



**GMBA**  
**BAKER TILLY**

Audit, Expertise comptable et Conseil

---

**ASSOCIATION DE VILLEBOUVET**

39 rue du laiton  
77176 SAVIGNY LE TEMPLE

---

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

**Exercice du 1<sup>er</sup> Janvier 2009 au 31 Décembre 2009**



GMBA - Inscrite au Tableau de l'Ordre des Experts Comptables de la Région Parisienne  
Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Paris  
Membre de Baker Tilly France - Membre Indépendant de Baker Tilly International

Siège social : 53, avenue Hoche - 75008 PARIS - Téléphone 33 (0)1 48 74 28 18 - Télécopieur 33 (0)1 48 74 96 41 - E-mail : paris@gmba.fr  
Site internet : www.gmbabt.com - SARL au capital de 600 000 Euros - 352 644 199 RCS Paris - NAF 6920 Z - N° TVA : FR 72352644199

## RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée générale du 13 juin 2009, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2009 sur :

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

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



## **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 l'association à la fin de cet exercice.

## **II. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS**

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues.

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.

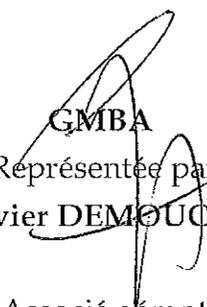


### III. VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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 de gestion du Conseil d'Administration et dans les documents adressés aux membres de l'association sur la situation financière et les comptes annuels.

Paris, le 1<sup>er</sup> juin 2010  
Le Commissaire aux Comptes

  
GMBA  
Représentée par  
Olivier DEMOUCRON  
Associé gérant

**COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE  
CLOS LE 31/12/2009**

-----

**Association et Foyers :**

- BILAN ACTIF ET PASSIF
- COMPTE DE RESULTAT

**Association seule :**

- BILAN ACTIF ET PASSIF
- COMPTE DE RESULTAT

**Charges communes :**

- COMPTE DE RESULTAT

**Foyer de Villebouvet seul :**

- BILAN ACTIF ET PASSIF
- COMPTE DE RESULTAT

**Foyer Daniel Cuenot seul :**

- BILAN ACTIF ET PASSIF
- COMPTE DE RESULTAT

**Foyer de Pierrefort seul :**

- BILAN ACTIF ET PASSIF
- COMPTE DE RESULTAT

Les comptes annuels de l'Association de Villebouvet sont composés des comptes individuels des sections suivantes :

- Foyer de Villebouvet,
- Foyer Daniel CUENOT,
- Foyer de Pierrefort,
- Charges communes,
- Association

L'agrégation de ces comptes au 31 décembre reprise dans la plaquette présente la situation d'ensemble des établissements administrés par l'Association de Villebouvet.

