

SOMMAIRE

Bilan actif	1
Bilan passif	2
Compte de résultat	4
Compte de résultat (suite)	5
Détail de l'actif	6
Détail du passif	9
Détail du compte de résultat	12
Page de garde	19
Identification de l'entreprise	20
Règles et méthodes comptables	21
Etat de l'actif immobilisé	23
Etat des amortissements	24
Etat des provisions	26
Etat échéances créances et dettes	27
Charges à payer	29
Produits à recevoir	30
Charges et produits constatés d'avance	31
Engagements financiers	32
Dettes garanties par des suretés réelles	33

Bilan actif

Page 1

	Brut	Amort. & Prov.	31/12/09	31/12/08
ACTIFS IMMOBILISES				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissements				
Frais de recherches & développement				
Concessions, brevets, licences, ...	37 016	36 543	473	6 042
Fonds commercial (1)				
Autres				
Immobilisations incorp.en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	30 610	8 244	22 365	24 562
Constructions	7 745 830	3 200 666	4 545 164	2 282 616
Instal. techn., matériel & outil. indust.	809 500	601 680	207 819	117 786
Autres	381 040	274 216	106 824	82 960
Immobilisations grevées de droit				
Immobilisations corporelles en cours	13 890		13 890	349 756
Avances et acomptes				
Immobil. financières (2)				
Participations				
Créances ratt. à des participations				
Titres imm. de l'activité portefeuille				
Autres titres immobilisés	200		200	200
Prêts				
Autres	1 279		1 279	1 279
TOTAL I	9 019 369	4 121 351	4 898 018	2 865 204
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières prem. et autres approvision.	10 023		10 023	11 274
En-cours prod. (biens et services)(a)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes sur commandes	456		456	456
Créances (3)				
Usagers et comptes rattachés	739 135		739 135	579 300
Autres	437 109		437 109	158 887
Valeurs mobilières de placement	1 117 174	5 934	1 111 240	1 840 814
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	333 283		333 283	275 827
Charges constatées d'avance (3)	5 840		5 840	6 215
TOTAL II	2 643 023	5 934	2 637 088	2 872 775
Charges à répartir sur plus. exer. (III)				
Primes de rembours. des empr. (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	11 662 392	4 127 285	7 535 107	5 737 980
ENGAGEMENTS RECUS				
Acceptés par les organes compétents				
Autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à faire				
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an				

(a) A ventiler, le cas échéant entre biens, d'une part, et services d'autre part.

Bilan passif

Page 2

	31/12/09	31/12/08
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise	2 113 099	2 077 483
Ecarts de réévaluation		
Réserves	2 026 635	1 851 984
Report à nouveau (a)	- 431 247	- 496 364
Résultat de l'exercice [excédent ou déficit] (b)	42 021	198 681
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
- Apports		
- Legs et donations		
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables		
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs (a)	- 33 485	7 601
Ecart de réévaluation		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
Provisions réglementées	12 443	12 443
Droit des propriétaires (commodat)		
TOTAL I	3 729 467	3 651 830
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	258 271	280 681
TOTAL II	258 271	280 681
FONDS DEDIES		
Sur subventions fonctionnement		
Sur autres ressources		
TOTAL III		
DETTES (1) (d)		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 261 865	990 042
Emprunts et dettes financières divers (3)	18 877	15 265
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés (c)	106 594	122 072
Dettes fiscales et sociales	564 493	513 899
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	516 555	88 284
Autres dettes	17 108	17 558
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	61 873	58 345
TOTAL IV	3 547 368	1 805 468
Ecarts de conversion Passif V		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	7 535 107	5 737 980
ENGAGEMENTS DONNES		
(1) Dont à plus d'un an		
Dont à moins d'un an		
(2) Dont cbc et soldes créditeurs de banques	22	22
(3) Dont emprunts participatifs		

(a) Montant entre parenthèses ou précédé du signe (-) lorsqu'il s'agit de déficits reportés.

(b) Montant entre parenthèses ou précédé du signe (-) lorsqu'il s'agit d'un déficit.

(c) Dettes sur achats ou prestations de services.

(d) A l'exception, pour l'application du (1), des avances reçues sur commandes en cours.

