

**MAISON DU LOGEMENT**

## Etats Financiers

**Exercice clos le : 31 Décembre 2009**

112 BIS RUE DE LA CROIX BLANCHE

40100 DAX

## COMPTE RENDU DE L'EXPERT COMPTABLE

Le présent compte rendu résulte de la mission contractuelle qui nous a été confiée par l'Association MAISON DU LOGEMENT.

Cette mission consiste en la mise en oeuvre des normes de comportement et des normes de travail spécifiques à la mission de présentation référencées par l'Ordre des Experts-Comptables, à l'exception des normes de rapport.

Les comptes annuels ci-joints couvrant la période du 01/01/2009 au 31/12/2009 sont caractérisés par les données suivantes :

<b>Total du bilan</b>	<b>:</b>	<b>614 110 Euros</b>
<b>Produits d'exploitation</b>	<b>:</b>	<b>1 747 620 Euros</b>
<b>Résultat net comptable</b>	<b>:</b>	<b>42 103 Euros</b>

Nous avons réalisé l'ensemble des diligences contractuellement définies à partir des pièces, documents et informations communiqués par l'Association.

A l'issue de nos travaux qui ne constituent pas un audit, nous déclarons que les conventions comptables de base sont appliquées convenablement et que les méthodes comptables retenues par l'Association sont conformes aux usages et à son activité.

Fait à Saint Vincent de Paul

Le 12 avril 2010

**Mr GAUZERE Jean Michel**  
EXPERT-COMPTABLE

**BILAN ACTIF**

	31/12/2009			31/12/2008
	Brut	Amort. dépréciat.	Net	Net
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val. similaire	9 715	7 997	1 717	1 914
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions	80 926	54 625	26 301	34 571
Installations techniques, matériel et outillage industriels	33 356	24 582	8 774	11 821
Autres immobilisations corporelles	170 103	151 540	18 563	24 014
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières (2)</b>				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	3 909		3 909	51
<b>TOTAL (I)</b>	<b>298 008</b>	<b>238 744</b>	<b>59 264</b>	<b>72 370</b>
<b>Comptes de liaison</b>				
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières et approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	56		56	42
<b>Créances d'exploitation (3)</b>				
Créances usagers et comptes rattachés				
Autres créances	97 055	16 108	80 947	41 083
Valeurs mobilières de placement	426 929		426 929	308 395
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	45 459		45 459	67 609
Charges constatées d'avance (3)	1 454		1 454	1 282
<b>TOTAL (II)</b>	<b>570 954</b>	<b>16 108</b>	<b>554 846</b>	<b>418 410</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
<b>TOTAL GENERAL (I à V)</b>	<b>868 962</b>	<b>254 852</b>	<b>614 110</b>	<b>490 780</b>
(1) dont droit au bail				
(2) dont à moins d'un an				
(3) dont à plus d'un an				
<b>ENGAGEMENTS RECUS</b>				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisé par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				

**BILAN PASSIF**

		31/12/2009	31/12/2008
		Net	Net
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>			
<b>Fonds propres</b>			
Fonds associatifs sans droit de reprise		47 863	47 863
<i>Dont legs et don. avec contrepartie d'actifs immo., subv. d'invest. affectés à des biens renouvelables</i>			
Ecarts de réévaluation			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves		234 825	314 272
Report à nouveau		- 26 956	- 27 886
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (excédent ou déficit)</b>		42 103	- 78 517
<b>Autres fonds associatifs</b>			
Fonds associatifs avec droit de reprise			
Résultats sous contrôle des tiers financeurs			
Ecarts de réévaluation			
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables			
Provisions réglementées			
Droits des propriétaires (Commodat)			
<b>TOTAL</b>	<b>(I)</b>	<b>297 834</b>	<b>255 731</b>
<b>Comptes de liaison</b>	<b>(II)</b>		
<b>PROVISIONS</b>			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges		2 688	
<b>TOTAL</b>	<b>(III)</b>	<b>2 688</b>	
<b>FONDS DEDIES</b>			
Sur subventions de fonctionnement			
Sur autres ressources			
<b>TOTAL</b>	<b>(IV)</b>		
<b>DETTES (1)</b>			
Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)			
Emprunts et dettes financières divers (3)		71 758	1 226
Avances et acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		60 007	44 811
Dettes fiscales et sociales		148 077	153 945
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		3 072	11 668
Produits constatés d'avance (1)		30 674	23 400
<b>TOTAL</b>	<b>(V)</b>	<b>313 588</b>	<b>235 049</b>
Ecarts de conversion passif	<b>(VI)</b>		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>(I à VI)</b>	<b>614 110</b>	<b>490 780</b>
(1) Dont à moins d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)			
(1) Dont à plus d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)		313 588	235 049
(2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque			
(3) dont emprunts participatifs			
<b>ENGAGEMENTS DONNES</b>			