**ASSOCIATION ET FOYERS**

<b>ACTIF</b>	<b>Brut</b>	<b>Amort</b>	<b>Net</b>	<b>2008</b>	<b>2007</b>
Frais d'établissement	0	0	0	0	0
Constructions	1 278 939	123 088	1 155 851	72 031	86 742
Installat,techn,mat,	323 116	233 133	89 983	49 850	69 012
Autres immobilisations	814 186	325 341	488 845	223 215	106 276
Prêts	0	0	0	0	0
Autres immob,financ,	10 538	0	10 538	9 760	4 667
<b>TOTAL ( I )</b>	<b>2 426 778</b>	<b>681 562</b>	<b>1 745 216</b>	<b>354 856</b>	<b>266 697</b>
Comptes de liaison	440 909	0	440 909	132 701	67 443
<b>TOTAL II</b>	<b>440 909</b>	<b>0</b>	<b>440 909</b>	<b>132 701</b>	<b>67 443</b>
Redevables et comptes	656 989	0	656 989	576 721	449 086
Personnel et cptes ratt,	0	0	0	0	0
Etat et autres coll,pu	0	0	0	0	0
Débiteurs divers	438 690	0	438 690	206 414	138 545
Valeurs mob,plact	0	0	0	0	0
Disponibilités	2 017 051	0	2 017 051	1 697 290	1 505 638
Charges constatées d'avance	14 373	0	14 373	6 160	2 457
<b>TOTAL ( 3 )</b>	<b>3 127 102</b>	<b>0</b>	<b>3 127 102</b>	<b>2 486 586</b>	<b>2 095 726</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>5 994 789</b>	<b>681 562</b>	<b>5 313 227</b>	<b>2 974 143</b>	<b>2 429 866</b>
<b>PASSIF</b>					
Fonds assoc,sans droit de reprise	209 977	0	209 977	194 977	178 397
Fonds assoc,avec droit de reprise	91 105	0	91 105	74 105	123 956
Subvention investisst/biens renouvelables	59 773	0	59 773	49 851	0
Report à nouveau	1 066 194	0	1 066 194	990 170	658 997
Résultat de l'exercice (Bénéfice ou Perte	315 367	0	315 367	122 409	302 468
Réserve de trésorerie	136 959	0	136 959	136 959	121 959
	0	0	0	0	0
<b>TOTAL ( I )</b>	<b>1 879 375</b>	<b>0</b>	<b>1 879 375</b>	<b>1 568 472</b>	<b>1 385 777</b>
Comptes de liaison	440 909	0	440 909	132 701	67 443
Provisions pour risques et charges	0	0	0	0	0
Provisions pour charges	90 643	0	90 643	80 134	80 134
<b>TOTAL ( II )</b>	<b>531 552</b>	<b>0</b>	<b>531 552</b>	<b>212 835</b>	<b>147 577</b>
Emprunts auprès des Ets de crédit	1 412 001	0	1 412 001	0	0
Découvert bancaire	0	0	0	0	0
Acomptes reçus	118 690	0	118 690	118 943	118 690
Fourn et comptes rattachés	516 596	0	516 596	264 487	83 009
Dettes sociales et fiscales	835 623	0	835 623	796 136	689 952
Fonds en dépôts	14 799	0	14 799	9 484	1 444
Créditeur divers	4 590	0	4 590	3 785	3 417
<b>TOTAL ( III )</b>	<b>2 902 300</b>	<b>0</b>	<b>2 902 300</b>	<b>1 192 835</b>	<b>896 512</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>5 313 227</b>	<b>0</b>	<b>5 313 227</b>	<b>2 974 143</b>	<b>2 429 866</b>

A

COMPTE DE RESULTAT	2009	2008	2007
PRODUITS D'EXPLOITATION			
Prestations de services	3 848 455 0	3 347 708 0	2 824 851
Montant nets produits ( A )	3 848 455	3 347 708	2 824 851
Subventions d'exploitation	0	4 302	28 974
Reprise/prov. Et transfert de charges	65 398	1 309	1 112
Autres produits	108 140	96 992	102 779
( B )	173 538	102 602	132 865
<b>Total I ( A + B )</b>	<b>4 021 993</b>	<b>3 450 310</b>	<b>2 957 716</b>
PRODUITS FINANCIERS			
Autres intérêts et produits assimilés	202	372	262
Produits nets s/cession valeurs mob,de plac	0	0	0
<b>Total II</b>	<b>202</b>	<b>372</b>	<b>262</b>
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Sur opération de gestion	1 062	0	0
Reprise sur provisions et cessions	3 000	0	0
<b>Total III</b>	<b>4 062</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS ( I + II + III )</b>	<b>4 026 256</b>	<b>3 450 682</b>	<b>2 957 978</b>
Solde débiteur = Déficit	0	0	0
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>4 026 256</b>	<b>3 450 682</b>	<b>2 957 978</b>
CHARGES D'EXPLOITATION			
Autres achats et charges externes	1 037 770	884 328	775 128
Honoraires Avocat	0	0	0
Impôts et taxes	199 615	181 557	149 532
Salaires et traitements	1 540 352	1 404 843	1 141 748
Charges sociales	686 363	628 157	513 370
Autres charges	153 953	140 486	3 000
Dotations aux amortissements et provisions	84 331	73 684	72 731
<b>TOTAL ( I )</b>	<b>3 702 383</b>	<b>3 313 055</b>	<b>2 655 509</b>
CHARGES FINANCIERES			
Intérêts et charges assimilées	2 617	0	0
<b>TOTAL II</b>	<b>2 617</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Sur opérations de gestion	5 889	15 217	0
Dotations aux amort, et aux provisions	0	0	0
<b>TOTAL III</b>	<b>5 889</b>	<b>15 217</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL DES CHARGES ( I + II + III )</b>	<b>3 710 889</b>	<b>3 328 273</b>	<b>2 655 509</b>
Solde créditeur=excédent	315 367	122 409	302 468
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>4 026 256</b>	<b>3 450 682</b>	<b>2 957 978</b>

