

Sommaire

Page 1

| | |
|---|----------------|
| ETATS FINANCIERS | 2 à 28 |
| Etats de synthèse | 2 à 18 |
| Compte de résultat | 3 |
| Compte de résultat (suite) | 4 |
| Bilan actif | 5 |
| Bilan passif | 6 |
| Annexe | 7 |
| Détail des états financiers | 19 à 28 |
| Détail du compte de résultat | 20 |
| Détail de l'actif | 25 |
| Détail du passif | 27 |
| DETAIL DE CERTAINS POSTES DU BILAN | 29 à 30 |
| Immobilisations et amortissements | 29 à 30 |
| Liste des immobilisations | 29 |

ETATS FINANCIERS – Etats de synthèse



Compte de résultat

| | du 01/01/09 au 31/12/09 | du 01/01/08 au 31/12/08 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION (1) | | |
| Ventes de marchandises | | |
| Production vendue (biens et services) (a) | | |
| montant net du chiffre d'affaires dont à l'exportation | | |
| Production stockée (b) | | |
| Production immobilisée | | |
| Subventions d'exploitation | 969 902 | 943 315 |
| Reprises sur provisions, amortissements et transfert de charges | 4 747 | 10 724 |
| Cotisations | 295 | 140 |
| Autres produits (hors cotisations) | 15 424 | 11 814 |
| TOTAL I | 990 370 | 965 994 |
| CHARGES D'EXPLOITATION (2) | | |
| Achats de marchandises (c) | | |
| Variation de stock (d) | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements (c) | | |
| Variation de stock (d) | | |
| Autres achats et charges externes | 148 532 | 138 592 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 49 056 | 48 156 |
| Salaires et traitements | 463 790 | 464 187 |
| Charges sociales | 251 510 | 239 379 |
| Dotations aux amortissements, provisions et engagements: | | |
| Sur immobilisations: dotations aux amortissements (e) | 6 436 | 5 706 |
| Sur immobilisations: dotations aux provisions | | |
| Sur actif circulant: dotations aux provisions | | |
| Pour risques et charges: dotations aux provisions | | |
| Autres charges | | |
| TOTAL II | 919 325 | 896 021 |
| 1.RESULTAT COURANT NON FINANCIER (I-II) | 71 044 | 69 972 |
| Quotes-parts de résultat sur opérations faite en commun: | | |
| Excédent ou déficit transféré III | | |
| Déficit ou excédent transféré IV | | |
| PRODUITS FINANCIERS | | |
| De participations | | |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | 1 990 | 3 419 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | |
| Différences positives de change | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| TOTAL V | 1 990 | 3 419 |

Compte de résultat suite

| | du 01/01/09 au 31/12/09 | du 01/01/08 au 31/12/08 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| CHARGES FINANCIERES | | |
| Dotations aux amortissements et aux provisions | | |
| Intérêts et charges assimilés | | |
| Différences négatives de change | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| TOTAL VI | | |
| RESULTAT FINANCIER (V-VI) | 1 990 | 3 419 |
| RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI) | 73 035 | 73 392 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | |
| Sur opérations de gestion | 57 | 3 024 |
| Sur opérations en capital | | |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | |
| TOTAL VII | 57 | 3 024 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | |
| Sur opérations de gestion | 4 094 | 400 |
| Sur opérations en capital | | 102 |
| Dotations aux amortissements et aux provisions | | |
| TOTAL VIII | 4 094 | 502 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII) | - 4 036 | 2 521 |
| Impôts sur les bénéfices (IX) | | |
| + Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs (X) | 1 500 | |
| - Engagements à réaliser sur ressources affectées (XI) | | |
| TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII+X) | 993 918 | 972 437 |
| TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+XI) | 923 419 | 896 523 |
| EXCEDENT OU DEFICIT | 70 498 | 75 914 |
| EMPLOIS DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | |
| Produits | | |
| Bénévolat | | |
| Prestations en nature | | |
| Dons en nature | | |
| TOTAL | | |
| Charges | | |
| Secours en nature | | |
| Mise à disposition gratuite des biens | | |
| Personnel bénévole | | |
| TOTAL | | |
| (1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs | | |
| (2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs | | |
| (a) A inscrire, le cas échéant, sur des lignes distinctes | | |
| (b) Stock final moins stock initial - montant de la variation en moins entre parenthèses ou précédé du signe (-). | | |
| (c) Y compris droits de douane | | |
| (d) Stock initial moins stock final : montant de la variation en moins entre parenthèses ou précédé du signe (-). | | |
| (e) Y compris éventuellement dotations aux amortissements des charges à répartir | | |

Bilan actif

| | Brut | Amort. & Prov. | 31/12/09 | 31/12/08 |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|
| ACTIFS IMMOBILISES | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Frais d'établissements | | | | |
| Frais de recherches & développement | 3 784 | 3 725 | 59 | |
| Concessions, brevets, licences, ... | | | | |
| Fonds commercial (1) | | | | |
| Autres | | | | |
| Immobilisations incorp. en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Instal. techn., matériel & outill. indust. | | | | |
| Autres | 83 540 | 65 834 | 17 705 | 21 116 |
| Immobilisations grevées de droit | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| Immobil. financières (2) | | | | |
| Participations | | | | |
| Créances ratt. à des participations | | | | |
| Titres imm. de l'activité portefeuille | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres | 46 | | 46 | 46 |
| TOTAL I | 87 370 | 69 559 | 17 811 | 21 162 |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Stocks et en-cours | | | | |
| Matières prem. et autres approvision. | | | | |
| En-cours prod. (biens et services)(a) | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | | | | |
| Avances et acomptes sur commandes | | | | 5 381 |
| Créances (3) | | | | |
| Usagers et comptes rattachés | | | | |
| Autres | 69 135 | | 69 135 | 68 784 |
| Valeurs mobilières de placement | 89 523 | | 89 523 | 89 523 |
| Instrument de trésorerie | | | | |
| Disponibilités | 242 661 | | 242 661 | 256 165 |
| Charges constatées d'avance (3) | 3 901 | | 3 901 | 8 853 |
| TOTAL II | 405 222 | | 405 222 | 428 708 |
| Charges à répartir sur plus. exer. (III) | | | | |
| Primes de rembourse. des empr. (IV) | | | | |
| Ecart de conversion actif (V) | | | | |
| TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V) | 492 593 | 69 559 | 423 033 | 449 871 |
| ENGAGEMENTS RECUS | | | | |
| Acceptés par les organes compétents | | | | |
| Autorisés par l'organisme de tutelle | | | | |
| Dons en nature restant à faire | | | | |
| (1) Dont droit au bail | | | | |
| (2) Dont à moins d'un an (brut) | | | | |
| (3) Dont à plus d'un an | | | | |

(a) A ventiler, le cas échéant entre biens, d'une part, et services d'autre part.

Bilan passif

| | 31/12/09 | 31/12/08 |
|--|-----------------|-----------------|
| FONDS ASSOCIATIFS | 31/12/09 | 31/12/08 |
| Fonds propres | | |
| Fonds associatifs sans droit de reprise | | |
| Ecart de réévaluation | | |
| Réserves | 95 431 | 95 431 |
| Report à nouveau (a) | 4 752 | 7 002 |
| Résultat de l'exercice [excédent ou déficit] (b) | 70 498 | 75 914 |
| Autres fonds associatifs | | |
| Fonds associatifs avec droit de reprise | | |
| - Apports | | |
| - Legs et donations | | |
| - Subventions d'investissement sur biens renouvelables | | |
| - Résultats sous contrôle de tiers financeurs (a) | | 46 395 |
| Ecart de réévaluation | | |
| Subventions d'investissement sur biens non renouvelables | | |
| Provisions réglementées | | |
| Droit des propriétaires (commodat) | | |
| TOTAL I | 161 178 | 210 738 |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | | |
| Provisions pour risques | | |
| Provisions pour charges | 105 926 | 81 848 |
| TOTAL II | 105 926 | 81 848 |
| FONDS DEDIES | | |
| Sur subventions fonctionnement | 26 185 | 27 685 |
| Sur autres ressources | | |
| TOTAL III | 26 185 | 27 685 |
| DETTES (1) (d) | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2) | 214 | 290 |
| Emprunts et dettes financières divers (3) | | |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | 20 039 | 12 190 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés (c) | 109 233 | 117 038 |
| Dettes fiscales et sociales | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | 256 | 80 |
| Instruments de trésorerie | | |
| Produits constatés d'avance | | |
| TOTAL IV | 129 743 | 129 598 |
| Ecart de conversion Passif V | | |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V) | 423 033 | 449 871 |
| ENGAGEMENTS DONNES | | |
| (1) Dont à plus d'un an | | |
| Dont à moins d'un an | | |
| (2) Dont obc et soldes créditeurs de banques | 214 | 290 |
| (3) Dont emprunts participatifs | | |

(a) Montant entre parenthèses ou précédé du signe (-) lorsqu'il s'agit de déficits reportés.

(b) Montant entre parenthèses ou précédé du signe (-) lorsqu'il s'agit d'un déficit.

(c) Dettes sur achats ou prestations de services.

(d) A l'exception, pour l'application du (1), des avances reçues sur commandes en cours.

