

ASSOCIATION LE LOGIS

10 rue Roger Griffon

17100 SAINTES

*Dossier financier de l'exercice en Euros
Période du 01/01/2009 au 31/12/2009*

Activité principale de l'entreprise :

N° de siret : 40149730000012

Code NAF : 8790B

ASSOCIATION LE LOGIS

10 rue Roger Griffon

17100 SAINTES

COMPTES ANNUELS du 01/01/2009 au 31/12/2009

	Pages
- <i>Attestation des comptes</i>	<i>1</i>
- <i>Compte de résultat</i>	<i>2 et 3</i>
- <i>Détail Compte de résultat</i>	<i>4 à 7</i>
- <i>Bilan actif-passif</i>	<i>8 et 9</i>
- <i>Détail bilan</i>	<i>10 à 12</i>
- <i>Annexe</i>	<i>13 à 28</i>

CABINET APPARAILLY

30 Rue Gautier

BP 32

17101 SAINTES

05 46 74 02 55

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

ASSOCIATION LE LOGIS
10 rue Roger Griffon
17100 SAINTES

pour l'exercice du 01/01/2009 au 31/12/2009,

et conformément à nos accords , j'ai effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des Experts Comptables.

A la date de mes travaux qui ne constituent pas un audit, et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

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

- Total du bilan,	491 240 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	566 524 Euros
- Résultat net comptable,	(34 499) Euros

Fait à SAINTES
Le 02/06/2009

René APPARAILLY
Expert comptable

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2009	12	31/12/2008	12	Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de Biens et Services	566 524		480 327		86 197	17.95
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	566 524		480 327		86 197	17.95
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	427 859		378 134		49 724	13.15
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	11 495		45 023		33 529	74.47
Collectes						
Cotisations	847		876		29	3.31
Autres produits	3 321		3 090		231	7.47
TOTAL I	1 010 045		907 450		102 595	11.31
CHARGES D'EXPLOITATION (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	489 737		415 700		74 037	17.81
Impôts, taxes et versements assimilés	37 273		34 259		3 014	8.80
Salaires et traitements	370 049		326 281		43 768	13.41
Charges sociales	129 025		120 029		8 995	7.49
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	15 103		9 385		5 719	60.94
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions	12 167		3 368		8 798	261.20
Pour risques et charges : dotations aux provisions	3 600				3 600	
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)	8 430		7 065		1 365	19.33
TOTAL II	1 065 383		916 087		149 296	16.30
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	55 339		8 637		46 702	540.71
QUOTES-PARTS DE RESULTATS SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2009	12	31/12/2008	12	Euros	%
PRODUITS FINANCIERS						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés	4 490		10 745		6 255	58.21
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL V	4 490		10 745		6 255	58.21
CHARGES FINANCIERES						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL VI						
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)	4 490		10 745		6 255	58.21
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	50 849		2 108		52 956	NS
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital	3 700		1 211		2 489	205.59
Reprises sur provisions et transferts de charges	13 000				13 000	
TOTAL VII	16 700		1 211		15 489	NS
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	180		11 833		11 653	98.48
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	170				170	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
TOTAL VIII	350		11 833		11 482	97.04
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	16 350		10 622		26 972	253.92
Impôts sur les bénéfices (IX)						
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)	1 031 235		919 406		111 829	12.16
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)	1 065 734		927 920		137 814	14.85
SOLDE INTERMEDIAIRE	34 499		8 514		25 985	305.19
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	34 499		8 514		25 985	305.19

