

**XAVIER PATTOU**  
3, Contour Saint Martin  
59100 ROUBAIX  
EXPERT-COMPTABLE  
Inscrit au Tableau de l'Ordre de Lille  
COMMISSAIRE AUX COMPTES  
Membre de la compagnie régionale de Douai  
SIRET : 452 953 607 00044  
✉ Xavier@pattou.fr - ☎ 095 095 57 18

**ASSOCIATION DE GESTION DES CENTRES SOCIOCULTURELS  
DE BELENCONTRE ET DES PHALEMPINS**  
Rue Fitzgerald Kennedy  
59200 TOURCOING

**RAPPORT GENERAL SUR LES COMPTES  
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2009**

Mesdames et Messieurs les sociétaires,

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre Conseil d'administration du 11 décembre 2007, j'ai l'honneur de vous présenter mon rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2009 sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'Association de gestion des centres socioculturels de Belencontre et des Phalempins, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'administration. Il m'appartient, sur la base de mon audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

**I – Opinion sur les comptes annuels**

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Je certifie que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.



## **II – Justification des appréciations**

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de mes appréciations, je porte à votre connaissance que les appréciations auxquelles j'ai procédé pour émettre l'opinion ci-dessus, portant notamment sur les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, ainsi que leur présentation d'ensemble, n'appellent pas de commentaire particulier.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de ma démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de mon opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

## **III – Vérifications et informations spécifiques**

J'ai également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Je n'ai pas d'observations à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du conseil d'administration et dans les documents adressés aux sociétaires sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Roubaix,  
Le 2 avril 2010

Xavier PATTOU  
Commissaire aux Comptes

## SOMMAIRE

**1) Examen comparatif d'activité**

- Budget 2009,
- Réalité 2009,
- Comparatif avec 2008, 2007 et 2006.

**2) Bilan synthétique au 31 décembre 2009 et références avec 2008 et 2007**

**3) Compte de résultat analytique de l'exercice 2009 par secteur :**

- Produits,
- Charges.

**4) Bilan complet au 31 décembre 2009 et référence 2008**

**5) Détail des comptes du bilan ACTIF 2009 et 2008**

**6) Détail des comptes du bilan PASSIF 2009 et 2008**

**7) Comptes de résultat 2009 et référence 2008**

**8) Détail du compte de résultat 2009**

**9) Annexe**

- a) Note sur le niveau des fonds associatifs détenus au 31 décembre 2009 face aux éléments préconisés par la C.N.A.F.
- b) Informations complémentaires

**EXAMEN COMPARATIF D'ACTIVITE**

EN EUROS

CENTRE SOCIAL BELENCONTRE	EXERCICE DU 1ER JANVIER 2009 AU 31 DECEMBRE 2009				ANNEES ANTERIEURES		
	BUDGET	COÛTS	PRODUITS	RESULTATS	2008 RESULTATS	2007 RESULTATS	2006 RESULTATS
Participation des usagers et repas	541 445		522 462,70		478 083,00	465 159,56	450 405,56
Autres participations et produits divers	43 200		59 735,85		44 094,66	42 149,57	17 666,97
<b>TOTAL</b>	<b>584 645</b>		<b>582 198,55</b>		<b>522 177,66</b>	<b>507 309,13</b>	<b>468 072,53</b>
Subventions	2 661 997		2 423 576,51		2 254 723,37	2 136 853,19	2 135 076,00
<b>RESSOURCES TOTALES</b>	<b>3 246 642</b>		<b>3 005 775,06</b>	<b>3 005 775,06</b>	<b>2 776 901,03</b>	<b>2 644 162,32</b>	<b>2 603 148,53</b>
Produits accessoires							
Adhésions	17 398		19 651,00		18 537,50	19 752,00	15 611,50
Remboursement formations	4 500		12 197,27		6 980,97	10 822,53	2 578,35
Collectes et dons							
<b>TOTAL</b>	<b>21 898</b>		<b>31 848,27</b>	<b>31 848,27</b>	<b>25 518,47</b>	<b>30 574,53</b>	<b>18 189,85</b>
<b>TOTAL BRUT</b>	<b>3 268 540</b>		<b>3 037 623,33</b>	<b>3 037 623,33</b>	<b>2 802 419,50</b>	<b>2 674 736,85</b>	<b>2 621 338,38</b>
Fournitures et énergies	89 144	132 723,80			94 289,08	88 867,12	106 661,67
Droits d'entrées et transports	595 396	579 301,75			563 886,07	541 879,85	566 322,04
Services extérieurs	78 120	88 669,04			69 477,14	73 942,84	75 499,62
Autres services extérieurs	78 620	115 477,17			76 086,38	63 112,01	107 504,45
Formations		510,00			510,00	510,00	510,00
Sous traitance	226 532	207 845,00			210 055,67	212 981,11	264 893,79
Accord centimes (conversion Euros)							
<b>TOTAL DES CHARGES EXTERNES</b>	<b>1 067 812</b>	<b>1 124 526,76</b>		<b>-1 124 526,76</b>	<b>-1 014 304,34</b>	<b>-981 292,93</b>	<b>-1 121 391,57</b>
<b>NET APRES FRAIS GENERAUX</b>	<b>2 200 728</b>			<b>1 913 096,57</b>	<b>1 788 115,16</b>	<b>1 693 443,92</b>	<b>1 499 946,81</b>
Impôts et taxes	96 373	113 222,25			103 505,76	97 032,47	96 210,58
Charges de personnel	2 094 055	1 798 837,26			1 620 795,94	1 558 676,41	1 517 300,55
<b>TOTAL</b>	<b>2 190 428</b>	<b>1 912 059,51</b>		<b>-1 912 059,51</b>	<b>-1 724 301,70</b>	<b>-1 655 708,88</b>	<b>-1 613 511,13</b>
<b>ECART BRUT D'EXPLOITATION</b>	<b>10 300</b>			<b>1 037,06</b>	<b>63 813,46</b>	<b>37 735,04</b>	<b>-113 564,32</b>
Dot. Prov. pour actions à exercer							
Dot. Prov. dépréciation des créances							
Dotation aux amortissements	20 300	70 157,65			79 064,80	85 047,21	97 851,18
Dotation provisions pour risques							
Rep. prov. et transfert de charges		51 603,00				-14 000,00	-112 500,00
Pertes sur créances irrécouvrables							
Dot. Amt. charges exploitation à répartir					35 000,00		
Dot. Aux fonds associatifs		12 600,00			12 050,00	12 800,00	10 100,00
Dot. Aux réserves associatives							
Dot. Provision retraite		28 000,00			11 130,00	9 800,00	9 500,00
<b>TOTAL</b>	<b>20 300</b>	<b>59 154,65</b>		<b>-59 154,65</b>	<b>-137 244,80</b>	<b>-93 647,21</b>	<b>-4 951,18</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>-10 000</b>			<b>-58 117,59</b>	<b>-73 431,34</b>	<b>-55 912,17</b>	<b>-118 515,50</b>
Produits financiers		9 967,83			30 965,83	10 298,63	26 674,25
Charges financières							
<b>RESULTAT FINANCIER</b>		<b>9 967,83</b>		<b>9 967,83</b>	<b>30 965,83</b>	<b>10 298,63</b>	<b>26 674,25</b>
<b>RESULTAT COURANT</b>				<b>-48 149,76</b>	<b>-42 465,51</b>	<b>-45 613,54</b>	<b>-91 841,25</b>
Produits exceptionnels	10 000	12 728,92			495,41	7 694,59	46 872,49
Charges exceptionnelles		-1 275,49			-162,34	-2 832,63	-4 008,00
Quote part subvention investissement		47 862,43			47 863,08	42 283,07	51 488,01
Plus ou moins valeur sur cession d'immob.							
Litiges prud'hommes							
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>10 000</b>	<b>59 315,86</b>		<b>59 315,86</b>	<b>48 196,15</b>	<b>53 145,03</b>	<b>94 352,50</b>
<b>DEPENSES TOTALES NETTES</b>		<b>3 026 457,23</b>	<b>3 026 457,23</b>				
TOTAL DES PRODUITS	3 278 540						
TOTAL DES CHARGES	3 278 540						
<b>RESULTAT (POSITIF)</b>				<b>11 166,10</b>	<b>5 730,64</b>	<b>7 531,49</b>	<b>2 511,25</b>



