



**EXPERIAL**  
C O N S E I L

**ASSOCIATION MAISON DE L'EMPLOI ET  
DE FORMATION DU BOULONNAIS**

*Immeuble Duruy  
4 allée Boieldieu  
62200 BOULOGNE SUR MER*

***Comptes Annuels  
1er janvier 2009 au 31 décembre 2009***

**Documents destinés  
à Monsieur Olivier CABOCHE**

**DOCUMENTS ETABLIS PAR EXPERIAL CONSEIL**

Michel DUISANT, GÉRARD LANNON, Jean-Christophe MAILLARD, Daniel PARENTY - Experts Comptables, Commissaires aux Comptes

**Siège social**

3, rue Paul Bert - St-Martin-Boulogne - B.P. 154 - 62202 BOULOGNE-SUR-MER Cedex - Tél. 03 21 99 18 18 - Fax 03 21 87 40 95

**Bureaux**

13, Place du Général de Gaulle - 62170 MONTREUIL-SUR-MER - Tél. 03 21 06 21 99 - Fax 03 21 06 20 06  
30, Place d'Armes - 62100 CALAIS - Tél. 03 21 00 72 80 - Fax 03 21 00 72 84

site web : [www.experial-conseil.com](http://www.experial-conseil.com)

# ASSO MAISON EMPLOI FORMAT. BOULONN.

## Sommaire

<b>Bilan association</b>	<b>2</b>
<b>Compte de résultat association</b>	<b>8</b>
<b>Annexe</b>	<b>14</b>
<i>PREAMBULE</i>	<i>14</i>
<i>REGLES ET METHODES COMPTABLES</i>	<i>14</i>
<i>NOTES SUR LE BILAN ACTIF</i>	<i>15</i>
<i>NOTES SUR LE BILAN PASSIF</i>	<i>17</i>
<i>NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT</i>	<i>20</i>
<i>DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE</i>	<i>21</i>
<i>COMPTE RENDU DES TRAVAUX</i>	<i>26</i>

## Bilan association

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2009 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2008 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort. prov.	Net	Net		
<b>Immobilisations incorporelles</b>						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires	11 782,89	11 302,51	480,38	201,65	279	
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles						
<b>Immobilisations corporelles</b>						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels	6 443,13	2 627,59	3 815,54	4 231,13	- 416	
Autres immobilisations corporelles	288 416,66	106 793,96	181 622,70	181 118,23	504	
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles						
<b>Immobilisations financières</b>						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
<b>TOTAL (I)</b>	<b>306 642,68</b>	<b>120 724,06</b>	<b>185 918,62</b>	<b>185 551,01</b>	<b>368</b>	
<b>Stocks en cours</b>						
Matières premières, approvisionnements						
En-cours de production de biens et services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances usagers et comptes rattachés						
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	239 900,75		239 900,75	138 426,38	101 474	
Valeurs mobilières de placement	2 821,41		2 821,41	2 821,41		
Disponibilités	192 603,41		192 603,41	102 099,63	90 504	
Charges constatées d'avance	5 134,60		5 134,60	17 812,66	- 12 678	
<b>TOTAL (II)</b>	<b>440 460,17</b>		<b>440 460,17</b>	<b>261 160,08</b>	<b>179 300</b>	
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>747 102,85</b>	<b>120 724,06</b>	<b>626 378,79</b>	<b>446 711,09</b>	<b>179 668</b>	

## Bilan association(suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le	Exercice précédent	Variation
	31/12/2009 (12 mois)	31/12/2008 (12 mois)	
<b>Fonds associatifs et réserves</b>			
Fonds propres			
. Fonds associatifs sans droit de reprise			
. Ecart de réévaluation			
. Réserves			
. Report à nouveau	53 532,37	58 444,61	- 4 912
. Résultat de l'exercice	7 902,31	- 4 912,24	12 815
Autres fonds associatifs			
. Fonds associatifs avec droit de reprise			
. Apports	70 000,00	80 000,00	- 10 000
. Legs et donations			
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs			
. Ecart de réévaluation			
. Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	143 472,66	154 538,79	- 11 066
. Provisions réglementées			
. Droits des propriétaires (commodat)			
<b>TOTAL (I)</b>	<b>274 907,34</b>	<b>288 071,16</b>	<b>- 13 164</b>
Provisions pour risques et charges			
<b>TOTAL (II)</b>			
Fonds dédiés			
. Sur subventions de fonctionnement	126 672,31	38 963,33	87 709
. Sur autres ressources			
<b>TOTAL (III)</b>	<b>126 672,31</b>	<b>38 963,33</b>	<b>87 709</b>
<b>Dettes</b>			
Emprunts et dettes assimilées			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Fournisseurs et comptes rattachés	33 025,09	32 385,11	640
Autres	91 800,03	81 011,16	10 789
Produits constatés d'avance	99 974,02	6 280,33	93 694
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>224 799,14</b>	<b>119 676,60</b>	<b>105 123</b>
Ecart de conversion passif (V)			
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>626 378,79</b>	<b>446 711,09</b>	<b>179 668</b>
<b>Engagements reçus</b>			
Legs nets à réaliser			
. acceptés par les organes statutairement compétents			
. autorisés par l'organisme de tutelle			
Dont en nature restant à vendre			
<b>Engagements donnés</b>			

