

Association Entreprendre Ensemble

**Rapport du commissaire aux
comptes sur les comptes
annuels**



Exercice clos le 31 décembre 2009
Association Entreprendre Ensemble
66 rue des Chantiers de France – 59140 DUNKERQUE
Ce rapport contient 35 pages
EH/EK - CDU



**KPMG Entreprises
Littoral**
40 rue du Sud
B.P. 28
59941 Dunkerque Cedex 02
France

Téléphone : +33 (0)3 28 24 53 53
Télécopie : +33 (0)3 28 24 53 54
Site internet : www.kpmg.fr

Association Entreprendre Ensemble

Siège social : 66 rue des Chantiers de France – 59140 DUNKERQUE

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2009

Mesdames, Messieurs,

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 Entreprendre Ensemble, tels qu'ils sont joints au présent rapport;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications et informations 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.

1 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 œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. 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.

2 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 portons à votre connaissance les éléments suivants :

La note 1-2 de l'annexe des comptes annuels expose les règles et méthodes comptables relatives à l'établissement et la présentation des comptes.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre association, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables précisées ci-dessus et des informations fournies dans les notes de l'annexe et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

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.

3 Vérifications et informations spécifiques

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

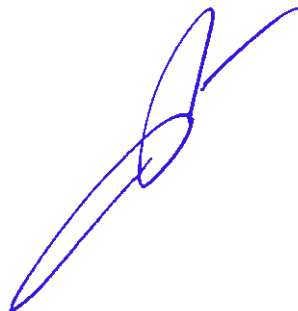
Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du conseil d'administration et dans les documents adressés aux membres sur la situation financière et les comptes annuels.

Dunkerque, le 26 mai 2010

KPMG Entreprises
Département de KPMG S.A.



Eric Krach



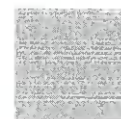
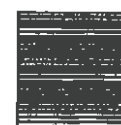
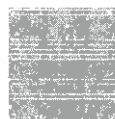
entreprendre **Ensemble**

COMPTES ANNUELS 2009



Index

Entreprendre Ensemble	1
Bilan actif.....	2
Bilan passif.....	3
Compte de résultat premiere partie.....	4
Compte de résultat seconde partie.....	5
Bilan Actif détaillé.....	6
Bilan Passif détaillé.....	8
Compte de Résultat détaillé (1).....	10
Compte de Résultat détaillé (2)	13



Visa pour
authentification
KPMG S.A.

Bilan Actif

Entreprendre Ensemble

Période du 01/01/09 au 31/12/09
Edition du 25/05/10

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2009	Net (N-1) 31/12/2008
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	68 304	67 255	1 049	726
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	68 304	67 255	1 049	726
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	57 203	57 203		
Installations techniques, matériel et outillage industriel	3 588	138	3 450	
Autres immobilisations corporelles	497 151	450 142	47 009	44 185
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	557 942	507 483	50 459	44 185
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participation par M.E				
Autres participations	4		4	4
Créances rattachées à participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	40 455		40 455	56 845
Autres immobilisations financières	2 665		2 665	1 752
TOTAL immobilisations financières :	43 124		43 124	58 601
ACTIF IMMOBILISÉ	669 370	574 738	94 632	103 512

STOCKS ET EN-COURS				
Stocks de matières premières				
Stocks d'en-cours de product. de biens				
Stocks d'en-cours product. de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :				
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				22 559
Créances clients et comptes rattachés	6 635 902	19 918	6 615 984	7 010 505
Autres créances	1 344 904	70 484	1 274 420	1 517 969
TOTAL créances :	7 980 806	90 402	7 890 404	8 551 033
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				2 955
Disponibilités	2 008 222		2 008 222	1 848 274
Charges constatées d'avance	21 842		21 842	21 108
TOTAL disponibilités et divers :	2 030 064		2 030 064	1 872 336
ACTIF CIRCULANT	10 010 870	90 402	9 920 468	10 423 369

Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				

TOTAL GÉNÉRAL	10 680 239	665 140	10 015 100	10 526 881
----------------------	-------------------	----------------	-------------------	-------------------

Visa pour
authentification
KPMG S.A.

Bilan Passif

Entreprendre Ensemble

Période du 01/01/09 au 31/12/09
Edition du 25/05/10

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2009	Net (N-1) 31/12/2008
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds de réserves	95 648	95 648
Subventions d'investissements sur biens non renouvelables	167 611	167 611
Réserves statutaires	23 402	23 402
Autres réserves		
Report à nouveau	125 879	147 131
Résultat de l'exercice	24 356	(21 252)
TOTAL situation nette :	436 897	412 540
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	12 741	6 904
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
FONDS ASSOCIATIFS	449 638	419 445

Provisions pour risques	7 668	11 348
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	7 668	11 348

DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	10	19
Emprunts et dettes financières divers		
TOTAL dettes financières :	10	19
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 256 301	2 952 939
Dettes fiscales et sociales	464 776	320 467
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	3 757 114	2 815 361
TOTAL dettes diverses :	7 478 191	6 088 767
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCES	2 079 593	4 007 303
DETTES	9 557 794	10 096 088

Ecart de conversion passif		
----------------------------	--	--

TOTAL GÉNÉRAL	10 015 100	10 526 881
----------------------	-------------------	-------------------

Visa pour
authentification
KPMG S.A.

Compte de Resultat (Première Partie)

Période du 01/01/09 au 31/12/09
Edition du 25/05/10

Entreprendre Ensemble

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2009	Net (N-1) 31/12/2008
Ventes de marchandises Production vendue de biens Production vendue de services Chiffres d'affaires nets				
Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges Autres produits			3 437 248 830 850	3 140 572 576 652
PRODUITS D'EXPLOITATION			4 268 098	3 717 224
CHARGES EXTERNES Achats de marchandises [et droits de douane] Variation de stock de marchandises Achats de matières premières et autres approvisionnement Variation de stock (matières premières et approvisionnement) Autres achats et charges externes			2 784 718 382	3 203 558 736
TOTAL charges externes :			721 165	561 939
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			267 677	245 182
CHARGES DE PERSONNEL Salaires et traitements Charges sociales			2 242 549 982 575	2 074 409 869 063
TOTAL charges de personnel :			3 225 124	2 943 472
DOTATIONS D'EXPLOITATION Dotations aux amortissements sur immobilisations Dotations aux provisions sur immobilisations Dotations aux provisions sur actif circulant Dotations aux provisions pour risques et charges			27 050	37 294 11 348
TOTAL dotations d'exploitation :			27 050	48 642
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			80	
CHARGES D'EXPLOITATION			4 241 096	3 799 235
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			27 002	(82 010)

Visa pour
authentification
KPMG S.A.

Compte de Résultat (Seconde Partie)

Entreprendre Ensemble

Période du 01/01/09 au 31/12/09
Edition du 25/05/10

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2009	Net (N-1) 31/12/2008
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	27 002	(82 010)
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des 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	8 260	16 660
	8 260	16 660
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
RÉSULTAT FINANCIER	8 260	16 660
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	35 263	(65 351)
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	10 402	142 189
Produits exceptionnels sur opérations en capital	7 650	9 785
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	18 052	151 974
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	28 959	107 875
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	28 959	107 875
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(10 906)	44 099
Participation des salariés aux fruits de l'expansion		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	4 294 410	3 885 858
TOTAL DES CHARGES	4 270 054	3 907 109
BÉNÉFICE OU PERTE	24 356	(21 252)

Visa pour
authentification
KPMG S.A.