Centre social : **BELENCONTRE**  
**EN EUROS**

**DOCUMENTS FINANCIERS :**  
 Bilan au 31.12.2009  
 et Annexes du bilan

		ACTIF (utilisation)			PASSIF (origine)																																		
		2009	2008	2007	2009	2008	2007																																
<b>Immob. corporelles</b>	<b>Valeur brute</b>	<b>Valeur nette</b>	<b>Valeur nette</b>	<b>Valeur nette</b>																																			
Terrains (agencement)	26 820,30	573,08	668,76	5 506,54	288 286,00	255 686,00	243 636,00																																
Constructions	48 585,83	38 868,67	41 297,96	43 727,25	100 030,00	100 030,00	100 030,00																																
Agencements constructions	259 712,18	179 738,26	108 592,89	137 902,03	175 394,97	169 664,33	162 132,84																																
Instal. techn. Mat. et outill.	82 765,61	5 512,83	508,63	2 682,45	11 166,10	5 730,64	7 531,49																																
Matériel d'activités	369 268,38	100 216,40	131 857,58	162 245,55	<b>554 877,07</b>	<b>531 110,97</b>	<b>513 330,33</b>																																
	<i>immo. En cours / av. aptes</i>																																						
	Autres titres immobilisés		37 194,04	32 222,49	140 234,49	188 096,92	235 960,00																																
	Prêts	42 669,04																																					
	Autres																																						
	<b>TOTAL I</b>	<b>267 813,94</b>	<b>320 119,86</b>	<b>384 286,31</b>	<b>695 111,56</b>	<b>719 207,89</b>	<b>749 290,33</b>																																
	<b>Creances (Produits à recevoir)</b>																																						
	<i>Comptes rattachés</i>	349 222,98	131 039,75	121 694,82	111 530,00	16 603,00	16 603,00																																
	Etat TVA					118 530,00	72 400,00																																
	<i>Autres créances</i>	148,00	874,87	8 016,54																																			
	<b>Sous total CREANCES</b>	<b>349 370,98</b>	<b>131 914,62</b>	<b>129 711,36</b>	<b>111 530,00</b>	<b>135 133,00</b>	<b>89 003,00</b>																																
	Valeurs mobilières de placement	349 414,38	263 410,84	320 402,45	11 726,00	9 336,00	8 046,00																																
	Disponibilités (solde positif)	169 258,33	422 266,34	281 934,10																																			
	<b>TOTAL II</b>	<b>868 043,69</b>	<b>817 591,80</b>	<b>732 047,91</b>																																			
	Charges constatées d'avance	15 371,13	8 318,92	10 841,42																																			
	Charges à rép. S/pl exercices																																						
	<b>TOTAL III</b>	<b>15 371,13</b>	<b>8 318,92</b>	<b>10 841,42</b>																																			
	<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 151 228,76</b>	<b>1 146 030,58</b>	<b>1 127 175,64</b>	<b>1 151 228,76</b>	<b>1 146 030,58</b>	<b>1 127 175,64</b>																																
<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2"></th> <th>au 31.12.09</th> <th>au 31.12.08</th> <th>au 31.12.07</th> <th>Variation 08/09</th> <th>Variation 07/08</th> <th>Var. en % 08/09</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td colspan="2">Ressources stables - emplois stables</td> <td>538 827,82</td> <td>534 221,03</td> <td>454 007,02</td> <td>4 606,59</td> <td>80 214,01</td> <td>1,01</td> </tr> <tr> <td colspan="2">Créances - dettes à court terme</td> <td>20 154,91</td> <td>-151 456,15</td> <td>-148 329,53</td> <td>171 611,06</td> <td>-3 126,62</td> <td>-0,13</td> </tr> <tr> <td colspan="2">FR - BFR = Trésorerie</td> <td>518 672,71</td> <td>685 677,18</td> <td>602 336,55</td> <td>-167 004,47</td> <td>83 340,63</td> <td>0,76</td> </tr> </tbody> </table>										au 31.12.09	au 31.12.08	au 31.12.07	Variation 08/09	Variation 07/08	Var. en % 08/09	Ressources stables - emplois stables		538 827,82	534 221,03	454 007,02	4 606,59	80 214,01	1,01	Créances - dettes à court terme		20 154,91	-151 456,15	-148 329,53	171 611,06	-3 126,62	-0,13	FR - BFR = Trésorerie		518 672,71	685 677,18	602 336,55	-167 004,47	83 340,63	0,76
		au 31.12.09	au 31.12.08	au 31.12.07	Variation 08/09	Variation 07/08	Var. en % 08/09																																
Ressources stables - emplois stables		538 827,82	534 221,03	454 007,02	4 606,59	80 214,01	1,01																																
Créances - dettes à court terme		20 154,91	-151 456,15	-148 329,53	171 611,06	-3 126,62	-0,13																																
FR - BFR = Trésorerie		518 672,71	685 677,18	602 336,55	-167 004,47	83 340,63	0,76																																

(Fonds prop. + prov.) - (immo. Nettes)

COMPTE DE RESULTAT ASS GESTION DES CSC RELENCONTRE PHALEMPINS

PRODUITS	BUDGET PREVISION	COMPTE DE RESULTAT	%	PILOTAGE	LOGISTIQUE A REPARTIR	Petite Patience	Enfance	Jeunes	Adultes & Four Tous	TOT ACT. & SERVICE	SPECIFIQUE D. BONTY
PARTICIPATION DES USAGERS	70613	514445	729.49	23		32130	54074	42136	73770	136.92	
AUTRES PERSONNELS BONS CAJ. ASS. CHARGES VACANCES	70613	514445	729.49	23		1234	7074	245		8511	
<b>PARTICIPATION DES USAGERS</b>	<b>70613</b>	<b>514445</b>	<b>729.49</b>	<b>23</b>		<b>132463</b>	<b>266109</b>	<b>42401</b>	<b>73770</b>	<b>514743</b>	
PRODUITS PRESTATIONS FOURNIES A PER. LOCATIONS DIVERSES INDEPENDANTES	708100	43200	61.16		1500	80			6116	6196	59736
MISE A DISPOSITION PERSONNEL FAULT AF	708100	43200	61.16								
AUTRES PRODUITS D'ACTIVITES ANNUELES	708100	43200	61.16								
<b>TOTAL REGENERATION SERVICES</b>	<b>708100</b>	<b>43200</b>	<b>61.16</b>		<b>1500</b>	<b>80</b>			<b>6116</b>	<b>6196</b>	<b>59736</b>
ETAT CANADA	74100	97824	134.71	632	5454	1.928	1712			3796	12001
ETAT EMPLOI JEUNE	74100	97824	134.71	632							
ETAT POSTE "FORMER"	74100	97824	134.71	632							
ETAT DIRECTIONS REG OU DEPT	74100	97824	134.71	632							
ETAT POLITIQUE DE LA VILLE	74100	97824	134.71	632							
ETAT DIVERS	74100	97824	134.71	632							
REGION SUBVENTION FONCTIONNEMENT	742100	45743	64.07						45743	45743	
REGION FORMATIONS	742200	45743	64.07								
REGION POLITIQUE DE LA VILLE	742300	45743	64.07								
REGION DIVERS	742600	45743	64.07								
DEPARTEMENT SUBVENTION AG	743100	45743	64.07	21749							
DEPARTEMENT POSTE ALLE	743200	45743	64.07	21749							
DEPARTEMENT POSTE AMT	743300	45743	64.07	21749							
DEPARTEMENT ACTION RMI	743400	45743	64.07	21749							
DEPARTEMENT POLITIQUE DE LA VILLE	743500	45743	64.07	21749							
DEPARTEMENT DIVERS	743600	45743	64.07	21749							
COMPAGNE SUBVENTION FONCTIONNEMENT	744100	14776	20.75	82686		30014	143491	41271		1.4776	
COMPAGNE ETE	744200	14776	20.75	82686							
COMPAGNE CONTRAT ENFANTS	744300	14776	20.75	82686		160771			32488	14776	
COMPAGNE CONTRAT TEMPS LIBRE	744400	14776	20.75	82686			4166	44621		8587	
COMPAGNE POLITIQUE DE LA VILLE	744500	14776	20.75	82686			4600	23500		15000	
COMPAGNE DIVERS	744600	14776	20.75	82686			7362	11840		53745	30490
CAF SUBVENTION FONCTIONNEMENT	745100	169294	236.45	113202							
CAF HALTE GARDERIE	745200	169294	236.45	113202							
CAF A.F.A.S.	745300	169294	236.45	113202		67591	160565	96050		324208	
CAF DIVERS	745400	169294	236.45	113202					68290	68290	
PS CAF ANIMATION GLOBALE	746100	86703	120.00	86703							
PS CAF ACCUEIL PERMANENT	746200	86703	120.00	86703		82489				82489	
PS CAF ACCUEIL TEMPORAIRE	746300	86703	120.00	86703		58977	187751	77767	20500	344916	
PS CAF ANIMATION COLLECTIVE FAMILIALES	746400	86703	120.00	86703					19338	19338	
PS CAF CLAS	746500	86703	120.00	86703			26887	13780		40677	
F.A.S.	749100	6500	9.00								
AUTRES SUBVENTIONS	749200	6500	9.00								
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	74	2661997	3700.00	348723	5454	411670	591349	451013	400278	1854309	215091
CONTREPARTIE CHARGES SUPPLEMENTAIRES COLLECTES ET DONS	752000	154000	214.46	19631							
COTISATIONS	756000	11398	15.93	19631							
QUOTE PART DU FONDS ASSOCIATIF	757000	4500	6.25	9401					2276	2276	
PRODUITS DIVERS DE GESTION COORANTE	758000	21898	30.16	29572					2276	2276	
AUTRES PRODUITS GESTION COORANTE	75	21898	30.16	29572							
REPRISE SUR PROVISIONS	790000	3268540	4500.00	408318	5000	544213	874060	493414	482441	2394128	274826
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>760000</b>	<b>3159786</b>	<b>4333.33</b>	<b>418991</b>	<b>69130</b>	<b>544430</b>	<b>874341</b>	<b>493414</b>	<b>483624</b>	<b>2395809</b>	<b>275856</b>
PRODUITS EXCEPTIONNELS/OPERATION GESTION	771000	10000	13.70	704	10711			281		281	1030
PRODUITS GESTION ELEMENTS D'ACTIF	772000	10000	13.70	704	10711						
QUOTE PART SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	773000	10000	13.70	704	10711				1184	1184	1030
AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	77	10000	13.70	704	10711						
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>77</b>	<b>3278540</b>	<b>4496.66</b>	<b>418991</b>	<b>69130</b>	<b>544430</b>	<b>874341</b>	<b>493414</b>	<b>483624</b>	<b>2395809</b>	<b>275856</b>
RESULTAT D'EXPLOITATION	13300	-58128	-78.00	160046	-295620	82708	122744	114801	61970	391873	5104
RESULTAT FINANCIER	13300	960	1.31	960							
RESULTAT EXCEPTIONNEL	13300	5936	8.11	5936							
EXCEDENT D'IMPOT	13300	11167	15.23	11167							
REPARTITION DES PRODUITS DE LOGISTIQUE		64730	8.81	9372	-69170	17177	19557	13036	13817	53587	6171
REPARTITION PI SUR PLAFOND DE PILOTAGE		192431	26.33	192431		58591	95702	54007	32436	282236	36100
<b>TOTAL PRODUITS APRES REPARTITION</b>		<b>3159786</b>	<b>4333.33</b>	<b>135932</b>		<b>616138</b>	<b>989600</b>	<b>558457</b>	<b>547377</b>	<b>2711632</b>	<b>312222</b>
<b>% DU REALISE</b>				<b>4.30</b>		<b>19.50</b>	<b>31.32</b>	<b>17.67</b>	<b>17.32</b>	<b>85.01</b>	<b>9.88</b>
RESULTAT APRES TOUTES REPARTITIONS		11167	1.51	11167		16570	32919	1074	-10163	55801	-44635

