

GERARD SALAUN

**EXPERT COMPTABLE
COMMISSAIRE AUX COMPTES**

*24 avenue des Canadiens
94410 – SAINT MAURICE –*

**E.D.V.O
4, rue Galliéni -
95360 – MONTMAGNY -**

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

EXERCICE 2009

Votre association m'a confiée les fonctions de Commissaire aux comptes. J'ai l'honneur de vous présenter mon rapport relatif à l'exercice clos le 31 Décembre 2009, sur

- le contrôle des comptes annuels de l'Association **E.D.V.O**, tels qu'ils sont joints au présent rapport
- la justification de mes appréciations
- les vérifications spécifiques prévues par la loi,

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Conseil d'Administration. Il m'appartient, sur la base de mon audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I/ OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en oeuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives.

Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels.

Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. J'estime que les éléments que j'ai collecté sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Je certifie que les comptes annuels sont au regard des règles et principes comptables français réguliers et sincères, et donnent une image fidèle des opérations de l'exercice écoulé, ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

II/ JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L. 823.9 du Code de Commerce, relatives à la justification de mes appréciations, je vous informe que les appréciations auxquelles j'ai procédé pour émettre l'opinion ci-dessus, portant notamment sur les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, ainsi que leur présentation d'ensemble, n'appellent pas de commentaire particulier.



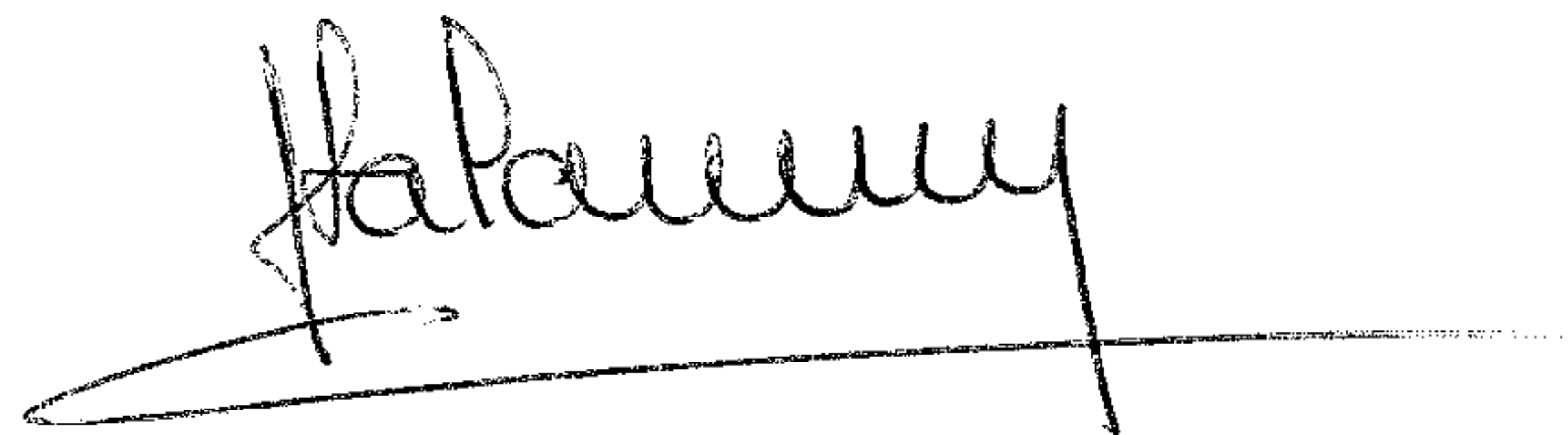
III/ VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

J'ai également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Conseil d'Administration et dans les documents adressés aux adhérents sur la situation financière et les comptes annuels.

**Fait à St Maurice,
Le 24 Mars 2010**

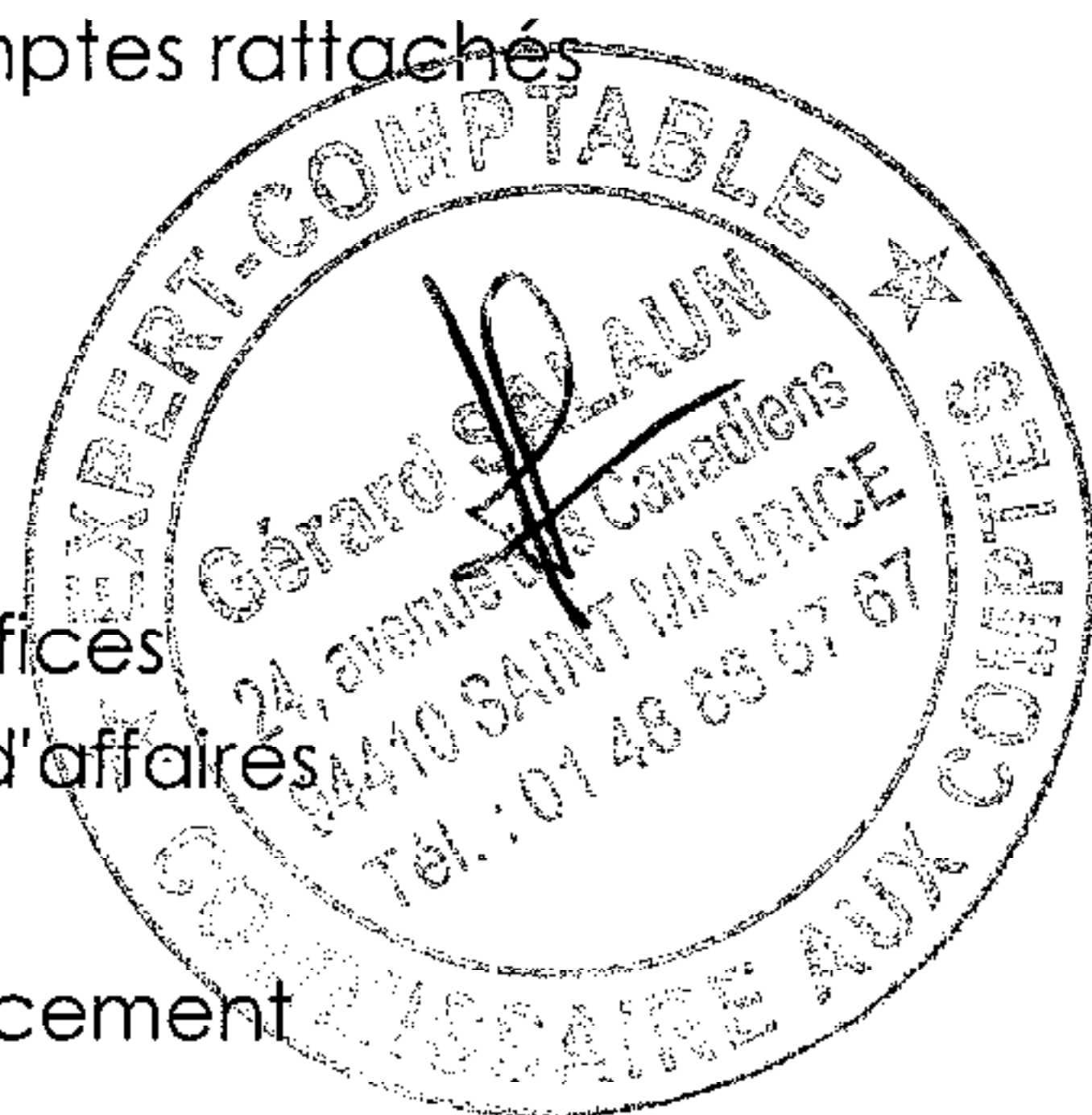
**Gérard SALAUN
Commissaire aux comptes
Membre de la Compagnie de Paris**

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'G. Salaun', with a long horizontal line extending to the right from the end of the signature.