Détail des Comptes

Entreprendre Ensemble

Période du 01/01/09 au 31/12/09

Edition du 25/05/10

Sage 100 Etats comptables et fiscaux 15.02

Bilan Actif détaillé

	Brut	Amortissements	Net 31/12/2009	Net N-1 31/12/2008	Variation En valeur	En %
ACTIF IMMOBILISE						
Immobilisation incorporelles						
Concessions, brevets et droits simila	68 303,86	67 254,79	1 049,07	725,64	323,43	44,57
205000 CONCESSIONS,BREVETS,L	68 303,86		68 303,86	66 427,06	1 876,80	2,83
280500 AMORT.CONCESSIONS,BRE		67 254,79	-67 254,79	-65 701,42	-1 553,37	2,36
Immobilisations corporelles						
Constructions	57 203,34	57 203,34	0,00	0,00	0,00	
214500 AAI CONSTRUCTION SUR S	57 203,34		57 203,34	57 203,34		
281450 AMORT.AAI CONSTRUCTION		57 203,34	-57 203,34	-57 203,34		
Installation, matériel et outillage industriels	3 588,00	137,54	3 450,46		3 450,46	
215000 INSTALLATIONS TECHNIQU	3 588,00		3 588,00		3 588,00	
281500 AMORT INSTALLATION TEC		137,54	-137,54		-137,54	
Autres immobilisations corporelles	497 150,77	450 142,24	47 008,53	44 184,75	2 823,78	6,39
218100 INSTALLATIONS ET AGENC	67 987,92		67 987,92	62 962,84	5 025,08	7,98
218300 MATERIEL DE BUREAU ET I	325 855,82		325 855,82	302 698,53	23 157,29	7,65
218400 MOBILIER	103 307,03		103 307,03	103 307,03		
281810 AMORT.INSTALLATIONS ET		56 593,60	-56 593,60	-52 581,12	-4 012,48	7,63
281830 AMORT.MATERIEL BUREAU		292 366,73	-292 366,73	-273 423,02	-18 943,71	6,93
281840 AMORT.DU MOBILIER		101 181,91	-101 181,91	-98 779,51	-2 402,40	2,43
Immobilisations financières (2)						
Autres participations	3,81		3,81	3,81	0,00	
261800 TITRES DE PARTICIPATION	3,81		3,81	3,81		
Prêts	40 454,59		40 454,59	56 845,00	-16 390,41	-28,83
274300 PRETS CLAP	40 454,59		40 454,59	56 845,00	-16 390,41	-28,83
Autres immobilisations financières	2 665,45		2 665,45	1 752,45	913,00	52,10
275000 DEPOTS ET CAUTIONNEME	2 665,45		2 665,45	1 752,45	913,00	52,10
TOTAL (II)	669 369,82	574 737,91	94 631,91	103 511,65	-8 879,74	-8,58
ACTIF CIRCULANT						
Stocks						
Avances et acptes versés sur cdes				22 558,87	-22 558,87	-100,00
409100 FOURNISSEUR AVANCE/AC				22 558,87	-22 558,87	-100,00
Créances						
Clients et comptes rattachés (3) *	6 635 901,84	19 918,01	6 615 983,83	7 010 505,03	-394 521,20	-5,63
411000 COLLECTIF CLIENTS	6 615 983,83		6 615 983,83		6 615 983,83	
416000 CLIENTS DOUTEUX OU LITIG	19 918,01		19 918,01		19 918,01	
491000 PROV.DEPRECIATION CPTÉ		19 918,01	-19 918,01		-19 918,01	
Autres créances (3)	1 344 903,92	70 483,83	1 274 420,09	1 517 969,07	-243 548,98	-16,04
401000 COLLECTIF FOURNISSEURS	122 167,71		122 167,71	62 024,73	60 142,98	96,97
409800 FOURNISSEUR RRR/AVOIR	10 778,40		10 778,40	-777,50	11 555,90	-1 486,29
425000 PERSONNEL: AVANCES ET	991,53		991,53	1 379,26	-387,73	-28,11
437600 TICKET RESTAURANT	1 100,48		1 100,48	364,00	736,48	202,33
447100 ETAT:TAXE SUR LES SALAI				5 735,91	-5 735,91	-100,00
462000 CUD CNRACL				-8 580,30	8 580,30	-100,00
467000 TOTAL DES OPERATEURS	15 977,02		15 977,02		15 977,02	
467010 MAIRIE DE DUNERQUE	159 441,36		159 441,36	159 441,36		
467100 DEBITEURS DIVERS FLES	2 818,91		2 818,91	2 818,91		

Visa pour
authentification
KPMG S.A.

Détail des Comptes

Entreprendre Ensemble

Période du 01/01/09 au 31/12/09

Edition du 25/05/10

Sage 100 Etats comptables et fiscaux 15.02

Bilan Actif détaillé

	Brut	Amortissements	Net 31/12/2009	Net N-1 31/12/2008	Variation En valeur En %	
467210 DEBITEURS-CREDITEURS DI	494,54		494,54	2 647,47	-2 152,93	-81,32
467511 POLITIQUE DE LA VILLE	1 403,81		1 403,81		1 403,81	
467512 FINANCEMENTS PDL DLA A	3 139,00		3 139,00	3 139,00		
467516 SUBV MLAD FIPJ AD 2008-20				9 077,65	-9 077,65	-100,00
467526 SUBV MLAD FIPJ AI 2008-2009	0,01		0,01		0,01	
467546 FIPJ AI 03/2009-12/2009	0,56		0,56		0,56	
467555 SUBV MLAD CLAP				6 577,00	-6 577,00	-100,00
467565 SUBV MALD CLAP 2006	1 523,94		1 523,94	1 523,94		
467800 CREANCE A RECEVOIR	62 074,06		62 074,06	64 465,06	-2 391,00	-3,71
468701 PRODUITS A RECEVOIR PLIE	915 877,02		915 877,02	935 790,47	-19 913,45	-2,13
468702 PRODUITS A RECEVOIR ML	7 289,80		7 289,80	281 429,62	-274 139,82	-97,41
468703 PRODUITS A RECEVOIR EE	33 283,67		33 283,67	63 414,40	-30 130,73	-47,51
468706 PRODUITS A RECEVOIR DIV				372,92	-372,92	-100,00
468707 PRODUITS A RECEVOIR PDL	6 542,10		6 542,10		6 542,10	
496000 PROVISION SUR CREANCES		62 074,36	-62 074,36	-64 465,36	2 391,00	-3,71
496700 AUTRES COMPTES DEBITE		8 409,47	-8 409,47	-8 409,47		
Divers						
507008 VEGA SECURITE FLES				2 954,62	-2 954,62	-100,00
Disponibilités						
512000 SOCIETE GENERALE EE	1 803 560,25		1 803 560,25	1 205 016,17	598 544,08	49,87
512001 SOCIETE GENERALE PLIE	29 894,29		29 894,29	460 913,93	-431 019,64	-93,51
512002 SOCIETE GENERALE FLES	9 463,96		9 463,96	951,30	8 512,66	894,84
512003 SOCIETE GENERALE FAA	715,06		715,06	715,06		
512100 CREATIS PLIE	10 087,68		10 087,68	6 969,34	3 118,34	44,74
512101 CREATIS FLES	1 877,16		1 877,16	1 909,84	-32,68	-1,71
512200 CREDIT AGRICOLE MLAD	152 623,79		152 623,79	171 798,61	-19 174,82	-11,16
COMPTES DE REGULARISATION						
486000 CHARGES CONSTATEES D'	21 841,62		21 841,62	21 107,56	734,06	3,48
TOTAL (III)	10 010 869,57	90 401,84	9 920 467,73	10 423 369,40	-502 901,67	-4,82
TOTAL GENERAL (I à VI)	10 620 239,39	665 139,75	10 015 099,64	10 526 881,05	-511 781,41	-4,86