Président : *A. CARON / HIEBAUM*  
 Trésorier : *G. RUSZECKI*  
 Commissaire aux Comptes : **Xavier PATTOU**  
 Expert Comptable  
 Commissaire aux comptes  
 3, Contour Saint Martin  
 59100 ROUBAIX  
 Site : 452953607 00041 APE 6920Z  
 Tel : 095 095 57 18  
 Mail : Xavier@Pattou.fr

CHARGES	BUDGET PREVISIONNEL	COMPTE DE RESULTAT	%	PILOTAGE	LOGISTIQUE A REPARTIR	Petite Entance	Infance	Jeunes	Adultes & Pous	TOT. ACC. & GARANTE	OPERATIONNEL	REPARTITION
REF. GEN. CARBURANT	606.30	606.30	100.00									
EAU	606.73	606.73	100.00									
PETIT EQUIPEMENT	606.30	606.30	100.00									
FOURNITURES D'ACTIVITES	606.12	606.12	100.00									
FOURNITURES ENTRETIEN	606.12	606.12	100.00									
PHARMACIES	606.12	606.12	100.00									
MATERIELS ADMINISTRATIVES	606.03	606.03	100.00									
EQUIPEMENTS SEPARATES (MCP)	606.03	606.03	100.00									
AUTRES MONTRES	606.03	606.03	100.00									
ALIMENTATION - BOISSONS	606.03	606.03	100.00									
ACHATS	606.03	606.03	100.00									
<b>SOUS TRAITANCE GENERALE</b>	<b>611300</b>	<b>611300</b>	<b>100.00</b>									
REVENANCE CREDIT BAIL	611300	611300	100.00									
LOCATIONS MOBILIERES	611300	611300	100.00									
LOCATIONS MOBILIERES	611300	611300	100.00									
CHARGES LOCATIVES COPROPRIETES	611300	611300	100.00									
ENTRETIENS REPARATIONS	611300	611300	100.00									
MAINTENANCE	611300	611300	100.00									
ASSURANCES	611300	611300	100.00									
ETUDES ET RECHERCHES	611300	611300	100.00									
DOCUMENTATION	611300	611300	100.00									
FRAIS COLLOQUES ET SEMINAIRES	611300	611300	100.00									
FORMATION DES BENEVOLES	611300	611300	100.00									
SERVICES EXTERIEURS	611300	611300	100.00									
<b>PERSONNEL MIS A DISPOSITION</b>	<b>622600</b>	<b>622600</b>	<b>100.00</b>									
HONORAIRES REMUNERATION INTERMEDIAIRES	622600	622600	100.00									
COMMISSION SUR CHECKES VACANCES	622600	622600	100.00									
PUBLICITE PUBLICATIONS	622600	622600	100.00									
DIVERSIONS, EPREUVES, POURBOIRES	622600	622600	100.00									
TRANSPORTS DIVERS (HORS ACTIVITES)	622600	622600	100.00									
DEPLACEMENTS DU PERSONNEL	622600	622600	100.00									
MISSIONS RECEPTIONS	622600	622600	100.00									
FRAIS POSTAUX	622600	622600	100.00									
TELEPHONE	622600	622600	100.00									
SERVICES BANCAIRES	622600	622600	100.00									
AUTRES SERVICES EXTERIEURS	622600	622600	100.00									
COPYRATIONS	622600	622600	100.00									
DROITS D'ENTREE	622600	622600	100.00									
TRANSPORTS DES ACTIVITES	622600	622600	100.00									
SOUS TRAITANCE	622600	622600	100.00									
PONCT. DES INSTANCES ASSOCIATIVES	622600	622600	100.00									
FORMATIONS DES SALARIES	622600	622600	100.00									
AUTRES SERVICES EXTERIEURS	622600	622600	100.00									
<b>TAXES SUR SALAIRES</b>	<b>633000</b>	<b>633000</b>	<b>100.00</b>									
TAXE SUR TRANSPORT, FNAL, CONSTRUCTION	633000	633000	100.00									
PARTICIPATION FORMATION PROFESSIONNELLE	633000	633000	100.00									
EMPHYS ET DROITS DIVERS	633000	633000	100.00									
JURISAF BENEVOLES	633000	633000	100.00									
<b>IMPHYS, TAXES ET ASSIM</b>	<b>633000</b>	<b>633000</b>	<b>100.00</b>									
<b>SALAIRES BRUTS</b>	<b>641000</b>	<b>641000</b>	<b>100.00</b>									
CONGES PAYES	641000	641000	100.00									
CHARGES SOCIALES	641000	641000	100.00									
AUTRES CHARGES SOCIALES	641000	641000	100.00									
<b>CHARGES DE PERSONNEL</b>	<b>641000</b>	<b>641000</b>	<b>100.00</b>									
<b>CHARGES SUPPLEMENTAIRES</b>	<b>652000</b>	<b>652000</b>	<b>100.00</b>									
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	652000	652000	100.00									
DOTATIONS POUR RISQUES ET CHARGES	652000	652000	100.00									
ENGAGEMENTS A REALISER	652000	652000	100.00									

AMORTISSEMENTS ET DOTATIONS	68	20300	110758	545.60	12600	93995	3076	553	534	4162		
<b>TOTAL CHARGES EXPLOITATION</b>		<b>3278540</b>	<b>3147344</b>	<b>96.00</b>	<b>568364</b>	<b>307609</b>	<b>451905</b>	<b>751266</b>	<b>378613</b>	<b>420471</b>	<b>2002255</b>	<b>269117</b>
INTERETS EMPRUNTS ET DETTES	661000	661000										
INTERETS BANCAIRES	661000	661000										
CHARGES FINANCIERES	660000	660000										
PENALITES AMENDES FISCALES	670000	670000										
DEMANDES BENEVOLES IRREGULIARITES	670000	670000										
CHARGES EXCEPT SUR OPERATIONS DE GESTION	670000	670000										
VNC DES ELEMENTS D'ACTIFS CEDES	670000	670000										
CHARGES EXCEPTIONNELLES	670000	670000										
EMPHYS SUR LES BENEVOLES	680000	680000										
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>3278540</b>	<b>3148619</b>	<b>96.04</b>	<b>568364</b>	<b>307982</b>	<b>452260</b>	<b>751730</b>	<b>378613</b>	<b>420516</b>	<b>2003119</b>	<b>269155</b>

REPARTITION DE LA LOGISTIQUE	RCY LOS	307982	62600	Repart CC	49034	61503	61049	45592	21778	29182	
REPARTITION DE SUR PLAFOND DE PILOTAGE	RCY SE/PE	494034	135932	AG / PIAS	62986	99334	143447	202231	91432	435334	58520
<b>TOTAL CHARGES APRES REPARTITION</b>		<b>3148619</b>			<b>599628</b>	<b>956680</b>	<b>641983</b>	<b>557540</b>	<b>2655831</b>	<b>356857</b>	

% DU REALISE : 4.32 | 19.04 | 30.38 | 17.21 | 17.71 | 84.34 | 11.33

Président : M. GABAN-LEBAUD  
 Trésorier : M. GRUSECICKI  
 Commissaire aux Comptes :  
 Année

**Xavier PATTOU**  
 Expert Comptable  
 Commissaire aux comptes  
 3, Contour Saint Martin  
 59100 ROUBAIX  
 Siret : 452953607 00044 APE 6920Z  
 Tél : 095 095 57 18  
 Mail : Xavier@Pattou.fr

# Bilan actif

BELENCONTRE

Etats de synthèse au 31/12/2009

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/09	Net au 31/12/08
<b>ACTIF</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Droit au bail				
Autres immob. incorporelles / Avances et acompte				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains	26 820	26 247	573	669
Constructions	308 298	189 455	118 843	149 891
Installations techniques, matériel et outillage	82 766	77 253	5 513	509
Autres immobilisations corporelles	369 268	269 052	100 216	131 858
Immob. en cours / Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations et créances rattachées				
TIAP & autres titres immobilisés				
Prêts	42 669		42 669	37 194
Autres immobilisations financières				
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>829 821</b>	<b>562 007</b>	<b>267 814</b>	<b>320 120</b>
<b>Stocks</b>				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
<b>Créances</b>				
Usagers et comptes rattachés	349 223		349 223	131 040
Autres créances	148		148	875
<b>Divers</b>				
Valeurs mobilières de placement	349 414		349 414	263 411
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	169 258		169 258	422 266
Charges constatées d'avance	15 371		15 371	8 319
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>883 415</b>		<b>883 415</b>	<b>825 911</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion - Actif				
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
<b>TOTAL DE L'ACTIF</b>	<b>1 713 236</b>	<b>562 007</b>	<b>1 151 229</b>	<b>1 146 031</b>