Bilan association

Présenté en Euros

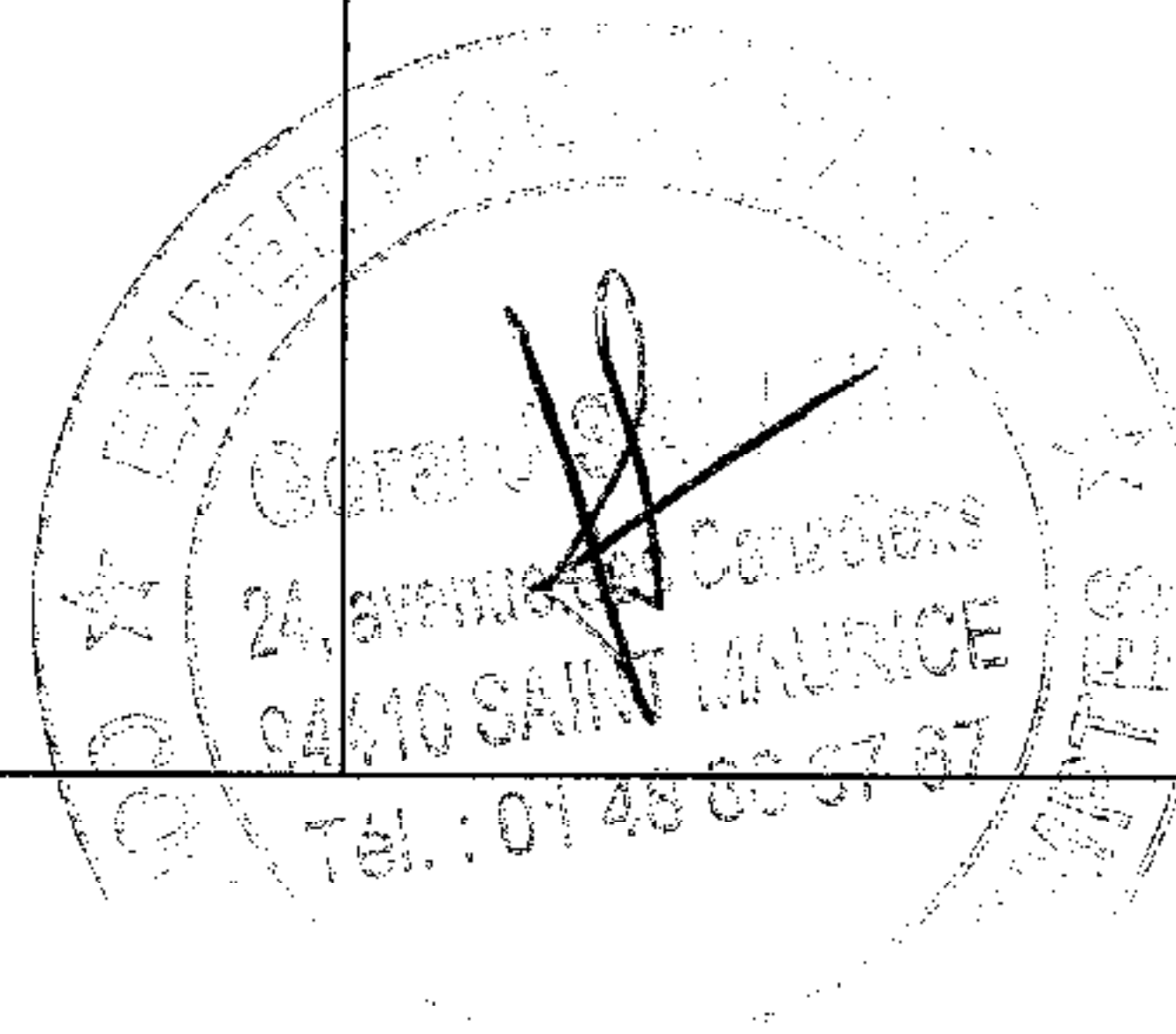
ACTIF	Exercice clos le 31/12/2009 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2008 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	657	657			
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Terrains	20 428		20 428	20 428	
Constructions	676 366	16 566	659 800	659 800	
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	48 782	36 023	12 760	7 717	5 043
Immobilisations grevées de droit					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles					
Immobilisations financières					
Participations					
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés	50 000		50 000	50 000	
Prêts					
Autres immobilisations financières	2 006		2 006	2 006	
TOTAL (I)	798 239	53 246	744 994	739 951	5 043
Stocks en cours					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens et services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances usagers et comptes rattachés	4 704		4 704	6 983	- 2 279
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel	95		95	338	- 243
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires					
. Autres	4 827		4 827	23 541	- 18 714
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	69 061		69 061	50 466	18 595
Charges constatées d'avance	492		492	464	28
TOTAL (II)	79 179		79 179	81 792	- 2 613
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des emprunts (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF	877 418	53 246	824 172	821 742	2 430



Bilan association(suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2009 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2008 (12 mois)	Variation
Fonds associatifs et réserves			
Fonds propres			
. Fonds associatifs sans droit de reprise	579 682	579 682	
. Ecarts de réévaluation			
. Réserves			
. Report à nouveau	-11 619	14 414	- 26 033
. Résultat de l'exercice	-4 857	-26 033	21 176
Autres fonds associatifs			
. Fonds associatifs avec droit de reprise			
. Apports			
. Legs et donations			
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs			
. Ecarts de réévaluation			
. Subventions d'investissement sur biens non renouvelables			
. Provisions réglementées			
. Droits des propriétaires (commodat)			
TOTAL (I)	563 206	568 063	- 4 857
Provisions pour risques et charges	3 717	1 855	1 862
TOTAL (II)	3 717	1 855	1 862
Fonds dédiés			
. Sur subventions de fonctionnement			
. Sur autres ressources			
TOTAL (III)			
Dettes			
Emprunts et dettes assimilées	201 482	232 190	- 30 708
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Fournisseurs et comptes rattachés	16 483	5 459	11 024
Autres	39 285	14 175	25 110
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	257 250	251 824	5 426
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF	824 172	821 742	2 430
Engagements reçus			
Legs nets à réaliser			
. acceptés par les organes statutairement compétents			
. autorisés par l'organisme de tutelle			
Dont en nature restant à vendre			
Engagements donnés			



Compte de résultat association

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2009 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2008 (12 mois)		Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Produits d'exploitation						
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	102 314		102 314	99 222	3 092	3,12
Montants nets produits d'exploitation.	102 314		102 314	99 222	3 092	3,12
Autres produits d'exploitation						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			205 898	180 635	25 263	13,99
Dons						
Cotisations			3 492	3 012	480	15,94
Legs et donations						
Produits liés à des financements réglementaires						
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
Autres produits			25 412	7 932	17 480	220,37
Reprise de provisions						
Transfert de charges			46 042	36 694	9 348	25,48
Sous-total des autres produits d'exploitation			280 844	228 273	52 571	23,03
Total des produits d'exploitation (I)			383 158	327 495	55 663	17,00
Quotes-parts d'éléments du fonds associatif virées au compte de résultat (II)						
Produits financiers						
De participations						
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif			2 506	1 581	925	58,51
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (III)			2 506	1 581	925	58,51
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion			676	1 201	- 525	-43,71
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (IV)			676	1 201	- 525	-43,71
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			386 340	330 277	56 063	16,97
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT			-4 857	-26 033	21 176	-81,34
TOTAL GENERAL			391 197	356 310	34 887	9,79
Charges d'exploitation						
Achats de marchandises et de matières premières						
Variation de stock marchandises et matières premières						
Autres achats non stockés			38 841	31 981	6 860	21,45
Services extérieurs			44 603	34 625	9 978	28,82
Autres services extérieurs			37 199	32 713	4 486	13,71
Impôts, taxes et versements assimilés			16 445	15 590	855	5,48
Salaires et traitements			177 464	174 096	3 368	1,93

ESPOIR DU VAL D'OISE - E.D.V.O -

	Exercice clos le 31/12/2009 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2008 (12 mois)	Variation	%	
	France	Exportations	Total			
Charges sociales			50 055	46 269	3 786	8,18
Autres charges de personnels						
Subventions accordées par l'association						
Dotations aux amortissements			8 309	6 960	1 349	19,38
Dotations aux provisions			1 862	111	1 751	n/s
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées						
Autres charges			7 456	4 997	2 459	49,21
Total des charges d'exploitation (I)			382 234	347 343	34 891	10,05
Quotes-parts de résultat sur opérations communes (II)						
Charges financières						
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			8 755	7 885	870	11,03
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements						
Total des charges financières (III)			8 755	7 885	870	11,03
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion			208	1 083	- 875	-80,79
Sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (IV)			208	1 083	- 875	-80,79
Participation des salariés aux résultats (V)						
Impôts sur les sociétés (VI)						
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)			391 197	356 310	34 887	9,79
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT						
TOTAL GENERAL			391 197	356 310	34 887	9,79
Evaluation des contributions volontaires en nature						
Produits						
. Bénévolat						
. Prestations en nature						
. Dons en nature						
Total						
Charges						
. Secours en nature						
. Mise à disposition gratuite de biens et services						
. Personnel bénévole			68 982			
Total						

