



Bilan Association Medico Social

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2009 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2008 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES:						
Terrains	35 795,03		35 795,03	4,02	35 795,03	5,00
Constructions	138 072,53	75 348,28	62 724,25	7,04	67 957,24	9,50
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	168 750,63	113 642,01	55 108,62	6,18	59 310,07	8,29
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations corporelles						
IMMOBILISATIONS RECUES EN AFFECTATION:						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations affectées, concédées ou mises à disposition						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES:						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	342 618,19	188 990,29	153 627,90	17,23	163 062,34	22,80
Comptes de liaison (1)						
TOTAL (II)						
STOCKS ET EN COURS:						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens et services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Budgets annexes						
CREANCES (2) :						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Créances usagers et comptes rattachés (3)	13 120,16		13 120,16	1,47	30 938,31	4,33
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	584,13		584,13	0,07		
. Personnel					42,70	0,01
. Organismes sociaux	1 720,62		1 720,62	0,19	5 916,43	0,83
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	56,55		56,55	0,01	2 034,46	0,28
Valeurs mobilières de placement						
Disponibilités	722 326,60		722 326,60	81,03	513 259,87	71,76
Charges constatées d'avance						





ACTIF	Exercice clos le 31/12/2009 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2008 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
TOTAL (III)	737 808,06		737 808,06	82,77	552 191,77	77,20
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
Primes de remboursement des emprunts (V)						
Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI)	1 080 426,25	188 990,29	891 435,96	100,00	715 254,11	100,00

- (1) Un tableau annexé à ce bilan doit détailler les différents comptes de liaison relatifs à l'investissement, à l'exploitation et à la trésorerie pour cet établissement ou service entre ce dernier et les autres établissements et services concernés.
- (2) Dont à moins d'un an :
Dont à plus d'un an :
- (3) Dont créances mentionnées à l'article R. 314-96 du code de l'action sociale et des familles.





PASSIF	Exercice clos le 31/12/2009 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2008 (12 mois)	
FONDS PROPRES:				
Fonds associatifs sans droit de reprise	32 545,82	3,85	32 545,82	4,55
Fonds associatifs avec droit de reprise				
Legs et donation				
Subvention d'investissement sur biens renouvelables				
Ecart de réévaluation				
RESERVES:				
Excédents affectés à l'investissement				
Réserves de compensation				
Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement				
Autres réserves	374 841,54	42,05	397 478,73	55,57
REPORT A NOUVEAU:				
Report à nouveau (gestion non contrôlée)				
Dépenses refusées par l'autorité de tarification ou inopposables aux financeurs				
Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
Dépenses non opposables aux tiers financeurs				
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) (1)	128 751,70	14,44	-22 637,19	-3,15
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	16 735,58	1,88	17 966,30	2,51
PROVISIONS REGLEMENTEES:				
Couverture du besoin en fonds de roulement				
Amortissements dérogatoires et provisions pour renouvellement des immobilisations				
Réserves des plus-values nettes d'actif				
Immobilisations grevées de droits				
TOTAL (I)	552 874,64	62,02	425 353,66	59,47
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques	53 988,52	6,05		
Provisions pour charges				
TOTAL (III)	53 988,52	6,05		
Fonds dédiés				
. Sur subventions de fonctionnement	193 635,67	21,72	144 766,24	20,24
. Sur autres ressources				
DETTES (3) :				
Emprunts et dettes assimilées (2) (3)	20 252,57	2,27	21 984,13	3,07
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs et comptes rattachés (4)	14 215,38	1,59	11 449,61	1,50
Dettes fiscales et sociales	54 587,88	6,12	58 253,81	8,14
Autres (5)	43,80	0,00		
Produits constatés d'avance	1 837,50	0,21	53 446,66	7,47
TOTAL (IV)	284 572,80	31,82	289 900,45	40,53
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF	891 435,96	100,00	715 254,11	100,00





PASSIF	Exercice clos le 31/12/2009 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2008 (12 mois)
--------	---	---

ENGAGEMENTS REÇUS

Legs nets à réaliser :

- acceptés par les organes statutairement compétents
- autorisés par l'organisme de tutelle

Dons en nature restant à vendre

ENGAGEMENTS DONNÉS

(1) Dont compte 1201 :

et compte 1291 :

: résultats sous contrôle de tiers financeurs.

