

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/2009	Net au 31/12/2008
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles				
218100 - Installations générales - Diver	39 067		39 067	20 849
218300 - Matériel de bureau et informati	22 799		22 799	21 805
218400 - Mobilier	3 498		3 498	3 498
281810 - Amort. Installations générales		6 590	-6 590	-19 558
281830 - Amort. matériel de bureau et in		11 860	-11 860	-14 239
281840 - Amort. mobilier		2 518	-2 518	-2 151
	65 364	20 968	44 395	10 203
Immobilisations financières				
Autres immobilisations financières				
275000 - Dépôts et cautionnements ver	21 168		21 168	20 369
297500 - Prov dépréc depôts cautionn		21 168	-21 168	-20 369
	21 168	21 168		
ACTIF IMMOBILISE	86 531	42 136	44 395	10 203
Stocks				
Avances et acomptes versés sur comma				
409100 - Fournisseurs - Avances acompt	823		823	
	823		823	
Créances				
Autres créances				
401000 - Fournisseurs	48		48	
468700 - Divers - Produits à recevoir	87 788		87 788	230 598
	87 836		87 836	230 598
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
508000 - Titres Crédit Coopératif	1 998		1 998	1 464
	1 998		1 998	1 464
Disponibilités				
512200 - Banque Crédit Coopératif	165 393		165 393	87 301
530000 - Caisse	903		903	806
	166 296		166 296	88 107
Charges constatées d'avance				
486000 - Charges constatées d'avance	15 208		15 208	5 032
	15 208		15 208	5 032
ACTIF CIRCULANT	272 161		272 161	325 200
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	358 693	42 136	316 557	335 403

Bilan

	Net au 31/12/2009	Net au 31/12/2008
PASSIF		
Report à nouveau		
110000 - Report à nouveau créditeur	88 573	88 573
	88 573	88 573
RESULTAT DE L'EXERCICE	-24 925	
FONDS PROPRES	63 649	88 573
Fonds associatifs avec droit de reprise		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
Provisions pour risques		
151100 - Provisions pour litiges		8 861
		8 861
Provisions pour charges		
153000 - Prov pensions et obligations simila	17 814	16 413
153100 - Prov. loyers	49 999	46 758
153200 - Prov. entretien	27 000	45 573
	94 813	108 744
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	94 813	117 604
Fonds dédiés sur subventions		
194000 - Fonds dédiés sur subventions	11 655	
	11 655	
FONDS DEDIES	11 655	
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses		
165000 - Dépôts et cautionnements reçus	130	130
	130	130
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401000 - Fournisseurs	10 687	21 223
408100 - Fournisseurs - Factures non parvenu	8 840	
	19 527	21 223
Dettes fiscales et sociales		
422000 - Conseil d'établissement	13 899	15 198
425000 - Personnel - Avances et acomptes		63
428200 - Dettes prov. pour congés à payer	20 277	15 993
431000 - Sécurité sociale	26 479	18 274
437000 - Autres organismes sociaux	5 243	5 243
437020 - Ugr-Isica Prévoyance	1 290	859
437030 - Ugr-Isica Retraite	6 569	4 640
437035 - Capimtec Retraite cadres	1 781	1 383
437037 - Malakoff Retraite Suppl. collectif	3 063	2 080
437040 - Pôle emploi services	4 164	2 703
437500 - Maaf Santé	1 234	1 503
438200 - Charges soc. sur congés à payer	10 690	9 116
438600 - Organismes sociaux - C.A.P.	4 916	3 602
438710 - Cnam Indemnités journalières S.S.	8 475	

Bilan

	Net au 31/12/2009	Net au 31/12/2008
448600 - Etat - Charges à payer	1 450	134
	109 530	80 791
Autres dettes		
467200 - Div CAF	2 269	2 269
467350 - Dotations à régul.	4 504	4 504
467500 - Divers	10 480	10 480
468600 - Divers - Charges à payer		9 828
	17 253	27 081
DETTES	146 440	129 225
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	316 557	335 403

