

A . V . E . S .
« ASSOCIATION VERMANDOIS EMPLOI SOLIDARITE »
6 Rue Marcellin Berthelot

02110 – BOHAIN EN VERMANDOIS
Siret 354 094 401 00024 – NAF 7810Z

* * *

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2009

SOMMAIRE

BILAN

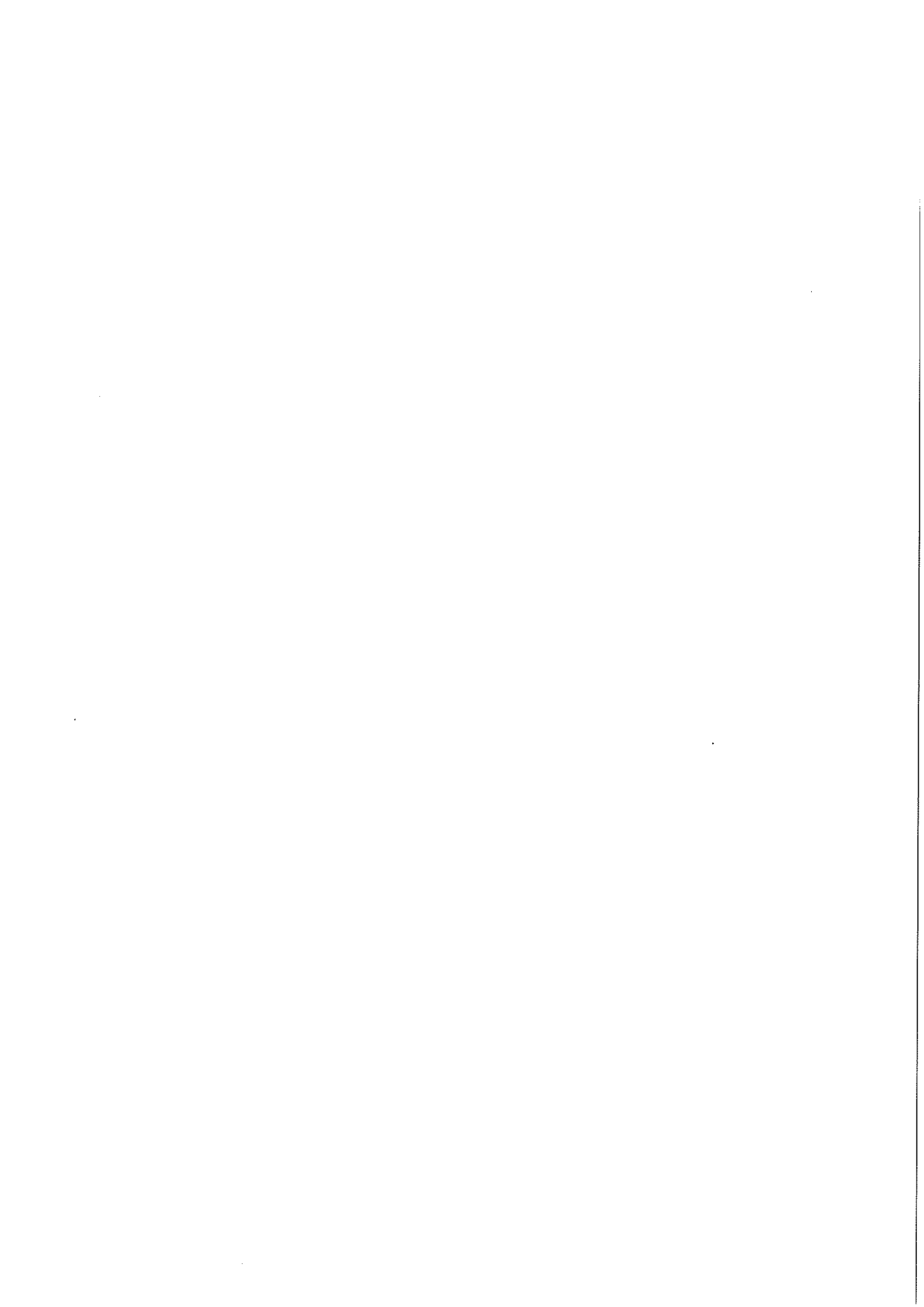
Bilan actif	1
Bilan passif	2
Détail du bilan actif	3
Autres détails de l'actif	5
Détail du bilan passif	6
Autres détails du passif	8

COMPTE DE RESULTAT

Compte de résultat	9
Compte de résultat - suite -	10
Détail du compte de résultat	11
Autres détails du compte de résultat	15

ANNEXE

Sommaire de l'annexe	
Règles et méthodes comptables	16
Immobilisations - Amort. - +/- values	18
Etat des créances et dettes	19
Produits à recevoir	20
Charges à payer	21
Charges constatées d'avance	22



BILAN ACTIF

	31/12/2009			31/12/2008
	Brut	Amort. dépréciat.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val. similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	29 685,07	26 774,05	2 911,02	1 811,36
Autres immobilisations corporelles	31 952,97	25 505,06	6 447,91	8 811,12
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	6 000,00		6 000,00	
Prêts				
Autres immobilisations financières				
	67 638,04	52 279,11	15 358,93	10 622,48
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	192 651,56	62 450,37	130 201,19	121 039,62
Autres créances	220 765,08		220 765,08	208 375,75
Capital souscrit - appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	77 944,91		77 944,91	113 015,70
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	60 085,45		60 085,45	36 727,39
Charges constatées d'avance (3)	1 091,50		1 091,50	672,75
	552 538,50	62 450,37	490 088,13	479 831,21
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Ecarts de conversion Actif				
TOTAL GENERAL	620 176,54	114 729,48	505 447,06	490 453,69
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

