

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE

DU

19 JUIN 2010

RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS

DE

Monsieur Daniel FORESTIER

Commissaire aux Comptes

aux

Adhérents

de

L'ASSOCIATION ANIMAFAC

3, rue Récamier

75341 PARIS CEDEX 07

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2009



Daniel FORESTIER

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie
Régionale de Paris

150 boulevard Masséna
75013 PARIS

Paris, le 01 juin 2010

Monsieur le Président,
Mesdames, Messieurs,

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

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

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

I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en 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 pour la présentation d'ensemble des comptes. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.



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

II - JUSTIFICATIONS DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de mes appréciations, je porte à votre connaissance les éléments suivants :

Lors de l'arrêté des comptes au 31/12/2007, votre Conseil d'Administration a décidé de constituer un fonds dédié au financement d'un événement d'ampleur nationale devant se dérouler en 2011.

Au 31/12/2009, ce fonds a été doté de 35 000 € pour totaliser une somme reportable de 297 000 €.

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

III - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

J'ai également procédé aux vérifications spécifiques prévues par la Loi.

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport moral, dans le rapport financier, ainsi que dans les documents adressés aux membre de l'association sur la situation financière et les comptes annuels.

Le Commissaire aux Comptes,


D. FORESTIER



Désignation de l'association L.1901	ANIMA'FAC	Durée de l'exercice (mois)	12
Adresse de l'association	3, rue Récamier 75341 Paris cedex 7	Durée de (n-1)	12
Numéro Siret	40 856 020 900 012	9499Z	

BILAN ACTIF

		A Fin (n) Clos le : 31/12/2009			A Fin (n-1) clos le	
		Valeur Brute	Amor. & Prov.	Valeur Nette	Valeur Nette	
		Colonne 1	Colonne 2	Colonne 3	Colonne 4	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		A1	1 283,24	648,41	634,83	200,38
. Logiciels		A2	1 283,24	648,41	634,83	200,38
. Autres		A3			0,00	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		A4	60 389,00	52 178,32	8 210,68	9 588,03
. Terrains		A5			0,00	
. Constructions		A6			0,00	
. Equipements techniques		A7	10 458,61	10 185,50	273,11	2 364,83
. Matériel et mobilier		A8	49 930,39	41 992,82	7 937,57	7 223,20
. Matériel de transport		A9			0,00	
. Autres		A10			0,00	
. En cours		A11			0,00	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		A12	0,00	0,00	0,00	3 100,00
. Participations		A13			0,00	
. Créances rattachées à des participations		A14			0,00	
. Autres titres immobilisés		A15			0,00	
. Prêts		A16			0,00	
. Autres immobilisations financières		A17			0,00	3 100,00
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	I	A18	61 672,24	52 826,73	8 845,51	12 888,41
STOCKS ET EN COURS		A19	0,00	0,00	0,00	0,00
. Matières premières		A20			0,00	
. Approvisionnements		A21			0,00	
. En cours de production de biens ou de services		A22			0,00	
. Marchandises		A23			0,00	
FOURNISSEURS DEBITEURS IMMOBILISATIONS		A24	0,00	0,00	0,00	0,00
. Avances et acomptes/commandes d'immobilisations		A25			0,00	
CREANCES ET COMPTES RATTACHES		A26	268 333,73	7 836,83	260 496,90	138 843,65
. Organismes et usagers		A27	25 219,73	887,75	24 331,98	11 683,70
. Organismes et usagers : factures à établir		A28			0,00	
. Autres créances		A29	235 987,30	6 949,08	229 038,22	123 305,21
. Fournisseurs débiteurs		A30	7 126,70		7 126,70	3 854,74
PLACEMENTS : VALEURS MOBILIERES		A31	604 531,54	0,00	604 531,54	434 594,77
. Valeurs mobilières		A32	604 531,54		604 531,54	434 594,77
. Intérêts courus non échus		A33			0,00	
DISPONIBILITES		A34	8 037,29		8 037,29	173 177,10
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		A35	4 467,63		4 467,63	4 036,81
TOTAL ACTIF CIRCULANT	II	A36	885 370,19	7 836,83	877 533,36	750 652,33
CHARGES A REPARTIR	III	A37			0,00	
INTERETS D'EMPRUNTS A ETALER	IV	A38				
DEFICITS A RECYCLER	V	A39	0,00	0,00	0,00	0,00
. Déficit gestions conventionnées en attente de contrôle		A40				
. Déficit gestions conventionnées en attente d'imputation		A41				
TOTAL ACTIF	(I+II+III+IV+V)	A42	947 042,43	60 663,56	886 378,87	763 540,74