Visa pour
authentification
KPMG S.A.

Détail des Comptes

Entreprendre Ensemble

Période du 01/01/09 au 31/12/09

Edition du 25/05/10

Sage 100 Etats comptables et fiscaux 15.02

Bilan Passif détaillé

	Net	Net N-1	Variation	
	31/12/2009	31/12/2008	En valeur	En %
FONDS ASSOCIATIFS				
Fonds de réserves	95 648,10	95 648,10	0,00	
101000 FONDS DE RESERVE	95 648,10	95 648,10		
Subventions d'investissements sur biens non renou	167 611,22	167 611,22	0,00	
104010 SUBV.INVESTIE NON RENOUVELABLE	167 611,22	167 611,22		
Réserves statutaires	23 402,27	23 402,27	0,00	
106300 RESERVES STATUTAIRES FLES	23 402,27	23 402,27		
Report à nouveau	125 878,83	147 130,59	-21 251,76	-14,44
110000 REPORT A NOUVEAU	125 878,83	147 130,59	-21 251,76	-14,44
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	24 356,16	-21 251,76	45 607,92	-214,61
Subvention d'investissement	12 749,28	6 994,28	5 887,00	84,54
131000 SUBVENTION D'INVESTISSEMENT	13 487,20	150 687,17	-137 199,97	-91,05
139000 SUB.INVESTISSEMENT INSCRITE CR	-745,92	-143 782,89	143 036,97	-99,48
TOTAL (I)	449 637,86	419 444,70	30 193,16	7,20
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques	7 668,14	11 348,14	-3 680,00	-32,43
TOTAL (III)	7 668,14	11 348,14	-3 680,00	-32,43
DETTES (4)				
Emplois et dettes auprès d'étab. de crédits (5)	9,99	18,82	-8,83	-46,92
518600 FRAIS BANCAIRES A PAYER	9,99	18,82	-8,83	-46,92
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 256 300,50	2 952 938,98	303 361,52	10,27
401000 COLLECTIF FOURNISSEURS	3 183 468,27	2 917 833,56	265 634,71	9,10
408100 FOURNISSEUR FACT NON PARVENUES EE	72 832,23	35 105,42	37 726,81	107,47
Dettes fiscales et sociales	464 376,23	320 466,74	144 309,49	45,03
427000 PERSONNEL-OPPOSITIONS	11 944,53	5 168,73	6 775,80	131,09
427500 SALARIES: REMBOURSEMENT FRAIS	1 584,35	4 472,46	-2 888,11	-64,58
428200 PROVISION POUR CONGES A PAYER	123 857,50	94 915,86	28 941,64	30,49
428601 PERSONNEL:FRAIS DEP.NON PARVENUS	1 298,66		1 298,66	
431000 COTISATIONS URSSAF	97 403,60	62 346,00	35 057,60	56,23
437030 CNRACL	13 181,60		13 181,60	
437210 COTISATION MUTUELLE NC PREVANOR		4 597,18	-4 597,18	-100,00
437220 COTISATION MUTUELLE C VAUBAN		2 864,16	-2 864,16	-100,00
437240 MACIF	7 873,55		7 873,55	
437310 COTISATION PREVOYANCE C/NC VAUBAN	13 495,54	11 677,47	1 818,07	15,57
437320 RETRAITE C ET NC IRCANTEC	12 251,97	8 879,43	3 372,54	37,98
437330 RETRAITE SUPL C ET NC CDC	9 872,05	8 020,52	1 851,53	23,08
437340 RETRAITE FONCTIONNAIRE	29 314,71	19 541,79	9 772,92	50,01
437400 COTISATION ASSEDIC	15 623,25	11 215,00	4 408,25	39,31
438200 CHARGES SOCIALES SUR CONGES A PAYER	61 913,62	42 712,14	19 201,48	44,96
438600 AUTRES CHARGES SOCIALES A PAYER	3 120,00		3 120,00	
447030 FORMATION PROFESSIONNELLE	45 449,00	44 056,00	1 393,00	3,16
447100 ETAT:TAXE SUR LES SALAIRES	16 592,30		16 592,30	
Autres dettes	3 757 114,25	2 815 361,09	941 753,16	33,45
467200 EMPLOI PLIE	20 200,00		20 200,00	
467211 CUD AVANCE FSE	2 196 000,00		2 196 000,00	
467500 TOTAL DES FINANCEMENTS PLIE	9 143,44		9 143,44	
467502 FINANCEMENT PDL AXE 1	26 706,12		26 706,12	
467505 TOTAL SUBVENTION MLAD	34 936,05		34 936,05	
467506 FORMATION CUD 2009	34 501,34		34 501,34	
467515 SUBVENTIONS MLAD FIPJ AD 2007	2 165,82		2 165,82	

Visa pour
authentification
KPMG S.A.

Détail des Comptes

Entreprendre Ensemble

Période du 01/01/09 au 31/12/09

Edition du 25/05/10

Sage 100 Etats comptables et fiscaux 15.02

Bilan Passif détaillé				
	Net 31/12/2009	Net N-1 31/12/2008	Variation	
			En valeur	En %
467516 SUBV MLAD FIPJ AD 2008-2009	5 301,73		5 301,73	
467536 FIPJ AD 03/2009-12/2009	2 451,29		2 451,29	
467555 SUBV MLAD CLAP	6 639,07		6 639,07	
467580 ENVELOPPE PLIE 2008	202 366,48		202 366,48	
467581 POLITISUE DE LA VILLE 2008	248 061,42		248 061,42	
467590 TOTAL FINANCEMENTS PLIE ANTERIEURS	511 182,25		511 182,25	
467591 SOLDE PLIE 2 ET 3	455 971,43		455 971,43	
468601 CHARGES A PAYER MLAD	1 487,81		1 487,81	
Compte régul.				
Produits constatés d'avance (IV)	2 079 592,67	4 007 302,58	-1 927 709,91	-48,10
487000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	2 079 592,67	4 007 302,58	-1 927 709,91	-48,10
TOTAL (IV)	9 557 793,64	10 096 088,21	-538 294,57	-5,33
TOTAL GENERAL (I à V)	10 015 099,64	10 526 881,05	-511 781,41	-4,86

Visa pour
authentification
KPMG S.A.