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2009 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2008 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
<b>Immobilisations incorporelles</b>					
Concessions, brevets, droits similaires	11 782,89	11 302,51	480,38	201,65	279
205000 CONCESS.DTS SIMILAIR	6 033,08		6 033,08	6 033,08	
205001 LOGICIEL CYBERBASE	5 749,81		5 749,81	4 472,31	1 278
280500 AMORT CONCESS DRT SI		11 302,51	-11 302,51	-10 303,74	- 999
<b>Immobilisations corporelles</b>					
Installations tech., matériel et outillage ind	6 443,13	2 627,59	3 815,54	4 231,13	- 416
215410 MATER.OUTIL.SERV.GEN	4 818,88		4 818,88	4 053,96	765
215440 MAT ET OUTIL CYBERBASE	1 624,25		1 624,25	1 624,25	
281541 AMT MAT.OUTIL.SERV.G		1 830,50	-1 830,50	-974,84	- 856
281544 AMT MAT.SCOL EDUC.LO		797,09	-797,09	-472,24	- 325
Autres immobilisations corporelles	288 416,66	106 793,96	181 622,70	181 118,23	504
218101 AGENC AMEN.DIVERS CYBERBASE	15 711,91		15 711,91	15 711,91	
218110 I.G.A.A.D D/LOCAUX	11 409,75		11 409,75	11 072,04	338
218111 AGENC SIGNALETIQUE CYBERBASE	7 930,67		7 930,67	7 930,67	
218120 AGENC.SIGNALETIQUE BUREAU	2 303,25		2 303,25	2 303,25	
218200 MATERIEL DE TRANSPOR	38 278,00		38 278,00		38 278
218300 MAT.BUREAU & INFORMA	27 577,67		27 577,67	27 231,07	347
218320 MAT.TELEPHONIQUE ET STANTARD	8 159,76		8 159,76	7 365,02	795
218330 MAT.BUREU CYBERBASE SUBV CDC	33 083,53		33 083,53	31 599,65	1 484
218331 MAT BUREAU VISIOCONF.CYBERBASE	759,46		759,46	759,46	
218341 MAT BUREAU AUDIOVISUEL CYBERBA	7 457,95		7 457,95	7 457,95	
218350 MAT.PHOTO COPIEUR	3 077,80		3 077,80	3 077,80	
218360 MAT.INF.(REGION ACT EIF)	24 899,05		24 899,05	24 899,05	
218410 MOBILIER	76 214,75		76 214,75	76 214,75	
218420 MOBILIER CYBERBASE	31 553,11		31 553,11	31 553,11	
281810 AMT SIGNALETIQUE CYBERBASE		3 617,53	-3 617,53	-2 031,39	- 1 586
281811 AMT IGAAD D/LOCAUX L		3 567,23	-3 567,23	-2 459,92	- 1 107
281812 AMT AGENC.SIGNALETIQUE BUREAU		1 357,64	-1 357,64	-1 121,07	- 237
281813 AMT AGEN.DIVERS CYBERBASE		4 363,27	-4 363,27	-2 792,07	- 1 571
281820 AMT MATERIEL TRANSPO		2 754,41	-2 754,41		- 2 754
281830 AMT MAT.BUR ET INFOR		17 599,28	-17 599,28	-12 152,88	- 5 446
281831 AMT MAT BURE VISIOCONF.CYBER		432,47	-432,47	-280,58	- 152
281832 AMT MAT TELEPH.+STANDARD		2 390,73	-2 390,73	-1 514,10	- 877
281833 AMORT.MAT.BUREAU CYBERBASE CDC		17 652,17	-17 652,17	-11 198,06	- 6 454
281834 AMORT.MAT BUREAU AUDIOVISUEL C		3 296,75	-3 296,75	-1 805,15	- 1 492
281835 AMT PHOTOCOPIEUR		649,76	-649,76	-34,20	- 616
281836 MATERIEL INF.(REGION EIF)		7 511,20	-7 511,20	-2 531,40	- 4 980
281841 AMT MOBILIER		25 851,71	-25 851,71	-17 827,53	- 8 024
281842 AMT MOBILIER CYBERBASE		15 749,81	-15 749,81	-10 309,15	- 5 441
<b>Immobilisations financières</b>					
<b>TOTAL (I)</b>	<b>306 642,68</b>	<b>120 724,06</b>	<b>185 918,62</b>	<b>185 551,01</b>	<b>368</b>
<b>Stocks en cours</b>					
. Autres	239 900,75		239 900,75	138 426,38	101 474
441100 SUBVENT.INVEST.ETAT A REC	21 906,78		21 906,78	334,74	21 572
441103 CC SAMER INVESTISSEMENT A RECE				276,00	- 276
441700 SUBV.C.AGRICOLE A RECE	9 000,00		9 000,00		9 000
441701 SUBVENTION FONCTIONNEMENT FSE				47 021,00	- 47 021
441703 CCSAMER FONCTIONNEMENT A RECEV				6 272,00	- 6 272
441704 PLIE SUBVENTION A RECEVOIR	2 594,00		2 594,00	2 582,00	12
441706 SUBVENT.FONCTION.ETAT	45 568,80		45 568,80	43 434,20	2 135
441708 SUBV CPER ACTIONS A RECEVOIR	23 100,00		23 100,00	6 000,00	17 100
441709 SUBV.C.REGIONAL ACTIONS A RECE	26 275,18		26 275,18	8 859,00	17 416
441710 CNASEA A RECEVOIR	2 407,97		2 407,97		2 408