BILAN PASSIF

	31/12/2009	31/12/2008
	Net	Net
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé :)	23 506,98	23 506,98
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale		
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves		
Report à nouveau	292 208,00	267 124,90
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	9 894,86	25 083,10
Subventions d'investissement	4 613,53	6 256,33
Provisions réglementées		
	330 223,37	321 971,31
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres fonds propres		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	59 236,21	31 339,32
Fournisseurs et comptes rattachés	112 571,60	123 708,30
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	3 415,88	253,60
Instruments de trésorerie		13 181,16
Produits constatés d'avance (1)		
	175 223,69	168 482,38
Ecarts de conversion Passif		
TOTAL GENERAL	505 447,06	490 453,69
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	175 223,69	168 482,38
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		

(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours

DETAIL DU BILAN ACTIF

31/12/2009	31/12/2008	Variation	
Net	Net	Montant	%

ACTIF IMMOBILISE					
Immobilisations corporelles					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
215400	MATERIEL ET OUTILLAGE	29 685,07	29 141,20	543,87	1,9
281540	AMORTIS.MAT.OUTILLAGE	(26 774,05)	(27 329,84)	555,79	2,0
	Total	2 911,02	1 811,36	1 099,66	60,7
Autres immobilisations corporelles					
218100	INSTALL.GENE.AGENC.AMENAG	880,57	1 598,19	(717,62)	- 44,9
218200	MATERIEL DE TRANSPORT		9 932,66	(9 932,66)	- 100,0
218300	MAT.DE BUREAU & INFORMAT.	6 334,36	10 976,81	(4 642,45)	- 42,3
218400	MOBILIER	24 738,04	24 738,04		
281810	AMORTIS.INST.GENERAL	(4,89)	(1 598,19)	1 593,30	99,7
281820	AMORTIS.MAT.TRANSPORT		(9 932,66)	9 932,66	100,0
281830	AMORTIS.MAT.BUREAU	(5 832,89)	(9 264,29)	3 431,40	37,0
281840	AMORTIS.MOBILIER	(19 667,28)	(17 639,44)	(2 027,84)	- 11,5
	Total	6 447,91	8 811,12	(2 363,21)	- 26,8
Total immobilisations corporelles		9 358,93	10 622,48	(1 263,55)	- 11,9
Immobilisations financières					
Autres titres immobilisés					
277100	TITRES DE PARTICIPATION	6 000,00		6 000,00	
	Total	6 000,00		6 000,00	
Total immobilisations financières		6 000,00		6 000,00	
Total actif immobilisé		15 358,93	10 622,48	4 736,45	44,6
ACTIF CIRCULANT					
Créances					
Clients et comptes rattachés					
411000	CLIENTS	129 659,44	118 364,72	11 294,72	9,5
416000	CLIENTS DOUTEUX	62 450,37	62 450,37		
418100	FACTURE A ETABLIR	541,75	2 462,03	(1 920,28)	- 78,0
491100	PROVSISION/CREANCES DOUT.	(62 450,37)	(62 237,50)	(212,87)	- 0,3
	Total	130 201,19	121 039,62	9 161,57	7,6
Autres créances					
425000	PERSONNEL AVCES & ACOMPTE		50,00	(50,00)	- 100,0
441000	ETAT SUBVENT. A RECEVOIR	43 738,10	22 226,48	21 511,62	96,8
441110	DDTEFP ACCOMPAGNEMENT	15 000,00	12 500,00	2 500,00	20,0
441220	ACCPT CH INSERTION FIEULA	4 205,52	4 205,52		
441230	ASP PLAN DE RELANCE	1 250,00		1 250,00	
441310	ACCPGNT RENFORCE	36 372,00	61 637,44	(25 265,44)	- 41,0
441320	AIDE MOBILITE PLIE	39 267,20	63 622,25	(24 355,05)	- 38,3
441350	CONVENTION ACI DDTE	23 129,22	14 258,43	8 870,79	62,2
441360	CONVENTION DEVENIR	(1 923,97)		(1 923,97)	
441400	CON REGIONAL EMPLOI SOLID	2 864,36		2 864,36	
447100	TAXES SUR LES SALAIRES	1 088,00		1 088,00	
468700	PROD. A RECEVOIR AVES	55 774,65	29 825,63	25 949,02	87,0

