# RAPPORT GENERAL
# DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

# COLLECTIF 12

**Association loi du 1er juillet 1901**
**174 Boulevard du Maréchal Juin**
**78200 MANTES LA JOLIE**

**Exercice du 1er janvier 2009 au 31 décembre 2009**

*Michel TRIBOT*
*Commissaire aux comptes*

*23, Rue de la Guyonnerie*
*91440 - Bures sur Yvette*

**Michel TRIBOT**
Commissaire aux Comptes
23, rue de la Guyonnerie
91440 Bures sur Yvette

# RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

## A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 2 JUIN 2010

## COLLECTIF 12

## Exercice du 1er janvier 2009 au 31 décembre 2009

Mesdames et Messieurs les membres de l'association,

En exécution de la mission que vous m'avez confiée par votre assemblée générale du 7 juillet 2008, je vous présente mon rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2009 sur :

- Le contrôle des comptes annuels de l'association, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- La justification des appréciations,
- Les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

Il m'appartient, sur la base de mon audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes annuels.

### 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 examiner, par sondages, les éléments justifiant les montants et les informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes et à apprécier leur présentation d'ensemble.

J'estime que mes contrôles fournissent une base raisonnable à l'opinion exprimée ci-après.

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 L 823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de mes appréciations, je porte à votre connaissance que, dans le cadre de mon appréciation des principes comptables suivis par votre association, j'ai porté une attention particulières sur la comptabilisation et le suivi des subventions qui vous sont accordées.

J'ai obtenu les éléments probants me permettant de m'assurer de la réalité des opérations comptabilisées à ce titre sur l'exercice.

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.

## 3°) – VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

J'ai également procédé, conformément aux normes professionnelles applicables en France, 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 et le rapport financier et dans les documents adressés aux membres sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Bures sur Yvette, le 18 mai 2010
En quatre exemplaires originaux

Michel TRIBOT
Commissaire aux comptes

Michel TRIBOT
Commissaire aux Comptes
23 rue de la Guyonnerie - 91440 BURES-SUR-YVETTE
Tél. : 01 69 07 36 03

Michel TRIBOT - Commissaire aux comptes – 23, rue de la Guyonnerie – 91440 Bures sur Yvette
Téléphone : 01.69.18.11.57 - Portable 06.07.60.33.91 - Télécopie : 01.69.18.11.58 – Courriel : mtribotcac@orange.fr
Membre de la Compagnie régionale des Commissaires aux Comptes de Paris
SIRET : 422 530 188 00016 - APE : 741 G - TVA intracommunautaire : FR 08 422 530 188
**Membre d'une association de gestion agréée. Le règlement des honoraires par chèque est accepté**

# BILAN ACTIF

| | Brut | Amort. & Prov. | 31/12/09 | 31/12/08 |
|---|---|---|---|---|
| **ACTIFS IMMOBILISES** | | | | |
| **Immobilisations incorporelles** | | | | |
| Frais d'établissements | | | | |
| Frais de recherches & développement | | | | |
| Concessions, brevets, licences, ... | 495 | 495 | | |
| Fonds commercial (1) | | | | |
| Autres | | | | |
| Immobilisations incorp.en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| **Immobilisations. corporelles** | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Instal. techn., matériel & outil. indust. | 7 293 | 7 293 | | 90 |
| Autres | 29 194 | 10 802 | 18 392 | 400 |
| Immobilisations grevées de droit | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| **Immobil. financières (2)** | | | | |
| Participations | | | | |
| Créances ratt. à des participations | | | | |
| Titres imm. de l'activité portefeuille | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres | 1 500 | | 1 500 | 1 000 |
| **TOTAL I** | **38 483** | **18 591** | **19 892** | **1 490** |
| **ACTIF CIRCULANT** | | | | |
| **Stocks et en-cours** | | | | |
| Matières prem. et autres approvision. | | | | |
| En-cours prod. (biens et services)(a) | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | | | | |
| Avances et acomptes sur commandes | | | | 18 622 |
| **Créances (3)** | | | | |
| Usagers et comptes rattachés | 27 228 | | 27 228 | 11 738 |
| Autres | 51 797 | | 51 797 | 47 034 |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Disponibilités | 39 872 | | 39 872 | 73 932 |
| Charges constatées d'avance (3) | 1 805 | | 1 805 | |
| **TOTAL II** | **120 704** | | **120 704** | **151 328** |
| Charges à répartir sur plus. exer. (III) | | | | |
| Primes de rembours. des empr. (IV) | | | | |
| Ecarts de conversion actif (V) | | | | |
| **TOTAL GENERAL ( I +II + III + IV + V )** | **159 187** | **18 591** | **140 596** | **152 819** |
| **ENGAGEMENTS RECUS** | | | | |
| Acceptés par les organes compétents | | | | |
| Autorisés par l'organisme de tutelle | | | | |
| Dons en nature restant à faire | | | | |
| (1) Dont droit au bail | | | | |
| (2) Dont à moins d'un an (brut) | | | | |
| (3) Dont à plus d'un an | | | | |