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2009	12	31/12/2008	12	Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	566 524		480 327		86 197	17.95
70610100 PARTICIPATION USAGERS	4 039		2 708		1 331	49.14
70610900 PARTICIPATION HEBERGEMENT	383 103		325 794		57 310	17.59
70611900 CHARGES LOC/CONTRIBUTION	10 669		9 911		758	7.65
70612900 PART. FRAIS DE GESTION	11 020		11 684		664	5.68
70613900 AIDE LOG.TEMPORAIRE CAF	64 198		58 463		5 735	9.81
70614000 AGLS PRESTAION DE SERVICE	19 056		19 056			
70620300 PRESTATION SERVICE CADA			3 175		3 175	100.00
70630200 REPARATIONS DEGRADATIONS	1 582		1 861		279	15.01
70639500 PRESTATIONS SERV. CAF FJT	39 926		36 000		3 926	10.90
70813000 REMB FORMATION PERSONNEL	22 139		2 170		19 969	920.37
70840000 MISE A DISPOS.PERSON.FACT	10 791		9 506		1 285	13.52
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	566 524		480 327		86 197	17.95
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	427 859		378 134		49 724	13.15
74111100 ETAT FONJEP/FJT	10 739		10 778		39	0.36
74111500 DEPARTEMENT LEU	35 470		34 537		933	2.70
74111600 DEPARTEMENT AIDE MEDIAT.	23 850		23 220		630	2.71
74121100 DEPARTEMENT ASLL	82 760		80 585		2 175	2.70
74131100 CONSEIL GENERAL MAISON RELAIS	8 540				8 540	
74131200 DEPART SOCIO EDUCATIF FJT	126 695		120 115		6 580	5.48
74141100 SUBVENTION VILLE	60 000		53 900		6 100	11.32
74151100 DDASS MAISON RELAIS	24 371				24 371	
74161100 HLM CONVENTION FAMILLES	31 862		30 487		1 375	4.51
74171100 SEMIS CONVENTION FAMILLES	9 559		8 957		602	6.72
74184000 AUTRES SUBVENTIONS	6 766		400		6 366	NS
74184100 SPIP SUBENTION	7 247		15 155		7 908	52.18
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	11 495		45 023		33 529	74.47
78174000 REP.PROV.DEPREC.CREANCES	4 805		7 465		2 659	35.63
79100000 TRANSFERT DE CHARGES	6 689		37 559		30 869	82.19
COTISATIONS	847		876		29	3.31
75620000 COTISATION DES MEMBRES	709		681		28	4.11
75630000 MUTUALISATION/COTISATION	138		195		57	29.23
AUTRES PRODUITS	3 321		3 090		231	7.47
75800000 PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 912		2 367		455	19.22
75820000 CONTREPARTIE CH USAGERS	1 409		723		686	94.83
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	1 010 045		907 450		102 595	11.31
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	489 737		415 700		74 037	17.81
60611000 FOURNITURES ELECTRICITE-GAZ	40 863		34 111		6 752	19.79
60612000 FOURNITURES EAU	5 148		5 926		778	13.13
60614000 FOURNITURES CARBURANT	3 013		2 527		486	19.24
60630000 FOURNITURES ENTRETIENS	514		583		69	11.80
60631000 PETITS EQUIPEMENTS	7 796		4 748		3 047	64.17
60640000 FOURNIT.ADMINISTRATIVES	1 292		1 316		25	1.87
60681000 FOURNITURES ACTIVITES	3 095		4 139		1 045	25.24
61130000 BLANCHISSAGE	356		292		63	21.64
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	299 847		279 416		20 432	7.31
61321000 LOYER 10 RUE GRIFFON	30 410				30 410	
61351000 LOCATIONS PHOTOCPIEUR	2 613		2 613		0	0.01