Compte de résultat

	du 01/01/09 au 31/12/09 12 mois	du 01/01/08 au 31/12/08 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Production vendue				
706100 - Participation locataires	39 102	45 859	-6 757	-14,73
	39 102	45 859	-6 757	-14,73
Subventions d'exploitation				
741100 - Subv. Ddass	30 109	30 109		
741300 - Subv. Conseil Général		56 500	-56 500	-100,00
741310 - Subv. Politique de la Ville	5 000	5 000		
741320 - Subv. Droits des femmes	8 266	8 266		
741340 - Subv. P a s l	521 531	424 843	96 688	22,76
741360 - Subv. A l t	114 698	112 891	1 807	1,60
741400 - Subv. communes	3 337	3 797	-460	-12,11
741500 - Cotis. annuelles membres CA		85	-85	-100,00
	682 941	641 491	41 450	6,46
Reprises et Transferts de charge				
781510 - Reprise provision entretien	45 573	36 877	8 696	23,58
	45 573	36 877	8 696	23,58
Autres produits				
758000 - Produits de gestion courante	1 911	1 535	376	24,51
	1 911	1 535	376	24,51
Produits d'exploitation	769 526	725 761	43 765	6,03
Autres achats non stockés et charges ext				
606100 - Electricité, Gaz, Eau	32 304	28 758	3 547	12,33
606300 - Fournitures d'entretien petit equi	8 583	9 682	-1 099	-11,35
606400 - Fournitures administratives	5 624	3 726	1 899	50,96
613200 - Loyers Afed 92	3 638	2 988	649	21,73
613201 - Charges Afed 92	2 182	2 167	15	0,70
613202 - Loyers Locataires	159 012	148 920	10 092	6,78
613203 - Charges Locataires	35 162	32 960	2 202	6,68
615000 - Entretien et réparations	55 500	75 625	-20 126	-26,61
615600 - Maintenance	1 636	1 375	261	18,99
616000 - Primes d'assurances	6 559	5 971	588	9,85
618100 - Documentation générale	762	823	-61	-7,41
622600 - Honoraires	16 311	16 547	-236	-1,42
622610 - Rémunération intermediaires h	2 954	810	2 143	264,45
623100 - Annonces et insertions	386	385	1	0,31
623800 - Divers (pourboires,dons...)	105	136	-31	-22,88
625100 - Voyages et déplacements	1 656	2 199	-543	-24,69
625110 - Frais Mme Jamet	529	781	-252	-32,24
625700 - Réceptions	701	457	244	53,40
626000 - Frais de téléphone et internet	7 811	6 865	947	13,79
626100 - Frais postaux	798	794	5	0,59
627000 - Services bancaires assimilés	252	439	-187	-42,61
628100 - Concours divers (cotisations)	-48	2	-50	-2 566,84
	342 418	342 409	9	

Compte de résultat

	du 01/01/09 au 31/12/09 12 mois	du 01/01/08 au 31/12/08 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Impôts et taxes				
631100 - Taxes sur les salaires	18 026	13 794	4 232	30,68
633300 - Participation formation professio	4 916	3 580	1 336	37,33
	22 942	17 374	5 568	32,05
Salaires et Traitements				
641100 - Salaires et appointements	255 164	204 619	50 546	24,70
641200 - Congés payés	4 284	13	4 27132	851,85
	259 448	204 632	54 816	26,79
Charges sociales				
645100 - Cotisations à l'URSSAF	71 079	59 442	11 637	19,58
645310 - Cotisations à Ugr-Isica Retrait	16 533	13 576	2 957	21,78
645320 - Cotisations à Capimtec Retrait	4 447	3 164	1 283	40,56
645330 - Cotisations à Malakoff Retr. Su	12 758	10 230	2 528	24,71
645350 - Cotisations à Maaf Santé	2 279	2 300	-21	-0,93
645360 - Cotisations à Ugr-Isica Prévo	3 348	2 763	585	21,17
645400 - Cotisations à Pôle Emploi Ser	10 838	8 443	2 395	28,36
645810 - Charges sur congés à payer	1 574	166	1 408	848,01
647500 - Médecine du travail, pharmacie	694	623	71	11,44
648000 - Autres charges de personnel		335	-335	-100,00
648400 - Cartes oranges	2 134	943	1 192	126,41
648500 - Tickets restaurant	4 711	1 926	2 786	144,66
648900 - Conseil établissement		2 558	-2 558	-100,00
	130 395	106 468	23 927	22,47
Amortissements et provisions				
681100 - Dotations provisions loyers	3 241	709	2 532	357,12
681120 - Dotations amort immos corporell	5 868	3 449	2 419	70,15
681200 - Dotations provisions entretien	27 000	45 573	-18 573	-40,75
681500 - Dot prov risques et charges expl	799	9 421	-8 622	-91,52
681550 - Dotations provisions retraite	1 401	707	694	98,16
	38 309	59 858	-21 549	-36,00
Charges d'exploitation	793 513	730 741	62 772	8,59
RESULTAT D'EXPLOITATION	-23 986	-4 980	-19 007	381,69
Produits financiers				
761000 - Produits de participations		59	-59	-100,00
768000 - Autres produits financiers	35		35	
	35	59	-24	-40,93
Charges financières				
661600 - Intérêts bancaires et opératio	273	1 434	-1 161	-80,96
	273	1 434	-1 161	-80,96
Résultat financier	-238	-1 375	1 137	-82,69
RESULTAT COURANT	-24 224	-6 354	-17 870	281,23
Produits exceptionnels				
771800 - Autres produits excep opératio	2		2	
772000 - Produits exception exercices ant	716	6 559	-5 844	-89,09
	718	6 559	-5 842	-89,06

