

Association C.L.L.A.J.

Allée des Echoppes

Batiment B2

13800 ISTRES

Dossier financier de l'exercice en Euros

Période du 01/01/2009 au 31/12/2009

Activité principale de l'association : Location de logements

Nous vous présentons ci-après le dossier de l'exercice.

Fait à MEYREUIL

Le 08/06/2010

Jérôme RILL

Chef de Mission

Renaud MARIS

Expert-Comptable

Médit Compta

Route de Valbrillant

Europarc Ste Victoire Bat 7

13590 MEYREUIL

04 42 65 97 04

COMPTES ANNUELS au 31/12/2009

- *Rapport de présentation*
- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Détail bilan*
- *Détail Compte de résultat*
- *Annexe à la liasse fiscale*
- *Annexe*

Médit Compta

*Route de Valbrillant
Europarc Ste Victoire Bat 7
13590 MEYREUIL
04 42 65 97 04*

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

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

Association C.L.L.A.J.
Allée des Echoppes
Batiment B2
13800 ISTRES

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.

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

- Total du bilan,	58 680 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	52 340 Euros
- Résultat net comptable,	(9 446) Euros

Fait à MEYREUIL
Le 03/05/2010

Jérôme RILL
Chef de Mission

Renaud MARIS
Expert-Comptable

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	573	573				
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	18 911	17 304	1 608	276	1 332	483.23
	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	5 380		5 380	4 953	427	8.62	
	TOTAL I	24 864	17 876	6 987	5 228	1 759	33.64
	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						
	CREANCES (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés	4 986		4 986	3 944	1 041	26.40
	Autres créances	32 092		32 092	31 089	1 002	3.22
Valeurs mobilières de placement							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	14 236		14 236	17 356	3 120	17.98	
Charges constatées d'avance (3)	380		380	580	201	34.57	
	TOTAL III	51 693		51 693	52 970	1 277	2.41
Comptes de Régularisation	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)	76 556	17 876	58 680	58 198	482	0.83

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1			
		31/12/2009	12	31/12/2008	12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres						
	Fonds associatifs sans droit de reprise	4 504		4 504			
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles	19 210		19 210			
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	1 557		19 665	21 222	107.92	
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)	9 446		21 222	30 668	144.51	
	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							
Provisions réglementées							
Droit des propriétaires							
	TOTAL I	15 825		25 271	9 446	37.38	
	Comptes de liaison						
	TOTAL II						
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement						
	Fonds dédiés sur autres ressources						
	TOTAL III						
DETTES (1)	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	1 800		7	1 793	NS	
	Emprunts et dettes financières divers	5 951		5 374	578	10.75	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 689		4 501	812	18.04	
	Dettes fiscales et sociales	25 370		19 557	5 812	29.72	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	4 452		1 973	2 479	125.61	
	Instruments de trésorerie						
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance	1 593		1 514	79	5.22	
	TOTAL IV	42 855		32 927	9 928	30.15	
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	58 680		58 198	482	0.83	

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

41 262 31 413

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

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	52 340		67 846		15 506	22.85
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	52 340		67 846		15 506	22.85
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	210 555		216 327		5 773	2.67
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	11 463		2 449		9 014	368.03
Collectes						
Cotisations						
Autres produits	4		649		646	99.41
TOTAL I	274 362		287 272		12 911	4.49
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	137 013		142 172		5 159	3.63
Impôts, taxes et versements assimilés	3 251		1 706		1 545	90.56
Salaires et traitements	101 358		94 738		6 620	6.99
Charges sociales	34 911		23 107		11 805	51.09
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	662		1 004		342	34.08
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions			2 942		2 942	100.00
Pour risques et charges : dotations aux provisions						
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)	6 492		348		6 144	NS
TOTAL II	283 688		266 017		17 671	6.64
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	9 326		21 256		30 582	143.88
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		54		65	11	17.14
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL V		54		65	11	17.14
CHARGES FINANCIERES						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées		449		189	260	137.82
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL VI		449		189	260	137.82
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)		395		124	271	218.71
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)		9 721		21 132	30 853	146.00
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				1 463	1 463	100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital		315		370	55	14.86
Reprises sur provisions et transferts de charges						
TOTAL VII		315		1 833	1 518	82.81
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		40		950	910	95.79
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				792	792	100.00
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
TOTAL VIII		40		1 742	1 702	97.70
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		275		90	185	204.10
Impôts sur les bénéfices (IX)						
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)		274 730		289 169	14 439	4.99
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)		284 177		267 947	16 229	6.06
SOLDE INTERMEDIAIRE		9 446		21 222	30 668	144.51
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
5. EXCEDENTS OU DEFICITS		9 446		21 222	30 668	144.51

