

**ACOREX**

33 Rue Gustave Eiffel  
ZAC Ravine A Marquet  
97419 LA POSSESSION  
02 62 43 10 43


**ASSO° BAC REUNION**  
45 AVENUE GEORGES BRASSENS  
RESIDENCE HELIDA  
97490 STE CLOTILDE

*Dossier financier de l'exercice en Euros  
Période du 01/01/2009 au 31/12/2009*

*Activité principale de l'entreprise : Autres formes d'action sociale*

Nous vous présentons ci-après le dossier financier qui se décompose ainsi :

- Les comptes annuels

  
Sté d'Expertise Comptable  
SA au capital de 1 350 000 €  
33, rue Gustave Eiffel - ZA Ravine à Marquet  
97419 La Possession  
Tél : 02 62 43 10 43 (La Possession)  
Tél : 02 62 30 76 00 (St Denis)  
Tél : 02 62 25 15 61 (St Pierre)  
382 810 969 R.C.S St Denis

Fait à Saint-Denis  
Le 22/06/2010

**Marcelino BUREL**  
Expert Comptable Associé

ASSO° BAC REUNION

45 AVENUE GEORGES BRASSENS  
RESIDENCE HELIDA  
97490 STE CLOTILDE

## COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2009

	Pages
- <i>Rapport de présentation</i>	1
<b><u>COMPTES ANNUELS</u></b>	
- <i>Bilan actif-passif</i>	2 et 3
- <i>Compte de résultat</i>	4 et 5
- <i>Détail bilan</i>	6 à 10
- <i>Détail Compte de résultat</i>	11 à 14
- <i>Annexe</i>	15 à 23

**ACOREX**  
33 Rue Gustave Eiffel  
ZAC Ravine A Marquet  
97419 LA POSSESSION  
02 62 43 10 43

Experts-Comptables Associés

Pierre Vivier  
Stéphane Der-Krikorian  
Max Ah-Voun  
Marcelino Burel

## RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise:

**ASSO° BAC REUNION**  
45 AVENUE GEORGES BRASSENS  
RESIDENCE HELIDA  
97490 STE CLOTILDE

pour l'exercice du 01/01/2009 au 31/12/2009,

et conformément à nos accords, nous avons effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des Experts Comptables.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 22 pages, se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	2 093 333.70 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	3 689 503.28 Euros
- Résultat net comptable,	(2 538.96) Euros

a@rex  
Sté d'Expertise Comptable  
SA au capital de 1 350 000 €  
33, rue Gustave Eiffel - ZA Ravine à Marquet  
97419 La Possession  
Tél : 02 62 43 10 43 (La Possession)  
Tél : 02 62 30 76 00 (St Denis)  
Tél : 02 62 25 15 61 (St Pierre)  
382 810 869 R.C.S St Denis

Fait à Saint-Denis  
Le 22/06/2010

**Marcelino BUREL**  
Expert Comptable Associé

Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'Ordre de la Réunion

SA au capital de 1 350 000 euros - RCS 382 810 869 Saint-Denis

**La Possession**  
33, rue Gustave Eiffel  
Zac Ravine à Marquet  
97419 La Possession  
Tél. 02 62 43 10 43  
Fax 02 62 43 16 04  
acorex@acorexsa.com

**Saint-Denis**  
21, rue de Madagascar  
40 résidence Arcadine  
97400 Saint-Denis  
Tél. 02 62 30 76 00  
Fax 02 62 30 26 25

**Saint-Pierre**  
13, rue Bory Saint-Vincent  
résidence Guétali Appt 48  
97410 Saint-Pierre  
Tél. 02 62 25 15 61  
Fax 02 62 35 53 11

**Saint-Gilles (filiale)**  
111, avenue de la Grande Ourse  
B 40 - les Terrasses de Roquefeuill 2  
97434 Saint-Gilles les Bains  
Tél. 02 62 22 58 02  
Fax 02 62 43 54 76

**Mayotte (filiale)**  
Centre Amatoula n° 10  
ZI Kawéni BP 461  
97600 Mamoudzou  
Tél. 02 69 61 10 55  
Fax 02 69 61 10 75

ASSO° BAC REUNION

45 AVENUE GEORGES BRASSENS  
RESIDENCE HELIDA  
97490 STE CLOTILDE

## COMPTES ANNUELS

**ACOREX**  
33 Rue Gustave Eiffel  
ZAC Ravine A Marquet  
97419 LA POSSESSION  
02 62 43 10 43

**BILAN ACTIF**

ACTIF		Exercice N 31/12/2009 12			Exercice N-1 31/12/2008 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires	20 520.86	16 604.54	3 916.32	5 022.31	1 105.99	22.02
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage	6 810.21	904.27	5 905.94	1 039.90	4 866.04	467.93
	Autres immobilisations corporelles	295 437.71	206 219.70	89 218.01	89 499.66	281.65	0.31
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)						
Participations mises en équivalence							
Autres participations	82 366.24	5 000.00	77 366.24	82 366.24	5 000.00	6.07	
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts	20 995.00		20 995.00	10 352.00	10 643.00	102.81	
Autres immobilisations financières	14 188.64		14 188.64	15 113.64	925.00	6.12	
<b>TOTAL I</b>	<b>440 318.66</b>	<b>228 728.51</b>	<b>211 590.15</b>	<b>203 393.75</b>	<b>8 196.40</b>	<b>4.03</b>	
Comptes de liaison							
<b>TOTAL II</b>							
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	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	7 997.35		7 997.35	4 037.52	3 959.83	98.08
	CREANCES (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés	981 991.51	75 068.39	906 923.12	872 181.25	34 741.87	3.98
	Autres créances	918 631.64		918 631.64	351 666.20	566 965.44	161.22
Valeurs mobilières de placement	13 837.18		13 837.18	44 104.32	30 267.14	68.63	
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	22 631.58		22 631.58	78 395.38	55 763.80	71.13	
Charges constatées d'avance (3)	11 722.68		11 722.68	4 621.78	7 100.90	153.64	
<b>TOTAL III</b>	<b>1 956 811.94</b>	<b>75 068.39</b>	<b>1 881 743.55</b>	<b>1 355 006.45</b>	<b>526 737.10</b>	<b>38.87</b>	
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)							
Primes de remboursement des obligations (V)							
Ecart de conversion actif (VI)							
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>2 397 130.60</b>	<b>303 796.90</b>	<b>2 093 333.70</b>	<b>1 558 400.20</b>	<b>534 933.50</b>	<b>34.33</b>	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

**BILAN PASSIF**

<b>PASSIF</b>		<b>Exercice N</b>	<b>Exercice N-1</b>	<b>Ecart N / N-1</b>	
		<b>31/12/2009 12</b>	<b>31/12/2008 12</b>	<b>Euros</b>	<b>%</b>
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>Fonds propres</b>				
	Fonds associatifs sans droit de reprise	8 273.25	8 273.25		
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	184 279.87	184 279.87		
	Report à nouveau	95 503.99	151 344.95	55 840.96	36.90
	<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)</b>	<b>2 538.96</b>	<b>55 840.96</b>	<b>53 302.00</b>	<b>95.45</b>
	<b>Autres fonds associatifs</b>				
	Fonds associatifs avec droit de reprise :				
	Apports				
	Legs et donations				
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
Ecarts de réévaluation					
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables					
Provisions réglementées					
Droit des propriétaires					
	<b>TOTAL I</b>	<b>285 518.15</b>	<b>288 057.11</b>	<b>2 538.96</b>	<b>0.88</b>
	<b>Comptes de liaison</b>				
	<b>TOTAL II</b>				
<b>PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS</b>	Provisions pour risques		9 196.56	9 196.56	100.00
	Provisions pour charges				
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	687 076.29	306 437.16	380 639.13	124.21
	Fonds dédiés sur autres ressources				
	<b>TOTAL III</b>	<b>687 076.29</b>	<b>315 633.72</b>	<b>371 442.57</b>	<b>117.68</b>
<b>DETTES (1)</b>	Emprunts obligataires				
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	45 838.26	149 281.15	103 442.89	69.29
	Emprunts et dettes financières divers				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	183 002.65	122 179.85	60 822.80	49.78
	Dettes fiscales et sociales	826 568.95	677 195.24	149 373.71	22.06
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	4 138.38	160.58	3 977.80	NS
	Autres dettes	15 389.27	5 892.55	9 496.72	161.16
Instrument de trésorerie					
<b>Comptes de Régularisation</b>	Produits constatés d'avance	45 801.75		45 801.75	
	<b>TOTAL IV</b>	<b>1 120 739.26</b>	<b>954 709.37</b>	<b>166 029.89</b>	<b>17.39</b>
	<b>Ecarts de conversion passif (V)</b>				
	<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>2 093 333.70</b>	<b>1 558 400.20</b>	<b>534 933.50</b>	<b>34.33</b>

(1) Dont à plus d'un an  
Dont à moins d'un an

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

1 074 937.51    954 709.37  
45 616.41    148 147.81

**COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2009 12	31/12/2008 12	Euros	%
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>				
Ventes de marchandises				
Production vendue de Biens et Services	3 689 503.28	3 485 338.42	204 164.86	5.86
<b>CHIFFRE D'AFFAIRES NET</b>	<b>3 689 503.28</b>	<b>3 485 338.42</b>	<b>204 164.86</b>	<b>5.86</b>
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	2 221 869.93	1 131 245.15	1 090 624.78	96.41
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	34 464.69	26 064.87	8 399.82	32.23
Collectes	76.00	296.00	220.00	74.32
Cotisations				
Autres produits	2 084.22	1 585.12	499.10	31.49
<b>TOTAL I</b>	<b>5 947 998.12</b>	<b>4 644 529.56</b>	<b>1 303 468.56</b>	<b>28.06</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION (2)</b>				
Achats de marchandises				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements	168 146.69	47 597.88	120 548.81	253.27
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes	360 215.97	300 738.60	59 477.37	19.78
Impôts, taxes et versements assimilés	155 414.35	132 447.77	22 966.58	17.34
Salaires et traitements	3 986 522.37	3 177 559.30	808 963.07	25.46
Charges sociales	779 436.11	677 059.92	102 376.19	15.12
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	25 397.99	22 465.23	2 932.76	13.05
Sur immobilisations : dotations aux provisions				
Sur actif circulant : dotations aux provisions	39 434.51	26 572.44	12 862.07	48.40
Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Subventions accordées par l'association				
Autres charges (2)	16 596.92	19 332.74	2 735.82	14.15
<b>TOTAL II</b>	<b>5 531 164.91</b>	<b>4 403 773.88</b>	<b>1 127 391.03</b>	<b>25.60</b>
<b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>416 833.21</b>	<b>240 755.68</b>	<b>176 077.53</b>	<b>73.14</b>
<b>QUOTES-PARTS DE RESULTATS SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN</b>				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

**COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2009	12	31/12/2008	12
			Ecart N / N-1	
			Euros	%
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>				
Produits financiers de participations		0.89	0.89	
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et transferts de charges		957.30	330.00	627.30 190.09
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>TOTAL V</b>		<b>958.19</b>	<b>330.00</b>	<b>628.19 190.36</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>				
Dotations aux amortissements et aux provisions		5 000.00	957.30	4 042.70 422.30
Intérêts et charges assimilées		6 803.81	12 558.59	5 754.78 45.82
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		1 538.66		1 538.66
<b>TOTAL VI</b>		<b>13 342.47</b>	<b>13 515.89</b>	<b>173.42 1.28</b>
<b>2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>		<b>12 384.28</b>	<b>13 185.89</b>	<b>801.61 6.08</b>
<b>3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>		<b>404 448.93</b>	<b>227 569.79</b>	<b>176 879.14 77.73</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		10 922.31	5 427.92	5 494.39 101.22
Produits exceptionnels sur opérations en capital			975.00	975.00 100.00
Reprises sur provisions et transferts de charges				
<b>TOTAL VII</b>		<b>10 922.31</b>	<b>6 402.92</b>	<b>4 519.39 70.58</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		35 727.69	7 130.34	28 597.35 401.07
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		1 543.38	6 600.33	5 056.95 76.62
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions				
<b>TOTAL VIII</b>		<b>37 271.07</b>	<b>13 730.67</b>	<b>23 540.40 171.44</b>
<b>4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>		<b>26 348.76</b>	<b>7 327.75</b>	<b>19 021.01 259.58</b>
Impôts sur les bénéfices (IX)				
<b>TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)</b>		<b>5 959 878.62</b>	<b>4 651 262.48</b>	<b>1 308 616.14 28.13</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)</b>		<b>5 581 778.45</b>	<b>4 431 020.44</b>	<b>1 150 758.01 25.97</b>
<b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>		<b>378 100.17</b>	<b>220 242.04</b>	<b>157 858.13 71.67</b>
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		306 437.16	30 354.16	276 083.00 909.54
- Engagements à réaliser sur ressources affectées		687 076.29	306 437.16	380 639.13 124.21
<b>5. EXCEDENTS OU DEFICITS</b>		<b>2 538.96</b>	<b>55 840.96</b>	<b>53 302.00 95.45</b>





**DETAIL BILAN ACTIF**

<b>ACTIF</b>	<b>Exercice N</b>	<b>Exercice N-1</b>	<b>Ecart N / N-1</b>	
	<b>31/12/2009 12</b>	<b>31/12/2008 12</b>	<b>Euros</b>	<b>%</b>
<b>CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES</b>	3 916.32	5 022.31	1 105.99	22.02
20500000 Concessions et droits similaire	20 520.86	19 094.51	1 426.35	7.47
28050000 Concessions et droits similaire	16 604.54	14 072.20	2 532.34	18.00
<b>INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS</b>	5 905.94	1 039.90	4 866.04	467.93
21550000 Outillage industriel	6 810.21	1 648.80	5 161.41	313.04
28155000 Amort.sur Outillage Indust	904.27	608.90	295.37	48.51
<b>AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	89 218.01	89 499.66	281.65	0.31
21810000 Inst. gén. agenc. divers	2 934.60	957.00	1 977.60	206.65
21810100 Inst. gén. agenc. St Denis	19 315.03	21 842.78	2 527.75	11.57
21810200 Inst. gén. agenc. Le Port	25 062.77	25 062.77		
21810300 Inst. gén. agenc. divers St Pa	4 115.89	4 115.89		
21810600 Inst. gén. agenc. divers St Pi	28 180.79	22 285.66	5 895.13	26.45
21810700 Inst. Gén. Agenc. St André	1 536.00	1 536.00		
21810800 Inst. gén. agenc. divers St Be	10 155.65	10 155.65		
21830100 Mat.de bureau et inf. St Denis	89 444.29	81 509.45	7 934.84	9.73
21830200 Mat.de bureau et inf. Port	19 017.90	18 026.17	991.73	5.50
21830600 Mat.de Bureau et inf. St Pier	21 706.26	21 036.22	670.04	3.19
21830700 Mat.de bureau et inf. St-André	3 202.98	3 202.98		
21830800 Mat.de Bur.et inf. St-Benoit	4 438.79	4 438.79		
21830900 Mat.de Bur. et inf. St-Paul	6 559.47	6 559.47		
21831000 Mat. de bureau et inf. St Leu	1 471.49	1 471.49		
21840100 Mobilier St-Denis	36 737.96	32 725.66	4 012.30	12.26
21840300 Mobilier Port	7 643.50	7 643.50		
21840400 Mobilier Tampon	3 772.70	3 772.70		
21840600 Mobilier St-Pierre	5 676.46	5 676.46		
21840700 Mobilier St-André	2 112.89	2 112.89		
21840800 Mobilier St-Benoît	2 352.29	2 352.29		
28181000 Amort. sur agenc. divers	75.10	568.46	493.36	86.79
28181010 Amort.sur agenc.St-denis	16 722.96	18 814.98	2 092.02	11.12
28181020 Amort.sur agenc. le Port	10 038.25	7 809.94	2 228.31	28.53
28181030 Amort. sur agenc. St-Paul	2 298.73	1 906.73	392.00	20.56
28181060 Amort.sur agenc.st-Pierre	9 651.19	7 022.79	2 628.40	37.43
28181070 Amort. sur agenc. St André	597.57	405.57	192.00	47.34
28181080 Amort. sur agenc. St benoit	5 320.12	4 447.30	872.82	19.63
28183010 Amort.Mat.Bur&Inf Saint Denis	73 169.35	66 953.89	6 215.46	9.28
28183020 Amort.Mat.Bur&Inf. Port	17 310.02	15 476.01	1 834.01	11.85
28183060 Amort.Mat;Bur&Inf. St Pierre	19 396.06	17 067.56	2 328.50	13.64
28183070 Amort. Mat.Bur&Inf.St André	2 679.79	1 926.61	753.18	39.09
28183080 Amort.Mat.Bur&Inf.St Benoit	3 662.93	3 259.79	403.14	12.37
28183090 Amort.Mat.Bur&inf.St Paul	5 292.53	4 122.28	1 170.25	28.39
28183100 Amort. Mat Bur&inf St Leu	833.46	433.90	399.56	92.09
28184010 Amort.S/Autre.Immo.Corp.(Mobil	22 586.35	20 967.33	1 619.02	7.72
28184030 Amort.S/Autres Immo.Corporelle	5 724.23	5 374.82	349.41	6.50
28184040 Amort.s/autres I.C. Tampon	3 772.70	3 772.70		
28184060 Amort.S/Autres Immo. Corporell	3 975.03	3 725.32	249.71	6.70
28184070 Amort.S/Autres I.Corp.(St-Andr	2 112.89	2 112.89		
28184080 Amort S/Autres I.Corp.(St-Paul	1 000.44	815.29	185.15	22.71
<b>AUTRES PARTICIPATIONS</b>	77 366.24	82 366.24	5 000.00	6.07
26100000 Titres de participation	82 366.24	82 366.24		
29610000 Titres de participation	5 000.00		5 000.00	

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2009 12	Exercice N-1 31/12/2008 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
PRETS	20 995.00	10 352.00	10 643.00	102.81
27480000 Prêt CILR	20 995.00	10 352.00	10 643.00	102.81
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	14 188.64	15 113.64	925.00	6.12
27510000 Dépôts	13 813.64	15 113.64	1 300.00	8.60
27550000 Cautionnements	375.00		375.00	
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>211 590.15</b>	<b>203 393.75</b>	<b>8 196.40</b>	<b>4.03</b>
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES	7 997.35	4 037.52	3 959.83	98.08
40910000 Avances/accomptes versés sur c	7 997.35	4 037.52	3 959.83	98.08
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	906 923.12	872 181.25	34 741.87	3.98
41100000 Clients	877 994.92	846 423.83	31 571.09	3.73
41600000 Clients douteux ou litigieux	103 996.59	69 045.95	34 950.64	50.62
49100000 Provisions pour dépréciation d	75 068.39	43 288.53	31 779.86	73.41
AUTRES CREANCES	918 631.64	351 666.20	566 965.44	161.22
40100000 Fournisseurs	15 014.59		15 014.59	
40980000 Fournisseurs Avoirs à recevoir	4 343.50	14 904.91	10 561.41	70.86
42500000 Personnel-Avances et acomptes	2 546.44		2 546.44	
42510000 ACOMPTE PERMANENT		7 516.47	7 516.47	100.00
42520000 ACPTE ACI -CT AVENIR		840.00	840.00	100.00
43870000 Organismes sociaux prod à rece	5 648.36		5 648.36	
44110001 Subv à recevoir 3 Bassins		4 874.26	4 874.26	100.00
44110002 Subv à recevoir ACI JDP	5 298.00	39 698.81	34 400.81	86.65
44110003 Subv à recevoir ACI Art Public		1 308.65	1 308.65	100.00
44110004 Subv à recevoir ACI Luspot	20 145.70	105 440.56	85 294.86	80.89
44110005 Subv à recevoir ACI Sarda		25 968.67	25 968.67	100.00
44110006 Subv à recevoir ACI Bethanie	21 760.74	68 209.05	46 448.31	68.10
44110007 Subv à recevoir ACI Palmiers 1		76 367.02	76 367.02	100.00
44110008 Subv à recevoir Etat	25 000.00		25 000.00	
44110009 Subv à recevoir CNASEA	5 418.83		5 418.83	
44110010 Subv à recevoir ACI Palmiers 2	40 731.04		40 731.04	
44110011 Subv à recevoir ACI Tulipiers	15 154.54		15 154.54	
44110012 Subv à recevoir ACI Belvédère	18 636.75		18 636.75	
44110013 Subv à recevoir ACI Adressage	136 312.39		136 312.39	
44110014 Subv à recevoir ACI Grds Kiosq	163 341.14		163 341.14	
44110015 Subv à recevoir ACI TCA MAirie	17 121.07		17 121.07	
44110016 Subv à recevoir ACI Turpin	8 565.37		8 565.37	
44110017 Subv à recevoir ACI Quinquinat	8 974.74		8 974.74	
44110018 Subv à recevoir ACI Nonge	10 277.85		10 277.85	
44110019 Subv à recevoir ACI Bretagne 1	5 394.85		5 394.85	
44110020 Subv à recevoir ACI 3 Bassins	26 241.81		26 241.81	
44110021 Subv à recevoir ACI St Leu ren	11 681.70		11 681.70	
44110022 Subv à recevoir ACI St Leu ES	11 160.81		11 160.81	
44110023 Subv à recevoir ACI St Leu PS	7 500.00		7 500.00	
44110024 Subv à recevoir ACI Bretagne 2	38 824.72		38 824.72	
44110025 Subv à recevoir ACI Palmiers 3	94 206.49		94 206.49	
44110031 Subv à recevoir CINOR	19 950.00		19 950.00	
44110032 Subv à recevoir ACI Belvédère	172 090.59		172 090.59	
46720000 Réunion Emploi Intérim	1 351.50	2 059.80	708.30	34.39
46750000 Réunion Proxim' Services	251.71	888.00	636.29	71.65
46870000 Produits à recevoir	5 686.41	3 590.00	2 096.41	58.40

**DETAIL BILAN ACTIF**

<b>ACTIF</b>	<b>Exercice N</b>	<b>Exercice N-1</b>	<b>Ecart N / N-1</b>	
	<b>31/12/2009 12</b>	<b>31/12/2008 12</b>	<b>Euros</b>	<b>%</b>
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>	13 837.18	44 104.32	30 267.14	68.63
50810000 Valeurs Mobilères Placement -		31 224.44	31 224.44	100.00
50820000 Valeur mobilières placement O	13 837.18	13 837.18		
59080000 Autres valeurs mobilières		957.30	957.30	100.00
<b>DISPONIBILITES</b>	22 631.58	78 395.38	55 763.80	71.13
51210000 BFCOI	17 316.44		17 316.44	
51214000 CREDIT AGRICOLE 2	4 895.65		4 895.65	
51215000 CREDIT AGRICOLE LIVRET A	10.00		10.00	
51230000 B.F.C		78 066.34	78 066.34	100.00
51231000 BFCC		115.55	115.55	100.00
53100000 Caisse siège social	70.88	213.49	142.61	66.80
53110000 CAISSE ST PIERRE	173.08		173.08	
53112000 CAISSE ST PAUL	165.53		165.53	
<b>CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>	11 722.68	4 621.78	7 100.90	153.64
48600000 Charges constatées d'avance	11 722.68	4 621.78	7 100.90	153.64
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>1 881 743.55</b>	<b>1 355 006.45</b>	<b>526 737.10</b>	<b>38.87</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>2 093 333.70</b>	<b>1 558 400.20</b>	<b>534 933.50</b>	<b>34.33</b>

**DETAIL BILAN PASSIF**

<b>PASSIF</b>	<b>Exercice N</b>	<b>Exercice N-1</b>	<b>Ecart N / N-1</b>	
	<b>31/12/2009 12</b>	<b>31/12/2008 12</b>	<b>Euros</b>	<b>%</b>
<b>FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE</b>	8 273.25	8 273.25		
10210000 Valeur du Patrimoine Intégré	4 343.74	4 343.74		
10230000 Subventod'Invest.(Non renouvel	12 616.99	12 616.99		
<b>AUTRES RESERVES</b>	184 279.87	184 279.87		
10680000 Autres réserves	184 279.87	184 279.87		
<b>REPORT A NOUVEAU</b>	95 503.99	151 344.95	55 840.96	36.90
11000000 Report à nouveau (C)	95 503.99	151 344.95	55 840.96	36.90
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)</b>	2 538.96	55 840.96	53 302.00	95.45
<b>TOTAL FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>285 518.15</b>	<b>288 057.11</b>	<b>2 538.96</b>	<b>0.88</b>
<b>PROVISIONS POUR RISQUES</b>		9 196.56	9 196.56	100.00
15180000 Provisions pour risques		9 196.56	9 196.56	100.00
<b>FONDS DEDIES SUR SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT</b>	687 076.29	306 437.16	380 639.13	124.21
19400000 Fonds dédiés	687 076.29	306 437.16	380 639.13	124.21
<b>TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES</b>	<b>687 076.29</b>	<b>315 633.72</b>	<b>371 442.57</b>	<b>117.68</b>
<b>EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT</b>	45 838.26	149 281.15	103 442.89	69.29
51211000 CREDIT AGRICOLE	45 503.96		45 503.96	
51212000 BFCC	112.45		112.45	
51220000 CREDIT AGRICOLE		148 147.81	148 147.81	100.00
51860000 Intérêts courus à payer	221.85	1 133.34	911.49	80.43
<b>DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES</b>	183 002.65	122 179.85	60 822.80	49.78
40100000 Fournisseurs	134 505.78	86 481.14	48 024.64	55.53
40800000 Fournisseurs-Factures non parv	48 496.87	35 698.71	12 798.16	35.85
<b>DETTE FISCALES ET SOCIALES</b>	826 568.95	677 195.24	149 373.71	22.06
42100000 Personnel rémunérations dues	184 865.32		184 865.32	
42101200 PERS PERM REMUN DUES 12		1 620.37	1 620.37	100.00
42110000 Pers.remun.dues 10		332.45	332.45	100.00
42112000 Pers. Remun. Dues 12		185 399.87	185 399.87	100.00
42119980 Pers.Rém.Dues 1998		277.74	277.74	100.00
42119990 Rémunerat° dues 1999		62.33	62.33	100.00
42120000 NET A PAYER 2000		370.21	370.21	100.00
42120010 NET A PAYER MAD 2001		76.47	76.47	100.00
42120020 NET A PAYER 2002		100.67	100.67	100.00
42120030 NET A PAYER 2003		223.07	223.07	100.00
42120040 NET A PAYER 2004		233.48	233.48	100.00
42120050 NET A PAYER 2005		207.20	207.20	100.00
42120060 NET A PAYER 2006		27.75	27.75	100.00
42120070 NET A PAYER 2007		764.18	764.18	100.00
42820000 Dettes provisionnées pour cong	16 104.10	14 133.78	1 970.32	13.94
43100000 Sécurité sociale	140 974.13	94 363.91	46 610.22	49.39
43720000 C.R.R Mutuelle	2 106.00	1 554.00	552.00	35.52
43730000 Caisse Réunion de Retraite	340 725.25	236 048.67	104 676.58	44.35
43731000 CAPIMMEC	1 519.20	834.20	685.00	82.11
43732000 CRP Prévoyance	1 191.00	1 186.00	5.00	0.42
43740000 ASSEDIC	39 888.90	50 525.00	10 636.10	21.05
43820000 Charges Sociales sur Congés à	3 594.47	3 437.21	157.26	4.58

**DETAIL BILAN PASSIF**

<b>PASSIF</b>	<b>Exercice N</b> 31/12/2009 12	<b>Exercice N-1</b> 31/12/2008 12	<b>Ecart N / N-1</b>	
			<b>Euros</b>	<b>%</b>
43860000 Autres charges à payer	72 432.00	58 379.00	14 053.00	24.07
43862000 Organ.Sociaux COORACE		1 766.68	1 766.68	100.00
44820000 Dettes prov/charges fisc CP	708.58		708.58	
44861000 Impôt-Taxe sur les salaires	22 460.00	25 271.00	2 811.00	11.12
<b>DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES</b>	<b>4 138.38</b>	<b>160.58</b>	<b>3 977.80</b>	<b>NS</b>
40415000 Fournisseurs Immobilisations 1	4 012.30		4 012.30	
40419000 Fournisseurs immobilisations 2	126.08	160.58	34.50	21.48
<b>AUTRES DETTES</b>	<b>15 389.27</b>	<b>5 892.55</b>	<b>9 496.72</b>	<b>161.16</b>
41100000 Clients	10 327.85	1 276.21	9 051.64	709.26
41900000 Clients créditeurs	5 045.62	4 616.34	429.28	9.30
46790000 PROREBA	15.80		15.80	
<b>PRODUITS CONSTATES D'AVANCE</b>	<b>45 801.75</b>		<b>45 801.75</b>	
48700000 Produits constatés d'avance	45 801.75		45 801.75	
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>1 120 739.26</b>	<b>954 709.37</b>	<b>166 029.89</b>	<b>17.39</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>2 093 333.70</b>	<b>1 558 400.20</b>	<b>534 933.50</b>	<b>34.33</b>

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N 31/12/2009 12	Exercice N-1 31/12/2008 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	3 689 503.28	3 485 338.42	204 164.86	5.86
70649900 MAD facturée	3 632 503.50	3 411 062.08	221 441.42	6.49
70800000 Produits des activités annexes	56 958.68	56 617.74	340.94	0.60
70830000 Locations diverses		17 658.60	17 658.60	100.00
70880000 Autres produits des act. annex	41.10		41.10	
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	3 689 503.28	3 485 338.42	204 164.86	5.86
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	2 221 869.93	1 131 245.15	1 090 624.78	96.41
74300000 Subvention état	76 667.00	30 000.00	46 667.00	155.56
74310000 SUBV CIRMA	7 481.25	5 446.57	2 034.68	37.36
74320000 Subvention CAE DOM	14 280.38	6 030.00	8 250.38	136.82
74337410 CAV 3 Bassins		30 746.98	30 746.98	100.00
74337420 Subvention ACI JDP	1 119.96	267 239.59	268 359.55	100.42
74337430 CAE ST LEU ARTS PUBLIC		81 246.75	81 246.75	100.00
74337440 Subvention ACI Luspot	77 506.03	246 002.17	168 496.14	68.49
74337450 Subvention ACI Le Tampon Sarda	14 902.98	161 075.34	146 172.36	90.75
74337460 Subvention ACI Béthanie	109 824.26	211 818.23	101 993.97	48.15
74337470 Subvention ACI Palmiers	64 598.76	91 639.52	27 040.76	29.51
74337480 Subvention CUI	8 055.62		8 055.62	
74337490 Subvention ACI Palmiers 2	169 295.20		169 295.20	
74337500 Subvention ACI Tulipiers	108 530.79		108 530.79	
74337510 Subvention ACI Lazaret	123 886.89		123 886.89	
74337520 Subvention ACI Belvédère	192 135.79		192 135.79	
74337530 Subvention ACI Adressage- LCI	175 812.39		175 812.39	
74337540 Subvention ACI Grands Kiosques	184 431.77		184 431.77	
74337550 Subvention Transferts Mairie	391 460.36		391 460.36	
74337560 Subvention ACI Turpin	61 218.32		61 218.32	
74337570 Subvention ACI Quinquinat	60 142.83		60 142.83	
74337580 Subvention ACI E Nonge	60 666.85		60 666.85	
74337590 Subvention ACI Bretagne 1	66 105.97		66 105.97	
74337600 Subvention ACI 3 Bassins PV	65 112.73		65 112.73	
74337610 Subvention ACI Rénovation	19 181.70		19 181.70	
74337620 Subvention St Leu Equipmt spor	18 660.81		18 660.81	
74337630 Subvention Saint Leu Parc Spor	15 000.00		15 000.00	
74337640 Subvention ACI Bretagne 2	38 824.72		38 824.72	
74337650 Subvention ACI Palmiers 3	99 206.49		99 206.49	
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	34 464.69	26 064.87	8 399.82	32.23
78150000 Reprises sur prov./risques, cha	9 196.56	312.00	8 884.56	NS
78174000 Dotat° provis° Créances douteux	7 654.65	11 294.42	3 639.77	32.23
79100000 Transfert de charges Avantage	5 742.08	5 102.79	639.29	12.53
79100300 Subvention Conseil Régional		2 416.94	2 416.94	100.00
79120000 Transferts de chges-Rbt Coorac	5 686.41	2 503.85	3 182.56	127.11
79140020 AGEFOS-PME Rembst Formato	6 184.99	4 434.87	1 750.12	39.46
COLLECTES	76.00	296.00	220.00	74.32
75400000 Cotisations des adhérents	76.00	296.00	220.00	74.32
AUTRES PRODUITS	2 084.22	1 585.12	499.10	31.49
75800000 Produits divers de gestion cou	2 084.22	1 585.12	499.10	31.49
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>5 947 998.12</b>	<b>4 644 529.56</b>	<b>1 303 468.56</b>	<b>28.06</b>

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2009 12	31/12/2008 12	Euros	%
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	168 146.69	47 597.88	120 548.81	253.27
60111000 Dépenses ACI Béthanie	25 258.84	17 163.60	8 095.24	47.17
60111200 Dépenses ACI Sarda	28 255.71	16 831.60	11 424.11	67.87
60111300 Dépenses ACI Luspot	46 690.70	10 757.74	35 932.96	334.02
60111400 Dépenses mtx ACI le Palmier1+2	50 728.00	2 844.94	47 883.06	NS
60111500 Dépenses format° ACI Palmiers3	7 212.89		7 212.89	
60111600 Dépenses format° ACI Belvédère	6 200.55		6 200.55	
60111900 Dépenses Mtx ACI 3Bassins	3 800.00		3 800.00	
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	360 215.97	300 738.60	59 477.37	19.78
60400000 Achats études et prest. servi		622.09	622.09	100.00
60610000 Eau, Electricité	2 841.33	3 596.68	755.35	21.00
60630000 Fournitures entret.&petits équ	4 443.12	5 528.92	1 085.80	19.64
60640000 Fournitures de Bureau	21 912.92	20 907.73	1 005.19	4.81
60660000 Carburant	2 678.34	2 140.69	537.65	25.12
61320000 Locations immobilières	95 093.15	68 029.02	27 064.13	39.78
61350000 Locations mobilières	558.00	1 893.00	1 335.00	70.52
61353000 Hébergement GTA	5 559.56	5 559.56		
61354000 SOREFI- PC PR PORT EM-167.48		55.83	55.83	100.00
61356000 SOREFI-PC JD		521.56	521.56	100.00
61357000 Location Sorefi Seat	10 759.32	10 759.32		
61358000 Location Sorefi C2	4 109.76	1 712.40	2 397.36	140.00
61359000 Location TPE	396.02		396.02	
61400000 Charges locatives et de coprop	8 320.25	4 391.32	3 928.93	89.47
61520000 Entretien sur bien immobilier	4 837.29	12 244.28	7 406.99	60.49
61550000 Entretien sur bien mobilier	161.90	756.51	594.61	78.60
61551000 Ent. réparat° véhicules	2 176.53	1 323.98	852.55	64.39
61560000 Maintenance	2 506.03	1 224.05	1 281.98	104.73
61562000 MAINTENANCE ARTHEL		2 932.50	2 932.50	100.00
61563000 Maintenance Exert.net	4 730.90	1 953.00	2 777.90	142.24
61610000 Assurances Multirisques	5 262.92	4 587.22	675.70	14.73
61681000 Assur.respons.civile dirigeant	1 119.07	1 220.80	101.73	8.33
61682000 Assur.resp.civile des Associat	3 196.09	1 571.15	1 624.94	103.42
61800000 Divers	9 657.32	3 633.42	6 023.90	165.79
61810000 Documentation diverses	300.00	226.00	74.00	32.74
61830000 Documentation technique	621.19	658.60	37.41	5.68
61850000 Frais de Colloques,Séminaires.	215.00		215.00	
62110000 Personnel intérimaire	6 485.15	4 856.07	1 629.08	33.55
62260000 Honoraires	1 057.88		1 057.88	
62261000 Honoraires Cabinet ACORE	9 005.52	5 208.00	3 797.52	72.92
62268300 HONORAIRES CAC - CABINET ACE	16 492.00		16 492.00	
62269000 Honoraires Divers	275.00	737.80	462.80	62.73
62270000 Frais d'actes et de contentieu	165.18	474.45	309.27	65.18
62300000 Publicité, publications, relat	5 365.33	42 063.73	36 698.40	87.24
62340000 Cadeaux à la Clientèle		17.00	17.00	100.00
62510000 Frais de déplacements, Réunion	40 274.83	19 445.15	20 829.68	107.12
62520000 Frais déplacement Métropole	13 698.31	7 807.08	5 891.23	75.46
62560000 Frais de missions métropole	2 355.14	1 568.00	787.14	50.20
62561000 FRAIS DE MISSION REUNION	1 530.00		1 530.00	
62570000 Frais de réceptions	6 780.16	5 014.14	1 766.02	35.22
62601000 Frais Postaux	7 408.32	2 462.83	4 945.49	200.81
62602000 Frais de télécommunications	41 631.02	39 575.26	2 055.76	5.19
62700000 Services bancaires et assimilé	6 681.21	4 769.22	1 911.99	40.09
62810000 Cotisations au Coorace	7 162.00	7 036.00	126.00	1.79
62812000 Cotisations URSAE	1 654.24	1 654.24		



**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N 31/12/2009 12	Exercice N-1 31/12/2008 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
62840000 Frais de recrutement du person	738.67		738.67	
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES</b>	<b>155 414.35</b>	<b>132 447.77</b>	<b>22 966.58</b>	<b>17.34</b>
63110000 Cotisato/taxe sur salaires	79 222.00	73 965.69	5 256.31	7.11
63130000 Formation Continue	70 440.00	56 856.00	13 584.00	23.89
63340000 Participation des employeurs à	1 992.00	1 351.00	641.00	47.45
63382000 Varait° provis° chges fisc/CP	708.58		708.58	
63512000 TAXES FONCIERES	3 001.77	156.70	2 845.07	NS
63540000 Droit d'Enregistrement et de t	50.00	118.38	68.38	57.76
<b>SALAIRES ET TRAITEMENTS</b>	<b>3 986 522.37</b>	<b>3 177 559.30</b>	<b>808 963.07</b>	<b>25.46</b>
64110000 Rémunérations du Personnel	3 954 518.35	3 158 760.58	795 757.77	25.19
64120000 Congés payes	1 970.32	3 436.39	5 406.71	157.34
64130000 Prime Paniers	22 944.02	17 132.32	5 811.70	33.92
64131000 Avantages en nature	5 742.08		5 742.08	
64141000 Indemnités de licenciement	1 347.60		1 347.60	
64170000 AVANTAGES EN NATURE		5 102.79	5 102.79	100.00
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>779 436.11</b>	<b>677 059.92</b>	<b>102 376.19</b>	<b>15.12</b>
64510000 Cotisations à l'URSSAF	176 756.04	150 605.89	26 150.15	17.36
64520000 Cotisation aux mutuelles	1 162.46	1 396.80	234.34	16.78
64530000 Cotisations aux caisses de ret	225 061.30	179 138.86	45 922.44	25.64
64531000 Cotisation Prévoyance-Perm	5 716.84	4 719.43	997.41	21.13
64532000 Cotisation retraite cadres	5 741.19	5 277.43	463.76	8.79
64540000 Cotisations aux ASSEDIC	170 130.44	135 773.89	34 356.55	25.30
64580000 CHARGES SOCIALES S/CONGES PAYE		914.93	914.93	100.00
64582000 Variation provis° Chges soc/CP	157.26		157.26	
64750000 Médecine du travail/Pharmacie	14 689.72	7 933.57	6 756.15	85.16
64830000 Vêtements de travail	11 595.41	6 643.61	4 951.80	74.53
64840000 Autres formations	168 425.45	186 485.37	18 059.92	9.68
<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS</b>	<b>25 397.99</b>	<b>22 465.23</b>	<b>2 932.76</b>	<b>13.05</b>
68110000 Dotations aux amortissements s		22 465.23	22 465.23	100.00
68111000 Dotations amort/immo incorpor	2 532.34		2 532.34	
68112000 Dotations amort/immo corpor	22 865.65		22 865.65	
<b>DOTATIONS AUX PROVISIONS SUR ACTIF CIRCULANT</b>	<b>39 434.51</b>	<b>26 572.44</b>	<b>12 862.07</b>	<b>48.40</b>
68174000 Dotation provis° dép clients	39 434.51	26 572.44	12 862.07	48.40
<b>AUTRES CHARGES</b>	<b>16 596.92</b>	<b>19 332.74</b>	<b>2 735.82</b>	<b>14.15</b>
65400000 Pertes sur créances irrécouvra	13 656.98	14 862.08	1 205.10	8.11
65800000 Charges diverses gestion coura	2 933.44	4 470.66	1 537.22	34.38
65810000 Dépenses sans justificatifs	6.50		6.50	
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>5 531 164.91</b>	<b>4 403 773.88</b>	<b>1 127 391.03</b>	<b>25.60</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>416 833.21</b>	<b>240 755.68</b>	<b>176 077.53</b>	<b>73.14</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATIONS</b>	<b>0.89</b>		<b>0.89</b>	
76100000 Produits de participations	0.89		0.89	
<b>REPRISES SUR PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES</b>	<b>957.30</b>	<b>330.00</b>	<b>627.30</b>	<b>190.09</b>
78662000 REP PROV DEP IMMO FINANCIERE		330.00	330.00	100.00
78665000 Reprise provis° dépréciat° VMP	957.30		957.30	

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N 31/12/2009 12	Exercice N-1 31/12/2008 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>	958,19	330,00	628,19	190,36
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS	5 000,00	957,30	4 042,70	422,30
68662000 DOT PROVISION DEP TITRES	5 000,00		5 000,00	
68665000 PROV/DEP VMP		957,30	957,30	100,00
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	6 803,81	12 558,59	5 754,78	45,82
66150000 Intérêts des comptes courants	6 713,01	12 416,09	5 703,08	45,93
66160000 Intérêts bancaires et sur opér	90,80	142,50	51,70	36,28
CHARGES NETTES SUR CESSIONS DE VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	1 538,66		1 538,66	
66700000 Charge nette/cession val.mobil	1 538,66		1 538,66	
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIERES</b>	13 342,47	13 515,89	173,42	1,28
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	12 384,28	13 185,89	801,61	6,08
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	404 448,93	227 569,79	176 879,14	77,73
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	10 922,31	5 427,92	5 494,39	101,22
77100000 Produits excep./opér. de gesti	10 922,31	5 427,92	5 494,39	101,22
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL		975,00	975,00	100,00
77500000 Produits des cessions éléments		975,00	975,00	100,00
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	10 922,31	6 402,92	4 519,39	70,58
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	35 727,69	7 130,34	28 597,35	401,07
67100000 Charges excep./opér. de gestio		688,46	688,46	100,00
67120000 Pénalités et Amendes	17 210,46	666,20	16 544,26	NS
67180000 Autres charges exceptionnelles	18 517,23	3 333,34	15 183,89	455,52
67200000 Charges sur exercice Antérieur		2 442,34	2 442,34	100,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	1 543,38	6 600,33	5 056,95	76,62
67500000 Valeurs compt. élts actifs céd	1 543,38	6 600,33	5 056,95	76,62
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	37 271,07	13 730,67	23 540,40	171,44
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	26 348,76	7 327,75	19 021,01	259,58
<b>TOTAL PRODUITS</b>	5 959 878,62	4 651 262,48	1 308 616,14	28,13
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	5 581 778,45	4 431 020,44	1 150 758,01	25,97
<b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>	378 100,17	220 242,04	157 858,13	71,67
REPORT DES RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS	306 437,16	30 354,16	276 083,00	909,54
78940000 Reprise eng. restt à réal/subv	306 437,16	30 354,16	276 083,00	909,54
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES	687 076,29	306 437,16	380 639,13	124,21
68940000 Dotat° pour engagt restt réal	687 076,29	306 437,16	380 639,13	124,21
<b>EXCEDENTS OU DEFICITS</b>	2 538,96	55 840,96	53 302,00	95,45

ANNEXE

**SOMMAIRE**

	page
<b>- REGLES ET METHODES COMPTABLES</b>	
Principes et conventions générales	15
Permanence ou changement de méthodes	15
<b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN</b>	
Etat des immobilisations	16
Etat des amortissements	16
Tableau de variation des fonds associatifs	17
Etat des provisions	17
Etat des échéances des créances et des dettes	18
Tableau de suivi des fonds dédiés	18
Evaluation des immobilisations corporelles	19
Evaluation des amortissements	19
Titres immobilisés	19
Evaluation des créances et des dettes	19
Dépréciation des créances	19
Evaluation des valeurs mobilières de placement	19
Produits à recevoir	20
Charges à payer	20
Charges et produits constatés d'avance	20
<b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT</b>	
Rémunération des dirigeants	20
Valorisation des contributions volontaires	20
<b>- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS</b>	
Montant des engagements financiers	21
Engagement en matière de pensions et retraites	21
Liste des filiales et participations	22

NA = Non Applicable NS = Non significative

**ANNEXE**

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 093 333.70 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 5 947 998.12 Euros et dégageant un déficit de 2 538.96- Euros .

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

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

## **REGLES ET METHODES COMPTABLES**

### **Principes et conventions générales**

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 120-1 et suivants du Plan Comptable Général 2005.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que des règlements CRC 99.01 du 16/02/1999 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et fondations, ainsi que des règlements CRC relatifs à la réécriture du plan comptable général 2005 applicables à la clôture de l'exercice.

### **Permanence des méthodes**

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

## **COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN**

ANNEXE

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

**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	19 095		1 426
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 649		5 161
Installations générales agencements aménagements divers	85 956		10 223
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	190 528		13 609
TOTAL	278 133		28 993
Autres participations	82 366		
Prêts, autres immobilisations financières	25 466		11 018
TOTAL	107 832		11 018
TOTAL GENERAL	405 059		41 438

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			20 521	20 521
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			6 810	6 810
Installations générales agencements aménagements divers		4 878	91 301	91 301
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			204 137	204 137
TOTAL		4 878	302 248	302 248
Autres participations			82 366	82 366
Prêts, autres immobilisations financières		1 300	35 184	35 184
TOTAL		1 300	117 550	117 550
TOTAL GENERAL		6 178	440 319	440 319

**Etat des amortissements**

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	14 072	2 532		16 605
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	609	295		904
Installations générales agencements aménagements divers	40 976	7 063	3 335	44 704
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	146 008	15 507		161 516
TOTAL	187 593	22 866	3 335	207 124
TOTAL GENERAL	201 665	25 398	3 335	223 729

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles	2 532				
Instal.techniques matériel outillage indus.	295				
Instal.générales agenc.aménag.divers	7 063				
Matériel de bureau informatique mobilier	15 507				
TOTAL	22 866				
TOTAL GENERAL	25 398				

**ANNEXE**

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

**Tableau des variations des fonds associatifs**

Nature des provisions et des réserves	Montant début d'exercice	Affectation résultats et retraitement	Dotations exercice	Reprise exercice	Montant fin exercice
Fonds propres					
Fonds associatifs sans droit de reprise	8 273				8 273
Réserves :					
Autres réserves	184 280				184 280
Report à nouveau	151 345		55 841	0	95 504
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>55 841</b>	<b>55 841</b>		<b>2 539</b>	<b>2 539</b>
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise : Provisions réglementées					
<b>TOTAL I</b>	<b>288 057</b>	<b>55 841</b>	<b>55 841</b>	<b>2 539</b>	<b>285 518</b>

**Etat des provisions**

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges	9 197		9 197		
<b>TOTAL</b>	<b>9 197</b>		<b>9 197</b>		

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation		5 000			5 000
Sur comptes clients	43 289	39 435	7 655		75 068
Autres provisions pour dépréciation	957		957		
<b>TOTAL</b>	<b>44 246</b>	<b>44 435</b>	<b>8 612</b>		<b>80 068</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>53 442</b>	<b>44 435</b>	<b>17 809</b>		<b>80 068</b>
<b>Dont dotations et reprises</b>					
d'exploitation		39 435	16 851		
financières		5 000	957		