(a) A ventiler, le cas échéant entre biens, d'une part, et services d'autre part.

# BILAN PASSIF

| | 31/12/09 | 31/12/08 |
|---|---|---|
| **FONDS ASSOCIATIFS** | | |
| **Fonds propres** | | |
| Fonds associatifs sans droit de reprise | | |
| Ecarts de réévaluation | | |
| Réserves | | |
| Report à nouveau (a) | 15 229 | 16 470 |
| **Résultat de l'exercice [excédent ou déficit] (b)** | **25 711** | **- 1 241** |
| **Autres fonds associatifs** | | |
| Fonds associatifs avec droit de reprise | | |
| - Apports | | |
| - Legs et donations | | |
| - Subventions d'investissement sur biens renouvelables | | |
| - Résultats sous contrôle de tiers financeurs (a) | | |
| Ecart de réévaluation | | |
| Subventions d'investissement sur biens non renouvelables | | |
| Provisions réglementées | | |
| Droit des propriétaires (commodat) | | |
| **TOTAL I** | **40 940** | **15 229** |
| **PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES** | | |
| Provisions pour risques | | |
| Provisions pour charges | | |
| **TOTAL II** | | |
| **FONDS DEDIES** | | |
| Sur subventions fonctionnement | 13 099 | 43 718 |
| Sur autres ressources | | |
| **TOTAL III** | **13 099** | **43 718** |
| **DETTES (1) (d)** | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissement de crédit (2) | 238 | 114 |
| Emprunts et dettes financières divers (3) | | |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés (c) | 14 959 | 24 496 |
| Dettes fiscales et sociales | 66 155 | 68 734 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | 1 285 | 525 |
| Instruments de trésorerie | | |
| Produits constatés d'avance | 3 917 | |
| **TOTAL IV** | **86 556** | **93 871** |
| Ecarts de conversion Passif V | | |
| **TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)** | **140 596** | **152 819** |
| **ENGAGEMENTS DONNES** | | |
| (1) Dont à plus d'un an | | |
| Dont à moins d'un an | | |
| (2) Dont cbc et soldes créditeurs de banques | 238 | 114 |
| (3) Dont emprunts participatifs | | |

(a) Montant entre parenthèses ou précédé du signe (-) lorsqu'il s'agit de déficits reportés.
(b) Montant entre parenthèses ou précédé du signe (-) lorsqu'il s'agit d'un déficit.
(c) Dettes sur achats ou prestations de services.
(d) A l'exception, pour l'application du (1), des avances reçues sur commandes en cours.

# COMPTE DE RESULTAT

| | du 01/01/09 au 31/12/09 | du 01/01/08 au 31/12/08 |
|---|---|---|
| **PRODUITS D'EXPLOITATION (1)** | | |
| Ventes de marchandises | 334 | 1 002 |
| Production vendue (biens et services) (a) | 103 993 | 43 376 |
| montant net du chiffre d'affaires dont à l'exportation | 104 328 | 44 378 |
| Production stockée (b) | | |
| Production immobilisée | | |
| Subventions d'exploitation | 607 214 | 688 997 |
| Reprises sur provisions, amortissements et transfert de charges | 7 219 | 4 388 |
| Cotisations | | |
| Autres produits (hors cotisations) | 449 | 1 003 |
| **TOTAL I** | **719 212** | **738 767** |
| **CHARGES D'EXPLOITATION (2)** | | |
| Achats de marchandises (c) | 524 | 1 002 |
| Variation de stock (d) | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements (c) | | |
| Variation de stock (d) | | |
| Autres achats et charges externes | 211 459 | 235 952 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 244 | 1 870 |
| Salaires et traitements | 347 147 | 309 628 |
| Charges sociales | 155 456 | 138 732 |
| Dotations aux amortissements, provisions et engagements: | | |
| Sur immobilisations: dotations aux amortissements (e) | 2 790 | 502 |
| Sur immobilisations: dotations aux provisions | | |
| Sur actif circulant: dotations aux provisions | | |
| Pour risques et charges: dotations aux provisions | | |
| Autres charges | 45 | 6 815 |
| **TOTAL II** | **717 668** | **694 504** |
| **1.RESULTAT COURANT NON FINANCIER (I-II)** | **1 543** | **44 263** |
| **Quotes-parts de résultat sur opérations faite en commun:** | | |
| Excédent ou déficit transféré III | | |
| Déficit ou excédent transféré IV | | |
| **PRODUITS FINANCIERS** | | |
| De participations | | |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | | |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | |
| Différences positives de change | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| **TOTAL V** | | |

