

Ass. MISSION LOCALE DU LUNEVILLOIS

12 RUE RENE BASSET

54300 LUNEVILLE

COMPTES ANNUELS

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

<i>Page de garde JMS</i>	<i>1</i>
<i>Attestation JMS</i>	<i>2</i>
<i>Bilan Actif</i>	<i>3</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>4</i>
<i>Bilan Répartition graphique</i>	<i>5</i>
<i>Détail de l' Actif</i>	<i>6</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>7</i>
<i>Compte de résultat page 1</i>	<i>9</i>
<i>Compte de résultat page 2</i>	<i>10</i>
<i>Détail du compte de résultat</i>	<i>11</i>
<i>Tableau de Financement</i>	<i>14</i>
<i>Règles et méthodes comptables 2</i>	<i>15</i>
<i>Charges à payer</i>	<i>17</i>
<i>Produits à recevoir</i>	<i>18</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>19</i>
<i>Amortissements</i>	<i>20</i>
<i>Créances et dettes</i>	<i>21</i>
<i>Charges constatées d'avance</i>	<i>22</i>
<i>Produits constatés d'avance</i>	<i>23</i>
<i>Annexe libre 2</i>	<i>24</i>

Ass. MISSION LOCALE DU LUNEVILLOIS

12 RUE RENE BASSET

54300 LUNEVILLE

COMPTES ANNUELS

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

J.M.S

EXPERT-COMPTABLE

13, rue Gambetta
54 300 LUNEVILLE

Téléphone : 03.83.74.08.45.

Télécopie : 03.83.74.12.51.

E-Mail : j-m-s-expert-comptable@wanadoo.fr

R.C.S. NANCY B 423-785-641.

SARL au capital de 190 900 € inscrite au Tableau Régional de l'Ordre des Experts Comptables de la région de Nancy.

ATTESTATION

Etat exprimé en Euros

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

Ass. MISSION LOCALE DU LUNEVILLOIS

ASSOCIATION

12 RUE RENE BASSET

54300 LUNEVILLE

Pour l'exercice du 01/01/2009 au 31/12/2009 et conformément aux termes de ma lettre de mission et à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des Experts-Comptables.

A l'issue de mes travaux qui ne constituent pas un audit, je n'ai pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des Comptes Annuels.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	282 571
Chiffre d'affaires :	3 700
Résultat net comptable :	21 021

Fait à Lunéville,
Le 29/03/2010

Jean Marc SOURDOT
Expert-Comptable

Bilan Actif

		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	6 392	6 392		257
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	68 442	58 509	9 932	17 070
	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					
	TOTAL (I)	74 834	64 901	9 932	17 327
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				
	Autres créances	159 546		159 546	162 661
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	113 092		113 092	39 031	
Charges constatées d'avance					
	TOTAL (II)	272 638		272 638	201 692
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF	347 472	64 901	282 571	219 018

(1) dont droit au bail

(2) dont à moins d'un an

(3) dont à plus d'un an

ENGAGEMENTS RECUS

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

- autorisés par l'organisme de tutelle

Dons en nature restant à vendre

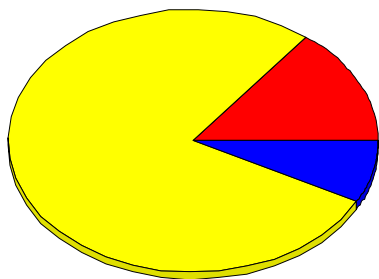
Bilan Passif

		31/12/2009	31/12/2008
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise		
	Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau	(3 043)	(3 050)
	Résultat de l'exercice	21 021	7
	Total des fonds propres	17 978	(3 043)
	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			
Ecart de réévaluation			
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	19 002	24 166	
Provisions réglementées			
Total des autres fonds associatifs	19 002	24 166	
Total des fonds associatifs	36 980	21 124	
Provisions	Provisions pour risques	34 619	23 592
	Provisions pour charges		24 570
	Total des provisions	34 619	48 162
Fonds dédiés	Sur subventions de fonctionnement	4 431	
	Sur dons manuels affectés		
	Sur legs et donations affectés		
Total des fonds dédiés	4 431		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	26 897	27 583
	Dettes fiscales et sociales	154 144	98 666
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	20 498	23 484	
Produits constatés d'avance	5 000		
Total des dettes	206 540	149 733	
Ecart de conversion passif			
TOTAL PASSIF	282 571	219 018	
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	21 020,80	7,04	
(1) Dont à moins d'un an	206 540	149 733	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