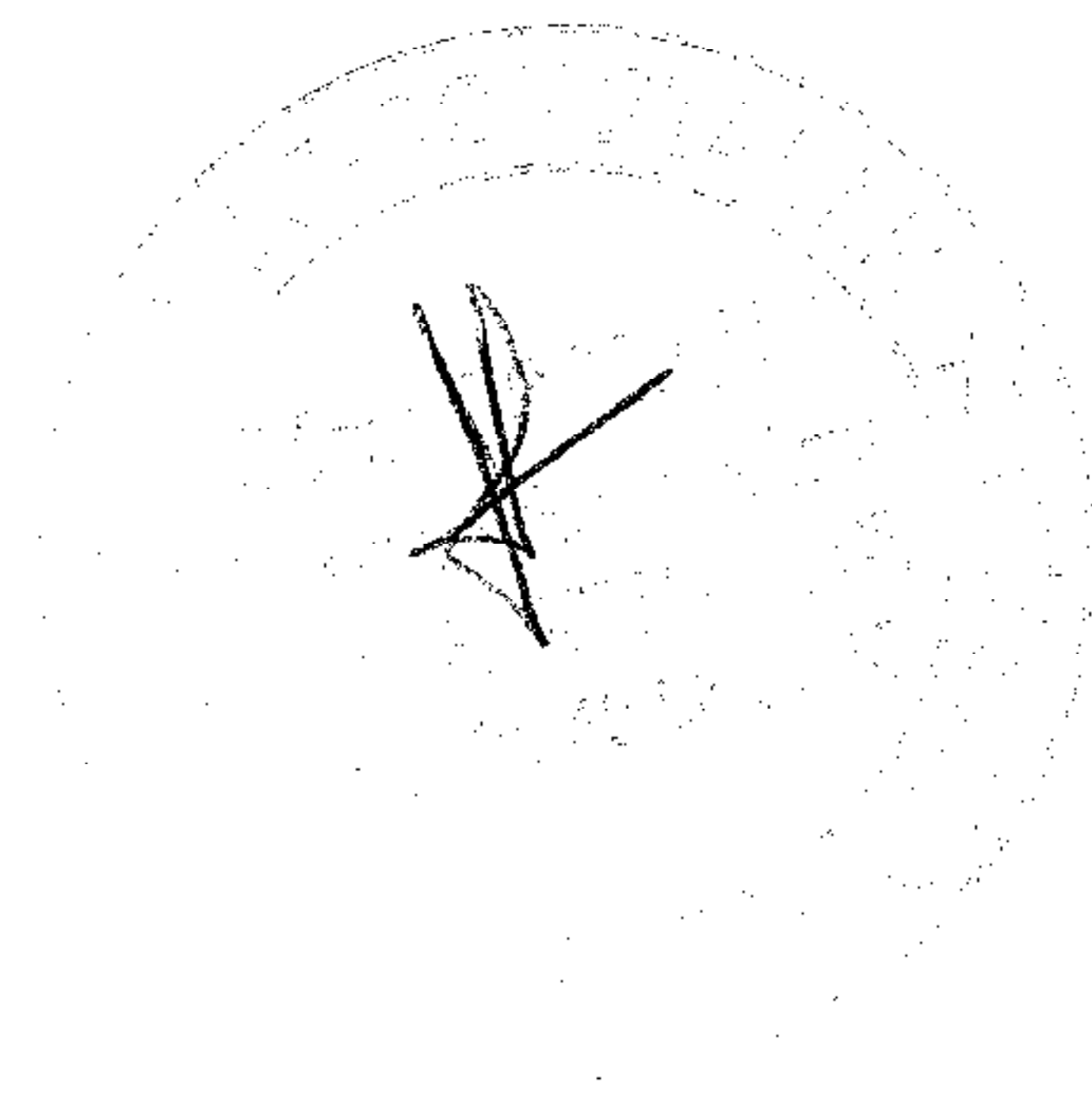


Soldes intermédiaires de gestion

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2009 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2008 (12 mois)	Variation	%
- Ventes de marchandises				
- Coût direct d'achat				
+/- Variation du stock de marchandises				
Marge commerciale (I)				
Taux de marge commerciale	%	%		
+ Production vendue	102 314	99 222	3 092	3,12
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
Production de l'exercice	102 314	99 222	3 092	3,12
- Matières premières et approvisionnements consommés				
- Sous-traitance directe				
Marge brute sur production (II)	102 314	99 222	3 092	3,12
Taux de marge brute sur production	100,00 %	100,00 %		
Marge brute globale (I + II)	102 314	99 222	3 092	3,12
Taux de marge brute globale	100,00 %	100,00 %		
- Services extérieurs et autres charges externes	120 644	99 319	21 325	21,47
Valeur ajoutée produite	-18 329	-97	- 18 232	n/s
Valeur ajoutée / chiffre d'affaires	-17,91 %	-0,10 %		
+ Subventions d'exploitation	205 898	180 635	25 263	13,99
- Impôts, taxes et versements assimilés	16 445	15 590	855	5,48
- Salaires et traitements	177 464	174 096	3 368	1,93
- Charges sociales	50 055	46 269	3 786	8,18
Excédent brut d'exploitation	-56 395	-55 417	- 978	1,76
Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires	-55,12 %	-55,85 %		
+ Reprise sur amortissements et provisions				
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	8 309	6 960	1 349	19,38
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant				
- Dotations aux provisions pour risques et charges	1 862	111	1 751	n/s
+ Autres produits de gestion courante	28 904	10 944	17 960	164,11
- Autres charges de gestion courante	7 456	4 997	2 459	49,21
+ Transfert de charges d'exploitation	46 042	36 694	9 348	25,48
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	924	-19 848	20 772	-104,66
Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires	0,90 %	-20,00 %		
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers de participations				
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances	2 506	1 581	925	58,51
+ Autres intérêts et produits assimilés				
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilées	8 755	7 885	870	11,03
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
Résultat courant avant impôts	-5 326	-26 151	20 825	-79,63

	Exercice clos le 31/12/2009 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2008 (12 mois)	Variation	%
Résultat courant / chiffre d'affaires	-5,21 %	-26,36 %		
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion	676	1 201	- 525	-43,71
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital				
+ Reprises sur provisions & transferts de charges except°.				
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	208	1 083	- 875	-80,79
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Résultat exceptionnel	468	119	349	293,28
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôts sur les bénéfices				
Résultat net Comptable	-4 857	-26 033	21 176	-81,34
Résultat net / chiffre d'affaires	-4,75 %	-26,24 %		



ANNEXE

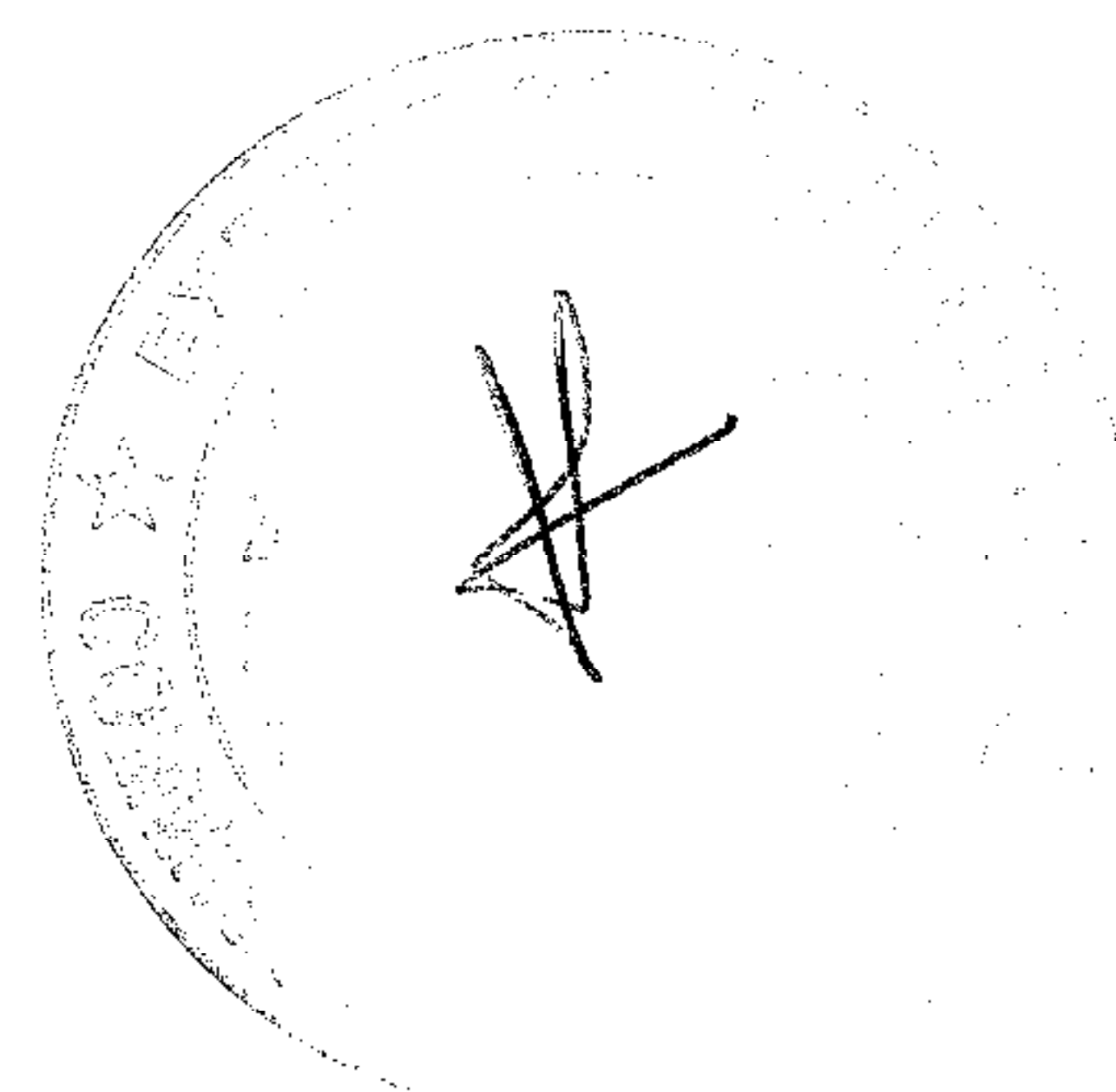
L'exercice social clos le 31/12/2009 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2008 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 824 172 €
Le résultat net comptable est un déficit de 4 857 €