Bilan passif

Compte de résultat

Page 4

	du 01/01/09 au 31/12/09	du 01/01/08 au 31/12/08
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		
Ventes de marchandises Production vendue (biens et services) (a)	18 081	18 278
montant net du chiffre d'affaires dont à l'exportation	18 081	18 278
Production stockée (b) Production immobilisée Subventions d'exploitation	2 127	3 115
Reprises sur provisions, amortissements et transfert de charges	173 708	318 401
Cotisations	8 679	14 513
Autres produits (hors cotisations)	4 548 498	4 372 700
TOTAL I	4 751 093	4 727 008
CHARGES D'EXPLOITATION (2)		
Achats de marchandises (c) Variation de stock (d)		
Achats de matières premières et autres approvisionnements (c) Variation de stock (d)	101	85
	1 250	- 671
Autres achats et charges externes	975 015	920 594
Impôts, taxes et versements assimilés	271 708	269 985
Salaires et traitements	2 224 329	2 209 867
Charges sociales	983 177	948 141
Dotations aux amortissements, provisions et engagements: Sur immobilisations: dotations aux amortissements (e)	321 650	307 609
Sur immobilisations: dotations aux provisions Sur actif circulant: dotations aux provisions		
Pour risques et charges: dotations aux provisions		38 862
Autres charges	3	14
TOTAL II	4 777 236	4 694 489
1.RESULTAT COURANT NON FINANCIER (I-II)	- 26 142	32 519
Quotes-parts de résultat sur opérations faite en commun:		
Excédent ou déficit transféré III Déficit ou excédent transféré IV		
PRODUITS FINANCIERS		
De participations D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		24
Autres intérêts et produits assimilés	51 636	65 685
Reprises sur provisions et transferts de charges	128 760	82 866
Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	1 746	47 706
TOTAL V	182 143	196 282

Compte de résultat suite

Page 5

	du 01/01/09 au 31/12/09	du 01/01/08 au 31/12/08
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements et aux provisions	5 934	128 760
Intérêts et charges assimilés	88 803	50 585
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL VI	94 738	179 345
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	87 404	16 936
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	61 262	49 456
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	8 236	14 732
Sur opérations en capital	9 300	10 000
Reprises sur provisions et transferts de charges		142 420
TOTAL VII	17 536	167 153
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	26 935	8 758
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements et aux provisions		
TOTAL VIII	26 935	8 758
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	- 9 399	158 394
Impôts sur les bénéfices (IX)	9 842	9 169
+ Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs (X)		
- Engagements à réaliser sur ressources affectées (XI)		
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII+X)	4 950 773	5 090 444
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+XI)	4 908 752	4 891 762
EXCEDENT OU DEFICIT	42 021	198 681
EMPLOIS DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Produits		
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
TOTAL		
Charges		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite des biens		
Personnel bénévole		
TOTAL		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(a) A inscrire, le cas échéant, sur des lignes distinctes		
(b) Stock final moins stock initial - montant de la variation en moins entre parenthèses ou précédé du signe (-).		
(c) Y compris droits de douane		
(d) Stock initial moins stock final : montant de la variation en moins entre parenthèses ou précédé du signe (-).		
(e) Y compris éventuellement dotations aux amortissements des charges à répartir		

Détail de l'actif	Page 6
--------------------------	--------

ACTIF IMMOBILISE	31/12/09	31/12/08
Concess/droits simil	37 016	37 016
Concess droits simil	(36 543)	(30 974)
Concessions, brevets, licences, ...	473	6 042
Terrains	13 034	13 034
Agencements	17 575	17 575
Agencement	(8 244)	(6 047)
Terrains	22 365	24 562
Batiments	2 176 474	2 176 474
Const.logt.personnel	180 284	180 284
Construction s.activite	803 011	
Construction mar 3	269 212	
Const commun bureau	440 993	440 993
Igaac/bat hosp /adm	1 928 453	1 908 330
Igaac.logt.personnel	122 288	122 288
Igaac s.activite	1 082 917	
Igaac marronniers3	331 649	
Autres igaac	12 138	9 806
Voies et reseaux	331 597	331 597
V.r.d.logt.personnel	66 809	66 809
Igaac/bat hosp/ad	(2 563 284)	(2 377 034)
Igaac logt personnel	(105 983)	(103 495)
Igaac salles activites	(13 314)	
Igaac mar 3	(565)	
Voies et reseaux	(237 798)	(212 625)
Vrd log.personnel	(66 809)	(66 809)
Installation bureaux	(203 248)	(192 223)
Amort construc salle d'activite	(5 544)	
Autres igaac	(3 853)	(1 779)
Amort construc marronniers 3	(265)	
Constructions	4 545 164	2 282 616
Mat/out cuisine	207 234	170 583
Mat/out medical	16 576	13 186
Mat/out educ animat	50 309	7 359
Mat/out agricole	40 188	33 239
Mat/out divers	495 191	452 829
Inst tech mat outil	(156 062)	(143 893)
Mat/out medical	(5 636)	(4 310)
Mat/out educ anim	(2 838)	(709)
Mat/out agricole	(33 997)	(33 239)
Mat/out divers	(403 146)	(377 258)
Instal.techn., matériel & outil. industriel	207 819	117 786
Inst. generales	2 458	2 458
Materiel /transport	354	5 200
Materiel bur/informa	75 874	76 323
Mobilier	16 692	16 692