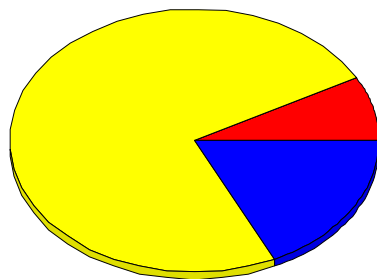
ENGAGEMENTS DONNES

Bilans Comparatifs

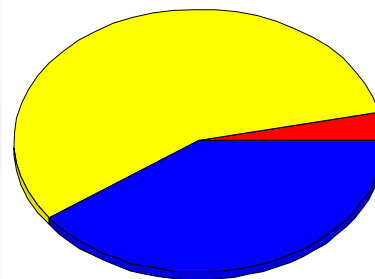
	31/12/2007	31/12/2008	31/12/2009
1 - Immobilisations nettes	30 093 14,53	17 327 7,91	9 932 3,52
2 - Valeurs d'exploitation			
3 - Réalisable	160 967 77,72	162 661 74,27	159 546 56,46
4 - Disponible	16 041 7,75	39 031 17,82	113 092 40,02
TOTAL ACTIF	207 101 100,00	219 018 100,00	282 571 100,00



31/12/2007

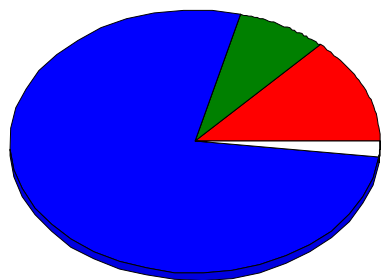


31/12/2008

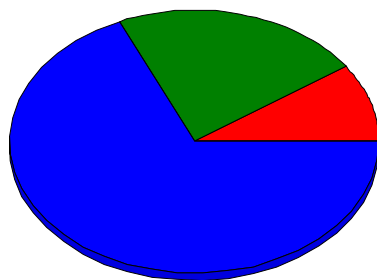


31/12/2009

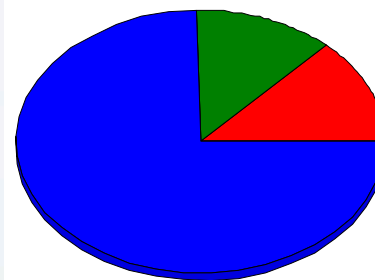
	31/12/2007	31/12/2008	31/12/2009
5 - Capitaux propres	27 317 13,19	21 124 9,64	36 980 13,09
6 - Provisions pour risques et charges	16 286 7,86	48 162 21,99	34 619 12,25
7 - Emprunts à long et moyen terme			
8 - Exigible à court terme	159 604 77,07	149 733 68,37	210 971 74,66
9 - Concours bancaires courants	3 894 1,88		
TOTAL PASSIF	207 101 100,00	219 018 100,00	282 571 100,00



