

Comptes annuels

ASSOCIATION ALLIANCE PREVENTION

25 RUE PASTEUR

91380 CHILLY MAZARIN

Exercice du 01 Janvier 2009 au 31 Décembre 2009

Comptes arrêtés au : 31 Décembre 2009

En Euros

APE : 8899B

SIRET : 478 185 374 00012

SOMMAIRE

Comptes annuels

Bilan actif	1
Bilan passif	2
Compte de résultat	3
Compte de résultat - suite -	4
Détail du bilan actif	5
Détail du bilan passif	7
Détail du compte de résultat	9
Règles et méthodes comptables	13
Immobilisations	17
Amortissements	18
Provisions inscrites au bilan	19
Etat des échéances, créances et dettes	20
Produits à recevoir	21
Produits et charges constatés d'avance	22
Charges à payer	23
Détail des charges à payer	24

BILAN ACTIF

	31/12/2009			31/12/2008
	Brut	Amort. dépréciat.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val. similaires	1 452	1 452		
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 642	1 781	861	1 522
Autres immobilisations corporelles	65 011	49 936	15 076	22 710
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				
	69 106	53 169	15 937	24 232
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	7 997		7 997	10 295
Autres créances	24 870		24 870	19 869
Capital souscrit - appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	87 772		87 772	71 327
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	225 043		225 043	237 915
Charges constatées d'avance (3)	5 423		5 423	2 159
	351 106		351 106	341 564
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Ecarts de conversion Actif				
TOTAL GENERAL	420 212	53 169	367 043	365 796
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

BILAN PASSIF

	31/12/2009	31/12/2008
	Net	Net
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé :)		
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	2 159	2 159
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves		
Report à nouveau	150 561	145 736
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	1 805	4 825
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
	154 526	152 720
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres fonds propres		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	16 364	
Provisions pour charges		
	16 364	
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs et comptes rattachés	11 655	12 504
Dettes fiscales et sociales	99 679	109 700
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	84 819	90 871
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance (1)		
	196 153	213 076
Ecarts de conversion Passif		
TOTAL GENERAL	367 043	365 796
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	196 153	213 076
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		

(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours

COMpte DE RESULTAT

	31/12/2009			31/12/2008
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	9 965		9 965	13 754
Chiffre d'affaires net	9 965		9 965	13 754
Production stockée				
Production immobilisée				
Produits nets partiels sur opérations à long terme				
Subventions d'exploitation			791 416	764 854
Reprises sur provisions et transfert de charges			25 453	14 475
Autres produits			0	4 452
			826 833	797 536
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Achat de matières premières et autres approvisionnements			2 408	3 318
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes (a)			76 188	75 567
Impôts, taxes et versements assimilés			60 648	49 442
Salaires et traitements			438 386	431 757
Charges sociales			204 207	195 842
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			11 317	12 568
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions			16 364	
Autres charges			28 813	25 628
			838 330	794 123
RESULTAT D'EXPLOITATION			- 11 497	3 413
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
De participations (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			10 772	12 034
Reprises sur dépréciations, provisions et tranfert de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
			10 772	12 034
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
RESULTAT FINANCIER			10 772	12 034
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			- 725	15 447

COMPTE DE RESULTAT (Suite)

	31/12/2009	31/12/2008
	Total	Total
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	4 709	
Sur opérations en capital	1 443	
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges		
	6 152	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	597	2 828
Sur opérations en capital	332	7 795
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
	930	10 623
RESULTAT EXCEPTIONNEL	5 222	- 10 623
Participation des salariés aux résultats		
Impôts sur les bénéfices	2 692	
Total des produits	843 757	809 570
Total des charges	841 951	804 745
BENEFICE OU PERTE	1 805	4 825
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs.		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

DETAIL DU BILAN ACTIF

	31/12/2009	31/12/2008	Variation	
	Net	Net	Montant	%
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val. similaires				
LOGICIELS	1 452.24	1 452.24		
AMORTISSEMENT LOGICIEL	- 1 452.24	- 1 452.24		
Total				
Total immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
INST.TECH.MAT.OUTIL.INDUS		1 436.06	- 1 436.06	- 100.0
OUTILLAGE INDUSTRIEL	2 642.16	2 642.16		
AMORT.INS.TEC.MAT.OUT.IND		- 1 436.06	1 436.06	100.0
AMORT.OUTILLAG.INDUSTRIEL	- 1 781.00	- 1 120.46	- 660.54	- 59.0
Total	861.16	1 521.70	- 660.54	- 43.4
Autres immobilisations corporelles				
INST.GENE.AGENC.AMENAGEME	4 472.51	4 472.51		
MATERIEL DE TRANSPORT	48 419.81	48 419.81		
MATERIEL BUREAU ET INFO.	5 062.36	2 040.00	3 022.36	148.2
MOBILIER	7 056.73	7 056.73		
AMORT. TELEPHONE	- 4 371.59	- 3 534.39	- 837.20	- 23.7
AMORT.MATERIEL TRANSPORT	- 38 881.73	- 31 655.33	- 7 226.40	- 22.8
AMORT.MAT.BUREAU ET INFO.	- 1 439.10	- 243.64	- 1 195.46	- 490.7
AMORT.MOBILIER	- 5 243.49	- 3 845.73	- 1 397.76	- 36.3
Total	15 075.50	22 709.96	- 7 634.46	- 33.6
Total immobilisations corporelles	15 936.66	24 231.66	- 8 295.00	- 34.2
Total actif immobilisé	15 936.66	24 231.66	- 8 295.00	- 34.2
ACTIF CIRCULANT				
Créances				
Clients et comptes rattachés				
CLIENTS	7 997.00	8 444.80	- 447.80	- 5.3
CLIENTS PROD.NON ENC.FACT		1 850.00	- 1 850.00	- 100.0
Total	7 997.00	10 294.80	- 2 297.80	- 22.3
Autres créances				
FOURNISSEURS DEBITEURS	6 549.52		6 549.52	
FRAIS FAZI	150.00		150.00	
FRAIS TREMODEUX	150.00		150.00	
FRAIS AIT AMMAR	74.53	150.00	- 75.47	- 50.3
FRAIS SANCHEZ	150.00	48.19	101.81	211.3
FRAIS FRANCOIS		66.44	- 66.44	- 100.0
FRAIS REBOURG	129.59		129.59	
FRAIS MENANT	15.34	65.14	- 49.80	- 76.5
FRAIS BERGER ANNICK	146.00	84.91	61.09	71.9