## COMPTE DE RESULTAT

		31/12/2009	31/12/2008
		Total	Total
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			
Ventes de marchandises		194	
Production vendue			
Prestations de services		508 055	494 783
<b>MONTANT NET DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		<b>508 249</b>	<b>494 783</b>
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation		1 214 418	1 072 981
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		23 530	30 664
Collectes		1 186	203
Cotisations			
Autres produits		237	520
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>	<b>(I)</b>	<b>1 747 620</b>	<b>1 599 151</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			
Achats de marchandises		43 922	50 560
Variation de stocks (marchandises)			
Achats de matières premières et autres approvisionnements			1 934
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)			
Autres achats et charges externes (2)		693 639	702 585
Impôts, taxes et versements assimilés		57 465	54 147
Salaires et traitements		603 017	579 051
Charges sociales		266 518	258 729
Autres charges de personnel			
Dotations aux amortissements sur immobilisations		16 964	19 417
Dotations aux dépréciations sur immobilisations			
Dotations aux dépréciations sur actif circulant			
Dotations aux provisions pour risques et charges		12 724	3 415
Autres charges		9 441	34 132
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (3)</b>	<b>(II)</b>	<b>1 703 690</b>	<b>1 703 972</b>
<b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>(I-II)</b>	<b>43 931</b>	<b>- 104 822</b>
<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>			
Excédent attribué ou déficit transféré	<b>(III)</b>		
Déficit supporté ou excédent transféré	<b>(IV)</b>		
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>			
De participations (4)			
Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (4)			
Autres intérêts et produits assimilés (4)		4 166	9 005
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>(V)</b>	<b>4 166</b>	<b>9 005</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>			
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			
Intérêts et charges assimilées (5)			25
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIERES</b>	<b>(VI)</b>		<b>25</b>
<b>2 - RESULTAT FINANCIER</b>	<b>(V-VI)</b>	<b>4 166</b>	<b>8 980</b>
<b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT</b>	<b>(I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>48 097</b>	<b>- 95 842</b>

## COMPTE DE RESULTAT

		31/12/2009	31/12/2008
		Total	Total
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>			
Sur opérations de gestion		11 772	11 729
Sur opérations en capital			7 622
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges			
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)</b>		<b>11 772</b>	<b>19 352</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>			
Sur opérations de gestion		17 765	2 027
Sur opérations en capital			
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions			
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)</b>		<b>17 765</b>	<b>2 027</b>
<b>4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>		<b>- 5 993</b>	<b>17 325</b>
Impôts sur les bénéfices (IX)			
<b>TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)</b>		<b>1 763 559</b>	<b>1 627 507</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)</b>		<b>1 721 455</b>	<b>1 706 024</b>
<b>5 - SOLDE INTERMEDIAIRE</b>		<b>42 103</b>	<b>- 78 517</b>
+ Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs			
- Engagements à réaliser sur ressources affectées			
<b>6 - EXCEDENT OU DEFICIT</b>		<b>42 103</b>	<b>- 78 517</b>
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont redevances sur crédit-bail mobilier		718	1 435
dont redevances sur crédit-bail immobilier			
(3) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(4) dont produits concernant des entreprises liées			
(5) dont intérêts concernant des entreprises liées			
<b>EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>			
<b>Produits</b>			
Bénévolat			
Prestations en nature			
Dons en nature			
<b>TOTAL</b>			
<b>Charges</b>			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations			
Personnel bénévole			
<b>TOTAL</b>			

## ANNEXE LEGALE

(Article R. 123-195 et R. 123-196 du Code de Commerce)

Avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2009 dont le total est de 614 110 Euros , présenté sous forme de liste, et dégageant un excédent de : 42 103 €

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

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

### **1/ PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES**

Les principes généraux de prudence, de régularité, de sincérité et d'image fidèle ont été respectés à partir des hypothèses de bases suivantes:

- continuité d'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels appliquées résultent des dispositions de Plan Comptable Général.

La méthode de base retenue pour l'entrée et l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité générale a été la méthode des coûts historiques.

Dans le cadre de l'application des nouvelles règles concernant les actifs, les immobilisations corporelles sont évaluées à leurs coûts d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels:

- immobilisations décomposables: il n'y a pas eu de décomposition parce qu'il n'y a pas de composant significatif
- immobilisations non décomposables: bénéficiant des mesures de tolérance (non dépassement de 2 des 3 seuils suivants: total bilan 3.65M€ CA 7.3M€ effectif 50), l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

### **2/ NOTES SUR LE BILAN**

L'excédent de 42 103 € est composé de trois résultats distincts provenant des trois activités exercées par l'association: le dispositif "logement", le CHRS (Centre d'Hébergement et de Réinsertion Sociale) et le RHJ (Résidence Habitat Jeune)

La comptabilité analytique indique:  
un excédent de 56 420 € pour le dispositif logement"  
une insuffisance de 17 452 € pour le CHRS  
un excédent de 3 135 € pour le RHJ

Mouvement de l'exercice pour les immobilisations:

- acquisitions : 3 858 € (Dépôts et cautionnements versés)
- cession: 0

L'amortissement économique des immobilisations incorporelles et corporelles a été pratiqué sous la forme linéaire.

Les taux d'amortissement sont les suivants:

- agencement de construction: 10 à 20%
- matériel et outillage: 10 à 33.33%
- aménagement divers: 5 à 33.33%
- matériel de bureau et informatique: 10 à 33.33%
- mobilier: 14 à 33.33%

Les immobilisations incorporelles représentent le coût d'acquisition des logiciels amortis au taux de 10 à 33.33%.

Créances douteuses

Une procédure a été mise en place afin d'établir de manière systématique la liste des créances douteuses. Les règles s'appliquent à l'ensemble des arriérés de loyer constatés, tous service confondus. Selon le cas, le taux de dépréciation des locataires douteux varie de 15 à 100%.