Détail de l'actif

Page 7

Mob / restauration	34 919	32 796
Mob / hebergement	222 809	176 833
Mob /bureaux commun	27 931	27 931
Aaa divers	(723)	(349)
Materiel transport	(274)	(2 424)
Mat bur/informati	(71 558)	(69 027)
Aut immo corp	(9 032)	(7 839)
Mob/restauration	(20 152)	(15 539)
Mob/hebergement	(144 542)	(132 163)
Mob/bureaux/commu	(27 931)	(27 931)
Autres immobilisations corporelles	106 824	82 960
Immo corpor en cours	13 890	349 756
Immobilisations corporelles en cours	13 890	349 756
Titres immobilisés (droit propriété)	200	200
Autres titres immobilisés	200	200
Depots caut verses	1 279	1 279
Autres immobilisations financières	1 279	1 279
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	4 898 018	2 865 204
ACTIF CIRCULANT	31/12/09	31/12/08
Alimentation	10 023	11 274
Matières premières approvisionnement	10 023	11 274
Frs av vers/commande	456	456
Avances et acomptes sur commandes	456	456
Clients	658 568	515 289
Produits a recevoir	24	
Fact a etablr	80 542	64 010
Usagers et comptes rattachés	739 135	579 300
R.r.r.a obtenir		8 683
Acomptes au pers		600
Personnel/opposition	36	779
Produits a recevoir	4 789	49 611
Tva a recup/immo	316 013	
Débiteurs divers snapei	184	282
Debiteurs marronniers	1 076	15 796
Debiteur fam	76 100	76 100
Debiteurs ammenagem.exterieur	3 707	3 827

Détail de l'actif

Page 8

Aut produits a recev	35 201	3 206
Autres créances	437 109	158 887
Aut val.mob.place-sicav	1 117 174	1 969 574
Prov/depr cpts finan	(5 934)	(128 760)
Valeurs mobilières de placement	1 111 240	1 840 814
Credit lyonnais	20 894	37 839
Caisse epargne	136 081	106 515
Ce directeur	11 871	30 783
Ce loisir	3 200	1 300
Ce livret a	1 592	86 489
Ce livret b	4	4
Credit agricole	646	554
Credit lyonnais	11 990	11 162
Caisse nantis pret	145 375	579
Caisse chef service	377	599
Caisse siège	1 249	
Disponibilités	333 283	275 827
Charges const avance	5 840	6 215
Charges constatées d'avance	5 840	6 215
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 637 088	2 872 775
TOTAL ACTIF	7 535 107	5 737 980

Détail du passif

Page 9

FONDS ASSOCIATIFS	31/12/09	31/12/08
Val patrimoine integ	285 367	285 367
Subv minist solidari	260 394	260 394
Subv equip region	83 846	83 846
Subv p.c.a.	15 244	15 244
Subv cons gen bdr	101 988	101 988
Autres subv equipt	74 395	74 395
Subv gimplos 1%	416 327	416 327
Subv g.l.i.	4 285	4 285
Liberalites /apport	855 322	819 706
Dot c.voeux /calendr	15 927	15 927
Fonds associatifs sans droit de reprise	2 113 099	2 077 483
Res tresorerie fdr	464 137	464 137
Res tresorerie fdr	1 562 498	1 387 846
Réserves	2 026 635	1 851 984
Exced aff reduc c exp ai	(49 713)	(49 713)
Report a nou deficit	(381 534)	(446 651)
Report à nouveau	(431 247)	(496 364)
Résultat de l'exercice [excédent ou déficit]	42 021	198 681
Report nouveau créditeur dgas	28 761	28 761
Report nouveau débiteur dgas	(62 246)	(21 160)
Résultats sous contrôle de tiers financeurs	(33 485)	7 601
Reserve tresorerie	12 443	12 443
Provisions réglementées	12 443	12 443
TOTAL I	3 729 467	3 651 830
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	31/12/09	31/12/08
Prov retraite	258 271	266 039
Prov g rep/bien prop		14 642
Provisions pour charges	258 271	280 681
TOTAL II	258 271	280 681