DETAIL DU BILAN ACTIF

31/12/2009	31/12/2008	Variation	
Net	Net	Montant	%

471000	COMPTE D ATTENTE		50,00	(50,00)	- 100,0
	Total	220 765,08	208 375,75	12 389,33	5,9
Total créances		350 966,27	329 415,37	21 550,90	6,5
Valeurs mobilières de placement					
Autres titres					
503100	LIVRET	77 685,93	110 801,03	(33 115,10)	- 29,9
508100	SICAV BONS LIVRET	258,98	2 214,67	(1 955,69)	- 88,3
	Total	77 944,91	113 015,70	(35 070,79)	- 31,0
Total valeurs mobilières		77 944,91	113 015,70	(35 070,79)	- 31,0
Disponibilités					
512000	CREDIT MUTUEL	59 020,73	36 256,11	22 764,62	62,8
530000	CAISSE	678,56	103,59	574,97	555,0
531000	CAISSE SIEGE SOCIAL	218,47	200,00	18,47	9,2
531500	FOND DE CAISSE	167,69	167,69		
	Total	60 085,45	36 727,39	23 358,06	63,6
Charges constatées d'avance					
486000	CHARGES CONST.D'AVANCE	1 091,50	672,75	418,75	62,2
	Total	1 091,50	672,75	418,75	62,2
Total actif circulant		490 088,13	479 831,21	10 256,92	2,1
TOTAL GENERAL		505 447,06	490 453,69	14 993,37	3,1

AUTRES DETAILS DE L'ACTIF

ETAT SUBVENTION A RECEVOIR**SAVOIR FER**

Conseil général 2009	39 583,47
Convention objectif 2009	4 154,63

	43 738,10
	=====

DETAIL DES CHARGES D'AVANCE**SAVOIR FER**

Assurance multirisque d'avance	706,50
Formation d'avance	385,00

	1 091,50
	=====

PRODUITS A RECEVOIR**SAVOIR FER**

Remb Formation	1 540,00

	1 540,00
	=====

PRODUITS A RECEVOIR**AVES**

Vauban (via Devenir concerne Elodie Cuisinier)	622,05
CVT ACI DDTE Via Devenir	16 589,00
CR Emploi solidaire Agent de mobilité	2 096,19
CESU envoyé le 12/01/2010	8 862,20
Pole Emploi AFPR K.Ledieu 30/11-22/12/2009	605,00
Emploi solidaire Elodie Cuisinier	2 864,37
Opcalia rdst salaires N. Hebert & MJ Detrieux	1 689,13
Opcalia formation EDEC	6 064,98
Opcalia Permis D+ Fimo	2 150,00
Chantier Ecole frais Thierry Dollé	1 005,08
Conseil régional Emploi solidaire Comptable	11 686,65

	54 234,65
	=====

DETAIL DU BILAN PASSIF

	31/12/2009	31/12/2008	Variation	
	Net	Net	Montant	%
CAPITAUX PROPRES				
Capital				
103550 FONDS ASSOCIATIFS	23 506,98	23 506,98		
Total	23 506,98	23 506,98		
Report à nouveau				
110000 REPORT A NOUVEAU	292 208,00	267 124,90	25 083,10	9,4
Total	292 208,00	267 124,90	25 083,10	9,4
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	9 894,86	25 083,10	(15 188,24)	- 60,6
Subventions d'investissement				
131100 SUBVENT.EQUIPEMENT	16 428,00	16 428,00		
139100 AMTS SUBVENT.EQUIPEMENT	(11 814,47)	(10 171,67)	(1 642,80)	- 16,2
Total	4 613,53	6 256,33	(1 642,80)	- 26,3
Total capitaux propres	330 223,37	321 971,31	8 252,06	2,6
DETTES				
Fournisseurs et comptes rattachés				
401000 FOURNISSEURS	35 838,92	9 994,71	25 844,21	258,6
401800 FOURNISS.FA. A RECEV.AVES		13 909,11	(13 909,11)	- 100,0
408100 FOURNISSEURS FACT A RECEV	23 397,29	7 435,50	15 961,79	214,7
Total	59 236,21	31 339,32	27 896,89	89,0
Dettes fiscales et sociales				
421000 REMUNER.DUES AU PERSONNEL	18,34	1 340,85	(1 322,51)	- 98,6
425900 PROV C.PAYES ET CHARGES	12 897,21	16 958,18	(4 060,97)	- 23,9
431000 SECURITE SOCIALE	54 170,00	44 474,00	9 696,00	21,8
437100 GARP ASSEDIC	3 617,00	3 096,00	521,00	16,8
437200 RETRAITE	16 343,59	13 906,30	2 437,29	17,5
437210 AUTRES ORGANISMES SOCIAUX		409,83	(409,83)	- 100,0
437300 RETRAITE	4 415,85	3 824,07	591,78	15,5
437400 ASSEDIC	208,70	735,00	(526,30)	- 71,6
437800 PREVOYANCE	255,39	210,56	44,83	21,3
437910 AGEFOS FORMATION	919,78	847,47	72,31	8,5
438600 AUTR.CHARG.SOCIAL.A PAYER		5 766,00	(5 766,00)	- 100,0
438610 FONGECIF	4 888,00	4 769,00	119,00	2,5
438620 OPCAREG	14 837,74	24 090,04	(9 252,30)	- 38,4
447100 TAXES SUR LES SALAIRES		3 281,00	(3 281,00)	- 100,0
Total	112 571,60	123 708,30	(11 136,70)	- 9,0
Autres dettes				
467100 FRAIS DE DEPLACEMENTS	569,38	253,60	315,78	124,5
467400 FRAIS PRESIDENT	187,20		187,20	
468600 CHARGES A PAYER	2 659,30		2 659,30	
Total	3 415,88	253,60	3 162,28	1 247,0
Produits constatés d'avance				
487000 PRODUITS CONST.D'AVANCE		13 181,16	(13 181,16)	- 100,0
Total		13 181,16	(13 181,16)	- 100,0
Total dettes	175 223,69	168 482,38	6 741,31	4,0