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						
20500000 CONCESS. BREVETS LICENCE		573		573		
28050000 AMORT.CONCESSIONS BREVETS		573		573		
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES		1 608		276	1 332	483.23
21810000 AAI DIVERS		1 967		1 967		
21830000 MATERIEL BUREAU ET INFO.		13 304		11 310	1 994	17.63
21840000 MOBILIER		3 640		3 640		
28181000 AMORT.AAI DIVERS		1 967		1 967		
28183000 AMORT.MAT.BUREAU ET INFO.		11 735		11 310	425	3.76
28184000 AMORT.MOBILIER		3 601		3 364	237	7.05
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES		5 380		4 953	427	8.62
27500000 DEPOTS CAUTIONNEM.VERSES		5 380		4 953	427	8.62
TOTAL ACTIF IMMOBILISE		6 987		5 228	1 759	33.64
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES		4 986		3 944	1 041	26.40
41100000 CLIENTS		4 986		3 944	1 041	26.40
41600000 CLIENTS DOUTEUX LITIGIEUX				4 595	4 595	100.00
49100000 PROV.DEPR.COMPTES CLIENTS				4 595	4 595	100.00
AUTRES CREANCES		32 092		31 089	1 002	3.22
44100000 MESURES ASELL		17 592		18 042	450	2.49
44100600 CUCS MIRAMAS		3 000		3 000		
44100800 CONSEIL REGIONAL PACA		7 500		6 216	1 284	20.66
44120000 CAF ALT				1 172	1 172	100.00
44320100 APL ISTRES		326		577	250	43.40
44320200 APL MIRAMAS		1 123		962	161	16.74
44321000 APL PORT ST LOUIS				71	71	100.00
46870000 DIVERS PROD. A RECEVOIR		2 550		1 050	1 500	142.86
DISPONIBILITES		14 236		17 356	3 120	17.98
51210000 CREDIT MUTUEL		14 006		7 000	7 006	100.08
51220000 CREDIT MUTUEL LIVRET		127		10 074	9 946	98.74
51230000 CREDIT MUTUEL LIVRET 2		3		3		
53100000 CAISSE SIEGE SOCIAL		100		280	180	64.27
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		380		580	201	34.57
48600000 CHARGES CONSTAT. D'AVANCE		380		580	201	34.57
TOTAL ACTIF CIRCULANT		51 693		52 970	1 277	2.41
TOTAL GENERAL		58 680		58 198	482	0.83