**ANNEXE**

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

**Etat des échéances des créances et des dettes**

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	20 995		20 995
Autres immobilisations financières	14 189	0	14 189
Clients douteux ou litigieux	103 997	103 997	
Autres créances clients	877 995	877 995	
Personnel et comptes rattachés	2 546	2 546	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 648	5 648	
Divers état et autres collectivités publiques	883 789	883 789	
Débiteurs divers	26 648	26 648	
Charges constatées d'avance	11 723	11 723	
<b>TOTAL</b>	<b>1 947 529</b>	<b>1 912 345</b>	<b>35 184</b>
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	10 643		

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	45 838	45 838		
Fournisseurs et comptes rattachés	183 003	183 003		
Personnel et comptes rattachés	200 969	200 969		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	602 431	602 431		
Autres impôts taxes et assimilés	23 169	23 169		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	4 138	4 138		
Autres dettes	15 389	15 389		
Produits constatés d'avance	45 802	45 802		
<b>TOTAL</b>	<b>1 120 739</b>	<b>1 120 739</b>		

**Tableau de suivi des fonds dédiés**

Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant engager en fin d'exercice
		A	B	C	D = A - B + C
ATELIER INSERT° LAZARET	123 887			22 736	22 736
ATELIER INSERT° BELVEDER	192 136			158 704	158 704
ATELIER INSERT° ADRESSAG	175 812			162 070	162 070
ATELIER INSERT° GD KIOSQ	184 431			157 590	157 590
ATELIER INSRT° TURPIN	61 218			1 401	1 401
ATELIER INSERT° QUINQUIN	60 143			485	485
ATELIER INSERT° 3 BASSIN	65 113			36 610	36 610
ATELIER INSERT° ST LEU R	19 182			14 670	14 670
ATELIER INSERT° ST LEU E	18 661			14 399	14 399
ATELIER INSERT° ST LEU P	15 000			15 000	15 000
ATELIER INSERT° BRETAG 2	38 824			26 919	26 919
ATELIER INSERT° PALMIE 3	99 206			76 491	76 491
ATELIER INSERT° LUSPOT		118 639	118 639		
ATELIER INSERT° BETHANIE		76 556	76 556		
ATELIER INSERT° SARDA		51 205	51 205		
ATELIER INSERT° PALMIE 1		60 038	60 038		
<b>TOTAL</b>	<b>1 053 613</b>	<b>306 438</b>	<b>306 438</b>	<b>687 075</b>	<b>687 075</b>

**ANNEXE**

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

**Evaluation des immobilisations corporelles**

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

**Evaluation des amortissements**

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	LINEAIRE	5 A 10 ANS
Matériels et outillages	LINEAIRE	5 ANS
Matériel de bureau et inform.	LINEAIRE	3 A 5 ANS
Mobilier	LINEAIRE	5 A 10 ANS

**Titres immobilisés**

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.  
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.  
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

**Evaluation des créances et des dettes**

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

**Dépréciation des créances**

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

**Evaluation des valeurs mobilières de placement**

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.  
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).



ANNEXE

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

**Produits à recevoir**

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	899 467
Total	899 467

**Charges à payer**

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	222
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	48 497
Dettes fiscales et sociales	115 299
Total	164 018

**Charges et produits constatés d'avance**

Charges constatées d'avance		Montant
Charges d'exploitation		11 723
Total		11 723
Produits constatés d'avance		Montant
Produits d'exploitation		45 802
Total		45 802

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT**

**Rémunération des dirigeants**

*Montant global des plus fortes rémunérations au sein de l'association :*

Nous ne pouvons pas donner cette information, car celle-ci conduirait à donner une information individualisée.

**Valorisation des contributions volontaires**

LOCAUX MIS A DISPOSITION DE L'ASSOCIATION :

- La commune de Saint-Benoit met gratuitement à la disposition de l'association, un local de 63 m<sup>2</sup> situé au n°64, Résidence Fragrance - Avenue François Mitterrand 97470 Saint-Benoit. Cette mise à disposition n'a pas fait l'objet d'une convention.

- La commune de Saint-Leu met gratuitement à la disposition de l'association, un local de 20 m<sup>2</sup> situé dans le pôle de développement local au 3 rue de l'Etang 97436 Saint-Leu. Cette mise à disposition n'a pas fait l'objet d'une convention.

En l'absence d'informations, ces différentes mises à disposition n'ont pas fait l'objet d'une valorisation dans les comptes de l'association.

ANNEXE

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

**ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS**

**Engagements financiers**

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		398 594
CAUT°SOLID. EN FAVEUR DE LA SARL R.E.I (BFCC)	35 967	
GAGE / CPTÉ D'INSTRUM. FIN. DE TITRES /BFCC	19 453	
CAUTION EN FAVEUR DE LA SCI PROREBA (CRCA)	343 174	
<b>Total (1)</b>		<b>398 594</b>
(1) Dont concernant les filiales		55 420
(1) dont concernant les participations		343 174

Engagements reçus

FACILITE DE CAISSE NON UTILISE SUR CREDIT AGRICOLE	204 384
<b>Total</b>	<b>204 384</b>

**Engagement en matière de pensions et retraites**

L'association n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

L'évaluation des indemnités de départ à la retraite a été réalisée selon la méthode rétrospective dite des unités de crédits projetés, recommandée par le Conseil National de la Comptabilité et reprenant les dispositions de la norme internationale IAS 19.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
60 ans ou plus	1 à 5 ans	
55 à 59 ans	6 à 10 ans	58
50 à 54 ans	11 à 20 ans	1 468
40 à 49 ans	21 à 30 ans	7 352
30 à 39 ans	31 à 40 ans	1 353
moins de 30 ans	plus de 34 ans	135
<b>Engagement total</b>		<b>10 366</b>

Hypothèses de calculs retenues

Les hypothèses de calcul retenues sont les suivantes :

- l'âge de départ à la retraite prévu, sauf dérogation personnelle, est fixé à à l'âge 65 ans
- le départ à la retraite intervient à l'initiative du salarié
- le turn over est considéré comme faible
- le taux d'actualisation est fixé à 2.25% (inflation comprise)
- la table de mortalité retenue est la table règlementaire TV 88/90

Les engagement de retraite ne font pas l'objet d'une provision dans les comptes sociaux

ANNEXE

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

de l'association. Néanmoins, le montant du passif social s'élève à **10 368 euros** au 31/12/2009, la charge relative à l'exercice social étant de **1 000 euros**.

Liste des filiales et participations

Société	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société
				brute	nette					
<b>A. Renseignements détaillés</b>										
- Filiales détenues à + de 50%										
- SARL REUNION EMPLOI INTERIM	311 135		97.00						2 791	
- (Comptes 31/12/2009)										
- Participations détenues entre 10 et 50 %										
- SCI PROREBA (31/12/2009)	23 127		12.50						70 305	
- SARL HPEP (31/12/2009)	20 664		45.45						33 206	
<b>B. Renseignements globaux</b>										
- Filiales non reprises en A										
- Participations non reprises en A										