ANNEXES

Monnaie de tenue: EURO

Monnaie de présentation : EURO

ASSOCIATION A.P.G.

46 rue Paul Vaillant Couturier
92230 GENNEVILLIERS

Exercice du 01/01/09 au 31/12/09

SIRET : 39876097500027



Identification de l'association

Designation de l'association : Association A.P. G.

Annexe au bilan de l'exercice clos le 31/12/09, dont le total est de 423 033 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un excédent de 70 498 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/09 au 31/12/09.

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

Règles et méthodes comptables

Règles et méthodes comptables

Les conventions 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,
 - 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.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition.

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

- | | |
|--------------------------------------|-------------|
| • Installations générales | 5 et 10 ans |
| • Matériel de bureau et informatique | 3 et 5 ans |
| • Mobilier | 5 ans |
| • Matériel éducatif | 3 ans |

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Autres informations significatives

* Conclusions du contrôle du compte administratif :

Les services du Conseil Général, lors du contrôle du compte administratif 2008, ont décidé de ne pas verser le solde de la subvention 2008 qui s'élevait à 44 838,49 euros (5%). Le solde de l'excédent constaté sur le Compte Administratif soit 28 825,55 euros a été affecté à des provisions retraite, travaux et véhicule.

* Créances :

Les subventions comptabilisées par l'association reposent sur les conventions de subventions signées entre l'association et ses financeurs. Le solde de la subvention DVS 2009 non encore réglée en totalité à la clôture de l'exercice s'élève à 45 593 euros. Il correspond à 5% du montant de cette même subvention. Le versement doit normalement intervenir après examen du compte administratif par la Direction du Service Social (DVS) du Conseil Général des Hauts de Seine.

Règles et méthodes comptables*** Engagement retraite :**

La convention collective de l'association prévoit des indemnités de fin de carrière.
L'association a constaté ses engagements sous forme d'une provision de 20 000 euros.
Sur la base d'une prévision de départs à la retraite à 60 ans, Mme LEGALL en 2010 et Mme MOHAMED en 2011, l'évaluation des indemnités de départ est : 25 909 euros.
Ces indemnités seraient soumises à charges sociales et fiscales.

*** Subvention :**

La subvention allouée par la ville de Gennevilliers en 2009 se décompose en une subvention de fonctionnement de 6 890 euros et une subvention exceptionnelle de 2 250 euros destinée à l'association.

*** Volontariat associatif :**

En application de l'article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006 relatif au volontariat associatif et à l'engagement éducatif, nous devons communiquer le montant des rémunérations et avantages en nature versés aux trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles ou salariés. Toutefois cette information n'est pas communiquée car cela reviendrait à divulguer une information nominative.

*** Droit Individuel de Formation (DIF) :**

Heures acquises au titre du DIF : 1411 heures

*** Fonds dédiés :**

Les fonds dédiés s'élevaient à : 26 185,30 euros
- stagiaires 4 173,50 euros
- Voyages Europe 22 011,80 euros
Ils ont été repris à hauteur de 1 500 euros en 2009 au titre des voyages Europe.

*** Effectif**

L'association a salarié 24 personnes au cours de l'année, correspondant à 16 ETP
Au 31/12/2009 le personnel se décompose comme suit :

- 3 cadres
- 13 non cadres (techniciens)

Etat de l'actif immobilisé

| CADRE A : IMMOBILISATIONS | Valeur brute en début d'exercice | Augmentations | | Réévaluation ou évaluation par mise en équivalence |
|--|-------------------------------------|--------------------------|---------------------------|--|
| | | Réévaluation exercice | Acquisitions créations | |
| Frais d'établissement R&D | TOTAL 1 | | | |
| Autres postes d'immo. incorporelles | TOTAL 2 | 3 545 | | 239 |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| Constructions, installations générales, agencement. | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage ind. | | | | |
| Installations générales, agencets., améngrts. dives | | 45 190 | | 814 |
| Autres matériels de transport | | | | |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier | | 35 504 | | 2 031 |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| TOTAL 3 | | 80 694 | | 2 845 |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | | |
| Autres participations | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts & autres immobilisations financières | | 46 | | |
| TOTAL 4 | | 46 | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (1+2+3+4) | | 84 286 | | 3 084 |

| CADRE B IMMOBILISATIONS | Diminutions | Valeur brute des immobilisations en fin d'exercice | Réévaluation légale ou évaluation par mise en équivalence |
|---|---|--|---|
| | | | |
| Frais d'établissement R&D | TOTAL 1 | | |
| Autres postes d'immo. incorporelles | TOTAL 2 | 3 784 | |
| Terrains | | | |
| Constructions | sur sol propre | | |
| | sur sol d'autrui | | |
| Installations techniques matériel et outillage | Inst. gales., agencets. et am. const. | | |
| Autres immo. corporelles | Inst. gales., agencets., aménagement divers | 46 004 | |
| | Matériel de transport | | |
| | Matériel de bureau & informatique | 37 535 | |
| | Emballages récupérables & divers | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | |
| Avances & acomptes | | | |
| TOTAL 3 | | 83 540 | |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | |
| Autres participations | | | |
| Autres titres immobilisés | | | |
| Prêts & autres immobilisations financières | | 46 | |
| TOTAL 4 | | 46 | |
| TOTAL GÉNÉRAL (1+2+3+4) | | 87 370 | |

Etat des amortissements

| CADRE A | | SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE | | | |
|--|-----------------------------|--|-------------|---------------------------|--|
| Immobilisations amortissables | Montant début d'exercice | Augmentations | Diminutions | Montant fin d'exercice | |
| Frais d'établissement et de développement | TOTAL 1 | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | TOTAL 2 | 3 545 | 180 | 3 725 | |
| Terrains | | | | | |
| Constructions | sur sol propre | | | | |
| | sur sol d'autrui | | | | |
| | installations générales | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | installations générales | 33 734 | 2 348 | 36 083 | |
| | matériel de transport | | | | |
| | matériel de bureau | 25 844 | 3 907 | 29 751 | |
| | emballages récupérables | | | | |
| | TOTAL 3 | 59 578 | 6 256 | 65 834 | |
| | TOTAL GÉNÉRAL (1+2+3) | 63 123 | 6 436 | 69 559 | |

Etat des provisions

| <i>Rubriques</i> | Montant au début de l'exercice | Augmentations dotations de l'exercice | Diminutions reprises à la fin de l'exercice | Montant à la fin de l'exercice |
|--|--------------------------------------|---|---|--------------------------------------|
| Provisions gisements miniers, pétroliers | | | | |
| Provisions pour investissement | | | | |
| Provisions pour hausse des prix | | | | |
| Amortissements dérogatoires | | | | |
| Dont majorations except. 30% | | | | |
| Implantations étrangères avant 01/01/92 | | | | |
| Implantations étrangères après 01/01/92 | | | | |
| Provisions pour prêts d'installation | | | | |
| Autres provisions réglementées | | | | |
| PROVISIONS RÉGLEMENTÉES | | | | |
| Provisions pour litiges | | | | |
| Provisions garanties données aux clients | | | | |
| Provisions pour pertes sur marchés à terme | | | | |
| Provisions pour amendes et pénalités | | | | |
| Provisions pour pertes de change | | | | |
| Provisions pour pensions, obligations similaires | | | | |
| Provisions pour impôts | | | | |
| Provisions pour renouvellement immobilisations | | | | |
| Provisions pour gros entretien et grandes révisions | | | | |
| Provisions charges sociales et fiscales sur congés à payer | | | | |
| Autres provisions pour risques et charges | 81 848 | 28 826 | 4 748 | 105 926 |
| PROVISIONS RISQUES ET CHARGES | 81 848 | 28 826 | 4 748 | 105 926 |
| Dépréciations immobilisations incorporelles | | | | |
| Dépréciations immobilisations corporelles | | | | |
| Dépréciations titres mis en équivalence | | | | |
| Dépréciations titres de participations | | | | |
| Dépréciations autres immobilis. financières | | | | |
| Dépréciations stocks et en cours | | | | |
| Dépréciations comptes clients | | | | |
| Autres dépréciations | | | | |
| DEPRECIATIONS | | | | |
| TOTAL GENERAL | 81 848 | 28 826 | 4 748 | 105 926 |
| Dotations et reprises d'exploitation | | 28 826 | | |
| Dotations et reprises financières | | | 4 748 | |
| Dotations et reprises exceptionnelles | | | | |
| Dépréciations des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice | | | | |

Etat échéances créances et dettes

| CADRE A | ÉTAT DES CRÉANCES | Montant brut | À un an au plus | À plus d'un an |
|--|---|---------------|-----------------|----------------|
| | | | | |
| | Créances rattachées à des participations | | | |
| | Prêts | | | |
| | Autres immobilisations financières | 46 | | 46 |
| | Clients douteux ou litigieux | | | |
| | Autres créances clients | | | |
| | Créances r. de titres prêtés | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | |
| État et autres collectivités publiques | Impôt sur les bénéfices Taxe sur la valeur ajoutée Autres impôts, taxes et versements assimilés Divers | | | |
| | | 45 593 | 45 593 | |
| | | | | |
| | Groupe et associés | 542 | 542 | |
| | Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres) | 22 999 | 22 999 | |
| | Charges constatées d'avance | 3 901 | 3 901 | |
| | TOTAUX | 73 082 | 73 036 | 46 |
| Montant des prêts accordés en cours d'exercice remboursements obtenus en cours d'exercice | | | | |
| | | | | |
| Prêts et avances consentis aux associés | | | | |