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2009	12	31/12/2008	12	Euros	%
61400000 CHARGES LOCATIVES				1 524	1 524	100.00
61520000 ENTRETIEN IMMOBILIER	14 873			5 734	9 139	159.39
61551000 ENTRETIEN MAT.BUREAU INFO	812			652	160	24.51
61552000 ENTRETIEN MATERIEL TRANSP	4 283			2 913	1 370	47.03
61561000 MAINTENANCE PHOTOCOPIEUR	1 260			882	378	42.89
61562000 MAINTENANCE INFORMATIQUE	1 940			2 201	260	11.83
61563000 MAINTENANCE TELEPHONE	907			881	26	2.93
61564000 MAINTENANCE CHAUFFAGE	946			928	18	1.95
61610000 ASSURANCE RESP.CIVILE	802			633	169	26.62
61611000 ASSURANCE LOCAUX	8 546			6 497	2 049	31.54
61612000 ASSURANCE VEHICULE	2 281			2 638	358	13.56
61630000 ASSURANCE AUTRES				296	296	100.00
61830000 DOCUMENTATION GENERALE	725			681	45	6.54
61850000 FRAIS COLLOQUE SEMINAIRE				318	318	100.00
61870000 FORMATION	20 522			13 771	6 751	49.02
62210000 HONORAIRES COMPTABLES	4 718			4 582	136	2.98
62215000 HONORAIRES SOCIAL	2 942			2 811	132	4.68
62220000 HONORAIRES CAC	5 224			5 198	26	0.50
62225000 HONORAIRES DIVERS				908	908	100.00
62230000 PERSONNEL INTERIMAIRE	210			4 415	4 205	95.24
62270000 FRAIS DE CONTENTIEUX	990			299	691	231.23
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	436				436	
62320000 CATALOGUES ET IMPRIMES	105				105	
62350000 PARTICIPATIONS DIVERSES	212			334	122	36.46
62530000 DEPLACEMENTS PERSONNEL	2 816			4 015	1 198	29.85
62550000 FRAIS DE MISSIONS	1 569			1 071	498	46.50
62600000 AFFRANCHISSEMENT	2 282			2 352	70	2.98
62610000 FRAIS TELECOMMUNICATION	6 164			4 076	2 087	51.20
62622000 TELEPHONE MOBILE	3 956			4 498	542	12.05
62623000 INTERNET/ADSL	1 685			1 720	35	2.05
62780000 AUTRES FRAIS BANCAIRES	176			60	116	193.89
62811000 COTIS. DIVERSES	3 200			2 946	254	8.64
62860000 MUT.PROJ. CAISSE D EPARGN	209			195	14	6.92
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	37 273			34 259	3 014	8.80
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	23 659			22 190	1 469	6.62
63330000 UNIFORMATION	7 627			7 019	608	8.66
63513100 AUTRES IMPOTS	5 987			5 050	937	18.54
SALAIRES ET TRAITEMENTS	370 049			326 281	43 768	13.41
64110000 SALAIRES APPOINTEMENTS	346 695			316 410	30 284	9.57
64120000 CONGES PAYES	5 097			615	4 482	728.78
64140000 INDEMNITES JOURNALIERES	5 257			9 256	3 998	43.20
64141000 INDEMNITES DE LICENCIEMEN	13 000				13 000	
CHARGES SOCIALES	129 025			120 029	8 995	7.49
64510000 COTISATIONS A L'URSSAF	81 748			77 797	3 952	5.08
64530000 RETRAITE ABELLO IONIS	18 471			16 854	1 617	9.60
64531000 PREVOYANCE IONIS	8 962			7 834	1 128	14.40
64532000 RETRAITE CADRES D&O	3 409			3 135	274	8.74
64541000 COTIS. POLE EMPLOI	14 806			13 046	1 759	13.48
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	1 628			1 362	265	19.47

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2009	12	31/12/2008	12	Euros	%
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	15 103		9 385		5 719	60.94
68111000 DOT.AUX IMMO.INCORPORELLE	662				662	
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPOR.	14 441		9 385		5 057	53.88
DOTATIONS AUX PROVISIONS SUR ACTIF CIRCULANT	12 167		3 368		8 798	261.20
68174000 DOT.PROV.DEP.CREANCES	12 167		3 368		8 798	261.20
DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	3 600				3 600	
68150000 DOT.AUX PROV.RISQUES CHAR	3 600				3 600	
AUTRES CHARGES	8 430		7 065		1 365	19.33
65410000 PERTES S/CREANCES IRRECOU	6 830		5 370		1 460	27.19
65800000 CHARGES EXCEPTIONNELLES	191		971		781	80.38
65820000 CHARGES PAYEES USAGERS	1 409		723		686	94.83
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	1 065 383		916 087		149 296	16.30
RESULTAT D'EXPLOITATION	55 339		8 637		46 702	540.71
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	4 490		10 745		6 255	58.21
76800000 AUTRES PPTS FINANCIERS	4 490		10 745		6 255	58.21
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	4 490		10 745		6 255	58.21
RESULTAT FINANCIER	4 490		10 745		6 255	58.21
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	50 849		2 108		52 956	NS
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	3 700		1 211		2 489	205.59
77700000 QUOTE-PART SUBVENT.INVEST	3 700		1 211		2 489	205.59
REPRISES SUR PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES	13 000				13 000	
78750000 REP.PROV.RISQ.& CH.EXCEP.	13 000				13 000	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	16 700		1 211		15 489	NS
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	180		11 833		11 653	98.48
67120000 PENALITES ET AMENDES	180		41		140	344.44
67200000 CHARGES S/EXERC ANTERIEUR			11 792		11 792	100.00
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	170				170	
67500000 VALEUR NETTE COMPTABLE	170				170	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	350		11 833		11 482	97.04
RESULTAT EXCEPTIONNEL	16 350		10 622		26 972	253.92
TOTAL PRODUITS	1 031 235		919 406		111 829	12.16
TOTAL DES CHARGES	1 065 734		927 920		137 814	14.85
SOLDE INTERMEDIAIRE	34 499		8 514		25 985	305.19