31/12/2007



31/12/2008



31/12/2009

Détail de l' Actif

	01/01/2009 31/12/2009	12 mois	01/01/2008 31/12/2008	12 mois	Variations	%
Capital souscrit non appelé						
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	9 932,44	3,52	17 326,85	7,91	(7 394,41)	-42,68
Frais de développement			256,93	0,12	(256,93)	-100,0
20300000 FRAIS DVPT SITE INTERNET	6 392,00	2,26	6 392,00	2,92		
28030000 AMDRT FRAIS RECH ET DEVELOP	(6 392,00)	-2,26	(6 135,07)	-2,80	(256,93)	-4,19
Autres immobilisations corporelles	9 932,44	3,52	17 069,92	7,79	(7 137,48)	-41,81
21810000 INSTALL ET AGENC	21 190,34	7,50	21 190,34	9,68		
21830000 MAT DE BUREAU ET INFO	47 251,28	16,72	65 345,39	29,84	(18 094,11)	-27,69
28181000 AMDRT AGENCE ET INSTALL	(15 624,18)	-5,53	(14 521,51)	-6,63	(1 102,67)	-7,59
28183000 AMDRT MAT DE BUREAU ET INFO	(42 885,00)	-15,18	(54 944,30)	-25,09	12 059,30	21,95
TOTAL III - Actif Circulant NET	272 638,07	96,48	201 691,57	92,09	70 946,50	35,18
Autres créances	159 546,28	56,46	162 660,57	74,27	(3 114,29)	-1,91
42100000 SALAIRES NETS			92,56	0,04	(92,56)	-100,0
46720000 REGIE D'AVANCE	413,58	0,15	398,69	0,18	14,89	3,73
46870000 PDTS A RECEVOIR	159 132,70	56,32	162 169,32	74,04	(3 036,62)	-1,87
Disponibilités	113 091,79	40,02	39 031,00	17,82	74 060,79	189,75
51210200 CPTE CHO BPL 3819043419	9 721,32	3,44	10 847,60	4,95	(1 126,28)	-10,38
51211000 CE/ 15135 005000800182130354	19 593,49	6,93	5 854,16	2,67	13 739,33	234,69
51214000 LIVRET BPL 3855005454	487,01	0,17	468,94	0,21	18,07	3,85
51215000 LIVRET CE 00850113050	70 877,61	25,08	11 561,42	5,28	59 316,19	513,05
51216000 CAISSE EPARGNE 01616042026	5 171,00	1,83	158,13	0,07	5 012,87	N/S
51217000 CAISSE EPARGNE 08000498463	7 240,86	2,56	10 125,86	4,62	(2 885,00)	-28,49
51400000 CAISSE EPARGNE DAILLY	0,50				0,50	
53100000 CAISSE SIEGE SOCIAL			14,89	0,01	(14,89)	-100,0
TOTAL DU BILAN ACTIF	282 570,51	100,00	219 018,42	100,00	63 552,09	29,02

Détail du Passif

	01/01/2009 31/12/2009	12 mois	01/01/2008 31/12/2008	12 mois	Variations	%
Total des fonds associatifs	36 980,20	13,09	21 123,66	9,64	15 856,54	75,07
Total des fonds propres	17 978,11	6,36	(3 042,69)	-1,39	21 020,80	690,86
Report à nouveau	(3 042,69)	-1,08	(3 049,73)	-1,39	7,04	0,23
11900000 RAN DEBITEUR	(3 042,69)	-1,08	(3 049,73)	-1,39	7,04	0,23
Résultat	21 020,80	7,44	7,04		21 013,76	N/S
Total des autres fonds associatifs	19 002,09	6,72	24 166,35	11,03	(5 164,26)	-21,37
Subventions investissement	19 002,09	6,72	24 166,35	11,03	(5 164,26)	-21,37
13000000 SUBVENTION INVESTISSEMENT	24 807,97	8,78	32 183,57	14,69	(7 375,60)	-22,92
13110000 SUBV SANS DRT DE REPRISE	9 495,92	3,36	9 495,92	4,34		
13900000 SUBV INVEST INSCR AU CPTÉ DE R	(15 301,80)	-5,42	(17 513,14)	-8,00	2 211,34	12,63
TOTAL III - Total des Provisions	34 619,00	12,25	48 162,00	21,99	(13 543,00)	-28,12
Provisions pour risques	34 619,00	12,25	23 592,00	10,77	11 027,00	46,74
15160000 PROV PR DEPART EN RETRAITE	34 619,00	12,25	23 592,00	10,77	11 027,00	46,74
Provisions pour charges			24 570,00	11,22	(24 570,00)	-100,0
15800000 PROV° RISQUE ET CHARGE EXPLOIT			24 570,00	11,22	(24 570,00)	-100,0
Total des Fonds dédiés	4 431,00	1,57			4 431,00	
Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	4 431,00	1,57			4 431,00	
19400000 FDS DEDIES / SUBV DE FONCT	4 431,00	1,57			4 431,00	
TOTAL IV - Total des dettes	206 540,31	73,09	149 732,76	68,37	56 807,55	37,94
Dettes Fournisseurs et Comptes Rattachés	26 897,45	9,52	27 582,74	12,59	(685,29)	-2,48
040C Collectif fournisseurs créditeurs	9 139,51	3,23	6 872,24	3,14	2 267,27	32,99
40810000 FRS FACT NON PARVENUES	17 757,94	6,28	20 710,50	9,46	(2 952,56)	-14,26
Dettes fiscales et sociales	154 144,38	54,55	98 665,57	45,05	55 478,81	56,23
42820000 PROV CONGES A PAYER	48 332,75	17,10	43 657,02	19,93	4 675,73	10,71
42830000 PROVISION DIF	17 454,65	6,18			17 454,65	
42860000 PERS DIVERS CHGES A PAYER	14 139,49	5,00			14 139,49	
43100000 URSSAF	14 579,00	5,16	12 216,00	5,58	2 363,00	19,34
43700000 TAXE SUR LES SALAIRES	62,00	0,02	1 786,00	0,82	(1 724,00)	-96,53
43710000 IRCANTEC RETRAITE CADRE GMP	414,13	0,15	414,13	0,19		
43720000 GARANTIES OBSEQUES	225,49	0,08	146,21	0,07	79,28	54,22
43732000 IRCANTEC	394,00	0,14	3 853,00	1,76	(3 459,00)	-89,77
43733000 CIPREV PREVOYANCE CADRE	1 847,11	0,65	1 689,00	0,77	158,11	9,36
43734000 MUTUELLE PREVIADÉ	1 437,72	0,51	1 362,72	0,62	75,00	5,50
43740000 ASSÉDIC	6 558,00	2,32	5 785,00	2,64	773,00	13,36
43820000 CHGES SOC / CONGES A PAYER	25 753,87	9,11	22 411,49	10,23	3 342,38	14,91
43830000 CHGES SOC / DIF	8 631,41	3,05			8 631,41	
43860000 ORG SOCIAUX CHGES A PAYER	6 787,76	2,40			6 787,76	
44860000 ETAT CHGES A PAYER	7 527,00	2,66	5 345,00	2,44	2 182,00	40,82
Autres dettes	20 498,48	7,25	23 484,45	10,72	(2 985,97)	-12,71
46730000 FIPJ	5 534,82	1,96	8 343,02	3,81	(2 808,20)	-33,66
46740000 FAJ	14 963,66	5,30	15 141,43	6,91	(177,77)	-1,17