0,00

Désignation de l'association L.1901	ANIMA'FAC	Durée de l'exercice (mois)	12 MOIS
Adresse de l'association	3, rue Récamier 75341 Paris cedex 7	Durée de (n-1)	12 MOIS
Numéro Siret	408 560 209 00012		9499Z

BILAN PASSIF

	n°	2009	2008
		Colonne 1	Colonne 2
FONDS ASSOCIATIF SANS DROIT DE REPRISE	B1	0,00	0,00
. Fonds associatif	B2		
. Fonds de trésorerie apporté	B3		
. Ecart de réévaluation	B4		
. Dons et legs	B5		
. Subventions d'investissements non renouvelables	B6		
FONDS ASSOCIATIF AVEC DROIT DE REPRISE	B7		
FONDS DE RESERVES	B8	0,00	0,00
. Réserves statutaires	B9		
. Excédents affectés aux investissements	B10		
. Réserves de trésorerie	B11		
. Projet associatif	B12		
. Autres réserves	B13		
RESULTAT ET REPORT A NOUVEAU	B14	29 921,01	24 468,21
. Résultat de l'exercice	B15	5 452,80	8 328,02
. Report à nouveau	B16	24 468,21	16 140,19
FONDS DE PROVISIONS REGLEMENTEES	B17		
SUBVENTIONS INVESTISSEMENT RENOUVELABLES	B18	0,00	0,00
. Brut	B19		
. Amortissements	B20		
TOTAL FONDS PROPRES ET ASSIMILES I	B21	29 921,01	24 468,21
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES II	B22	0,00	0,00
. Pour Risques	B23		
. Pour Charges	B24		
FONDS DEDIES III	B25	310 000,00	277 277,74
. Sur subventions	B26	310 000,00	277 277,74
. Sur autres ressources	B27		
EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	B28	0,00	0,00
. Emprunts auprès des établissements de crédit : Capital emprunté	B29		
. Emprunts auprès des établissements de crédit : Intérêts courus non échus	B30		
. Emprunts et dettes diverses : Capital emprunté (a)	B31		
. Emprunts et dettes diverses : Intérêts courus non échus	B32		
AUTRES DETTES	B33	471 443,02	378 237,85
. Avances reçues organismes et usagers créditeurs	B34	1 191,60	3 930,00
. Fournisseurs et comptes rattachés	B35	86 456,63	64 670,03
. Dettes fiscales et sociales	B36	381 614,66	292 906,34
. Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	B37		
. Autres dettes	B38	2 180,13	16 731,48
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	B39	75 014,84	83 556,94
TOTAL DETTES ET ASSIMILES IV	B40	546 457,86	461 794,79
EXCEDENTS A RECYCLER V	B41	0,00	0,00
. Excédent des gestions conventionnées en attente	B42		
. Excédent des gestions conventionnées en attente d'imputation	B43		
TOTAL DU PASSIF (I+II+III+IV+V)	B44	886 378,87	763 540,74
(a) Dont découverts bancaires	B45		

Désignation de l'association L.1901	ANIMA'FAC	Durée de l'exercice (mois)	12 MOIS
Adresse de l'association	3, rue Récamier 75341 Paris cedex 7	Durée de (n-1)	12 MOIS
Numéro Siret	408 560 209 00012		9499Z