Compte de résultat

	du 01/01/09 au 31/12/09 12 mois	du 01/01/08 au 31/12/08 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Charges exceptionnelles				
671200 - Pénalités amendes fiscales et		205	-205	-100,00
671800 - Autres charges except operation	4		4	
687100 - Dot amort exceptionnel immobili	1 415		1 415	
	1 418	205	1 213	591,86
Résultat exceptionnel	-701	6 354	-7 055	-111,03
EXCEDENT OU DEFICIT	-24 925		-24 925	

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association :

ACCUEIL FEMMES EN DIFFICULTÉ

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2009, dont le total est de 316 557 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un déficit de 24 925 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 arrêtés le 12/03/2010 par les dirigeants de l'association.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2009 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations.

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

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.

Seules sont exprimées les informations significatives.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les frais accessoires, droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes, sont incorporés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

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

- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Règles et méthodes comptables

Participations, titres immobilisés, valeurs mobilières

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

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.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	au début d'exercice	Augmentation	Diminution	en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	20 849			39 067
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	25 302			26 297
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	46 151			65 364
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	20 369			21 168
Immobilisations financières	20 369			21 168
ACTIF IMMOBILISE	66 520			86 531

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
----------------------------------	--------------------------------	--------------------------------	-------

Ventilation des augmentations

Virements de poste à poste
Virements de l'actif circulant
Acquisitions
Apports
Créations
Réévaluations

Augmentations de l'exercice

Ventilation des diminutions

Virements de poste à poste
Virements vers l'actif circulant
Cessions
Scissions
Mises hors service

Diminutions de l'exercice

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers		19 558		6 590
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier		16 391		14 378
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles		35 949		20 968
ACTIF IMMOBILISE		35 949		20 968

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	21 168		21 168
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	87 836	87 836	
Charges constatées d'avance	15 208	15 208	
Total	124 212	103 044	21 168
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Divers - Produits à recevoir	87 788
Divers - Produits à recevoir	87 788
Divers - Produits à recevoir	87 788
Divers - Produits à recevoir	87 788
Total	87 788

Notes sur le bilan

Provisions pour risques et charges

Tableau des provisions pour risques et charges

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges	8 861				
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires	108 744				94 813
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					11 655
Total	117 604				106 468
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		2 200	45 573		
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 2 ans au maximum à l'origine				
- à plus de 2 ans à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	130	130		
Dettes Fournisseurs et comptes rattachés	19 527	19 527		
Dettes fiscales et sociales	109 530	109 530		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	17 253	17 253		
Produits constatés d'avance				
Total	146 440	146 440		

Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés sur l'exercice

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - Factures non parvenu	8 840
Dettes prov. pour congés à payer	20 277
Charges soc. sur congés à payer	10 690
Organismes sociaux - C.A.P.	4 916
Etat - Charges à payer	1 450
Fournisseurs - Factures non parvenu	8 840
Dettes prov. pour congés à payer	20 277
Charges soc. sur congés à payer	10 690
Organismes sociaux - C.A.P.	4 916
Etat - Charges à payer	1 450
Fournisseurs - Factures non parvenu	8 840
Dettes prov. pour congés à payer	20 277
Charges soc. sur congés à payer	10 690
Organismes sociaux - C.A.P.	4 916
Etat - Charges à payer	1 450