Détail du Passif

	01/01/2009 31/12/2009		01/01/2008 31/12/2008		Variations		%
		12 mois		12 mois			
Produits constatés d'avance		5 000,00				5 000,00	
48700000 PDTS CONSTATES D'AVANCE		5 000,00				5 000,00	
Total du passif		282 570,51		219 018,42		63 552,09	29,02

Compte de Résultat^{1/2}

		31/12/2009	31/12/2008
		12 mois	12 mois
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT	Ventes de marchandises		
	Production vendue (Biens)		
	Production vendue (Services et Travaux)	3 700	
	Montant net du chiffre d'affaires	3 700	
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	670 072	694 754
	Dons		
	Cotisations		
	Legs et donations		
	Produits liés à des financements réglementaires	39	36
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	124 398	37 302
	Autres produits		
	Total des produits de fonctionnement	798 209	732 092
CHARGES DE FONCTIONNEMENT	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	100 055	108 857
	Impôts, taxes et versements assimilés	36 898	39 014
	Salaires et traitements	431 486	371 656
	Charges sociales	156 132	151 401
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	8 802	12 766
Dotation aux provisions	45 412	54 287	
Autres charges		6	
	Total des charges de fonctionnement	778 785	737 988
	RESULTAT DE FONCTIONNEMENT COURANT	19 424	(5 896)

Compte de Résultat^{1/2}

		31/12/2009	31/12/2008
RESULTAT DE FONCTIONNEMENT COURANT		19 424	(5 896)
Opéra. comm.	Excédent attribué ou insuffisance transférée Insuffisance supportée ou excédent transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	997	957
Total des produits financiers		997	957
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements et aux dépréciations Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	74	1 254
Total des charges financières		74	1 254
RESULTAT FINANCIER		923	(297)
RESULTAT COURANT		20 347	(6 193)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	6 243	6 200
Total des produits exceptionnels		6 243	6 200
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements et aux dépréciations	1 138	
Total des charges exceptionnelles		1 138	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		5 105	6 200
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES (+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		4 431	
TOTAL DES PRODUITS		805 449	739 249
TOTAL DES CHARGES		784 428	739 242
EXCEDENT ou DEFICIT		21 021	7
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		PRODUITS	CHARGES
Bénévolat Prestations en nature Dons en nature Secours en nature Mise à disposition gratuite de biens Prestations Personnel bénévole		62 023	62 023