Etat échéances créances et dettes

| CADRE B | ÉTAT DES DETTES | Montant brut | À un an au plus | À plus d'un an et 5 ans au plus | À plus de cinq ans |
|--|---|-------------------------|-----------------|---------------------------------|--------------------|
| | | | | | |
| | Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| | Autres emprunts obligataires | | | | |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 214 | 214 | | |
| | Emprunts et dettes financières divers | | | | |
| | Fournisseurs et comptes rattachés | 20 039 | 20 039 | | |
| | Personnel et comptes rattachés | 41 010 | 41 010 | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 59 766 | 59 766 | | |
| État et autres collectivités publiques | État et autres collectivités publiques | Impôt sur les bénéfices | | | |
| | | Taxe sur valeur ajoutée | | | |
| | | Obligations cautionnées | 8 457 | 8 457 | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | | | | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| | Groupe et associés | | | | |
| | Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres) | 256 | 256 | | |
| | Dettes représentative de titres emp. | | | | |
| | Produits constatés d'avance | | | | |
| | TOTAUX | 129 743 | 129 743 | | |
| | Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | | |
| | Emprunts remboursés en cours d'exercice | | | | |
| | Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques | | | | |

Charges à payer

| | Montant |
|--|----------------|
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 10 329 |
| Dettes fiscales et sociales | 60 403 |
| TOTAL | 70 733 |

Produits à recevoir

| | Montant |
|-----------------|----------------|
| Autres créances | 22 139 |
| TOTAL | 22 139 |

Charges et produits constatés d'avance

| | Charges | Produits |
|--------------------------------------|----------------|-----------------|
| Charges / Produits d'exploitation | 3 901 | |
| TOTAL | 3 901 | |

Détail des états financiers**ETATS FINANCIERS – Détail des états financiers**

Détail du compte de résultat

| Produits d'exploitation | | du 01/01/09 au 31/12/09 | du 01/01/08 au 31/12/08 |
|--|---------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| 740000 | Subventions dvs | 958 262,60 | 934 312,00 |
| 741000 | Subv genevilliers | 6 890,00 | 6 753,00 |
| 741050 | Subv.exceptr.genevilliers | 2 250,00 | 2 250,00 |
| 742100 | Subv vvv chanter | 2 500,00 | |
| Subventions d'exploitation | | 969 902,60 | 943 315,00 |
| 781500 | Reprise provisions | 4 747,98 | 7 528,55 |
| 791100 | Transfert de charges | | 3 196,20 |
| Reprises sur provisions, amort. et transfert de charges | | 4 747,98 | 10 724,75 |
| 756000 | Cotisations | 295,00 | 140,00 |
| Cotisations | | 295,00 | 140,00 |
| 758200 | Participations familles séjours | 1 679,00 | 1 152,50 |
| 758520 | Chanter éducatif | 2 374,30 | |
| 758600 | Rbt unifaf | 11 371,40 | 10 662,21 |
| Autres produits (hors cotisations) | | 15 424,70 | 11 814,71 |
| TOTAL I | | 990 370,28 | 965 994,46 |

Détail du compte de résultat

| | Charges d'exploitation | |
|---|----------------------------|----------------------------|
| | du 01/01/09 au 31/12/09 | du 01/01/08 au 31/12/08 |
| 606100 Eau | 77,64 | 92,95 |
| 606110 Fourn.non stock.(elect.) | 4 629,18 | 4 283,77 |
| 606140 Carburant | 1 676,73 | 1 322,46 |
| 606200 Produits d'entretien | 1 013,08 | 1 628,09 |
| 606230 Alimentation | 99,19 | 39,87 |
| 606270 Pharmacie | 210,09 | 66,09 |
| 606300 Petits materiels | 1 356,83 | 1 657,12 |
| 606301 Petit materiels pedago | 1 259,66 | 1 441,36 |
| 606302 Petit materiels: informatiq | 1 740,16 | 1 443,22 |
| 606312 Petits materiels de bureau | 1 564,02 | 1 805,59 |
| 606400 Fournitures de bureau | 2 015,31 | 2 318,00 |
| 606500 Fournitures informatiques | 2 310,65 | 1 092,18 |
| 611000 Atelier photos | 569,69 | 668,42 |
| 611050 Sejours/camps | 12 509,22 | 6 958,15 |
| 611110 Alimentation accueil | 609,72 | 528,04 |
| 611200 Aide individuelle diverse | 28,00 | |
| 611300 Atelier recherche emploi | 1 197,09 | 1 142,47 |
| 611350 Atelier chantier educatif | 1 754,47 | |
| 611600 Vacances scolaires | 2 110,86 | 2 607,95 |
| 611700 Activites regulieres projets | 3 872,15 | 3 159,11 |
| 611900 Frais activites annee | 1 929,96 | 1 969,11 |
| 613200 Locations immobilieres | 11 959,80 | 10 985,34 |
| 613300 Location loxxia | 1 526,09 | 1 435,20 |
| 613500 Locations mobilieres | 6 966,28 | 4 502,88 |
| 615000 Entretien locaux | 2 784,36 | 1 477,92 |
| 615100 Travaux locaux | 358,80 | 1 292,70 |
| 615510 Entretien materiel | 152,12 | 296,59 |
| 615520 Entretien mat.transport | 272,67 | 78,09 |
| 615600 Maintenance | 2 480,46 | 2 128,22 |
| 616000 Primes d'assurances | 4 712,86 | 4 706,76 |
| 617000 Etudes et recherches | 638,73 | 1 647,00 |
| 618200 Documentation | 1 893,38 | 2 744,94 |
| 618400 Cotisations et dons | 861,00 | 928,00 |
| 618500 Frais de colloque | 980,00 | 965,00 |
| 621000 Personnel ext. entretien | 9 799,75 | 8 632,42 |
| 621140 Personnel exterieur psy | 7 020,00 | 9 630,37 |
| 621150 Personnel ext stagiaire | 1 071,21 | 2 086,00 |
| 622110 Frais de recrutement du personnel | 4 570,46 | 4 400,08 |
| 622600 Honoraires expert compt. | 11 314,16 | 11 086,92 |
| 622601 Honoraires comm.aux.cmnts | 6 012,56 | 5 661,40 |
| 623600 Catalogues et imprimes | 3 568,19 | 1 888,62 |
| 624700 Transport du personnel | 393,91 | 334,87 |
| 624701 Transports jeunes | 3 426,48 | 5 932,45 |
| 625600 Missions | 1 036,10 | 510,52 |
| 625601 Frais professionnels | 1 818,53 | 2 221,59 |
| 625700 Frais missions association | 2 028,98 | 1 234,85 |
| 626300 Affranchissements | 813,06 | 1 673,80 |
| 626400 Telephone | 14 770,16 | 12 721,57 |
| 626500 Internet | 712,18 | 1 287,16 |
| 627000 Serv' banc et assimilées | 383,54 | 483,10 |
| 627800 Frais de gestion ticker restaurant | 1 672,79 | 1 393,81 |

Détail du compte de résultat

| | | | |
|--|---------------------------|-------------------|-------------------|
| Autres achats et charges externes | | 148 532,31 | 138 592,12 |
| 631100 | Taxe sur salaires | 37 952,00 | 37 382,00 |
| 633300 | Unifaf promofaf | 10 771,49 | 10 648,21 |
| 635200 | Autres taxes | 133,00 | |
| 635800 | Autres droits | 200,00 | 126,00 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | 49 056,49 | 48 156,21 |
| 641100 | Remuneration du personnel | 460 307,61 | 457 373,47 |
| 641300 | Conges a payer | (737,27) | 5 234,11 |
| 641400 | Indem.et avantages divers | | 5 799,75 |
| 641800 | Sal-brut prov reguI | 4 220,00 | (4 220,00) |
| Salaires et traitements | | 463 790,34 | 464 187,33 |
| 645100 | Urssaf | 144 010,39 | 142 235,54 |
| 645320 | Cpm prev.nc tr.a | 5 989,85 | 5 938,36 |
| 645350 | Mederic- malakoff | 36 337,68 | 36 089,94 |
| 645400 | Assedic | 19 638,47 | 18 847,10 |
| 645820 | Ch/soc sur conges payes | (368,63) | 2 617,05 |
| 645880 | Prov-charges/reguI | 2 110,00 | (2 110,00) |
| 647400 | Oeuvres sociales | 5 753,85 | 5 517,17 |
| 647500 | Medecine du travail | 2 044,62 | 1 423,24 |
| 647600 | Cartes de transport | 4 509,34 | 4 283,05 |
| 647700 | Tickets restaurants | 11 164,00 | 11 136,00 |
| 647800 | Formation du personnel | 8 253,94 | 4 765,22 |
| 647810 | Form.pers.remb.unifaf | 12 067,00 | 8 636,51 |
| Charges sociales | | 251 510,51 | 239 379,18 |
| 681120 | Dot.amort.immo.corpor. | 6 436,12 | 5 706,65 |
| Dotations aux amort sur immobilisations | | 6 436,12 | 5 706,65 |
| TOTAL II | | 919 325,77 | 896 021,49 |
| I.RESULTAT COURANT NON FINANCIER (I-II) | | 71 044,51 | 69 972,97 |

