGES PAYES	-304.00		-4 188.00		3 884.00	92.74
64130000 GRATIFICATIONS STAGIAIRES	2 200.00		2 570.12		-370.12	-14.40
64140000 INDEMNITES ET AVANTAGES	810.34				810.34	
64150000 INDEMNITES LICENCIEMENT			6 026.50		-6 026.50	NS
CHARGES SOCIALES	34 518.20		47 794.45		-13 276.25	-27.78
64510000 COTISATIONS URSSAF	21 481.52		29 260.03		-7 778.51	-26.58
64511000 AGESEA SS AUTEURS	371.06		193.24		177.82	92.02
64520000 COTISATIONS PREVOYANCE	721.29				721.29	
64530000 COTISATIONS RETRAITE	5 646.75		10 567.37		-4 920.62	-46.56
64535000 RETRAITE MEDERIC CADRE	101.55		660.99		-559.44	-84.64
64540000 ASSEDIC	4 395.78		5 450.49		-1 054.71	-19.35
64580000 COTISATIONS AUTRES ORGANI	-149.00		-2 031.00		1 882.00	92.66
64588000 AUTRES CHARGES SOCIALES	1 602.25		3 105.00		-1 502.75	-48.40
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	347.00		588.33		-241.33	-41.02
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	145.76		948.94		-803.18	-84.64
68110000 DOTATIONS AMORTISSEMENTS	145.76		948.94		-803.18	-84.64
DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			10 512.40		-10 512.40	-100.00
68150000 DOT. PROV. RISQUES CHARGE			10 512.40		-10 512.40	NS
AUTRES CHARGES	1.75		446.69		-444.94	-99.61
65160000 DROITS AUTEURS			445.74		-445.74	NS
65800000 CHARGES DIVERSES GESTION	1.75		0.95		0.80	84.21
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	297 054.39		539 547.12		-242 492.73	-44.94
RESULTAT D'EXPLOITATION	3 702.38		-73 182.29		76 884.67	105.06
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	0.50		0.47		0.03	6.38
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIER	0.50		0.47		0.03	6.38
PRODUITS NETS SUR CESSIONS DE VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	1 267.52		4 065.10		-2 797.58	-68.82
76700000 PROD.NETS SUR CESS.VALEUR	1 267.52		4 065.10		-2 797.58	-68.82

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2009	12	31/12/2008	12	Euros	%
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	1 268.02		4 065.57		-2 797.55	-68.81
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	7.84		176.81		-168.97	-95.57
66160000 INTERETS BANCAIRES	7.84		176.81		-168.97	-95.57
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	7.84		176.81		-168.97	-95.57
RESULTAT FINANCIER	1 260.18		3 888.76		-2 628.58	-67.59
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	4 962.56		-69 293.53		74 256.09	107.16
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	2 734.00				2 734.00	
77100000 PRODUITS EXCEPTIONNELS	2 734.00				2 734.00	
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL			8 619.41		-8 619.41	-100.00
77520000 PRODUITS CESSION ELTS ACT			8 619.41		-8 619.41	NS
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	2 734.00		8 619.41		-5 885.41	-68.28
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	425.39		12 556.95		-12 131.56	-96.61
67100000 CHARG.EXCEP.S/OPER.GEST.			1 758.00		-1 758.00	NS
67120000 PENALITES AMENDES FISC.	425.39		799.50		-374.11	-46.79
67200000 CHARGES SUR EXERCICES ANT			9 999.45		-9 999.45	NS
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL			8 619.41		-8 619.41	-100.00
67520000 VALEUR ELTS ACTIF CEDES			8 619.41		-8 619.41	NS
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	425.39		21 176.36		-20 750.97	-97.99
RESULTAT EXCEPTIONNEL	2 308.61		-12 556.95		14 865.56	118.39
TOTAL PRODUITS	304 758.79		479 049.81		-174 291.02	-36.38
TOTAL DES CHARGES	297 487.62		560 900.29		-263 412.67	-46.96
SOLDE INTERMEDIAIRE	7 271.17		-81 850.48		89 121.65	108.88
EXCEDENTS OU DEFICITS	7 271.17		-81 850.48		89 121.65	108.88

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales

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

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

Les conventions 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.