A

**ASSOCIATION SEULE**

<b>ACTIF</b>	<b>Brut</b>	<b>Amort</b>	<b>Net</b>	<b>2008</b>	<b>2007</b>
Frais d'établissement			0	0	0
Constructions			0	0	0
Installat,techn,mat,			0	0	0
Autres immobilisations			0	0	0
Prêts			0	0	0
Autres immob,financ,			0	0	0
<b>TOTAL ( I )</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Comptes de liaison	0	0	0	0	0
<b>TOTAL II</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Redevables et comptes			0	0	0
Personnel et cptes ratt,			0	0	0
Etat et autres coll,pu			0	0	0
Débiteurs divers			0	0	3 000
Valeurs mob,plact			0	0	0
Disponibilités	18 636		18636	17672	13 901
Charges constatées d'avance			0	0	0
<b>TOTAL ( 3 )</b>	<b>18 636</b>	<b>0</b>	<b>18 636</b>	<b>17 672</b>	<b>16 901</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>18 636</b>	<b>0</b>	<b>18 636</b>	<b>17 672</b>	<b>16 901</b>
<b>PASSIF</b>					
Fonds assoc,sans droit de reprise			0	0	0
Fonds assoc,avec droit de reprise			0	0	0
Subvention investisst/biens renouvelables			0	0	0
Report à nouveau	17 672		17 672	16 901	12 984
Résultat de l'exercice (Bénéfice ou Perte	964		964	772	3 917
Réserve de trésorerie			0	0	0
			0	0	0
<b>TOTAL ( I )</b>	<b>18 636</b>	<b>0</b>	<b>18 636</b>	<b>17 672</b>	<b>16 901</b>
Comptes de liaison			0	0	0
Provisions pour risques et charges			0	0	0
Provisions pour charges			0	0	0
<b>TOTAL ( II )</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Emprunts auprès des Ets de crédit			0	0	0
Découvert bancaire			0	0	0
Acomptes reçus			0	0	0
Fourn et comptes rattachés			0	0	0
Dettes sociales et fiscales			0	0	0
Fonds en dépôts			0	0	0
Créditeur divers			0	0	0
<b>TOTAL ( III )</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>18 636</b>	<b>0</b>	<b>18 636</b>	<b>17 672</b>	<b>16 901</b>

✱

COMPTE DE RESULTAT	2009	2008	2007
PRODUITS D'EXPLOITATION			
Prestations de services	1 060	860	3 550
Montant nets produits ( A )	1 060	860	3 550
Subventions d'exploitation			
Reprise/prov. Et transfert de charges			
Autres produits	100	0	120
( B )	100	0	120
<b>Total I ( A + B )</b>	<b>1 160</b>	<b>860</b>	<b>3 670</b>
PRODUITS FINANCIERS			
Autres intérêts et produits assimilés	202	372	262
Produits nets s/cession valeurs mob,de placet	0	0	0
<b>Total II</b>	<b>202</b>	<b>372</b>	<b>262</b>
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Sur opération de gestion			
Reprise sur provisions et cessions			
<b>Total III</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS ( I + II + III )</b>	<b>1 362</b>	<b>1 232</b>	<b>3 932</b>
Solde débiteur = Déficit	0	0	0
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 362</b>	<b>1 232</b>	<b>3 932</b>
CHARGES D'EXPLOITATION			
Autres achats et charges externes	398	460	15
Honoraires Avocat			
Impôts et taxes			
Salaires et traitements			
Charges sociales			
Autres charges			
Dotations aux amortissements et provisions			
<b>TOTAL ( I )</b>	<b>398</b>	<b>460</b>	<b>15</b>
CHARGES FINANCIERES			
Intérêts et charges assimilées	0	0	0
<b>TOTAL II</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Sur opérations de gestion			
Dotations aux amort, et aux provisions			
<b>TOTAL III</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL DES CHARGES ( I + II + III )</b>	<b>398</b>	<b>460</b>	<b>15</b>
Solde créditeur=excédent	964	772	3 917
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 362</b>	<b>1 232</b>	<b>3 932</b>

