

Rapport
du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels
Exercice clos le 31 décembre 2009

ASSOCIATION LOCALE A.D.M.R.
S.S.I.A.D. NICE
PERSONNES HANDICAPEES

ASSOCIATION LOCALE A.D.M.R.
S.S.I.A.D. NICE PERSONNES HANDICAPEES
2-6, rue Saint-Jean d'Angely – BP 30047
06301 NICE Cedex 4



Cabinet Trintignac & Associés

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes

Patrick MOLTO
Nancy COSTA

Michel LACRAMPE
J-François GUTTADORO

Bruno ALLEAUME
Isabel VELASCO

Experts-Comptables et Commissaires aux Comptes associés

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS DE L'ASSOCIATION LOCALE A.D.M.R. S.S.I.A.D. NICE PERSONNES HANDICAPEES

**Siège social : 2-6, rue Saint-Jean d'Angely – BP 30047
06301 NICE Cedex 4**

Exercice clos le 31 décembre 2009

Aux adhérents,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale du 12 mai 2007, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2009 sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'ASSOCIATION LOCALE A.D.M.R. S.S.I.A.D. NICE PERSONNES HANDICAPEES, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les informations et vérifications spécifiques prévues par la loi.

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

I – OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en oeuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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

II – JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués ainsi que sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues.

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

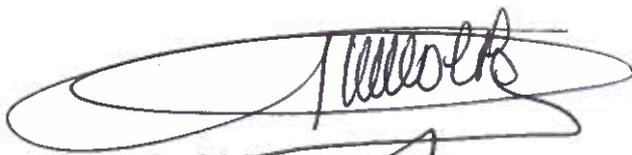
III - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport financier du conseil d'administration et dans les documents adressés aux adhérents sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Cannes, le 12 avril 2010

Le Commissaire aux Comptes :
CABINET TRINTIGNAC & ASSOCIES



M. Patrick MOLTO
Président du directoire



M. Bruno ALLEAUME
Commissaire aux comptes associé

BILAN ACTIF

Euros

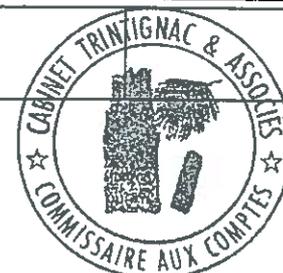
31/12/2009			31/12/2008
Brut	Amort. dépréciat.	Net	Net

ACTIF IMMOBILISE			
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement			
Frais de recherche et développement			
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val. similaires	3 468	1 156	2 312
Fonds commercial (1)			
Autres immobilisations incorporelles			
Immobilisations incorporelles en cours			
Avances et acomptes			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Autres immobilisations corporelles	1 639	546	1 092
Immobilisations grevées de droits			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Immobilisations financières (2)			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille			
Autres titres immobilisés			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
TOTAL (I)	5 107	1 702	3 405
Comptes de liaison			
ACTIF CIRCULANT			
Stocks et en-cours			
Matières premières et approvisionnements			
En-cours de production de biens			
En-cours de production de services			
Produits intermédiaires et finis			
Marchandises			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances d'exploitation (3)			
Créances usagers et comptes rattachés			
Autres créances	76 240		76 240
Valeurs mobilières de placement			
Instruments de trésorerie			
Disponibilités	4 317		4 317
Charges constatées d'avance (3)	754		754
TOTAL (II)	81 312		81 312
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)			
Primes de remboursement des emprunts (IV)			
Ecarts de conversion actif (V)			
TOTAL GENERAL (I à V)	86 419	1 702	84 716
(1) dont droit au bail			
(2) dont à moins d'un an			
(3) dont à plus d'un an			
ENGAGEMENTS RECUS			
Legs nets à réaliser :			
- acceptés par les organes statutairement compétents			
- autorisé par l'organisme de tutelle			
Dons en nature restant à vendre			