Les informations communiquées ci-après font parties intégrantes des comptes annuels qui ont été établis le 22/02/2010 par les dirigeants.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- Image fidèle
- Comparabilité/Permanence des méthodes
- Continuité de l'exploitation
- Régularité
- Sincérité
- Importance relative
- Prudence



Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Provisions pour risques et charges : elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existants à la date de clôture des comptes.
- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode le linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.

➤ 20%	Matériel de transport
➤ 33%	Matériel & outillage
➤ 20%	Matériel de bureau & informatique
➤ 20%	Mobilier

Les nouvelles règles issues :

Les dispositions des règlements 2002.10 et 2003.07 afférents notamment à la nouvelle définition de la base amortissable ont été appliquées pour la quatrième fois au cours de cet exercice.

En conséquence, la valeur nette comptable des constructions étant inférieure à sa valeur résiduelle, ce poste n'a pas fait l'objet de dotation aux amortissements.

Evènements significatifs :

De l'exercice : N E A N T

Postérieurs à compter de la clôture : N E A N T

Immobilisations corporelles :

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition, frais accessoires directement attribuables inclus, après réduction des RRR et escomptes obtenus.

Les droits de mutation, honoraires commissions et frais d'actes sont inclus.

Après examen du fichier des immobilisations, les composants, bien qu'identifiés, n'ont pas une durée d'utilisation sensiblement différente de celle de l'immobilisation principale, ni une valeur significative. De ce fait, ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une décomposition.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés en fonction de la durée de vie prévue, celle-ci étant comparable à la valeur d'usage. En tant que besoin, la valeur résiduelle est déduite de la base amortissable.

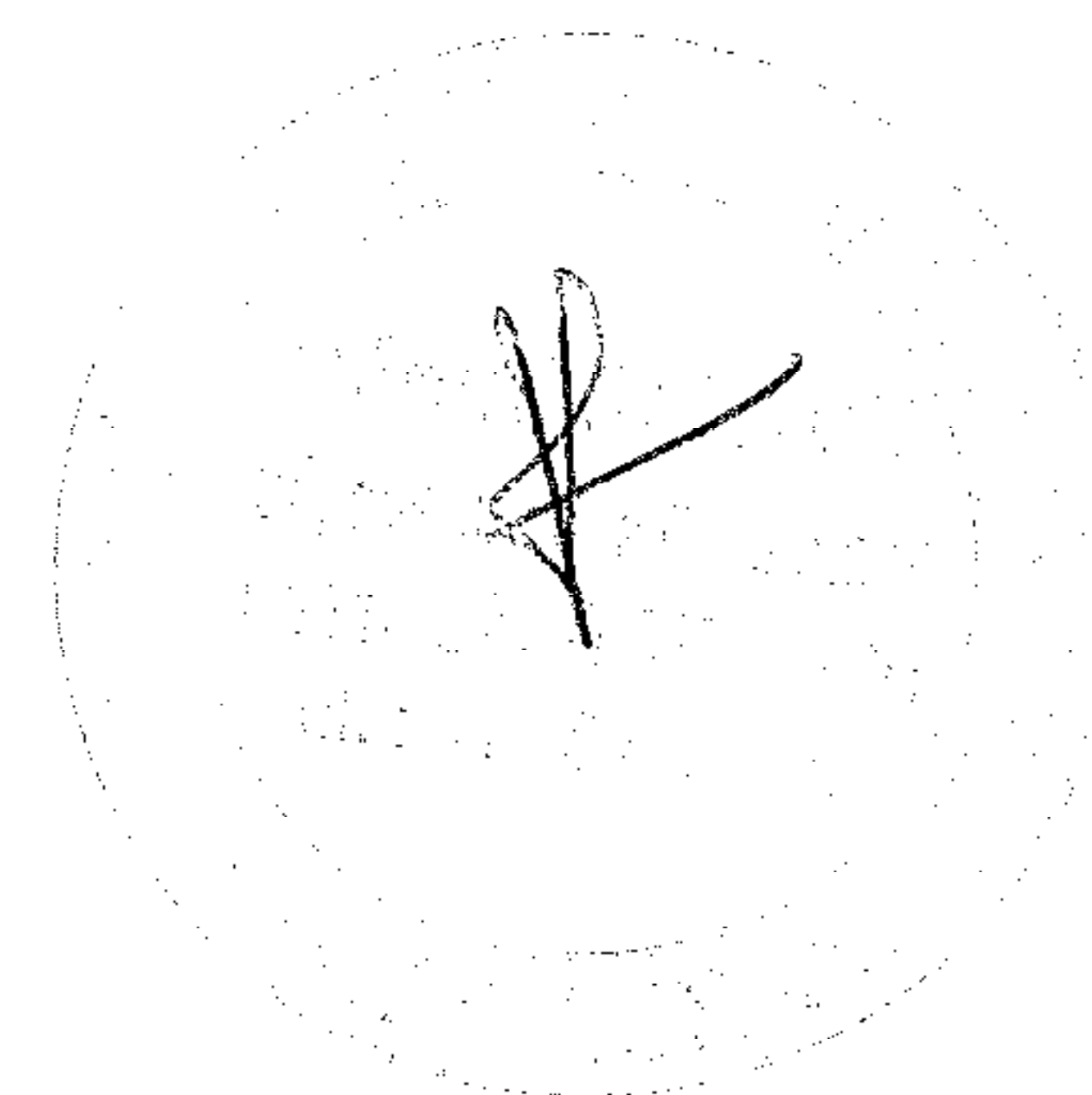
Créances :

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est constituée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Rémunérations versées aux trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles : Néant

(Article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006)



Notes sur le bilan actif**Actif immobilisé**

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 798 239 €

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	657			657
Immobilisations corporelles	739 314	13 352	7 089	745 577
Immobilisations financières	52 006			52 006
TOTAL	791 976	13 352	7 089	798 239

Amortissements et provisions d'actif = 53 246 €

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	657			657
Immobilisations corporelles	51 369	8 309	7 089	52 589
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	52 025	8 309	7 089	53 246

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Logiciels	657	657	0	12 mois
Terrains aménagés	20 428	0	20 428	Non amortissable
Immeuble 4 rue Gallieni	676 366	16 566	659 800	40 ans
Matériel de transport	13 700	2 973	10 727	5 ans
Matériel bureau & informatique	7 224	6 601	623	5 ans
Mobilier	27 858	26 449	1 409	5 ans
TOTAL	746 234	53 246	692 988	

Etat des créances = 12 124 €

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	2 006		2 006
Actif circulant & charges d'avance	10 118	10 118	
TOTAL	12 124	10 118	2 006

Charges constatées d'avance = 492 €

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Notes sur le bilan passif**Provisions = 3 717 €**