# CHARGES COMMUNES

COMPTE DE RESULTAT	2009	2008	2007
PRODUITS D'EXPLOITATION			
Prestations de services	153 950	140 486	
Montant nets produits ( A )	153 950	140 486	0
Subventions d'exploitation			
Reprise/prov. Et transfert de charges			
Autres produits	0	0	
( B )	0	0	0
<b>Total I ( A + B )</b>	<b>153 950</b>	<b>140 486</b>	<b>0</b>
PRODUITS FINANCIERS			
Autres intérêts et produits assimilés	0	0	
Produits nets s/cession valeurs mob,de plac	0	0	
<b>Total II</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Sur opération de gestion			
Reprise sur provisions et cessions			
<b>Total III</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS ( I + II + III )</b>	<b>153 950</b>	<b>140 486</b>	<b>0</b>
Solde débiteur = Déficit	0	0	0
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>153 950</b>	<b>140 486</b>	<b>0</b>
CHARGES D'EXPLOITATION			
Autres achats et charges externes	38 557	28 204	0
Honoraires Avocat			
Impôts et taxes	10 352	6 721	
Salaires et traitements	46 390	48 535	
Charges sociales	21 879	23 138	
Autres charges			
Dotations aux amortissements et provisions	1 913		
<b>TOTAL ( I )</b>	<b>119 091</b>	<b>106 599</b>	<b>0</b>
CHARGES FINANCIERES			
Intérêts et charges assimilées	0	0	0
<b>TOTAL II</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Sur opérations de gestion			
Dotations aux amort, et aux provisions			
<b>TOTAL III</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL DES CHARGES ( I + II + III )</b>	<b>119 091</b>	<b>106 599</b>	<b>0</b>
Solde créditeur=excédent	34 859	33 887	0
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>153 950</b>	<b>140 486</b>	<b>0</b>

**FOYER DE VILLEBOUVET  
SEUL**

<b>ACTIF</b>	<b>Brut</b>	<b>Amort</b>	<b>Net</b>	<b>2008</b>	<b>2007</b>
Frais d'établissement	0	0	0	0	0
Constructions	176 948	123 088	53 860	72 031	86 742
Installat,techn,mat,	274 486	232 549	41 937	45 956	62 650
Autres immobilisations	489 755	307 030	182 725	135 362	106 276
Prêts	0	0	0	0	0
Autres immob,financ,	7 147	0	7 147	6 459	3 259
<b>TOTAL ( I )</b>	<b>948 335</b>	<b>662 667</b>	<b>285 668</b>	<b>259 808</b>	<b>258 926</b>
Comptes de liaison	440 909	0	440 909	132 701	67 443
<b>TOTAL II</b>	<b>440 909</b>	<b>0</b>	<b>440 909</b>	<b>132 701</b>	<b>67 443</b>
Redevables et comptes	431 235	0	431 235	416 954	377 236
Personnel et cptes ratt,	0	0	0	0	0
Etat et autres coll,pu	0	0	0	0	0
Débiteurs divers	229 153	0	229 153	190 309	135 023
Valeurs mob,plact	0	0	0	0	0
Disponibilités	1 497 859	0	1 497 859	1 653 120	1 436 866
Charges constatées d'avance	11 614	0	11 614	5 458	2 457
<b>TOTAL ( 3 )</b>	<b>2 169 861</b>	<b>0</b>	<b>2 169 861</b>	<b>2 265 840</b>	<b>1 951 583</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>3 559 105</b>	<b>662 667</b>	<b>2 896 438</b>	<b>2 658 350</b>	<b>2 277 952</b>
<b>PASSIF</b>					
Fonds assoc,sans droit de reprise	186 657	0	186 657	186 657	178 397
Fonds assoc,avec droit de reprise	91 105	0	91 105	74 105	123 956
Subvention investisst/biens renouvelables	49 851	0	49 851	49 851	
Report à nouveau	1 058 385	0	1 058 385	961 476	646 013
Résultat de l'exercice (Bénéfice ou Perte	244 157	0	244 157	143 295	271 757
Réserve de trésorerie	121 959	0	121 959	121 959	121 959
	0	0	0	0	0
<b>TOTAL ( I )</b>	<b>1 752 115</b>	<b>0</b>	<b>1 752 115</b>	<b>1 537 343</b>	<b>1 342 082</b>
Comptes de liaison	0	0	0	0	0
Provisions pour risques et charges	0	0	0	0	0
Provisions pour charges	90 643	0	90 643	80 134	80 134
<b>TOTAL ( II )</b>	<b>90 643</b>	<b>0</b>	<b>90 643</b>	<b>80 134</b>	<b>80 134</b>
Emprunts auprès des Ets de crédit	0	0	0	0	0
Découvert bancaire	0	0	0	0	0
Acomptes reçus	118 690	0	118 690	118 690	118 690
Fourn et comptes rattachés	205 566	0	205 566	201 923	76 949
Dettes sociales et fiscales	725 234	0	725 234	716 794	656 839
Fonds en dépôts	0	0	0	0	0
Créditeur divers	4 190	0	4 190	3 465	3 257
<b>TOTAL ( III )</b>	<b>1 053 680</b>	<b>0</b>	<b>1 053 680</b>	<b>1 040 873</b>	<b>855 735</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>2 896 438</b>	<b>0</b>	<b>2 896 438</b>	<b>2 658 350</b>	<b>2 277 952</b>