DETAIL DU BILAN ACTIF

	31/12/2009	31/12/2008	Variation	
	Net	Net	Montant	%
FRAIS KOLIAI ABDELOUR		103.30	- 103.30	- 100.0
FRAIS VIELESCOT	83.27		83.27	
FRAIS ARDJOUNE	55.95	150.00	- 94.05	- 62.7
FRAIS BERNARD SAMMICHE	150.00	130.00	20.00	15.4
FRAIS ESSERS	49.27		49.27	
PERSONNEL AVANC.ET ACPTEs		332.11	- 332.11	- 100.0
PRODUITS A RECEVOIR	17 166.90	17 162.76	4.14	0.0
TAXE SUR SALAIRES		1 576.00	- 1 576.00	- 100.0
Total	24 870.37	19 868.85	5 001.52	25.2
Total créances	32 867.37	30 163.65	2 703.72	9.0
Valeurs mobilières de placement				
Autres titres				
FCP ECUREUIL	87 772.37	71 326.96	16 445.41	23.1
Total	87 772.37	71 326.96	16 445.41	23.1
Total valeurs mobilières	87 772.37	71 326.96	16 445.41	23.1
Disponibilités				
CE/CPT COURANT 404665397	22 974.02	23 986.13	- 1 012.11	- 4.2
CE/LIVRET A	741.40	6 103.13	- 5 361.73	- 87.9
CE/LIVRET B	461.75	5 421.79	- 4 960.04	- 91.5
CPT EOEUVRES SOCIALES	162.93	137.77	25.16	18.3
CPT ACTIONS EDUCATIVES	703.13	2 265.88	- 1 562.75	- 69.0
PARTS SOCIALES	200 000.00	200 000.00		
Total	225 043.23	237 914.70	- 12 871.47	- 5.4
Charges constatées d'avance				
CHARGES CONSTAT. D'AVANCE	5 423.00	2 159.06	3 263.94	151.2
Total	5 423.00	2 159.06	3 263.94	151.2
Total actif circulant	351 105.97	341 564.37	9 541.60	2.8
TOTAL GENERAL	367 042.63	365 796.03	1 246.60	0.3

DETAIL DU BILAN PASSIF

	31/12/2009	31/12/2008	Variation	
	Net	Net	Montant	%
CAPITAUX PROPRES				
Autres réserves				
AUTRES RESERVES	2 159.47	2 159.47		
Total	2 159.47	2 159.47		
Report à nouveau				
REPORT A NOUVEAU CREDIT.	150 560.98	145 736.18	4 824.80	3.3
Total	150 560.98	145 736.18	4 824.80	3.3
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	1 805.43	4 824.80	- 3 019.37	- 62.6
Total capitaux propres	154 525.88	152 720.45	1 805.43	1.2
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
AUTR.PROVIS. POUR RISQUES	16 363.71		16 363.71	
Total	16 363.71		16 363.71	
Total provisions	16 363.71		16 363.71	
DETTES				
Fournisseurs et comptes rattachés				
FOURNISSEURS	1 564.64		1 564.64	
FRAIS FAZI		249.03	- 249.03	- 100.0
FRAIS TREMODEUX		193.31	- 193.31	- 100.0
FRAIS M.SAUSSE	42.46		42.46	
FRAIS REBOURG		6.14	- 6.14	- 100.0
FRAIS KOLIAI ABDENOUR	210.72		210.72	
FRAIS VIELESCOT		20.10	- 20.10	- 100.0
FRAIS TROUILLOT		124.52	- 124.52	- 100.0
FRAIS GRAZIELLA FLAMENT	6.07		6.07	
FOURN. FACT.NON PARVENUES	9 831.12	11 911.19	- 2 080.07	- 17.5
Total	11 655.01	12 504.29	- 849.28	- 6.8
Dettes fiscales et sociales				
PERSONNEL OPPOSITIONS		225.68	- 225.68	- 100.0
DETTES PROV./CONGES PAYES	39 455.00	36 856.65	2 598.35	7.0
PERS.AUTR.CHARGES A PAYER		9 848.00	- 9 848.00	- 100.0
SECURITE SOCIALE	16 632.00	21 162.00	- 4 530.00	- 21.4
PREVOYANCE CPM	2 382.00	2 225.13	156.87	7.0
RETRAITE CPM	14 947.20	14 333.00	614.20	4.3
GARP	3 325.00	6 368.00	- 3 043.00	- 47.8
CHARG.SOC./CONGES A PAYER	18 149.00	14 742.66	3 406.34	23.1
AUTR.CHARG.SOCIAL.A PAYER	101.81	3 939.20	- 3 837.39	- 97.4
IMPOTS SUR LES BENEFICES	1 129.00		1 129.00	
TAXE SUR SALAIRES	1 882.00		1 882.00	
TAXE FORM. CONT. A PAYER	1 676.27		1 676.27	
Total	99 679.28	109 700.32	- 10 021.04	- 9.1