Notes sur le bilan

	Montant
Fournisseurs - Factures non parvenu	8 840
Dettes prov. pour congés à payer	20 277
Charges soc. sur congés à payer	10 690
Organismes sociaux - C.A.P.	4 916
Etat - Charges à payer	1 450
Total	46 173

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	15 208		
Charges constatées d'avance	15 208		
Charges constatées d'avance	15 208		
Charges constatées d'avance	15 208		
Total	60 833		

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Subventions d'exploitation

Suivi des fonds dédiés

Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours de l'exercice	Engagements à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restants à engager en fin d'exercice
	A	B	C	A - B + C

Total

Charges et Produits exceptionnels

Analyse du résultat exceptionnel

	Charges	Produits
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	4	
Amortissements des immobilisations	1 415	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		2



JEAN H. LEGORJU

D.E.S DE SCIENCES ÉCONOMIQUES PARIS

D.E.S.S CAAE-MBA DE L'IAE PARIS

EXPERT COMPTABLE

COMMISSAIRE AUX COMPTES

CERTIFIÉ NORMES IFRS 2008

30, AVENUE FRANKLIN D. ROOSEVELT

F-75008 PARIS

Tel : 01 53 83 91 40

Fax : 01 42 89 97 96

E-mail : jhlegorju@cabinetjhl.com

Site : www.cabinetjhl.com

**ASSOCIATION
ACCUEIL FEMMES EN DIFFICULTÉ 92
"A.F.E.D. 92"**

71, rue des Fontenelles
92000 Nanterre

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

Exercice clos le 31 décembre 2009

COMMISSAIRE AUX COMPTES MEMBRE DE LA COMPAGNIE DE PARIS
INSCRIT AU TABLEAU DU CONSEIL REGIONAL DE L'ORDRE DE PARIS-ÎLE-DE FRANCE

MEMBRE D'UNE ASSOCIATION AGRÉÉE ARA-PL - LE RÉGLEMENT DES HONORAIRES PAR CHEQUE EST ACCEPTÉ

<p style="text-align: center;">ASSOCIATION ACCUEIL FEMMES EN DIFFICULTÉ 92 "A.F.E.D. 92"</p>

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

Exercice clos le 31 décembre 2009

Mesdames, Messieurs,

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

- le contrôle des comptes annuels de l'Association Accueil Femmes en Difficulté 92 - "A.F.E.D.92", tels 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 d'administration. Il m'appartient, sur la base de mon audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

1. 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 et 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 l'association à la fin de cet exercice.

2. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L823-9 du Code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je vous informe que les appréciations auxquelles j'ai procédé, dans le cadre de ma démarche d'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble n'appellent pas de commentaire en général.

Dans le domaine des appréciations, les résultats ainsi présents seront définitivement arrêtés lorsque les entités qui financent vos projets auront avalisé vos réalisations. A ce jour, et comme les années précédentes, vos comptes n'ont pas été encore approuvés par ces entités.


Pour information, les montants à recevoir des collectivités locales inscrits au bilan du 31.12.2008 ont bien été approuvés et encaissés en 2009 auprès de ces dernières. Les mêmes principes d'estimation ont été appliqués pour l'exercice 2009.

3. VÉRIFICATIONS ET INFORMATIONS SPÉCIFIQUES

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 financier du conseil d'administration et dans les documents adressés aux membres sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Paris, le 25 février 2010



Jean H LEGORJU
Commissaire aux comptes

BILAN

ACTIF	REALITE AU 31/12/09	REALITE AU 31/12/08	PASSIF	REALITE AU 31/12/09	REALITE AU 31/12/08
IMMOBILISATIONS	86 531	66 520	FOND ASSOCIATIF	88 573	88 573
AMORTISSEMENTS	-42 136	-56 318	RESULTAT EXERCICE	-24 924	0
SOUS TOTAL	44 395	10 202	SOUS TOTAL	88 573	
TRESORERIE	168 294	89 571	PROVISIONS	94 813	117 734
CREANCES	103 868	235 629	TRESORERIE	0	0
			DETTES	158 095	129 095
TOTAL ACTIF	316 557	335 402	TOTAL PASSIF	316 557	335 402