Détail du compte de résultat

| | du 01/01/09 au 31/12/09 | du 01/01/08 au 31/12/08 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| Produits financiers | | |
| 764000 Produits financiers | 1 990,60 | 3 419,15 |
| Autres intérêts et produits assimilés | 1 990,60 | 3 419,15 |
| TOTAL V | 1 990,60 | 3 419,15 |
| RESULTAT FINANCIER (V-VI) | 1 990,60 | 3 419,15 |
| RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI) | 73 035,11 | 73 392,12 |

Détail du compte de résultat

| | | |
|--|----------------------------|----------------------------|
| Produits exceptionnels | du 01/01/09 au 31/12/09 | du 01/01/08 au 31/12/08 |
| 771800 Produits exceptionnels | 57,43 | 3 024,13 |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | 57,43 | 3 024,13 |
| TOTAL VII | 57,43 | 3 024,13 |
| Charges exceptionnelles | du 01/01/09 au 31/12/09 | du 01/01/08 au 31/12/08 |
| 671800 Autres char.excep gestion | 4 094,11 | 400,11 |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | 4 094,11 | 400,11 |
| 675000 Valeur nette elts actifs cedés | 102,10 | 102,10 |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | 102,10 |
| TOTAL VIII | 4 094,11 | 502,21 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII) | (4 036,68) | 2 521,92 |
| 789000 Reprise de fds dédiés | 1 500,00 | |
| + Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs | 1 500,00 | |
| TOTAL DES PRODUITS | 993 918,31 | 972 437,74 |
| TOTAL DES CHARGES | 923 419,88 | 896 523,70 |
| EXCEDENT OU DEFICIT | 70 498,43 | 75 914,04 |

Détail de l'actif

| | 31/12/09 | 31/12/08 |
|--|------------------|------------------|
| ACTIF IMMOBILISE | | |
| 205000 Logiciels | 3 784,53 | 3 545,33 |
| 280500 Amortissement logiciels | (3 725,39) | (3 545,33) |
| Concessions, brevets, licences, ... | 59,14 | |
| 218100 Instal./agenc.divers | 46 004,72 | 45 190,36 |
| 218300 Mat.bureau &informatique | 31 335,16 | 29 951,99 |
| 218400 Mobilier | 2 063,03 | 2 063,03 |
| 218500 Matériel éducatif | 4 137,29 | 3 489,29 |
| 281810 Amort.ag.cons.diverses | (36 083,11) | (33 734,24) |
| 281830 Amort.mat.bureau &infor. | (25 495,76) | (22 508,78) |
| 281840 Amort. mobilier | (1 528,36) | (1 340,75) |
| 281850 Amort matériels éducatifs | (2 727,09) | (1 994,49) |
| Autres immobilisations corporelles | 17 705,88 | 21 116,41 |
| 275000 Depots & cautionnements | 46,04 | 46,04 |
| Autres immobilisations financières | 46,04 | 46,04 |
| TOTAL ACTIF IMMOBILISE | 17 811,06 | 21 162,45 |
| ACTIF CIRCULANT | | |
| 409100 Fourn.aptés avances | | 5 381,30 |
| Avances et acomptes sur commandes | | 5 381,30 |
| 425000 Avance accepté au personnel | | 500,00 |
| 428700 Personnel prod.a recevoir | | 5 200,00 |
| 438700 Org.soc. prod.a recevoir | | 2 600,00 |
| 441100 Subventions a recevoir | 45 593,00 | 44 838,49 |
| 455100 Regie d'avance alg | 390,52 | 138,81 |
| 455500 Regie d'avance mmm | 152,45 | 152,45 |
| 467120 Debitéurs divers | 860,00 | 80,00 |
| 468700 Debit. cred.div.prod.a rec | 22 139,07 | 15 274,67 |
| Autres créances | 69 135,04 | 68 784,42 |
| 507000 Placements | 89 523,89 | 89 523,89 |
| Valeurs mobilières de placement | 89 523,89 | 89 523,89 |
| 511200 Cheques a encaisser | 1 928,00 | |
| 512100 Credit mutuel cpte 1 | 137 425,36 | 143 800,48 |
| 512101 Cm-cp-25234601 | 251,53 | 198,90 |
| 512102 Cm-cp-25234642 | 232,71 | 329,67 |
| 512103 Cm-cp-25234643 | 258,40 | 166,74 |
| 512104 Cm-cp-25234644 | 18,99 | 128,17 |
| 512105 Cm-cp-25234645 | 18,04 | 188,27 |

Détail de l'actif

| | | | |
|--------|---------------------------|-----------|-----------|
| 512106 | Cm-cp-25234646 | 300,00 | 205,28 |
| 512107 | Cm-cp-25234647 | 220,14 | 300,00 |
| 512108 | Cm-cp-25234648 | 138,46 | 300,00 |
| 512109 | Cm-cp-25234649 | 241,73 | 233,23 |
| 512110 | Cm-cp-25234602 | 0,70 | 87,46 |
| 512111 | Cm-cp-25234604 | 300,00 | 300,00 |
| 512112 | Cm-cp-25234603 | 112,19 | 276,77 |
| 512113 | Cm-cp-25234605 | 119,69 | 7,10 |
| 512114 | Cm-cp-25234606 | 184,33 | 264,83 |
| 512200 | Credit mutuel cpte 2 | 2 254,83 | 10 116,13 |
| 512300 | Credit mutuel livret bleu | 77 741,29 | 79 244,44 |
| 512400 | Credit mutuel tonic plus | 19 608,51 | 19 114,76 |
| 530000 | Caisse | 543,32 | 54,89 |
| 540165 | Regie miguel | 49,76 | 21,33 |
| 540175 | Regie adam | 3,08 | |
| 540180 | Regie jocelyn | 20,84 | 56,14 |
| 540190 | Regie mathieu | 29,78 | 5,15 |
| 540210 | Regie mourir | | 78,54 |
| 540220 | Regie gilles | 110,87 | 220,84 |
| 540255 | Regie meriem | 178,74 | 292,65 |
| 540270 | Regie yasmîna | 171,91 | 62,15 |
| 540280 | Regie saskia | | 51,70 |
| 540515 | Regie ahmed | 139,99 | |
| 540570 | Regie sylvie | 58,80 | |
| 540580 | Regie julie | | 7,76 |
| 540730 | Re marie francoise | | 52,45 |

Disponibilités**242 661,99****256 165,83**

486000 Charges constat.d'avance

3 901,37

8 853,35

Charges constatées d'avance**3 901,37****8 853,35****TOTAL ACTIF CIRCULANT****405 222,29****428 708,79****TOTAL ACTIF****423 033,35****449 871,24**

Détail du passif

| FONDS ASSOCIATIFS | | 31/12/09 | 31/12/08 |
|---|-------------------------------------|--------------------|--------------------|
| 106800 | Fonds de roulement | 12 555,95 | 12 555,95 |
| 106810 | Reserve de tresorerie | 82 875,69 | 82 875,69 |
| Réserves | | 95 431,64 | 95 431,64 |
| 110000 | Report a nouveau | 4 522,66 | 2 272,28 |
| 114000 | Depenses refusees tiers fin. | (9 274,72) | (9 274,72) |
| Report à nouveau | | (4 752,06) | (7 002,44) |
| Résultat de l'exercice [excédent ou déficit] | | 70 498,43 | 75 914,04 |
| 115000 | Resultat en ins. d'affect tiers fin | | 46 395,38 |
| Résultats sous contrôle de tiers financeurs | | | 46 395,38 |
| TOTAL I | | 161 178,01 | 210 738,62 |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | | 31/12/09 | 31/12/08 |
| 158800 | Prov.charges divers. | 105 926,06 | 81 848,49 |
| Provisions pour charges | | 105 926,06 | 81 848,49 |
| TOTAL II | | 105 926,06 | 81 848,49 |
| FONDS DEDIES | | 31/12/09 | 31/12/08 |
| 194100 | Fonds dedies sur subvent. | 26 185,30 | 27 685,30 |
| Sur subventions de fonctionnement | | 26 185,30 | 27 685,30 |
| TOTAL III | | 26 185,30 | 27 685,30 |
| DETTES | | 31/12/09 | 31/12/08 |
| 540175 | Regie adam | | 43,82 |
| 540205 | Regie rania | | 3,40 |
| 540210 | Regie mounir | | 39,28 |
| 540260 | Regie christophe | | 55,33 |
| 540515 | Regie ahmed | | 23,21 |
| | | | 118,76 |