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2009	12	31/12/2008	12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	4 504		4 504			
10260000 SUBV. D'INVESTISSEMENTS	4 504		4 504			
RESERVES STATUTAIRES OU CONTRACTUELLES	19 210		19 210			
10630000 RESERVES STATUT.CONTRACT.	19 210		19 210			
REPORT A NOUVEAU	1 557		19 665		21 222	107.92
11000000 RAN CREDITEUR	1 557			1 557		100.00
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR				19 665		
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	9 446		21 222		30 668	144.51
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES						
13160000 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT	4 000		4 000		8 000	200.00
13900000 SUBV.INVES.INSC.CPT.RESUL	4 000		4 000		8 000	200.00
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	15 825		25 271		9 446	37.38
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	1 800		7		1 793	NS
51100000 VALEURS A L'ENCAISSEMENT	1 800				1 800	
51860000 INTERETS COURUS A PAYER			7		7	100.00
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	5 951		5 374		578	10.75
16550000 DEPOTS-CAUTIONNEM. RECUS	5 951		5 374		578	10.75
DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	3 689		4 501		812	18.04
40100000 FOURNISSEURS	3 689		4 501		812	18.04
DETTE FISCALES ET SOCIALES	25 370		19 557		5 812	29.72
42820000 DETTES PROV./CONGES PAYES	6 747		7 673		926	12.07
43100000 SECURITE SOCIALE	8 642		4 564		4 078	89.35
43610000 UNIFORMATION	1 159		1 261		102	8.09
43710000 MALKOFF MEDERIC / CPM	3 634		2 587		1 047	40.46
43730000 CAISSE DE RETRAITE	1 561		1 462		99	6.77
43820000 CHARG.SOC./CONGES A PAYER	2 235		2 010		225	11.18
44321000 APL PORT ST LOUIS	3				3	
44710000 TAXE SUR LES SALAIRE	1 389				1 389	
AUTRES DETTES	4 452		1 973		2 479	125.61
41110000 CLIENTS 19.6%	2 439				2 439	
46860000 DIVERS CHARGES A PAYER	2 013		1 973		39	2.00
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	1 593		1 514		79	5.22
48700000 PRODUITS CONSTAT.D'AVANCE	1 593		1 514		79	5.22
TOTAL DETTES	42 855		32 927		9 928	30.15
TOTAL GENERAL	58 680		58 198		482	0.83

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	52 340		67 846		15 506	22.85
70600200 PRESTATIONS DE SERVICES		356		356	356	
70600300 REFACT. ASSURANCE		352		352	352	
70600400 REFACT. ENTRETIEN	1 800		1 723	77	4.49	
70600500 REFACT. TRAVAUX	923		1 550	627	40.42	
70600900 REFACT. CLES	125		236	111	47.01	
70601000 LOYERS ISTRES	24 514			24 514		
70602000 LOYERS ISTRES TRANSIT	7 407			7 407		
70603000 LOYERS MIRAMAS	2 720			2 720		
70604000 LOYERS MIRAMAS TRANSIT	3 299			3 299		
70605000 LOYERS PSL	665			665		
70614000 CHARGES LOCATIVES	65			65		
70614100 CHARGES LOCATIVES ISTRES	5 369	5 858	489	8.35		
70614200 CH. LOCATIVES ISTRES TRAN	1 504	1 887	383	20.30		
70614300 CHARGES LOCATIVES MIRAMAS	1 035	2 728	1 693	62.06		
70614400 CH. LOC. MIRAMAS TRANSIT	1 572	2 048	476	23.23		
70614500 CHARGES LOCATIVES PSL	184	546	362	66.35		
70614600 LOYERS ISTRES		27 945	27 945	100.00		
70614700 LOYERS TRANSIT ISTRES		8 916	8 916	100.00		
70614800 LOYERS MIRAMAS		9 583	9 583	100.00		
70614900 LOYERS MIRAMAS TRANSIT		2 587	2 587	100.00		
70615000 LOYERS PORT SAINT LOUIS	450	2 239	1 788	79.88		
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	52 340		67 846		15 506	22.85
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	210 555		216 327		5 773	2.67
74000300 OUEST PROVENCE	35 000	35 000				
74000500 MESURES ASELL FSL	48 500	54 716	6 216	11.36		
74000600 SUBVENTION MIRAMAS	15 000	25 000	10 000	40.00		
74000700 SUBVENTION FOS SUR MER	5 000	5 000				
74000900 SUBV. PORT ST LOUIS	10 000	10 000				
74100000 SUBVENTIONS ISTRES	10 000	10 000				
74100100 CUCS ISTRES		4 000	4 000	100.00		
74113000 CNASEA	19 573	22 167	2 594	11.70		
74300000 SUBV. CONSEIL GENERAL 13	5 000	5 000				
74310000 SUBVENTION REGION PACA	15 000		15 000			
74560000 CAF FONCTIONNEMENT	47 481	43 444	4 037	9.29		
74830000 FONDATION DE FRANCE		2 000	2 000	100.00		
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	11 463		2 449		9 014	368.03
78170000 REPR./PROV.DEPR.ACT.CIRC.	4 595		4 595			
79100000 TRANSFERTS CHARGES D'EXPL	6 868	2 449	4 419	180.41		
AUTRES PRODUITS	4		649		646	99.41
75800000 PROD.DIVERS DE GEST.COUR.	4	649	646	99.41		
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	274 362		287 272		12 911	4.49
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	137 013		142 172		5 159	3.63
60610000 EAU GAZ ELECTRICITE	3 357	2 115	1 242	58.72		
60620000 PRODUIT D'ENTRETIEN	103	87	16	18.00		
60630000 PETIT EQUIPEMENT OUTILLAG	1 847	1 587	260	16.40		
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	2 810	1 081	1 729	160.05		
60680000 AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	747	532	215	40.39		
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	80	1 257	1 177	93.63		