Détail des Comptes

Entreprendre Ensemble

Période du 01/01/09 au 31/12/09

Edition du 25/05/10

Sage 100 Etats comptables et fiscaux 15.02

Compte de Résultat détaillé (1)

	Net	Net N-1	Variation	
	31/12/2009	31/12/2008	En valeur	En %
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Subvention d'exploitation	3 437 247,97	3 140 572,49	296 675,48	9,45
741101 SUBV FSE MISSION LOCALE	95 891,83	101 735,00	-5 843,17	-5,74
741102 SUBV ETAT PLIE	441 966,33	360 499,40	81 466,93	22,60
741103 SUBV ETAT PDL	25 600,00	8 542,00	17 058,00	199,70
741104 SUBV ETAT ML	975 394,47	971 673,59	3 720,88	0,38
741200 FINANCEMENT CUD PDL	118 635,00	87 372,00	31 263,00	35,78
741210 SUBVENTION CUD ML	131 811,81	73 557,00	58 254,81	79,20
741211 SUBV CUD PLIE	455 952,08	393 396,91	62 555,17	15,90
741213 SUBVENTION CUD	77 747,02	38 829,98	38 917,04	100,22
741215 SUBVENTION ANPE PAP	147 374,50	115 000,00	32 374,50	28,15
741221 SUBV C. GENERAL MISSION LOCALE	97 773,00	74 882,00	22 891,00	30,57
741223 SUBV CONSEIL GENERAL PDL	35 730,00	43 000,00	-7 270,00	-16,91
741230 SUBVENTIONS VILLE DE DUNKERQUE	210 379,60	246 963,81	-36 584,21	-14,81
741320 SUBVENTIONS C.COMMUNES	16 519,69	37 766,60	-21 246,91	-56,26
741330 SUBV COMMUNES PLIE		7 066,50	-7 066,50	-100,00
741340 SUBV COMMUNES ML	20 678,62		20 678,62	
742101 SUBV C.REGIONAL MISSION LOCALE	325 166,30	302 291,70	22 874,60	7,57
742102 SUBV CONSEIL REGIONAL PLIE	164 083,72	173 946,00	-9 862,28	-5,67
742103 SUBV CONSEIL REGIONAL PDL	74 544,00	80 526,00	-5 982,00	-7,43
742140 SUBVENTION RTT C.REGIONAL	12 000,00	12 000,00		
742150 SUBVENTION FONDATION DE FRANCE	10 000,00	10 000,00		
744000 SUBVENTION CUD EJ		1 524,00	-1 524,00	-100,00
Reprises sur amortissements, transferts de ch. (9)	830 349,69	(576 651,86)	254 197,85	44,08
781500 REPRISES SUR PROVISIONS POUR RISQUE	3 680,00	27 777,16	-24 097,16	-86,75
781740 REPRISES SUR PROV CREANCES	2 391,00	15 494,79	-13 103,79	-84,57
791100 CNASEA sur CEC MLAD		-625,58	625,58	-100,00
791101 CNASEA sur CEJ MLAD	2 777,02	6 138,59	-3 361,57	-54,76
791102 CNASEA sur CAE FLES		2 920,56	-2 920,56	-100,00
791104 CNASEA sur CEJ PLIE	3 685,31	8 425,48	-4 740,17	-56,26
791107 CNASEA SUR CIE EE		5 631,62	-5 631,62	-100,00
791109 CNASEA CAF ML CAV	5 960,82	5 100,27	860,55	16,87
791180 TRANSFER DE CHARGES D'EXPLOITATION	34 768,87	-6 277,53	41 046,40	-653,86
791240 TRANSFERT DE CHARGES DE PERSONNEL	6 633,29	4 826,07	1 807,22	37,45
791241 ASP CAE PLIE	4 325,37		4 325,37	
791243 ASP CIE ML	2 368,60		2 368,60	
791244 ASP CAE ML	1 374,86		1 374,86	
791300 REMBOURSEMENT VAUBAN	31 552,25		31 552,25	
791350 REMBOURSEMENT UNIFORMATION	53 801,74	23 895,51	29 906,23	125,15
791450 REFACTURATION PERSONNEL MDE	612 680,37	435 370,23	177 310,14	40,73
791460 REFACTURATION DIVERSE	64 850,19	47 974,69	16 875,50	35,18
Total des produits d'exploitation (2) (I)	4 268 097,66	3 717 224,35	550 873,31	14,82
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achat mat. 1ère et autre appro. *	2 783,58	3 203,31	-419,73	-13,10
602220 PRODUITS D'ENTRETIEN	2 783,58	3 203,31	-419,73	-13,10
Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *	718 381,81	558 735,83	159 645,98	28,57
606080 COPIES CUMULEES EMPLOI	2 701,61	3 352,66	-651,05	-19,42
606081 COPIES CUMULEES MLAD	3 347,46	1 680,76	1 666,70	99,16
606082 COPIES CUMULEES PLIE	2 222,49	2 139,36	83,13	3,89
606083 COPIES CUMULEES AG	10 128,19	9 651,82	476,37	4,94
606110 EAU	330,63	301,41	29,22	9,69
606120 GAZ	3 877,35	6 229,73	-2 352,38	-37,76
606130 ELECTRICITE	1 554,22	1 917,21	-362,99	-18,93
606150 CARBURANTS	4 113,88	5 529,69	-1 415,81	-25,60
606300 PETIT EQUIPEMENTS	4 036,03	965,14	3 070,89	318,18
606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	27 061,28	48 491,00	-21 429,72	-44,19
606500 IMPRIMERIE	409,03	1 990,14	-1 581,11	-79,45
606600 ACHAT OLYMPIADES	2 766,80	1 737,83	1 028,97	59,21
606800 AUTRES FOURNITURES/PETIT EQUIPEMENT		-14 634,03	14 634,03	-100,00
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES	83 281,95	78 593,43	4 688,52	5,97

Visa pour
authentification
KPMG S.A.