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2009 12		31/12/2008 12	
	Euros		Euros	%
EXCEDENTS OU DEFICITS	34 499		8 514	305.19

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2009 12			Exercice N-1 31/12/2008 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires	12 473	9 870	2 604		2 604	
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage	1 436	1 135	301	468	167	35.75
	Autres immobilisations corporelles	266 148	100 167	165 980	15 748	150 232	953.99
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)						
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	1 940		1 940	1 940			
TOTAL I	281 997	111 172	170 825	18 156	152 668	840.86	
Comptes de liaison							
TOTAL II							
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN COURS						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes				861	861	100.00
	CREANCES (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés	36 548	13 671	22 877	10 523	12 354	117.40
	Autres créances	77 976	34 802	43 173	118 804	75 630	63.66
Valeurs mobilières de placement							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	253 981		253 981	313 962	59 981	19.10	
Charges constatées d'avance (3)	384		384	547	163	29.80	
TOTAL III	368 889	48 473	320 415	444 697	124 282	27.95	
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)							
Primes de remboursement des obligations (V)							
Ecarts de conversion actif (VI)							
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	650 886	159 646	491 240	462 853	28 387	6.13	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2009 12	Exercice N-1 31/12/2008 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres				
	Fonds associatifs sans droit de reprise				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	266 935	266 935		
	Report à nouveau	8 514		8 514	
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)	34 499	8 514	25 985	305.19
	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	51 800		51 800		
Provisions réglementées					
Droit des propriétaires					
	TOTAL I	275 722	258 421	17 301	6.69
	Comptes de liaison				
	TOTAL II				
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Provisions pour risques	11 600	21 000	9 400	44.76
	Provisions pour charges				
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement				
	Fonds dédiés sur autres ressources				
	TOTAL III	11 600	21 000	9 400	44.76
DETTES (1)	Emprunts obligataires				
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)				
	Emprunts et dettes financières divers	27 427	19 513	7 914	40.56
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	49 711	37 997	11 715	30.83
	Dettes fiscales et sociales	114 780	113 257	1 523	1.34
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes				
Instruments de trésorerie					
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance	12 000	12 666	666	5.26
	TOTAL IV	203 918	183 432	20 486	11.17
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	491 240	462 853	28 387	6.13

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an

191 918 170 766

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2009	12	31/12/2008	12	Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES		2 604			2 604	
20500000 CONCESS.BREVETS LOGICIELS		12 473		9 208	3 266	35.47
28050000 AMORT.CONC.BREVETS LOGIC.		9 870		9 208	662	7.19
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS		301		468	167	35.75
21530000 MATERIEL D'ACTIVITE		1 436		1 436		
28153000 AMORT MATERIEL ACTIVITE		1 135		968	167	17.30
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES		165 980		15 748	150 232	953.99
21810000 INSTAL./AGENC.DIVERS		91 316		49 782	41 534	83.43
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT		39 775		34 775	5 000	14.38
21831000 MATERIEL INFORMATIQUE		31 832		28 395	3 438	12.11
21833000 MATERIEL ENTRETIEN		152		152		
21840000 MOBILIER		103 073		6 442	96 630	NS
28181000 AMORT.AG.CONS.DIVERSES		44 198		41 154	3 044	7.40
28182000 AMORT.MATERIEL DE TRANSP.		31 757		29 779	1 977	6.64
28183100 AMORT.MAT.BUREAU INFORMATIQUE		13 317		26 642	13 325	50.02
28183300 AMORT MATERIEL ENTRETIEN		152		152		
28184000 AMORT. MOBILIER		10 744		6 070	4 674	76.99
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES		1 940		1 940		
27500000 DEPOTS & CAUTIONNEMENTS		1 940		1 940		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE		170 825		18 156	152 668	840.86
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES				861	861	100.00
40910000 ACOMPTES S/COMMANDES				861	861	100.00
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES		22 877		10 523	12 354	117.40
41100000 CLIENTS		22 214		10 523	11 691	111.10
41600000 CLIENTS DOUTEUX		13 671		6 009	7 661	127.49
41810000 CLIENTS FACT A ETABLIR		663			663	
49100000 PROV.DEPRE.CPTES USAGERS		13 671		6 009	7 661	127.49
AUTRES CREANCES		43 173		118 804	75 630	63.66
40960000 CONSIGNES		45		45		
46710000 AUTRES CPTES DEB OU CRED		34 802		35 102	300	0.85
46870000 DEBIT.CRED.DIV.PROD.A REC		43 129		118 759	75 630	63.68
49600000 PROV.DEPR.DEBITEURS DIV.		34 802		35 102	300	0.85
DISPONIBILITES		253 981		313 962	59 981	19.10
51210000 CMO LE LOGIS		19 538		9 552	9 986	104.55
51212300 CAISSE D'EPARGNE LOGIS		30 279		26 118	4 161	15.93
51213300 CCP LE LOGIS		498		154	344	223.22
51219000 LIVRET CAISSE D'EPARGNE		4 946		83 553	78 607	94.08
51230100 LIVRET CMO		196 690		193 860	2 829	1.46
53000000 CAISSE LOGIS		2 031		725	1 306	180.09
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		384		547	163	29.80
48600000 CHARGES CONSTATEES D AVAN		384		547	163	29.80
TOTAL ACTIF CIRCULANT		320 415		444 697	124 282	27.95