Détail du compte de résultat

	01/01/2009 31/12/2009	12 mois	01/01/2008 31/12/2008	12 mois	Variations	%
Total des produits de fonctionnement	798 208,86	100,00	732 091,91	100,00	66 116,95	9,03
Prestations de services	3 700,00	0,46			3 700,00	
70600000 PRESTATIONS CG	600,00	0,08			600,00	
70610000 PRESTATIONS ADLIS	3 100,00	0,39			3 100,00	
Subventions d'exploitation	670 072,12	83,95	694 754,04	94,90	(24 681,92)	-3,55
74010000 SUBVENTION FSE	32 974,76	4,13	33 000,00	4,51	(25,24)	-0,08
74123000 COMMUNES-COMMUNAUTES COMMUNES	144 188,54	18,06	140 652,00	19,21	3 536,54	2,51
74211000 SUBVENTION CFI CRL	58 861,00	7,37	58 861,00	8,04		
74213000 SUBV CONSEIL REG / DOIT	29 580,00	3,71	29 580,00	4,04		
74214000 SUB. ETAT CPO	272 154,57	34,10	295 348,57	40,34	(23 194,00)	-7,85
74214300 SUBV. PARCOURS III	550,00	0,07	3 850,00	0,53	(3 300,00)	-85,71
74218000 SUBV CONS GENERAL RM	49 950,00	6,26	49 950,00	6,82		
74220000 SUBV POLE EMPLOI	27 215,00	3,41	21 156,18	2,89	6 058,82	28,64
74222000 SUBVENTIONS FAJ CG	2 291,94	0,29	3 181,93	0,43	(889,99)	-27,97
74222100 SUBVENTION FAJ 2004	1 415,00	0,18			1 415,00	
74224400 SUBV PARRAINAGE	5 453,40	0,68	16 362,00	2,23	(10 908,60)	-66,67
74224600 SUBV ESPACE SANTE	28 500,00	3,57	27 800,00	3,80	700,00	2,52
74224700 SUBV CAP OXYGENE LODES			6,00		(6,00)	-100,0
74224800 FORUM			13 824,36	1,89	(13 824,36)	-100,0
74265000 SUBV PARCOURS EMPLOI	13 937,91	1,75	1 182,00	0,16	12 755,91	N/S
74310000 SUBVENTION ETAT FIJP	3 000,00	0,38			3 000,00	
Autres produits de gestion courante	38,87		36,09		2,78	7,70
75800000 PDTS DIVERS GEST COURANTE	38,87		36,09		2,78	7,70
Reprises sur provisions et amortissements, transferts de	124 397,87	15,58	37 301,78	5,10	87 096,09	233,49
78150000 REP PROV RISQUES ET CHARGES	46 981,49	5,89	20 981,44	2,87	26 000,05	123,92
79100000 TRANSFERTS DE CHARGES EXPLOIT	3 696,00	0,46			3 696,00	
79100700 REMBTS DIVERS			227,00	0,03	(227,00)	-100,0
79101000 REMBTS CIPREV	21 205,89	2,66	6 156,11	0,84	15 049,78	244,47
79102000 REMBTS CNASEA	7 058,55	0,88	404,80	0,06	6 653,75	N/S
79103000 REMBTS CPAM	19 725,86	2,47	6 081,35	0,83	13 644,51	224,37
79104000 UNIFORMATION	3 258,69	0,41	3 451,08	0,47	(192,39)	-5,57
79110000 IRCANTEC 2003	3 119,00	0,39			3 119,00	
79120000 URSSAF REGUL 2006 A 2008	12 999,00	1,63			12 999,00	
79130000 IRCANTEC 2006 A 2008	2 785,39	0,35			2 785,39	
79140000 ASSEDIC REGUL 2006 A 2008	1 164,00	0,15			1 164,00	
79150000 TAXE / SAL REGUL 2006 A 2008	2 404,00	0,30			2 404,00	
Total des charges de fonctionnement	778 785,17	97,57	737 988,04	100,81	40 797,13	5,53
Autres achats et charges externes	100 054,51	12,53	108 857,17	14,87	(8 802,66)	-8,09
60610000 EDF-GDF	3 782,23	0,47	3 910,63	0,53	(128,40)	-3,28
60611000 EAU	366,44	0,05	208,95	0,03	157,49	75,37
60630000 FOURNITURE ENTRETIEN	1 133,18	0,14	699,14	0,10	434,04	62,08
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	3 863,04	0,48	5 112,19	0,70	(1 249,15)	-24,43
61300000 LOCATIONS IMMOBILIERES	21 136,32	2,65	23 085,48	3,15	(1 949,16)	-8,44
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	2 605,16	0,33			2 605,16	
61400000 CHARGES LOCATIVES	145,62	0,02	224,80	0,03	(79,18)	-35,22
61500000 ENTRETIEN ET REPARATION	40,00	0,01			40,00	
61600000 PRIMES D'ASSURANCE	3 039,61	0,38	3 098,82	0,42	(59,21)	-1,91
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	134,40	0,02	643,04	0,09	(508,64)	-79,10
62100000 PERSONNEL EXTERIEUR	6 355,26	0,80	9 784,74	1,34	(3 429,48)	-35,05
62260000 HONORAIRES	14 246,75	1,78	12 948,49	1,77	1 298,26	10,03
62340000 CADEAUX			70,00	0,01	(70,00)	-100,0
62360000 CATALOGUES ET IMPRIMES	865,90	0,11	3 800,00	0,52	(2 934,10)	-77,21
62500000 FRAIS DE DEPLACEMENT	19 142,29	2,40	19 039,01	2,60	103,28	0,54
62520000 FRAIS DE DEPLACEMENT	1 040,14	0,13	1 741,38	0,24	(701,24)	-40,27