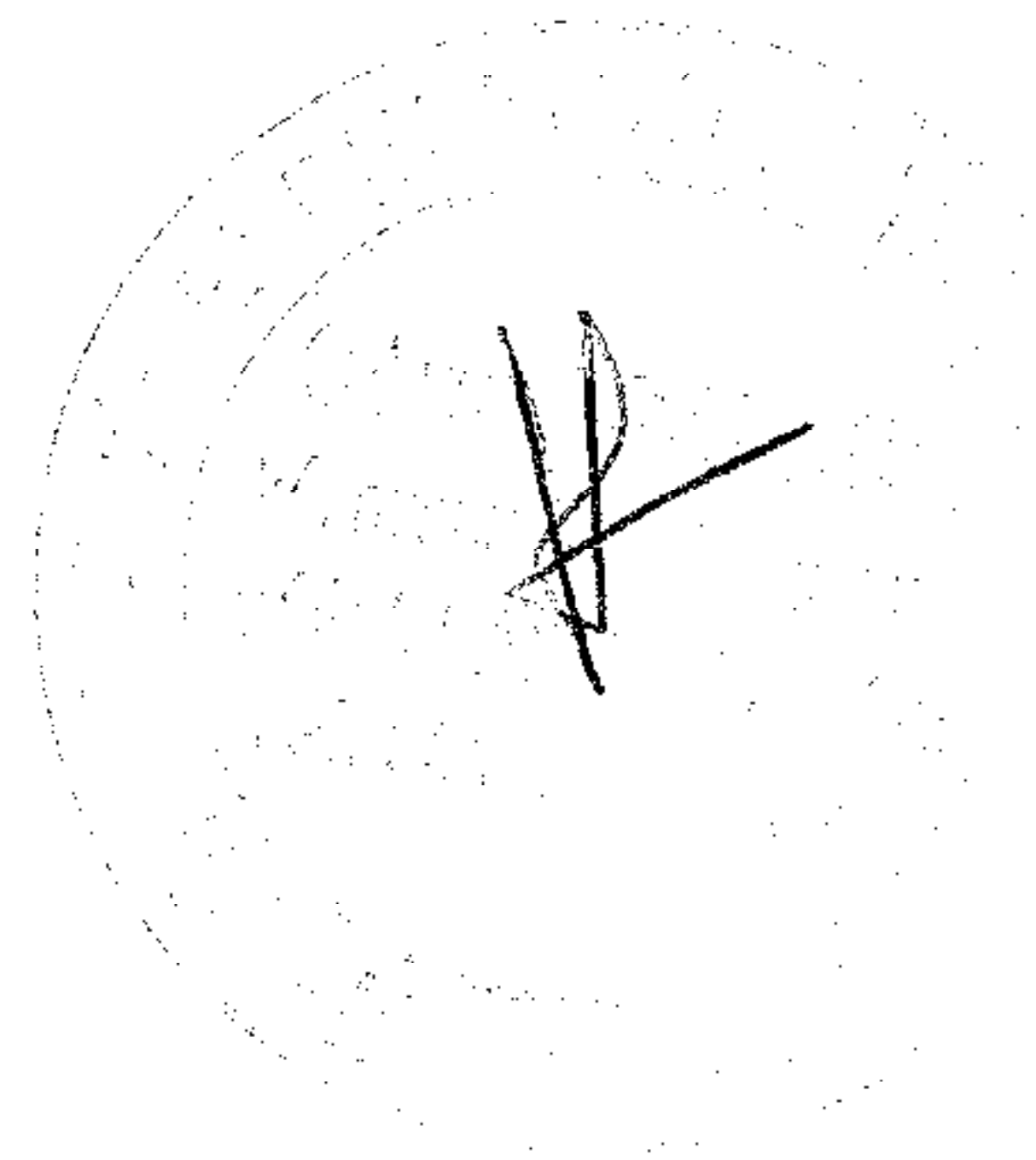
Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Utilisées	Non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées					
Provisions pour risques & charges	1 855	3 717	1 855		3 717
TOTAL	1 855	3 717	1 855		3 717

Etat des dettes = 257 250 €

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	199 124	8 254	17 501	173 369
Dettes financières diverses	2 358	2 358		
Fournisseurs	16 483	16 483		
Dettes fiscales & sociales	37 802	37 802		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	1 483	1 483		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	257 250	66 380	17 501	173 369

Charges à payer par postes du bilan = 19 278 €

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établissements de crédit	647
Emprunts & dettes financières divers	
Fournisseurs	4 222
Dettes fiscales & sociales	14 409
Autres dettes	
TOTAL	19 278



Détail des comptes concernés par le chevauchement d'exercice

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Charges constatées d'avance = 492 €

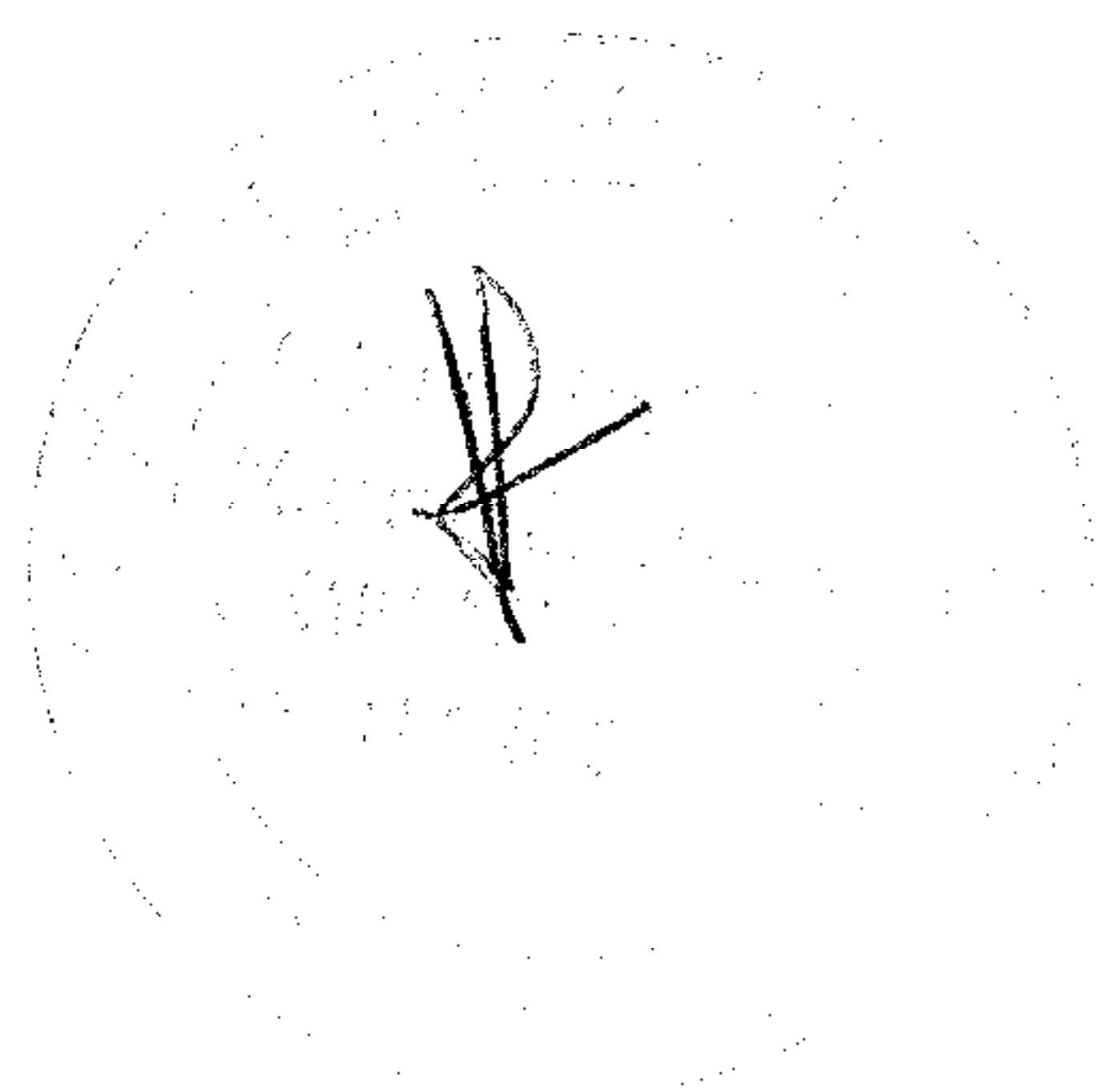
Charges constatées d'avance	Montant
<i>Charges constatées d'avance</i>	492
TOTAL	492

Charges à payer = 19 278 €

Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit	Montant
<i>Intérêts courus à payer</i>	647
TOTAL	647

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
<i>Fournisseurs, factures non parvenues</i>	4 222
TOTAL	4 222

Dettes fiscales et sociales	Montant
<i>Personnel congés à payer</i>	7 640
<i>Charges sociales sur congés à payer</i>	2 536
<i>Etat charges à payer</i>	4 233
TOTAL	14 409