BILAN PASSIF

Euros

		31/12/2009	31/12/2008
		Net	Net
FONDS ASSOCIATIFS			
Fonds propres			
Fonds associatifs sans droit de reprise			
<i>Dont legs et don. avec contrepartie d'actifs immo., subv. d'invest. affectés à des biens renouvelables</i>			
Ecarts de réévaluation			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves		51 513	30 682
Report à nouveau			
RESULTAT DE L'EXERCICE (excédent ou déficit)		- 15 242	20 832
Autres fonds associatifs			
Fonds associatifs avec droit de reprise			
Résultats sous contrôle des tiers financeurs			
Ecarts de réévaluation			
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables			
Provisions réglementées			
Droits des propriétaires (Commodat)			
TOTAL	(I)	36 271	51 513
Comptes de liaison	(II)		
PROVISIONS			
Provisions pour risques		4 000	
Provisions pour charges			
TOTAL	(III)	4 000	
FONDS DEDIES			
Sur subventions de fonctionnement			
Sur autres ressources			
TOTAL	(IV)		
DETTES (1)			
Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)			
Emprunts et dettes financières divers (3)		7 355	
Avances et acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		9 855	13 098
Dettes fiscales et sociales		27 235	18 660
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			5 107
Autres dettes			
Produits constatés d'avance (1)			
TOTAL	(V)	44 445	36 865
Ecarts de conversion passif	(VI)		
TOTAL GENERAL	(I à VI)	84 716	88 378
(1) Dont à moins d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)		44 445	36 865
(1) Dont à plus d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)			
(2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque			
(3) dont emprunts participatifs			
ENGAGEMENTS DONNES			



COMPTES DE RESULTAT

Euros

		31/12/2009	31/12/2008
		Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION			
Ventes de marchandises			
Production vendue			
Prestations de services			
MONTANT NET DES PRODUITS D'EXPLOITATION			
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation		388 459	389 042
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		1 281	14 244
Collectes			
Cotisations			
Autres produits		0	26
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (1)	(I)	389 741	403 312
CHARGES D'EXPLOITATION			
Achats de marchandises			
Variation de stocks (marchandises)			
Achats de matières premières et autres approvisionnements			
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)			
Autres achats et charges externes (2)		227 130	273 999
Impôts, taxes et versements assimilés		5 434	2 238
Salaires et traitements		117 783	79 770
Charges sociales		40 317	28 702
Autres charges de personnel		437	- 573
Dotations aux amortissements sur immobilisations		1 702	
Dotations aux dépréciations sur immobilisations			
Dotations aux dépréciations sur actif circulant			
Dotations aux provisions pour risques et charges		4 000	
Autres charges		7 237	7 205
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (3)	(II)	404 040	391 342
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION	(I-II)	- 14 299	11 970
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			
Excédent attribué ou déficit transféré	(III)		
Déficit supporté ou excédent transféré	(IV)		
PRODUITS FINANCIERS			
De participations (4)			
Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (4)			
Autres intérêts et produits assimilés (4)			
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	(V)		
CHARGES FINANCIERES			
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			
Intérêts et charges assimilées (5)		942	1 239
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	(VI)	942	1 239
2 - RESULTAT FINANCIER	(V-VI)	- 942	- 1 239
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT	(I-II+III-IV+V-VI)	- 15 242	10 731



COMPTES DE RESULTAT

Euros

		31/12/2009	31/12/2008
		Total	Total
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Sur opérations de gestion			10 101
Sur opérations en capital			
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges			
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	(VII)		10 101
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Sur opérations de gestion			
Sur opérations en capital			
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions			
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	(VIII)		
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL	(VII-VIII)		10 101
Impôts sur les bénéfices	(IX)		
TOTAL DES PRODUITS	(I+III+V+VII)	389 741	413 413
TOTAL DES CHARGES	(II+IV+VI+VIII+IX)	404 983	392 581
5 - SOLDE INTERMEDIAIRE		- 15 242	20 832
+ Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs			
- Engagements à réaliser sur ressources affectées			
6 - EXCEDENT OU DEFICIT		- 15 242	20 832
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont redevances sur crédit-bail mobilier dont redevances sur crédit-bail immobilier			
(3) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(4) dont produits concernant des entreprises liées			
(5) dont intérêts concernant des entreprises liées			
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Produits			
Bénévolat			
Prestations en nature			
Dons en nature			
TOTAL			
Charges			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations			
Personnel bénévole			
TOTAL			