Détail du compte de résultat

		01/01/2009	12	01/01/2008	12	Variations	
		31/12/2009	mois	31/12/2008	mois		%
62570000	RECEPTIONS	315,68	0,04	951,21	0,13	(635,53)	-66,81
62610000	LA POSTE	5 720,35	0,72	6 365,71	0,87	(645,36)	-10,14
62620000	TELECOM	6 315,29	0,79	6 356,56	0,87	(41,27)	-0,65
62700000	SERVICES BANCAIRES	422,26	0,05	448,16	0,06	(25,90)	-5,78
62800000	DIVERS SERVICES EXTERIEURS	200,66	0,03	80,00	0,01	120,66	150,83
62820000	ADHESIONS	2 136,97	0,27	2 021,73	0,28	115,24	5,70
62830000	ABONNEMENTS DIVERS	6 098,96	0,76	5 779,13	0,79	319,83	5,53
62880000	FORMATION DU PERSONNEL	948,00	0,12	2 488,00	0,34	(1 540,00)	-61,90
Impôts, taxes, versements assimilés		36 898,00	4,62	39 014,00	5,33	(2 116,00)	-5,42
63100000	TAXE SUR LES SALAIRES	26 796,00	3,36	28 944,00	3,95	(2 148,00)	-7,42
63130000	UNIFORMATION	10 102,00	1,27	10 070,00	1,38	32,00	0,32
Rémunération du personnel		431 485,81	54,06	371 655,72	50,77	59 830,09	16,10
64100000	AJUSTEMENTS SALAIRES	483,35	0,06			483,35	
64111000	REMUNERATION DU PERSONNEL	362 789,22	45,45	367 807,70	50,24	(5 018,48)	-1,36
64111010	REPRISE IJSS	27 043,37	3,39	4 290,45	0,59	22 752,92	530,32
64120000	CONGES PAYES	(2 316,99)	-0,29	(8 124,30)	-1,11	5 807,31	71,48
64122000	CAPITAL TEMPS	6 992,72	0,88	5 615,10	0,77	1 377,62	24,53
64123000	DIF	17 454,65	2,19			17 454,65	
64130000	PRIMES ET GRATIFICATIONS	19 039,49	2,39	2 066,77	0,28	16 972,72	821,22
Charges sociales		156 131,72	19,56	151 401,49	20,68	4 730,23	3,12
64510000	URSSAF	104 295,15	13,07	107 501,33	14,68	(3 206,18)	-2,98
64532000	COTIS IRCANTEC	13 974,94	1,75	14 165,68	1,93	(190,74)	-1,35
64533000	COTIS CIPREV	5 402,74	0,68	5 519,39	0,75	(116,65)	-2,11
64533100	COTIS GARANTIES OBSEQUES	204,68	0,03	186,82	0,03	17,86	9,56
64534000	COTIS MUTUELLE PREVIADÉ	9 002,63	1,13	7 958,36	1,09	1 044,27	13,12
64535000	COTIS FORFAIT APEC	37,05				37,05	
64540000	ASSEDIC	15 437,10	1,93	15 174,56	2,07	262,54	1,73
64580000	CHARGES SOCIALES DIVERSES	6 787,76	0,85			6 787,76	
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL	989,67	0,12	895,35	0,12	94,32	10,53
Dotation aux amortissements		8 802,41	1,10	12 766,24	1,74	(3 963,83)	-31,05
68111000	DOT AMI IMVDS INCORP	256,93	0,03	797,33	0,11	(540,40)	-67,78
68112000	DOT IMVDS IMVDS CORP	8 545,48	1,07	11 968,91	1,63	(3 423,43)	-28,60
Dotation aux provisions		45 412,28	5,69	54 287,49	7,42	(8 875,21)	-16,35
68150000	DOT AUX PROV RISQUES ET CHGES	45 412,28	5,69	54 287,49	7,42	(8 875,21)	-16,35
Autres charges		0,44		5,93		(5,49)	-92,58
65800000	CHGS DIVERSES GESTION COURANTE	0,44		5,93		(5,49)	-92,58
RESULTAT COURANT NON FINANCIER		19 423,69	2,43	(5 896,13)	-0,81	25 319,82	429,43
RESULTAT FINANCIER		923,45	0,12	(297,14)	-0,04	1 220,59	410,78
Intérêts et produits financiers		997,20	0,12	957,25	0,13	39,95	4,17
76800000	PDTS FINANCIERS	997,20	0,12	957,25	0,13	39,95	4,17
Intérêts et charges financières		73,75	0,01	1 254,39	0,17	(1 180,64)	-94,12
66160000	AGIOS	73,75	0,01	1 254,39	0,17	(1 180,64)	-94,12
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		20 347,14	2,55	(6 193,27)	-0,85	26 540,41	428,54
Produits exceptionnels		6 242,66	0,78	6 200,31	0,85	42,35	0,68
77700000	OP SUBV INVEST VIREES AU RT	6 242,66	0,78	6 200,31	0,85	42,35	0,68