# Bilan passif

BELENCONTRE

Etats de synthèse au 31/12/2009

	Net au 31/12/09	Net au 31/12/08
<b>PASSIF</b>		
Fonds associatifs sans droit de reprise	368 316	355 716
Ecarts de réévaluation		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	175 395	169 664
<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>11 166</b>	<b>5 731</b>
<b>FONDS PROPRES</b>	<b>554 877</b>	<b>531 111</b>
<i>Apports</i>		
<i>Legs et donations</i>		
<i>Subventions affectées</i>		
<i>Résultat sous contrôle</i>		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Ecarts de réévaluation		
Subventions d'investissement renouvelables	140 234	188 097
Provisions réglementées		
Droit des propriétaires		
<b>AUTRES FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>140 234</b>	<b>188 097</b>
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>695 112</b>	<b>719 208</b>
Provisions pour risques		16 603
Provisions pour charges	111 530	118 530
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>111 530</b>	<b>135 133</b>
Fonds dédiés sur subventions		
Fonds dédiés sur autres ressources		
<b>FONDS DEDIES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
<i>Emprunts</i>		
<i>Découverts et concours bancaires</i>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	116 745	56 971
Dettes fiscales et sociales	177 519	157 935
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	21 783	31 139
Produits constatés d'avance	28 540	45 645
<b>DETTES</b>	<b>344 587</b>	<b>291 690</b>
Ecarts de conversion - Passif		
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>		
<b>TOTAL DU PASSIF</b>	<b>1 151 229</b>	<b>1 146 031</b>

# Détail du bilan actif

BELENCONTRE

Etats de synthèse au 31/12/2009

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/09	Net au 31/12/08
<b>ACTIF</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
- 212000 AGENC./AMENAGMT.TERRAINS	26 820,30		26 820,30	26 820,30
- 281200 AMORT.AGENC.AMEN.TERRAINS		26 247,22	-26 247,22	-26 151,54
<b>Terrains</b>	<b>26 820,30</b>	<b>26 247,22</b>	<b>573,08</b>	<b>668,76</b>
- 213100 CONSTRUCTION BATIMENTS	48 585,83		48 585,83	48 585,83
- 213500 INST.AGENC./CONSTRUCT.	3 687,77		3 687,77	3 687,77
- 214500 AGENC.CONST.SOL AUTRUI	256 024,41		256 024,41	256 024,41
- 281310 AMORT.CONSTRUCTION		9 717,16	-9 717,16	-7 287,87
- 281350 AMORT.AGENC.CONSTRUCT.		3 418,97	-3 418,97	-3 359,17
- 281450 AMORT.AG.CONS.SOL AUTRUI		176 319,29	-176 319,29	-147 760,12
<b>Constructions</b>	<b>308 298,01</b>	<b>189 455,42</b>	<b>118 842,59</b>	<b>149 890,85</b>
- 215000 MATERIEL ET OUTILLAGE	82 765,61		82 765,61	76 452,88
- 281500 AMORT.MATERIEL&OUTILLAGE		77 252,78	-77 252,78	-75 944,25
<b>Installations techniques, matériel et outillage</b>	<b>82 765,61</b>	<b>77 252,78</b>	<b>5 512,83</b>	<b>508,63</b>
- 218100 INSTAL./AGENC.DIVERS	193 629,31		193 629,31	193 629,31
- 218300 MAT.BUREAU & INFORMATIQUE	145 975,94		145 975,94	140 416,94
- 218400 AUTRES IMMOS CORPORELLES	29 663,13		29 663,13	29 613,95
- 281810 AMORT.AG.CONS.DIVERSES		138 567,55	-138 567,55	-118 720,58
- 281830 AMORT.MAT.BUREAU & INFOR.		107 023,01	-107 023,01	-94 311,83
- 281840 AMORT.AUTRES IMMOS CORP.		23 461,42	-23 461,42	-18 770,21
<b>Autres immobilisations corporelles</b>	<b>369 268,38</b>	<b>269 051,98</b>	<b>100 216,40</b>	<b>131 857,58</b>
<b>Immobilisations financières</b>				
- 274800 AUTRES PRETS	42 669,04		42 669,04	37 194,04
<b>Prêts</b>	<b>42 669,04</b>		<b>42 669,04</b>	<b>37 194,04</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>829 821,34</b>	<b>562 007,40</b>	<b>267 813,94</b>	<b>320 119,86</b>
<b>Stocks</b>				
<b>Créances</b>				
- 411000 ORGANISMES SUBVENTION.	1 845,00		1 845,00	495,00
- 411010 COTISATIONS DES FAMILLES	5 923,17		5 923,17	2 531,90
- 411020 CLIENTS CHEQUES VACANCES	673,20		673,20	
- 411030 SUBVENTION LOGICIL	11 051,24		11 051,24	16 788,17
- 411040 MAIRIE DE TOURCOING	88 946,73		88 946,73	77 317,34
- 411070 PRESTATIONS CAF	148 730,00		148 730,00	5 178,00
- 411090 SUBV. CONSEIL GENERAL	46 950,40		46 950,40	8 500,00
- 411110 SUBV. CONSEIL REGIONAL	21 500,00		21 500,00	13 500,00
- 411130 SUBVENTION. DDASS ETAT	914,00		914,00	
- 411140 CLIENT FASTT				147,80
- 411182 LILLE METROPOLE HABITAT	22 689,24		22 689,24	6 581,54
<b>Usagers et comptes rattachés</b>	<b>349 222,98</b>		<b>349 222,98</b>	<b>131 039,75</b>
- 468700 DEBIT.CRED.DIV.PROD.A REC				625,10
- 468720 CLIENTS CPTES DE CAUTION	148,00		148,00	249,77
<b>Autres créances</b>	<b>148,00</b>		<b>148,00</b>	<b>874,87</b>
<b>Divers</b>				
- 508000 CMNE TRESOR. SOUSCRIPTION	108 574,22		108 574,22	107 081,87

# Détail du bilan actif

BELENCONTRE

Etats de synthèse au 31/12/2009

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/09	Net au 31/12/08
- 508100 AUTRES VALEURS MOBILIERES	157 964,81		157 964,81	156 328,97
- 508300 CMNE PLAC. JOUR	82 875,35		82 875,35	
<b>Valeurs mobilières de placement</b>	<b>349 414,38</b>		<b>349 414,38</b>	<b>263 410,84</b>
- 512000 BANQUES	15 421,74		15 421,74	210 359,18
- 512100 CREDIT MUT. ASS CS BELENC ET PHALE	16 176,60		16 176,60	
- 517100 COMPTE LIVRET	7 588,28		7 588,28	80 644,23
- 517110 TONIC PLUS ASSOCIATION	27 716,82		27 716,82	27 033,52
- 517120 LIVRET BLEU ASS CS BELENC ET PHALE	972,89		972,89	
- 518000 BONS DE CAISSE	99 162,34		99 162,34	95 137,99
- 518800 Banque - Intérêts courus à recevoir	345,82		345,82	642,18
- 531000 CAISSE	1 873,84		1 873,84	8 449,24
<b>Disponibilités</b>	<b>169 258,33</b>		<b>169 258,33</b>	<b>422 266,34</b>
- 486000 CHARGES CONSTAT.D'AVANCE	15 371,13		15 371,13	8 318,92
<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>15 371,13</b>		<b>15 371,13</b>	<b>8 318,92</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>883 414,82</b>		<b>883 414,82</b>	<b>825 910,72</b>
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
<b>TOTAL DE L'ACTIF</b>	<b>1 713 236,16</b>	<b>562 007,40</b>	<b>1 151 228,76</b>	<b>1 146 030,58</b>