Détail du passif

| | | | |
|--------|--------------------|--------|--------|
| 540570 | Regie sylvie | | 101,23 |
| 540730 | Re marie francoise | 120,14 | |

| | | |
|---|---------------|---------------|
| Emprunts de dettes auprès des établissements de crédit | 214,75 | 290,42 |
|---|---------------|---------------|

| | | | |
|--------|-----------------------------|-----------|----------|
| 401012 | Fournisseurs au 31/12 | 9 710,41 | 3 682,02 |
| 408100 | Fournis. fact. non parvenue | 10 329,36 | 8 508,00 |

| | | |
|---|------------------|------------------|
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 20 039,77 | 12 190,02 |
|---|------------------|------------------|

| | | | |
|--------|-----------------------------|-----------|-----------|
| 423000 | Cpam | 262,74 | 4 670,88 |
| 427000 | Oppositions | | 416,00 |
| 428200 | Prov congés payés | 40 241,96 | 40 979,23 |
| 428600 | Autres charg. pers. à payer | | 980,00 |
| 428800 | Oeuvres sociales | 505,63 | 616,88 |
| 431000 | Urssaf | 18 935,00 | 18 947,00 |
| 437310 | Chorumm | 2 499,12 | 2 364,48 |
| 437350 | Mederic malakoff | 15 436,00 | 14 956,00 |
| 437400 | Garp | 2 734,00 | 2 684,00 |
| 438200 | Prov ch.soc/congés payés | 20 120,98 | 20 489,61 |
| 438600 | Org.soc. charges à payer | 41,00 | 742,00 |
| 447100 | Taxe sur salaires | 4 569,00 | 5 033,00 |
| 447300 | Unitaf - promoïaf | 3 888,03 | 4 159,31 |

| | | |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Dettes fiscales et sociales | 109 233,46 | 117 038,39 |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|

| | | | |
|--------|------------------|--------|-------|
| 467230 | Crediturs divers | 256,00 | 80,00 |
|--------|------------------|--------|-------|

| | | |
|----------------------|---------------|--------------|
| Autres dettes | 256,00 | 80,00 |
|----------------------|---------------|--------------|

| | | |
|-----------------|-------------------|-------------------|
| TOTAL IV | 129 743,98 | 129 598,83 |
|-----------------|-------------------|-------------------|

| | | |
|---------------------|-------------------|-------------------|
| TOTAL PASSIF | 423 033,35 | 449 871,24 |
|---------------------|-------------------|-------------------|

Liste des immobilisations

| Code | Désignation | Date acq. M | T | Valeur achat | Cumul antérieur | Dot. exercice | Cumul | VNC |
|--|---------------------------|-------------|---|-------------------------------|------------------|---------------|------------------|-----------------|
| 205000 LOGICIELS | | | | | | | | |
| 0000000001 | LOGICIELS | 21/12/2000 | L | 100,00 | 1 591,55 | | 1 591,55 | |
| 0000000002 | MICROSOFT OFF./WINDOWS XP | 13/12/2001 | L | 33,33 | 1 045,78 | | 1 045,78 | |
| 0000000071 | SEDIMS KEOPS | 27/10/2006 | L | 100,00 | 330,00 | | 330,00 | |
| 0000000072 | FNAC OFFICE | 17/10/2006 | L | 100,00 | 578,00 | | 578,00 | |
| 0000000086 | CIEL COMPTA | 31/03/2009 | L | 100,00 | 239,20 | | 180,06 | 59,14 |
| | | | | Total du compte 205000 | 3 784,53 | | 3 545,33 | 180,06 |
| 218100 INSTAL./AGENC./DIVERS | | | | | | | | |
| 0000000003 | CHAUSSIVERT | 21/12/1995 | L | 10,00 | 2 100,00 | | 2 100,00 | |
| 0000000004 | AMENAGEMENTS | 22/11/1995 | L | 10,00 | 15 244,90 | | 15 244,90 | |
| 0000000005 | INTERPHONE | 28/02/1996 | L | 33,33 | 147,60 | | 147,60 | |
| 0000000006 | STORES FERMETURES | 25/06/1996 | L | 20,00 | 1 960,80 | | 1 960,80 | |
| 0000000007 | STORES VENTILANS | 16/06/1996 | L | 33,33 | 462,58 | | 462,58 | |
| 0000000008 | AMENAGTS ETRIER | 23/03/1996 | L | 20,00 | 239,01 | | 239,01 | |
| 0000000009 | SQF SERRURES BAS | 30/09/1996 | L | 20,00 | 420,29 | | 420,29 | |
| 0000000010 | SQF DOUBLE VITRAGE | 30/09/1996 | L | 20,00 | 1 404,83 | | 1 404,83 | |
| 0000000011 | EG BOIS LOCAL EDUC | 16/12/1996 | L | 20,00 | 688,56 | | 688,56 | |
| 0000000012 | SERRURE BATIMENT | 28/02/1996 | L | 20,00 | 716,51 | | 716,51 | |
| 0000000013 | SERRURES BAS | 29/04/1997 | L | 10,00 | 864,11 | | 864,11 | |
| 0000000014 | AMENAGEMENT LOCALX | 27/06/1997 | L | 10,00 | 1 212,88 | | 1 212,88 | |
| 0000000015 | AMENAGEMENT LOCAL | 02/06/1997 | L | 10,00 | 1 721,24 | | 1 721,24 | |
| 0000000016 | INSTALLAT STANDARD | 31/03/2000 | L | 20,00 | 1 619,58 | | 1 619,58 | |
| 0000000062 | ETRIER TRX GENN | 30/12/2005 | L | 20,00 | 5 535,81 | | 3 324,56 | 1 107,16 |
| 0000000074 | ETS MARECHAL chaudière | 12/04/2007 | L | 10,00 | 2 371,91 | | 407,84 | 237,19 |
| 0000000079 | ETRIER AV CHANDON | 02/08/2007 | L | 10,00 | 8 479,76 | | 1 198,95 | 847,98 |
| 0000000085 | PLOMBERIE CHANDON | 15/01/2009 | L | 20,00 | 814,36 | | 156,54 | 156,54 |
| | | | | Total du compte 218100 | 46 004,73 | | 33 734,24 | 2 348,87 |
| 218300 MAT.BUREAU &INFORMATIQUE | | | | | | | | |
| 0000000018 | ORDINATEUR | 07/06/1996 | L | 33,33 | 1 742,19 | | 1 742,19 | |
| 0000000021 | STANDARD | 22/03/2000 | L | 20,00 | 2 007,48 | | 2 007,48 | |
| 0000000022 | MICRO ORDINATEUR | 21/06/2000 | L | 33,33 | 1 032,08 | | 1 032,08 | |
| 0000000023 | ORDINATEUR | 21/06/2000 | L | 33,33 | 791,21 | | 791,21 | |
| 0000000025 | ORDINATEUR STCE | 21/12/2000 | L | 33,33 | 2 296,19 | | 2 296,19 | |
| 0000000026 | CANON EOS 50+28/80 | 04/04/2001 | L | 33,33 | 760,72 | | 760,72 | |
| 0000000027 | ORD. ATLON 1500+ | 13/12/2001 | L | 33,33 | 1 230,25 | | 1 230,25 | |
| 0000000028 | ORD.ACQUEIL DURON IGHZ | 13/12/2001 | L | 33,33 | 1 385,78 | | 1 385,78 | |
| 0000000045 | RICOH COPIEUR | 26/03/2002 | L | 20,00 | 1 458,63 | | 1 458,63 | |
| 0000000049 | STCE ORDINATEUR | 30/11/2002 | L | 33,33 | 1 802,40 | | 1 802,40 | |
| 0000000056 | PC ADMIN. | 30/09/2004 | L | 33,33 | 1 321,27 | | 1 321,27 | |
| 0000000057 | OFFICE XP | 18/10/2004 | L | 100,00 | 256,00 | | 256,00 | |
| 0000000058 | LYRECO destructeur | 07/04/2005 | L | 33,33 | 787,67 | | 787,67 | |
| 0000000060 | BRUNEAU fauteuil | 31/10/2005 | L | 20,00 | 656,60 | | 416,21 | 131,32 |
| 0000000061 | JM BRUNEAU fauteuil | 28/11/2005 | L | 20,00 | 980,60 | | 606,34 | 196,12 |
| 0000000066 | EX MACHINA I MAC | 03/05/2006 | L | 33,33 | 1 930,99 | | 1 712,85 | 218,14 |
| 0000000067 | FICHET COFFRE FORT | 29/09/2006 | L | 10,00 | 2 064,30 | | 466,61 | 206,43 |
| 0000000069 | BRUNEAU ACCUEIL | 03/04/2006 | L | 20,00 | 2 083,67 | | 1 143,70 | 416,73 |
| 0000000070 | CAMIF MAT ACCUEIL | 13/04/2006 | L | 20,00 | 210,97 | | 114,62 | 42,19 |