Information sur l'évolution des fonds propres:

- Le fonds associatif n'a pas subi de variation sur cet exercice:
  - 102301 Subvention investissement non renouvelable: 41 765€
  - 102303 Subvention ODS: 6 098€
- Seule la réserve de compensation a subi une variation sur cet exercice:
  - Réserve pour investissement CHRS: 148 569€
  - Réserve de trésorerie CHRS: 22 870€
  - Réserve de compensation CHRS: 4 972€soit une diminution de 79 447€
  - Réserve travaux CHRS: 30 198€
  - Réserve mobilier CHRS: 12 960€
  - Réserve créances irrécouvrables CHRS: 15 255€

Détail des produits à recevoir:

- 43870000 Org. sociaux produits à recevoir: 8 037€
- 44870000 Caisse d'Allocation Familiale: 26 134€
- 44870040 Suv. à recevoir RHJ: 29 990€
- 44871000 MSA à recevoir: 546€

Mouvements sur les provisions pour risques et charges:

	à l'ouverture	augmentation	utilisée	à la clôture
Provision pour départ à la retraite	0		2 688€	2 688€

Le compte 167400 Avance de trésorerie CAF

La CAF a versé 49 000€d'avance de trésorerie pour le RHJ en 2009. Cette avance est destinée à rester de manière pérenne dans l'association.

**3/ NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**

Ne figure pas en charge la mise à disposition gratuite des bureaux de l'association au 112 bis rue de la croix blanche à Dax, dans le cadre d'une des participations de la CAGD (communauté de commune). La charge totale annuelle peut être estimée à 20 500€



**4/ AUTRES INFORMATIONS**

Le volume d'heures de formation cumulé correspond aux droits acquis au titre du Droit Individuel à la Formation (DIF) pour les salariés est de 1 690 heures au 31/12/09.

Conformément au choix laissé par le Code de Commerce, le montant des engagements de l'association en matière d'indemnité de départ à la retraite des membres de son personnel n'a été comptabilisé que pour son directeur pour 2 688€ Le montant des droits acquis a été estimé pour les autres salariés à 29 799€

Les hypothèses de calcul retenues sont les suivantes: méthode rétrospective avec salaire de fin de carrière (droits acquis à la date de clôture depuis la date d'entrée), table de mortalité de l'INSEE, probabilité de rotation de l'effectif ainsi que l'évolution des carrières estimées moyennes et départs à la retraite soumis à charges sociales. Il n'a pas été tenu compte d'une actualisation comme le permet la réglementation.

Ne figurent pas au bilan:

- la mise à disposition par la CAF du matériel du RHJ d'une valeur d'achat de 48 127€
- le mobilier des chambres du RHJ a fait l'objet d'un concours gracieux pour 8 480€ valorisé sans les amortissements.

## DETAIL DU BILAN ACTIF

	31/12/2009	31/12/2008
	Net	Net
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>		
<b>Immobilisations incorporelles</b>		
<b>Concessions, brevets, licences, logiciels, droits et valeurs similaires</b>		
20500000 CONCESSIONS ET DROITS	9 714,65	9 714,65
28050000 AMORTS CONCESSIONS ET DROITS	- 7 997,20	- 7 801,04
<b>Total</b>	<b>1 717,45</b>	<b>1 913,61</b>
<b>Total immobilisations incorporelles</b>	<b>1 717,45</b>	<b>1 913,61</b>
<b>Immobilisations corporelles</b>		
<b>Constructions</b>		
21450000 AGENCEMENTS	80 925,61	80 925,61
28145000 AMORTS CONST SUR SOL AUTRUI	- 54 624,98	- 46 355,06
<b>Total</b>	<b>26 300,63</b>	<b>34 570,55</b>
<b>Installations techniques, matériel et outillage industriels</b>		
21540000 MATERIEL INDUSTRIEL	29 598,36	29 598,36
21550000 OUTILLAGE INDUSTRIEL	3 757,43	3 757,43
28154000 AMORTS MAT INDUSTRIEL	- 20 824,64	- 17 777,80
28155000 AMORTS OUTILLAGE	- 3 757,43	- 3 757,43
<b>Total</b>	<b>8 773,72</b>	<b>11 820,56</b>
<b>Autres immobilisations corporelles</b>		
21810000 INST. AGENC. AMENAGEMENTS	41 821,34	41 821,34
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	16 287,16	16 287,16
21830000 MATERIEL BUREAU INFORMATIQUE	59 933,45	59 933,45
21840000 IMMOBILISATIONS MOBILIER	44 298,93	44 298,93
21840100 IMMOBILISATIONS MOBILIER CHRS	7 762,04	7 762,04
28181000 AMORTS AAI DIVERS	- 39 695,52	- 39 020,02
28181200 AMORTS MAT TRANSPORT	- 16 287,16	- 16 287,16
28183000 AMORTS MAT BUREAU	- 54 378,87	- 50 773,51
28184000 AMORTS MOBILIER	- 41 178,31	- 40 007,85
<b>Total</b>	<b>18 563,06</b>	<b>24 014,38</b>
<b>Total immobilisations corporelles</b>	<b>53 637,41</b>	<b>70 405,49</b>
<b>Immobilisations financières</b>		
<b>Autres immobilisations financières</b>		
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	3 908,76	50,76
<b>Total</b>	<b>3 908,76</b>	<b>50,76</b>
<b>Total immobilisations financières</b>	<b>3 908,76</b>	<b>50,76</b>
<b>Total actif immobilisé net</b>	<b>59 263,62</b>	<b>72 369,86</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>		
<b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>		
40910000 FOURNISSEURS AVOIRS A RECEVOIR	56,18	41,88
<b>Total</b>	<b>56,18</b>	<b>41,88</b>