Bilan association détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2009 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2008 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Immobilisations incorporelles					
Concessions, brevets, droits similaires	657	657			
205000 LOGICIELS	657		657	657	
280500 AMORT LOGICIELS		657	-657	-657	
Immobilisations corporelles					
Terrains	20 428		20 428	20 428	
211200 TERRAINS AMENAGES	20 428		20 428	20 428	
Constructions	676 366	16 566	659 800	659 800	
213100 IMMEUBLE 4 RUE GALIENI	676 366		676 366	676 366	
281300 AMORT CONSTRUCTIONS		16 566	-16 566	-16 566	
Autres immobilisations corporelles	48 782	36 023	12 760	7 717	5 043
218200 MATERIEL DE TRANSPORT	13 700		13 700	8 289	5 411
218300 MAT.BUREAU & INFORMATIQUE	7 224		7 224	7 224	
218400 MOBILIER	27 858		27 858	27 006	852
281820 AMORT. MATERIEL TRANSPORT		2 973	-2 973	-7 498	4 525
281830 AMORT MAT.BUR ET INFORMATIQUE		6 601	-6 601	-6 205	- 396
281840 AMORT. MOBILIER		26 449	-26 449	-21 099	- 5 350
Immobilisations financières					
Autres titres immobilisés	50 000		50 000	50 000	
271800 AUTRES TITRES	50 000		50 000	50 000	
Autres immobilisations financières	2 006		2 006	2 006	
275000 CAUTIONNEMENTS VERSES	2 006		2 006	2 006	
TOTAL (I)	798 239	53 246	744 994	739 951	5 043
Stocks en cours					
Créances usagers et comptes rattachés	4 704		4 704	6 983	- 2 279
411000 CLIENTS	4 704		4 704	6 983	- 2 279
. Personnel	95		95	338	- 243
425000 PERSONNEL AVANCES	95		95	338	- 243
. Autres	4 827		4 827	23 541	- 18 714
441000 ETAT SUBVENTIONS A RECEVOIR				5 000	- 5 000
441100 SUBVT.AML PARIS A RECEVOIR				1 626	- 1 626
441103 SUBVT.ALT CG A RECEVOIR				7 655	- 7 655
441104 SUBVT.ALT ETAT A RECEVOIR	4 827		4 827	5 103	- 276
441105 SUBVT. FSL PARIS A RECEVOIR				4 116	- 4 116
468700 DIVERS PRODUITS A RECEVOIR				41	- 41
Disponibilités	69 061		69 061	50 466	18 595
512001 CREDIT MUTUEL	7 338		7 338		7 338
512002 TONIC PLUS CREDIT MUTUEL	18 900		18 900	18 900	
512004 LIVRET CREDIT MUTUEL	39 756		39 756	28 764	10 992
512005 SOCIETE GENERALE	253		253	308	- 55
512007 LIVRET SOCIETE GENERALE	1 617		1 617	1 566	51
531000 CAISSE BUREAU	1 197		1 197	604	593
540000 REGIE D'AVANCE ET ACCREDITIF				324	- 324
Charges constatées d'avance	492		492	464	28
486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	492		492	464	28
TOTAL (II)	79 179		79 179	81 792	- 2 613
TOTAL ACTIF	877 418	53 246	824 172	821 742	2 430

Bilan association détaillé(suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2009 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2008 (12 mois)	Variation
Fonds associatifs et réserves			
. Fonds associatifs sans droit de reprise 102600 SUBV.INVEST.AFFEC. A DES BIENS	579 682 579 682	579 682 579 682	
. Report à nouveau 110000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR 119000 REPORT A NOUVEAU SOLDE DEBITEUR	-11 619 -11 619	14 414 14 414	- 26 033 - 14 414 - 11 619
. Résultat de l'exercice	-4 857	-26 033	21 176
TOTAL (I)	563 206	568 063	- 4 857
Provisions pour risques et charges 151000 PROVISIONS POUR RISQUES	3 717 3 717	1 855 1 855	1 862 1 862
TOTAL (II)	3 717	1 855	1 862
TOTAL (III)			
Dettes			
Emprunts et dettes assimilées 164000 EMPRUNTS ETS DE CREDIT 165000 DEPOTS ET CAUTIONS RECUS 168800 INTERETS COURUS 512001 CREDIT MUTUEL	201 482 199 124 1 711 647	232 190 201 976 1 711 1 414 27 089	- 30 708 - 2 852 - 767 - 27 089
Fournisseurs et comptes rattachés 401000 FOURNISSEURS 408100 FOURN.FTS NON PARVENUES	16 483 12 261 4 222	5 459 5 459	11 024 6 802 4 222
Autres 428200 PERS. CONGES A PAYER 431000 URSSAF 437100 GARP 437200 CPM 437300 UNIFAF 438200 CH.SOCIALES CONGES A PAYER 448600 ETAT CHARGES A PAYER 467100 CREDITEURS DIVERS	39 285 7 640 14 764 1 068 4 506 3 055 2 536 4 233 1 483	14 175 9 550 1 716 2 910	25 110 - 1 910 14 764 1 068 4 506 1 339 - 374 4 233 1 483
TOTAL (IV)	257 250	251 824	5 426
TOTAL PASSIF	824 172	821 742	2 430
Engagements reçus			
Engagements donnés			

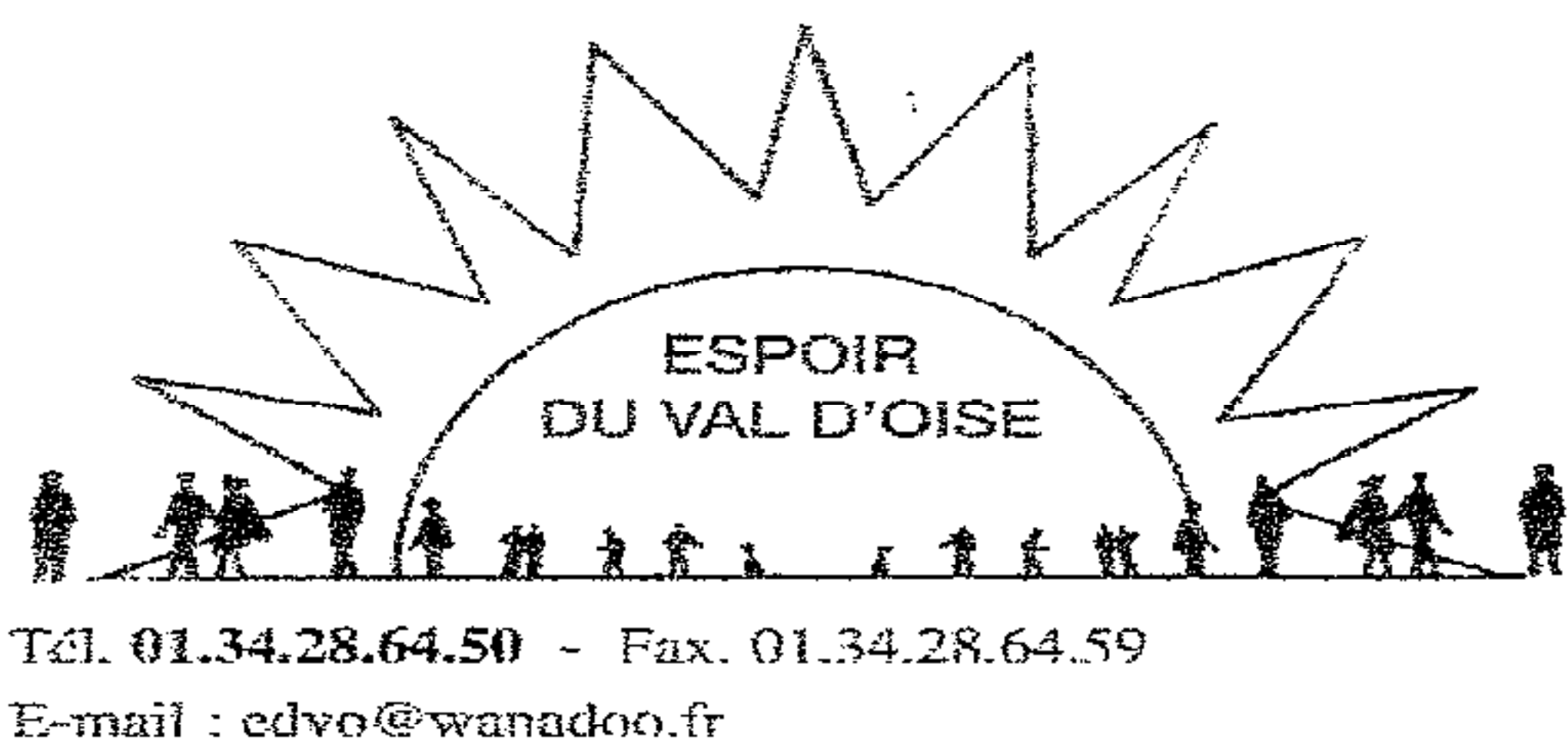
Compte de résultat association détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2009 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2008 (12 mois)		Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Produits d'exploitation						
Production vendue services	102 314		102 314	99 222	3 092	3,12
708310 LOCATIONS APPARTEMENTS 95	5 664		5 664	6 933	- 1 269	-18,30
708320 LOCATIONS APPARTEMENTS 75	17 202		17 202	16 018	1 184	7,39
708330 PARTICIPATION A L'HEBERGEM	38 117		38 117	29 235	8 882	30,38
708400 MISE A DISPO.PERS.FACTURE				451	- 451	-100,00
708500 PORTS & FRAIS ACCESSOIRES	4 207		4 207	6 558	- 2 351	-35,85
708840 PART. AUX FRAIS DE DOCUMEN	35		35	30	5	16,67
708860 PARTICIPATION A LA FORMATI				2 395	- 2 395	-100,00
708870 PARTICIPATION A LA PREVENT	15 393		15 393	20 418	- 5 025	-24,61
708880 PART.FRAIS EPICERIE SOCIAL	19 544		19 544	15 278	4 266	27,92
708890 AUTRES PROD.ACTI.ANN	2 154		2 154	1 906	248	13,01
Montants nets produit d'exploitation	102 314		102 314	99 222	3 092	3,12
Autres produits d'exploitation						
Subventions d'exploitation			205 898	180 635	25 263	13,99
741000 SUBVENTIONS COMMUNALES			8 250	11 425	- 3 175	-27,79
745100 ALT CG			28 962	30 619	- 1 657	-5,41
745200 ALT ETAT			57 924	61 239	- 3 315	-5,41
745300 AFILO 75				1 626	- 1 626	-100,00
745500 FSL 75				4 116	- 4 116	-100,00
745600 FSL APPARTEMENTS 95				7 110	- 7 110	-100,00
745700 FSL HEBERGEMENT TEMP. 95			4 762		4 762	
745800 SUBV.INSERTION PDI 95			60 000	44 000	16 000	36,36
745900 SUBVENTIONS DIVERSES			46 000	20 500	25 500	124,39
Cotisations			3 492	3 012	480	15,94
756000 COTISATIONS			3 492	3 012	480	15,94
Autres produits			25 412	7 932	17 480	220,37
751020 DONS LIONS CLUB			7 760	4 500	3 260	72,44
751099 DONS DIVERS			12 631	3 350	9 281	277,04
758000 PRODUITS DIV.GESTION COURANTE			5 020	82	4 938	n/s
Transfert de charges			46 042	36 694	9 348	25,48
791000 TRANSF.CHARGES D'EXPLOITATION			46 042	36 694	9 348	25,48
Sous-total des autres produits d'exploitation			280 844	228 273	52 571	23,03
Total des produits d'exploitation (I)			383 158	327 495	55 663	17,00
Produits financiers						
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif			2 506	1 581	925	58,51
762000 REVENUS COMPTE LIVRET			2 506	1 581	925	58,51
Total des produits financiers (III)			2 506	1 581	925	58,51
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion			676	1 201	- 525	-43,71
772000 PRODUITS EXERC.ANTERIEURS			676	1 201	- 525	-43,71
Total des produits exceptionnels (IV)			676	1 201	- 525	-43,71
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			386 340	330 277	56 063	16,97
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT			-4 857	-26 033	21 176	-81,34
TOTAL GENERAL			391 197	356 310	34 887	9,79
Charges d'exploitation						
Autres achats non stockés			38 841	31 981	6 860	21,45
606000 PETITES FOURNT.ENTRETIEN				337	- 337	-100,00
606030 EAU/EDF/GDF			21 745	9 075	12 670	139,61