Détail du passif

DETTES	31/12/09	31/12/08
Ce 7/03 cons/marronniers	522 423	567 454
Ce/1308922	66 545	117 779
Pret 1388125 2006	118 452	157 011
Pret 1399188 2007	115 540	147 773
Ce 2009 1421141	892 547	
Ce 1430925 10/09 m3	546 333	
Int courus a payer	22	22
Emprunts de dettes auprès des établissements de crédit	2 261 865	990 042
Interets courus	18 877	15 265
Emprunts de dettes financières divers	18 877	15 265
Fournisseurs	5 513	516
Fournisseurs	70 477	92 075
Fr/fac non parvenue	30 603	29 480
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	106 594	122 072
Oeuvres sociales	13	12
Provision conge payer	209 843	192 726
Aut charges a payer	38 893	39 420
Securite sociale	38 271	
Caisse retraite n.cadre	66 678	63 047
Chorum prev non cadre	10 982	10 359
Assedic	6	3
Ch soc/conges a payer	114 646	106 899
Charges a payer	30 082	30 909
Etat/impots/benefices	9 842	9 169
Taxe sur salaires	8 130	24 119
Etat fpc a payer	27 439	27 726
Etat eff const a pay	9 663	9 507
Dettes fiscales et sociales	564 493	513 899
Fournis/immobilisat	341 084	88 284
Fournisseurs d'immobilisations	175 470	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	516 555	88 284
Autres comptes débiteurs/créditeurs	17 000	17 558
Aut charges a payer	108	
Autres dettes	17 108	17 558
Prod const avance	61 873	58 345

Détail du passif

Page 11

Produits constatés d'avance	61 873	58 345
TOTAL IV	3 547 368	1 805 468
TOTAL PASSIF	7 535 107	5 737 980

Détail du compte de résultat

Page 12

Produits d'exploitation	du 01/01/09 au 31/12/09	du 01/01/08 au 31/12/08
Prod int per logt		2 000
Avt nat pers repas	6 955	4 989
Avt nat pers logemt	9 900	9 756
A.prod activite annexes	1 225	1 533
Production vendue (biens et services)	18 081	18 278
Montant net du chiffre d'affaires	18 081	18 278
Aut subvt exploitati	2 127	2 115
Fonds dedies		1 000
Subventions d'exploitation	2 127	3 115
Rep/prov risq ch exp	22 410	88 664
Transf charges/audit	8 900	8 752
Tr/ch/ind cpm.	10 769	84 085
Tranf.charges promofaf.	84 652	103 202
Transfert charges	7 497	2 791
Rbt ss ind journalie	39 478	30 906
Reprises sur provisions, amort. et transfert de charges	173 708	318 401
Cotisation adherent	8 679	8 753
Autre cotis.adherant		5 760
Cotisations	8 679	14 513
Px jo div sej		3 523 210
Px jo 13 s. int	4 020 877	322 547
Px jo 30 int	431 294	442 091
Px jo 84 int	64 517	61 875
Px jo divers	5 656	3 449
Prod div gestion c	0	15
Rbt tel timb foyer	507	762
Loyer g.b.	22 612	15 956
S.e.a.	323	204
Loc.publicitaire	1 071	1 065
Rbt edf locataires	128	137
Rbt charges locataires	1 507	1 382
Autres produits (hors cotisations)	4 548 498	4 372 700
TOTAL I	4 751 093	4 727 008