# Détail du bilan passif

BELENCONTRE

Etats de synthèse au 31/12/2009

	Net au 31/12/09	Net au 31/12/08
<b>PASSIF</b>		
- 101300 FONDS ASSOC. SS DROIT REP	268 286,00	255 686,00
- 101320 RESERVES ASSOCIATIVES	100 030,00	100 030,00
<b>Fonds associatifs sans droit de reprise</b>	<b>368 316,00</b>	<b>355 716,00</b>
- 110000 REPORT A NOUVEAU	175 394,97	169 664,33
<b>Report à nouveau</b>	<b>175 394,97</b>	<b>169 664,33</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>11 166,10</b>	<b>5 730,64</b>
- 131500 SUBVENT;EQUIPEM;CAF	2 989,68	2 989,68
- 131510 SUBVENTION EQUIP FEDER	30 180,25	30 180,25
- 131520 SUBVENTION EQUIP REGION	4 100,00	4 100,00
- 131530 SUBV. EQUIP. CAF PHALEMPINS	109 920,00	109 920,00
- 131550 SUBV. TRAVAUX PREFECTURE	202 705,91	202 705,91
- 131560 SUBV. TRAVAUX DEPARTEMENT	36 640,00	36 640,00
- 131570 SUBV. DEPART. INFORMATIQUE	1 261,78	1 261,78
- 131580 SUBV. AGRAND BEL DEPARTEMENT	10 039,31	10 039,31
- 131590 SUBV. CAF AGRAND BEL HG	21 465,00	21 465,00
- 139000 SUBVENTIONS INSCR.A RESUL	-279 067,44	-231 205,01
<b>Subventions d'investissement renouvelables</b>	<b>140 234,49</b>	<b>188 096,92</b>
<b>AUTRES FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>140 234,49</b>	<b>188 096,92</b>
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>695 111,56</b>	<b>719 207,89</b>
- 151500 PROV.POUR ACTIONS A EXERC		16 603,00
<b>Provisions pour risques</b>		<b>16 603,00</b>
- 158000 PROV. PR AUTRES CHARGES		35 000,00
- 158300 PROV. CAPITAL FIN CARRIER	111 530,00	83 530,00
<b>Provisions pour charges</b>	<b>111 530,00</b>	<b>118 530,00</b>
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>111 530,00</b>	<b>135 133,00</b>
<b>FONDS DEDIES</b>		
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits</b>		
- 401000 FOURNISSEURS	116 745,48	56 971,18
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>116 745,48</b>	<b>56 971,18</b>
- 428200 CONGES A PAYER	59 700,00	55 200,00
- 428700 FORMATION PROFESSIONNELLE	11 726,00	9 336,00
- 431100 URSSAF	31 816,00	26 987,00
- 437100 ASSEDIC	7 560,00	5 812,00
- 437200 CIRPS	36 580,00	32 597,00
- 437300 CAVCIC	13 061,00	9 812,00
- 437320 CPM PREVOYANCE	1 955,07	1 680,00
- 437340 CIPC PREVOYANCE	1 796,41	1 435,00
- 437400 MEDECINE DU TRAVAIL	1 070,46	980,57
- 437600 MUTUELLE	1 517,58	1 050,64
- 447100 TAXES SUR SALAIRES	5 261,00	4 589,00
- 447110 PRET 8/9 CIL	5 475,00	4 971,55
- 448600 ETAT AUTRES CH. A PAYER		3 484,00
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>177 518,52</b>	<b>157 934,76</b>
- 468600 DEBIT.CRED.DIV.CHAR.A PAY	21 783,43	29 140,39
- 468620 SUBV. CNASEA A RESTITUER		1 998,55

# Détail du bilan passif

BELENCONTRE

Etats de synthèse au 31/12/2009

	Net au 31/12/09	Net au 31/12/08
<b>Autres dettes</b>	<b>21 783,43</b>	<b>31 138,94</b>
- 487000 PROD.CONSTATES D'AVANCE	28 539,77	45 644,81
Produits constatés d'avance	28 539,77	45 644,81
<b>DETTES</b>	<b>344 587,20</b>	<b>291 689,69</b>
COMPTES DE REGULARISATION		
<b>TOTAL DU PASSIF</b>	<b>1 151 228,76</b>	<b>1 146 030,58</b>

# Compte de résultat

BELENCONTRE

Etats de synthèse au 31/12/2009

	du 01/01/09 au 31/12/09 12 mois	%	du 01/01/08 au 31/12/08 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
Ventes de marchandises						
Production vendue	582 199	19,24	522 178	18,68	60 021	11,49
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	2 423 577	80,11	2 254 723	80,66	168 853	7,49
Reprises et Transferts de charge	51 603	1,71			51 603	
Cotisations						
Autres produits	31 848	1,05	25 518	0,91	6 330	24,80
<b>Produits d'exploitation</b>	<b>3 089 226</b>	<b>102,11</b>	<b>2 802 420</b>	<b>100,25</b>	<b>286 807</b>	<b>10,23</b>
Achats de marchandises						
Variation de stock de marchandises						
Achats de matières premières						
Variation de stock de matières premières						
Autres achats non stockés et charges ext	1 124 527	37,17	1 014 304	36,28	110 222	10,87
Impôts et taxes	113 222	3,74	103 506	3,70	9 716	9,39
Salaires et Traitements	1 373 106	45,39	1 243 977	44,50	129 129	10,38
Charges sociales	425 732	14,07	376 819	13,48	48 912	12,98
Amortissements et provisions	110 758	3,66	137 245	4,91	-26 487	-19,30
Autres charges						
<b>Charges d'exploitation</b>	<b>3 147 344</b>	<b>104,03</b>	<b>2 875 851</b>	<b>102,88</b>	<b>271 493</b>	<b>9,44</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>-58 118</b>	<b>-1,92</b>	<b>-73 431</b>	<b>-2,63</b>	<b>15 314</b>	<b>-20,85</b>
Opérations faites en commun						
Produits financiers	9 968	0,33	30 966	1,11	-20 998	-67,81
Charges financières						
<b>Résultat financier</b>	<b>9 968</b>	<b>0,33</b>	<b>30 966</b>	<b>1,11</b>	<b>-20 998</b>	<b>-67,81</b>
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>-48 150</b>	<b>-1,59</b>	<b>-42 466</b>	<b>-1,52</b>	<b>-5 684</b>	<b>13,39</b>
Produits exceptionnels	60 591	2,00	48 358	1,73	12 233	25,30
Charges exceptionnelles	1 275	0,04	162	0,01	1 113	685,69
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>59 316</b>	<b>1,96</b>	<b>48 196</b>	<b>1,72</b>	<b>11 120</b>	<b>23,07</b>
Impôts sur les bénéfices						
Report des ressources non utilisées						
Engagements à réaliser						
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>11 166</b>	<b>0,37</b>	<b>5 731</b>	<b>0,20</b>	<b>5 435</b>	<b>94,85</b>
<b>Contribution volontaires en nature</b>						
Bénévolat						
Prestations en nature						
Dons en nature						
<b>Total des produits</b>						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite						
Personnel bénévole						
<b>Total des charges</b>						

# Détail du compte de résultat

BELENCONTRE

Etats de synthèse au 31/12/2009

	du 01/01/09	%	du 01/01/08	%	Simple :	
	au 31/12/09		au 31/12/08		Variation en valeur	%
	12 mois		12 mois			
- 706100 PARTICIPATIONS USAGERS	393 307,17	13,00	366 885,58	13,12	26 421,59	7,20
- 706110 PART. CIRCON J LOISIR CAF	7 504,56	0,25	4 310,50	0,15	3 194,06	74,10
- 706112 REPAS CIRCON. J LOIS. CAF	1 047,00	0,03	1 177,00	0,04	-130,00	-11,05
- 706120 PARTICIPATION AUX REPAS	112 907,68	3,73	100 831,29	3,61	12 076,39	11,98
- 708100 AUTRES PARTICIPATIONS	7 696,29	0,25	4 878,63	0,17	2 817,66	57,76
- 708800 AUTRES PROD.ACTI.ANNEXES	59 735,85	1,97	44 094,66	1,58	15 641,19	35,47
<b>Production vendue</b>	<b>582 198,55</b>	<b>19,24</b>	<b>522 177,66</b>	<b>18,68</b>	<b>60 020,89</b>	<b>11,49</b>
- 741110 ETAT CNASEA - ASP CONTRATS	138 364,36	4,57	142 891,88	5,11	-4 527,52	-3,17
- 741113 ETAT ASP ACI	4 800,00	0,16			4 800,00	
- 741130 ETAT DIVERS			10 000,00	0,36	-10 000,00	-100,00
- 741140 DDASS ETAT	914,00	0,03	914,00	0,03		
- 741300 ETAT POSTE FONJEP	7 266,00	0,24	7 271,00	0,26	-5,00	-0,07
- 741400 ETAT DIR. REG OU DEPART.	10 000,00	0,33			10 000,00	
- 741500 PREFECTURE	15 000,00	0,50	8 500,00	0,30	6 500,00	76,47
- 742500 ETAT REGION POLITIQUE VILLE	27 200,00	0,90	29 500,00	1,06	-2 300,00	-7,80
- 742510 ETAT REGION POLITIQUE VILLE			2 600,00	0,09	-2 600,00	-100,00
- 742520 PREFECTURE ACSE	36 000,00	1,19			36 000,00	
- 742600 REGION DIVERS	45 743,43	1,51	27 097,80	0,97	18 645,63	68,81
- 743100 DEPART. SUBV. FONCT.	21 749,12	0,72	21 160,80	0,76	588,32	2,78
- 743210 DEPART POSTE AILE	90 382,00	2,99	93 953,00	3,36	-3 571,00	-3,80
- 743300 DEPART. SUBV. RMI	73 180,00	2,42	83 345,00	2,98	-10 165,00	-12,20
- 743400 DEPART. ACTION RMI	42 637,00	1,41	48 742,00	1,74	-6 105,00	-12,53
- 743500 DEPART. SUBV. DIVERS	16 918,88	0,56	14 057,96	0,50	2 860,92	20,35
- 744100 COMMUNE SUBV. FONCT.	82 686,00	2,73	82 686,00	2,96		
- 744200 COMMUNE PS LOISIR	214 776,00	7,10	214 776,00	7,68		
- 744300 COMMUNE CONTRAT ENFANCE	193 259,00	6,39	183 645,00	6,57	9 614,00	5,24
- 744400 COMMUNE CONT. TPS LIBRE	85 817,00	2,84	85 817,00	3,07		
- 744500 COMMUNE ACTIONS	42 500,00	1,40	25 000,00	0,89	17 500,00	70,00
- 744600 COMMUNE DIVERS	84 476,92	2,79	74 146,12	2,65	10 330,80	13,93
- 744610 COMMUNE CONTRAT OBJECTIF			16 794,00	0,60	-16 794,00	-100,00
- 744620 COMMUNE CEL	19 000,00	0,63	17 500,00	0,63	1 500,00	8,57
- 745100 CAF SUBV FONCT.	103 310,00	3,41	89 760,00	3,21	13 550,00	15,10
- 745110 CAF REGUL AN. GLOB FP	9 892,00	0,33			9 892,00	
- 745300 CAF PS LOISIRS	324 208,00	10,72	285 960,00	10,23	38 248,00	13,38
- 745310 CAF FONDS PROPRES REGUL	36 485,00	1,21	46 257,00	1,65	-9 772,00	-21,13
- 745400 CAF ACTIONS	68 292,00	2,26	41 760,00	1,49	26 532,00	63,53
- 746100 CNAF ANIMATION GLOBALE	86 702,60	2,87	52 994,20	1,90	33 708,40	63,61
- 746200 CNAF ACCUEIL PERMANENT	59 277,48	1,96	61 470,87	2,20	-2 193,39	-3,57
- 746210 CNAF ACCEUIL PERM. REGUL.	23 211,25	0,77	34 643,10	1,24	-11 431,85	-33,00
- 746300 CNAF ACCUEIL TEMPORAIRE	243 216,05	8,04	258 530,43	9,25	-15 314,38	-5,92
- 746310 CNAF ACCEUIL TEMP. REGUL.	81 199,92	2,68	91 405,81	3,27	-10 205,89	-11,17
- 746350 CNAF PARENTALITE	20 500,00	0,68			20 500,00	
- 746400 ANIMATION COLL. FAMILLE	16 977,80	0,56	9 439,20	0,34	7 538,60	79,86
- 746410 ANIM. COLLECTIVE FAMILLE REC	2 359,80	0,08	2 380,20	0,09	-20,40	-0,86
- 746500 PS CAF CLAS	40 676,70	1,34	21 038,10	0,75	19 638,60	93,35
- 748100 FAS			3 000,00	0,11	-3 000,00	-100,00