ESPOIR DU VAL D'OISE - E.D.V.O -

	Exercice clos le 31/12/2009 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2008 (12 mois)	Variation	%	
	France	Exportations	Total	Total		
606040 CARBURANT			2 081	1 978	103	5,21
606050 FOURNIT.LIEES A L'HEBERGEMENT			9 404	8 737	667	7,63
606060 ACHATS POUR EPICERIE SOCIALE			1 502	8 965	- 7 463	-83,25
606080 FOURNITURES ADMINISTRATIVES			4 108	2 889	1 219	42,19
Services extérieurs			44 603	34 625	9 978	28,82
611000 S/TRAIT.GALE. LIEE A L'HEBERG.			816	1 862	- 1 046	-56,18
613000 LOCATIONS			25 923	26 436	- 513	-1,94
615200 ENTRETIEN S/BIENS IMMOBILIERS			13 994	3 127	10 867	347,52
616000 PRIMES D'ASSURANCES			3 747	2 801	946	33,77
618300 DOCUMENTATION TECHNIQUE			124	400	- 276	-69,00
Autres services extérieurs			37 199	32 713	4 486	13,71
622600 HONORAIRES			15 041	4 170	10 871	260,70
623600 CATALOGUES IMPRIMES			1 819	4 076	- 2 257	-55,37
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS			9 871	9 981	- 110	-1,10
625600 MISSIONS			2 346	5 538	- 3 192	-57,64
626000 FRAIS POSTAUX & TELECOMMUNICATIONS			7 462	8 257	- 795	-9,63
627000 SERV.BANCAIRES & ASSIMILES			660	231	429	185,71
628100 COTISATIONS ASSOCIATION				460	- 460	-100,00
Impôts, taxes et versements assimilés			16 445	15 590	855	5,48
631100 TAXE SUR LES SALAIRES			9 640	9 186	454	4,94
633000 PART.FORMATION PROF.CONTINUE			5 550	5 851	- 301	-5,14
635120 TAXES FONCIERES			544	518	26	5,02
635400 DROITS DE TIMBRES				35	- 35	-100,00
637000 REDEVANCE TELEVISION			711		711	
Salaires et traitements			177 464	174 096	3 368	1,93
641000 REMUNERATIONS DU PERSONNEL			176 642	173 455	3 187	1,84
641140 INDEMNITES DE TRANSPORT			821	641	180	28,08
Charges sociales			50 055	46 269	3 786	8,18
645000 CHARGES SEC.SOC.& PREVOYANCE			49 142	45 392	3 750	8,26
647500 MEDECINE DU TRAVAIL			913	876	37	4,22
Dotations aux amortissements			8 309	6 960	1 349	19,38
681110 DOTATION AMORTISSEMENTS IMMOB. INCORPORELLES				438	- 438	-100,00
681120 DOTATION AMORTISSEMENT IMMOB. CORPORELLES			8 309	6 522	1 787	27,40
Dotations aux provisions			1 862	111	1 751	n/s
681500 DOTATION PROVISION RISQUES ET CHARGES			1 862	111	1 751	n/s
Autres charges			7 456	4 997	2 459	49,21
651300 QUOTE PART BANQUE ALIMENTAIRE			5 181	3 623	1 558	43,00
654000 CREANCES IRRECOUVRABLES			2 273	1 373	900	65,55
658000 CHARGES DIV.GESTION COURANTE			1	2	- 1	-50,00
Total des charges d'exploitation (I)			382 234	347 343	34 891	10,05
Charges financières						
Intérêts et charges assimilées			8 755	7 885	870	11,03
661000 CHARGES D'INTERETS			8 755	7 885	870	11,03
Total des charges financières (II)			8 755	7 885	870	11,03
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion			208	1 083	- 875	-80,79
671000 CHARG.EXCEP.OPER.GES				130	- 130	-100,00
672000 CHARGES S/EXERC.ANTERIEURS			208	953	- 745	-78,17
Total des charges exceptionnelles (IV)			208	1 083	- 875	-80,79
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)			391 197	356 310	34 887	9,79
TOTAL GENERAL			391 197	356 310	34 887	9,79



Mars 2010,

RAPPORT DE GESTION 2009

Présenté au nom du Conseil d'Administration

L'association "Espoir du Val d'Oise", (E.D.V.O.), créée en 1987 est une association sans but lucratif régie par la loi de 1901. Elle exerce son activité dans le domaine social en direction de toutes personnes confrontées à la toxicomanie.

I Activités Principales

Conformément aux statuts de l'association, EDVO développe en priorité les axes suivants :

- Protection et défense des usagers de produits modifiant le comportement
- Réinsertion sociale des victimes d'addictions et des personnes les plus démunies
- Soutien psychologique des parents ou des proches de malades dépendants
- Prévention des conduites addictives auprès de tous les publics et particulièrement les plus vulnérables.

Les principaux moyens d'actions d'EDVO sont :

- Information, Accueil et Orientation dans le cadre général de la lutte contre les toxicomanies et leurs conséquences
- Accompagnement thérapeutique et réinsertion sociale de type post cure
- Formation d'acteurs relais dans la prévention des conduites addictives
- Participation aux groupes de réflexion et de travail dans le domaine des addictions et de la prévention
- Accueil et soutien des familles en difficultés.
- Animation groupes de parole "Parents".
- Interventions de prévention auprès des établissements scolaires, des parents d'élèves, des enseignants, des professionnels de la santé et des acteurs sociaux
- Hébergements collectifs et individuels
- Epicerie sociale à Saint-Gratien

E.D.V.O. (Espoir du Val d'Oise) - Accueil-Secrétariat, Siège social : 4, rue Galliéni - 95360 MONTMAGNY

Association loi de 1901 - Fondée en 1987

Ces moyens d'actions sont déployés et soutenus par une équipe et des structures.

- L'équipe au 31/12/09.

Elle est constituée d'administrateurs bénévoles présents en fonction de leurs disponibilités dont le Président à temps complet et de neuf salariés sous contrat.