A

COMPTE DE RESULTAT	2009	2008	2007
PRODUITS D'EXPLOITATION			
Prestations de services	2 903 395	2 860 358	2 656 691
Montant nets produits ( A )	2 903 395	2 860 358	2 656 691
Subventions d'exploitation	0	4 302	28 974
Reprise/prov. Et transfert de charges	65 398	1 309	1 112
Autres produits	108 040	96 992	102 659
( B )	173 438	102 602	132 745
<b>Total I ( A + B )</b>	<b>3 076 833</b>	<b>2 962 961</b>	<b>2 789 436</b>
PRODUITS FINANCIERS			
Autres intérêts et produits assimilés	0	0	0
Produits nets s/cession valeurs mob,de plact	0	0	0
<b>Total II</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Sur opération de gestion	0	0	0
Reprise sur provisions et cessions	3 000	0	0
<b>Total III</b>	<b>3 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS ( I + II + III )</b>	<b>3 079 833</b>	<b>2 962 961</b>	<b>2 789 436</b>
Solde débiteur = Déficit	0	0	0
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>3 079 833</b>	<b>2 962 961</b>	<b>2 789 436</b>
CHARGES D'EXPLOITATION			
Autres achats et charges externes	852 672	807 012	750 495
Honoraires Avocat	0	0	0
Impôts et taxes	156 892	155 464	142 854
Salaires et traitements	1 144 979	1 153 910	1 068 805
Charges sociales	510 664	521 362	481 292
Autres charges	99 396	94 007	1 500
Dotations aux amortissements et provisions	66 246	72 694	72 731
<b>TOTAL ( I )</b>	<b>2 830 849</b>	<b>2 804 449</b>	<b>2 517 678</b>
CHARGES FINANCIERES			
Intérêts et charges assimilées	0	0	0
<b>TOTAL II</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Sur opérations de gestion	4 827	15 217	0
Dotations aux amort, et aux provisions	0	0	0
<b>TOTAL III</b>	<b>4 827</b>	<b>15 217</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL DES CHARGES ( I + II + III )</b>	<b>2 835 676</b>	<b>2 819 666</b>	<b>2 517 678</b>
Solde créditeur=excédent	244 157	143 295	271 757
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>3 079 833</b>	<b>2 962 961</b>	<b>2 789 436</b>