**DETAIL DU BILAN ACTIF**

	31/12/2009	31/12/2008
	Net	Net
<b>Créances d'exploitation</b>		
<b>Autres créances</b>		
40100002 Centralisateur débit	1 042,58	23,80
40960000 CONSIGNE GAZ	25,00	25,00
40980000 AVOIR A RECEVOIR	2 875,00	
42500000 AVANCE S/FRAIS CHRS	430,00	540,00
43870000 ORG SOCIAUX , PRODUITS A RECEVOIR	8 037,54	
44870000 CAF- PRODUITS A RECEVOIR	26 134,00	24 777,43
44870040 SUB. A RECEVOIR-RHJ	29 990,28	
44871000 MSA A RECEVOIR	545,89	
46700000 CENTRALIS° SOUS LOCATION	17 983,75	21 808,78
46700001 AUTR.CPTS DEBIT.OU CREDIT	2 290,30	4 881,68
46700011 CENTRALISATION RHJ	6 221,21	
46720000 DEBITEURS DIVERS	1 185,58	1 729,41
46881000 AVANCE RESIDENTS	2 732,09	3 616,03
46890000 AVANCE CHARGES RESIDENTS CHRS	- 2 438,00	- 5 696,41
46899990 AVANCE SUR CHARGES		- 280,00
49500000 DEPRECIATION DES COMPTES 467	- 16 107,80	- 10 342,91
<b>Total</b>	<b>80 947,42</b>	<b>41 082,81</b>
<b>Valeurs mobilières de placement</b>		
50810000 SICAV OPTILIONS	426 929,43	308 394,81
<b>Total</b>	<b>426 929,43</b>	<b>308 394,81</b>
<b>Disponibilités</b>		
51120000 CHQ A DECAISSER	- 1 970,68	
51210000 CREDIT LYONNAIS GENERAL	9 224,38	40 132,61
51220000 CREDIT LYONNAIS LOCATIONS	36 466,10	27 179,72
51230000 CREDIT LYONNAIS CHRS	682,39	18,67
53100000 CAISSE	539,63	211,89
53110000 CAISSE CHRS	199,32	65,67
53110040 CAISSE RHJ	318,19	
<b>Total</b>	<b>45 459,33</b>	<b>67 608,56</b>
<b>Charges constatées d'avance (3)</b>		
48600000 CHARGES CONSTATEES D AVANCE	1 453,97	1 282,32
<b>Total</b>	<b>1 453,97</b>	<b>1 282,32</b>
<b>Total créances d'exploitation</b>	<b>554 790,15</b>	<b>418 368,50</b>
<b>Total actif circulant</b>	<b>554 846,33</b>	<b>418 410,38</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>614 109,95</b>	<b>490 780,24</b>

**DETAIL DU BILAN PASSIF**

	31/12/2009	31/12/2008
	Net	Net
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>		
<b>Fonds propres</b>		
<b>Fonds associatif sans droit de reprise</b>		
10230100 SUBVENTION INVEST NR	41 764,74	41 764,74
10230300 SUBVENTION ODS	6 097,96	6 097,96
<b>Total</b>	<b>47 862,70</b>	<b>47 862,70</b>
<b>Réserves</b>		
<b>Autres réserves</b>		
10682000 RESERVES POUR INVESTISSEMENT	148 569,30	148 569,30
10685000 RESERVE DE TRESORERIE	22 870,00	22 870,00
10686000 RESERVE DE COMPENSATION	4 972,31	84 419,31
10687000 RESERVE TRAVAUX CHRS	30 198,00	30 198,00
10688000 RESERVE MOBILIER CHRS	12 960,00	12 960,00
10689000 RESERVE CREANC.IRREC.CHRS	15 255,00	15 255,00
<b>Total</b>	<b>234 824,61</b>	<b>314 271,61</b>
<b>Total réserves</b>	<b>234 824,61</b>	<b>314 271,61</b>
<b>Report à nouveau</b>		
11000000 REP. A NV DISPO.LOGEMENT	- 26 443,37	- 27 373,37
11900000 REPORT A NOUVEAU CHRS	- 512,92	- 512,92
<b>Total</b>	<b>- 26 956,29</b>	<b>- 27 886,29</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (excédent ou déficit)</b>	<b>42 103,41</b>	<b>- 78 516,96</b>
<b>Total fonds propres</b>	<b>297 834,43</b>	<b>255 731,06</b>
<b>TOTAL FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>297 834,43</b>	<b>255 731,06</b>
<b>PROVISIONS</b>		
<b>Provisions pour charges</b>		
15300000 PROV.RISQ DEPART RETRAITE	2 687,82	
<b>Total</b>	<b>2 687,82</b>	
<b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>2 687,82</b>	
<b>DETTES</b>		
<b>Emprunts et dettes financières divers</b>		
16550200 CAUTION SOUS LOCATION	16 502,32	- 1 207,63
16550300 CAUTION RHJ	5 070,00	
16550500 CAUTION CHRS	1 185,50	2 433,42
16740000 AVANCE DE TRESORERIE CAF	49 000,00	
<b>Total</b>	<b>71 757,82</b>	<b>1 225,79</b>