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2009 12	Exercice N-1 31/12/2008 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
TOTAL GENERAL	491 240	462 853	28 387	6.13

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2009	12	31/12/2008	12	Euros	%
AUTRES RESERVES	266 935		266 935			
10680000 RESERVE DE TRESORERIE	85 628		85 628			
10682200 RESERVE POUR INVESTISSEM	25 362		25 362			
10683000 RESERVE PROJET LOGIS	155 945		155 945			
REPORT A NOUVEAU	8 514				8 514	
11000000 REPORT A NOUVEAUX	8 514				8 514	
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	34 499		8 514		25 985	305.19
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES	51 800				51 800	
13190000 SUBV EQUIPEMENT DIVERS	55 500				55 500	
13900000 SUBVENTIONS INSCR.A RESUL	3 700				3 700	
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	275 722		258 421		17 301	6.69
PROVISIONS POUR RISQUES	11 600		21 000		9 400	44.76
15180000 PROVISIONS POUR RISQUES	11 600		21 000		9 400	44.76
TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES	11 600		21 000		9 400	44.76
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	27 427		19 513		7 914	40.56
16500000 DEPOT DE GARANTIE 114/115			6 995		6 995	100.00
16510000 DEPOT DE GARANTIE SITE 1	13 777		2 560		11 217	438.17
16520000 DEPOT DE GRARANTIE SITE 2	11 950				11 950	
16530000 DEPOT DE GARANTIE SITE 3	1 700		9 958		8 258	82.93
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	49 711		37 997		11 715	30.83
40100000 FOURNISSEURS	2 585		21 577		18 992	88.02
40810000 FOURN.FACT.NON PARVENUES	47 126		16 420		30 707	187.01
DETTES FISCALES ET SOCIALES	114 780		113 257		1 523	1.34
42820000 CONGES A PAYER	31 686		28 315		3 371	11.91
42850000 CPTE EPARG TEMPS LABROUSS			5 929		5 929	100.00
42855000 CPTE EPARGNE TEMPS PALASS	9 847		9 847			
43100000 SECURITE SOCIALE	25 554		23 933		1 621	6.77
43710000 MUTUELLE PREVOYANCE IONIS	4 904		4 062		842	20.73
43720000 RETRAITE CADRES D&O	2 587		2 786		199	7.14
43730000 POLE EMPLOI	4 043		3 636		407	11.19
43740000 RETRAITE IONIS	9 875		8 276		1 599	19.32
43820000 ORG.SOC. CH./CONGES PAYES	12 346		10 620		1 726	16.25
43821000 CH SOC A PAY CPTE EPAR T			2 594		2 594	100.00
43822000 CH.SOC.CPTE EP.TEMPS PALA	4 166		4 166			
43860000 AUTRES CHARGES SOCIALES A PAYE	431		301		129	42.86
44711000 TAXE SUR SALAIRES	4 562		4 551		11	0.24
44712000 CONTRIBUTION FORMAT CONTI	4 779		4 240		539	12.71
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	12 000		12 666		666	5.26
48700000 PROD.CONSTATES D'AVANCE	12 000		12 666		666	5.26
TOTAL DETTES	203 918		183 432		20 486	11.17
TOTAL GENERAL	491 240		462 853		28 387	6.13

ANNEXE

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'association a pour missions celles fixées par ses statuts, à savoir : favoriser l'accès au logement autonome et de droit commun pour les jeunes, les adultes et les familles pas ou mal logés, et de contribuer à leur insertion sociale et professionnelle.

Elle les exerce dans le cadre de conventions signées avec l'Etat, le Département de la Charente Maritime, la ville de Saintes, la Société d'Economie Mixte de Saintonge (SEMIS), l'Office Public d'HLM, la Caisse d'Allocations Familiales de la Charente Maritime.

A compter du 25 août 2009, l'association Le Logis a pris en location une résidence sociale située 10 rue Griffon à Saintes, propriété de la SEMIS.
Cependant les travaux n'étant pas achevés, la SEMIS a appelé les loyers à compter du 1er octobre 2009.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux dispositions du règlement 99-01 du CRC relatifs aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations 2005.

Les conventions suivantes ont été respectées : continuité d'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

Suite à la dissolution de l'association MASC en 1996, des subventions reçues par celle-ci pour l'acquisition d'immobilisations ont été transférées à l'association LE LOGIS et sont inscrites au passif du bilan en tant que subvention d'investissement. Elles font l'objet d'une reprise progressive au compte de résultat au même rythme que les amortissements pratiqués sur les immobilisations financées.

Les subventions et prestations de services reçues pour le fonctionnement de l'association sont comptabilisées au compte de résultat.

ANNEXE

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

COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	9 208	3 266
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions			
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 436		
Installations générales agencements aménagements divers	49 782		41 534
Matériel de transport	34 775		5 000
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	34 988		118 143
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
	TOTAL	120 982	164 676
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts, autres immobilisations financières	1 940		
	TOTAL	1 940	
	TOTAL GENERAL	132 129	167 942

		Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
		Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL			12 473	12 473
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales agencements aménagements constr.					
Installations techniques, Matériel et outillage industriel				1 436	1 436
Installations générales agencements aménagements divers				91 316	91 316
Matériel de transport				39 775	39 775
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		18 074		135 056	135 056
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
	TOTAL		18 074	267 584	267 584
Participations évaluées par mises en équivalence					
Autres participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts, autres immobilisations financières				1 940	1 940
	TOTAL			1 940	1 940
	TOTAL GENERAL		18 074	281 997	281 997

ANNEXE

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

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	9 208	662		9 870
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	968	167		1 135
Installations générales agencements aménagements divers	41 154	3 044		44 198
Matériel de transport	29 779	1 977		31 757
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	32 864	9 252	17 904	24 213
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	104 765	14 441	17 904	101 303
TOTAL GENERAL	113 973	15 103	17 904	111 172

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL					
Autres immob.incorporelles TOTAL	662				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.					
Instal.techniques matériel outillage indus.	167				
Instal.générales agenc.aménag.divers	3 044				
Matériel de transport	1 977				
Matériel de bureau informatique mobilier	9 252				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	14 441				
TOTAL GENERAL	15 103				

ANNEXE

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

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	21 000	3 600	13 000		11 600
TOTAL	21 000	3 600	13 000		11 600

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles					
Sur immobilisations corporelles					
Sur titres mises en équivalence					
Sur titres de participation					
Sur autres immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	6 009	12 166	4 505	0	13 671
Autres provisions pour dépréciation	35 102		300		34 802
TOTAL	41 112	12 166	4 805	0	48 473
TOTAL GENERAL	62 112	15 766	17 805	0	60 073

Dont dotations et reprises					
d'exploitation		15 767	4 805		
financières					
exceptionnelles			13 000		

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice					
---	--	--	--	--	--

ANNEXE

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

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	1 940	1 940	
Clients douteux ou litigieux	13 671	13 671	
Autres créances clients	22 877	22 877	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	77 976	77 976	
Charges constatées d'avance	384	384	
TOTAL	116 848	116 848	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	27 427	27 427		
Fournisseurs et comptes rattachés	49 711	49 711		
Personnel et comptes rattachés	41 533	41 533		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	63 906	63 906		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	9 341	9 341		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	12 000	12 000		
TOTAL	203 918	203 918		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				

ANNEXE

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

Autres immobilisations incorporelles

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Ces éléments sont amortis sur la durée de leur utilisation par l'entreprise à savoir :