COMPTE DE RESULTAT

	n°	2009	2008
PRODUITS D'EXPLOITATION	C1		
Ventes de marchandises	C2		
Production vendue (biens)	C3		
Production vendue (services - Clients publics)	C4		
Production vendue (services - Clients privés)	C5		720,00
PRODUITS NETS	C6	0,00	720,00
Production stockée	C7		
Production immobilisée	C8		
Subventions d'exploitation	C9	745 961,41	800 415,50
Reprises de provisions et amortissements	C10	642,84	35 474,00
Transferts de charges	C11		
Subventions virées au compte de résultat	C12		
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	C13	15 277,74	50 000,00
Autres produits	C14	1 755 516,72	2 281 423,19
TOTAL (a)	C15	2 517 398,71	3 168 032,69
CHARGES D'EXPLOITATION	C16		
Achats de marchandises	C17		
Variation de stocks (marchandises)	C18		
Achats de matières premières et autres approvisionnements	C19	52 562,82	96 420,51
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)	C20		
Autres achats et charges externes (b)	C21	468 011,16	388 042,91
Impôts, taxes et versements assimilés	C22	649,00	1 528,00
Salaires et traitements	C23	1 394 588,37	1 765 493,08
Charges sociales	C24	532 165,61	648 674,61
Dotations aux amortissements des immobilisations	C25	5 973,94	8 502,26
Dotations aux amortissements des charges à répartir	C26		
Dotations aux provisions sur immobilisations	C27		
Dotations aux provisions sur actifs circulant	C28	7 836,83	642,84
Dotations aux provisions pour risques et charges	C29		
Engagements à réaliser sur ressources affectées	C30	48 000,00	205 277,74
Autres charges	C31	4 303,91	53 365,15
TOTAL (c)	C32	2 514 091,64	3 167 947,10

1 - RESULTAT D'EXPLOITATION	C33	3 307,07	85,59
------------------------------------	-----	-----------------	--------------

OPERATIONS EN COMMUN	C34		
Bénéfice attribué, perte transférée (III)	C35	0,00	0,00
Perte supportée, bénéfice transféré (IV)	C36		
PRODUITS FINANCIERS	C37		
De participations (d)	C38		
Autres valeurs mob., créances d'actif immob. (d)	C39		
Autres intérêts et produits assimilés (d)	C40		
Reprise sur provisions	C41		
Transferts de charges	C42		
Différence positives de change	C43		
Produits nets sur cessions valeurs mobilières de placement	C44	2 165,25	8 470,92
TOTAL	C45	2 165,25	8 470,92
CHARGES FINANCIERES	C46		
Dotations aux amortissements et aux provisions	C47		
Intérêts et charges assimilées (e)	C48	19,52	119,37
Différence négatives de change	C49		
Charges nettes sur cessions de Valeurs Mobilières de placement	C50		
TOTAL	C51	19,52	119,37

2 - RESULTAT FINANCIER	Daniel FORESTIER	(V - VI)	C52	2 145,73	8 351,55
-------------------------------	------------------	----------	-----	-----------------	-----------------

Commissaire aux Comptes

3 - RESULTAT COURANT	103, av. Raspail - 94250 GENTILLY	(I - II + III - IV + V - VI)	C53	5 452,80	8 437,14
-----------------------------	-----------------------------------	------------------------------	-----	-----------------	-----------------

COMPTE DE RESULTAT

	n°	2009	2008
PRODUITS EXCEPTIONNELS	C54		
Sur opérations de gestion	C55		689,44
Sur opérations en capital	C56		
Reprise sur provisions	C57		
Transferts de charges	C58		
TOTAL	(VII)	0,00	689,44
CHARGES EXCEPTIONNELLES	C60		
Sur opérations de gestion	C61		798,56
Sur opération en capital (f et g)	C62		
Dotations aux amortissements et aux provisions	C63		
TOTAL	(VIII)	0,00	798,56