DETAIL DU BILAN PASSIF

	31/12/2009	31/12/2008	Variation	
	Net	Net	Montant	%
Autres dettes				
DIVERS CHARGES A PAYER	84 818.75	90 870.97	- 6 052.22	- 6.7
Total	84 818.75	90 870.97	- 6 052.22	- 6.7
Total dettes	196 153.04	213 075.58	- 16 922.54	- 7.9
TOTAL GENERAL	367 042.63	365 796.03	1 246.60	0.3

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

	31/12/2009	31/12/2008	Variation	
	Net	Net	Montant	%
CHIFFRE D'AFFAIRES	9 964.53	13 753.79	- 3 789.26	- 27.6
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Production vendue				
Production vendue (services)				
Production vendue (services) France				
MAIRIE DE CHILLY	4 446.50	960.00	3 486.50	363.2
MAIRIE DE LONGJUMEAU	3 422.50	7 044.80	- 3 622.30	- 51.4
MAIRIE DE MORANGIS	128.00	1 860.00	- 1 732.00	- 93.1
PRESTATIONS DIVERSES	1 518.00	3 888.99	- 2 370.99	- 61.0
PRODUITS ACTIVITES ANNEX.	449.53		449.53	
Total	9 964.53	13 753.79	- 3 789.26	- 27.6
Total production vendue (services)	9 964.53	13 753.79	- 3 789.26	- 27.6
Total production vendue	9 964.53	13 753.79	- 3 789.26	- 27.6
Subventions d'exploitation				
SUBV MAIRIE CHILLY	44 650.00	48 658.00	- 4 008.00	- 8.2
SUBV CONSEIL GENERAL	623 427.25	597 358.94	26 068.31	4.4
DOTATION CONSEIL GENERAL	32 676.00	32 352.48	323.52	1.0
FDS INITIATIVE CG	11 400.00	12 350.00	- 950.00	- 7.7
SUBVENTION CAF ESSONNE	400.00		400.00	
SUBV MAIRIE MORANGIS	26 500.00	28 000.00	- 1 500.00	- 5.4
SUBV MAIRIE LONGJUMEAU	46 500.00	45 860.00	640.00	1.4
SUBVENTION CUCS	5 000.00		5 000.00	
RECETTES ADHESIONS	295.00	275.00	20.00	7.3
DONS DIVERS	567.31		567.31	
Total	791 415.56	764 854.42	26 561.14	3.5
Reprises sur dépr., prov. et transferts de charges				
REPR/PROV.RISQ.CHARG.EXPL		2 827.50	- 2 827.50	- 100.0
INDEMNITES DE SEC.SOCIALE	10 617.62	3 472.20	7 145.42	205.8
REMBOURSEMENTS ASSURANCES	3 379.77	8 175.70	- 4 795.93	- 58.7
REMBOURSEMENT FORMATION	11 455.90		11 455.90	
Total	25 453.29	14 475.40	10 977.89	75.8
Autres produits				
PROD.DIVERS DE GEST.COUR.	0.03	4 452.42	- 4 452.39	- 100.0
Total	0.03	4 452.42	- 4 452.39	- 100.0
Produits d'exploitation	826 833.41	797 536.03	29 297.38	3.7
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de matières premières et autres approv.				
CARBURANT	2 407.81	3 318.46	- 910.65	- 27.4
Total	2 407.81	3 318.46	- 910.65	- 27.4