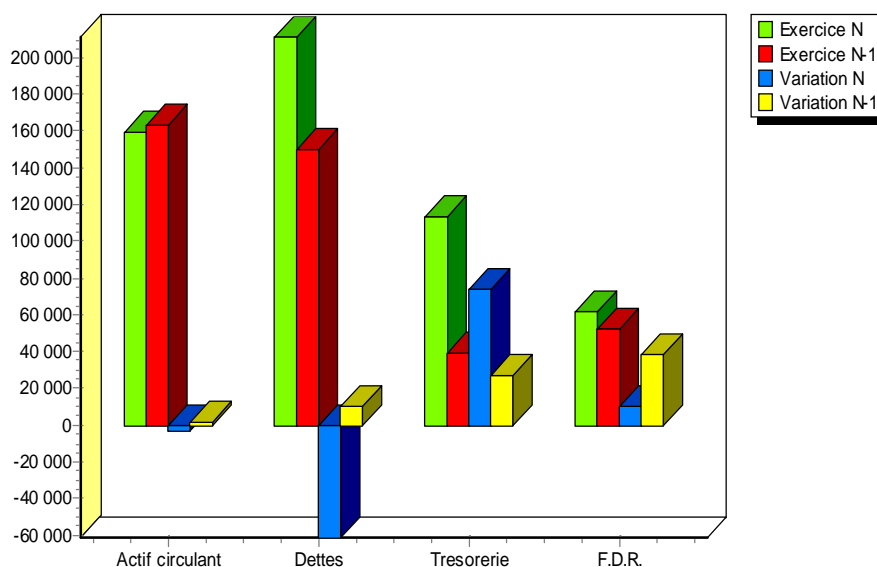
Détail du compte de résultat

	01/01/2009 31/12/2009	12 mois	01/01/2008 31/12/2008	12 mois	Variations	%
Charges exceptionnelles	1 138,00	0,14			1 138,00	
67100000 CHARGES EXCEPTIONNELLES OP GES	1 138,00	0,14			1 138,00	
Résultat exceptionnel	5 104,66	0,64	6 200,31	0,85	(1 095,65)	-17,67
Engagements à réaliser sur ressources affectées	4 431,00	0,56			4 431,00	
68940000 ENGAGEMENTS A REALISER/SUBV	4 431,00	0,56			4 431,00	
TOTAL DES PRODUITS	805 448,72	100,91	739 249,47	100,98	66 199,25	8,95
TOTAL DES CHARGES	784 427,92	98,27	739 242,43	100,98	45 185,49	6,11
Résultat	21 020,80	2,63	7,04		21 013,76	N/S
Contribution en nature - Produits	62 023,36	7,77	64 788,00	8,85	(2 764,64)	-4,27
Prestations en nature	62 023,36	7,77	64 788,00	8,85	(2 764,64)	-4,27
87100000 PRESTATIONS EN NATURE	62 023,36	7,77	64 788,00	8,85	(2 764,64)	-4,27
Contribution en nature - Charges	62 023,36	7,77	64 788,00	8,85	(2 764,64)	-4,27
Mse à disposition gratuite biens et services	62 023,36	7,77	64 788,00	8,85	(2 764,64)	-4,27
86100000 MISE A DISP GRATUITE DE BIENS	16 489,27	2,07	16 009,00	2,19	480,27	3,00
86110000 PRESTATIONS	45 534,09	5,70	48 779,00	6,66	(3 244,91)	-6,65