# COMPTE DE RESULTAT SUITE

| | du 01/01/09 au 31/12/09 | du 01/01/08 au 31/12/08 |
|---|---|---|
| **CHARGES FINANCIERES** | | |
| Dotations aux amortissements et aux provisions | | |
| Intérêts et charges assimilés | 996 | 1 416 |
| Différences négatives de change | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| **TOTAL VI** | **996** | **1 416** |
| **RESULTAT FINANCIER (V-VI)** | **- 996** | **- 1 416** |
| **RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)** | **547** | **42 846** |
| **PRODUITS EXCEPTIONNELS** | | |
| Sur opérations de gestion | 58 | |
| Sur opérations en capital | | |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | |
| **TOTAL VII** | **58** | |
| **CHARGES EXCEPTIONNELLES** | | |
| Sur opérations de gestion | 3 118 | 269 |
| Sur opérations en capital | | 100 |
| Dotations aux amortissements et aux provisions | | |
| **TOTAL VIII** | **3 118** | **369** |
| **RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)** | **- 3 060** | **- 369** |
| Impôts sur les bénéfices (IX) | 2 395 | |
| + Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs (X) | 43 718 | |
| - Engagements à réaliser sur ressources affectées (XI) | 13 099 | 43 718 |
| **TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII+X)** | **762 988** | **738 767** |
| **TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+XI)** | **737 277** | **740 009** |
| **EXCEDENT OU DEFICIT** | **25 711** | **- 1 241** |
| **EMPLOIS DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE** | | |
| **Produits** | | |
| Bénévolat | | |
| Prestations en nature | 20 214 | |
| Dons en nature | 53 360 | |
| **TOTAL** | 73 574 | |
| **Charges** | | |
| Secours en nature | | |
| Mise à disposition gratuite des biens | 53 360 | |
| Personnel bénévole | 20 214 | |
| **TOTAL** | 73 574 | |
| (1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs | | |
| (2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs | | |

(a) A inscrire, le cas échéant, sur des lignes distinctes
(b) Stock final moins stock initial - montant de la variation en moins entre parenthèses ou précédé du signe (-).
(c) Y compris droits de douane
(d) Stock initial moins stock final : montant de la variation en moins entre parenthèses ou précédé du signe (-).
(e) Y compris éventuellement dotations aux amortissements des charges à répartir

# IMMOBILISATIONS

| Cadre A | Valeur brute début d'exercice | Augmentations Réévaluations | Augmentations Acquisitions |
|---|---|---|---|
| **Immobilisations incorporelles** | | | |
| Frais d'établissement et de développement **Total I** | | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles **Total II** | 495 | | |
| **Immobilisations corporelles** | | | |
| Terrains | | | |
| Constructions sur sol propre | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | |
| Installations générales, agencements et aménagements des constructions | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | 7 293 | | |
| Installations générales, agencements et aménagements divers | 2 093 | | 20 692 |
| Matériel de transport | | | |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier | 11 618 | | |
| Emballages récupérables et divers | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | |
| Avances et acomptes | | | |
| **Total III** | **21 006** | | **20 692** |
| **Immobilisations financières** | | | |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | |
| Autres participations | | | |
| Autres titres immobilisés | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | 1 000 | | 1 500 |
| **Total IV** | **1 000** | | **1 500** |
| **TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)** | **22 501** | | **22 192** |