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

	31/12/2009	31/12/2008	Variation	
	Net	Net	Montant	%
Autres achats et charges externes				
FONTAINE A EAU	724.99	650.91	74.08	11.4
ACH.NON STOCK.MAT.& FOURN	2 177.24	2 812.51	- 635.27	- 22.6
FOURN ADMINISTRATIVES	4 329.63	5 920.78	- 1 591.15	- 26.9
ENTRETIEN VEHICULE	3 326.94	2 856.58	470.36	16.5
ENTRETIEN BIENS MOBILIERS	2 242.00	432.69	1 809.31	418.2
MAINTENANCE		1 961.26	- 1 961.26	- 100.0
PRIMES D'ASSURANCE	5 939.53	4 500.07	1 439.46	32.0
DOCUMENTATION GENERALE	720.98	326.40	394.58	120.9
ADHESION SOP	592.53	818.90	- 226.37	- 27.6
LANCEMENT ENTRET.LOCAUX	5 571.18	4 458.37	1 112.81	25.0
LANCEMENT JEUNES	3 516.49	10 050.97	- 6 534.48	- 65.0
HONORAIRES APASO	4 700.00	4 500.00	200.00	4.4
HONORAIRES CAC	21 941.60	23 575.77	- 1 634.17	- 6.9
HONORAIRES JURIDIQUES	4 161.64		4 161.64	
FRAIS D'ACTES&CONTENTIEUX	50.00		50.00	
ANNONCES ET INSERTIONS		532.82	- 532.82	- 100.0
DIVERS DONS POURBOIRES	763.15		763.15	
TRANSP.BIENS ET PERSONNES		25.12	- 25.12	- 100.0
DIVERS		128.40	- 128.40	- 100.0
DEPLA.MISSIONS RECEPTIONS		202.04	- 202.04	- 100.0
INDEMNITES KILOMETRIQUES	1 452.68		1 452.68	
MISSIONS RECEPTIONS	4 082.05	2 924.66	1 157.39	39.6
MISSIONS AG ET CA		755.37	- 755.37	- 100.0
RECEPTIONS		64.35	- 64.35	- 100.0
TELEPHONE / INTERNET	8 615.32	7 063.22	1 552.10	22.0
AFFRANCHISSEMENT	1 057.52	852.76	204.76	24.0
SERVICES BANCAIRES ET ASS	202.23	143.13	59.10	41.3
COTISATIONS	20.00	10.00	10.00	100.0
Total	76 187.70	75 567.08	620.62	0.8
Impôts, taxes et versements assimilés				
TAXE SUR SALAIRES	36 421.00	34 948.13	1 472.87	4.2
FORMATION PROFESSIONNELLE	7 926.69	804.68	7 122.01	885.1
ORGANISMES DE FORMATION	12 952.54	13 643.32	- 690.78	- 5.1
FRAIS ANNEXES FORMATIONS	3 347.78		3 347.78	
DROITS ENREGIST.ET TIMBRE		46.00	- 46.00	- 100.0
Total	60 648.01	49 442.13	11 205.88	22.7
Salaires et traitements				
REMUNERATIONS PERSONNEL	435 559.73	415 311.34	20 248.39	4.9
INDEMNITE DEPART RETRAITE		9 848.00	- 9 848.00	- 100.0
INDEMNITES LICENCIEMENTS		875.00	- 875.00	- 100.0
CONGES PAYES	2 598.35	1 470.42	1 127.93	76.7
INDEMNITES DIVERSES	227.60	2 989.74	- 2 762.14	- 92.4
INDEM SS		1 262.56	- 1 262.56	- 100.0
Total	438 385.68	431 757.06	6 628.62	1.5
Charges sociales				
URSSAF	127 841.86	122 649.27	5 192.59	4.2
PREVOYANCE CPM	6 078.05	5 375.60	702.45	13.1
RETRAITE CPM	34 221.49	32 449.18	1 772.31	5.5
GARP	18 385.71	17 126.58	1 259.13	7.4
CHARGES SOCIALES / CONGES	3 406.34	588.17	2 818.17	479.1
CHGS SOCIALES S/ IND.RETR		3 939.20	- 3 939.20	- 100.0
TICKETS RESTAURANT	6 851.27	6 813.60	37.67	0.6

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

	31/12/2009	31/12/2008	Variation	
	Net	Net	Montant	%
OEUVRES SOCIALES	5 557.98	5 191.37	366.61	7.1
MEDECINE DU TRAVAIL	1 864.16	1 709.24	154.92	9.1
Total	204 206.86	195 842.21	8 364.65	4.3
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
DOT.AMORT.IMM.INCOR.& COR		131.20	- 131.20	- 100.0
DOT.AMORT.IMMO.CORPORELL.	11 317.36	12 436.72	- 1 119.36	- 9.0
Total	11 317.36	12 567.92	- 1 250.56	- 10.0
Dotations aux provisions pour risques et charges				
DOT.PROV.RISQ.& CHR.G.EXPL	16 363.71		16 363.71	
Total	16 363.71		16 363.71	
Total dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	27 681.07	12 567.92	15 113.15	120.3
Autres charges				
CHANTIERS EDUCATIFS	636.37	202.13	434.24	214.8
ENTRE LACS ET OCEAN		3 357.53	- 3 357.53	- 100.0
CLUB PAPOTE COLL.PASTEUR		1 437.26	- 1 437.26	- 100.0
AGIR DANS SON QUARTIER	177.07	881.63	- 704.56	- 79.9
SEJOUR MULTI SPORTS	5 288.48		5 288.48	
SEJOUR RAFTING / VERDON	4 240.36		4 240.36	
PROJETS SPONTANES	3 629.93	618.95	3 010.98	486.5
SEJOUR CENTER PARC	1 156.86		1 156.86	
PROJET CENTERPARK 2	1 257.38		1 257.38	
FUTUROSCOPE		1 506.16	- 1 506.16	- 100.0
FUTUROSCOPE 2		967.28	- 967.28	- 100.0
SEJOUR AU MAROC	9 320.24	5 345.06	3 975.18	74.4
SUR L'ATLANTIQUE		5 368.56	- 5 368.56	- 100.0
SEJOUR ILE D'YEU	1 651.03	1 561.67	89.36	5.7
BIEN DANS SA TETE	315.00	744.90	- 429.90	- 57.7
ESPACE DE DISCUSSION DC		2 136.05	- 2 136.05	- 100.0
PROJET FRESQUE		86.46	- 86.46	- 100.0
WEEK END METISSE		1 237.10	- 1 237.10	- 100.0
PROJET SANTE LYCEES		177.14	- 177.14	- 100.0
SEJOUR KERMANGUY	1 140.10		1 140.10	
Total	28 812.82	25 627.88	3 184.94	12.4
Charges d'exploitation	838 329.95	794 122.74	44 207.21	5.6
RESULTAT D'EXPLOITATION	- 11 496.54	3 413.29	- 14 909.83	- 436.8
PRODUITS FINANCIERS				
Autres intérêts et produits assimilés				
PRODUITS DE PLACEMENTS	10 490.21	12 034.09	- 1 543.88	- 12.8
AUTR. PRODUITS FINANCIERS	281.36		281.36	
Total	10 771.57	12 034.09	- 1 262.52	- 10.5
Produits financiers	10 771.57	12 034.09	- 1 262.52	- 10.5
RESULTAT FINANCIER	10 771.57	12 034.09	- 1 262.52	- 10.5
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	- 724.97	15 447.38	- 16 172.35	- 104.7