4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL	(VII - VIII)	0,00	-109,12
----------------------------------	--------------	------	---------

Sous -Total PRODUITS	(I + III + V + VII + X)	2 519 563,96	3 177 193,05
Sous -Total CHARGES	(II + IV + VI + VIII + IX)	2 514 111,16	3 168 865,03

5 - RESULTAT (Produits - Charges)	C68	5 452,80	8 328,02
---	-----	----------	----------

(a) Dont produits afférents à des exercices antérieurs	C69	10 129,05	
(b) Dont redevances sur crédit-bail mobilier	C70	3 714,57	6 446,40
redevances sur crédit-bail immobilier	C71		
(c) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs	C72	1 225,10	
(d) Dont produits concernant des entreprises liées	C73		
(e) Dont intérêts concernant des entreprises liées	C74		
(f) Valeurs brutes des immobilisations cédées	C75		6 865,96
(g) Amortissement des immobilisations cédées	C76		6 069,87

ANIMAFAC

Règles et méthodes comptables

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

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2009, dont le total est de 886 378,87 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégagant un résultat de : 5 452,80 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2009 au 31/12/2009.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 09/03/10.

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

- ◆ Continuité de l'exploitation,
- ◆ Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- ◆ Indépendance des exercices,

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

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

Immobilisations corporelles :

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

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

- ◆ Agencements et aménagements des constructions 5 ans
- ◆ Mobilier de bureau 5 ans
- ◆ Matériel de bureau et informatique 3 ans

Créances :

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

Informations Complémentaires :

Etat des dettes fiscales et sociales	Etat joint
Etat des immobilisations	Etat joint
Etat des provisions	Etat joint
Etat des créances	Etat joint
Etat des échéances de créances et dettes	Etat joint

Engagements financiers :

Crédit-bail	Etat joint
Fonds dédiés	Etat joint
Engagements donnés	Etat joint
Participations	Etat néant
Indemnités de départ à la retraite	Etat néant pour les salariés de plus de 50 ans

Fonds dédiés :

La partie non utilisée des subventions fait l'objet d'un report au bénéfice de l'exercice suivant. Cette ligne apparaît e, charges d'exploitation sur la ligne report des ressources non utilisées des exercices antérieurs, et au passif du bilan sous le vocable fonds dédiés (ligne B26).

Nous avons prévu d'organiser sur l'année 2011 différents événements d'ampleur nationale. Compte tenu des difficultés de financement de ce genre de projet, nous avons décidé d'anticiper et de provisionner sur les exercices 2007 à 2011 afin d'assurer la tenue de ces événements. Sur cet exercice, la dotation s'élève à 35 000 €, la somme a été inscrite en fonds dédiés.

Contributions en nature :

L'association Anima'Fac fait appel dans une large mesure au bénévolat étudiant.

Il n'est certainement pas facile d'estimer le nombre des étudiants bénévoles qui participent dans une année à la réalisation de nos activités, dans la mesure où nous sommes un réseau d'associations étudiantes, elles-mêmes fonctionnant quasi-exclusivement sur la base du bénévolat. Toutefois, si l'on s'en tient aux bénévoles directs, l'on peut estimer à une soixantaine le nombre de bénévoles au siège et cinq cents le nombre de relais en province. Leur participation consiste essentiellement à mobiliser les étudiants pour les nombreuses activités que nous menons dans une année et à faire émerger des propositions qu'ils sont amenés à porter dans le réseau.

Notre association bénéficie également des contributions en nature de la Ligue de l'Enseignement : la comptabilité et la paie prise sont en charge gratuitement.

Enfin, la Ville de Paris met à la disposition de notre association 3 pièces dans les locaux de la Maison des Initiatives Etudiantes, sise 50 rue des Tournelles – 75003 PARIS, pour une surface totale de 55 m², ainsi que le mobilier. L'utilisation de ces locaux et du mobilier mis à dispositions fait l'objet d'une convention spécifique.