| Cadre B | Diminutions Par virement | Diminutions Par cession | Valeur brute fin d'exercice | Réévaluations Valeur d'origine |
|---|---|---|---|---|
| **Immobilisations incorporelles** | | | | |
| Frais d'établissement et de développement **(I)** | | | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles **(II)** | | | 495 | |
| **Immobilisations corporelles** | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| Installations générales, agencements, aménag. constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | 7 293 | |
| Installations générales, agencements et aménagements divers | | | 22 785 | |
| Matériel de transport | | | | |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier | | 5 210 | 6 408 | |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| **Total (III)** | | **5 210** | **36 488** | |
| **Immobilisations financières** | | | | |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | | |
| Autres participations | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | 1 000 | 1 500 | |
| **Total (IV)** | | **1 000** | **1 500** | |
| **TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)** | | **6 210** | **38 483** | |

# AMORTISSEMENTS

| Cadre A | SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE | | | |
|---|---|---|---|---|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | Valeur en début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Sorties/Reprises | Valeur en fin d'exercice |
| **Immobilisations incorporelles** | | | | |
| Frais d'établissement et de développement. **Total I** | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles **Total II** | 495 | | | 495 |
| **Immobilisations corporelles** | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| Instal. générales, agenc. et aménag. constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | 7 203 | 90 | | 7 293 |
| Installations générales, agencements et aménagements divers | 1 693 | 2 700 | | 4 393 |
| Matériel de transport | | | | |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier | 11 618 | | 5 210 | 6 408 |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| **Total III** | **20 515** | **2 790** | **5 210** | **18 096** |
| **TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III)** | **21 010** | **2 790** | **5 210** | **18 591** |

| CADRE B | VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | DOTATIONS | | | REPRISES | | | |
| Immobilisations amortissables | Colonne 1 Différentiel de durée | Colonne 2 Mode dégressif | Colonne 3 Amort.fiscal exceptionnel | Colonne 4 Différentiel de durée | Colonne 5 Mode dégressif | Colonne 6 Amort.fiscal exceptionnel | Mouvements des amortissements à la fin de l'exercice |
| **Immobilisations incorporelles** | | | | | | | |
| Frais d'établissements **TOTAL I** | | | | | | | |
| Autres immob.incorporelles **TOTAL II** | | | | | | | |
| **Immobilisations corporelles** | | | | | | | |
| Terrains | | | | | | | |
| Construct. Sur sol propre | | | | | | | |
| Construct. Sur sol d'autrui | | | | | | | |
| Construct. Ins.gales,agenc. et am.des const. | | | | | | | |
| Inst. techniques mat. et outillage | | | | | | | |
| Autres im.corporelles Inst.gales, agenc am.divers | | | | | | | |
| Autres im.corporelles Matériel de transport | | | | | | | |
| Autres im.corporelles Mat.bureau et inform. mobilier | | | | | | | |
| Autres im.corporelles Emballages récup. et divers | | | | | | | |
| **TOTAL III** | | | | | | | |
| **Total général (I+II+III)** | | | | | | | |
| **Total général non ventilé des dotations** | | **Total général non ventilé des reprises** | | | **Total général non ventilé dotations + reprises** | | |

| Cadre C MOUVEMENTS DES CHARGES A REPARTIR S/ PLUSIEURS EXERCICES | Montant net début exercice | Augmentations | Dotations exercice aux amort. | Montant net en fin exercice |
|---|---|---|---|---|
| Frais d'émission d'emprunt à étaler | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | |

# ETAT DES CREANCES ET DES DETTES

| Cadre A ETAT DES CREANCES | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|---|---|---|---|
| **De l'actif immobilisé** | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts (1) (2) | | | |
| Autres immobilisations financières | 1 500 | 1 500 | |
| **De l'actif circulant** | | | |
| Clients douteux ou litigieux | | | |
| Autres créances clients | 27 228 | 27 228 | |
| Créances représentatives de titres prêtés | | | |
| Personnel et comptes rattachés | 448 | 448 | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | |
| Impôts sur les bénéfices | | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 10 582 | 10 582 | |
| Autres impôts taxes et versements assimilés | | | |
| Divers | | | |
| Groupe et associés (2) | | | |
| Débiteurs divers | 40 766 | 40 766 | |
| Charges constatées d'avance | 1 805 | 1 805 | |
| **Total** | **82 331** | **82 331** | |

| | |
|---|---|
| *(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice* | |
| *(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice* | |
| *(2) Prêts et avances consenties aux associés* | |