COMPTES DE RESULTAT

AFED FVV

en Euros	AFED 2009	FVV 2009	TOTAL 2009	AFED 2008	FVV 2008	TOTAL 2008
1 - PRODUITS D'EXPLOITATION						
Subventions cotisations	579 729	103 212	682 941	537 819	103 672	641 491
Participations locataires et divers	39 102	0	39 102	45 859	0	45 859
Autres produits	1 624	287	1 911	1 305	230	1 535
Reprise provisions	29 700	15 873	45 573	26 981	9 896	36 877
Sous Total	650 155	119 372	769 527	611 963	113 798	725 761
2 - CHARGES D'EXPLOITATION						
Achats et Charges externes	333 216	9 203	342 419	332 803	9 606	342 409
Taxes	11 931	6 095	18 026	9 589	4 205	13 794
Charges de personnel	270 435	124 324	394 759	236 405	78 275	314 680
Amortissements	4 988	880	5 868	2 932	517	3 449
Provisions	27 952	4 489	32 441	34 524	21 885	56 409
Sous Total	648 522	144 991	793 513	616 253	114 488	730 741
3 - RESULTAT D'EXPLOITATION (1 - 2)	1 633	-25 619	-23 986	-4 289	-690	-4 979
4 - RESULTAT FINANCIER						
Produits Financiers	30	5	35	50	9	59
Frais Financiers	232	41	273	1 219	215	1 434
Sous Total	-202	-36	-238	-1 169	-206	-1 375
5 - RESULTAT EXCEPTIONNEL						
Charges Exceptionnelles	1 206	213	1 419	174	31	205
Produits Exceptionnels	474	244	718	5 632	927	6 559
Sous Total	-732	31	-701	5 458	896	6 354
RESULTAT COMPTABLE (3 + 4 + 5)	699	-25 624	-24 925	0	0	0

ANNEXE

I/ REGLES ET METHODES COMPTABLES

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 et amortissements

En 2009, l'association a investi pour 41 476 euros d'agencements et de matériel de bureau
Dans la même période il a été dépensé et passé en charges pour 55 500 euros pour la réfection des appartements. En 2008, 45 573 euros avaient été provisionnés pour couvrir en partie de ces dépenses

Provisions et charges à payer

Le principe comptable de rattachement des charges et produits à l'exercice concerné est respecté.

Les charges à payer et produits à recevoir sont comptabilisés ainsi :

Charges d'activité à payer :	0
Produits d'activité à recevoir :	87 788

Par contre, les charges et produits qui ne concernent pas l'exercice sont neutralisés de la façon suivante:

Charges constatées d'avance :	15 208
Produits constatés d'avance :	0

Les provisions constituées concernent :

provision pour retraite	17 814
provision pour loyers	49 999
provision pour refecton des logements	27 000
provision licenciement	0

II/ AUTRES INFORMATIONS

NEANT

AFED 92

DETAIL BILAN ACTIF	REALITE A FIN DECEMBRE 2009	REALITE A FIN DECEMBRE 2008
IMMOBILISATIONS		
Installations générales	39 067	20 849
Matériel de bureau	22 799	21 805
Mobilier	3 497	3 497
<i>Sous total</i>	65 363	46 151
Amortissements	-20 968	-35 949
Dépôts et cautionnement	21 168	20 369
Provision	-21 168	-20 369
Total	44 395	10 202
TRESORERIE		
Compte titre Crédit Coopératif	1 998	1 464
Crédit coopératif	165 393	87 301
Caisse	903	806
Total	168 294	89 571
TIERS DIVERS DEBITEURS		
Organismes sociaux		0
Produits à recevoir subventions et autres	87 788	230 598
Charges constatées d'avance	15 208	5 031
Avance sur salaires		0
Fournisseurs débiteurs	872	0
Total	103 868	235 629
	316 557	335 402

AFED 92

DETAIL BILAN PASSIF	REALITE A FIN DECEMBRE 2009	REALITE A FIN DECEMBRE 2008
FONDS DE L ASSOCIATION		
Report à nouveau	88 574	88 573
Résultat de l'exercice	-24 925	
Total	63 649	88 573
PROVISIONS		
Litiges		8 861
Retraite	17 814	16 413
Entretien	27 000	45 573
Loyers	49 999	46 758
Total	94 813	117 604
TRESORERIE		
Compte Crédit Coopératif		
Total		
DETTES		
Fournisseurs	19 527	21 223
Dettes fiscales et sociales	109 530	80 791
Créditeurs divers	17 253	27 081
Produits constatés d'avance		
Divers		
Total	146 310	129 095
Dépôts reçus	130	130
Fonds dédiés sur subventions	11 655	
Total	11 785	130
	316 557	335 402

