

Bilan actif

POINT REFUGE

Etats de synthèse au 31/12/2009

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/09	Net au 31/12/08
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés	139,90	139,90		8,55
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériel et outillage	1 770,08	1 770,08		
Autres immobilisations corporelles	4 456,19	4 110,27	345,92	671,92
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	6 366,17	6 020,25	345,92	680,47
Stocks				
Créances				
Autres créances	21 571,00		21 571,00	21 768,00
Divers				
Valeurs mobilières de placement	54 170,17		54 170,17	53 177,08
Disponibilités	99 473,31		99 473,31	108 064,13
Charges constatées d'avance	515,97		515,97	471,39
ACTIF CIRCULANT	175 730,45		175 730,45	183 480,60
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	182 096,62	6 020,25	176 076,37	184 161,07

Bilan passif

POINT REFUGE

Etats de synthèse au 31/12/2009

	Net au 31/12/09	Net au 31/12/08
PASSIF		
Report à nouveau	68 359,44	63 127,41
RESULTAT DE L'EXERCICE	-13 685,63	5 231,99
FONDS PROPRES	54 673,81	68 359,40
Fonds associatifs avec droit de reprise		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Fonds dédiés sur subventions	75 417,00	76 340,00
FONDS DEDIES	75 417,00	76 340,00
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 437,33	3 179,82
Dettes fiscales et sociales	42 548,23	36 281,85
DETTES	45 985,56	39 461,67
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	176 076,37	184 161,07

Compte de résultat

POINT REFUGE

Etats de synthèse au 31/12/2009

	du 01/01/09 au 31/12/09 12 mois	%	du 01/01/08 au 31/12/08 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
Production vendue			3,80	100,00	-3,80	-100,00
Subventions d'exploitation	253 436,00		244 861,00	NS	8 575,00	3,50
Reprises et Transferts de charge	568,06		120,14	NS	447,92	372,83
Autres produits	135,00		110,25	NS	24,75	22,45
Produits d'exploitation	254 139,06		245 095,19	NS	9 043,87	3,69
Autres achats non stockés et charges ext	17 987,76		20 288,14	NS	-2 300,38	-11,34
Impôts et taxes	8 843,00		7 388,13	NS	1 454,87	19,69
Salaires et Traitements	170 796,56		150 712,21	NS	20 084,35	13,33
Charges sociales	71 935,17		62 619,38	NS	9 315,79	14,88
Amortissements et provisions	334,55		1 392,04	NS	-1 057,49	-75,97
Autres charges	3,81		0,70	18,42	3,11	444,29
Charges d'exploitation	269 900,85		242 400,60	NS	27 500,25	11,34
RESULTAT D'EXPLOITATION	-15 761,79		2 694,59	NS	-18 456,38	-684,94
Produits financiers	993,09		1 881,08	NS	-887,99	-47,21
Charges financières	0,04		0,04	1,05		
Résultat financier	993,05		1 881,04	NS	-887,99	-47,21
RESULTAT COURANT	-14 768,74		4 575,63	NS	-19 344,37	-422,77
Produits exceptionnels	160,11		111,36	NS	48,75	43,78
Résultat exceptionnelle	160,11		111,36	NS	48,75	43,78
Report des ressources non utilisées	76 340,00		76 885,00	NS	-545,00	-0,71
Engagements à réaliser	75 417,00		76 340,00	NS	-923,00	-1,21
EXCEDENT OU PERTE	-13 685,63		5 231,99	NS	-18 917,62	-361,58
Contribution volontaires en nature						
Total des produits						
Total des charges						
Ecart sur le résultat	-0,04		-0,04			

Règles et méthodes comptables

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

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

L'exercice a une durée de mois, recouvrant la période du 01/01/09 au 31/12/09.
Ces comptes annuels ont été établis le 12/02/2010

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

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives.

Faits caractéristiques

Aucun fait significatifs ne mérite une information particulière.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire.

-Matériel et outillage : 5 ans

-Matériel de bureau et informatique : 3 à 4 ans

Créances

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

Changement de méthodes

Il n'y a pas de changement de méthode d'évaluation au cours de l'exercice.

Il n'y a pas de changement de méthode de présentation au cours de l'exercice.

3 Notes sur le bilan actif

Frais d'établissement	Non applicable
-----------------------	----------------

Fonds commercial	Non applicable
------------------	----------------

Actif immobilisé : mouvements de l'exercice				
	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles	139			139
Immobilisations corporelles	6 766		540	6 226
Immobilisations financières				
Total	6 906		540	6 366
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles	131	8		139
Immobilisations corporelles	6 094	326	540	5 880
Immobilisations financières				
Total	6 225	334	540	6 020

Créances présentées par des effets de commerce	Non applicable
--	----------------

Etat des créances			
	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	22 086	22 086	
TOTAL	22 086	22 086	

Produits à recevoir inclus dans les postes du bilan	
Créances rattachées à des participations	
Immobilisations financières	
Clients & comptes rattachés	
Autres créances	17 600
Disponibilités	

Charges constatées d'avance:

4 Notes sur le bilan passif

Capital social - Actions ou parts sociales	Non applicable
---	----------------

Provisions				
	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions réglementées				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour dépréciation				
Total				

Etat des dettes				
	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et moins de 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissement de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	3 437	3 437		
Dettes fiscales & sociales	42 548	42 548		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
	45 985	45 985		

Dettes représentées par des effets de commerce	Non applicable
---	----------------

Charges à payer incluses dans les postes du bilan	
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts & dettes établissement de crédit	
Emprunts & dettes financières divers	
Fournisseurs	3 437
Dettes fiscales & sociales	17 516
Autres dettes	

1- SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES					
Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours d'exercice B	Engagement à réaliser sur nvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice D = A-B+C
DDASS et FONDATION ABBE PIERRE	76 340,00	76 340,00	76 340,00	75 417,00	75 417,00
Total	76 340,00	76340,00	76 340,00	75 417,00	75 417,00

2- RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC					
Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours d'exercice B	Engagement à réaliser sur nvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice D = A-B+C
Total					

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A+B-C
Report à nouveau	63 127,41	5 232,03		68 359,44
Resultat de l'exercice	5 232,03	(13 685,59)	5 232,03	(13 685,59)
Fonds dédiés	76 340,00	75 417,00	76 340,00	75 417,00
Subventions d'investissements	0,00			0,00
Quote -part de sub virée au résultat	0,00			0,00
Total	144 699,44	66 963,44	81 572,03	130 090,85