Liste des immobilisations

Report 218300 MAT.BUREAU &INFORMATIQUE

| Code | Désignation | Date acq. M T | Valeur Achat | Cumul antérieur | Dot. exercice | Cumul | VNC |
|-------------------------------|---------------------------|--------------------|------------------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|
| 0000000073 | RUE COMMERCE ORDI HP | 31/01/2007 L 33,33 | 1 459,90 | 934,06 | 486,63 | 1 420,69 | 39,21 |
| 0000000080 | FNAC PORTABLE APPLE | 24/10/2008 L 33,33 | 1 483,35 | 92,02 | 494,45 | 586,47 | 896,88 |
| 0000000081 | FNAC ORDI APPLE | 24/10/2008 L 33,33 | 1 557,10 | 96,60 | 519,03 | 615,63 | 941,47 |
| 0000000083 | EX MACHINA IMPRIM BROTHER | 30/10/2008 L 33,33 | 396,70 | 22,41 | 132,23 | 154,64 | 242,06 |
| 0000000084 | STCE MONITEUR | 14/08/2008 L 33,33 | 255,94 | 32,47 | 85,31 | 117,78 | 138,16 |
| 0000000087 | BRUNEAU 3 FAUTEUILS ADM | 15/10/2009 L 20,00 | 1 383,17 | | 58,40 | 58,40 | 1 324,77 |
| Total du compte 218300 | | | 31 335,16 | 22 508,76 | 2 986,98 | 25 495,74 | 5 839,42 |

218400 MOBILIER

| | | | | | | | |
|-------------------------------|------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|---------------|-----------------|---------------|
| 0000000029 | MOBILIER DE BUREAU | 23/07/1997 L 20,00 | 439,41 | 439,41 | | 439,41 | 439,41 |
| 0000000030 | MOBILIER DE BUREAU | 23/07/1997 L 20,00 | 330,02 | 330,02 | | 330,02 | 330,02 |
| 0000000031 | MOBILIER DE BUREAU | 12/09/1997 L 20,00 | 355,57 | 355,57 | | 355,57 | 355,57 |
| 0000000077 | MOBILIER LOCAL CHANDON | 07/11/2007 L 20,00 | 938,03 | 215,75 | 187,61 | 403,36 | 534,67 |
| Total du compte 218400 | | | 2 063,03 | 1 340,75 | 187,61 | 1 528,36 | 534,67 |

218500 MATERIEL EDUCATIF

| | | | | | | | |
|-------------------------------|----------------------|--------------------|-----------------|-----------------|---------------|-----------------|-----------------|
| 0000000063 | DARTY GAMESCOPE | 03/05/2005 L 33,33 | 597,89 | 597,89 | | 597,89 | 597,89 |
| 0000000064 | DARTY TELEVISION | 17/05/2005 L 33,33 | 699,00 | 699,00 | | 699,00 | 699,00 |
| 0000000076 | GAMESCOPE SONY | 22/10/2007 L 33,33 | 949,15 | 377,02 | 316,38 | 693,40 | 255,75 |
| 0000000078 | VIDEO PROJECTEUR | 16/11/2007 L 33,33 | 624,00 | 234,00 | 208,00 | 442,00 | 182,00 |
| 0000000082 | FNAC TOSHIBA | 30/07/2008 L 33,33 | 619,25 | 86,58 | 206,42 | 293,00 | 326,25 |
| 0000000088 | BOULANGER TELEVISION | 28/12/2009 L 33,33 | 648,00 | | 1,80 | 1,80 | 646,20 |
| Total du compte 218500 | | | 4 137,29 | 1 994,49 | 732,60 | 2 727,09 | 1 410,20 |

Total de la liste simplifiée

87 324,74

63 123,57

6 436,12

69 559,69

17 765,05

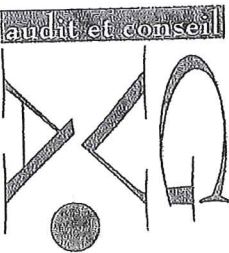
Répartition des dotations économiques

6 436,12

linéaire
dégressif

variable





ASSOCIATION DE PREVENTION
DES GRESILLONS (A.P.G.)

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31 Décembre 2009

SCP GVA

Société Civile Professionnelle
de Commissaires aux Comptes
inscrite à la Compagnie de Paris,
au capital de 4 800 €

BP 2115

105, avenue Raymond Poincaré
75771 PARIS CEDEX 16

Téléphone : +33 (0)1 45 00 76 00

Télécopie : +33 (0)1 45 00 40 10

email : info@gva.fr

SIRET : 347 496 788 00022

NAF : 6920 Z

T.V.A. : FR 45 347 496 788

Membre d'ITHY,

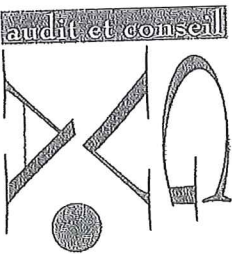
Association Internationale
de cabinets indépendants

d'audit et de conseil

Membre Indépendant

du Groupement Différencé





**ASSOCIATION DE PREVENTION
DES GRESILLONS (A.P.G.)**

Association régie par la loi de 1901

46, rue Paul-Vaillant COUTURIER
92230 GENNEVILLIERS

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

Exercice clos le 31 Décembre 2009

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2009, sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'Association de Prévention des Gresillons, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications et les informations spécifiques prévues par la loi.

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

SCP GVA

Société Civile Professionnelle
de Commissaires aux Comptes
inscrite à la Compagnie de Paris,
au capital de 4 800 €

BP 2115

105, avenue Raymond Poincaré
75771 PARIS CEDEX 16

Téléphone : +33 (0)1 45 00 76 00

Télécopie : +33 (0)1 45 00 40 10

email : info@gva.fr

SIRET : 347 496 788 00022

NAF : 6920 Z

TVA : FR 45 347 496 788

Membre d'ITHY,

Association Internationale

de cabinets indépendants

d'audit et de conseil

Membre Indépendant

du Groupement Différencé



I. Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre 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, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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

II. Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

- ✓ La note de l'annexe, relative aux « Autres informations significatives » des « Règles et méthodes comptables », mentionne les opérations comptables intervenues sur l'exercice 2009 suite aux conclusions du contrôle du compte administratif de l'exercice 2008 par les services du Conseil Général.

Dans le cadre de nos travaux sur la présentation d'ensemble des comptes, nous avons revu le caractère pertinent des informations fournies dans les notes de l'annexe afférentes à ces opérations.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.



III. Vérifications et informations spécifiques

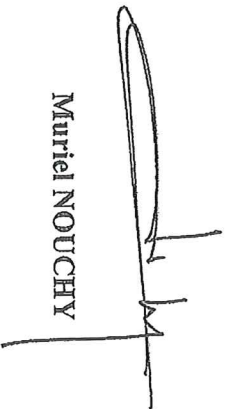
Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport d'activité du Conseil d'Administration et dans les documents adressés aux membres de l'association sur la situation financière et les comptes annuels.

Paris, le 25 Mai 2010

Le Commissaire aux Comptes

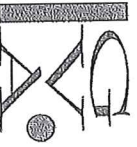
SCP GVA



Muriel NOUCHY



Philippe BASCHET



Bilan actif

| | Brut | Amort. & Prov. | 31/12/09 | 31/12/08 |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|
| ACTIFS IMMOBILISES | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Frais de déblaisements | | | | |
| Frais de recherches & développement | 3 784 | 3 725 | 59 | |
| Concessions, brevets, licences, ... | | | | |
| Fonds commercial (1) | | | | |
| Autres | | | | |
| Immobilisations incorp. en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Instal. techn., matériel & outill. indust. | | | | |
| Autres | 83 540 | 65 834 | 17 705 | 21 116 |
| Immobilisations grevées de droit | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| Immobil. financières (2) | | | | |
| Participations | | | | |
| Créances ratif. à des participations | | | | |
| Titres imm. de l'activité portefeuille | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres | 46 | | 46 | 46 |
| TOTAL I | 87 370 | 69 559 | 17 811 | 21 162 |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Stocks et en-cours | | | | |
| Matières prem. et autres approvision. | | | | |
| En-cours prod. (biens et services)(a) | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | | | | |
| Avances et acomptes sur commandes | | | | 5 381 |
| Créances (3) | | | | |
| Usagers et comptes rattachés | | | | |
| Autres | 69 135 | | 69 135 | 68 784 |
| Valeurs mobilières de placement | 89 523 | | 89 523 | 89 523 |
| Instrument de trésorerie | | | | |
| Disponibilités | 242 661 | | 242 661 | 256 165 |
| Charges constatées d'avance (3) | 3 901 | | 3 901 | 8 853 |
| TOTAL II | 405 222 | | 405 222 | 428 708 |
| Charges à répartir sur plus. exer. (III) | | | | |
| Primes de rembourse. des empr. (IV) | | | | |
| Ecart de conversion actif (V) | | | | |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V) | 492 593 | 69 559 | 423 053 | 449 871 |
| ENGAGEMENTS RECUS | | | | |
| Acceptés par les organes compétents | | | | |
| Autorisés par l'organisme de tutelle | | | | |
| Dons en nature restant à faire | | | | |
| (1) Dont droit au bail | | | | |
| (2) Dont à moins d'un an (brut) | | | | |
| (3) Dont à plus d'un an | | | | |

(a) A ventiler, le cas échéant entre biens, d'une part, et services d'autre part.