SOMMAIRE DE L'ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

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

	INFORMATIONS	
	PRODUITES	NON PRODUITES
I. REGLES ET METHODES COMPTABLES	X	
✓ Méthodes d'évaluation		
✓ Calcul des amortissements et des provisions		
✓ Changement de méthode		
✓ Dérogations		
✓ Informations complémentaires		
II. COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT		
✓ Etat de l'actif immobilisé	X	
✓ Etat des amortissements	X	
✓ Etat des provisions	X	
✓ Etat des échéances, des créances et des dettes	X	
✓ Informations complémentaires sur :		
- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan		X
- Frais d'établissement		X
- Frais de recherche et de développement		X
- Fonds commercial		X
- Charges à payer	X	
- Produits à recevoir		X
- Charges constatées d'avance		X
- Produits constatés d'avance		X
- Organismes financeurs		X
- Composition du capital social		X
- Charges à répartir sur plusieurs exercices		X
- Ventilation du compte de résultat par secteur d'activité		X
III. ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS		
✓ Crédit-bail		X
✓ Engagements financiers	X	
✓ Engagements de retraite		X
✓ Dettes garanties par des sûretés réelles		X
✓ Effectif moyen		X
✓ Liste des filiales et participations		X
IV. TABLEAU DE SUIVIS		
✓ Tableau de suivi des fonds associatifs	X	
✓ Tableau de suivi des fonds dédiés		X
✓ Tableau de suivi des legs et donations		X
✓ Tableau de suivi des dons restant à vendre		X
✓ Détail des contributions volontaires en nature		X



REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

Les états financiers sont établis en respectant :

- o les règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels du P.C.G. et du règlement n° 99-01 du CRC, relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et fondations,
- o les nouveaux règlements n° 2002-10 du 12 décembre 2002 et n° 2004-06 du 23 novembre 2004 applicables aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2005,
- o les contraintes imposées dans le cadre des rapports budgétaires de la DDASS et des textes y afférents.

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.

a) IMMOBILISATIONS CORPORELLES ET INCORPORELLES :

Compte tenu de la taille de l'association et de la nature de ses immobilisations, les nouveaux règlements n° 2002-10 et n° 2004-06 n'ont pas d'impact sur les états financiers arrêtés.

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition. Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire, en fonction de la durée de vie prévue :

- o Logiciels : 3 ans (L)
- o Matériel de bureau et matériel informatique : 3 ans (L)

b) CREANCES ET DETTES :

Les créances et les dettes ont été évaluées à leur valeur nominale.

c) LIQUIDITES :

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

d) PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES :

Le détail de ces provisions est le suivant :

- o Provisions pour risques sociaux :
Les litiges sociaux existants ont fait l'objet d'une évaluation par l'avocat du réseau A.D.M.R. des Alpes-Maritimes. Cette évaluation comprenant le coût des condamnations estimées et les frais de procédure a conduit à constater une provision qui a été limitée à 4 000 €.



e) INFORMATIONS SIGNIFICATIVES :

La gestion d'un SSIAD (Service de Soins Infirmiers à Domicile) est soumise au contrôle de la DDASS et relève de l'article L. 312-1 du code de l'action sociale et des familles.

Le SSIAD, pour personnes handicapées, a été créé le 1^{er} décembre 2003 pour 11 places. Par un arrêté préfectoral du 18 janvier 2006, la capacité d'accueil du service a été portée à 16 places. Le service a ensuite été porté à 33 places par un nouvel arrêté du 28 novembre 2007.

Le SSIAD pour personnes handicapées supporte une quote-part du coût des locaux sis 2-6, Rue Saint-Jean d'Angely de la Fédération ADMR, qu'il occupe pour son exploitation. Les coûts supportés par le SSIAD, pour l'année 2008, se sont élevés à 31 643 €.

Le bénéfice de l'année 2008 de 20 832 € a été affecté par la DDASS en réserve de compensation.