DETAIL DU BILAN PASSIF

31/12/2009	31/12/2008	Variation	
Net	Net	Montant	%

TOTAL GENERAL	505 447,06	490 453,69	14 993,37	3,1
---------------	------------	------------	-----------	-----

AUTRES DETAILS DU PASSIF**FOURNISSEURS - FACTURES A RECEVOIR****SAVOIR FER**

Provision quote part honoraires SACEC	2 120,00
Provision quote part honoraires Comm. aux Cptes	1 750,00
Facture Devenir en Vermandois	4 200,00

	8 070,00

AVES

Facture Devenir en Vermandois	1 535,37
Provision quote part honoraires SACEC	3 700,00
Provision quote part honoraires Comm. aux Cptes	3 130,00
Facture PLIE	6 961,92

	15 327,29

23 397,29

=====

COMPTES DE RESULTAT

	31/12/2009			31/12/2008
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	754 125,14		754 125,14	780 430,70
Chiffre d'affaires net	754 125,14		754 125,14	780 430,70
Production stockée				
Production immobilisée				
Produits nets partiels sur opérations à long terme				
Subventions d'exploitation			341 789,00	331 238,16
Reprises sur provisions et transfert de charges			55 371,74	14 217,72
Autres produits			655,21	4 252,26
			1 151 941,09	1 130 138,84
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Achat de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes (a)			146 128,92	129 864,68
Impôts, taxes et versements assimilés			50 404,03	52 829,73
Salaires et traitements			783 895,03	765 752,58
Charges sociales			158 493,12	152 869,65
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			4 616,25	4 994,49
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			212,87	5 085,81
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			1 113,13	634,44
			1 144 863,35	1 112 031,38
RESULTAT D'EXPLOITATION			7 077,74	18 107,46
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
De participations (3)				697,50
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			1 929,21	3 415,69
Reprises sur dépréciations, provisions et transfert de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
			1 929,21	4 113,19
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			92,24	144,58
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
			92,24	144,58
RESULTAT FINANCIER			1 836,97	3 968,61
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			8 914,71	22 076,07

COMPTE DE RESULTAT (Suite)

	31/12/2009	31/12/2008
	Total	Total
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	3 980,84	8 299,22
Sur opérations en capital	1 642,80	1 642,80
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges		
	5 623,64	9 942,02
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	4 643,49	6 934,99
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
	4 643,49	6 934,99
RESULTAT EXCEPTIONNEL	980,15	3 007,03
Participation des salariés aux résultats		
Impôts sur les bénéfices		
Total des produits	1 159 493,94	1 144 194,05
Total des charges	1 149 599,08	1 119 110,95
BENEFICE OU PERTE	9 894,86	25 083,10
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	3 813,52	3 033,10
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs.		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

31/12/2009	31/12/2008	Variation	
Net	Net	Montant	%

CHIFFRE D'AFFAIRES	754 125,14	780 430,70	(26 305,56)	- 3,4
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Production vendue				
Production vendue (services)				
Production vendue (services) France				
706100 CARTE D'ADHESION	789,95	2 618,55	(1 828,60)	- 69,8
706105 COTISATION PARTICULIERS	1 961,92		1 961,92	
706110 TRANSPORT	2 088,49	1 944,86	143,63	7,4
706120 REPASSAGE	38 905,54	38 782,38	123,16	0,3
706300 COTISATION ENTREPRISE	1 054,00	1 276,00	(222,00)	- 17,4
706400 ENLEVEMENT DECHETS	230,00		230,00	
708000 PRODUITS ACTIVITES ANNEX.		82,00	(82,00)	- 100,0
708100 HEURES PARTICULIERS	437 944,91	448 425,28	(10 480,37)	- 2,3
708150 RETOUCHE	10 621,67	12 048,68	(1 427,01)	- 11,8
708160 CONFECTION	3 464,06	4 124,70	(660,64)	- 16,0
708170 CONDITIONNEMENT		2,22	(2,22)	- 100,0
708190 PARTICIP.CE TECALFITRE	465,65	971,50	(505,85)	- 52,1
708350 LOCATIONS MOBYLETTES	1 766,90	853,12	913,78	107,1
708400 HEURES ENTREPRISES	254 314,30	266 839,38	(12 525,08)	- 4,7
708500 CONVENTION EMPLOI 02	517,75	2 462,03	(1 944,28)	- 79,0
Total	754 125,14	780 430,70	(26 305,56)	- 3,4
Total production vendue (services)	754 125,14	780 430,70	(26 305,56)	- 3,4
Total production vendue	754 125,14	780 430,70	(26 305,56)	- 3,4
Subventions d'exploitation				
740100 ACPT AI DDTEFP	30 000,00	25 000,00	5 000,00	20,0
740110 CVT ACI DDTE	32 000,00		32 000,00	
741100 ACPT ASI DDASS	9 893,03	23 466,78	(13 573,75)	- 57,8
741200 SUBV FDI ABRI MOBYLETTE	5 280,00		5 280,00	
741210 ACCPT CH TUGNY ET PONT		14 258,43	(14 258,43)	- 100,0
741230 SUBV PLAN DE RELANCE	1 250,00		1 250,00	
741310 ACPT RENFORCE PLIE	45 465,00	43 262,44	2 202,56	5,1
741320 PLATEFORME MOBILITE PLIE	42 136,93	46 860,70	(4 723,77)	- 10,1
741400 C R EMPLOI SOLIDAIRE	27 975,82	19 435,08	8 540,74	43,9
742020 SALAIRE CAE CA	6 716,99	52 493,96	(45 776,97)	- 87,2
742030 CNASEA CAE CA	97 333,13	37 437,48	59 895,65	160,0
742600 REMB C. AVENIR		22 055,31	(22 055,31)	- 100,0
743500 CONV CHANTIER MDE PV/CG	43 738,10	46 967,98	(3 229,88)	- 6,9
Total	341 789,00	331 238,16	10 550,84	3,2
Reprises sur depr., prov. et transferts de charges				
791000 TRANSFERT DE CHARGES	1 540,00		1 540,00	
791100 TRANSF/CHARGES EXPLOIT	21 538,78	7 434,31	14 104,47	189,7
791240 TRANSFERT CHARGES PERS.	32 292,96	6 783,41	25 509,55	376,1
Total	55 371,74	14 217,72	41 154,02	289,5