Bilan passif

| | 31/12/09 | 31/12/08 |
|--|----------------|----------------|
| FONDS ASSOCIATIFS | | |
| Fonds propres | | |
| Fonds associatifs sans droit de reprise | 95 431 | 95 431 |
| Ecart de réévaluation | 4 752 | 7 002 |
| Réserves | - | - |
| Report à nouveau (a) | 70 498 | 75 914 |
| Résultat de l'exercice [excédent ou déficit] (b) | | |
| Autres fonds associatifs | | |
| Fonds associatifs avec droit de reprise | | |
| - Apports | | |
| - Legs et donations | | |
| - Subventions d'investissement sur biens renouvelables | | 46 395 |
| - Résultats sous contrôle de tiers financeurs (a) | | |
| Ecart de réévaluation | | |
| Subventions d'investissement sur biens non renouvelables | | |
| Provisions réglementées | | |
| Droit des propriétaires (commodat) | | |
| TOTAL I | 161 178 | 210 738 |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | | |
| Provisions pour risques | 105 926 | 81 848 |
| Provisions pour charges | | |
| TOTAL II | 105 926 | 81 848 |
| FONDS DEDIES | | |
| Sur subventions fonctionnement | 26 185 | 27 685 |
| Sur autres ressources | | |
| TOTAL III | 26 185 | 27 685 |
| DETTES (1) (d) | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2) | 214 | 290 |
| Emprunts et dettes financières divers (3) | | |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | 20 039 | 12 190 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés (c) | 109 233 | 117 038 |
| Dettes fiscales et sociales | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | 256 | 80 |
| Instruments de trésorerie | | |
| Produits constatés d'avance | | |
| TOTAL IV | 129 743 | 129 598 |
| Ecart de conversion Passif V | | |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V) | 423 033 | 449 871 |
| ENGAGEMENTS DONNES | | |
| (1) Dont à plus d'un an | | |
| Dont à moins d'un an | 214 | 290 |
| (2) Dont obc et soldes créditeurs de banques | | |
| (3) Dont emprunts participatifs | | |

(a) Montant entre parenthèses ou précédé du signe (-) lorsqu'il s'agit de déficits reportés.

(b) Montant entre parenthèses ou précédé du signe (-) lorsqu'il s'agit d'un déficit.

(c) Dettes sur achats ou prestations de services.

(d) A l'exception, pour l'application du (1), des avances reçues sur commandes en cours.



Compte de résultat

| | du 01/01/09 au 31/12/09 | du 01/01/08 au 31/12/08 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION (1) | | |
| Ventes de marchandises | | |
| Production vendue (biens et services) (a) | | |
| montant net du chiffre d'affaires dont à l'exportation | | |
| Production stockée (b) | | |
| Production immobilisée | 969 902 | 943 315 |
| Subventions d'exploitation | 4 747 | 10 724 |
| Reprises sur provisions, amortissements et transfert de charges | 295 | 140 |
| Cotisations | 15 424 | 11 814 |
| Autres produits (hors cotisations) | | |
| TOTAL 1 | 990 370 | 965 994 |
| CHARGES D'EXPLOITATION (2) | | |
| Achats de marchandises (c) | | |
| Variation de stock (d) | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements (c) | | |
| Variation de stock (d) | | |
| Autres achats et charges externes | 148 532 | 138 592 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 49 056 | 48 156 |
| Salaires et traitements | 463 790 | 464 187 |
| Charges sociales | 251 510 | 239 379 |
| Dotations aux amortissements, provisions et engagements: | | |
| Sur immobilisations: dotations aux amortissements (e) | 6 436 | 5 706 |
| Sur immobilisations: dotations aux provisions | | |
| Sur actif circulant: dotations aux provisions | | |
| Pour risques et charges: dotations aux provisions | | |
| Autres charges | | |
| TOTAL 2 | 919 325 | 896 021 |
| RESULTAT COURANT NON FINANCIER (11) | 71 044 | 69 972 |
| Quotes-parts de résultat sur opérations faite en commun: | | |
| Excédent ou déficit transféré III | | |
| Déficit ou excédent transféré IV | | |
| PRODUITS FINANCIERS | | |
| De participations | | |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | 1 990 | 3 419 |
| Autres intérêts et produits assimilés | | |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | |
| Différences positives de change | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| TOTAL V | 1 990 | 3 419 |



Compte de résultat suite

| | du 01/01/09 au 31/12/09 | du 01/01/08 au 31/12/08 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| CHARGES FINANCIERES | | |
| Dotations aux amortissements et aux provisions | | |
| Intérêts et charges assimilés | | |
| Différences négatives de change | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| TOTAL VI | | |
| RESULTAT FINANCIER (V-VI) | 1 990 | 3 419 |
| RESULTAT COURANT avant impôts (I+II+III-IV+V-VI) | 73 035 | 73 392 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | |
| Sur opérations de gestion | 57 | 3 024 |
| Sur opérations en capital | | |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | |
| TOTAL VII | 57 | 3 024 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | |
| Sur opérations de gestion | 4 094 | 400 |
| Sur opérations en capital | | 102 |
| Dotations aux amortissements et aux provisions | | |
| TOTAL VIII | 4 094 | 502 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII) | 4 036 | 2 521 |
| Impôts sur les bénéfices (IX) | 1 500 | |
| + Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs (X) | | |
| - Engagements à réaliser sur ressources affectées (XI) | | |
| TOTAL DES PRODUITS (I+II+Y+VI+X) | 993 918 | 972 437 |
| TOTAL DES CHARGES (III+IV+VII+VIII+IX+XI) | 923 419 | 896 523 |
| EXCEDENT OU DEFICIT | 70 498 | 75 914 |
| EMPLOIS DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | |
| Produits | | |
| Bénévolat | | |
| Prestations en nature | | |
| Dons en nature | | |
| TOTAL | | |
| Charges | | |
| Secours en nature | | |
| Mise à disposition gratuite des biens | | |
| Personnel bénévole | | |
| TOTAL | | |
| (1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs | | |
| (2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs | | |
| (a) A inscrire, le cas échéant, sur des lignes distinctes | | |
| (b) Stock final moins stock initial - montant de la variation en moins entre parenthèses ou précédé du signe (-). | | |
| (c) Y compris droits de douane | | |
| (d) Stock initial moins stock final : montant de la variation en moins entre parenthèses ou précédé du signe (-). | | |
| (e) Y compris éventuellement dotations aux amortissements des charges à répartir | | |



APG

Annexe

ANNEXES

Monnaie de tenue: EURO

Monnaie de présentation : EURO

ASSOCIATION A.P.G.

46 rue Paul Vaillant Couturier
92230 GENNEVILLIERS

Exercice du 01/01/09 au 31/12/09

SIRET : 39876097500027



JPA REVISION

GVA

85010

Identification de l'association

Designation de l'association : Association A.P. G.

Annexe au bilan de l'exercice clos le 31/12/09, dont le total est de 423 033 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un excédent de 70 498 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/09 au 31/12/09.

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



| | | |
|--|--------------------------------------|--|
| | Règles et méthodes comptables | |
|--|--------------------------------------|--|

Règles et méthodes comptables

Les conventions 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,
 - 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.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition.

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

- | | |
|--------------------------------------|-------------|
| ◦ Installations générales | 5 et 10 ans |
| ◦ Matériel de bureau et informatique | 3 et 5 ans |
| ◦ Mobilier | 5 ans |
| ◦ Matériel éducatif | 3 ans |

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Autres informations significatives

* Conclusions du contrôle du compte administratif :

Les services du Conseil Général, lors du contrôle du compte administratif 2008, ont décidé de ne pas verser le solde de la subvention 2008 qui s'élevait à 44 838,49 euros (5%). Le solde de l'excédent constaté sur le Compte Administratif soit 28 825,55 euros a été affecté à des provisions retraite, travaux et véhicule.

* Créances :

Les subventions comptabilisées par l'association reposent sur les conventions de subventions signées entre l'association et ses financeurs. Le solde de la subvention DVS 2009 non encore réglée en totalité à la clôture de l'exercice s'élève à 45 593 euros. Il correspond à 5% du montant de cette même subvention. Le versement doit normalement intervenir après examen du compte administratif par la Direction du Service Social (DVS) du Conseil Général des Hauts de Seine.



Règles et méthodes comptables

* Engagement retraite :

La convention collective de l'association prévoit des indemnités de fin de carrière.
L'association a constaté ses engagements sous forme d'une provision de 20 000 euros.
Sur la base d'une prévision de départs à la retraite à 60 ans, Mme LEGALL en 2010 et Mme MOHAMED en 2011, l'évaluation des indemnités de départ est : 25 909 euros.
Ces indemnités seraient soumises d charges sociales et fiscales.

* Subvention :

La subvention allouée par la ville de Gennevilliers en 2009 se décompose en une subvention de fonctionnement de 6 890 euros et une subvention exceptionnelle de 2 250 euros destinée à l'association.

* Volontariat associatif :

En application de l'article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006 relatif au volontariat associatif et à l'engagement éducatif, nous devons communiquer le montant des rémunérations et avantages en nature versés aux trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles ou salariés. Toutefois cette information n'est pas communiquée car cela reviendrait à divulguer une information nominative.

* Droit Individuel de Formation (DIF) :

Heures acquises au titre du DIF : 1411 heures

* Fonds dédiés :

Les fonds dédiés s'élèvent à : 26 185,30 euros
- stagiaires 4 173,50 euros
- Voyages Europe 22 011,80 euros
Ils ont été repris à hauteur de 1 500 euros en 2009 au titre des voyages Europe.