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

(3) En particulier : cautions versées par les résidents à leur entrée dans l'établissement.

(4) Dont à moins d'un an :

Dont à plus d'un an :

(5) Dont fonds des majeurs protégés :



COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2009 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2008 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
PRODUITS D'EXPLOITATION:									
Ventes de marchandises									
Production vendue de biens									
Prestations de services	760 024,51		760 024,51	100,00	593 360,60	100,00	226 664	42,50	
Montants nets produits d'expl.	760 024,51		760 024,51	100,00	593 360,60	100,00	226 664	42,50	
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:									
Production stockée									
Production immobilisée									
Dotations et produits de tarification									
Subventions d'exploitation									
Dons									
Cotisations			26,00	0,00	20,00	0,00	6	30,00	
Legs et donation									
Produits liés à des financements réglementaires									
Autres produits			20,55	0,00			20	NS	
Reprise de provisions									
Transfert de charges			9 160,58	1,21	9 152,74	1,72	8	0,09	
Sous-total des autres produits d'exploitation			9 207,13	1,21	9 172,74	1,72	35	0,38	
Total des produits d'exploitation (I)			769 231,64	101,21	542 533,34	101,72	226 698	41,78	
Quotes-parts d'éléments du fonds associatif virées au compte de résultat									
PRODUITS FINANCIERS:									
De participations			1 600,90	0,21	2 954,29	0,55	-1 354	-45,83	
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif									
Autres intérêts et produits assimilés									
Reprises sur provisions et transferts de charges									
Différences positives de change									
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement									
Total des produits financiers (III)			1 600,90	0,21	2 954,29	0,55	-1 354	-45,83	
PRODUITS EXCEPTIONNELS:									
Sur opérations de gestion					47 980,85	9,00	-47 980	-100,00	
Sur opérations en capital			38 543,67	5,07	1 502,64	0,28	37 041	NS	
Reprises sur provisions et transferts de charges									
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs			26 587,57	3,50			26 587	NS	
Total des produits exceptionnels (IV)			65 131,24	8,57	49 483,49	9,28	15 648	31,62	
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			835 963,78	109,99	594 971,12	111,55	240 992	40,60	
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT									
TOTAL GENERAL			835 963,78	109,99	617 608,31	115,90	218 355	35,35	
CHARGES D'EXPLOITATION:									
Achats de marchandises et de matières premières			2 991,27	0,39	5 060,55	0,95	-2 069	-40,89	
Variation de stock marchandises et matières premières									
Autres achats non stockés			3 953,46	0,52	4 727,10	0,89	-774	-16,38	
Services extérieurs			33 186,28	4,37	27 258,71	5,11	5 928	21,75	
Autres services extérieurs			48 955,98	6,44	22 749,69	4,27	26 206	115,20	
Impôts, taxes et versements assimilés			33 422,31	4,40	32 363,00	6,07	1 059	3,27	
Salaires et traitements			342 014,43	45,00	343 682,80	64,43	-1 668	-0,47	
Charges sociales			85 435,14	11,24	88 790,72	16,65	-3 355	-3,77	
Autres charges de personnel					473,30	0,09	-473	-100,00	
Subventions accordées par l'association									
Dotations aux amortissements			19 093,07	2,51	19 337,45	3,63	-244	-1,25	
Dotations aux provisions			53 988,52	7,10			53 988	NS	