Détail des Comptes

Entreprendre Ensemble

Période du 01/01/09 au 31/12/09

Edition du 25/05/10

Sage 100 Etats comptables et fiscaux 15.02

Compte de Résultat détaillé (1)

	Net 31/12/2009	Net N-1 31/12/2008	Variation	
			En valeur	En %
613500 LOCATIONS MOBILIERES	5 946,22	763,45	5 182,77	678,86
613501 LOCATION VEHICULE MLAD	3 023,05	2 989,56	33,49	1,12
613503 LOCATION VEHICULE EMPLOI	2 989,56	2 989,56		
613504 LOCATION VEHICULE AG	10 914,49	13 419,67	-2 505,18	-18,67
613506 LOCATION MOBILIERE	655,57	1 902,48	-1 246,91	-65,54
613510 LOCATION COPIEUR/FAX/IMP. PLIE	2 892,54	532,50	2 360,04	443,20
613511 LOCATION COPIEUR/FAX/IMP. AG	27 747,43	20 722,53	7 024,90	33,90
613512 LOCATION COPIEUR/FAX EMPLOI	-670,84	-13 658,40	12 987,56	-95,09
613513 LOCATION COPIEUR/FAX/IMP.MLAD	1 747,67	5 784,34	-4 036,67	-69,79
613514 LOCATION LOGICIEL		4 409,67	-4 409,67	-100,00
614001 CHARGES LOCATIVES	31 574,14	25 529,47	6 044,67	23,68
615000 ENTRETIEN ET REPARATION	3 950,58	2 063,95	1 886,63	91,41
615205 ENTRETIEN DES AGENCEMENTS	4 564,66	2 782,61	1 782,05	64,04
615520 ENTRETIEN MATERIEL DE TRANSPORT	1 976,53	38,64	1 937,89	5 015,24
615600 MAINTENANCE	2 371,64	3 184,62	-812,98	-25,53
616000 ASSURANCE	19 648,72	18 992,18	656,54	3,46
618100 DOCUMENTATION GENERALE	2 128,75	3 930,92	-1 802,17	-45,85
618500 FRAIS DE COLLOQUE ET SEMINAIRE	160,00	11 143,58	-10 983,58	-98,56
621400 PERSONNEL DETACHE	128 302,94	105 115,82	23 187,12	22,06
622600 HONORAIRES CAC	30 832,48	33 458,01	-2 625,53	-7,85
622601 HONORAIRES DIVERS	58 877,37	33 605,87	25 271,50	75,20
622700 FRAIS D'ACTE ET CONTENTIEUX	150,00		150,00	
623001 COMMUNICATION	31 403,96	18 239,00	13 164,96	72,18
623400 CADEAUX	1 305,53	644,00	661,53	102,72
624300 TRANSPORT ENTRE ETABLISSEMENT	2 344,76		2 344,76	
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS PERSONNEL	35 138,14	37 617,04	-2 478,90	-6,59
625101 VOYAGES ET DEPLACEMENTS AUTRES	124,18	2 108,77	-1 984,59	-94,11
625110 FRAIS DE DEPLACEMENT FORMATION MLAD	8 167,06	4 304,61	3 862,45	89,73
625510 FRAIS DE DEPLACEMENT	428,92		428,92	
625600 MISSIONS ET RECEPTIONS	23 406,84	21 030,95	2 375,89	11,30
626000 FRAIS POSTAUX	7 490,28	13 292,83	-5 802,55	-43,65
626001 FRAIS POSTAUX REMISE COURRIER	2 930,20		2 930,20	
626200 TELEPHONE MLAD	10 702,69	18 575,87	-7 873,18	-42,38
626201 TELEPHONE PLIE	1 031,54	671,76	359,78	53,56
626202 TELEPHONE AG	4 225,31	3 387,03	838,28	24,75
626203 TELEPHONE EMPLOI	8 272,86	2 416,69	5 856,17	242,32
626260 TELEPHONE PORTABLE PDL	75,00		75,00	
626500 TELEPHONE PORTABLE PLIE	60,00	175,00	-115,00	-65,71
626501 TELEPHONE PORTABLE MLAD	885,60	553,34	332,26	60,05
626502 TELEPHONE PORTABLE EMPLOI	1 314,65	1 272,45	42,20	3,32
626503 TELEPHONE PORTABLE AG	3 838,63	3 253,75	584,88	17,98
626510 FRAIS ACCES RESEAU	83 819,20	-3 297,12	87 116,32	-2 642,19
626550 TELESURVEILLANCE	336,84	330,08	6,76	2,05
627000 SERVICES BANCAIRES	1 055,45	1 166,36	-110,91	-9,51
628100 COTISATIONS	3 194,00	4 120,20	-926,20	-22,48
628600 TR FRAIS SUR PRESTATIONS	1 215,75	1 226,04	-10,29	-0,84
Impôts, taxes et versements assimilés	267 676,90	245 181,79	22 495,11	9,17
631100 TAXE SUR LES SALAIRES	190 935,00	170 731,09	20 203,91	11,83
633300 PART FORMATION PROFESSIONNELLE	59 825,00	58 833,00	992,00	1,69
633400 CONSTRUCTION	9 249,72	8 199,00	1 050,72	12,82
633800 AUTRES IMPOTS/TAXES ET VERSEMENTS		32,00	-32,00	-100,00
635120 TAXES FONCIERES	7 663,18	7 386,70	276,48	3,74
635400 DROIT D'ENREGISTREMENT	4,00		4,00	
Salaires et traitements *	2 242 549,04	2 074 408,57	168 140,47	8,11
641100 REMUNERATION DU PERSONNEL	2 147 245,70	1 957 124,73	190 120,97	9,71
641150 IJ BRUTES SECURITE SOCIALE	43 169,90	96 591,02	-53 421,12	-55,31
641410 INDEMNITE RUPTURE CONVENT	3 512,80	6 945,76	-3 432,96	-49,43
641430 REMBOURSEMENT TRANSPORT	477,52		477,52	
643200 CONGES A PAYER	48 143,12	13 747,06	34 396,06	250,21
Charges sociales (10)	982 574,68	869 063,08	113 511,60	13,06
645100 URSSAF	580 200,65	542 434,72	37 765,93	6,96
645210 MUTUELLE NC PREVANOR		27 276,08	-27 276,08	-100,00
645220 MUTUELLE C VAUBAN		5 728,32	-5 728,32	-100,00
645230 MUTUELLE REMBT PLOVIER V		624,00	-624,00	-100,00
645240 MUTUELLE MACIF	41 164,23		41 164,23	

Visa pour
authentification
KPMG S.A.

Détail des Comptes

Entreprendre Ensemble

Période du 01/01/09 au 31/12/09

Edition du 25/05/10

Sage 100 Etats comptables et fiscaux 15.02

Compte de Résultat détaillé (1)

	Net 31/12/2009	Net N-1 31/12/2008	Variation	
			En valeur	En %
645310 PREVOYANCE C ET NC VAUBAN	36 999,27	33 662,51	3 336,76	9,91
645320 RETRAITE C NC IRCANTEC	73 577,10	71 608,64	1 968,46	2,75
645330 RETRAITE SUP C ET NC CDC	21 658,75	18 663,39	2 995,36	16,05
645340 RETRAITE FONCTIONNAIRE	7 894,92	14 487,66	-6 592,74	-45,51
645341 RETRAITE CNARCL	23 508,86		23 508,86	
645400 ASSEDIC	91 090,98	83 309,01	7 781,97	9,34
647500 MEDECINE DU TRAVAIL ET PHARMACIE	6 028,96	5 785,22	243,74	4,21
647600 TICKETS RESTAURANT	34 699,25	32 363,50	2 335,75	7,22
648000 FORMATION DU PERSONNEL	40 687,93	6 894,58	33 793,35	490,14
648500 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	25 063,78	16 792,52	8 271,26	49,26
648800 CHARGES SOCIALES SUR CONGES A PAYER		9 432,93	-9 432,93	-100,00
Dotation d'exploitation				
Sur immobilisations - dot. aux amort.	27 049,56	-37 298,85	-10 249,29	-27,47
681110 DOTATIONS AUX AMORT.INCORP.	1 553,37	2 435,90	-882,53	-36,23
681120 DOTATIONS AUX AMORT.CORP.	25 496,13	34 857,95	-9 361,82	-26,86
Pour risques et charges - dot. au prov.		-11 348,14	-11 348,14	-100,00
681500 DOT PROV POUR RISQUES ET CHARGES		11 348,14	-11 348,14	-100,00
Autres charges (n/2)	80,00		80,00	
658000 CHARGES DIVERSES DE L'EXERCICE	80,00		80,00	
Total des charges d'exploitation (4) (II)	4 241 095,51	3 799 234,57	441 860,94	11,63
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	27 002,15	-82 010,22	109 012,37	-132,93
Opérations en commun				
Produits financiers				
Produits nets sur cessions de VMP	8 260,46	16 659,71	-8 399,25	-50,42
767000 PRODUITS CESSIION DE VMP	8 260,46	16 659,71	-8 399,25	-50,42
Total des produits financiers (V)	8 260,46	16 659,71	-8 399,25	-50,42
Charges financières				
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)	8 260,46	16 659,71	-8 399,25	-50,42
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (1-2+3-4+5-6)	35 262,61	-65 350,51	100 613,12	-153,96