Tableau de Financement

		31/12/2009			31/12/2008
		Début d'exercice	Fin d'exercice	Emplois/Ressources	Emplois/Ressources
ACTIF CIRCULANT	Stocks				
	Clients				
	Autres créances	162 661	159 546	(3 114)	1 693
	TOTAL ACTIF CIRCULANT	162 661	159 546	(3 114)	1 693
DETTES A COURT TERME	Fournisseurs	27 583	26 897	685	3 027
	Fournisseurs d'immobilisations				
	Autres dettes	122 150	184 074	(61 924)	6 844
	TOTAL DETTES A COURT TERME	149 733	210 971	(61 239)	9 871
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT		12 928	(51 425)	(64 353)	11 565
TRESORERIE	Disponible	39 031	113 092	74 061	22 990
	Concours bancaires courants & soldes créditeurs de banque				(3 894)
	TOTAL TRESORERIE	39 031	113 092	74 061	26 884
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL		51 959	61 667	9 708	38 449

Emplois exprimés en positif - Ressources exprimées en négatif



Règles et Méthodes Comptables

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 **282 571** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **805 449** euros et un total **charges** de **784 428** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **21 021** 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.

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

Pour la première application en 2005 des nouvelles règles comptables relatives à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs (Règlement CRC 2004-06), l'entité a fait le choix de la méthode prospective.

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.

Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

Règles et Méthodes Comptables

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été 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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Charges à payer

31/12/2009

Total des Charges à payer		146 385
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		17 758
FRS FACT NON PARVENUES	17 758	
Dettes fiscales et sociales		128 627
PROV CONGES A PAYER	48 333	
PROVISION DIF	17 455	
PERS DIVERS CHGES A PAYER	14 139	
CHGES SOC / CONGES A PAYER	25 754	
CHGES SOC / DIF	8 631	
ORG SOCIAUX CHGES A PAYER	6 788	
ETAT CHGES A PAYER	7 527	

Produits à recevoir

31/12/2009

Total des Produits à recevoir		159 133
Autres créances		159 133
PDTS A RECEVOIR	159 133	

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2009
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Viremt p. à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement	6 392					6 392
Autres						
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	6 392					6 392
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre						
sur sol d'autrui						
instal. agencement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers	21 190					21 190
Matériel de transport						
Matériel de bureau, informatique et mobilier	65 345		1 408		19 502	47 251
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations grévées de droits						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	86 536		1 408		19 502	68 442
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières						
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TOTAL	92 928		1 408		19 502	74 834

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2009
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	6 135	257		6 392
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	6 135	257		6 392
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	14 522	1 103		15 624
	Autres instal., agencement, aménagement divers				
Matériel de transport					
Matériel de bureau, mobilier	54 944	7 443	19 502	42 885	
Emballages récupérables et divers					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	69 466	8 545	19 502	58 509	
TOTAL		75 601	8 802	19 502	64 901

Créances et Dettes

		31/12/2009	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	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	159 546	159 546		
Charges constatées d'avances				
TOTAL DES CREANCES	159 546	159 546		
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				
	Fournisseurs et comptes rattachés	26 897	26 897		
	Personnel et comptes rattachés	79 927	79 927		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	66 690	66 690		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	7 527	7 527		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes	20 498	20 498		
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	5 000	5 000			
TOTAL DES DETTES	206 540	206 540			
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2009
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
	TOTAL		

ANNEXE - Elément 6.12

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/12/2009
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION		9 431	9 431
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
	TOTAL		9 431

Annexe libre 2

ENGAGEMENT HORS BILAN :

Soldes RTT

A la fin de l'exercice, les soldes RTT sont de 16.50 jours, représentant en brut 1 848 € et en charges sociales 987.94 €

ENGAGEMENT BILAN :

Engagement retraite : 34 619€

Capital temps 35 H :

Brut = 31 558.80€

Charges sociales = 17 376.28€