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

	31/12/2009	31/12/2008	Variation	
	Net	Net	Montant	%
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion PROD.EXCEPT./OPER.GESTION	4 708.78		4 708.78	
Total	4 708.78		4 708.78	
Sur opérations en capital AUTRES PRODUITS EXCEPTIO.	1 443.13		1 443.13	
Total	1 443.13		1 443.13	
Produits exceptionnels	6 151.91		6 151.91	
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion CHARGES EXCEP./OP.GESTION	597.40	2 827.50	- 2 230.10	- 78.9
Total	597.40	2 827.50	- 2 230.10	- 78.9
Sur opérations en capital VAL.COMPTA.IMMOB.CORP.CED AUTRES CHARGES EXCEPTION.	332.11	7 795.08	- 7 795.08	- 100.0
Total	332.11	7 795.08	- 7 462.97	- 95.7
Charges exceptionnelles	929.51	10 622.58	- 9 693.07	- 91.2
RESULTAT EXCEPTIONNEL	5 222.40	- 10 622.58	15 844.98	149.2
Impôts sur les bénéfices IMPOTS SUR LES BENEFICES	2 692.00		2 692.00	
Total	2 692.00		2 692.00	
Total des produits	843 756.89	809 570.12	34 186.77	4.2
Total des charges	841 951.46	804 745.32	37 206.14	4.6
BENEFICE OU PERTE	1 805.43	4 824.80	- 3 019.37	- 62.6

Immobilisations décomposables

La durée d'amortissement des composants et de la structure retenue correspondent à la durée d'utilisation.

Les durées d'utilisation des biens immobiliers sont les suivantes :

	Locaux d'activité		Centres Commerciaux		Logements		Bureaux	
	Durée/ans	Quote-part	Durée/ans	Quote-part	Durée/ans	Quote-part	Durée/ans	Quote-part
Gros œuvre	25	60	40	40	50	40	40	40
Façade étanchéité	20	10	20	10	20	5	20	10
IGT	15	15	10	30	15	30	15	30
Agencements	7	15	5	20	5	25	7	20

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti.

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires. Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations, les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks. Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

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.

Opérations en devises

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération. Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion".

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques, en totalité suivant les modalités réglementaires.

IMMOBILISATIONS

Cadre A		Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
			Réévaluations	Acquisitions
Immobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement et de développement			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles			
	Total I			
	Total II	1 452		
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	4 078		
	Installations générales, agencements et aménagements divers	4 473		
	Matériel de transport	48 420		
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	9 097		3 022
	Emballages récupérables et divers			
	Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes			
	Total III	66 067		3 022
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)		67 520		3 022

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)			1 452	
Immobilisations corporelles					
	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	Constructions sur sol d'autrui				
	Installations générales, agencements, aménag. constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 436		2 642	
	Installations générales, agencements et aménagements divers			4 473	
	Matériel de transport			48 420	
	Matériel de bureau et informatique, mobilier			12 119	
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	Total III	1 436		67 654	
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)		1 436		69 106	

AMORTISSEMENTS

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	Total II	1 452			1 452
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Instal. générales, agenc. et aménag. constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels		2 557	661	1 436	1 781
Installations générales, agencements et aménagements divers		3 534	837		4 372
Matériel de transport		31 655	7 226		38 882
Matériel de bureau et informatique, mobilier		4 089	2 593		6 683
Emballages récupérables et divers					
	Total III	41 836	11 317	1 436	51 717
TOTAL GENERAL (I + II + III)		43 288	11 317	1 436	53 169

Cadre B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORT. DEROGATOIR							
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvements nets amort. à fin d'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amortissement fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amortissement fiscal exceptionnel	
Immo. incorporelles							
Frais d'établissement. 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. outill. 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					

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Règles et méthodes comptables

Ces comptes annuels sont établis conformément au décret n°83.1020 du 29 novembre 1983 et au Plan Comptable Général, modifié par les règlements du Comité de réglementation comptable applicables à la date de clôture de l'exercice.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de bases :

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

Modalités d'établissement des comptes annuels :

La loi numéro 93-122 du 29 janvier 1993, relative à la transparence de la vie économique et des procédures publiques et à la prévention de la corruption, fait obligation (article 81) aux associations ayant reçu annuellement de l'Etat ou de ses établissements publics ou des collectivités locales, une subvention dont le montant est fixé par décret (150 000 Euros et plus) d'établir, chaque année, un bilan, un compte de résultat et une annexe en se référant aux dispositions du Plan Comptable Général.

Les comptes de l'Association ont été établis sur la base de ces dispositions.

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

A compter du 1er janvier 2005, la méthode prospective et la mesure de simplification pour les PME ont été appliquées pour l'établissement de ces comptes.

De même, les nouvelles options décrites, ci-dessous, ont été retenues :

- Comptabilisation en charges des éléments suivants :
 - . Frais de constitution, de transformation et de premier établissement,
 - . Frais d'augmentation de capital, de fusion et de scission,
 - . Droits de mutations, honoraires ou frais d'actes sur immobilisations incorporelles, corporelles et financières (titres),
 - . Coûts de développement,
 - . Coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs,
 - . Constatation d'une provision pour grosses révisions concernant les composants de deuxième catégorie.