Visa pour
authentification
KPMG S.A.

Détail des Comptes

Entreprendre Ensemble

Période du 01/01/09 au 31/12/09

Edition du 25/05/10

Sage 100 Etats comptables et fiscaux 15.02

Compte de Résultat détaillé (2)				
	Net 31/12/2009	Net N-1 31/12/2008	Variation	
			En valeur	En %
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Produits except. sur opérations de gestion	10 401,91	142 188,89	-131 786,98	-92,68
771800 PRODUITS EXCEPTIONNELS	10 401,91	142 188,89	-131 786,98	-92,68
Produits except. sur opérations en capital *	7 650,20	9 784,62	-2 134,42	-21,81
777000 QUOTE PART SUB.INVEST.VIREE CR	7 650,20	9 784,62	-2 134,42	-21,81
Total des produits exceptionnels (7) (VII)	18 052,11	151 973,51	-133 921,40	-88,12
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Charges except. sur opérations de gestion (6 bis)	28 958,56	107 874,76	-78 916,20	-73,16
671200 PENALITES DE RETARD	3 251,10	182,00	3 069,10	1 686,32
671800 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	25 707,46	107 692,76	-81 985,30	-76,13
Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	28 958,56	107 874,76	-78 916,20	-73,16
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-10 906,45	44 098,75	-55 005,20	-124,73
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	4 294 410,23	3 885 857,57	408 552,66	10,51
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	4 270 054,07	3 907 109,33	362 944,74	9,29
5 - BENEFICE OU PERTE	24 356,16	-21 251,76	45 607,92	-214,61

Visa pour
authentification
KPMG S.A.

Association

ENTREPRENDRE ENSEMBLE

Annexe aux comptes annuels
de l'exercice clos le
31.12.2009
Montants exprimés en Euros





entreprendre ensemble



Table des matières

1	Faits majeurs de l'exercice	1
1.1	Evénements principaux de l'exercice	1
1.2	Principes, règles et méthodes comptables	1
1.2.1	Présentation des comptes	1
1.2.2	Méthode générale	1
1.2.3	Changement de méthode d'évaluation	1
1.2.4	Changement de méthode de présentation	1
2	Informations relatives au bilan	2
2.1	Actif	2
2.1.1	Tableau des immobilisations	2
2.1.2	Tableau des amortissements	2
2.1.3	Immobilisations incorporelles	2
2.1.4	Immobilisations corporelles	2
2.1.5	Immobilisations financières	3
2.1.6	Créances	4
2.1.7	Produits à recevoir	4
2.1.8	Valeurs mobilières de placement	5
2.1.9	Charges constatées d'avances	6
2.2	Passif	7
2.2.1	Fonds associatifs	7
2.2.2	Report à nouveau avant répartition du résultat	8
2.2.3	Provisions pour risques et charges	9
2.2.4	Etat des dettes	10
2.2.5	Charges à payer	10
2.2.6	Produits constatés d'avance	11
3	Informations relatives au compte de résultat	12
3.1	Ventilation de l'effectif moyen	12
3.2	Transfert de charges	12
4	Autres informations	13
4.1	Informations concernant le Droit Individuel à la Formation	13



entreprendre ensemble



1 Faits majeurs de l'exercice

1.1 Evénements principaux de l'exercice

Aucun fait significatif n'est à signaler au cours de l'exercice.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

1.2.1 Présentation des comptes

Les documents dénommés états financiers comprennent :

- le bilan,
- le compte de résultat,
- l'annexe.

1.2.2 Méthode générale

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

L'association a arrêté ses comptes en respectant le règlement n°99-03 et ses règlements modificatifs, ainsi que ses adaptations aux associations et fondations conformément au règlement n°99-01.

1.2.3 Changement de méthode d'évaluation

Aucun changement de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

1.2.4 Changement de méthode de présentation

Aucun changement de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.



entreprendre ensemble



2 Informations relatives au bilan

2.1 Actif

2.1.1 Tableau des immobilisations

Voir tableau joint

2.1.2 Tableau des amortissements

Voir tableau joint

2.1.3 Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.3.1 Méthode d'amortissement

Frais d'établissement		
Frais de recherche et de développement		
Droit au bail		
Logiciels et progiciels	Linéaire	1 an

2.1.4 Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.



entreprendre ensemble



2.1.4.1 Evaluation

Les frais d'acquisition sont comptabilisés en charges.

2.1.4.2 Principaux mouvements

Les principaux investissements réalisés au cours de l'exercice sont notamment représentés par :

Nature de l'immobilisation	Montants	
	Investissements directs	Crédit-Bail
Logiciels	1 876,80	
Installation et agencements	5 025,08	
Matériel de bureau	23 157,29	
Construction		
Installation technique	3 588,00	
Mobilier		

2.1.4.3 Méthode d'amortissement

Agencements et aménagements	Linéaire	10 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	5 à 10 ans

2.1.5 Immobilisations financières

Créances(a)	Montant brut	Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
Titres de participation	3,81		
Prêts CLAP	40 454,59	27 679,59	12 775,00
Dépôts et cautionnement	2 665,45	2 665,45	
TOTAL	43 123,85	30 345,04	12 775,00



entreprendre ensemble



Union européenne
Fonds social européen
Investit dans votre avenir

2.1.6 Créances

Créances(a)	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
Créance de l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1)			
Autres			
Créances de l'actif circulant			
Créances clients et comptes rattachés	6 635 902,00	6 635 902,00	
Autres	1 344 904,00	1 344 904,00	
Charges constatées d'avance	21 841,62	21 841,62	
TOTAL	8 002 647,62	8 002 647,62	-
(1) Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