COMPTE DE RÉSULTAT (suite)		Exercice clos le 31/12/2009 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2008 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)		%	
Autres charges		3,80	0,00	0,30	0,00	3		NS	
Total des charges d'exploitation (I)		623 044,26	81,98	544 423,62	102,07	78 621			
Quote-part de résultat sur opérations communes (II)									
CHARGES FINANCIERES:									
Dotations financières aux amortissements et provisions									
Intérêts et charges assimilées		1 123,48	0,15	1 212,69	0,23	-89		-7,33	
Différences négatives de change									
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements									
Total des charges financières (III)		1 123,48	0,15	1 212,69	0,23	-89		-7,33	
CHARGES EXCEPTIONNELLES:									
Sur opérations de gestion		6 971,00	0,92			6 971		NS	
Sur opérations en capital									
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		616,34	0,08			616		NS	
(-)Engagements à réaliser sur ressources affectées		75 457,00	9,93	71 972,00	13,49	3 485		4,84	
Total des charges exceptionnelles (IV)		83 044,34	10,93	71 972,00	13,49	11 072		15,38	
Participation des salariés aux résultats (V)									
Impôts sur les sociétés (VI)									
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)		707 212,08	93,05	617 608,31	115,80	89 604		14,51	
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT		128 751,70	16,94			128 751		NS	
TOTAL GENERAL		835 963,78	109,99	617 608,31	115,80	218 355		35,35	
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE									
PRODUITS :									
Bénévolat									
Prestations en nature									
Dons en nature									
TOTAL									
CHARGES :									
Secours en nature									
Mise à disposition gratuite de biens et services									
Personnel bénévole									
TOTAL									



Annexes Légales



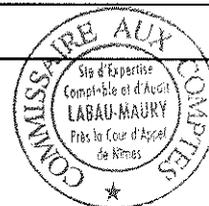
PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2009 dont le total est de 891 435,96 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 128 751,70 euros, présenté sous forme de liste.

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

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2008 au 31/12/2008.



REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance



1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales 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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

Type	Durée
Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

1.1 - CREANCES ET DETTES

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

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers conformément au règlement 99-01 du Comité de Réglementation Comptable.



3 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des Immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles			
Terrains	35 795		
Constructions sur sol propre	138 073		
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions			
Install. techniques, matériel, outillages industriels			
Autres install., agencements, aménagements	58 384		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	100 810		10 275
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	333 061		10 275
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL			
TOTAL GENERAL	333 061		10 275

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des Immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains			35 795	
Constructions sur sol propre			138 073	
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel, outillages industriels				
Autres install., agencements, aménagements			58 384	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier		718	110 367	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		718	342 618	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL				
TOTAL GENERAL		718	342 618	



4 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre	70 115	5 233		75 348
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel et outill. industriels				
Installations, agencements divers	33 058	3 875		36 933
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	66 825	10 602	718	76 709
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	169 998	19 709	718	188 990
TOTAL GENERAL	169 998	19 709	718	188 990

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre	5 233				
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels					
Installations, agencements divers	3 875				
Matériel de transport					
Mat. de bureau, informatique, mobilier	10 602				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	19 709				
TOTAL GENERAL	19 709				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				



5 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges				
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				39 691
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
TOTAL Provisions				39 691
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients				
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations				
TOTAL GENERAL				39 691
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation		129 446	26 588	
- financières				
- exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

6 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	13 120	13 120	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	1 721	1 721	
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfiques			
- T.V.A.			
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	641	641	
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	15 481	15 481	
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum				
- plus d'un an	20 253	20 253		
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	14 215	14 215		
Personnel et comptes rattachés	25 324	25 324		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	26 307	26 307		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfiques				
- T.V.A.				
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	2 957	2 957		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	44	44		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	1 838	1 838		
TOTAL GENERAL	90 937	90 937		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès associés				



7 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

7.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	

7.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 432
Dettes fiscales et sociales	24 549
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	29 981

7.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation		
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL		

Commentaires: