

ASS ATTACAFA

Exercice clos le : 31 Décembre 2009

24 RUE DE LA BARRE

59800 LILLE

SOMMAIRE

Compte rendu de l'expert-comptable	1
<hr/>	
Bilan actif	2
Bilan passif	3
Compte de résultat	4
Annexe au Bilan	6
Règles et méthodes comptables	7
Tableau de suivi des fonds associatifs	8
Détail des contributions volontaires en nature	9
Immobilisations	10
Amortissements	11
Etat des échéances, créances et dettes Association	12
Produits à recevoir	13
Charges à payer	13
Produits et charges constatés d'avance	14
Transferts de charges	15
Produits et charges exceptionnels	15
<hr/>	
Détail du bilan actif	16
Détail du bilan passif	18
Variation des produits	19
Variation des charges	21
Détail du compte de résultat	23

Compte rendu de l'Expert Comptable

Le présent compte rendu résulte de la mission contractuelle qui nous a été confiée par l'Association ATTACAFA.

Cette mission consiste en la mise en oeuvre des normes de comportement et des normes de travail spécifiques à la mission de présentation référencées par l'Ordre des Experts-Comptables, à l'exception des normes de rapport.

Les comptes annuels ci-joints couvrant la période du 01/01/2009 au 31/12/2009 sont caractérisés par les données suivantes :

Total du bilan	:	45 127 Euros
Produits d'exploitation	:	514 147 Euros
Résultat net comptable	:	- 9 656 Euros

Nous avons réalisé l'ensemble des diligences contractuellement définies à partir des pièces, documents et informations communiqués par l'Association.

A l'issue de nos travaux qui ne constituent pas un audit, nous déclarons que les conventions comptables de base sont appliquées convenablement et que les méthodes comptables retenues par l'Association sont conformes aux usages et à son activité.

Fait à : Lille,

Le : 24/06/2010



Mr Philippe THELU
EXPERT-COMPTABLE

BILAN ACTIF

Euros

	31/12/2009			31/12/2008
	Brut	Amort. dépréciat.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val. similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	509	509		132
Autres immobilisations corporelles	9 272	8 927	345	990
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 608		1 608	1 608
TOTAL (I)	11 390	9 436	1 953	2 731
Comptes de liaison				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances d'exploitation (3)				
Créances usagers et comptes rattachés				
Autres créances	36 337		36 337	20 973
Valeurs mobilières de placement	457		457	457
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	6 379		6 379	14 793
Charges constatées d'avance (3)				773
TOTAL (II)	43 174		43 174	36 995
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	54 563	9 436	45 127	39 726
(1) dont droit au bail				
(2) dont à moins d'un an				
(3) dont à plus d'un an				
ENGAGEMENTS RECUS				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisé par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				

BILAN PASSIF

Euros

		31/12/2009	31/12/2008
		Net	Net
FONDS ASSOCIATIFS			
Fonds propres			
Fonds associatifs sans droit de reprise		13 720	13 720
<i>Dont legs et don. avec contrepartie d'actifs immo., subv. d'invest. affectés à des biens renouvelables</i>			
Écarts de réévaluation			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau		- 48 991	- 49 636
RESULTAT DE L'EXERCICE (excédent ou déficit)		- 9 656	645
Autres fonds associatifs			
Fonds associatifs avec droit de reprise			
Résultats sous contrôle des tiers financeurs			
Écarts de réévaluation			
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables			
Provisions réglementées			
Droits des propriétaires (Commodat)			
TOTAL	(I)	- 44 926	- 35 270
Comptes de liaison	(II)		
PROVISIONS			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL	(III)		
FONDS DEBIES			
Sur subventions de fonctionnement			
Sur autres ressources			
TOTAL	(IV)		
DETTES (1)			
Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		805	
Emprunts et dettes financières divers (3)			
Avances et acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		20 985	21 988
Dettes fiscales et sociales		36 354	50 618
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		1 908	2 390
Produits constatés d'avance (1)		30 000	
TOTAL	(V)	90 053	74 996
Écarts de conversion passif	(VI)		
TOTAL GENERAL	(I à VI)	45 127	39 726
(1) Dont à moins d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)		90 053	74 996
(1) Dont à plus d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)			
(2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		805	
(3) dont emprunts participatifs			
ENGAGEMENTS DONNES			

COMPTES DE RESULTAT

		Euros	
		31/12/2009	31/12/2008
		Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION			
Ventes de marchandises			189
Production vendue			77 861
Prestations de services		258 710	
MONTANT NET DES PRODUITS D'EXPLOITATION		258 710	78 050
Production stockée			
Production immobilisée			298 394
Subventions d'exploitation		252 143	
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		2 096	706
Collectes			
Cotisations		208	219
Autres produits		989	21
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)		514 147	377 390
CHARGES D'EXPLOITATION			
Achats de marchandises		8 451	6 523
Variation de stocks (marchandises)			
Achats de matières premières et autres approvisionnements			
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)			
Autres achats et charges externes (2)		356 571	215 225
Impôts, taxes et versements assimilés		6 430	3 839
Salaires et traitements		105 363	108 414
Charges sociales		42 203	47 562
Autres charges de personnel		- 1 683	- 5 217
Dotations aux amortissements sur immobilisations		777	1 611
Dotations aux dépréciations sur immobilisations			
Dotations aux dépréciations sur actif circulant			
Dotations aux provisions pour risques et charges			
Autres charges		2 945	2 068
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (3)		521 058	380 025
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)		- 6 912	- 2 634
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			
Excédent attribué ou déficit transféré	(III)		
Déficit supporté ou excédent transféré	(IV)		
PRODUITS FINANCIERS			
De participations (4)			
Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (4)			
Autres intérêts et produits assimilés (4)		543	528
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)		543	528
CHARGES FINANCIERES			
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			
Intérêts et charges assimilées (5)		1 223	453
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI)		1 223	453
2 - RESULTAT FINANCIER (V-VI)		- 680	75
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)		- 7 591	- 2 559

COMPTE DE RESULTAT

Euros

		31/12/2009	31/12/2008
		Total	Total
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Sur opérations de gestion		6 230	3 267
Sur opérations en capital			
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges			
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	(VII)	6 230	3 267
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Sur opérations de gestion		8 295	63
Sur opérations en capital			
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions			
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	(VIII)	8 295	63
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL	(VII-VIII)	- 2 065	3 204
Impôts sur les bénéfices	(IX)		
TOTAL DES PRODUITS	(I+III+V+VII)	520 920	381 185
TOTAL DES CHARGES	(II+IV+VI+VIII+IX)	530 576	380 540
5 - SOLDE INTERMEDIAIRE		- 9 656	645
+ Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs			
- Engagements à réaliser sur ressources affectées			
6 - EXCEDENT OU DEFICIT		- 9 656	645
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			3 267
(2) dont redevances sur crédit-bail mobilier			
dont redevances sur crédit-bail immobilier			63
(3) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(4) dont produits concernant des entreprises liées			
(5) dont intérêts concernant des entreprises liées			
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Produits			
Bénévolat		11 071	151 629
Prestations en nature		32 959	32 959
Dons en nature			
TOTAL		44 030	184 588
Charges			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens		32 959	32 959
Prestations			
Personnel bénévole		11 071	151 629
TOTAL		44 030	184 588

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

(Article R. 123-195 et R. 123-196 du Code de Commerce)

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2009 dont le total est de 45 126,90 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de :
- 9 655,92 Euros.

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

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

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Ces comptes annuels ont été établis le 31/12/2009.

Conventions comptables.

Il a été fait application des dispositions particulières résultant du règlement n°99-01 du Comité de la Réglementation Comptable du 16 février 1999 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et fondations.

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.

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

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations corporelles

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

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

- | | |
|----------------------|-------|
| - Mobilier de bureau | 5 ans |
| - Autres | 3 ans |

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.

Contributions volontaires en nature

Les contributions volontaires en nature sont valorisées au pied du compte de résultat et concernent la valorisation du bénévolat soit 903 heures valorisées en SMIC chargé ainsi que les mises à dispositions de matériel.

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS ASSOCIATIFS

Euros

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise				
- Patrimoine intégré	13 720			13 720
- Fonds statutaires				
- Subventions d'investissement non renouvelables				
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	- 49 636	645		- 48 991
Résultat de l'exercice	645		11 695	- 9 656
Fonds associatifs avec droit de reprise				
- apports				
- legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Total	- 35 270	645	11 695	- 44 926

DETAIL DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE

Euros

Répartition par nature de charges	31/12/2009 Débit	31/12/2008 Débit
860 - Secours en nature (alimentaires, vestimentaires, ...)		
Total		
861 - Mise à disposition gratuite de biens (locaux, matériels, ...)		
Ville de Lille (chaises, tables, scènes et podium)	22 868	22 868
Maison Folie de Wazemmes	10 091	10 091
Total	32 959	32 959
862 - Prestations		
Total		
864 - Personnel bénévole		
Bénévolat : 903*8.82*1.39	11 071	151 629
Total	11 071	151 629
TOTAL	44 030	184 588

Répartition par nature de ressources	31/12/2009 Crédit	31/12/2008 Crédit
870 - Bénévolat		
Bénévolat	11 071	151 629
Total	11 071	151 629
871 - Prestations en nature		
Ville de Lille (chaises, tables, scènes et podium)	22 868	
Maison folie de Wazemmes	10 091	32 959
Total	32 959	32 959
875 - Dons en nature		
Total		
TOTAL	44 030	184 588

IMMOBILISATIONS

Euros

Cadre A	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
	Total I		
	Total II		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements et aménagements des constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels	509		
Installations générales, agencements et aménagements divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau et informatique, mobilier	9 272		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
	Total III	9 781	
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	1 608		
	Total IV	1 608	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	11 390		

Cadre B	Diminutions		Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations Valeur d'origine
	Par virement	Par cession		
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement (I)				
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, aménag. constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels			509	
Installations générales, agencements et aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier			9 272	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
			9 781	
Total III			9 781	
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			1 608	
			1 608	
Total IV			1 608	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			11 390	

AMORTISSEMENTS

Euros

Cadre A SITUATION ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Valeur en début d'ex.	Augment. Dotations	Diminutions Sorties / Rep.	Valeur en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Total I				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Instal. générales, agenc. et aménag. constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	377	132		509
Installations générales, agencements et aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	8 283	645		8 927
Emballages récupérables et divers				
Total III	8 659	777		9 436
TOTAL GENERAL (I + II + III)	8 659	777		9 436

Cadre B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORT. DEROGATOIR							
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvements nets amort. à fin d'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amortisse- ment fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amortisse- ment fiscal exceptionnel	
Immo. incorporelles							
Frais d'établiss. Total I							
Aut. immo. incorp. Total II							
Immo. corporelles							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Inst. gén., agenc. amén. const.							
Inst. techn., mat. outil. indus.							
Inst. gén., agenc., amén. divers							
Matériel de transport							
Mat. bureau, inform., mobilier							
Emballages récup. et divers							
Total III							
Frais acq. titres part. Total IV							
TOT. GEN. (I+II+III+IV)							

Cadre C MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES	Montant net début d'ex.	Augmen- -tations	Dotations ex. aux amort.	Montant net en fin d'ex.
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

ETAT DES CREANCES ET DES DETTES

Euros

Cadre A	ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
De l'actif immobilisé				
Créances rattachées à des participations				
Prêts (1)				
Autres immobilisations financières				
		1 608	1 608	
De l'actif circulant				
Clients, usagers, adhérents douteux ou litigieux				
Autres créances clients, usagers, adhérents				
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts taxes et versements assimilés				
Divers				
		27 493	27 493	
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Débiteurs divers				
		8 494	8 494	
Charges constatées d'avance				
Total		37 945	37 945	

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice

(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

Cadre B	ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit : (1)					
- à un an maximum à l'origine					
		805	805		
- à plus d'un an à l'origine					
Emprunts et dettes financières diverses (1)					
Fournisseurs et comptes rattachés					
		20 985	20 985		
Personnel et comptes rattachés					
		18 560	18 560		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux					
		17 795	17 795		
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée					
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et versements assimilés					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Confédération, fédération, union, associations affiliées					
Autres dettes					
		1 908	1 908		
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
		30 000	30 000		
Total		90 053	90 053		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

PRODUITS A RECEVOIR**Euros**

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	31/12/2009	31/12/2008
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	8 844	8 350
AFDAS FORMATION HELOISE ROUX	350	8 350
AIDE POLE EMPLOI 4ème TRIM 2009	475	
BILLETTERIE KARABAGH	46	
TRANSPORT ARTISTE	525	
PARTNER SYSTEM	877	
COUDEKERQUE	5 178	
XEROX	1 394	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Total	8 844	8 350

CHARGES A PAYER**Euros**

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	31/12/2009	31/12/2008
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales	9 393	13 132
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes :	20 985	21 988
LOYER ET CHARGES MONTELS	2 755	21 988
INDEMNITE STAGE GIRARD	398	
MOSAIQUE MUSIC CESSION	2 000	
CAC HONORAIRES 2008	2 942	
IN EXTENSO COMPTABILITE	7 918	
IN EXTENSO SOCIAL	629	
FOURNISSEURS DIVERS	4 343	
Total	30 378	35 120

PRODUITS ET CHARGES CONSTATES D'AVANCE**Euros**

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Produits constatés d'avance	31/12/2009	31/12/2008
Produits d'exploitation	30 000	
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
Total	30 000	

Charges constatées d'avance	31/12/2009	31/12/2008
Charges d'exploitation		773
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
Total		773

TRANSFERTS DE CHARGES**Euros**

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Nature des transferts de charges	Montant
POLE EMPLOI HELOISE ROUX	1 746
AFDAS FORMATION	350
Total	2 096

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS**Euros**

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Produits exceptionnels	Montant	Imputé au compte
SOLDE SALAIRES ANTERIEURS 2005	6 230	772000
Total	6 230	

Charges exceptionnelles	Montant	Imputé au compte
CNASEA 12/2008	659	672000
SOLDE SUBVENTION DOUBLON	7 623	672000
SOLDE BLACHERE	13	672000
Total	8 295	

DETAIL DU BILAN ACTIF

Euros

		31/12/2009	31/12/2008
		Net	Net
ACTIF IMMOBILISE			
Immobilisations corporelles			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
215400	MATERIEL ET OUTILLAGE	509,00	509,00
281540	AMORT.MATERIEL, OUTILLAGE	- 509,00	- 376,53
Total			132,47
Autres immobilisations corporelles			
218300	MAT. DE BUREAU, INFORMAT.	6 012,92	6 012,92
218400	MOBILIER	3 259,55	3 259,55
281830	AMORT MOB.MATERIEL BUREAU	- 5 667,86	- 5 023,18
281840	AMORT.MOBILIER	- 3 259,55	- 3 259,55
Total		345,06	989,74
Total immobilisations corporelles		345,06	1 122,21
Immobilisations financières			
Autres immobilisations financières			
275000	DEPOTS CAUTIONNEM.VERSES	1 608,34	1 608,34
Total		1 608,34	1 608,34
Total immobilisations financières		1 608,34	1 608,34
Total actif immobilisé net		1 953,40	2 730,55
ACTIF CIRCULANT			
Créances d'exploitation			
Autres créances			
409800	RRR A OBTEN.AVOIR A RECEV	1 393,82	
438700	PRODUITS A RECEVOIR	350,00	
441000	SUBVENTIONS A RECEVOIR	27 493,27	12 622,50
468700	PRODUITS A RECEVOIR	7 099,84	8 350,40
Total		36 336,93	20 972,90
Valeurs mobilières de placement			
503100	VALEURS MOBILIERES PLAC.	457,35	457,35
Total		457,35	457,35
Disponibilités			
512000	BANQUES		10 448,26
512110	COMPTE LIVRET	529,39	548,74
512200	COMPTE DAILLY	5 003,00	3 315,00
531000	CAISSE SIEGE SOCIAL	846,83	480,63
Total		6 379,22	14 792,63
Charges constatées d'avance (3)			
486000	CHARGES CONSTAT. D'AVANCE		772,56
Total			772,56
Total créances d'exploitation		43 173,50	36 995,44
Total actif circulant		43 173,50	36 995,44

DETAIL DU BILAN ACTIF

Euros

	31/12/2009	31/12/2008
	Net	Net
TOTAL GENERAL	45 126,90	39 725,99