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2009	12	31/12/2008	12	Euros	%
61320100 LOCATIONS IMMOB. ISTRES	25 868		30 124		4 256	14.13
61320200 LOCATION IMMOB. ISTRES	35 758		33 713		2 045	6.07
61320300 LOCATIONS IMMOB. MIRAMAS	2 880		8 385		5 505	65.65
61320400 LOCATION IMMOB. MIRAMAS T	23 422		21 313		2 108	9.89
61320500 LOCATION IMMOB. PSL	1 147		2 244		1 097	48.87
61320600 LOCATION PSL TRANSIT	1 147				1 147	
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	2 164		3 983		1 819	45.66
61400100 CHARGES LOCATIVES ISTRES	6 111		6 064		47	0.77
61400200 CHAGES LOCATIVES MIRAMAS	1 040		2 736		1 696	61.99
61400300 CHARGES LOCATIVES PSL	317		546		229	41.99
61400400 CHARGES MIRAMAS TRANSIT	1 554		3 196		1 642	51.38
61400500 CHARGES LOCATIVES PSL T	349				349	
61520000 ENTRETIEN/BIENS IMMOBILIERS	347		513		166	32.39
61550000 ENTRETIEN/BIENS MOBILIERES	67				67	
61560000 MAINTENANCE	461		980		519	53.00
61600000 PRIMES D'ASSURANCE	1 973		3 467		1 493	43.08
61610000 PRIMES ASSURANCES MULTIRISQUES	1 326				1 326	
61630000 ASSURANCE TRANSPORT			153		153	100.00
61800000 SERVICES EXTERIEURS DIV.	33				33	
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	275				275	
62260000 HONORAIRES	4 209		4 088		121	2.96
62270000 FRAIS D'ACTES & DE CONTENTIEUX	134		100		34	33.76
62360000 CATALOGUES ET IMPRIMES	617		39		578	NS
62380000 POURBOIRES, DONN, ETRENNES	128		1 379		1 251	90.72
62410000 TRANSP.BIENS ET PERSONNES			8		8	100.00
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS			21		21	100.00
62520000 DEPLACEMENT DU PERSONNEL	9 085		6 033		3 052	50.59
62570000 RECEPTIONS	1 020		248		772	310.99
62600000 FRAIS POSTAUX	2 157		2 079		78	3.74
62620000 FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS	1 399		2 454		1 055	42.99
62620100 INTERNET	685		717		33	4.53
62620200 SFR	1 292				1 292	
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASS	596		485		111	22.91
62800000 DIV.AUT.SERV. EXTERIEURS			28		28	100.00
62810000 COTISATION	509		417		91	21.85
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	3 251		1 706		1 545	90.56
63110000 TAXES SUR LES SALAIRES	1 389				1 389	
63331000 FORMATION	1 862		1 706		156	9.14
SALAIRES ET TRAITEMENTS	101 358		94 738		6 620	6.99
64100000 REMUNERATION DU PERSONNEL	102 284		90 106		12 178	13.52
64120000 CONGES PAYES	926		2 769		3 695	133.45
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS			1 863		1 863	100.00
CHARGES SOCIALES	34 911		23 107		11 805	51.09
64510000 COTISATIONS SECURITE SOCIALE	19 590		11 997		7 593	63.29
64530000 COTIS. CAISSES DE RETRAITES	8 632		6 219		2 413	38.80
64540000 COTISATIONS ASSURANCE CHOMAGE	4 121		3 717		404	10.86
64580000 CHARGES SUR CONGES PAYES	225		579		354	61.20
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	603		594		8	1.41
64800000 AUTR.CHARGES DE PERSONNEL	1 740				1 740	