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

31/12/2009	31/12/2008	Variation	
Net	Net	Montant	%

Autres produits				
758000 PRODTs DIV.GESTION COURAN	655,21	4 252,26	(3 597,05)	- 84,6
Total	655,21	4 252,26	(3 597,05)	- 84,6
Produits d'exploitation	1 151 941,09	1 130 138,84	21 802,25	1,9
CHARGES D'EXPLOITATION				
Autres achats et charges externes				
604000 PRESTATIONS DE SERVICES	15 126,78	11 556,96	3 569,82	30,9
606100 EAU	85,24	182,94	(97,70)	- 53,4
606101 ELECTRICITE	1 126,47	2 388,65	(1 262,18)	- 52,8
606110 CARBURANTS	1 912,99	2 206,77	(293,78)	- 13,3
606115 EAU	519,35	591,32	(71,97)	- 12,2
606120 E.D.F.	4 541,86	4 201,92	339,94	8,1
606300 FOURN.ENTRET.& PETIT MAT.	1 100,94	1 165,21	(64,27)	- 5,5
606310 PETIT EQUIPEMENT	345,68	446,38	(100,70)	- 22,6
606320 FOURNITURES DIVERSES	7 614,51	2 737,30	4 877,21	178,2
606330 FOURNITURES	4 221,74	3 500,02	721,72	20,6
606400 FOURNITURES ADMINISTRAT.	4 216,68	4 558,41	(341,73)	- 7,5
606500 ALIMENTATION BOISSONS		454,48	(454,48)	- 100,0
606600 CARBURANT	3 736,24	4 592,22	(855,98)	- 18,6
606610 ABONNEMENTS	286,15	417,49	(131,34)	- 31,5
606701 MOBILETTES MOYENS TRANSP.	2 100,00	811,68	1 288,32	158,7
612000 LOCATION BERLINGO	3 569,52	2 789,10	780,42	28,0
612200 CREDIT-BAIL MOBILIER	244,00	244,00		
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES	2 355,22	2 313,24	41,98	1,8
613500 LOCATION MOBILIERE	6 262,68	5 363,86	898,82	16,8
613510 LOCATIONS COPIEURS	1 313,68	3 705,15	(2 391,47)	- 64,5
615000 ENTRETIEN REPARATIONS REP	5 975,96	5 898,83	77,13	1,3
615200 ENTRETIEN S/BIEN IMMOB.	283,62	349,22	(65,60)	- 18,8
615510 ENTRET.REPARAT.VEHICULE		2,80	(2,80)	- 100,0
615520 ENTRETIEN ET REP MATERIEL	35,07		35,07	
615600 MAINTENANCE	8 576,97	10 197,95	(1 620,98)	- 15,9
616000 ASSURANCES VEHICULES	6 129,93	6 385,91	(255,98)	- 4,0
616100 ASSURANCES MULTIRISQUES	908,25	876,75	31,50	3,6
618000 DIVERS		390,50	(390,50)	- 100,0
618400 UTILISATION FLOTTE AVES	449,86		449,86	
621000 AIDE A LA MOBILITE	8 405,83	8 180,94	224,89	2,7
621200 AIDE MOBILITE PERMIS	9 340,65	8 599,85	740,80	8,6
621420 HONORAIRES AUDIT	1 535,37	6 078,84	(4 543,47)	- 74,7
622600 HONORAIRES	6 158,00	7 140,11	(982,11)	- 13,8
622610 HONORAIRES CAC	4 880,00	4 150,00	730,00	17,6
623100 ANNONCES ET INSERTIONS	533,54	557,82	(24,28)	- 4,4
623300 FOIRES ET EXPOSITIONS	205,00	529,00	(324,00)	- 61,2
623400 FRAIS DE FONCTIONNEMENT		444,94	(444,94)	- 100,0
623700 PUBLICATIONS	150,00		150,00	
623800 DIVERS POURBOIRES DONS	409,60	81,17	328,43	404,6
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	6 738,60	3 210,63	3 527,97	109,9
625600 MISSIONS RECEPTIONS	1 599,43	1 918,16	(318,73)	- 16,6
625700 RECEPTIONS	362,32	460,66	(98,34)	- 21,3
625702 PRESTATION FORMATION	6 864,05	166,01	6 698,04	4 034,7
626100 TELEPHONE	7 983,31	4 538,35	3 444,96	75,9
626200 AFFRANCHISSEMENT PTT	5 985,36	2 567,11	3 418,25	133,2
626300 AFFRANCHISSEMENT	22,01	629,07	(607,06)	- 96,5
626550 ABT MEDEF	110,84	329,00	(218,16)	- 66,3
626600 FRANCE TELECOM TELEPHONE	860,18	957,86	(97,68)	- 10,2