Détail du compte de résultat

Charges d'exploitation	du 01/01/09 au 31/12/09	du 01/01/08 au 31/12/08
Achat c.voeux /calen	101	85
Achats de matières premières et autres approvisionnements	101	85
Varia stocks a appro	1 250	(671)
Variation de stock de matières premières et autres appro.	1 250	(671)
Eau et assainissemen	40 030	34 100
Electricite	51 206	43 320
Gaz	26 158	15 226
Combustible carburant	6 815	8 768
Produits entretien	49 823	49 691
Fournitures d'atelier	5 552	5 015
Four administratives	7 377	12 074
Fo.scol.educ.loisir	23 005	31 091
Fournitures hotelieres	4 696	4 756
Autres fo.hotelieres	8 323	4 547
Autres fo non stockees	4 586	3 886
Alimentation	268 990	269 856
Achats fournitures administatives	527	1 867
Fournitures medicales	5 159	4 954
Vacanc/sorties exter	51 368	41 355
Prest.caract.med.soc	31 463	24 764
C.bail partner 2004		2 403
C.bail boxer 2005	9 243	9 463
Locations immobilier	0	0
Locations mobilières		9 046
Informatique	11 665	11 308
Lld jumper 10/2009	1 259	
Lld jumper ad292hx 10/09	1 259	
Loa 807 2003		5 116
Loa trafic 2008	5 554	4 196
Loa master 2008	12 022	
Aut locat mobiliere	1 116	1 160
Entretien reparation	107	881
Entret.batiments	215	
Entr jardins esp ver	36 210	33 067
Batiments	44 916	48 145
Entretien sur biens mobiliers		265
Mat de transport	4 655	6 484
Mat mob de bureau		62
Aut mat et outil	16 067	13 913
Maintenance entretie	480	196
Informatique	9 009	7 357
Materiel de bureau	4 593	2 458
Maint jumper ad-277-hx	528	528
Maintenance trafic 2008	609	409
Maintenance master 2008	626	421
Maintenance jumper ad292hx 10/09	88	
Maintenance jumper ad277hx 10/09	88	

Détail du compte de résultat	Page 14
-------------------------------------	---------

Maintenance autres	41 302	33 915
Multirisques	5 781	5 781
Ass oblig dom constr	398	
Assurance transport	4 098	3 806
Responsabilite civil	1 605	1 578
Cotisation fegapei	6 664	6 227
Cotisations unapei	20	20
Cotisation udaf 13	19	19
Cot.ame 1901	46	27
Cotisations crieur les alpilles		15
Doc generale/technique	2 208	4 357
Cotisation unapei	4 738	4 599
Cotisation urapei	296	296
Cotisation udapei	305	305
Cotisation creai	17	17
Personnel interimair	13 711	5 522
Pers affecte ets	8 900	8 752
A.pers exterieurs	13 777	13 777
Frs recrut/personnel	920	2 152
Honoraires avocats	94	5 667
Experts comptables	19 649	15 511
Commissaire aux comp	8 118	7 414
Frs actes/contentieu		587
Aut remun/honoraires	46 962	38 213
Dons	5 000	
Annonces/insertions	720	1 232
Cadeaux	300	426
Publications	770	
Divers dons&pourboire c	310	2 050
Voy depl direction	2 855	2 963
Deplacement/direction	2 407	3 850
Frs depl pers format	9 738	11 234
Frs deplac personnel	13	
Missions	398	742
Receptions	5 422	1 432
Frs affranchissements	4 738	4 915
Frs telecommunication	8 625	8 590
Frais de telecommunication	1 389	1 778
Aut frs/prest,servic	34	587
Pret.nettoyage ext	7 247	9 850
Rbt de frais		169
Prestations diverses		40

Autres achats et charges externes	975 015	920 594
--	----------------	----------------

Taxe sur salaires	181 809	183 248
Part empl for prof c	51 103	50 156
Part empl eff constr	9 663	9 507
Taxes foncieres	16 238	15 812
Autres impots locaux	95	93
Frais d'enregistrement	4 014	2 179
A imp tax vers ass	8 785	8 988

Impôts, taxes et versements assimilés	271 708	269 985
--	----------------	----------------

Détail du compte de résultat

Page 15

Heures en compte	27 595	14 033
Remuneration princip	2 126 704	2 123 835
Ind precarite	4 492	
Ind preavis et licenciement	9 000	
Ij non taxable	38 805	30 270
Cet paye		62 241
Conges payes	17 117	(14 957)
Dim jf	614	(5 556)

Salaires et traitements	2 224 329	2 209 867
--------------------------------	------------------	------------------

Cotisations l'urssaf	8 542	7 919
Cot urssaf	590 584	574 489
Cot pat retraite nc	162 513	174 067
Cot pat prev nc	22 115	9 545
Cot assedic	90 131	86 095
Ch soc ajust/ rappel	(3 083)	(1 560)
Charges soc s/ cges	45	287
Cot aut org sociaux	7 702	(11 198)
Cotisations aux caisses de retraite	2 054	2 162
Cotisations aux assedic	1 173	1 060
Cs/ind precarite	2 460	
Vers c e et etabl	31 151	30 648
Medecine du travail	9 959	10 074
Stages for prof	57 827	64 393
Vers a l org gestion cet		154

Charges sociales	983 177	948 141
-------------------------	----------------	----------------

Dot amt immo inc/cor	302 219	288 027
Dot amort im corp	19 430	19 582

Dotations aux amort sur immobilisations	321 650	307 609
--	----------------	----------------

Dot prov riq/ch/expl		38 862
----------------------	--	--------

Dotations aux provisions pour risques et charges		38 862
---	--	---------------

Ch div gestion cour	1	
Aut ch gest courant	1	14

Autres charges	3	14
-----------------------	----------	-----------

TOTAL II	4 777 236	4 694 489
-----------------	------------------	------------------

1.RESULTAT COURANT NON FINANCIER (I-II)	(26 142)	32 519
--	------------------	---------------

Détail du compte de résultat

Page 16

Produits financiers	du 01/01/09 au 31/12/09	du 01/01/08 au 31/12/08
Prod.a.immo.financiere		24
Produits financiers d'autres VM et créances de l'actif imm.		24
Revenu aut creances	51 636	65 685
Autres intérêts et produits assimilés	51 636	65 685
Rep/prov risq charge	128 760	82 866
Reprises sur provisions et transferts de charges	128 760	82 866
Prod net s/cess vmob	1 746	47 706
Produits nets sur cessions de VMP	1 746	47 706
TOTAL V	182 143	196 282
Charges financières	du 01/01/09 au 31/12/09	du 01/01/08 au 31/12/08
Dot. prov. dépréc. v.m.p	5 934	128 760
Dotations aux amortissements et provisions	5 934	128 760
Int emprunts/dettes	88 803	50 585
Intérêts et charges assimilés	88 803	50 585
TOTAL V	94 738	179 345
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	87 404	16 936
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	61 262	49 456

Détail du compte de résultat

Page 17

Produits exceptionnels	du 01/01/09 au 31/12/09	du 01/01/08 au 31/12/08
Liberalites percues	8 190	13 668
A.prod excep/o.gestion	45	1 064
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	8 236	14 732
P cession elem actif	9 300	10 000
Produits exceptionnels sur opérations en capital	9 300	10 000
Rep.prov.risque et charges		142 420
Reprises sur provisions et transferts de charges		142 420
TOTAL VII	17 536	167 153
Charges exceptionnelles	du 01/01/09 au 31/12/09	du 01/01/08 au 31/12/08
Ch except/op gestion	186	8 745
Amende fisc.penales	125	13
A.charge ex/op gestion	26 624	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	26 935	8 758
TOTAL VIII	26 935	8 758
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	(9 399)	158 394
Impots/societes	9 842	9 169
Impôts sur les bénéfices	9 842	9 169
TOTAL DES PRODUITS	4 950 773	5 090 444
TOTAL DES CHARGES	4 908 752	4 891 762
EXCEDENT OU DEFICIT	42 021	198 681

Détail du compte de résultat

ANNEXES

ASSOCIATION LA CHRYSALIDE ARLES ET SON ARRONDISSEMENT

BP 119
13631 ARLES

Exercice du 01/01/09 au 31/12/09

Identification de l'entreprise

Désignation de l'association : Association La Chrysalide Arles et son Arrondissement.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/09, dont le total est de 7 535 107 E et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un excédent de 42 021 E

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/09 au 31/12/09.

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

Ces comptes annuels ont été établis le par les dirigeants de l'association.

Règles 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 comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

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

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

Changements de méthode

Néant.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les frais accessoires (droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes) sont incorporés au coût d'acquisition des immobilisations.

Concernant la première application des règlements comptables CRC 2002-10 et CRC 2004-04, il convient de préciser :

- la comptabilisation détaillée des immobilisations telle que déjà pratiquée antérieurement a été estimée satisfaisante aux critères de la méthode des composants,
- le même les durées et bases d'amortissement retenues ne diffèrent pas de façon significative des nouvelles modalités prescrites.