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		662		1 004	342	34.08
68111000 DOT.AMORT.IMMO.INCORPORE.				6	6	100.00
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELL.		662		998	336	33.65
DOTATIONS AUX PROVISIONS SUR ACTIF CIRCULANT				2 942	2 942	100.00
68174000 DOT.PROV.DEPR.ACTIFS CIRC				2 942	2 942	100.00
AUTRES CHARGES		6 492		348	6 144	NS
65400000 PERTES/CREANCES IRRECOUVR		6 492		265	6 227	NS
65800000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE				83	83	100.00
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION		283 688		266 017	17 671	6.64
RESULTAT D'EXPLOITATION		9 326		21 256	30 582	143.88
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES		54		65	11	17.14
76000000 PRODUITS FINANCIERS		54		65	11	17.14
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS		54		65	11	17.14
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES		449		189	260	137.82
66160000 CHARGES D'INTERETS		449		189	260	137.82
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES		449		189	260	137.82
RESULTAT FINANCIER		395		124	271	218.71
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		9 721		21 132	30 853	146.00
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION				1 463	1 463	100.00
77200000 PROD.EXPLOIT./EXERC.ANTER				1 463	1 463	100.00
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL		315		370	55	14.86
75700000 COTISATIONS DES MEMBRES		315		320	5	1.56
77880000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIO.				50	50	100.00
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS		315		1 833	1 518	82.81
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION		40		950	910	95.79
67120000 PENALITES ET AMENDES		40			40	
67200000 CHARGES EXPLOIT./EXER.ANT				950	950	100.00
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL				792	792	100.00
67880000 AUTRES CHARGES EXCEPTION.				792	792	100.00
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES		40		1 742	1 702	97.70
RESULTAT EXCEPTIONNEL		275		90	185	204.10
TOTAL PRODUITS		274 730		289 169	14 439	4.99
TOTAL DES CHARGES		284 177		267 947	16 229	6.06

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
COMPTES D'ACTIF			
48600000 CHARGES CONSTAT. D'AVANCE			379.50
31/12/2009 OD ASSURANCE 2010	379.50		
44100000 MESURES ASELL			17 592.00
30/12/2009 OD MESURE ASELL 10% 2008	4 850.00		
30/12/2009 OD MESURE ASELL 20% 2008	9 700.00		
30/12/2009 OD MESUR ASELL 2009 10%	4 850.00		
30/12/2009 OD MESUR ASELL 2009 20%	9 700.00		
31/12/2009 OD MESURE ASELL 10% 2007	3 492.00		
31/12/2009 OD AVANCES MESURES ASEL 2010		15 000.00	
44100600 CUCS MIRAMAS			3 000.00
31/12/2009 OD CUCS MIRAMS CG13	3 000.00		
44100800 CONSEIL REGIONAL PACA			7 500.00
31/12/2009 OD SUBVENTION CR PACA 2009	7 500.00		
46870000 DIVERS PROD. A RECEVOIR			2 550.00
31/12/2009 OD RBTR UNION DES CLLAJ	2 550.00		
COMPTES DE PASSIF			
48700000 PRODUITS CONSTAT.D'AVANCE			1 592.92
31/12/2009 OD PCA CNASEA 2010 FANTINI		661.68	
31/12/2009 OD PCA CNASEA HISHIBERGER A REMB		931.24	
42820000 DETTES PROV./CONGES PAYES			6 746.84
31/12/2009 OD Provisions pour congés payés		6 746.84	
43820000 CHARG.SOC./CONGES A PAYER			2 234.65
31/12/2009 OD Provisions pour congés payés		2 234.65	