# Détail du compte de résultat

BELENCONTRE

Etats de synthèse au 31/12/2009

	du 01/01/09 au 31/12/09 12 mois	%	du 01/01/08 au 31/12/08 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
- 748200 AUTRES SUBVENTIONS	54 598,20	1,80	65 686,90	2,35	-11 088,70	-16,88
<b>Subventions d'exploitation</b>	<b>2 423 576,51</b>	<b>80,11</b>	<b>2 254 723,37</b>	<b>80,66</b>	<b>168 853,14</b>	<b>7,49</b>
- 781500 REP/PROV. RISQ.& CH.EXPL.	51 603,00	1,71			51 603,00	
<b>Reprises et Transferts de charge</b>	<b>51 603,00</b>	<b>1,71</b>			<b>51 603,00</b>	
- 754100 ADHESIONS	19 651,00	0,65	18 537,50	0,66	1 113,50	6,01
- 758210 REMBOURSEMENT FORMATION	12 197,27	0,40	6 980,97	0,25	5 216,30	74,72
<b>Autres produits</b>	<b>31 848,27</b>	<b>1,05</b>	<b>25 518,47</b>	<b>0,91</b>	<b>6 329,80</b>	<b>24,80</b>
<b>Produits d'exploitation</b>	<b>3 089 226,33</b>	<b>102,11</b>	<b>2 802 419,50</b>	<b>100,25</b>	<b>286 806,83</b>	<b>10,23</b>
- 606100 EAU GAZ ELECTRICITE	21 063,34	0,70	19 916,98	0,71	1 146,36	5,76
- 606130 CARBURANT	5 593,38	0,18	5 815,23	0,21	-221,85	-3,81
- 606300 FOURN.ENTRET.&PETIT EQUIP	8 002,26	0,26	3 376,37	0,12	4 625,89	137,01
- 606301 PETIT EQUIPEMENT-INFORM.	708,94	0,02	4 073,73	0,15	-3 364,79	-82,60
- 606310 FOURNITURES ACTIVITES	11 255,34	0,37	10 178,89	0,36	1 076,45	10,58
- 606312 PHARMACIE	461,87	0,02	752,62	0,03	-290,75	-38,63
- 606340 PRODUITS D'ENTRETIEN	11 460,92	0,38	5 440,12	0,19	6 020,80	110,67
- 606400 FOURNIT.AMINISTRATIVES	11 603,66	0,38	10 506,59	0,38	1 097,07	10,44
- 606600 FOURNITURE SECUR LOCAUX			433,55	0,02	-433,55	-100,00
- 606800 AUTRES FOURNITURES	20 821,16	0,69	12 044,45	0,43	8 776,71	72,87
- 606810 ALIMENTATION	41 752,93	1,38	21 750,55	0,78	20 002,38	91,96
- 612200 REDEVANCE CREDIT BAIL	15 050,72	0,50	15 116,72	0,54	-66,00	-0,44
- 613200 LOCATIONS IMMOBILIERES	12 464,52	0,41	10 742,38	0,38	1 722,14	16,03
- 613500 LOCATIONS MOBILIERES	10 348,15	0,34	5 207,62	0,19	5 140,53	98,71
- 613510 LOCATIONS VEHICULES	2 161,31	0,07	1 204,70	0,04	956,61	79,41
- 615000 TRAVAUX ENTRETIEN REPARA;	11 191,26	0,37	3 269,50	0,12	7 921,76	242,29
- 615210 ENTRET. INSTALL. TECHNIQU	5 978,44	0,20			5 978,44	
- 615600 MAINTENANCE	11 476,35	0,38	14 351,47	0,51	-2 875,12	-20,03
- 616100 ASSURANCES MULTIRISQUES	19 073,58	0,63	19 022,55	0,68	51,03	0,27
- 618100 DOCUMENTATION GENERALE	924,71	0,03	562,20	0,02	362,51	64,48
- 618600 FORMAT.BENEVOLES FOSFORA	510,00	0,02	510,00	0,02		
- 618610 FONDS MUTUALISES	473,00	0,02	473,00	0,02		
- 622600 HONORAIRES	6 300,00	0,21	6 100,00	0,22	200,00	3,28
- 622620 REMUN. GROUPE MUSIQUE	860,00	0,03	2 230,00	0,08	-1 370,00	-61,43
- 622630 REMUNERATION INTERMEDIAIR	16 674,00	0,55			16 674,00	
- 622800 COMM./CHEQUES VACANCES	119,00		117,40		1,60	1,36
- 623100 ANNONCES ET INSERTIONS	34 592,98	1,14	27 213,11	0,97	7 379,87	27,12
- 623410 CADEAU BON ACHAT SALARIES	3 476,00	0,11	3 240,00	0,12	236,00	7,28
- 623600 CATALOGUES ET IMPRIMES	8 372,00	0,28			8 372,00	
- 623800 POURBOIRES DONS COURANTS	285,40	0,01	110,00		175,40	159,45
- 625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	8 712,51	0,29	7 529,13	0,27	1 183,38	15,72
- 625111 DEP. PERS. BUS PARK. PEAG	713,83	0,02	392,15	0,01	321,68	82,03
- 625112 DEPLACEMENT PANIER REPAS			62,40		-62,40	-100,00
- 625600 MISSIONS	1 034,10	0,03	1 712,01	0,06	-677,91	-39,60
- 625610 FRAIS PERSONNEL ACC SORTI	120,80				120,80	
- 626100 FRAIS POSTE ET AFFRANCHIS	4 485,69	0,15	4 231,20	0,15	254,49	6,01
- 626300 FRAIS TELECOM	15 736,29	0,52	11 776,60	0,42	3 959,69	33,62
- 626310 ACCES INTERNET	1 832,65	0,06	1 910,73	0,07	-78,08	-4,09