	Valeurs	Taux d'amortissement
LOGICIELS	9 207	33.33
SITE WEB	3 266	100.00

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

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

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions		
Agencements et aménagements		
Installations techniques	LINEAIRE	3, 5, 10 & 16 A
Matériels d'activité	LINEAIRE	2, 3 & 5 ANS
Matériel de transport	LINEAIRE	4 & 5 ANS
Matériel d'entretien	LINEAIRE	2 ans
Mobilier	LINEAIRE	3 & 5 & 10 ANS

Titres immobilisés

Les immobilisations financières sont constituées par des dépôts de garantie versés à la SEMIS.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

ANNEXE

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances usagers et comptes rattachés	663
Autres créances	43 129
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
Total	43 792

ANNEXE

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	47 126
Dettes fiscales et sociales	58 476
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	105 602

ANNEXE

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

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance		Montant
Charges d'exploitation		384
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
Total		384
Produits constatés d'avance		Montant
Produits d'exploitation		12 000
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
Total		12 000

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT**Ventilation du chiffre d'affaires net**

Répartition par secteur d'activité	Montant
Sous locations	72 518
Logements temporaires (dont les logements d'urgence)	99 668
Foyer des jeunes travailleurs (50 places)	196 416
Mesure d'accompagnement social lié au logement (ASLL)	82 760
Subvention de fonctionnement vilel	60 000
Maison relais	32 911
Total	544 273

Ventilation des subventions

Etat FONJEP = 10 739

Etat Maison relais = 24 371

Département

LEU = 35 470

Aide médiation locative = 23 850

ASSL = 82 760

Socio éducatif FJT = 126 695

Subvention ville = 60 000

HLM conv famille = 31 862

SEMIS conv famille = 9 559

SPIP = 7 247

Maison relais = 8 540

Valorisation des contributions volontaires

Du 1er janvier au 30 septembre, l'association a bénéficié des contributions volontaires de la Ville de Saintes à titre gratuit et en nature. Celles-ci n'ont pas été valorisées au compte de résultat. La contribution annuelle globale est évaluée selon le détail ci dessous à 4 783 €uros.

Rue Massiou

Mise à disposition gratuite de 124 M2 de bureaux sis, 52 bis rue Daniel Massiou 1er étage.

Eau, gaz, électricité non compris.

Évalué à 3 143 €uros.

Sous location

Mise à disposition d'un logement 8 rue Griffon.

Eau, gaz, électricité non compris.

Évalué à 1 640 €uros.

ANNEXE

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

Rémunération des dirigeants

Rémunérations allouées aux membres	Montant
des organes de direction ou de gérance	89 721
des organes d'administration	
des organes de surveillance	
Total	89 721

Rémunérations versées aux plus hauts cadres dirigeants, bénévoles et salariés (art 20 de la loi du 23 juin 2006).

ANNEXE

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

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à la dis- position de l'entreprise
Cadres	2	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	16	
Ouvriers		
Total	18	

ANNEXE

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

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

ANNEXE

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

Engagement en matière de pensions et retraites

L'association a réalisé cet engagement pour 4 salariés agés de plus de 50 ans.
Pour les autres salariés les montants ne sont pas significatifs.

MR LABROUSSE

DEBUT EX	AUGMENTATION	DIMINUTION	FIN EX
8 523.16		8 523.16	0

MR PALASSE

DEBUT EX	AUGMENTATION	DIMINUTION	FIN EX
14 013			14 013

Droit individuel à la formation

Dans le cadre du droit individuel à la formation institué par la loi 2004-391 du 4 mai 2004 relative à la formation professionnelle tout au long de la vie, au 31/12/2009 , le volume d'heures de formation cumulées relatif aux droits acquis et non exercés est de 903 heures.

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	13
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	13
Permanence ou changement de méthodes	13
Informations générales complémentaires	13
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	15
Etat des amortissements	16
Etat des provisions	17
Etat des échéances des créances et des dettes	18
Autres immobilisations incorporelles	19
Evaluation des immobilisations corporelles	19
Evaluation des amortissements	20
Titres immobilisés	20
Evaluation des créances et des dettes	20
Dépréciation des créances	20
Produits à recevoir	21
Charges à payer	22
Charges et produits constatés d'avance	23
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation du chiffre d'affaires et des ressources	24
Rémunération des dirigeants	25
Ventilation de l'effectif moyen	26
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Engagement en matière de pensions et retraites	28
Droit individuel à la formation	28

NA = Non Applicable NS = Non significative