Le total du bilan, avant répartition, de l'exercice clos le 31/12/2009 s'élève à 367042.63 Euros, le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste,

dégage un résultat de 1805.43 Euros.

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

Activité de l'association : Club de prévention spécialisé.

Les notes ou tableaux, ci-après, dans lesquels ne figurent que les informations significatives, font partie intégrante des comptes annuels.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les immobilisations sont décomposées lorsque les durées d'utilisation des composants sont notablement différentes ou lorsque les valeurs relatives de ces composants sont suffisamment significatives par rapport à l'ensemble.

Si la valeur résiduelle de l'immobilisation est significative et mesurable d'une manière fiable dès l'origine, la base amortissable correspond à la valeur brute diminuée de la valeur résiduelle.

Immobilisations non décomposables

En application de la mesure de simplification pour les PME, les immobilisations non décomposables sont amorties selon leur durée d'usage, dont les plus courantes sont les suivantes :

Matériel	10 à 15 %
Outillage	10 à 20 %
Automobiles et matériel roulant	20 à 25 %
Mobilier	10 %
Matériel de bureau	10 à 20 %
Micro-ordinateurs	33,33 %
Agencements et installations	5 à 10 %
Brevets, certificats d'obtention végétale	20 %

PROVISIONS ET DEPRECIATIONS INSCRITES AU BILAN

	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				
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		16 364		16 364
Total II		16 364		16 364
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)		16 364		16 364
<i>Dont dotations et reprises :</i>				
<i>- d'exploitation</i>		16 364		
<i>- financières</i>				
<i>- exceptionnelles</i>				
<i>Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation de l'exercice (Art. 39-1-5 du CGI)</i>				

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				
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		38 290	38 290	

(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		196 153	196 153		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunt, dettes contractés auprès des associés

PRODUITS A RECEVOIR

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

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	31/12/2009	31/12/2008
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		1 850
Autres créances	17 167	17 163
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Total	17 167	19 013

Autres créances :

Charges sociales sur régularisation indemnités CPAM : 5 012,00 €

Remboursements frais de formations à recevoir : 12 154,90 €

Total : 17 166,90 €

PRODUITS ET CHARGES CONSTATES D'AVANCE

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

Produits constatés d'avance	31/12/2009	31/12/2008
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
Total		

Charges constatées d'avance	31/12/2009	31/12/2008
Charges d'exploitation	5 423	2 159
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
Total	5 423	2 159

Charges payées d'avance :

Contrat de maintenance logiciel : 1 313,00 €
 Contrat de maintenance téléphone: 56,00 €
 Chèques Déjeuner 2010 : 3120,00 €
 Réservation tournoi foot Annecy 2010 : 934,00 €

Total : 5423,00 €

CHARGES A PAYER

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

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	31/12/2009	31/12/2008
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 831	11 911
Dettes fiscales et sociales	59 382	65 387
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes :	84 819	90 871
Total	154 032	168 169

DETAIL DES CHARGES A PAYER

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANTS
Établissement de crédit	0.00
Autres dettes financières	0.00
Fournisseurs, factures non parvenues	9 831.12
Honoraires Expert Comptable	9 831.12
Dettes sociales et fiscales	59 382.08
Provision pour congés payés, charges sociales comprises	57 604.00
Formation professionnelle	1 676.27
Solde contribution aux oeuvres sociales due	101.81
Autres dettes	84 818.75
Trop perçu subvention Conseil Général 2009	84 818.75
TOTAL	154 031.95

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

**ASSOCIATION
« ALLIANCE PREVENTION »**

Association Loi 1901

25 rue Pasteur

91380 CHILLY MAZARIN

Exercice du 1^{er} janvier 2009 au 31 décembre 2009

Rapport sur les comptes annuels

Bilan, compte de résultat, annexe

Rapport spécial

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

ASSOCIATION
« ALLIANCE PREVENTION »
Association Loi 1901
25 rue Pasteur
91380 CHILLY MAZARIN

Exercice du 1^{er} janvier 2009 au 31 décembre 2009

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

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

Les comptes ont été arrêtés par votre conseil d'administration du 1^{er} avril 2010. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué notre audit selon les normes professionnelles applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes ne comportent pas d'anomalies significatives.

Un audit consiste à examiner, par sondages, les éléments probants justifiant les données contenues dans ces comptes. 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.

Nous estimons que nos contrôles fournissent une base raisonnable à l'opinion exprimée ci-après.

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.

Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L. 823-9 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.

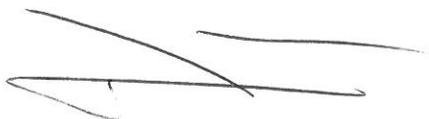
Les appréciations ainsi portées, s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

Vérifications et informations spécifiques

Nous avons également procédé 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 de gestion du Président et dans les documents adressés aux membres de l'association, sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Villejust,
Le 5 mai 2010



Jean-Jacques RIEL
Responsable du dossier
Responsable Social

Rapport spécial du commissaire aux comptes
sur les conventions réglementées

ASSOCIATION
« ALLIANCE PREVENTION »
Association Loi 1901
25 rue Pasteur
91380 CHILLY MAZARIN

Exercice du 1^{er} janvier 2009 au 31 décembre 2009

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre association, nous devons vous présenter un rapport sur les conventions réglementées dont nous avons été avisés.

Il n'entre pas dans notre mission de rechercher l'existence éventuelle de telles conventions.

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention visée à l'article L. 612-5 du Code de commerce.