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

		31/12/2009	31/12/2008	Variation	
		Net	Net	Montant	%
627000	SERVICES BANCAIRES ET ASS	345,44	246,10	99,34	40,4
628100	COTISATIONS	200,00	400,00	(200,00)	- 50,0
628200	COTISATION UNAI	400,00	350,00	50,00	14,3
	Total	146 128,92	129 864,68	16 264,24	12,5
Impôts, taxes et versements assimilés					
631100	TAXES SUR SALAIRES	28 037,00	31 516,95	(3 479,95)	- 11,0
633100	FORMATION CONTINUE DE	16 151,33	16 382,62	(231,29)	- 1,4
633110	FORM CONTINUE PERMANENT	4 729,40	4 054,99	674,41	16,6
633300	FORMATIONS	1 486,30	875,17	611,13	69,8
	Total	50 404,03	52 829,73	(2 425,70)	- 4,6
Salaires et traitements					
641100	SALAIRES APPOINT COMMIS.	497 190,25	505 590,38	(8 400,13)	- 1,7
641110	SALAIRES BRUTS PERMANENTS	189 273,01	166 414,02	22 858,99	13,7
641200	PROVISION C.P.	(2 907,10)	2 418,32	(5 325,42)	- 220,2
641250	SALAIRES CAE	5 425,98	56 465,41	(51 039,43)	- 90,4
641300	SALAIRES CAV	93 086,63	34 864,45	58 222,18	167,0
641910	INDEMNITE LICENCIEMENT	1 826,26		1 826,26	
	Total	783 895,03	765 752,58	18 142,45	2,4
Charges sociales					
645100	COTISATIONS A L'URSSAF	35 022,04	38 465,83	(3 443,79)	- 9,0
645101	URSSAF PATRONAL	119,00	85,00	34,00	40,0
645110	COTISATIONS URSSAF	40 146,63	32 340,52	7 806,11	24,1
645300	COTIS.AUX CAISSES RETRAIT	33 904,58	34 023,17	(118,59)	- 0,3
645310	RETRAITE PERMANENTS	10 795,09	9 485,59	1 309,50	13,8
645311	RETRAITE CADRE	1 043,81	1 049,50	(5,69)	- 0,5
645400	COTIS.AUX ASSEDIC	25 366,57	24 648,25	718,32	2,9
645410	ASSEDIC	8 030,78	6 908,05	1 122,73	16,3
645510	PREVOYANCE VAUBAN	2 917,36	2 624,41	292,95	11,2
645800	COTIS.AUX AUTR.ORGANISMES	534,86	483,91	50,95	10,5
645900	PROVISION CHARGES CP	(1 153,87)	875,26	(2 029,13)	- 231,8
647500	MEDECINE DU TRAVAIL PHARM	1 766,27	1 849,49	(83,22)	- 4,5
648000	AUTR.CHARGES DE PERSONNEL		30,67	(30,67)	- 100,0
	Total	158 493,12	152 869,65	5 623,47	3,7
Dotations amortissements, dépréciations, provisions					
Dotations aux amortissements sur immobilisations					
681100	DOTATIONS AMORTISSEMENTS	4 616,25	4 994,49	(378,24)	- 7,6
	Total	4 616,25	4 994,49	(378,24)	- 7,6
Dotations aux dépréciations sur actif circulant					
681740	DOTATIONS PROVISIONS CLTS	212,87	5 085,81	(4 872,94)	- 95,8
	Total	212,87	5 085,81	(4 872,94)	- 95,8
Total dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		4 829,12	10 080,30	(5 251,18)	- 52,1
Autres charges					
658000	CHARGES DIVERSES GESTION	959,83	405,49	554,34	136,7
658001	CHGES DIVERSES DETERIORAT	153,30	228,95	(75,65)	- 33,0
	Total	1 113,13	634,44	478,69	75,5
Charges d'exploitation		1 144 863,35	1 112 031,38	32 831,97	3,0
RESULTAT D'EXPLOITATION		7 077,74	18 107,46	(11 029,72)	- 60,9