# Détail du compte de résultat

BELENCONTRE

Etats de synthèse au 31/12/2009

	du 01/01/09 au 31/12/09 12 mois	%	du 01/01/08 au 31/12/08 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
- 626311 TELECOM PORTABLES	8 109,70	0,27	4 524,01	0,16	3 585,69	79,26
- 627500 SERVICES BANCAIRES	569,22	0,02	464,64	0,02	104,58	22,51
- 628100 COTISATIONS	2 979,00	0,10	4 000,00	0,14	-1 021,00	-25,53
- 628200 DROITS D'ENTREE	294 568,65	9,74	297 123,16	10,63	-2 554,51	-0,86
- 628210 TRANSPORT ACTIVITES	284 733,10	9,41	266 762,91	9,54	17 970,19	6,74
- 628220 SOUS TRAITANCE REPAS	86 771,54	2,87	85 274,17	3,05	1 497,37	1,76
- 628222 SOUS TRAITANCE PHOTOS	104,74		61,25		43,49	71,00
- 628223 SOUS TRAITANCE HEBERGEMENT	23 390,00	0,77	46 869,00	1,68	-23 479,00	-50,09
- 628226 S/ TRAITANCE INTERV. EXTERIEUR	81 238,28	2,69	55 874,14	2,00	25 364,14	45,40
- 628500 FRAIS CONSEIL ET ASSEMBLEE	31,00				31,00	
- 628600 SOUS TRAITANCE FORMATION	7 439,44	0,25	8 016,11	0,29	-576,67	-7,19
- 628630 SS TRAITANCE FORMAT. CDD	8 901,00	0,29	13 961,00	0,50	-5 060,00	-36,24
<b>Autres achats non stockés et charges en cours</b>	<b>1 124 526,76</b>	<b>37,17</b>	<b>1 014 304,34</b>	<b>36,28</b>	<b>110 222,42</b>	<b>10,87</b>
- 631100 TAXES SUR SALAIRES	76 834,00	2,54	68 066,00	2,43	8 768,00	12,88
- 633200 ALLOCATION LOGEMENT	5 362,09	0,18	4 882,95	0,17	479,14	9,81
- 633300 PART.FORM.CONTINUE(ORGANISATIONS)	27 893,00	0,92	24 577,57	0,88	3 315,43	13,49
- 635120 TAXES FONCIERES	2 649,24	0,09	2 495,24	0,09	154,00	6,17
- 635400 DROITS D'ENREGIST.&TIMBRE	483,92	0,02			483,92	
- 637110 CONTRIBUTION AGEFIPH			3 484,00	0,12	-3 484,00	-100,00
<b>Impôts et taxes</b>	<b>113 222,25</b>	<b>3,74</b>	<b>103 505,76</b>	<b>3,70</b>	<b>9 716,49</b>	<b>9,39</b>
- 641100 SALAIRES APPOINT.COMMISSAIRES	1 368 605,73	45,24	1 242 876,50	44,46	125 729,23	10,12
- 641200 CONGES PAYES	4 500,00	0,15	1 100,00	0,04	3 400,00	309,09
<b>Salaires et Traitements</b>	<b>1 373 105,73</b>	<b>45,39</b>	<b>1 243 976,50</b>	<b>44,50</b>	<b>129 129,23</b>	<b>10,38</b>
- 645000 CHARGES SOCIALES	425 047,53	14,05	376 197,99	13,46	48 849,54	12,99
- 647000 CHARGES 1/9 CIL	684,00	0,02	621,45	0,02	62,55	10,07
<b>Charges sociales</b>	<b>425 731,53</b>	<b>14,07</b>	<b>376 819,44</b>	<b>13,48</b>	<b>48 912,09</b>	<b>12,98</b>
- 681100 DOT AUX AMORT ET IMMOBILISATIONS	70 157,65	2,32	79 064,80	2,83	-8 907,15	-11,27
- 681200 DOT.AMORT.CHARGE.EX.A REP			35 000,00	1,25	-35 000,00	-100,00
- 681510 DOT. PROVISION RETRAITE	28 000,00	0,93	11 130,00	0,40	16 870,00	151,57
- 681540 DOT. AUX FONDS ASSOCIATIF	12 600,00	0,42	12 050,00	0,43	550,00	4,56
<b>Amortissements et provisions</b>	<b>110 757,65</b>	<b>3,66</b>	<b>137 244,80</b>	<b>4,91</b>	<b>-26 487,15</b>	<b>-19,30</b>
<b>Charges d'exploitation</b>	<b>3 147 343,92</b>	<b>104,03</b>	<b>2 875 850,84</b>	<b>102,88</b>	<b>271 493,08</b>	<b>9,44</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>-58 117,59</b>	<b>-1,92</b>	<b>-73 431,34</b>	<b>-2,63</b>	<b>15 313,75</b>	<b>-20,85</b>
- 761000 PRODUITS FINANCIERS	5 972,46	0,20	6 228,24	0,22	-255,78	-4,11
- 767000 PRODUIT S/CESS.VAL.PLACEMENTS	3 995,37	0,13	24 737,59	0,88	-20 742,22	-83,85
<b>Produits financiers</b>	<b>9 967,83</b>	<b>0,33</b>	<b>30 965,83</b>	<b>1,11</b>	<b>-20 998,00</b>	<b>-67,81</b>
<b>Résultat financier</b>	<b>9 967,83</b>	<b>0,33</b>	<b>30 965,83</b>	<b>1,11</b>	<b>-20 998,00</b>	<b>-67,81</b>
<b>RÉSULTAT COURANT</b>	<b>-48 149,76</b>	<b>-1,59</b>	<b>-42 465,51</b>	<b>-1,52</b>	<b>-5 684,25</b>	<b>13,39</b>
- 771000 PDTS EXCEPT. GESTION	11 105,76	0,37	495,41	0,02	10 610,35	NS
- 771100 PRODUITS EXCEP REMB ASSUR	1 623,16	0,05			1 623,16	
- 777000 QUOTE-PART SUBVENT.INVEST	47 862,43	1,58	47 863,08	1,71	-0,65	
<b>Produits exceptionnels</b>	<b>60 591,35</b>	<b>2,00</b>	<b>48 358,49</b>	<b>1,73</b>	<b>12 232,86</b>	<b>25,30</b>
- 671400 CREANCES DEV.IRRE.DS EXERCICES	339,50	0,01	134,00		205,50	153,36
- 671800 AUTRES CHAR.EXCEP.GESTION	935,99	0,03	28,34		907,65	NS
<b>Charges exceptionnelles</b>	<b>1 275,49</b>	<b>0,04</b>	<b>162,34</b>	<b>0,01</b>	<b>1 113,15</b>	<b>685,69</b>
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>59 315,86</b>	<b>1,96</b>	<b>48 196,15</b>	<b>1,72</b>	<b>11 119,71</b>	<b>23,07</b>

# Détail du compte de résultat

BELENCONTRE

Etats de synthèse au 31/12/2009

	du 01/01/09 au 31/12/09 12 mois	%	du 01/01/08 au 31/12/08 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>11 166,10</b>	<b>0,37</b>	<b>5 730,64</b>	<b>0,20</b>	<b>5 435,46</b>	<b>94,85</b>
Contribution volontaires en nature						
Total des produits						
Total des charges						

# **ANNEXE**

## **FONDS ASSOCIATIFS**

Selon les recommandations de la Caisse Nationale d'Allocations Familiales, tout Centre Social doit détenir en permanence un niveau de fonds associatifs arrêté sur la base d'un trimestre de charges. Ceci est une garantie fondamentale assurant la continuité sur le plan financier.

Ce ratio, basé sur la sagesse et l'expérience au niveau national est vérifié au Centre Social Belencontre et Les Phalempins de la manière suivante :

**Attention cependant :**

Les nouvelles dispositions financières appliquées par la CAF sur le gel des financements en début d'exercice amène à reconsidérer la validité des recommandations de la CNAF.

Le ratio égal à 1 trimestre de charges risque fort d'être insuffisant en début d'exercice. Ceci est d'autant plus exact que les acomptes sur subventions alloués par la CAF sont ramenés à 70 % de montant de ces subventions.

## Modification de méthode

La CAF a profondément modifié le versement des acomptes relatifs aux fonds propres : ainsi, les acomptes versés passent de 90 % à 70 %.

Ces fonds propres étaient jusqu'à maintenant enregistrés à partir des versements reçus soit 90% du montant conventionné. Les soldes (soit 10 %) étaient alors enregistrés sur l'exercice suivant.

Dorénavant et pour tenir compte de l'importante modification dans le versement des acomptes effectués par la CAF, les subventions "fonds propres" sont enregistrés à partir des conventions signées pour le montant total alloué pour l'exercice, soit à 100%

Les comptes 745100 à 745400 s'en trouvent par conséquent affectés :

<b>Totaux des comptes 745100 à 745400</b>	<b>Totaux</b>
- situation avec changement de méthode (100 %) (hors régularisations 2008 pour 46 377)	495 810
- Impact nouvelle méthode (arrondi)	148 730
- Situation sans changement de méthode 70 % (arrondi)	347 080

Sans changement de méthode, le résultat aurait ainsi été diminué d'un montant de 148 730  
L'exercice aurait alors dégagé un déficit de -137 564.

## **FINANCEMENT SUR FONDS PROPRES CAF 2009/2012**

	2009
<b>BELENCONTRE</b>	<b>277 930</b>
PETITE ENFANCE	34 851
ENFANCE	97 242
JEUNESSE	61 136
ADULTES	22 746
ANIMATION GLOBALE	51 655
PARENTALITE	10 300
<b>PHALEMPINS</b>	<b>217 880</b>
PETITE ENFANCE	32 741
ENFANCE	63 323
JEUNESSE	34 918
ADULTES	22 746
PARENTALITE	12 500
ANIMATION GLOBALE	51 652
<b>TOTAL ANNUEL FONDS PROPRES</b>	<b>495 810</b>

### Impact sur la trésorerie

l'incidence du changement de fonctionnement des acomptes apportent un manque de trésorerie sur l'année 2009 de :

acomptes fonds propres à 90% (jusqu'alors versé par la CAF)	446 229
acomptes fonds propres à 70 % (reçus sur l'exercice)	347 080
<b>Ecart de trésorerie sur fonds propres</b>	<b>99 149</b>

De même les acomptes des fonds CNAF sont passés de 80% à 70 % sur l'année avec le solde en N+1.

La PS est calculée en fonction des présences et dépenses réalisées par secteur.

Les fonds CNAF restent enregistrés en comptabilité en fonction des acomptes versés (soit 70%).

Le solde sera versé en N+1 après vérification des états de présences et dépenses par la CAF.