- CDI, nombre 5 (Comptable, CESF, Secrétaire , Thérapeute et Educatrice spécialisée en VAE)

Contrats aidés

- CAE, nombre 3 (Agent d'entretien, Animatrice hygiène)
- CA, nombre 1 (Agent d'entretien)

Deux intervenants extérieurs complètent et renforcent l'équipe.

- Un thérapeute (auto-entrepreneur) 24h/semaine
- Une psychologue (supervision équipe thérapeutique et socio-éducative) 2h30/mois

Deux administrateurs animent le groupe parents (tous les quinze jours)

- Les structures.

Elles sont composées de locaux soit en pleine propriété, soit en location ou mis à disposition à titre gracieux.

- Le siège social et administratif sis à Montmagny offrent aux services administratifs et aux pensionnaires hébergés avec accompagnement thérapeutique cinq bureaux, des locaux techniques, des salles de réunion et de détente et quinze chambres pour 26 lits (5 de 1 lit, 9 de deux lits et 1 de 3 lits)
- Des hébergements extérieurs participent à la réinsertion citoyenne. Un appartement dans le 95 à Deuil, et 3 à Paris (75)
- Une épicerie sociale à Saint-Gratien et nous avons toujours le local de Domont (95) remis également gracieusement par le Lion's Club local.

II Résultat de l'Exercice

Le résultat net comptable présente pour 2009 un déficit de 4 857 € contre un déficit de 26 033 € pour 2008.

En trésorerie, (Disponibilités en banque des comptes courants et des livrets), nous disposons au 31 décembre 2009 de 67 578 € contre 50 466 € pour 2008.

Les fonds associatifs inscrits au passif du bilan s'élèvent comme l'an passé à 579 682 €.

Le report à nouveau passe de +14 414 € en 2008 à -11.619 € en 2009.

III Activités Diverses

A- Contrôle

En application de sa mission, M. le Commissaire aux Comptes contrôle l'ensemble des activités de l'association et transcrit dans deux rapports séparés ses éventuelles observations. (*Rapport Général et également Rapport Spécial devant indiquer conformément au Code du Commerce les conventions spécifiques liant notamment les administrateurs avec l'association*)

B- Quelques Chiffres

Aux fins de mémorisation nous pouvons relever l'importance de certains postes de charges :

	2009
• Assurances (Habit/bureau/véhic)	3 512
• Carburant (Camion et Minibus)	2 081
• Location Photocopieur	2 656
• Locations réglées (appartements)	25 923
• GDF/EDF/CGE	21 745
• Entretien	13 994
• Fournitures hébergement+adm+entretien	13 512
• Achats pour épicerie sociale	1 502
• Honoraires CAC	4 222
• Honoraires psychothérapeute	10 814
• Téléphone + Internet	6 005
• La poste	1 457
• Missions Déplacements	12 438
Dont Président (Art 12 statuts nationaux)	10 092
Taxes sur Salaires	9 640
• Participation Formation Continue	5 550
• Salaires bruts	176 642
• Charges SS & prévention	49 142
• Intervenants extérieurs	
• 0€	

Pour les postes de produits, nous pouvons relever :

• Locations perçues (Appartements et Pavillons)	60 982
• Subventions Communales, ALT État	251 940
ALT Conseil Général, AFILO, FSL et Divers.)	
• Cotisations Dons etc...	20 391
• Participation formation, prévention	15 393
• Participation à épiceries sociales + pensionnaires	21 697

Concernant les 65 578 € de disponibilités au 31 décembre 2009, celles-ci se répartissent comme suit :

- Compte Crédit Mutuel 000 389 841 41	:	7 338
- Livret Crédit Mutuel 000 389 841 61	:	39 750
- Tonic + Crédit Mutuel	:	18 900
- Compte Société G ^{ale} 000 507 450 37	:	253
- Livret Société G ^{ale} 000 537 450 37	:	1 617
- Caisse Bureau	:	1 197
- Régies d'avance	:	-1 484

Par ailleurs, il convient de noter à l'actif du bilan en titres immobilisés les parts sociales du Crédit Mutuel à hauteur de 50.000€.

Concernant l'emprunt contracté depuis le 1^{er} novembre 2003 auprès de la Caisse de dépôts et consignations pour un montant de 229.346€, le capital restant dû au 31/12/09 s'élève à 199 124 €. La dernière mensualité de remboursement interviendra en novembre 2034.

*C'est la banque qui gère les virements internes en fonction des soldes (sans agios)

°
° °
CONCLUSION

Bien sûr que par la force des choses notre association évolue et s'adapte.

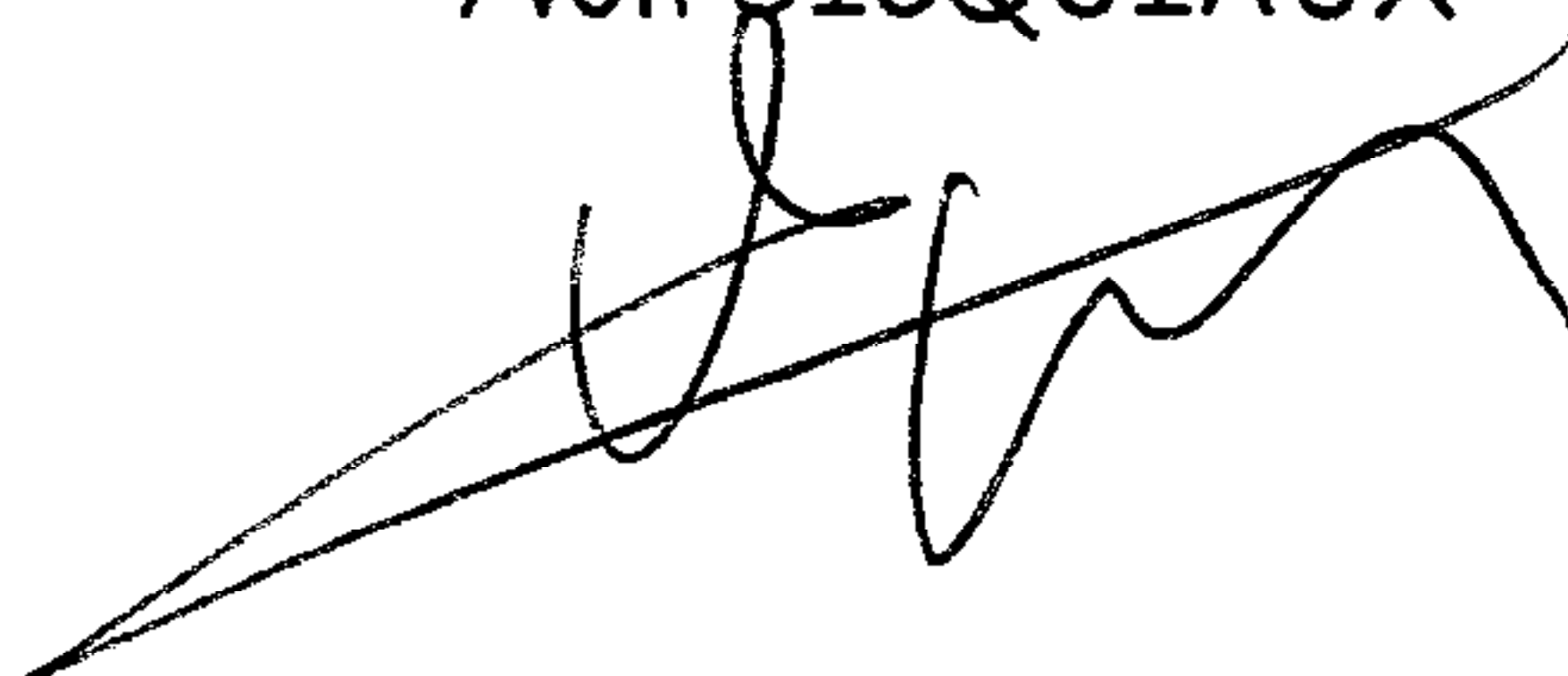
Toutefois nous devons toujours veiller à ne point nous laisser entraîner par le courant obligé des réformes et règlements empilant difficultés sur difficultés dans la présentation des projets et l'octroi des subventions.

Travaillant avec ardeur en bout de parcours sur l'Humain, sur son autonomie et sa dignité recouvrées, il convient néanmoins de renforcer encore plus et mieux, non pas le quotidien exigé et réalisé aussi avec passion, mais notre capacité à devancer les changements futurs en continuant de poser encore aujourd'hui des réflexions pouvant répondre aux problèmes de demain.

C'est l'affaire de tous, des salariés, des membres du Conseil d'Administration mais aussi de l'ensemble des adhérents avec le soutien sans faille de nos partenaires de l'économie sociale connaissant et reconnaissant le travail accompli par notre Association.

Pour le Conseil d'Administration
Les Trésoriers

Yvon GICQUIAUX



Guy CANTIAN