| Cadre B ETAT DES DETTES | Montant brut | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|---|---|---|---|---|
| Emprunts obligataires convertibles (1) | | | | |
| Autres emprunts obligataires (1) | | | | |
| Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit : (1) | | | | |
| - à un an maximum à l'origine | 238 | 238 | | |
| - à plus d'un an à l'origine | | | | |
| Emprunts et dettes financières diverses (1) (2) | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 14 959 | 14 959 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 8 246 | 8 246 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 52 879 | 52 879 | | |
| Impôts sur les bénéfices | 2 395 | 2 395 | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 2 254 | 2 254 | | |
| Obligations cautionnées | | | | |
| Autres impôts, taxes et versements assimilés | 379 | 379 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Groupe et associés (2) | | | | |
| Autres dettes | 1 285 | 1 285 | | |
| Dettes représentatives de titres empruntés | | | | |
| Produits constatés d'avance | 3 917 | 3 917 | | |
| | **86 556** | **86 556** | | |

| | |
|---|---|
| *(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice* | |
| *(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice* | |
| *(2) Emprunt, dettes contractés auprès des associés* | |

# DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR

| | | 31/12/2009 | 31/12/2008 |
|---|---|---|---|
| **Créances clients et comptes rattachés** | | | |
| 41810000 | Clients - factures à établir | 968,76 | |
| | **Total** | **968,76** | |
| **Autres créances** | | | |
| 46870000 | Subventions a recevoir tva 2.10% | 40 406,00 | 42 262,10 |
| | **Total** | **40 406,00** | **42 262,10** |
| | **TOTAL GENERAL** | **41 374,76** | **42 262,10** |

# DETAIL DES CHARGES A PAYER

| | | 31/12/2009 | 31/12/2008 |
|---|---|---|---|
| **Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit** | | | |
| 51860000 | Interets courus a payer | 238,33 | 114,32 |
| | **Total** | **238,33** | **114,32** |
| **Dettes fournisseurs et comptes rattachés** | | | |
| 40810000 | Fnp fournisseurs divers | 7 607,62 | 10 608,41 |
| | **Total** | **7 607,62** | **10 608,41** |
| **Dettes fiscales et sociales** | | | |
| 42820000 | Dettes pr pour conges a payer | 8 125,52 | 12 849,00 |
| 43820000 | Dettes provisionnes conges pay | 3 077,50 | 4 288,00 |
| | **Total** | **11 203,02** | **17 137,00** |
| | **TOTAL GENERAL** | **19 048,97** | **27 859,73** |

# TAIL DES PRODUITS ET CHARGES CONSTATES D'AVANCE

## DETAIL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

| | | 31/12/2009 | 31/12/2008 |
|---|---|---|---|
| 48718000 | Subvtions constatées d'avance | 3 917,73 | |
| | **TOTAL GENERAL** | **3 917,73** | |

## DETAIL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

| | | 31/12/2009 | 31/12/2008 |
|---|---|---|---|
| 48600000 | Charges constatees d'avance | 1 805,44 | |
| | **TOTAL GENERAL** | **1 805,44** | |

# TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DEDIES

| TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DEDIES<br>subventions de fonctionnement affectées | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Situations<br>Ressources | Montant initial | fonds à engager au début de l'exercice (compte 194)<br>A | Utilisation en cours de l'exercice (compte 7894)<br>B | Engagements à réaliser sur nouvelles ressources affectées (compte 6894)<br>C | Fonds restants à engager en fin d'exercice<br>D=A-B+C |
| REGION IDF | 6 500 | 6 500 | 6 500 | | |
| CONSEIL GEN 78 | 37 218 | 37 218 | 37 218 | | |
| CONS GEN 78 | | | | 9 931 | 9 931 |
| PREFECTURE 78 | | | | 3 168 | 3 168 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| **TOTAL** | **43 718** | **43 718** | **43 718** | **13 099** | **13 099** |

| TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DEDIES<br>dons manuels, legs et donations affectées | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Situations<br>Ressources | Montant initial | fonds à engager au début de l'exercice (compte 195-197)<br>A | Utilisation en cours de l'exercice (compte 7895 ou 7897)<br>B | Engagements à réaliser sur nouvelles ressources affectées (compte 6894 ou 6897)<br>C | Fonds restants à engager en fin d'exercice<br>D=A-B+C |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| **Sous total** | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| **Sous total** | | | | | |
| **TOTAL** | | | | | |