**A Fonds Associatifs globaux (au sens large)**

	<b>Euros 2007</b>	<b>Euros 2008</b>		<b>Opérations 2009</b>	<b>Euros 2009</b>
<b>I Capitaux propres</b>					
- Fonds associatifs proprement dits sans droit de reprise	243 636,00	255 686,00	Participation des familles Adhésions	12 600,00	
			Total compte 681540	12 600,00	268 286,00
- Réserves associatives	100 030,00	100 030,00	Reprise compte 781500 Dotation compte 681500	0,00	100 030,00
- Réserves pour investissements	0,00	0,00	Reprise compte 781500	0,00	0,00
- Report à nouveau corrigé	162 132,84	169 664,33			175 394,97
- Résultat 2007	7 531,49				
- Résultat 2008		5 730,64			
- Résultat 2009				11 166,10	11 166,10
- Net :	169 664,33	175 394,97			186 561,07
- Subventions d'équipement nettes :	235 960,00	188 096,92	nouvelles subventions	-47 862,43	140 234,49
				0,00	
<b>Sous-totaux</b>	<b>749 290,33</b>	<b>719 207,89</b>		<b>-24 096,33</b>	<b>695 111,56</b>
<b>II Provisions pour risques et charges (litiges)</b>					
<b>1) Provision pour risques</b>					
	0,00	0,00	Reprise compte 781500	0,00	0,00
- Fin 2007	0,00	0,00			
- Fin 2008		0,00			0,00
- Fin 2009				0,00	0,00
<b>2) Provison pour actions à exercer</b>					
- Ps Mairie	16 603,00	16 603,00	Reprise compte 781500	16 603,00	0,00
	16 603,00	16 603,00		16 603,00	0,00
<b>A reporter</b>	<b>765 893,33</b>	<b>735 810,89</b>		<b>-7 493,33</b>	<b>695 111,56</b>

	<u>Euros</u> <u>2007</u>	<u>Euros</u> <u>2008</u>		<u>Opérations</u> <u>2009</u>	<u>Euros</u> <u>2009</u>
<b>Report</b>	<b>765 893,33</b>	<b>735 810,89</b>		-7 493,33	<b>695 111,56</b>
<b>3) Provison pour charges</b>					
- Travaux de remises aux normes (sécurité, électricité) CS Belencontre	0,00	35 000,00	681200 Trav. Belencontre 781500 Trav. Belencontre	35 000,00	
	<b>0,00</b>	<b>35 000,00</b>		35 000,00	<b>0,00</b>
<b>4) Provision pour capital de fin de carrière</b> Fin 2008 dotation 2009	<b>72 400,00</b>	<b>83 530,00</b>	Dotation compte 681510	28 000,00	111 530,00
					<b>111 530,00</b>
Sous total	<b>838 293,33</b>	<b>854 340,89</b>		55 506,67	<b>806 641,56</b>
- Avance permanente de la CAF (32 000 F)	0,00	0,00	Fin de l'avance CAF		0,00
<b><u>FONDS ASSOCIATIFS GLOBAUX</u></b>	<b>838 293,33</b>	<b>854 340,89</b>		55 506,67	<b>806 641,56</b>

**B Charges annuelles**

	<b>Euros</b>	<b>Euros</b>	<b>Opérations</b>	<b>Euros</b>
	<b><u>2007</u></b>	<b><u>2008</u></b>	<b><u>2009</u></b>	<b><u>2009</u></b>
<b><u>Charges annuelles</u></b>				
Charges externes	981 293	1 014 304		1 124 527
Impôts et taxes	97 032	103 506		113 222
Frais de personnel	1 558 677	1 620 796		1 798 838
Dotations et frais divers	107 647	137 245		110 758
Total	2 744 649	2 875 851		3 147 345
Soit montant trimestriel	686 162	718 963		786 836

**C Quota de couverture des équilibres financiers**

	<b>Euros 2007</b>	<b>Euros 2008</b>	<b>Opérations 2009</b>	<b>Euros 2009</b>
<b><u>Synthèse</u></b>				
1° Charges annuelles (montants arrondis)	2 744 649	2 875 851		3 147 345
2° Couverture préconisée par C.N.A.F. 25 % au niveau national				
En jours	90 jours	90 jours		90 jours
En Euros	686 000	719 000		787 000
3° Couverture réelle au Centre Social Belencontre à Tourcoing (au sens large <sup>(1)</sup> )	838 000	854 000		807 000
4° Soit une couverture égale à :				
<u>360 jours X 838 000</u>	<u>109 jours</u>			
2 744 649				
<u>360 jours X 854 000</u>		<u>106 jours</u>		
2 875 851				
<u>360 jours X 807 000</u>				<u>92 jours</u>
3 147 345				
En conclusion, le quota de couverture préconisé par la C.N.A.F. est atteint à hauteur de :				
$109 \times \frac{100}{90} =$	121,11%			
$90$				
$106 \times \frac{100}{90} =$		117,78%		
$90$				
$92 \times \frac{100}{90} =$				102,22%
$90$				

**Observations**

<sup>(1)</sup> (y compris les provisions pour risques et charges, pour actions à exercer et pour capital fin de carrière)



**BELENCONTRE**

Exercice clos le 31/12/2009

<b>IMMOBILISATIONS</b>	<b>SITUATION DEBUT D'EXERCICE</b>	<b>ACQUISITIONS 2009</b>	<b>CESSIONS 2009</b>	<b>SITUATION FIN D'EXERCICE</b>
Agencement aménagement terrains	26 820,30			26 820,30
Construction bâtiments	48 585,83			48 585,83
Installation agencement constructions	3 687,77			3 687,77
Agencement const. Sol autrui	256 024,41			256 024,41
Matériel et outillage	76 452,88	6 312,73		82 765,61
Installation agencement divers	193 629,31			193 629,31
Matériel bureau et informatique	140 416,94	5 559,00		145 975,94
Autres immobilisations corporelles	29 613,95	505,00	455,82	29 663,13
<b>TOTAUX</b>	<b>775 231,39</b>	<b>12 376,73</b>	<b>455,82</b>	<b>787 152,30</b>

<b>AMORTISSEMENTS</b>	<b>AMORTISSEMENTS DEBUT D'EXERCICE</b>	<b>DOTATIONS 2009</b>	<b>REPRISES 2009</b>	<b>AMORTISSEMENTS FIN D'EXERCICE</b>
Amt Agencement aménagement terrains	26 151,54	95,68		26 247,22
Amt Construction bâtiments	7 287,87	2 429,29		9 717,16
Amt Installation agenc. constructions	3 359,17	59,80		3 418,97
Amt Agencement const. Sol autrui	147 760,12	28 559,17		176 319,29
Amt Matériel et outillage	75 944,25	1 308,53		77 252,78
Amt Installation agencement divers	118 720,58	19 846,97		138 567,55
Amt Matériel bureau et informatique	94 311,83	12 711,18		107 023,01
Amt Autres immobilisations corporelles	18 770,21	5 147,03	455,82	23 461,42
<b>TOTAUX</b>	<b>492 305,57</b>	<b>70 157,65</b>	<b>455,82</b>	<b>562 007,40</b>

**BELENCONTRE**

Exercice clos le 31/12/2009

<b>COMPTE 486000</b>		
MOVI PUB F90360	433,00	
BRAVO BIEN F90351	7 534,80	
CHEOPS MAINTENANCE F90898	2 970,86	
VIZUEL PROD F90996	410,95	
France TELECOM F90339	277,24	
France TELECOM F90933	192,08	
CHEOPS MAINTENANCE F90917	3 552,20	
<b>SOLDE AU 31/12/2009</b>	<b>15 371,13</b>	

<b>COMPTE 487000</b>		
ACSE CHANTIER JEUNES C9217		20 000,00
DIVERS FAMILLE 2010		8 539,77
<b>SOLDE AU 31/12/2009</b>		<b>28 539,77</b>

**BELENCONTRE**

Exercice clos le 31/12/2009

<b>COMPTE 468600</b>		
M. PATTOU		6 300,00
LITIGE GAZ (pour mémoire : 10 000 annulé)		
GAZ 2009		5 300,00
FRAIS KILOM. M. CHAUBIRON		6 226,68
edf gdf pahl F90962		1 720,21
1/9ème CIL HABITAT		684,00
SAL PAINAULT		97,99
SAL LEPLAE		127,19
CITROEN F90999		1 327,36
SOLDE AU 31/12/2009		<b>21 783,43</b>

<b>COMPTE 468620</b>		
SOLDE AU 31/12/2009		<b>0,00</b>

<b>COMPTE 468700</b>		
SOLDE AU 31/12/2009	<b>0,00</b>	

<b>COMPTE 468720</b>		
IMPAYE CHQ 9597007	148,00	
SOLDE AU 31/12/2009	<b>148,00</b>	

<b>COMPTE 448600</b>		
SOLDE AU 31/12/2009	<b>0,00</b>	

**CENTRE SOCIAL BELENCONTRE**

	détails	2008	Autres comptes	681100	681200	681500	681510	681530	681540	681550	681740	781500	781530	Total 2009
<b>101300 Fonds associatifs</b>		255 686,00							12 600,00					255 686,00
Participations familles	243 636													12 600,00
Adhésions	12 050													268 286,00
<b>101340 Réserves pour investissements</b>														
<b>101320 Réserves associatives</b>		100 030,00												100 030,00
Emplois jeunes à pérenniser	60 000													
Matériel activité secteur - 6 ans	8 000													
Accesslan	28 030													
Matériel activité secteur - 6 ans	4 000													
<b>151100 Provision pour risques</b>														
<b>151500 Actions à exercer</b>		16 603,00										-16 603,00		
Ps Mairie	16 603													
<b>158300 Prov. Capital fin carrière</b>		83 530,00					28 000,00							111 530,00
<b>158000 Provision autres charges</b>		30 000,00												
Remise aux normes de sécurité CS Bel.		5 000,00												
Remise aux normes électricité CS Bel.														
<b>Immobilisations</b>				70 157,65			28 000,00		12 600,00					70 157,65
		490 849,00		70 157,65			28 000,00		12 600,00			-51 603,00		479 846,00