

Comptes annuels

INITIATIVE EMPLOIS

21 avenue de la République

92320 CHATILLON

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

APE : 7830Z

SIRET : 34828884600028

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2009			31/12/2008
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires	5 507	5 507		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage indus.					
Autres immobilisations corporelles	77 257	69 344	7 913	12 132	
Immobilisations grevées de droits					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	657		657	657	
TOTAL (I)	83 421	74 851	8 570	12 789	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances usagers et comptes rattachés	112 422	1 354	111 069	133 659
	Autres créances	76 875		76 875	60 822
Valeurs mobilières de placement	137		137	137	
Disponibilités	234 011		234 011	209 820	
Charges constatées d'avance	4 075		4 075	7 345	
TOTAL (II)	427 520	1 354	426 166	411 783	
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF	510 941	76 204	434 736	424 573	

(1) dont droit au bail

(2) dont à moins d'un an

(3) dont à plus d'un an

657

ENGAGEMENTS RECUS

Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents

- autorisés par l'organisme de tutelle

Dons en nature restant à vendre

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2009	31/12/2008
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise <i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables</i>	21 610	21 610
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau	197 652	174 772
	Résultat de l'exercice	(500)	22 879
	Total des fonds propres	218 762	219 262
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise - Apports - Legs et donations - Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs Droits des propriétaires Ecarts de réévaluation Subventions d'investissement sur biens non renouvelables Provisions réglementées	4 787	6 653
Total des autres fonds associatifs	4 787	6 653	
Total des fonds associatifs	223 548	225 914	
Provisions			
Provisions pour risques Provisions pour charges	16 735	21 048	
Total des provisions	16 735	21 048	
Fonds dédiés			
Sur subventions de fonctionnement Sur dons manuels affectés Sur legs et donations affectés			
Total des fonds dédiés			
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	15 000	15 000
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	27 627	6 319
	Dettes fiscales et sociales	115 293	127 686
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	21 534	28 605	
Produits constatés d'avance	15 000		
Total des dettes	194 453	177 610	
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF	434 736	424 573	
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(499,79)	22 879,49	
(1) Dont à moins d'un an	194 453	177 610	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

ENGAGEMENTS DONNES

Compte de Résultat

		Etat exprimé en euros	
		31/12/2009	31/12/2008
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués		
	Prestations de services	851 031	916 127
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	189 704	132 430
	Dons		
	Cotisations		
	Legs et donations	110	111
	Autres produits de gestion courante	50	16
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	33 082	48 019
	Autres produits		
Total des produits d'exploitation	1 073 977	1 096 702	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	135 652	95 879
	Impôts, taxes et versements assimilés	59 019	61 062
	Rémunération du personnel	701 831	743 688
	Charges sociales	162 127	171 260
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	6 369	13 325
	Dotation aux provisions	1 354	6 566
	Autres charges	2 888	1 299
	Total des charges d'exploitation	1 069 240	1 093 078
1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER		4 736	3 624
Produits financiers	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers	2 372	3 123
	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
Charges financières	Intérêts et charges financières	3 447	2 649
	2 - RESULTAT FINANCIER	(1 075)	474
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)		3 661	4 098
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels	2 844	20 768
	Charges exceptionnelles	7 005	1 986
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL		(4 161)	18 782
Impôts sur les sociétés			
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs			
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées			
TOTAL DES PRODUITS		1 079 193	1 120 593
TOTAL DES CHARGES		1 079 693	1 097 714
EXCEDENT ou DEFICIT		(500)	22 879
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	PRODUITS	78 239	103 194
	Bénévolat	60 974	85 929
	Prestations en nature	17 265	17 265
	Dons en nature		
	CHARGES	78 239	103 194
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services	17 265	17 265
Personnel bénévole	60 974	85 929	

Soldes Intermédiaires de Gestion

Etat exprimé en euros	01/01/2009	12	01/01/2008	12	01/01/2007	12
	31/12/2009	mois	31/12/2008	mois	31/12/2007	mois
CHIFFRE D'AFFAIRES	851 031	100,00	916 127	100,00	985 886	100,00
Ventes de marchandises						
- Achats de marchandises						
- Variation stocks de marchandises						
MARGE COMMERCIALE (a)						
Production vendue	851 031	100,00	916 127	100,00	985 886	100,00
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	851 031	100,00	916 127	100,00	985 886	100,00
- Achats stockés approvisionnement						
- Variation des stocks et approvisionnement					4 864	0,49
- Achats de sous-traitance directe						
MARGE BRUTE PRODUCTION (b)	851 031	100,00	916 127	100,00	981 022	99,51
MARGES (Commerciale + Production)	851 031	100,00	916 127	100,00	981 022	99,51
- Achats non stockés (c)	6 205	0,73	11 914	1,30	7 347	0,75
- Autres charges externes (c)	129 447	15,21	83 964	9,17	66 241	6,72
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE (a+b-c)	715 378	84,06	820 248	89,53	907 434	92,04
+ Subventions d'exploitation	189 704	22,29	132 430	14,46	124 040	12,58
- Impôts, taxes sur rémunérations	59 019	6,94	61 062	6,67	65 407	6,63
- Autres impôts et taxes						
- Salaires et traitements	701 831	82,47	743 688	81,18	808 792	82,04
- Charges sociales	162 127	19,05	171 260	18,69	203 792	20,67
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	(17 895)	-2,10	(23 332)	-2,55	(46 518)	-4,72
+ Reprises sur amortissements et provisions	5 314	0,62	1 427	0,16	22 127	2,24
+ Autres produits d'exploitation	160	0,02	126	0,01	470	0,05
+ Transfert de charges d'exploitation	27 769	3,26	46 592	5,09	16 490	1,67
- Dotations aux amort., dépréciations et provisions	7 723	0,91	19 891	2,17	27 928	2,83
- Autres charges de gestion courante	2 888	0,34	1 299	0,14	459	0,05
RESULTAT EXPLOITATION	4 736	0,56	3 624	0,40	(35 817)	-3,63
Bénéfice-perte sur opérations en commun						
+ Produits financiers	2 372	0,28	3 123	0,34	2 692	0,27
- Charges financières	3 447	0,41	2 649	0,29	3 784	0,38
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	3 661	0,43	4 098	0,45	(36 909)	-3,74
Produits exceptionnels	2 844	0,33	20 768	2,27	24 764	2,51
- Charges exceptionnelles	7 005	0,82	1 986	0,22	1 605	0,16
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(4 161)	-0,49	18 782	2,05	23 159	2,35
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices						
RESULTAT DE L'EXERCICE	(500)	-0,06	22 879	2,50	(13 750)	-1,39

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2009		01/01/2008		Variations	
	31/12/2009	12 mois	31/12/2008	12 mois		%
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	8 570	1,97	12 789	3,01	(4 219)	-32,99
Concessions brevets et droits similaires						
LOGICIEL	5 507	1,27	5 507	1,30		
AMORTISSEMENT LOGICIEL	(5 507)	-1,27	(5 507)	-1,30		
Autres immobilisations corporelles	7 913	1,82	12 132	2,86	(4 219)	-34,78
AGENCT DIV. INST. TELEPH.	19 452	4,47	19 452	4,58		
AGENCEMENT DES LOCAUX	1 021	0,23	1 021	0,24		
MAT.BUREAU & INFORMA	51 081	11,75	48 932	11,52	2 150	4,39
MOBILIER DE BUREAU	5 702	1,31	5 702	1,34		
AMORT. AGENCEMENT	(18 985)	-4,37	(16 652)	-3,92	(2 333)	-14,01
AMORT.PRIV AUT. IMMO CORPORELLE	(47 137)	-10,84	(43 674)	-10,29	(3 463)	-7,93
AMORTISSEMENT MOBILIER	(3 222)	-0,74	(2 649)	-0,62	(573)	-21,63
Autres immobilisations financières	657	0,15	657	0,15		
DEPOT GARANTIE LA POSTE	457	0,11	457	0,11		
CAUTION NERIM	200	0,05	200	0,05		
TOTAL III - Actif Circulant NET	426 166	98,03	411 783	96,99	14 383	3,49
Créances usagers et comptes rattachés	111 069	25,55	133 659	31,48	(22 591)	-16,90
CLIENTS	111 069	25,55	134 659	31,72	(23 591)	-17,52
CREANCES DOUTEUSES	1 354	0,31			1 354	
PROV. CLIENTS DOUTEUX	(1 354)	-0,31	(1 000)	-0,24	(354)	-35,36
Autres créances	76 875	17,68	60 822	14,33	16 053	26,39
PERSONNEL AVANCES AC	250	0,06			250	
CAI 92			4 694	1,11	(4 694)	-100,00
DIVERS PDT'S A RECEVO	1 559	0,36			1 559	
PRODUITS A RECEVOIR 2007			6 706	1,58	(6 706)	-100,00
PRODUITS A RECEVOIR 2008	4 507	1,04	49 422	11,64	(44 916)	-99,88
PRODUITS A RECEVOIR 2009	70 559	16,23			70 559	
Valeurs mobilières de placement	137	0,03	137	0,03		
SOUSCRIPTION PARTS CREDIT COOP	137	0,03	137	0,03		
Disponibilités	234 011	53,83	209 820	49,42	24 192	11,53
CHEQUES A ENCAISSER CESU	4 634	1,07	12 235	2,88	(7 601)	-62,12
BANQUE BNP	1 315	0,30	8 305	1,96	(6 990)	-84,17
BNP EMPLOIS FAMILIAUX	22 383	5,15	36 593	8,62	(14 210)	-38,83
CREDIT COOPERATIF	71 080	16,35	11 007	2,59	60 073	545,78
BNP COMPTE 1430	43 853	10,09			43 853	
BNP EPARGNE	90 577	20,84	141 577	33,35	(51 000)	-36,02
CAISSE	169	0,04	103	0,02	65	63,43
Charges constatées d'avance	4 075	0,94	7 345	1,73	(3 271)	-44,53
CHARGES CONST.AVANCE	4 075	0,94	7 345	1,73	(3 271)	-44,53
TOTAL DU BILAN ACTIF	434 736	100,00	424 573	100,00	10 164	2,39

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2009		01/01/2008		Variations	%
	31/12/2009	12 mois	31/12/2008	12 mois		
Total des fonds associatifs	223 548	51,42	225 914	53,21	(2 366)	-1,05
Total des fonds propres	218 762	50,32	219 262	51,64	(500)	-0,23
Fonds associatif sans droit de reprise	21 610	4,97	21 610	5,09		
SUBV INVEST.NON RENO	21 610	4,97	21 610	5,09		
Report à nouveau	197 652	45,46	174 772	41,16	22 879	13,09
EXCEDENT	197 652	45,46	174 772	41,16	22 879	13,09
Résultat	(500)	-0,11	22 879	5,39	(23 379)	-102,18
Total des autres fonds associatifs	4 787	1,10	6 653	1,57	(1 866)	-28,05
Subventions investissement	4 787	1,10	6 653	1,57	(1 866)	-28,05
SUBV.EQUIPEMENT DEPART.	9 330	2,15	9 330	2,20		
SUBV.INVESTISSEMENT MONTROUGE			2 630	0,62	(2 630)	-100,00
SUBV.INVESTISSEMENT VANVES			2 600	0,61	(2 600)	-100,00
SUBV. EQUIPEMENT MONTROUGE			(2 630)	-0,62	2 630	100,00
SUBV. EQUIPEMENT VANVES			(2 600)	-0,61	2 600	100,00
SUBV. EQUIPEMENT DEPARTEMENT	(4 543)	-1,05	(2 677)	-0,63	(1 866)	-69,70
TOTAL III - Total des Provisions	16 735	3,85	21 048	4,96	(4 314)	-20,49
Provisions pour charges	16 735	3,85	21 048	4,96	(4 314)	-20,49
PROV. IND. FIN DE CARRIERE	16 735	3,85	21 048	4,96	(4 314)	-20,49
Total des Fonds dédiés						
TOTAL IV - Total des dettes	194 453	44,73	177 610	41,83	16 843	9,48
Emprunts et dettes financières divers	15 000	3,45	15 000	3,53		
FRANCE ACTIVE FINANC.5 ANS	15 000	3,45	15 000	3,53		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	27 627	6,35	6 319	1,49	21 308	337,20
FOURN.FTS NON PARVEN	27 627	6,35	6 319	1,49	21 308	337,20
Dettes fiscales et sociales	115 293	26,52	127 686	30,07	(12 394)	-9,71
PERSONNEL REMUNERAT.			115	0,03	(115)	-100,00
PERSONNEL OPPOSITION			103	0,02	(103)	-100,00
CONGES A PAYER	19 791	4,55	22 347	5,26	(2 556)	-11,44
AUTRES SALAIRES S. I. A PAYER	4 613	1,06	4 683	1,10	(70)	-1,49
SECURITE SOCIALE	48 949	11,26	57 004	13,43	(8 055)	-14,13
GARP	4 570	1,05	4 216	0,99	354	8,40
CAISSE RETRAITE UPS	17 695	4,07	18 825	4,43	(1 130)	-6,00
MUTUELLES MEDERIC	4 072	0,94	2 701	0,64	1 371	50,76
VAUBAN PREVOYANCE	870	0,20	799	0,19	71	8,89
PROV. CHG SOCIALES FISCALES CP	9 985	2,30	12 291	2,89	(2 306)	-18,76
ORG.SOC.CHARG S/IND. PRECARITE	738	0,17			738	
OEUVRES SOCIALES A P			1 101	0,26	(1 101)	-100,00
AUTRES IMPOTS A PAYER	4 009	0,92	3 501	0,82	508	14,51
Autres dettes	21 534	4,95	28 605	6,74	(7 071)	-24,72
RACHAT CONTRAT CANON			4 497	1,06	(4 497)	-100,00
CHARGES FORMATION CONTINUE	17 112	3,94	18 807	4,43	(1 695)	-9,01
EFFORT CONSTRUCTION	3 023	0,70	3 265	0,77	(242)	-7,41

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2009	12	01/01/2008	12	Variations	%
	31/12/2009	mois	31/12/2008	mois		
CHGS INTERETS FRANCE ACTIVE DIVERS PDTS A RECEVO	1 399	0,32	1 224	0,29	175	14,27
			812	0,19	(812)	-100,00
Produits constatés d'avance	15 000	3,45			15 000	
PDTS CONST AVANCE	15 000	3,45			15 000	
Total du passif	434 736	100,00	424 573	100,00	10 164	2,39

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2009 31/12/2009	12 mois	01/01/2008 31/12/2008	12 mois	Variations	%
Total des produits de fonctionnement	1 073 977	100,00	1 096 702	100,00	(22 725)	-2,07
Prestations de services	851 031	79,24	916 127	83,53	(65 096)	-7,11
70600000 PRESTATIONS	851 031	79,24	916 127	83,53	(65 096)	-7,11
Subventions d'exploitation	189 704	17,66	132 430	12,08	57 274	43,25
74120000 SUBV. ETAT PLAN DE RELANCE	10 000	0,93			10 000	
74130000 ETAT FDI E11 08 5152	7 500	0,70			7 500	
74140000 ETAT FDI E11 09 5166	5 000	0,47			5 000	
74300000 SUBV. CONS. GENERAL RMI/API			51 750	4,72	(51 750)	-100,00
74300100 SUBV. CONS. GENERAL RMI/AP	44 693	4,16			44 693	
74312200 DDTEFP-AIDE ACCOMPAGNEMENT	27 000	2,51	27 000	2,46		
74312400 FONDS DEPARTEMENTAL INSERTION			17 500	1,60	(17 500)	-100,00
74313100 SUBV. CONSEIL REGIONAL IDF	40 000	3,72			40 000	
74400000 SUBV. INTERCOMMUNALE CH MO	30 480	2,84	30 480	2,78		
74430000 SUBV. COMMUNE VANVES			3 500	0,32	(3 500)	-100,00
74440000 SUBV. MALAKOFF	2 200	0,20	2 200	0,20		
74450000 SUBV. ARC DE SEINE	3 500	0,33			3 500	
74470000 ETAT CONTRAT AIDE CAE	19 331	1,80			19 331	
Legs et donations	110	0,01	111	0,01	(1)	-0,87
75860000 ECART DE REGLEMENT	110	0,01	111	0,01	(1)	-0,87
Autres produits de gestion courante	50		16		34	219,69
75800000 PRODUITS DIVERS GESTION COURAN	50		16		34	219,69
Reprises sur provisions et amortissements, transferts d	33 082	3,08	48 019	4,38	(14 936)	-31,11
78151000 REP. IND. FIN DE CARRIERE	4 314	0,40			4 314	
78174000 REPRISE SUR PROVISIONS	1 000	0,09	1 427	0,13	(427)	-29,94
79110000 TRANSFERT CHARGES MONTROUGE	4 138	0,39	5 650	0,52	(1 512)	-26,76
79115000 TRANSFERT DE CHARGES CA192	8 323	0,77	8 494	0,77	(171)	-2,01
79140000 TRANSFERT AGEFOS FORM.	15 013	1,40	32 447	2,96	(17 434)	-53,73
79184000 REMB CPAM JUSS VAUBAN	294	0,03			294	
Total des charges de fonctionnement	1 069 240	99,56	1 093 078	99,67	(23 838)	-2,18
Autres achats et charges externes	135 652	12,63	95 879	8,74	39 774	41,48
60633000 PETIT EQUIPEMENT	406	0,04	973	0,09	(567)	-58,24
60640000 FOURN.BUR.INFORMATIQ	5 798	0,54	10 941	1,00	(5 143)	-47,00
61351000 LOCATION SATAS	1 060	0,10	1 186	0,11	(126)	-10,60
61352000 LOCATION CANON			4 509	0,41	(4 509)	-100,00
61352100 DEUXIEME LOCATION CANON 2/07/0	4 497	0,42			4 497	
61353000 LOCATION MAT. TRANSPORT			31		(31)	-100,00
61560000 MAINTENANCE	11 750	1,09	11 441	1,04	309	2,70
61610000 ASSUR.MULTIRISQUES	2 565	0,24	2 550	0,23	15	0,61
61612000 ASSURANCE CANON	380	0,04	288	0,03	92	31,96
61810000 DIVERS DOCUMENTS	125	0,01			125	
61830000 DOCUMENTATION TECHNIQUE	107	0,01	351	0,03	(244)	-69,55
61850000 FRAIS SEMIN.CONF.CON	611	0,06	891	0,08	(280)	-31,43
61851000 FORMATIONS EXTERIEURES	5 683	0,53	3 575	0,33	2 108	58,97
62140000 PERSONNEL DETACHE HDSJ	3 048	0,28			3 048	
62141000 PERSONNEL INTERIMAIRE			3 617	0,33	(3 617)	-100,00
62142000 PERSONNEL DETACHE CAI 92	8 544	0,80	8 494	0,77	50	0,59
62261000 HONORAIRES	16 163	1,50	8 239	0,75	7 924	96,18
62262000 HONORAIRES DIVERS	2 060	0,19	1 600	0,15	460	28,75
62312000 ANNONCE ABONNEMENT WEB	671	0,06			671	
62321000 FLEURS/DECO/CADEAUX	525	0,05	482	0,04	43	8,87
62340000 DIVERS BOISSONS	702	0,07	464	0,04	238	51,21
62360000 COMMUNICATION & IMPRIMES	25 569	2,38	1 106	0,10	24 463	NS

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2009 31/12/2009		12 mois		01/01/2008 31/12/2008		12 mois		Variations		%	
62381000	PUBLICITE PAGES JAUNES	4 308	0,40	2 888	0,26	1 420	-49,15						
62381100	DONS	170	0,02	150	0,01	20	13,33						
62510000	VOYAGES ET DEPLACEMENT			713	0,06	(713)	-100,00						
62520000	FRAIS DE DEPLACEMENT	428	0,04	1 274	0,12	(846)	-66,41						
62530000	FRAIS DEPLAC. SALARIES INS.			19		(19)	-100,00						
62531000	FRAIS DEPLACEMENTS BENEVOLES	823	0,08	159	0,01	664	418,09						
62560000	RECEPTIONS	15 996	1,49	3 593	0,33	12 402	345,13						
62562000	FRAIS DE REPAS PERMANENTS DEPL.	284	0,03	340	0,03	(56)	-16,36						
62563000	FRAIS DE REPAS BENEVOLES	171	0,02	25		146	582,32						
62611000	FRAIS PTT	4 630	0,43	5 429	0,50	(798)	-14,71						
62612000	TELEPHONE CHATILLON	3 094	0,29	3 116	0,28	(22)	-0,72						
62612100	TELEPHONE MONTRouGE	1 995	0,19	2 179	0,20	(184)	-8,44						
62612200	TELEPHONE VANVES	1 208	0,11	1 483	0,14	(275)	-18,55						
62612300	TELEPHONE MALAKOFF	1 579	0,15	1 454	0,13	125	8,62						
62700000	SERV.BANCAIRES & ASS	(62)	-0,01	265	0,02	(327)	-123,41						
62810000	COTISATIONS DIVERSES	1 294	0,12	1 454	0,13	(159)	-10,95						
62813000	COTISATION COORACE	4 063	0,38	4 669	0,43	(606)	-12,98						
62821000	ABONNEMENT SDS CHATILLON	4 252	0,40	4 252	0,39								
62822000	ABONNEMENT SDS MALAKOFF	560	0,05	560	0,05								
62823000	ABONNEMENT SDS MONTRouGE	35		560	0,05	(525)	-93,75						
62824000	ABONNEMENT SDS VANVES	560	0,05	560	0,05								
Impôts, taxes, versements assimilés		59 019	5,50	61 062	5,57	(2 043)	-3,35						
63110000	TAXE S/LES SALAIRES	16 555	1,54	20 026	1,83	(3 471)	-17,33						
63115000	TAXE SUR SALAIRES PERMANENTS	19 911	1,85	18 964	1,73	947	4,99						
63330000	TAXE AGEFOS/FONGECIF	19 530	1,82	14 560	1,33	4 970	34,13						
63331000	TAXE FORMATION PERMANENT			4 247	0,39	(4 247)	-100,00						
63340000	EFFORT CONSTRUCTION ACL/PME	3 023	0,28	2 259	0,21	764	33,82						
63341000	AIDE CONSTRUCTION PERMANENTS			1 006	0,09	(1 006)	-100,00						
Rémunération du personnel		701 831	65,35	743 688	67,81	(41 857)	-5,63						
64110000	SALAIRES INTERVENANTS	434 818	40,49	502 056	45,78	(67 238)	-13,39						
64115000	SALAIRES PERMANENTS	259 556	24,17	223 550	20,38	36 006	16,11						
64120000	CONGES A PAYER	(2 556)	-0,24	8 242	0,75	(10 798)	-131,01						
64130000	PRIMES ET GRATIFICATIONS	(70)	-0,01	(89)	-0,01	19	21,35						
64140000	INDEMNITES EXONEREES	8 898	0,83	9 792	0,89	(894)	-9,13						
64141000	INDEMNITE DE PRECARITE	1 186	0,11			1 186							
64142000	INDEMNITE DIF			137	0,01	(137)	-100,00						
Charges sociales		162 127	15,10	171 260	15,62	(9 133)	-5,33						
64510000	URSSAF INTERVENANTS	18 603	1,73	31 150	2,84	(12 547)	-40,28						
64515000	URSSAF PERMANENTS	54 379	5,06	44 275	4,04	10 105	22,82						
64525000	MUTUELLE MEDERIC	7 845	0,73	6 193	0,56	1 652	26,67						
64532000	RETRAITE U.P.S. INTERVENANTS	24 988	2,33	31 001	2,83	(6 014)	-19,40						
64533000	VAUBAN PREVOYANCE	2 232	0,21	1 758	0,16	473	26,91						
64535000	U.P.S. PERMANENTS	16 883	1,57	11 921	1,09	4 963	41,62						
64540000	GARP INTERVENANTS	19 377	1,80	20 720	1,89	(1 343)	-6,48						
64545000	GARP PERMANENTS	10 102	0,94	9 222	0,84	880	9,54						
64580000	CHARGES SUR CP	(3 100)	-0,29	5 238	0,48	(8 339)	-159,18						
64581000	COTISATIONS A PAYER S/ PRIMES	(362)	-0,03	(21)		(342)	N S						
64745000	CHEQUES KADO SALAIRES	2 855	0,27	2 892	0,26	(37)	-1,29						
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL	6 729	0,63	5 638	0,51	1 091	19,35						
64760000	RBT TRANSPORT PERMANENTS	1 537	0,14	1 272	0,12	266	20,90						
64820000	PRIME STAGE (CONVENTION)	60	0,01			60							
Dotation aux amortissements		6 369	0,59	13 325	1,21	(6 956)	-52,20						
68111000	DOT.AMT IMMO INCORPO			1 446	0,13	(1 446)	-100,00						
68112000	DOT.AMT.IMMO CORPORE	6 369	0,59	11 879	1,08	(5 510)	-46,38						
Dotation aux provisions		1 354	0,13	6 566	0,60	(5 213)	-79,39						

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2009 31/12/2009	12 mois	01/01/2008 31/12/2008	12 mois	Variations	%
68151000	DOT PROV INDEM. FIN CARRIERE			5 566	0,51	(5 566)	-100,00
68174000	DOT.PROV.DEPREC.CREA	1 354	0,13	1 000	0,09	354	35,36
Autres charges		2 888	0,27	1 299	0,12	1 590	122,38
65440000	CREANCES IRRECOUVRABLES	2 830	0,26	1 298	0,12	1 532	117,96
65800000	CHARGES DIVERSES GESTION	58	0,01			58	N.S.
RESULTAT COURANT NON FINANCIER		4 736	0,44	3 624	0,33	1 113	30,70
RESULTAT FINANCIER		(1 075)	-0,10	474	0,04	(1 549)	-326,87
Intérêts et produits financiers		2 372	0,22	3 123	0,28	(751)	-24,05
76400000	REVEN.VAL.MOBIL.PLAC	1 563	0,15	2 620	0,24	(1 057)	-40,36
76500000	DIFFERENCE DE REGLEMENTS	809	0,08	503	0,05	306	60,84
Intérêts et charges financières		3 447	0,32	2 649	0,24	798	30,13
66110000	INTERETS EMPRUNTS CREDIT COOP.			39		(39)	-100,00
66116000	INTERETS EMPRUNTS FRANCE ACTIV	175	0,02	306	0,03	(131)	-42,90
66161000	INTERETS BANCAIRES	840	0,08	243	0,02	597	245,17
66162000	FRAIS DE C.E.S.U.	1 944	0,18	1 950	0,18	(6)	-0,31
66500000	DIFFERENCE DE REGLEMENTS	488	0,05	111	0,01	378	341,57
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		3 661	0,34	4 098	0,37	(437)	-10,66
Produits exceptionnels		2 844	0,26	20 768	1,89	(17 924)	-86,31
77130000	LIBERALITES EXCEPT.R			50		(50)	-100,00
77140000	RENTRES S/CREANC.AM	200	0,02	527	0,05	(327)	-62,08
77180000	AUTR.PROD.EXCEPT.OP	27				27	
77181000	PROD. EXCEPTIONNELS	379	0,04			379	
77200000	PDT EXCEPT. S/EXER. ANTERIEUR	373	0,03			373	
77700000	QUOT-PART SUBV.INVEST.VIR.RESU	1 866	0,17	3 022	0,28	(1 156)	-38,25
77810000	AUT. PROD. EXCEPTIONNELS			17 169	1,57	(17 169)	-100,00
Charges exceptionnelles		7 005	0,65	1 986	0,18	5 018	252,63
67181000	AUTR.CH.EXC.OP.GEST.	655	0,06	1 986	0,18	(1 331)	-67,03
67880000	CHARGES EXCEPTIONNELLES DIVERS	6 350	0,59			6 350	
Résultat exceptionnel		(4 161)	-0,39	18 782	1,71	(22 943)	-122,15
TOTAL DES PRODUITS		1 079 193	100,49	1 120 593	102,18	(41 401)	-3,69
TOTAL DES CHARGES		1 079 693	100,53	1 097 714	100,09	(18 021)	-1,64
Résultat		(500)	-0,05	22 879	2,09	(23 379)	-102,18
Contribution en nature - Produits		78 239	7,28	103 194	9,41	(24 955)	-24,18
Bénévolat		60 974	5,68	85 929	7,84	(24 955)	-29,04
87000000	BENEVOLAT	60 974	5,68	85 929	7,84	(24 955)	-29,04
Prestations en nature		17 265	1,61	17 265	1,57		
87100000	PRESTATIONS EN NATURE	17 265	1,61	17 265	1,57		
Contribution en nature - Charges		78 239	7,28	103 194	9,41	(24 955)	-24,18

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2009 31/12/2009		12 mois		01/01/2008 31/12/2008		12 mois		Variations		%	
Mise à disposition gratuite biens et services		17 265		1,61		17 265		1,57					
86100000	MISE A DISPOSITION GRATUITE	17 265		1,61		17 265		1,57					
Personnel bénévole		60 974		5,68		85 929		7,84		(24 955)		-29,04	
86400000	PERSONNEL BENEVOLE	60 974		5,68		85 929		7,84		(24 955)		-29,04	

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **434 736** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 079 193** euros et un total **charges** de **1 079 693** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-500** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2009** et finit le **31/12/2009**.
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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 réglementations du C.N.C et du C.R.C. (notamment le règlement n° 99-01).

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté hormis pour le calcul des engagements de retraite (antérieurement intitulé indemnité de licenciement)

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens : 5 ans pour les installations, 3 à 6 ans pour le matériel de bureau et informatique et 5 ans pour le mobilier.

Les logiciels sont amortis sur une durée de 1 à 3 ans.

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Provision pour risques et charges :

Elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existants à la date de clôture des comptes.

Une provision pour indemnités de fin de carrière figure au passif du bilan; calculée selon la méthode actuariale au taux de 6.28% à partir de l'exercice 2009 (auparavant, son mode de calcul était celui de l'indemnité de licenciement ce qui a entraîné une reprise d'une quote part de la provision constituée)

Contributions volontaires

Pour l'année 2009, les contributions volontaires présentant un caractère significatif font l'objet comme pour les années 2007 et 2008 d'une information appropriée dans cette annexe.

L'association disposant d'une information quantifiable et valorisable sur les contributions volontaires significatives obtenues, a opté pour leurs inscriptions en comptabilité.

Détail de certains poste du bilan

Voir les tableaux joints :

- Détail des charges constatées d'avance
- Détail des produits à recevoir
- Détail des comptes débiteurs divers

Observations

Il est rappelé que l'association a eu recours en 2005, pour raison d'investissements à :

- un prêt de France Active

Le prêt France Active de 15.000 € sera remboursé in fine au terme de 5 ans soit le 28 juillet 2010, pour un montant de 16.561,21 euros incluant les intérêts de 2 % l'an.

Annexe libre 2

Etat exprimé en euros

Rémunération des organes de direction

Sur l'exercice 2009, le montant des rémunérations et avantages en nature de toutes natures des dirigeants sont de 51 202 euros.

Il s'agit uniquement de dirigeants salariés.

Salariés les mieux rémunérés

En 2009, les 3 rémunérations brutes les plus importantes cumulées représentent un total de 1 16 427 euros.

Effectif moyen

L'effectif moyen en 2009 est de 32 personnes:

- effectif permanent : 7 salariés
- personnel mis à disposition : 25 salariés équivalent temps plein

Ventilation des produits d'exploitation

En 2009, les produits d'exploitation représentent un total de 1 073 488 euros qui se décompose ainsi :

- prestations de services : 851 031 euros
- subventions d'exploitation : 189 704 euros
- reprise sur provisions et transfert de charges : 32 593 euros
- autres : 160 euros

Produits à recevoir

concernant les produits d'exploitation:

- en 2008 : 4 507 euros (solde à recevoir)

Annexe libre 2

Etat exprimé en euros

- en 2009 : 70 559 euros (dont 15 000 euros constatés d'avance)

concernant les produits financiers :

- en 2009 : 1 559 euros d'intérêts à recevoir.

Charges à payer

En 2009 :

concernant les charges d'exploitations : 20 135 euros

concernant les charges financières : 1 399 euros d'intérêts à payer

Honoraires du commissaire aux comptes

En 2009, le montant des honoraires du commissaire aux comptes inscrit en compte de résultat est de 6 937 euros.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2009
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virent p.à p.	Cessions	

INCORPORELLES						
		Frais d'établissement et de développement				
	Autres	5 507				5 507
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	5 507				5 507

CORPORELLES						
		Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement					
	Instal technique, matériel outillage industriels					
	Instal., agencement, aménagement divers	20 473				20 473
	Matériel de transport					
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	54 634		2 150		56 784
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations grévées de droits					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	75 107		2 150		77 257

FINANCIERES						
		Participations évaluées en équivalence				
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières	657				657
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	657				657

	TOTAL	81 271		2 150		83 421
--	--------------	---------------	--	--------------	--	---------------

Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2009
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	5 507			5 507
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	5 507			5 507
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
sur sol d'autrui				
instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres instal., agencement, aménagement divers	16 652	2 333		18 985
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	46 323	4 036		50 359
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations grevées de droits				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	62 975	6 369		69 344
TOTAL	68 482	6 369		74 851

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2009	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	657		657
	Clients douteux ou litigieux	1 354	1 354	
	Autres créances clients	111 069	111 069	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	250	250	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	76 625	76 625	
Charges constatées d'avances	4 075	4 075		
TOTAL DES CREANCES		194 029	193 372	657
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2009	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers	15 000	15 000		
	Fournisseurs et comptes rattachés	27 627	27 627		
	Personnel et comptes rattachés	24 404	24 404		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	86 879	86 879		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	4 009	4 009		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
Autres dettes	21 534	21 534			
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	15 000	15 000			
TOTAL DES DETTES		194 453	194 453		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Tableau de suivi des fonds associatifs

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				
- Fonds statutaires				
- Subventions d'investissement non renouvelables	21 610			21 610
- 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	174 772	22 879		197 652
Résultat de l'exercice	22 879	(500)	22 879	(500)
Fonds associatifs avec droit de reprise				
- Apports				
- Legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	6 653		1 866	4 787
Provisions réglementées				
TOTAL	225 914	22 379	24 745	223 548

Charges Constatées par avance

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

Exprimé en euros

<i>Compte</i>	<i>Libellé</i>	<i>Montant</i>	<i>%</i>	<i>Prorata</i>	<i>Const. avance</i>	<i>Montant N-1</i>
48600000	CHARGES CONST.AVANCE					
61351000	SATAS	1 059,94	100,00		1 059,94	0,00
61560000	ASTEC	3 803,28		1/3	1 267,76	0,00
61560000	cts gta	454,58		10/12	378,82	0,00
61560000	CTS rom	239,20		11/12	219,27	0,00
62381000	PAGES JAUNES	1 148,85	100,00		1 148,85	0,00
	Total du compte : 48600000	6 705,85		60,76	4 074,64	0,00