En conséquence, aucun retraitement particulier n'a été mis en œuvre pour les immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire en fonction de la durée de vie prévue :

• Constructions	25 à 30 ans
• Agencements et aménagements des constructions	8 à 15 ans
• Matériel et outillage industriels	3 à 10 ans
• Installations générales	10 ans
• Matériel de bureau et informatique	3 à 5 ans
• Mobilier	5 à 10 ans

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode au dernier prix d'achat.

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

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.

Engagements de retraite

L'association a constaté ses engagements dans la comptabilité sous forme de provision.

Règles et méthodes comptables

Tableau de passage du résultat comptable au résultat du compte administratif

Résultat comptable du foyer au 31/12/09		-93 334
Reprise provision indemnité départ à la retraite		7 768
Comptabilité	7 768	
Compte administratif	15 000	
Provision congés payés (brut + charges sociales)		24 720
Comptabilité	24 720	
Compte administratif	0	
Provision heures en compte (brut + charges sociales)		157
Comptabilité (économie)	-157	
Compte administratif	0	
Provision indemnité précarité cdd		6 952
Comptabilité	6952	
Compte administratif	0	
Résultat compte administratif au 31/12/09		-69 587

Etat des liquidités

	Disponibilités	V M P	Total	Actif circulant	Dettes	Total	Cpte liaison	Cpte liaison	Solde	Emprunts	Situation
			1 + 2	court terme	court terme	3+4-5	créances	dettes	6+7-8	Cap.restant	nette
Association	160 857	1 111 240	1 272 097	83 613	21 781	1 333 929	1 234 503		2 568 432	0	2 568 432
Foyer Mas St Pierre	172 426		172 426	1 108 949	1 461 442	-180 067		1 234 503	-1 414 570	2 261 843	-3 676 413
Total DGAS	172 426	0	172 426	1 108 949	1 461 442	-180 067	0	1 234 503	-1 414 570	2 261 843	-3 676 413
TOTAL GENERAL	333 283	1 111 240	1 444 523	1 192 562	1 483 223	1 153 862	1 234 503	1 234 503	1 153 862	2 261 843	-1 107 981

Etat de l'actif immobilisé

CADRE A : IMMOBILISATIONS	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation exercice	Acquisitions créations
Frais d'établissement R&D TOTAL 1			
Autres postes d'immo. incorporelles TOTAL 2	37 016		
Terrains	30 610		
Constructions sur sol propre	2 356 758		1 072 224
Constructions sur sol d'autrui	440 993		
Constructions, installations générales, agencement.	2 438 832		990 150
Installations techniques, matériel et outillage ind.	677 197		132 303
Installations générales, agencts., aménags. dives	2 458		
Autres matériels de transport	5 200		
Matériel de bureau et informatique, mobilier	330 577		48 780
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	349 756		
Avances et acomptes			
TOTAL 3	6 632 385		2 243 457
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	200		
Prêts & autres immobilisations financières	1 279		
TOTAL 4	1 479		
TOTAL GÉNÉRAL (1+2+3+4)	6 670 882		2 243 457

CADRE B IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immobilisations en fin d'exercice	Réévaluation légale ou évaluation par mise en équivalence
	Par virement	Par cession		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice
Frais d'établissement R&D TOTAL 1				
Autres postes d'immo. incorporelles TOTAL 2			37 016	
Terrains			30 610	
Constructions	sur sol propre		3 428 982	
	sur sol d'autrui		440 993	
	Inst. gales., agencts. et am. const.		3 875 855	
Installations techniques matériel et outillage			809 500	
Autres immo. corporelles	Inst. gales., agencts., amé- nagement divers		2 458	
	Matériel de transport		4 846	354
	Matériel de bureau & informatique		1 130	378 227
	Emballages récupérables & divers			
Immobilisations corporelles en cours	335 866		13 890	
Avances & acomptes				
TOTAL 3	335 866	5 976	8 980 872	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			200	
Prêts & autres immobilisations financières			1 279	
TOTAL 4			1 479	
TOTAL GÉNÉRAL (1+2+3+4)	335 866	5 976	9 019 369	

Etat des amortissements

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE			
Immobilisations amortissables		Montant début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement					
TOTAL 1					
Autres immobilisations incorporelles					
TOTAL 2		30 974	5 569		36 543
Terrains		6 047	2 197		8 244
Constructions	sur sol propre	2 759 964	227 791		2 987 755
	sur sol d'autrui	192 223	11 025		203 248
	installations générales	1 779	7 883		9 662
Installations techniques, matériel et outillage industriels		559 411	42 269		601 680
Autres immobilisations corporelles	installations générales	349	374		723
	matériel de transport	2 424	2 696	4 846	274
	matériel de bureau	252 501	21 846	1 130	273 217
	emballages récupérables				
TOTAL 3		3 774 702	314 951	4 846	4 084 807
TOTAL GÉNÉRAL (1+2+3)		3 805 677	320 520	4 846	4 121 351