(a) Non compris les avances et acomptes versés sur commandes en cours

2.1.7 Produits à recevoir

467800 CREANCES A RECEVOIR

CREANCE CHRISTOPHE SADYS 62 074.06

468701 PRODUITS A RECEVOIR PLIE

CONVENTION ZUYDCOOTE 4111,38

CONVENTION PLIE FSE 2007 911 765.64

915 877.02



entreprendre ensemble



468702 PRODUITS A RECEVOIR MLAD

PAR SUBV C.REGIONAL RTT 2006		
CGES CPTA NON REPRIS DANS BILAN		
05/06		
REGION APPRENTISSAGE 2008		
PPAE ANPE 2008		
BONUS VILLE AVENANT 2008		
PARRAINAGE 2008		
RTT 2008		
OLYMPIADES 2008		
FSE	-32 000.00	
FONDATION DE France		
CCY 2009	22 023.13	
PAR UNIVERSITE A ENTREPRISE 2009	16 666.67	
MAISON PROMOTION SANTE BONUS		
VILLE 2009	600.00	7 289.80

468703 PRODUITS A RECEVOIR EE

ASP 2009	3 528.58	
REMBOURSEMENT UNIFORMATION	29 217.80	
2009		
IJSS 2009	537.29	33 283.67

2.1.8 Valeurs mobilières de placement

Titre	Valeur d'acquisition	Cours à la clôture de l'exercice	Plus value latente	Moins value latente
Total	-	-	-	-



entreprendre ensemble



2.1.9 Charges constatées d'avances

PETIT EQUIPEMENT	
LOCATION MOBILIERES	1 190.31
CHARGES LOCATIVES	7 551.00
MAINTENANCE	237.89
ASSURANCES	
ABONNEMENTS	2 627.59
HONORAIRES	4 872.50
TELECOMMUNICATIONS	273.14
FORMATION	
ENTRETIEN ET REPARATION	150.40
DOCUMENTATION	3 583.43
IMPRIMERIE	374.35
ELECTRICITE	42.79
GAZ	18.60
COPIES CUMULEES	396.50
LOCATION COPIEUR	523.12
Total	21 841.62



entreprendre ensemble



2.2 Passif

2.2.1 Fonds associatifs

2.2.1.1 Fonds associatifs sans droit de reprise

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	Solde à la fin de l'exercice
Fonds associatifs sans droit de reprise	95 648,00			95 648,00
Valeur du patrimoine intégré				-
Fonds statutaires				-
Apports sans droit de reprise				-
Subventions d'investissement affectées à des biens non renouvelables par l'organisme ⁽¹⁾				-
Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables par l'organisme ⁽¹⁾	150 687,17	13 487,20	151 433,09	12 741,28
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				-
Réserves				-
Réserves indisponibles				-
Réserves statutaires ou contractuelles	23 402,27			23 402,27
Réserves réglementées				-
Autres réserves ⁽²⁾				-

⁽¹⁾ Préciser que la ou les subventions sont maintenues au passif car il s'agit d'un bien renouvelable par l'association.

⁽²⁾ Dont réserve pour projet associatif



entreprendre ensemble



2.2.1.2 Autres fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	Solde à la fin de l'exercice
Fonds associatifs avec droit de reprise				-
Apports				-
Subventions d'investissements sur biens renouvelables par l'organisme				-
Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés				-
Résultats sous contrôle de tiers financeurs				-
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				-
Subventions d'investissements sur biens non renouvelables par l'organisme	167 611,22			167 611,22
Provisions réglementées				-
Droits des propriétaires (Commodat)				-

2.2.2 Report à nouveau avant répartition du résultat

Tableau du report à nouveau avant répartition du résultat		
Nature du report à nouveau	Débitéur	Créditeur
Report à nouveau des activités sous contrôle de tiers financeurs destinées :		
- à l'exercice		
- aux exercices ultérieurs		
Report à nouveau non affecté des activités sous contrôle de tiers financeurs		
Report à nouveau des activités propres de l'association		125 879.00
SOLDE		



entreprendre ensemble



2.2.3 Provisions pour risques et charges

2.2.3.1 Tableau des provisions pour risques et charges

Situations et mouvements	A	B	C	D
Rubriques	Provisions au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Provision à la fin de l'exercice
Provisions pour risques Provisions pour charges	11 348,14	-	3 680,00	7 668,14
Provisions pour reversement d'une subvention suite à la non-atteinte des objectifs fixés dans la condition résolutoire				
TOTAL	11 348,14		3 680,00	7 668,14

La provision pour risques à la clôture de l'exercice concerne la retraite fonctionnaire de Monsieur Ploviet.

2.2.4 Engagements pris en matière de retraite

Indemnités de retraite non provisionnée	213 879,00
---	------------

Le montant des droits acquis par les salariés au titre de l'indemnité de départ à la retraite s'élève à 213 879 € à la clôture de l'exercice.

Cette indemnité est calculée selon l'hypothèse d'un départ à la retraite à 65 ans et en tenant compte d'un taux moyen de charges sociales de 40% et de charges fiscales de 11.87%.

La situation financière du Fonds Collectif d'indemnités de Fin de Carrière à la CNP Assurances au 31.12.2009 est de 72 860.30 €.

2.2.5 Etat des dettes

Dettes(b)	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances	
			à plus 1 an	à plus 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (2)				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts (2) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 2 ans au maximum à l'origine				
- à plus de 2 ans à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (2)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 256 301	3 256 301		
Dettes fiscales et sociales	464 776	464 776		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	3 757 114	3 757 114		
Produits constatés d'avance	2 079 593	2 079 593		
TOTAL	9 557 784	9 557 784	-	-
(2) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				

(b) non compris avances et acomptes reçus sur commandes en cours

2.2.6 Charges à payer

408100 – Fournisseurs factures non parvenues

PETIT EQUIPEMENT	
LOCATION IMMOBILIERES	25 754.86
LOCATION MOBILIERES	551.45
LOCATION VEHICULES	215.14
HONORAIRES	2335.82
DEPLACEMENT MISSIONS RECEPTIONS	86.50
TELECOMMUNICATIONS	2 205.20
ENTRETIEN ET REPARATION	210.90
COPIES CUMULEES	2 240.25
FRAIS ACCES RESEAUX	1 626.58
CADEAUX	100.00
EAU	159.47



entreprendre ensemble



ELECTRICITE	65.62
FRAIS POSTAUX	847.63
TAXE FONCIERES	7 663.18
FIPJ	8 744.74
DOCUMENTATION	187.79
DLA	16 168.60
BONUS VILLE	3 668.50
FORMATION	
Total	72 832.23

468601 CHARGES A PAYER MLAD

RETRAITE	1 037,81
CLAP	450,00
	1 487,81

2.2.7 Produits constatés d'avance

487000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

FSE POLITIQUE DE LA VILLE 2010	1 808 279.00
SUBVENTION C GENERAL ML 2010	98 738.00
FSE AT 2010 PV	42 798.67
PCA RTT 1 ER TRIM 2010	3 000.00
PCA AVT CPO CAE PASSERELLES 2009	60 187.50
ACSE SUB PACK EMPLOI LOGT 2009/2010	12 177.33
ACSE SUB TRANSFR ZUS 2009/2010	2 625.00
PCA PARRAINAGE REGION 2009/2010	5 250.00
PCA PARRAINAGE ACSE 2009/2010	4 066.67
ACSE PCA CLAUSE EMPLOI ZUS 2010	18 010.50
PCA C GENRAL PDL	19 460.00
ST POL SUR MER BONUS VILLE 2010	5 000.00
TOTAL	2 079 592.67



entreprendre ensemble



3 Informations relatives au compte de résultat

3.1 Ventilation de l'effectif moyen

Catégories	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
CADRES	20,00	
EMPLOYES	77,00	8,00
TOTAL	97,00	8,00