Fait à Villejust,
Le 5 mai 2010



Jean-Jacques RIEL
Responsable du dossier
Responsable Social

Comptes annuels

ASSOCIATION ALLIANCE PREVENTION

25 RUE PASTEUR

91380 CHILLY MAZARIN

Exercice du 01 Janvier 2009 au 31 Décembre 2009

Comptes arrêtés au : 31 Décembre 2009

En Euros

APE : 8899B

SIRET : 478 185 374 00012

SOMMAIRE

Comptes annuels

Bilan actif	1
Bilan passif	2
Compte de résultat	3
Compte de résultat - suite -	4
Règles et méthodes comptables	5
Immobilisations	9
Amortissements	10
Provisions inscrites au bilan	11
Etat des échéances, créances et dettes	12
Produits à recevoir	13
Produits et charges constatés d'avance	14
Charges à payer	15
Détail des charges à payer	16

BILAN ACTIF

	31/12/2009			31/12/2008
	Brut	Amort. dépréciat.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val. similaires	1 452	1 452		
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 642	1 781	861	1 522
Autres immobilisations corporelles	65 011	49 936	15 076	22 710
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				
	69 106	53 169	15 937	24 232
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	7 997		7 997	10 295
Autres créances	24 870		24 870	19 869
Capital souscrit - appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	87 772		87 772	71 327
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	225 043		225 043	237 915
Charges constatées d'avance (3)	5 423		5 423	2 159
	351 106		351 106	341 564
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Ecarts de conversion Actif				
TOTAL GENERAL	420 212	53 169	367 043	365 796
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

BILAN PASSIF

	31/12/2009	31/12/2008
	Net	Net
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé :)		
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	2 159	2 159
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves		
Report à nouveau	150 561	145 736
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	1 805	4 825
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
	154 526	152 720
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres fonds propres		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	16 364	
Provisions pour charges		
	16 364	
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs et comptes rattachés	11 655	12 504
Dettes fiscales et sociales	99 679	109 700
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	84 819	90 871
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance (1)		
	196 153	213 076
Ecarts de conversion Passif		
TOTAL GENERAL	367 043	365 796
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	196 153	213 076
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		

(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours

COMpte DE RESULTAT

	31/12/2009		31/12/2008
	France	Exportation	Total
Produits d'exploitation (1)			
Ventes de marchandises			
Production vendue (biens)			
Production vendue (services)	9 965		13 754
Chiffre d'affaires net	9 965		13 754
Production stockée			
Production immobilisée			
Produits nets partiels sur opérations à long terme			
Subventions d'exploitation		791 416	764 854
Reprises sur provisions et transfert de charges		25 453	14 475
Autres produits		0	4 452
		826 833	797 536
Charges d'exploitation (2)			
Achats de marchandises			
Variation de stocks			
Achat de matières premières et autres approvisionnements		2 408	3 318
Variation de stocks			
Autres achats et charges externes (a)		76 188	75 567
Impôts, taxes et versements assimilés		60 648	49 442
Salaires et traitements		438 386	431 757
Charges sociales		204 207	195 842
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions :			
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements		11 317	12 568
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations			
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		16 364	
Autres charges		28 813	25 628
		838 330	794 123
RESULTAT D'EXPLOITATION		- 11 497	3 413
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			
Bénéfice attribué ou perte transférée			
Perte supportée ou bénéfice transféré			
Produits financiers			
De participations (3)			
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)			
Autres intérêts et produits assimilés (3)		10 772	12 034
Reprises sur dépréciations, provisions et tranfert de charges			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
		10 772	12 034
Charges financières			
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			
Intérêts et charges assimilées (4)			
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
RESULTAT FINANCIER		10 772	12 034
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		- 725	15 447

COMPTE DE RESULTAT (Suite)

	31/12/2009	31/12/2008
	Total	Total
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	4 709	
Sur opérations en capital	1 443	
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges		
	6 152	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	597	2 828
Sur opérations en capital	332	7 795
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
	930	10 623
RESULTAT EXCEPTIONNEL	5 222	- 10 623
Participation des salariés aux résultats		
Impôts sur les bénéfices	2 692	
Total des produits	843 757	809 570
Total des charges	841 951	804 745
BENEFICE OU PERTE	1 805	4 825
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs.		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Règles et méthodes comptables

Ces comptes annuels sont établis conformément au décret n°83.1020 du 29 novembre 1983 et au Plan Comptable Général, modifié par les règlements du Comité de réglementation comptable applicables à la date de clôture de l'exercice.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de bases :

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

Modalités d'établissement des comptes annuels :

La loi numéro 93-122 du 29 janvier 1993, relative à la transparence de la vie économique et des procédures publiques et à la prévention de la corruption, fait obligation (article 81) aux associations ayant reçu annuellement de l'Etat ou de ses établissements publics ou des collectivités locales, une subvention dont le montant est fixé par décret (150 000 Euros et plus) d'établir, chaque année, un bilan, un compte de résultat et une annexe en se référant aux dispositions du Plan Comptable Général.

Les comptes de l'Association ont été établis sur la base de ces dispositions.

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

A compter du 1er janvier 2005, la méthode prospective et la mesure de simplification pour les PME ont été appliquées pour l'établissement de ces comptes.

De même, les nouvelles options décrites, ci-dessous, ont été retenues :

- Comptabilisation en charges des éléments suivants :
 - . Frais de constitution, de transformation et de premier établissement,
 - . Frais d'augmentation de capital, de fusion et de scission,
 - . Droits de mutations, honoraires ou frais d'actes sur immobilisations incorporelles, corporelles et financières (titres),
 - . Coûts de développement,
 - . Coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs,
 - . Constatation d'une provision pour grosses révisions concernant les composants de deuxième catégorie.