Désignation de l'association L.1901	ANIMA'FAC	Durée de l'exercice (mois)	12 MOIS
Adresse de l'association	3, rue Récamier 75341 Paris cedex 7	Durée de (n-1)	12 MOIS
Numéro Siret	408 560 209 00012		9499Z

MOUVEMENTS D'IMMOBILISATIONS AU 31/12/2009

	Valeur Brute au début	Acquisitions	Apports Rééval.	Cessions hors service	Virements de postes	Reprises	Valeur Brute à la fin
	Col 1	Col 2	Col 3	Col 4	Col 5	Col 6	Col 7
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	497,47	785,77	0,00	0,00	0,00	0,00	1 283,24
. Logiciels	497,47	785,77					1 283,24
. Autres							0,00
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	56 143,73	4 245,27	0,00	0,00	0,00	0,00	60 389,00
. Terrains							0,00
. Constructions sur sol propre							0,00
. Constructions sur sol d'autrui							0,00
. Equipements techniques	10 458,61						10 458,61
. Matériel et mobilier	9 995,06						9 995,06
. Matériel de transport							0,00
. Autres	35 690,06	4 245,27					39 935,33
. En cours							0,00
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	3 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 100,00	0,00
. Participations	3 100,00					3 100,00	0,00
. Créances rattachées à des participations							0,00
. Autres titres immobilisés							0,00
. Prêts							0,00
. Autres immobilisations financières							0,00
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	59 741,20	5 031,04	0,00	0,00	0,00	3 100,00	61 672,24

MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS AU 31/12/2009

	Amortis. au début	Dotations exercice	Reprises Amortis.	Virements de postes	Amortis. à la fin
	Col 1	Col 2	Col 3	Col 4	Col 5
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	297,09	351,32	0,00	0,00	648,41
. Logiciels	297,09	351,32			648,41
. Autres					0,00
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	46 555,70	5 622,62	0,00	0,00	52 178,32
. Terrains					0,00
. Constructions sur sol propre					0,00
. Constructions sur sol d'autrui					0,00
. Equipements techniques	8 093,78	2 091,72			10 185,50
. Matériel et mobilier	7 529,53	846,74			8 376,27
. Matériel de transport					0,00
. Autres	30 932,39	2 684,16			33 616,55
. En cours					0,00
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
. Participations					0,00
. Créances rattachées à des participations					0,00
. Autres titres immobilisés					0,00
. Prêts					0,00
. Autres immobilisations financières					0,00
TOTAL AMORTIS. & DEPRECIAT. ACTIF IMMOBILISE	46 852,79	5 973,94	0,00	0,00	52 826,73

Daniel FORESTIER
Commissaire aux Comptes
103, av. Raspail - 94250 GENTILLY
© 01 47 40 81 50

Designation de l'association L.1901
Adresse de l'association

ANIMA'FAC

3, rue Récamier 75341 Paris cedex 7

Durée de l'exercice (mois)
Durée de (n-1)

12 MOIS
12 MOIS

Numéro Siret

408 560 209 00012

9499Z

MOUVEMENTS DES PROVISIONS AU 31/12/09

	Montant au Début n-1 <i>Col. 1</i>	Dotations exercice		Reprises de provisions		Montant en Fin n <i>Col. 7</i>
		Exploitat. <i>Col. 2</i>	Financ & Except <i>Col. 3</i>	Exploitat. <i>Col. 4</i>	Financ & Except <i>Col. 5</i>	
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Provisions pour litiges						
- Provisions pour amendes et pénalités						
- Provisions pour pertes de change						
- Provisions pour pensions et retraites						
- Provisions pour impôts						
- Provisions pour renouvellement des immobilisations						
- Provisions pour grosses réparations						
- Provisions pour charges sur congés payés						
- Provisions pour licenciements						
- Autres provisions pour risques et charges	0,00					0,00
PROVISIONS POUR DEPRECIATIONS	642,84	7 836,83	0,00	642,84	0,00	7 836,83
- Des immobilisations Incorporelles						
- Des immobilisations Corporelles						
- Des participations						
- Des créances rattachées à des participations						
- Des autres titres immobilisés						
- Des prêts						
- Des autres immobilisations financières						
- Sur stocks et en cours						
- Sur clients, organismes et usagers	319,00	887,75		319,00		887,75
- Sur autres créances		6 949,08				6 949,08
- Sur fournisseurs Débiteurs	323,84			323,84		0,00
- Des valeurs mobilières de placement						
- Sur disponibilités						
TOTAL DES PROVISIONS	642,84	7 836,83	0,00	642,84	0,00	7 836,83