Etat des amortissements

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES					
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvements des amortissements à la fin de l'exercice
	Colonne 1 Différentiel de durée	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amort.fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amort.fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements TOTAL I							
Autres immob.incorporelles TOTAL II							
Terrains							
Constructions	Sur sol propre						
	Sur sol d'autrui						
	Ins.gales,agenc. et am.des const.						
Inst. techniques mat. et outillage							
Autres immobilisations	Inst.gales, agenc. am.divers						
	Matériel de transport						
	Mat.bureau et inform. mobilier						
	Emballages récup. et divers						
TOTAL III							
Frais d'acquisition de titres de participation TOTAL IV							
Total général (I+II+III+IV)							
Total général non ventilé des dotations		Total général non ventilé des reprises		Total général non ventilé dotations + reprises			

CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES 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				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des provisions

Rubriques	Montant au début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Fonds de trésorerie	12 443			12 443
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations except. 30%				
Implantations étrangères avant 01/01/92				
Implantations étrangères après 01/01/92				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	12 443			12 443
Provisions pour litiges				
Provisions garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires	266 039		7 768	258 271
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions	14 642		14 642	
Provisions charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	280 681		22 410	258 271
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participations				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients				
Autres dépréciations	128 760	5 934		5 934
DEPRECIATIONS	128 760	5 934		5 934
TOTAL GENERAL	421 885	5 934	151 171	276 648
Dotations et reprises d'exploitation			22 410	
Dotations et reprises financières		5 934	128 760	
Dotations et reprises exceptionnelles				
Dépréciations des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

Etat échéances créances et dettes

CADRE A	ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	À un an au plus	À plus d'un an
	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	1 279		1 279
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	739 135	739 135	
	Créances r. de titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	36	36	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 789	4 789	
État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices			
	Taxe sur la valeur ajoutée	316 013	316 013	
	Autres impôts, taxes et versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	116 270	116 270	
	Charges constatées d'avance	5 840	5 840	
TOTAUX		1 183 365	1 182 085	1 279
Montant des	prêts accordés en cours d'exercice			
	remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés			

Etat échéances créances et dettes

CADRE B	ÉTAT DES DETTES	Montant brut	À un an au plus	À plus d'un an et 5 ans au plus	À plus de cinq ans
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	à 2 ans max. à l'origine	22	22		
	à plus de 2 ans à l'origine	2 261 842	214 810	666 837	1 380 194
	Emprunts et dettes financières divers	18 877	18 877		
	Fournisseurs et comptes rattachés	106 594	106 594		
	Personnel et comptes rattachés	248 751	248 751		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	260 666	260 666		
État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices	9 842	9 842		
	Taxe sur valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	45 233	45 233		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	516 555	516 555		
	Groupe et associés				
	Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	17 108	17 108		
	Dettes représentative de titres emp.				
	Produits constatés d'avance	61 873	61 873		
	TOTAUX	3 547 368	1 500 336	666 837	1 380 194
	Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 450 000			
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	178 176			
	Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Charges à payer

Page 29

	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	22
Emprunts et dettes financières diverses	18 877
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	206 073
Dettes fiscales et sociales	430 570
Autres dettes	108
TOTAL	655 653

Produits à recevoir

Page 30

	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	80 567
Autres créances	39 990
Disponibilités	
TOTAL	120 558

Charges et produits constatés d'avance

Page 31

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	5 840	61 873
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	5 840	61 873

Engagements financiers

Page 32

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements en matière de retraite	258 271
Autres engagements donnés :	
Intérêts sur emprunts	1 176 567
TOTAL	
(1) dont concernant :	
• les dirigeants	
• les filiales	
• les participations	
• les autres entreprises liées	
• les engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
Plafonds des découverts autorisés	
Avals et cautions reçus	
Autres engagements reçus :	
Biens reçus en crédit-bail	
TOTAL	

Dettes garanties par des suretés réelles

Page 33

	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	2 261 843
Emprunts et dettes financières diverses :	
TOTAL	