Le total du bilan, avant répartition, de l'exercice clos le 31/12/2009 s'élève à 367042.63 Euros, le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste,

dégage un résultat de 1805.43 Euros.

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

Activité de l'association : Club de prévention spécialisé.

Les notes ou tableaux, ci-après, dans lesquels ne figurent que les informations significatives, font partie intégrante des comptes annuels.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les immobilisations sont décomposées lorsque les durées d'utilisation des composants sont notablement différentes ou lorsque les valeurs relatives de ces composants sont suffisamment significatives par rapport à l'ensemble.

Si la valeur résiduelle de l'immobilisation est significative et mesurable d'une manière fiable dès l'origine, la base amortissable correspond à la valeur brute diminuée de la valeur résiduelle.

Immobilisations non décomposables

En application de la mesure de simplification pour les PME, les immobilisations non décomposables sont amorties selon leur durée d'usage, dont les plus courantes sont les suivantes :

Matériel	10 à 15 %
Outillage	10 à 20 %
Automobiles et matériel roulant	20 à 25 %
Mobilier	10 %
Matériel de bureau	10 à 20 %
Micro-ordinateurs	33,33 %
Agencements et installations	5 à 10 %
Brevets, certificats d'obtention végétale	20 %

Immobilisations décomposables

La durée d'amortissement des composants et de la structure retenue correspondent à la durée d'utilisation.

Les durées d'utilisation des biens immobiliers sont les suivantes :

	Locaux d'activité		Centres Commerciaux		Logements		Bureaux	
	Durée/ans	Quote-part	Durée/ans	Quote-part	Durée/ans	Quote-part	Durée/ans	Quote-part
Gros œuvre	25	60	40	40	50	40	40	40
Façade étanchéité	20	10	20	10	20	5	20	10
IGT	15	15	10	30	15	30	15	30
Agencements	7	15	5	20	5	25	7	20

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti.

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires. Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations, les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks. Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

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.

Opérations en devises

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération. Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion".

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques, en totalité suivant les modalités réglementaires.

IMMOBILISATIONS

Cadre A	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
Total I			
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	4 078		
Installations générales, agencements et aménagements divers	4 473		
Matériel de transport	48 420		
Matériel de bureau et informatique, mobilier	9 097		3 022
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Total III	66 067		3 022
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)	67 520		3 022

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)			1 452	
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, aménag. constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 436		2 642	
Installations générales, agencements et aménagements divers			4 473	
Matériel de transport			48 420	
Matériel de bureau et informatique, mobilier			12 119	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Total III	1 436		67 654	
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)	1 436		69 106	

AMORTISSEMENTS

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	Total II	1 452			1 452
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Instal. générales, agenc. et aménag. constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels		2 557	661	1 436	1 781
Installations générales, agencements et aménagements divers		3 534	837		4 372
Matériel de transport		31 655	7 226		38 882
Matériel de bureau et informatique, mobilier		4 089	2 593		6 683
Emballages récupérables et divers					
	Total III	41 836	11 317	1 436	51 717
TOTAL GENERAL (I + II + III)		43 288	11 317	1 436	53 169

Cadre B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORT. DEROGATOIR							
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'établissem. 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

	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				
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				
		16 364		16 364
Total II		16 364		16 364
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)		16 364		16 364
		16 364		
<i>Dont dotations et reprises :</i>				
<i>- d'exploitation</i>				
<i>- financières</i>				
<i>- exceptionnelles</i>				
<i>Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation de l'exercice (Art. 39-1-5 du CGI)</i>				

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				
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		38 290	38 290	

(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		196 153	196 153		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunt, dettes contractés auprès des associés

PRODUITS A RECEVOIR

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

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	31/12/2009	31/12/2008
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		1 850
Autres créances	17 167	17 163
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Total	17 167	19 013

Autres créances :

Charges sociales sur régularisation indemnités CPAM : 5 012,00 €

Remboursements frais de formations à recevoir : 12 154,90 €

Total : 17 166,90 €

PRODUITS ET CHARGES CONSTATES D'AVANCE

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

Produits constatés d'avance	31/12/2009	31/12/2008
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
Total		

Charges constatées d'avance	31/12/2009	31/12/2008
Charges d'exploitation	5 423	2 159
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
Total	5 423	2 159

Charges payées d'avance :

Contrat de maintenance logiciel : 1 313,00 €
 Contrat de maintenance téléphone: 56,00 €
 Chèques Déjeuner 2010 : 3120,00 €
 Réservation tournoi foot Annecy 2010 : 934,00 €

Total : 5423,00 €

CHARGES A PAYER

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

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	31/12/2009	31/12/2008
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 831	11 911
Dettes fiscales et sociales	59 382	65 387
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes :	84 819	90 871
Total	154 032	168 169

DETAIL DES CHARGES A PAYER

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANTS
Etablissement de crédit	0.00
Autres dettes financières	0.00
Fournisseurs, factures non parvenues	9 831.12
Honoraires Expert Comptable	9 831.12
Dettes sociales et fiscales	59 382.08
Provision pour congés payés, charges sociales comprises	57 604.00
Formation professionnelle	1 676.27
Solde contribution aux oeuvres sociales due	101.81
Autres dettes	84 818.75
Trop perçu subvention Conseil Général 2009	84 818.75
TOTAL	154 031.95