Désignation de l'association L.1901	ANIMA'FAC	Durée de l'exercice (mois)	12 MOIS
Adresse de l'association	3, rue Récamier 75341 Paris cedex 7	Durée de (n-1)	12 MOIS
Numéro Siret	408 560 209 00012		9499Z

ECHEANCES CREANCES ET DETTES AU 31/12/2009

ETAT DES CREANCES

	Brut	A 1 an au +	A plus d'un an
1. De l'ACTIF IMMOBILISE	0,00	0,00	0,00
. Créances rattachées à des participations			
. Prêts			
. Autes immobilisations Financières			
2. De l'ACTIF CIRCULANT	272 801,36	272 801,36	0,00
. Organismes et usagers (+ factures à établir)	25 219,73	25 219,73	
. Personnel et comptes rattachés			
. Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
. Etat, Impôts et taxes			
. Autres créances et fournisseurs débiteurs	243 114,00	243 114,00	
. Charges à Répartir			
. Intérêts d'emprunts à étaler			
. Charges constatées d'avance	4 467,63	4 467,63	
TOTAL DES CREANCES	272 801,36	272 801,36	0,00

ETAT DES DETTES

	Brut	A 1 an au +	A plus d'un an
3. EMPRUNTS	0,00	0,00	0,00
. Emprunts auprès des établissements de crédit (+ intérêts courus non échus)			
. Emprunts et dettes diverses (+ intérêts courus non échus)			
. Autres dettes diverses			
4. AUTRES DETTES	546 457,86	546 457,86	0,00
. Avances reçues des organismes et usagers créditeurs	1 191,60	1 191,60	
. Fournisseurs et comptes rattachés	86 456,63	86 456,63	
. Dettes fiscales et sociales	381 614,66	381 614,66	
. Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
. Autres Dettes	2 180,13	2 180,13	
. Produits constatés d'avance	75 014,84	75 014,84	
TOTAL DETTES ET ASSIMILES	546 457,86	546 457,86	0,00

Désignation de l'association L.1901	ANIMA'FAC	Durée de l'exercice (mois)	12 MOIS
Adresse de l'association	3, rue Récamier 75341 Paris cedex 7	Durée de (n-1)	12 MOIS
Numéro Siret	408 560 209 00012		9499Z

AUTRES CREANCES AU : 31/12/2009

DETAIL	2009	2008
- Subventions à recevoir	149 797,26	100 010,00
- ASP (CNASEA) à recevoir	86 190,04	22 697,45
- Uniformation		597,76
TOTAL	235 987,30	123 305,21

AUTRES CREANCES DE FONCTIONNEMENT AU 31/12/2009

DETAIL	2009	2008
- Avances sur frais	1 470,68	2 390,08
- Acomptes fournisseurs	5 656,02	1 788,50
TOTAL	7 126,70	4 178,58

Désignation de l'association L.1901	ANIMA'FAC	Durée de l'exercice (mois)	12 MOIS
Adresse de l'association	3, rue Récamier 75341 Paris cedex 7	Durée de (n-1)	12 MOIS
Numéro Siret	408 560 209 00012		9499Z