**FOYER DANIEL CUENOT  
SEUL**

ACTIF	Brut	Amort	Net	2008	2007
Frais d'établissement	0	0	0	0	0
Constructions	0	0	0	0	0
Installat,techn,mat,	48 630	584	48 046	3 894	6 362
Autres immobilisations	324 431	18 312	306 119	87 853	0
Prêts	0	0	0	0	0
Autres immob,financ,	3 391	0	3 391	3 300	1 408
<b>TOTAL ( I )</b>	<b>376 452</b>	<b>18 896</b>	<b>357 556</b>	<b>95 048</b>	<b>7 771</b>
Comptes de liaison	0	0	0	0	0
<b>TOTAL II</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Redevables et comptes	225 754	0	225 754	159 767	71 850
Personnel et cptes ratt,	0	0	0	0	0
Etat et autres coll,pu	0	0	0	0	0
Débiteurs divers	7 676	0	7 676	16 105	522
Valeurs mob,plact	0	0	0	0	0
Disponibilités	144 479	0	144 479	26 498	54 871
Charges constatées d'avance	2 758	0	2 758	703	0
<b>TOTAL ( 3 )</b>	<b>380 667</b>	<b>0</b>	<b>380 667</b>	<b>203 073</b>	<b>127 243</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>757 119</b>	<b>18 896</b>	<b>738 224</b>	<b>298 121</b>	<b>135 014</b>
<b>PASSIF</b>					
Fonds assoc,sans droit de reprise	23 320	0	23 320	8 320	0
Fonds assoc,avec droit de reprise	0	0	0	0	0
Subvention investisst/biens renouvelables	9 922	0	9 922	0	0
Report à nouveau	-9 863	0	-9 863	11 794	0
Résultat de l'exercice (Bénéfice ou Perte	70 246	0	70 246	-21 657	26 794
Réserve de trésorerie	15 000	0	15 000	15 000	0
	0	0	0	0	0
<b>TOTAL ( I )</b>	<b>108 625</b>	<b>0</b>	<b>108 625</b>	<b>13 457</b>	<b>26 794</b>
Comptes de liaison	254 331	0	254 331	132 701	67 443
Provisions pour risques et charges	0	0	0	0	0
Provisions pour charges	0	0	0	0	0
<b>TOTAL ( II )</b>	<b>254 331</b>	<b>0</b>	<b>254 331</b>	<b>132 701</b>	<b>67 443</b>
Emprunts auprès des Ets de crédit	190 101	0	190 101	0	0
Découvert bancaire	0	0	0	0	0
Acomptes reçus	0	0	0	253	0
Fourn et comptes rattachés	59 578	0	59 578	62 564	6 060
Dettes sociales et fiscales	110 390	0	110 390	79 342	33 113
Fonds en dépôts	14 799	0	14 799	9 484	1 444
Créditeur divers	400	0	400	320	160
<b>TOTAL ( III )</b>	<b>375 268</b>	<b>0</b>	<b>375 268</b>	<b>151 963</b>	<b>40 777</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>738 224</b>	<b>0</b>	<b>738 224</b>	<b>298 121</b>	<b>135 014</b>

COMPTE DE RESULTAT	2009	2008	2007
PRODUITS D'EXPLOITATION			
Prestations de services	944 000	486 490	164 610
Montant nets produits ( A )	944 000	486 490	164 610
Subventions d'exploitation	0	0	0
Reprise/prov. Et transfert de charges	0	0	0
Autres produits	0	0	0
( B )	0	0	0
<b>Total I ( A + B )</b>	<b>944 000</b>	<b>486 490</b>	<b>164 610</b>
PRODUITS FINANCIERS			
Autres intérêts et produits assimilés	0	0	0
Produits nets s/cession valeurs mob,de plac	0	0	0
<b>Total II</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Sur opération de gestion	1 062	0	0
Reprise sur provisions et cessions	0	0	0
<b>Total III</b>	<b>1 062</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS ( I + II + III )</b>	<b>945 062</b>	<b>486 490</b>	<b>164 610</b>
Solde débiteur = Déficit	0	0	0
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>945 062</b>	<b>486 490</b>	<b>164 610</b>
CHARGES D'EXPLOITATION			
Autres achats et charges externes	184 700	76 856	24 618
Honoraires Avocat	0	0	0
Impôts et taxes	42 723	26 093	6 678
Salaires et traitements	395 373	250 934	72 943
Charges sociales	175 699	106 795	32 078
Autres charges	54 557	46 479	1 500
Dotations aux amortissements et provisions	18 085	990	0
<b>TOTAL ( I )</b>	<b>871 137</b>	<b>508 147</b>	<b>137 817</b>
CHARGES FINANCIERES			
Intérêts et charges assimilées	2 617	0	0
<b>TOTAL II</b>	<b>2 617</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Sur opérations de gestion	1 062	0	0
Dotations aux amort, et aux provisions	0	0	0
<b>TOTAL III</b>	<b>1 062</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL DES CHARGES ( I + II + III )</b>	<b>874 816</b>	<b>508 147</b>	<b>137 817</b>
Solde créditeur=excédent SI +	70 246	-21 657	26 794
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>945 062</b>	<b>486 490</b>	<b>164 610</b>