**DETAIL DU BILAN PASSIF**

		31/12/2009	31/12/2008
		Net	Net
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>			
40100100	FOURNISSEURS	37 520,18	29 048,60
40810000	FOURNISSEURS FNP	22 487,27	15 762,30
	<b>Total</b>	<b>60 007,45</b>	<b>44 810,90</b>
<b>Dettes fiscales et sociales</b>			
42100000	PERSONNEL REMUNERATIONS DUES		952,30
42200000	CONSEIL D ETABLISSEMENT	7 497,75	7 278,55
42700000	PERSONNEL OPPOSITIONS	258,15	602,35
42820000	DETTES PROV POUR CONGES	51 298,35	55 133,96
42860000	AUTRES CHARGES A PAYER	1 689,34	1 836,63
43100000	URSSAF	21 651,00	25 472,00
43710000	GROUPE MORNAY	2 115,00	3 296,42
43730000	CPM	17 716,00	17 659,00
43740000	ASSEDIC	3 535,00	3 927,00
43750000	AGRR	4 407,00	4 532,53
43820000	CHARGES SOCIALES CONGES PAYES	27 444,00	23 542,20
43860000	PARTICIPATION FORMATION	4 556,84	4 412,88
44711000	TAXE SUR SALAIRES	1 078,62	846,00
44860000	ETAT CHARGES A PAYER		4 452,88
44861000	FNARS A VERSER	2 780,00	
44862000	CAF TROP PERCU A REMBOUR.	1 124,06	
44862100	LISA A REMBOURSER	925,79	
	<b>Total</b>	<b>148 076,90</b>	<b>153 944,70</b>
<b>Autres dettes</b>			
46700002	AUTR.CPTS DEBIT.OU CREDIT	738,98	11 290,21
46700400	SOUS LOCATION 4		46,63
46710000	CREDITEURS DIVERS	1 681,05	293,59
46860000	DIVERS CHARGES A PAYER		37,36
46860010	CHG A PAYER E/SE CHAUDIER	342,29	
46860020	CHG A PAYER O. MENAGERES	268,46	
46860030	CHG A PAYER EAU	41,15	
	<b>Total</b>	<b>3 071,93</b>	<b>11 667,79</b>
<b>Produits constatés d'avance</b>			
48700000	PRODUITS AVANCE CHRS	30 673,60	23 400,00
	<b>Total</b>	<b>30 673,60</b>	<b>23 400,00</b>
<b>TOTAL DETTES</b>		<b>313 587,70</b>	<b>235 049,18</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>614 109,95</b>	<b>490 780,24</b>

**DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT**

		31/12/2009	31/12/2008
		Total	Total
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			
<b>Ventes de marchandises</b>			
70700040	VENTE PDT ALIMENTAIRE RHJ	194,20	
	<b>Total</b>	<b>194,20</b>	
<b>Prestations de services</b>			
70600000	PARTICIPATION ALT		4 033,50
70600010	PARTICIP DES USAGERS CHRS	3 286,41	
70600020	PARTICIP DES USAGERS SAAU	6 776,25	
70600040	PARTICIP USAGERS RHJ	682,74	
70600100	PARTICIPATION GAMBETTA		736,04
70600200	PARTICIPATION COLLECTIF		4 707,72
70601300	COTIS.SOCIO CULTUR.RHJ	255,00	
70830011	LOYERS & ALLOC CHRS	39 415,91	
70830020	ALLOC LOG. TEMPOR SAAU	52 757,16	
70830021	LOYERS & ALLOC MEDIAT LOC	295 804,12	
70830030	LOYERS & ALLOC M. RELAIS	72 853,40	
70830100	LOYERS S/L		397 314,91
70830300	REDEVANCE LOCATIVE RHJ	22 787,47	54 484,16
70830500	LOYERS CHRS		33 506,20
70880300	REDEVANCE COMPLEMENT. RHJ	13 436,65	
	<b>Total</b>	<b>508 055,11</b>	<b>494 782,53</b>
<b>MONTANT NET DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		<b>508 249,31</b>	<b>494 782,53</b>
<b>Subventions d'exploitation</b>			
73160000	CHRS DOT° GLB FONCTIONN	614 661,00	614 661,00
73192000	S. LOGEM ETAT M. RELAIS	114 880,00	26 089,00
74000100	SUBVENTION CCGD	212 837,00	212 837,00
74000200	SUBVENTION CONS.GENERAL	108 000,00	106 575,00
74000301	RHJ PREST/SERV CAF	49 672,00	
74000302	CAF PRES EXCEP DIRECT RHJ	24 573,00	
74000304	RHJ CCAS DE DAX	3 587,28	
74000305	RHJ FONJEP	1 830,00	
74000500	SUBV DDASS PLAN REL. LOGE	7 329,50	16 770,00
74000700	S. LOGEMENT GRSP-PRAPS	7 500,00	9 000,00
74000710	CHRS GRSP-PRAPS	7 500,00	
74000900	SUBVENTION CAF	15 000,00	15 000,00
74001100	SUBVENTION CCAS DAX BUFFER	10 200,00	10 200,00
74100000	DOT SPEC ACC SOCIAL DE JOUR		18 000,00
74105000	DOT SP DDASS CHRS PLAN RE	5 780,00	
74200000	DOT PLAN URGENCE HIVERNALE		9 000,00
74200500	CHRS PUH	31 068,40	26 600,00
74201000	DOT NUIITES HOTEL		1 708,01
74202000	DOT TRANSPORTS		1 361,63
74203000	DOT ASTREINTES		5 179,50
	<b>Total</b>	<b>1 214 418,18</b>	<b>1 072 981,14</b>
<b>Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges</b>			
78150000	REP.PROV.DEPRE.CREANCES	4 271,45	3 415,46
78151000	REPRISE SUR PROV TRAVAUX		9 679,37
79100000	TRANSFERT DE CHARGES	2 546,31	2 106,19
79110000	TRANSF CHG CHRS	230,83	445,85
79120000	REMBOURSEMENT FORMATION	3 376,22	15 017,26
79120012	RBT FRAIS FORM S. LOGEMEN	238,42	

**DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT**

		31/12/2009	31/12/2008
		Total	Total
79122012	RBT FRAIS FORM CHRS	11 656,76	
79130000	REMBOURSEMENT CNASEA	1 209,68	
	<b>Total</b>	<b>23 529,67</b>	<b>30 664,13</b>
<b>Collectes</b>			
75400000	PRODUITS CHRS	1 186,45	202,63
	<b>Total</b>	<b>1 186,45</b>	<b>202,63</b>
<b>Autres produits</b>			
75800000	PROD.DIVERS DE GEST.COUR.	236,77	520,29
	<b>Total</b>	<b>236,77</b>	<b>520,29</b>
<b>Total des produits d'exploitation</b>		<b>1 747 620,38</b>	<b>1 599 150,72</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			
<b>Achats de marchandises</b>			
60710000	ACHATS ALIMENTAIRES		45 619,65
60710010	ACHAT ALIMENT CHRS	37 539,76	
60710020	ACHAT ALIMENTS SAAU	246,67	
60710300	ACHATS ALIMENTAIRES RHJ	79,93	
60711000	PANIER REPAS		4 940,64
60711010	ACHATS PANIER CHRS/CANAD	6 055,83	
	<b>Total</b>	<b>43 922,19</b>	<b>50 560,29</b>
<b>Achats de matières premières et autres approvisionnements</b>			
60221000	CARBURANTS CHRS		1 934,23
	<b>Total</b>		<b>1 934,23</b>
<b>Autres achats et charges externes</b>			
60400100	ACH LOYER LOC IMM MED LOC	306 407,38	397 314,91
60400300	ACHAT LOYER IMMO SAAU		36 016,01
60400330	ACHAT LOYER LOC IMMO SAAU	36 672,28	
60400500	ACH LOYER CHRS	43 887,11	40 924,48
60400600	ACH LOYER LOC IMMO M. REL	73 049,80	
60400700	ACHAT LOYER LOC.RHJ	19 141,63	
60610120	REGIE ACCUEIL		3 505,88
60610300	EDF GDF ALT		8 054,93
60610310	REGIE DES EAUX ALT		3 149,77
60610400	EDF GDF CHRS ECLATE		13 659,52
60610410	REGIE CHRS ECLATE		1 559,04
60610500	EDF GDF CHRS COLLECTIF		9 294,10
60610510	REGIE CHRS COLLECTIF		2 028,79
60611000	FLUIDES (EAU SL BUREAUX)	267,02	
60611010	FLUIDES (EAU CHRS/CANAD)	2 256,86	
60611011	FLUIDES (EAU CHRS ECLATE)	2 958,59	
60611020	FLUIDES (EAU SL SAAU)	3 139,74	
60612000	FLUIDES (EDF GDF SL BUR.)	2 941,83	
60612010	FLUIDES (EDF GDF CHRS/CAN)	9 963,64	
60612011	FLUIDES (EDF GDF CHRS ECL)	8 747,29	
60612020	FLUIDES (EDF GDF SL SAAU)	6 624,98	
60612040	FLUIDES (EDF GDF RHJ)	4 183,20	
60630000	FRES PT EQUIP S.L BUREAUX	2 214,84	1 193,88
60630010	FRES PT EQUIP CHRS URGENC	4 695,40	
60630011	FRES PT EQUIP CHRS INSERT	4 681,67	
60630020	FRES PT EQUIP SL SAAU	3 094,87	
60630021	FRES PT EQUIP.MED.LOCATIV	1 280,15	

**DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT**

	31/12/2009	31/12/2008
	Total	Total
60630030 FRES PT EQUIP M. RELAIS	20,16	
60630040 FRES PT EQUIP RHJ	1 357,48	
60630100 FOURNIT ENTRETIEN CHRS		722,92
60631000 FOURNIT ENT PET EQUIP ECLATE		4 599,14
60631010 FOURNIT ENT PET EQUIPT COLLECTIF		5 875,64
60631100 FOURNIT ENT ALT		11 292,92
60632000 FOURNIT ENT S/L		3 914,21
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	7 304,81	6 313,52
60640040 FRES ADM RHJ	318,73	
60680000 ACHAT CARBURANT CHRS	923,91	
60680040 ACHAT CARBURANT RHJ	70,01	
61100000 SOUS TRAITANCE		152,25
61220000 CREDIT BAIL	717,60	1 435,20
61320010 LOC IMMOB CHRS	28 800,00	
61320030 LOC GB POUR RHJ	2 114,71	
61320300 LOCATION ALT		6 230,00
61320500 LOCATIONS CHRS		28 800,00
61350000 LOCATIONS MOBILIERES		321,00
61400000 CHARGES LOCATIVES		868,46
61400010 ORDURES MENAGERES CHRS	389,08	
61400020 ORDURES MENAGERES ALT	496,64	
61400040 ORDURES MENAGERES RHJ	369,20	
61520000 ENT/REP BIENS IMM SL BUR.	8 320,62	
61520010 ENT/REP B. IMMO CHRS URGE	1 024,21	
61520011 ENT/REP B. IMMO CHRS INSER	1 936,60	
61520020 ENT/REP B. IMMO ALT	2 980,97	
61520021 ENT/REP B. IMMO MED LOCAT	1 459,32	
61520030 ENT/REP B. IMMO M RELAIS	35,60	
61520040 ENT/REP B. IMMO RHJ	440,62	
61520100 ENT REP BIENS IMMOB SL		5 571,85
61520200 ENT REP BIENS IMMOB ALT		1 414,23
61520300 ENT REP BIENS IMMOB ALT		424,53
61520500 ENT REP BIENS IMMOB ECLATE		10 330,22
61520600 ENT REP BIENS IMMOB CHRS		2 062,91
61550000 ENT REP BIENS MOB ACCUEIL	257,51	11 620,61
61550010 ENT/REP B. IMMO CHRS URG	2 275,63	
61550011 ENT/REP B. MOB CHRS INSER	263,68	
61550020 ENT/REP B. MOB SL SAAU	1 516,15	
61550040 ENT/REP B. MOB RHJ	11,45	
61550100 NETTOYAGE		677,13
61550200 ENT REP BIENS NETTOY. CHRS		952,90
61550300 ENT REP BIENS MOB ECLATE		182,78
61550400 ENT REP BIENS MOB ACCUEIL		294,86
61550500 ENT MAT TRANSPORT CHRS	476,52	999,12
61550540 ENT/REP MAT TPT RHJ	137,83	
61560000 MAINTENANCE	6 129,53	7 287,40
61600000 ASSURANCES ASSOCIATIVE		3 417,03
61600100 ASSURANCE SL		3 176,30
61600200 ASSURANCES ALT		1 155,02
61600300 ASSURANCES CHRS		1 578,46
61610000 PRIME ASS ASSOCIATIVE	784,32	
61610010 PRIME ASS LOC CHRS URGENC	1 095,07	
61610011 PRIME ASS LOC CHRS INSERT	1 456,60	
61610012 PRIME ASS R CIVILE CHRS	374,88	
61610020 PRIME ASS LOCAT SAAU	1 520,15	



**DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT**

		31/12/2009	31/12/2008
		Total	Total
61610021	PRIME ASS LOC MED LOC	3 484,60	
61610040	PRIME ASS LOC RHJ	610,33	
61612300	ASS AUTOMISSION RHJ	39,24	
61613000	PRIME ASS VEHICULE CHRS	1 038,42	
61613010	ASS AUTOMISS° CHRS	866,90	
61613020	ASS AUTOMISS° S. LOGEM	457,23	
61613030	ASS AUTOMISSION M RELAIS	34,65	
61700000	ETUDES FORMATION	370,76	6 518,20
61700010	FRAIS FORMAT° CHRS	1 870,00	
61810000	DOCUMENTATION	1 212,49	
61820000	DOCUMENTATION GENERALE ET TECH		1 586,10
62140000	PERSONNEL EXTERIEUR	7 809,74	3 164,78
62260000	HONO SERV. LOGEMENT	7 781,57	17 161,46
62260012	HONO CHRS	7 781,57	
62260030	HONO RHJ	239,20	
62270000	FRAIS ACTES & CONTENTIEUX	54,09	
62340000	PUB & IMPRESS° S. LOGEMEN	75,00	
62340010	PUB & IMPRESS° CHRS	75,00	
62380000	POURB DON CROIX BLANCHE	89,00	28,00
62500000	DEPLACEMENTS MDL		5 671,07
62510000	VOY & DEPLAC S. LOGEMENT	8 641,33	9 208,05
62510012	VOY & DEPLAC CHRS	7 908,29	
62510040	VOYAGE DEPL. RHJ	1 980,74	
62510100	VOY & DEP FORM CONT S. LO	2 710,54	
62510112	VOY & DEPL FORM CONT CHRS	3 569,36	
62510140	VOY & DEPL FORM CONT RHJ	349,61	
62570000	MISS° RECEPT S/L	448,22	324,20
62570010	MISS° & REC. CHRS	312,34	
62570040	MISS° & REC. RHJ	287,74	
62600000	FRAIS POSTAUX		3 043,85
62610000	FRAIS TELECOM		12 432,96
62611000	FRAIS POSTAUX	2 907,20	
62611040	FR POSTAUX RHJ	20,16	
62620000	INTERNET		1 473,87
62620012	FR TELEPH CHRS	6 304,63	
62620013	FR TEL RHJ	527,88	
62620100	FR TEL. S LOGEMENT	7 008,99	
62621000	FR INTERNET S LOGEMENT	502,32	
62621012	FR INTERNET CHRS	980,12	
62621013	FR INTERNET RHJ	111,91	
62750000	FRAIS BANCAIRES	106,23	122,99
62810000	COTISATIONS	3 443,63	3 477,90
62880000	ABT CANAL PLUS RHJ	39,90	
	<b>Total</b>	<b>693 638,80</b>	<b>702 585,35</b>
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>			
63110000	TAXES SUR SALAIRE SL	14 955,05	43 546,00
63110012	TAXE SUR SALAIRES CHRS	26 935,55	
63110030	TAXES/SAL. M. RELAIS	1 727,72	
63110040	TAXE/SAL RHJ	2 616,43	
63330000	PARTICIP FORMAT° S. LOGEM	3 805,28	10 601,08
63330012	PART FORM CHRS	6 371,20	
63330030	PART FORM MAIS. RELAIS	593,88	
63330040	PART FORM RHJ	308,04	
63540000	Dt ENREG. & TIMBRES	151,50	

## DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

		31/12/2009	31/12/2008
		Total	Total
<b>Total</b>		<b>57 464,65</b>	<b>54 147,08</b>
<b>Salaires et traitements</b>			
64100000	REMUNERATIONS PERSONNEL		583 156,30
64110000	REMUNERAT° S. LOGEMENT	193 157,06	
64110012	REMUNARATION CHRS	343 312,67	
64110013	REMUNERAT° STAG. EXO CHRS	2 606,24	
64110014	INDEMN. LICENC CHRS	4 895,07	
64110030	REMUNERATION M. RELAIS	22 397,78	
64110040	REMUNERATION RHJ	40 483,49	
64120000	CONGES PAYES S.L	- 2 330,21	- 4 105,04
64120012	PROV C. PAYES CHRS	- 8 697,24	
64120030	PROV C. PAYES M.R	- 375,64	
64120040	PROV C. PAYES RHJ	7 567,48	
<b>Total</b>		<b>603 016,70</b>	<b>579 051,26</b>
<b>Charges sociales</b>			
64500000	CHARGES SOCIALES		249 171,19
64510000	CH SOC. S. LOGEMENT	81 668,23	
64510012	CH SOCIALES CHRS	144 013,80	
64510030	CH SOCIALES M.R.	9 680,77	
64510040	CH SOCIALES RHJ	17 502,67	
64550000	CHG C. PAYES S.L	883,65	- 58,80
64550012	CHG S.C PAYES CHRS	- 1 090,56	
64550030	CHG C. PAYEES M.R.	57,97	
64550040	CHG C. PAYEES RHJ	4 050,74	
64720000	VERSEMENT AU CONSEIL D ENTREPRISE		7 278,55
64721000	COMITE ETABLISS S. LOGEME	2 414,27	
64721012	COMITE ETABLISS CHRS	4 296,96	
64721030	COMITE ETABLISS MR	279,67	
64721040	COMITE ETABLISS RHJ	506,85	
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL		2 338,55
64750012	MEDECINE TRAVAIL CHRS	1 262,04	
64750030	MEDECINE TRAVAIL M. RELAI	39,00	
64751000	MEDECINE TRAVAIL S. LOGEM	780,34	
64751010	PHARMACIE S. LOGEMENT	6,25	
64751012	PHARMACIE CHRS	165,13	
<b>Total</b>		<b>266 517,78</b>	<b>258 729,49</b>
<b>Dotations aux amortissements sur immobilisations</b>			
68110000	DOT AMORTISSEMENTS	2 935,22	19 416,85
68110012	DOT AMORT IMMO CHRS	14 029,02	
<b>Total</b>		<b>16 964,24</b>	<b>19 416,85</b>
<b>Dotations aux provisions pour risques et charges</b>			
68150000	DOT.DEPRECIATION CREANCES	10 036,34	3 415,46
68150100	DOT.PROV RISQUE RETRAITE	2 687,82	
<b>Total</b>		<b>12 724,16</b>	<b>3 415,46</b>
<b>Autres charges</b>			
65160000	DT D AUTEUR SACEM S. LOGE	38,97	37,85
65400000	PERTE SUR CREANCE CHRS	173,56	599,72
65400150	PERTES S/CREANCES IRR SL	2 417,12	
65400200	PERTE SUR LOGEMENTS VIDES		24 106,55
65730100	NUITES HOTEL ET TRAIN	582,49	1 771,92
65800000	CHARGES DIVERSES DE GESTION	743,73	1 979,45
65820010	ALLOC SUBS CHRS/CANAD	134,12	

**DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT**

	31/12/2009	31/12/2008
	Total	Total
65820011 ALLOC SUB CHRS ECLATE	2 798,49	
65820100 ALLOC DE SUBSISTANCE ECLATE		1 504,24
65820200 ALLOC DE SUBSISTANCE COLLECTI		1 189,33
65880010 LOISIRS & ACTIVITES CHRS	1 513,03	
65880011 LOISIRS & ACTIV CHRS ECLA	458,61	
65880040 LOISIRS & ACTIVITES RHJ	581,12	
65880100 LOISIRS ECLATE		307,32
65880200 LOISIRS COLLECTIF		2 635,93
<b>Total</b>	<b>9 441,24</b>	<b>34 132,31</b>
<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>1 703 689,76</b>	<b>1 703 972,32</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>43 930,62</b>	<b>- 104 821,60</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
<b>Autres intérêts et produits assimilés</b>		
76400000 REVENUS VM CHRS	4 166,22	9 004,72
<b>Total</b>	<b>4 166,22</b>	<b>9 004,72</b>
<b>Total des produits financiers</b>	<b>4 166,22</b>	<b>9 004,72</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>		
<b>Intérêts et charges assimilées</b>		
66150000 INTERETS DEBITEURS		24,91
<b>Total</b>		<b>24,91</b>
<b>Total des charges financières</b>		<b>24,91</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>4 166,22</b>	<b>8 979,81</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOT</b>	<b>48 096,84</b>	<b>- 95 841,79</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
<b>Sur opérations de gestion</b>		
77200000 PDTS S. EX ANT S.L	4 460,33	11 729,38
77200100 PDT/EX ANT CHRS	7 311,61	
<b>Total</b>	<b>11 771,94</b>	<b>11 729,38</b>
<b>Sur opérations en capital</b>		
77700000 QUOTE PART SUBV/SUIVI		7 622,46
<b>Total</b>		<b>7 622,46</b>
<b>Total des produits exceptionnels</b>	<b>11 771,94</b>	<b>19 351,84</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
<b>Sur opérations de gestion</b>		
67200000 CHARGES/EXER. ANTERIEURS	4 487,33	2 027,01
67201000 CHG S/EX ANT S. LOGEMENTS	13 278,04	
<b>Total</b>	<b>17 765,37</b>	<b>2 027,01</b>
<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>17 765,37</b>	<b>2 027,01</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>- 5 993,43</b>	<b>17 324,83</b>

**DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT**

	31/12/2009	31/12/2008
	Total	Total
<b>Total des produits</b>	<b>1 763 558,54</b>	<b>1 627 507,28</b>
<b>Total des charges</b>	<b>1 721 455,13</b>	<b>1 706 024,24</b>
<b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>	<b>42 103,41</b>	<b>- 78 516,96</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>42 103,41</b>	<b>- 78 516,96</b>