3.2 Transfert de charges

Transfert de charges

Charges de fonctionnement	99 619.06
Charges de personnel	725 159.63



entreprendre ensemble



4 Autres informations

4.1 Informations concernant le Droit Individuel à la Formation

Droits individuels à la formation	Volume d'heures de formation
Cumul des droits acquis par les salariés au cours de l'exercice	1755.58
Cumul n'ayant pas fait l'objet d'une demande des salariés	8447.62

4.2 Informations relatives à la rémunération des dirigeants

En application de l'article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006 relative au volontariat associatif et à l'engagement éducatif, le montant des rémunération et avantages en nature versés aux trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles ou salariés s'est élevé à 179 736.03 € en 2009.

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

ETAT PREPARATOIRE

Sage France - http://www.sage.fr

Désignation de l'entreprise: <u>Entreprendre Ensemble</u>										Néant <input type="checkbox"/> *	
CADRE A	IMMOBILISATIONS					Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1	Augmentations				
							Consécutives à une réévaluation pratique au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence 2			Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3	
INCORP	Frais d'établissement et de développement					CZ		KB		KC	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles					TOTAL II	KD	66 427	KE		KF
CORPORELLES	Terrains					KG		KH		KI	
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9		KJ		KK		KL	
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1		KM	57 203	KN		KO	
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, et aménagements des constructions*			Dont Composants	M2		KP		KQ	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels			Dont Composants	M3		KS		KT	3 588
		Installations générales, agencements, aménagements divers					62 963	KV		KW	5 025
	Matériel de transport *					KY		KZ		LA	
	Matériel de bureau et mobilier informatique					LB	406 006	LC		LD	23 157
	Emballages récupérables et divers *					LE		LF		LG	
	Immobilisations corporelles en cours					LH		LI		LJ	
	Avances et acomptes					LK		LL		LM	
	TOTAL III					LN	526 172	LO		LP	31 770
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence					8G		8M		8T	
	Autres participations					8U	4	8V		8W	
	Autres titres immobilisés					1P		1R		1S	
	Prêts et autres immobilisations financières					1T	58 597	1U		1V	1 063
	TOTAL IV					LQ	58 601	LR		LS	1 063
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					0G	651 200	0H		0J	34 710	
CADRE B	IMMOBILISATIONS					Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3	Réévaluation légale* ou évaluation par mise en équivalence		
						par virement de poste à poste 1	par occasions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice		
INCORP	Frais d'établissement et de développement					TOTAL I	C0		D0	D7	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles					TOTAL II	LV		LW	68 304	IX
CORPORELLES	Terrains					LX		LY		LZ	
	Constructions	Sur sol propre				MA		MB		MC	
		Sur sol d'autrui				MD		ME	57 203	MF	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc. et am. des constructions				MG		MH		MI	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels				MJ		MK	3 588	ML	
		Inst. gales, agenc. et aménagements divers				MM		MN	67 988	MO	
	Matériel de transport					MP		MQ		MR	
	Matériel de bureau et mobilier informatique, mobilier					MS		MT	429 163	MU	
	Emballages récupérables et divers*					MV		MW		MX	
	Immobilisations corporelles en cours					MY		NA		NB	
	Avances et acomptes					NC		NE		NF	
	TOTAL III					NG		NH	557 942	NI	
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence					0U		M7		0W	
	Autres participations					0X		0Y	4	0Z	
	Autres titres immobilisés					2B		2C		2D	
	Prêts et autres immobilisations financières					2E	16 540	2F	43 120	2G	
	TOTAL IV					NJ	16 540	NK	43 124	2H	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					0K	16 540	0L	669 370	0M		

*Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Visa pour
authentification
KPMG S.A.

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)Désignation de l'entreprise Entreprendre EnsembleNéant *

CADRE A

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES
(OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement TOTAL I		CY		PB		PC		PD	
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II		PE	65 701	PF	1 553	PG		PH	67 255
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR	57 203	PS		PT		PU	57 203
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ		QA	138	QB		QC	138
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	52 581	QE	4 012	QF		QG	56 594
	Matériel de transport	QH		QI		QJ		QK	
corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	372 203	QM	21 346	QN		QO	393 549
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL III		QU	481 987	QV	25 496	QW		QX	507 483
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		ØN	547 688	ØP	27 050	ØQ		ØR	574 738

CADRE B

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvements nets des amortissements à la fin de l'exercice
	Colonne 1 Différentiel de durée	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements TOTAL I	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6
Autres immob incorporelles TOTAL II	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8
Constructions	Sur sol propre	R1	R2	R3	R4	R5	R6
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3
Inst. gales, Agenc et am des const	S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2
Inst techniques mat et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4
Mat bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3
Emballages récup et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1
TOTAL III	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8
Total général (I+II+III)	X9	Y1	Y2	Y3	Y4	Y5	Y6
Total général non ventilé (X9 + Y1 + Y2)	Y7	Total général non ventilé (Y3 + Y4 + Y5)		Y8	Total général non ventilé (Y7 - Y8)		Y9

CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *

	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler			Z9	B1
Primes de remboursement des obligations			SP	SR

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice N° 2032

Visa pour
authentification
KPMG S.A.

ETAT PREPARATOIRE

Sage France - http://www.sage.fr

ETAT PREPARATOIRE

Sage France - <http://www.sage.fr>

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4		
Désignation de l'entreprise <u>Entreprendre Ensemble</u> Néant <input type="checkbox"/> *							
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers	3T	TA	TB	TC		
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)	3U	TD	TE	TF		
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI		
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO		
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6		
	Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées avant le 1 1 1992*	LA	IB	IC	ID		
	Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées après le 1 1 1992*	IE	IF	IG	IH		
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM		
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR		
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D		
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H		
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M		
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S		
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W		
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A		
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E		
	Provisions pour renouvellement des immobilisations*	5F	5H	5J	5K		
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	5L	5M	5N	5P		
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U		
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	11 348	5W	3 680	5Y	7 668
	TOTAL II	5Z	11 348	TV	3 680	TX	7 668
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B	6C	6D	
		- corporelles	6E	6F	6G	6H	
		- titres mis en équivalence	02	03	04	05	
		- titres de participation	9U	9V	9W	9X	
		- autres immobilisations financières (1)*	06	07	08	09	
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S		
	Sur comptes clients	6T	19 918	6U	6V	19 918	
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X	72 875	6Y	2 391	7A	70 484
	TOTAL III	7B	92 793	TY	2 391	UA	90 402
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	104 141	UB	6 071	UD	98 070
Dont dotations et reprises	- d'exploitation		UE	UF	6 071		
	- financières		UG	UH			
	- exceptionnelles		UJ	UK			
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.					10		
(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.							
NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI							

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Visa pour
authentification
KPMG S.A.