**FOYER DE PIERREFORT  
SEUL**

ACTIF	Brut	Amort	Net	2008	2007
Frais d'établissement			0		
Constructions	1 101 992		1 101 992		
Installat, techn, mat,			0		
Autres immobilisations			0		
Prêts			0		
Autres immob, financ,			0		
<b>TOTAL ( I )</b>	<b>1 101 992</b>	<b>0</b>	<b>1 101 992</b>		
Comptes de liaison	0	0	0		
<b>TOTAL II</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
Redevables et comptes			0		
Personnel et cptes ratt,			0		
Etat et autres coll, pu			0		
Débiteurs divers	201 861		201 861		
Valeurs mob, plac			0		
Disponibilités	356 077		356 077		
Charges constatées d'avance			0		
<b>TOTAL ( 3 )</b>	<b>557 938</b>	<b>0</b>	<b>557 938</b>		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 659 929</b>	<b>0</b>	<b>1 659 929</b>		
<b>PASSIF</b>					
Fonds assoc, sans droit de reprise			0		
Fonds assoc, avec droit de reprise			0		
Subvention investisist/biens renouvelables			0		
Report à nouveau			0		
Résultat de l'exercice (Bénéfice ou Perte			0		
Réserve de trésorerie			0		
<b>TOTAL ( I )</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
Comptes de liaison	186 577		186 577		
Provisions pour risques et charges			0		
Provisions pour charges			0		
<b>TOTAL ( II )</b>	<b>186 577</b>	<b>0</b>	<b>186 577</b>		
Emprunts auprès des Ets de crédit	1 221 900		1 221 900		
Découvert bancaire			0		
Acomptes reçus			0		
Fourn et comptes rattachés	251 452		251 452		
Dettes sociales et fiscales			0		
Fonds en dépôts			0		
Créditeur divers			0		
<b>TOTAL ( III )</b>	<b>1 473 352</b>	<b>0</b>	<b>1 473 352</b>		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 659 929</b>	<b>0</b>	<b>1 659 929</b>		

4

COMPTE DE RESULTAT	2009	2008	2007
PRODUITS D'EXPLOITATION			
Prestations de services			
Montant nets produits ( A )	0	0	0
Subventions d'exploitation	0	0	0
Reprise/prov. Et transfert de charges	0	0	0
Autres produits	0	0	0
( B )	0	0	0
<b>Total I ( A + B )</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
PRODUITS FINANCIERS			
Autres intérêts et produits assimilés	0	0	0
Produits nets s/cession valeurs mob,de plac	0	0	0
<b>Total II</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Sur opération de gestion		0	0
Reprise sur provisions et cessions	0	0	0
<b>Total III</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS ( I + II + III )</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Solde débiteur = Déficit	0	0	0
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
CHARGES D'EXPLOITATION			
Autres achats et charges externes			
Honoraires Avocat			
Impôts et taxes			
Salaires et traitements			
Charges sociales			
Autres charges			
Dotations aux amortissements et provisions			
<b>TOTAL ( I )</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
CHARGES FINANCIERES			
Intérêts et charges assimilées		0	0
<b>TOTAL II</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Sur opérations de gestion		0	0
Dotations aux amort, et aux provisions		0	0
<b>TOTAL III</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL DES CHARGES ( I + II + III )</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Solde créditeur=excédent SI +	0	0	0
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>