Permanence des méthodes

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

Informations générales complémentaires

Le programme "Anthony Caro" s'est achevé en février 2009. La totalité du budget de dépenses prévues n'ayant pas été atteint, le Conseil Régional et la Communauté Urbaine de Dunkerque n'ont pas versé l'intégralité du solde des subventions.

La procédure judiciaire ouverte en 2009 à l'encontre d'un salarié qui a quitté l'association est toujours en cours. La provision pour risque constituée en 2008, a été ajustée en fonction des mouvements constatés en 2009 soit 8413 euros.

Publications des rémunérations

Conformément à la disposition ministérielle applicable aux associations, nous portons à votre connaissance que le total des trois plus hautes rémunérations s'élève à 64 063 euros.

COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

ANNEXE

Exercice du 01/01/2009 au 31/12/2009

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement TOTAL	1 582 339		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	22 049		525
TOTAL	22 049		525
TOTAL GENERAL	1 604 388		525

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement TOTAL			1 582 339	1 582 339
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			22 574	22 574
TOTAL			22 574	22 574
TOTAL GENERAL			1 604 913	1 604 913

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL	1 582 339			1 582 339
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	22 049	146		22 195
TOTAL	22 049	146		22 195
TOTAL GENERAL	1 604 388	146		1 604 534

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de bureau informatique mobilier	146				
TOTAL	146				
TOTAL GENERAL	146				

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires). Les amortissements pour dépréciation sont calculées suivant le mode linéaire. Les immobilisations non décomposables sont amorties en fonction des durées d'usage.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2009 au 31/12/2009

Tableau des variations des fonds associatifs

Nature des provisions et des réserves	Montant début d'exercice	Affectation résultats et retraitement	Dotation exercice	Reprise exercice	Montant fin exercice
Fonds propres					
Fonds associatifs sans droit de reprise	63 946		63 946	63 946	63 946
Réserves :					
Report à nouveau	201 604	-81 850		0	119 754
RESULTAT DE L'EXERCICE	-81 850	7 271		-81 851	7 271
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise : Provisions réglementées					
TOTAL I	183 700	-74 579	63 946	-17 905	190 971

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges	10 512	8 413	10 512		8 413
TOTAL	10 512	8 413	10 512		8 413
TOTAL GENERAL	10 512	8 413	10 512		8 413
Dont dotations et reprises d'exploitation			2 100		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	15 180	15 180	
Personnel et comptes rattachés	21	21	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	388	388	
Débiteurs divers	8 413	8 413	
Charges constatées d'avance	3 191	3 191	
TOTAL	27 192	27 192	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2009 au 31/12/2009

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	9 258	9 258		
Personnel et comptes rattachés	5 344	5 344		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	14 248	14 248		
Autres impôts taxes et assimilés	700	700		
Produits constatés d'avance	16	16		
TOTAL	29 566	29 566		

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	388
Valeurs mobilières de placement	72 294
Total	72 682

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 452
Dettes fiscales et sociales	8 151
Total	14 603

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	3 191
Total	3 191
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	16
Total	16

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

ANNEXE

Exercice du 01/01/2009 au 31/12/2009

Produits et charges exceptionnels

(Arrêté du 27 avril 1982)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Remboursement Uniformation de 2007	2 691	
- Ristourne tickets restaurant 2008	43	
Total	2 734	
Charges exceptionnelles		
- Contravention	11	
- Majoration Pôle emploi 1er et 2eme trim.	414	
Total	425	

Transferts de charges

(Arrêté du 27 avril 1982)

Nature	Montant
Virement CPAM M.Thauzies	34
Participation repas CARO	390
Total	424