DETAIL DES PRODUITS D'ACTIVITE

AFED FVV

en Euros	AFED 2009	FVV 2009	TOTAL 2009
SUBVENTIONS			
DDASS	0	30 109	30 109
CONSEIL GENERAL	0	56 500	56 500
POLITIQUE DE LA VILLE	0	5 000	5 000
DROIT DES FEMMES	0	8 266	8 266
PASL	465 031	0	465 031
ALT	114 698	0	114 698
COMMUNES	0	3 337	3 337
COTISATIONS	0	0	0
	0	0	0
PARTICIPATION LOCATAIRES	39 102	0	39 102
REPRISE PROVISIONS	29 700	15 873	45 573
AUTRES PRODUITS	1 624	287	1 911
PRODUITS FINANCIERS DIVERS	30	5	35
Total	650 185	119 377	769 562

AFED 2008	FVV 2008	TOTAL 2008
0	30 109	30 109
0	56 500	56 500
0	5 000	5 000
0	8 266	8 266
424 843	0	424 843
112 891	0	112 891
0	3 797	3 797
85	0	85
0	0	0
45 859		45 859
26 981	9 896	36 877
1 304	230	1 534
611 963	113 798	725 761

DETAIL DES CHARGES DE D'EXPLOITATION

en Euros	AFED 2009	FVV 2009	TOTAL 2009	AFED 2008	FVV 2008	TOTAL 2008
CHARGES EXTERNES						
Achats fournitures	44 466	2 046	46 512	40 804	1 361	42 165
Locations	162 104	546	162 650	151 460	448	151 909
Charges locatives	37 017	327	37 344	34 802	325	35 127
Entretien et réparations	54 546	954	55 500	72 726	2 900	75 625
Maintenance	1 390	245	1 635	1 168	206	1 375
Assurances	6 431	128	6 559	5 848	122	5 971
Documentation	648	114	762	700	123	823
Honoraires et rémunérations intermédiaires	16 672	2 979	19 651	15 203	2 540	17 743
Voyages déplacements	1 406	250	1 656	2 752	228	2 980
Missions réceptions	943	288	1 231	327	131	457
Téléphone poste	7 331	1 279	8 610	6 523	1 135	7 658
Services bancaires	214	38	252	373	66	439
Divers	48	9	57	118	20	138
Total	333 216	9 203	342 419	332 803	9 606	342 409
TAXES						
Taxe sur salaires	11 931	6 095	18 026	9 589	4 205	13 794
Total	11 931	6 095	18 026	9 589	4 205	13 794
CHARGES DE PERSONNEL						
Rémunérations	176 948	82 500	259 448	153 730	50 902	204 632
Charges sociales	93 487	41 824	135 311	82 675	27 373	110 048
Total	270 435	124 324	394 759	236 405	78 275	314 680
AMORTISSEMENTS PROVISIONS						
Dotation aux amortissements	4 988	880	5 868	2 932	517	3 449
Dotation aux provisions						
Entretien	22 950	4 050	27 000	29 700	15 873	45 573
Dépôt garantie	799		799	560		560
Loyers	3 241		3 241	709		709
Retraite	962	439	1 401	501	106	707
Licenciement	0	0	0	2 954	5 907	8 861
CHARGES FINANCIERES	232	41	273			
Total	32 940	5 369	38 309	37 456	22 403	59 859
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	648 522	144 991	793 513	616 253	114 488	730 741

DETAIL DU RESULTAT EXCEPTIONNEL

en Euros	AFED 2009	FVV 2009	TOTAL 2009		AFED 2008	FVV 2008	TOTAL 2008
CHARGES EXCEPTIONNELLES							
Divers	3	1	4		174	31	205
Dotation amort. Exceptionnelle	1 203	212	1 415		0	0	0
Total	1 206	213	1 419		174	31	205
PRODUITS EXCEPTIONNELS							
Remb tickets restaurant 2007					2 302	406	2 708
Régul Formation antérieure					2 953	521	3 474
Divers	475	243	718		378	0	378
					0		0
Total	475	243	718	0	5 632	927	6 559