IMMOBILISATIONS

Euros

Cadre A	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Total I			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	3 468		
Total II			
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			
Installations générales, agencements et aménagements divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 639		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Total III	1 639		
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
Total IV			
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	5 107		

Cadre B	Diminutions		Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations Valeur d'origine
	Par virement	Par cession		
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement (I)				
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)			3 468	
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, aménag. constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agencements et aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier			1 639	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Total III			1 639	
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
Total IV				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			5 107	



AMORTISSEMENTS

Euros

Cadre A SITUATION ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Valeur en début d'ex.	Augment. Dotations	Diminutions Sorties / Rep.	Valeur en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Total I				
Autres immobilisations incorporelles		1 156		1 156
Total II				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Instal. générales, agenc. et aménag. constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agencements et aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier		546		546
Emballages récupérables et divers				
Total III		546		546
TOTAL GENERAL (I + II + III)		1 702		1 702

Cadre B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORT. DEROGATOIRE							
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvements nets amort. à fin d'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amortisse- ment fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amortisse- ment fiscal exceptionnel	
Immo. incorporelles							
Frais d'établissm. Total I							
Aut. immo. incorp. Total II							
Immo. corporelles							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Inst. gén., agenc. amén. const.							
Inst. techn., mat. outil. indus.							
Inst. gén., agenc., amén. divers							
Matériel de transport							
Mat. bureau, inform., mobilier							
Emballages récup. et divers							
Total III							
Frais acq. titres part. Total IV							
TOT. GEN. (I+II+III+IV)							

Cadre C MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES	Montant net début d'ex.	Augmen- -tations	Dotations ex. aux amort.	Montant net en fin d'ex.
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				



PROVISIONS ET DEPRECIATIONS INSCRITES AU BILAN

Euros

	Montant au début de l'exercice	Augmentations : Dotations exercice	Diminutions : Reprises exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées				
Provisions pour reconstitution gisements miniers et pétroliers				
Provisions pour investissements				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger av. 01/01/92				
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger ap. 01/01/92				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
Total I				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour litiges		4 000		4 000
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions et obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour grosses réparations				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés payés				
Autres provisions pour risques et charges				
Total II		4 000		4 000
Dépréciations				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients				
Autres dépréciations				
Total III				
TOTAL GENERAL (I + II + III)		4 000		4 000
		4 000		
Dont dotations et reprises :				
- d'exploitation				
- financières				
- exceptionnelles				
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation de l'exercice (Art. 39-1-5 du CGI)				



ETAT DES CREANCES ET DES DETTES

Euros

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				
De l'actif circulant				
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients				
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts taxes et versements assimilés				
Divers				
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers				
Charges constatées d'avance				
Total		76 240	76 240	
		754	754	
Total		76 995	76 995	

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice

(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

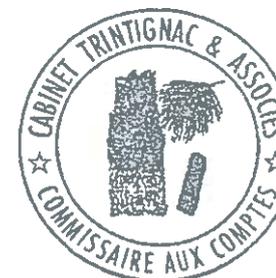
(2) Prêts et avances consenties aux associés

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					
- à plus d'un an à l'origine					
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)					
Fournisseurs et comptes rattachés					
Personnel et comptes rattachés					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux					
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée					
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et versements assimilés					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés (2)					
Autres dettes					
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
Total		44 445	44 445		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunt, dettes contractés auprès des associés



DETAIL DES CHARGES A PAYER

Euros

31/12/2009

31/12/2008

		31/12/2009	31/12/2008
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
408100	Fourm. fact non parvenues	3 950	3 850
Total		3 950	3 850
Dettes fiscales et sociales			
428200	Provision congés payés	8 064	6 299
438200	Provision charges congés	3 145	2 708
448200	Charg.fis./congés à payer	161	
Total		11 370	9 007
TOTAL GENERAL		15 320	12 857



ENGAGEMENTS FINANCIERS

Euros

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals, cautions et garanties	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Engagements en matière de pensions, retraites, et assimilés	
Autres engagements donnés :	
- Locations mobilières CREDIPAR	1 654
Total (1)	1 654

(1) Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
Total (2)	

(2) Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements réciproques	Montant
Total	



TABLEAU DE SUIVI DES FONDS ASSOCIATIFS

Euros

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
	A	B	C	D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise				
- Patrimoine intégré				
- Fonds statutaires				
- Subventions d'investissement non renouvelables				
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	30 682	20 832		51 513
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	20 832		36 073	- 15 242
Fonds associatifs avec droit de reprise				
- apports				
- legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Total	51 513	20 832	36 073	36 271