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
46860000 DIVERS CHARGES A PAYER			2 012.86
31/12/2009 OD CAC 2009		2 012.86	

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
67120000 PENALITES ET AMENDES			40.00
31/12/2009 OD AMENDE TRESOR PUBLIC	40.00		

ANNEXE

SOMMAIRE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales	X
Permanence ou changement de méthodes	X

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations	X
Etat des amortissements	X
Tableau de variation des fonds associatifs	X
Etat des provisions	X
Etat des échéances des créances et des dettes	X
Disponibilités en Euros	X
Produits à recevoir	X
Charges à payer	X
Charges et produits constatés d'avance	X

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Engagement en matière de pensions et retraites	X
Droit individuel à la formation	X

NA = Non Applicable NS = Non significative

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 120-1 et suivants du Plan Comptable Général 2005.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que des règlements CRC relatifs à la réécriture du plan comptable général 2005 applicables à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

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

COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	5 73	
Installations générales agencements aménagements divers		1 967	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		14 950	1 994
	TOTAL	16 917	1 994
Prêts, autres immobilisations financières		4 953	427
	TOTAL	4 953	427
	TOTAL GENERAL	22 443	2 421

ANNEXE

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

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			573	573
Installations générales agencements aménagements divers			1 967	1 967
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			16 944	16 944
TOTAL			18 911	18 911
Prêts, autres immobilisations financières			5 380	5 380
TOTAL			5 380	5 380
TOTAL GENERAL			24 864	24 864

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	573			573
Installations générales agencements aménagements divers	1 967			1 967
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	14 674	662		15 337
TOTAL	16 642	662		17 304
TOTAL GENERAL	17 214	662		17 876

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de bureau informatique mobilier	662				
TOTAL	662				
TOTAL GENERAL	662				

ANNEXE

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

Tableau des variations des fonds associatifs

Nature des provisions et des réserves	Montant début d'exercice	Affectation résultats et retraitement	Dotation exercice	Reprise exercice	Montant fin exercice
Fonds propres					
Fonds associatifs sans droit de reprise	4 504				4 504
Réserves :					
Réserves statutaires ou contractuelles	19 210				19 210
Report à nouveau	19 665		19 665	1 557	1 557
RESULTAT DE L'EXERCICE	21 222	30 668			9 446
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Subventions d'investissement			4 000	4 000	
Provisions réglementées					
TOTAL I	25 271	30 668	23 665	2 443	15 825

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	4 595		4 595		
TOTAL	4 595		4 595		
TOTAL GENERAL	4 595		4 595		
Dont dotations et reprises d'exploitation			4 595		

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
Autres immobilisations financières	5 380	5 380	
Autres créances clients	4 986	4 986	
Divers état et autres collectivités publiques	29 542	29 542	
Débiteurs divers	2 550	2 550	
Charges constatées d'avance	380	380	
TOTAL	42 836	42 836	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	1 800	1 800		
Emprunts et dettes financières divers	5 951	5 951		
Fournisseurs et comptes rattachés	3 689	3 689		
Personnel et comptes rattachés	6 747	6 747		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	17 231	17 231		
Autres impôts taxes et assimilés	1 392	1 392		
Autres dettes	4 452	4 452		
Produits constatés d'avance	1 593	1 593		
TOTAL	42 855	42 855		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	578			

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	30 642
Total	30 642

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fiscales et sociales	8 981
Autres dettes	2 013
Total	10 994

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	380
Total	380
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	1 593
Total	1 593

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Engagement en matière de pensions et retraites

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

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 241 heures, la valeur correspondante est estimée à 2184 euros.