DETTES FISCALES ET SOCIALES AU 31/12/2009

DETAIL	2009	2008
- Dettes provisionnées sur congés payés	9 417,90	9 873,18
- Dettes provisionnées sur prime de précarité des CDD		917,93
- URSSAF	28 729,00	25 680,00
- URSSAF sur VA	83 740,94	83 790,84
- CRI Prévoyance	594,38	288,00
- UPS UPC	9 204,27	7 714,60
- ASSEDIC	3 907,85	3 929,00
- Agessa	9,50	414,00
- Retraite ARCCO des VA	232 796,27	147 192,68
- Charges sociales sur congés payés	5 032,12	5 430,25
- Charges sociales sur prime précarité des CDD		504,86
- Autres charges sociales à payer VA		
- Taxe sur salaires	1 762,00	3 784,00
- Formation professionnelle continue	2 793,00	3 387,00
- Rémunérations des contrats VCCSS		
- Rémunérations des contrats VA		
- Autres charges de personnel à payer	3 627,43	
TOTAL	381 614,66	292 906,34

AUTRES DETTES DE FONCTIONNEMENT AU 31/12/2009

DETAIL	2009	2008
- Autres créiteurs divers	2 180,13	1 625,32
- ASP (CNASEA)		15 106,16
TOTAL	2 180,13	16 731,48

Daniel FORESTIER
 Commissaire aux Comptes
 103, av. Raspail - 94200 CANTILL
 © 01 47 40 01 51

Désignation de l'association L.1901	ANIMA'FAC	Durée de l'exercice (mois)	12 MOIS
Adresse de l'association	3, rue Récamier 75341 Paris cedex 7	Durée de (n-1)	12 MOIS
Numéro Siret	408 560 209 00012		9499Z

ENGAGEMENT PRIS EN FAVEUR DU PERSONNEL (DIF) au 31/12/09

Le droit individuel à la formation mobilise la trésorerie de l'entreprise lorsqu'il y a demande du salarié et accord de l'employeur sur la formation choisie. A cette occasion, l'entité prend en charge le coût de la formation et maintien le salaire en cas d'absence durant le temps du travail. Lorsque la formation intervient hors du temps de travail, l'employeur verse une allocation de formation égale à 50 % du salaire net de référence couvrant la durée de cette formation.

Pour information, l'encours d'heures acquis au 31/12/08 est de : **295,75 heures**

Désignation de l'association L.1901	ANIMA'FAC	Durée de l'exercice (mois)	12 MOIS
Adresse de l'association	3, rue Récamier 75341 Paris cedex 7	Durée de (n-1)	12 MOIS
Numéro Siret	408 560 209 00012		9499Z

ANNEXE CREDIT BAIL 2009
(montants exprimés en Euros)

	TERRAINS	CONSTRUCTIONS	INSTALLATIONS MATERIEL OUTILLAGE	AUTRES	TOTAL
VALEURS D'ORIGINE (HT)				16 778,52	16 778,52
AMORTISSEMENTS :					
- Cumuls exercices antérieurs				10 386,70	10 386,70
- Dotations de l'exercice				3 195,91	3 195,91
TOTAL				13 582,61	13 582,61
REDEVANCES PAYEES :					
- Cumuls exercices antérieurs				14 149,39	14 149,39
- Exercice				3 714,57	3 714,57
TOTAL				17 863,96	17 863,96
REDEVANCES RESTANT A PAYER :					
- à un an au plus				3 372,72	3 372,72
- à plus d'un an et cinq ans au plus				0,00	0,00
- à plus de cinq ans				0,00	0,00
TOTAL				3 372,72	3 372,72
VALEUR RESIDUELLE :					
- à un an au plus				335,57	335,57
- à plus d'un an et cinq ans au plus				0,00	0,00
- à plus de cinq ans				0,00	0,00
TOTAL				335,57	335,57
MONTANT PRIS EN CHARGES DANS L'EXERCICE				3 714,57	3 714,57

Daniel FORESTIER
Commissaire aux Comptes
103, av. Raspail - 94260 GENTILLY
© 01 47 40 81 50