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

	31/12/2009	31/12/2008	Variation	
	Net	Net	Montant	%
PRODUITS FINANCIERS				
De participation				
761000 PRODUITS DE PARTICIPAT.		697,50	(697,50)	- 100,0
Total		697,50	(697,50)	- 100,0
Autres intérêts et produits assimilés				
768001 INTERETS SUR LIVRET	44,31	429,89	(385,58)	- 89,7
768100 PRODUITS FINANCIERS	1 884,90	2 985,80	(1 100,90)	- 36,9
Total	1 929,21	3 415,69	(1 486,48)	- 43,5
Produits financiers	1 929,21	4 113,19	(2 183,98)	- 53,1
CHARGES FINANCIERES				
Intérêts et charges assimilées				
660000 CHARGES FINANCIERES	35,40		35,40	
661000 FRAIS TED		77,13	(77,13)	- 100,0
661600 INTERETS BANCAIRES	56,84	67,45	(10,61)	- 15,7
Total	92,24	144,58	(52,34)	- 36,2
Charges financières	92,24	144,58	(52,34)	- 36,2
RESULTAT FINANCIER	1 836,97	3 968,61	(2 131,64)	- 53,7
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	8 914,71	22 076,07	(13 161,36)	- 59,6
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion				
770000 PRODUITS EXCEPTIONNELS	171,92	124,52	47,40	38,1
771000 PRODUITS EXCEPTIONNELS	13,23	943,53	(930,30)	- 98,6
772000 PRODUITS/EXERCICE ANTER.	3 795,69	7 231,17	(3 435,48)	- 47,5
Total	3 980,84	8 299,22	(4 318,38)	- 52,0
Sur opérations en capital				
777000 QUOTE-PART DES SUBVENTION	1 642,80	1 642,80		
Total	1 642,80	1 642,80		
Produits exceptionnels	5 623,64	9 942,02	(4 318,38)	- 43,4
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion				
670000 CHARGES EXCEPTIONNELLES	176,93		176,93	
671200 PENALITES	210,00	90,00	120,00	133,3
672000 CHARGES EXPLOIT./EXER.ANT	4 256,56	6 844,99	(2 588,43)	- 37,8
Total	4 643,49	6 934,99	(2 291,50)	- 33,0
Charges exceptionnelles	4 643,49	6 934,99	(2 291,50)	- 33,0
RESULTAT EXCEPTIONNEL	980,15	3 007,03	(2 026,88)	- 67,4
Total des produits	1 159 493,94	1 144 194,05	15 299,89	1,3
Total des charges	1 149 599,08	1 119 110,95	30 488,13	2,7
BENEFICE OU PERTE	9 894,86	25 083,10	(15 188,24)	- 60,6

Autres détails du compte de résultat

Libellé	Montant
PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIEURS	3 795,69
AVES	
Régul Prestations Plie 2008	1 865,49
Régul Chèques non débités	218,95
SAVOIR FER	
Régul URSSAF Suite à contrôle	795,00
Régul Subv 2008	648,65
Régul MASSEZ 2008	267,60
CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEURS	4 256,56
AVES	
Régul Fonds de Caisse	558,34
Reprise Déplacements 2008	287,44
Régul honoraires CAC 2008	2 500,56
SAVOIR FER	
Rep Dif honoraires SACEC	457,12
Rep Dif honoraires CAC	453,10

SOMMAIRE DE L'ANNEXE COMPTABLE

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT	INFORMATIONS		
	PRODUITES	NON PRODUITES	
		NON SIGNI- FICATIF	NON AP- PLICABLE
<u>I - REGLES ET METHODES COMPTABLES</u>	X		
Méthodes d'évaluation.....			
Calcul des amortissements et des provisions.....			
Changement de méthode.....			
Dérogations.....			
Informations complémentaires pour donner l'image fidèle.....			
<u>II - COMPLEMENTS D'INFORMATION RELATIVES AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT</u>			
Etat de l'actif immobilisé.....	X		
Etat des amortissements.....	X		
Etat des provisions.....			X
Etat des échéances des créances et des dettes.....	X		
Informations et commentaires sur :			
1 - Eléments relevant de plusieurs postes du bilan.....			X
2 - Réévaluation.....			X
3 - Frais d'établissement.....			X
4 - Frais de recherche appliquée et de développement..			X
5 - Fonds commercial.....			X
6 - Intérêts immobilisés.....			X
7 - Intérêts sur éléments de l'actif circulant.....			X
8 - Différences d'évaluation sur éléments fongibles de l'actif circulant.....			X
9 - Avance aux dirigeants.....			X
10 - Produits à recevoir.....	X		
11 - Charges à payer.....	X		
12 - Charges et produits constatés d'avance.....	X		
13 - Charges à répartir sur plusieurs exercices.....			X
14 - Composition du capital social.....			X
15 - Parts bénéficiaires.....			X
<u>III - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS</u>			
Crédit-bail.....			X
Engagements financiers.....			X
Dettes garanties par des sûretés réelles.....			X
Identité des sociétés-mère consolidant les comptes de la Société.....			X
Liste des filiales et participations.....			X
<u>IV - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIVES</u>			X

REGLES ET METHODES COMPTABLES

(Décret N°83-1020 du 29-11-1983 - articles 7, 21, 24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

L'exercice comptable d'une durée de 12 mois recouvre la période du 01/01/2009 au 31/12/2009.

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

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

- le PCG 1999 approuvé par arrêté ministériel du 22 juin 1999,
- la loi n° 83 353 du 30 avril 1983,
- le décret 83 1020 du 29 novembre 1983,
- les règlements comptables :
 - 2000-06 et 2003-07 sur les passifs
 - 2002-10 sur l'amortissement et la dépréciation des actifs
 - 2004-06 sur la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence conformément aux hypothèses de base :

continuité de l'exploitation,

permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,

indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

A - IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Elles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou à leur coût de production.

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

Installations générales :	5 à 10 ans
Mobilier - Mat.de bureau et inform. :	3 à 10 ans
Matériel et outillage :	5 ans
Matériel de transport :	4 à 7 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

B - CREANCES ET DETTES

Elles sont évaluées pour leur valeur nominale. 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.

C - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES :

Une convention avec l'Association "Devenir en Vermandois" permet à l'association AVES

d'occuper une partie des locaux 6 Rue Marcellin Berthelot à BOHAIN.
Cette mise à disposition représente **15 373,00 €** et concerne :

- les frais d'utilisation (eau,EDF, GDF)
- la location, maintenance des copieurs,
- l'utilisation téléphone,fax internet et maintenance
- le nettoyage des locaux

Une convention lie également l'Atelier "**Savoir Fer**" à l'association Devenir en vermandois pour le travail administratif, l'utilisation du copieur (location, maintenace, fournitures papiers) et la maintenance informatique pour **5 300,00 €**

L'atelier Savoir.Fer exerce son acitivté 4 Rue Curie à BOHAIN.

Une convention est signée par l'AVES et Savoir Fer avec l'association Maison de l'emploi du Pays du Vermandois pour les fonctions de pilotage administratif, financier et développement des activités pour la somme de 7 280,61€.

IMMOBILISATIONS - AMORTISSEMENTS - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

I IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice	Réévaluation légale Valeur d'origine des immo. fin exercice
Actif immobilisé		1	2	3	4	5
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial					
	Autres					
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, mat. et outil. indus.		29 141,20	2 472,13	1 928,26	29 685,07	
Installations générales, agencements divers		1 598,19	880,57	1 598,19	880,57	
Matériel de transport		9 932,66		9 932,66		
Autres immobilisations corporelles		35 714,85			31 072,40	
Immobilisations financières			6 000,00		6 000,00	
TOTAL		76 386,90	9 352,70	13 459,11	67 638,04	

II AMORTISSEMENTS		Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions: amort. éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Immobilisations amortissables		1	2	3	4
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels		27 329,84	1 372,47	1 928,26	26 774,05
Installations générales, agencements divers		1 598,19	4,89	1 598,19	4,89
Matériel de transport		9 932,66		9 932,66	
Autres immobilisations corporelles		26 903,73	3 238,89	4 642,45	25 500,17
TOTAL		65 764,42	4 616,25	18 101,56	52 279,11

III PLUS-VALUES, MOINS-VALUES						
Nature des immo. cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle.	Valeur d'actif	Amortissements	Valeur résiduelle	Prix de cession	Plus ou moins - values	
					Court terme	Long terme
	1	2	3	4	5	6
1						
2						
3						
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						
TOTAL						
Régularisations						
Résultat net de la concession de licences d'exploitation de droits de la propriété industrielle bénéficiant du régime des plus-values à long terme					TOTAL	

ETAT DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé			
Actif circulant et charges constatées d'avance	414 508,14	414 508,14	
Total	414 508,14	414 508,14	

ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes assimilées				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs et comptes rattachés	59 236,21	59 236,21		
Autres dettes	115 987,48	115 987,48		
Produits constatés d'avance				
Total	175 223,69	175 223,69		

PRODUITS A RECEVOIR**Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan**

Créances rattachées à des participations	
Autres titres immobilisés	
Prêts	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	542
Autres créances	55 775
<i>SAVOIR FER</i>	
<i>Remb Formation</i>	1 540
<i>AVES</i>	
<i>Vauban (via Devenir concerne Elodie Cuisinier)</i>	622
<i>CVT ACI DDTE Via Devenir</i>	16 589
<i>CR Emploi solidaire Agent de mobilité</i>	2 096
<i>CESU envoyé le 12/01/2010</i>	8 862
<i>Pole Emploi AFPR K.Ledieu 30/11-22/12/2009</i>	605
<i>Emploi solidaire Elodie Cuisinier</i>	2 864
<i>Opcalia rdst salaires N. Hebert & MJ Detrieux</i>	1 689
<i>Opcalia Formation EDEC</i>	6 065
<i>Opcalia Permis D+ Fimo</i>	2 150
<i>Chantier Ecole Frais Thierry Dollé</i>	1 005
<i>Conseil régional Emploi solidaire Comptable</i>	11 687
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
Total	56 316

CHARGES A PAYER**Détail des charges à payer**

Intérêts sur emprunts et dettes		
Intérêts bancaires		
Intérêts des comptes courants		
Dettes provisionnées pour congés payés		
Provisions pour charges sociales sur congés payés		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		23 397
<i>SAVOIR FER</i>		
<i>PROV QUOTE PART HONORAIRES SACEC</i>	2 120	
<i>PROV QUOTE PART HONORAIRES CAC</i>	1 750	
<i>FACTURE DEVENIR EN VERMANDOIS</i>	4 200	
<i>AVES</i>		
<i>FACT DEVENIR EN VERMANDOIS</i>	1 535	
<i>PROV QUOTE PART HONORAIRES SACEC</i>	3 700	
<i>PROV QUOTE PART HONORAIRES CAC</i>	3 130	
<i>FACTURE PLIE</i>	6 962	
Salariés charges à payer		
Charges sociales à payer		19 726
<i>OPCAREG 2009</i>	14 838	
<i>FONGECIF 2009</i>	4 888	
Charges fiscales à payer		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Charges diverses à payer		2 659
<i>SAVOIR FER</i>		
<i>Maison de l'Emploi</i>	234	
<i>AVES</i>		
<i>AE FLABAT C 2009</i>	2 425	
Total		45 782

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

Libellé	Montant
SAVOIR FER	
Assurance multirisque d'avance	707
Formation d'avance	385
Total	1 092