* Effectif

L'association a salarié 24 personnes au cours de l'année, correspondant à 16 ETP
Au 31/12/2009 le personnel se décompose comme suit :

- 3 cadres
- 13 non cadres (techniciens)



Etat de l'actif immobilisé

| CADRE A : IMMOBILISATIONS | Valeur brute en début d'exercice | Augmentations | |
|--|-------------------------------------|--------------------------|---------------------------|
| | | Réévaluation exercice | Acquisitions créations |
| Frais d'établissement R&D | TOTAL 1 | | |
| Autres postes d'immo. incorporelles | TOTAL 2 | 3 545 | 239 |
| Terrains | | | |
| Constructions sur sol propre | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | |
| Constructions, installations générales, agencement. | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage ind. | | | 814 |
| Installations générales, agencis, aménags. divers | 45 190 | | |
| Autres matériels de transport | | | |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier | 35 504 | | 2 031 |
| Emballages récupérables et divers | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | |
| Avances et acomptes | | | |
| TOTAL 3 | 80 694 | | 2 845 |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | |
| Autres participations | | | |
| Autres titres immobilisés | | | |
| Prêts & autres immobilisations financières | 46 | | |
| TOTAL 4 | 46 | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (1+2+3+4) | 84 286 | | 3 084 |

| CADRE B IMMOBILISATIONS | Diminutions | Valeur brute des immobilisations en fin d'exercice | Réévaluation légale ou évaluation par mise en équivalence |
|---|---|--|---|
| | | | |
| Frais d'établissement R&D | TOTAL 1 | | |
| Autres postes d'immo. incorporelles | TOTAL 2 | 3 784 | |
| Terrains | | | |
| Constructions | sur sol propre sur sol d'autrui | | |
| Installations techniques matériel et outillage | Inst. gales., agencis. et am. const. | | |
| Autres immo. corporelles | Inst. gales., agencis., amé- nagement divers | 46 004 | |
| | Matériel de transport | 37 535 | |
| | Matériel de bureau & informatique | | |
| | Emballages récupérables & divers | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | |
| Avances & acomptes | TOTAL 3 | 83 540 | |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | |
| Autres participations | | | |
| Autres titres immobilisés | | | |
| Prêts & autres immobilisations financières | | 46 | |
| TOTAL 4 | | 46 | |
| TOTAL GÉNÉRAL (1+2+3+4) | | 87 370 | |



Etat des amortissements

| CADRE A | | SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE | | | |
|--|-------------------------|--|---------------|-------------|---------------------------|
| Immobilisations amortissables | | Montant début d'exercice | Augmentations | Diminutions | Montant fin d'exercice |
| Frais d'établissement et de développement | TOTAL 1 | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | TOTAL 2 | 3 545 | 180 | | 3 725 |
| Terrains | | | | | |
| Constructions | sur sol propre | | | | |
| | sur sol d'autrui | | | | |
| | installations générales | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | | |
| | | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | installations générales | 33 734 | 2 348 | | 36 083 |
| | matériel de transport | | | | |
| | matériel de bureau | 25 844 | 3 907 | | 29 751 |
| | emballages récupérables | | | | |
| | TOTAL 3 | 59 578 | 6 256 | | 65 834 |
| | TOTAL GÉNÉRAL (1+2+3) | 63 123 | 6 436 | | 69 559 |



JPA REVISION

GV485010

Etat des provisions

| Rubriques | Montant au début de l'exercice | Augmentations dotations de l'exercice | Diminutions reprises à la fin de l'exercice | Montant à la fin de l'exercice |
|--|--------------------------------------|---|---|--------------------------------------|
| Provisions gisements miniers, pétroliers | | | | |
| Provisions pour investissement | | | | |
| Provisions pour hausse des prix | | | | |
| Amortissements dérogatoires | | | | |
| Dont majorations except. 30% | | | | |
| Implantations étrangères avant 01/01/92 | | | | |
| Implantations étrangères après 01/01/92 | | | | |
| Provisions pour prêts d'installation | | | | |
| Autres provisions réglementées | | | | |
| PROVISIONS REGLEMENTEES | | | | |
| Provisions pour litiges | | | | |
| Provisions garanties données aux clients | | | | |
| Provisions pour pertes sur marchés à terme | | | | |
| Provisions pour amendes et pénalités | | | | |
| Provisions pour pertes de change | | | | |
| Provisions pour pensions, obligations similaires | | | | |
| Provisions pour impôts | | | | |
| Provisions pour renouvellement immobilisations | | | | |
| Provisions pour gros entretien et grandes révisions | | | | |
| Provisions charges sociales et fiscales sur congés à payer | | | | |
| Autres provisions pour risques et charges | 81 848 | 28 826 | 4 748 | 105 926 |
| PROVISIONS RISQUES ET CHARGES | 81 848 | 28 826 | 4 748 | 105 926 |
| Dépréciations immobilisations incorporelles | | | | |
| Dépréciations immobilisations corporelles | | | | |
| Dépréciations titres mis en équivalence | | | | |
| Dépréciations titres de participations | | | | |
| Dépréciations autres immobilis. financières | | | | |
| Dépréciations stocks et en cours | | | | |
| Dépréciations comptes clients | | | | |
| Autres dépréciations | | | | |
| DEPRECIATIONS | | | | |
| TOTAL GENERAL | 81 848 | 28 826 | 4 748 | 105 926 |
| Dotations et reprises d'exploitation | | 28 826 | | |
| Dotations et reprises financières | | | 4 748 | |
| Dotations et reprises exceptionnelles | | | | |
| Dépréciations des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice | | | | |



Etat échéances créances et dettes

| CADRE A | ÉTAT DES CRÉANCES | Montant brut | À un an au plus | À plus d'un an | |
|---|--|--|-----------------|----------------|--|
| | | | | | |
| | Créances rattachées à des participations | | | | |
| | Prêts | | | | |
| | Autres immobilisations financières | 46 | | 46 | |
| | Clients douteux ou litigieux | | | | |
| | Autres créances clients | | | | |
| | Créances r. de titres prêtés | | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | | |
| | État et autres collectivités publiques | Impôt sur les bénéfices | | | |
| | | Taxe sur la valeur ajoutée | | | |
| | | Autres impôts, taxes et versements assimilés | 45 593 | 45 593 | |
| | | Divers | | | |
| | Groupe et associés | 542 | 542 | | |
| | Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres) | 22 999 | 22 999 | | |
| | Charges constatées d'avance | 3 901 | 3 901 | | |
| | TOTAUX | 73 082 | 73 036 | 46 | |
| Montant des | prêts accordés en cours d'exercice | | | | |
| | remboursements obtenus en cours d'exercice | | | | |
| Prêts et avances consentis aux associés | | | | | |



Etat échéances créances et dettes

| CADRE B | ÉTAT DES DETTES | Montant brut | À un an au plus | À plus d'un an et 5 ans au plus | À plus de cinq ans | | | | | | | | |
|---------|--|----------------|-----------------|---------------------------------|--------------------|------------------------------------|------------------------------|--|---------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|---|--|
| | | | | | | Emprunts obligataires convertibles | Autres emprunts obligataires | Emprunts et dettes auprès des établissements à plus de 2 ans à l'origine de crédit | Emprunts et dettes financières divers | Fournisseurs et comptes rattachés | Personnel et comptes rattachés | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | État et autres collectivités publiques |
| | Emprunts obligataires convertibles | | | | | | | | | | | | |
| | Autres emprunts obligataires | | | | | | | | | | | | |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements à plus de 2 ans à l'origine de crédit | 214 | 214 | | | | | | | | | | |
| | Emprunts et dettes financières divers | | | | | | | | | | | | |
| | Fournisseurs et comptes rattachés | 20 039 | 20 039 | | | | | | | | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | 41 010 | 41 010 | | | | | | | | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 59 766 | 59 766 | | | | | | | | | | |
| | État et autres collectivités publiques | 8 457 | 8 457 | | | | | | | | | | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | | | | | | | | | |
| | Groupe et associés | | | | | | | | | | | | |
| | Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres) | 256 | 256 | | | | | | | | | | |
| | Dettes représentative de titres emp. | | | | | | | | | | | | |
| | Produits constatés d'avance | | | | | | | | | | | | |
| | TOTAUX | 129 743 | 129 743 | | | | | | | | | | |
| | Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | | | | | | | | | | |
| | Emprunts remboursés en cours d'exercice | | | | | | | | | | | | |
| | Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques | | | | | | | | | | | | |



| | |
|------------------------|--|
| Charges à payer | |
|------------------------|--|

| | Montant |
|--|----------------|
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 10 329 |
| Dettes fiscales et sociales | 60 403 |
| TOTAL | 70 733 |



Produits à recevoir

| | Montant |
|-----------------|---------------|
| Autres créances | 22 139 |
| TOTAL | 22 139 |



Charges et produits constatés d'avance

| | Charges | Produits |
|--------------------------------------|--------------|----------|
| Charges / Produits d'exploitation | 3 901 | |
| TOTAL | 3 901 | |