441716 SUBV.ETAT - ACSE VEHICULE	33 956,22		33 956,22		33 956
441720 SUBV CAB ACTIONS A RECEVOIR	36 528,57		36 528,57	19 591,00	16 938
441730 SUBV.ACTIONS C.GENERAL	6 000,00		6 000,00		6 000
441740 SUBV SMCO A RECEVOIR	7 000,00		7 000,00		7 000
441750 SUBV ACTION FSE	25 318,23		25 318,23		25 318
448733 FORMATION A RECEVOIR				2 430,44	- 2 430
468710 COTISATION A RECEVOIR	245,00		245,00	1 476,00	- 1 231
468720 RBT FRAIS DEPL A RECEVOIR				150,00	- 150
Valeurs mobilières de placement	<b>2 821,41</b>		<b>2 821,41</b>	<b>2 821,41</b>	
503000 SICAV	2 821,41		2 821,41	2 821,41	
Disponibilités	<b>192 603,41</b>		<b>192 603,41</b>	<b>102 099,63</b>	<b>90 504</b>
512000 CAISSE EPARGNE COMPTE DEPOT	105 705,39		105 705,39	28 209,11	77 496
512100 CREDIT AGRICOLE CPTA DEPOT	14 000,00		14 000,00		14 000
517100 C.A.E.Ç.L	72 898,02		72 898,02	73 890,52	- 993
Charges constatées d'avance	<b>5 134,60</b>		<b>5 134,60</b>	<b>17 812,66</b>	<b>- 12 678</b>
486110 COTISATION D'AVANCE	820,58		820,58		821
486130 LOYER AVANCE	1 984,16		1 984,16	2 645,55	- 661
486150 MAINTENANCE AVANCE	370,40		370,40	374,04	- 4
486160 ASSURANCE AVANCE	574,92		574,92	551,07	24
486180 DOCUMENTATION AVANCE	1 005,79		1 005,79	1 642,34	- 637
486200 FRAIS TEL ET FAX AVANCE	60,75		60,75	16,45	44
486230 PUBLICITE AVANCE				8 170,60	- 8 171
486400 FRAIS DE BUREAU AVANCE				1 694,61	- 1 695
486610 TICKETS RESTO D AVANCE	318,00		318,00	2 718,00	- 2 400
<b>TOTAL (II)</b>	<b>440 460,17</b>		<b>440 460,17</b>	<b>261 160,08</b>	<b>179 300</b>
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>747 102,85</b>	<b>- 120 724,06</b>	<b>626 378,79</b>	<b>446 711,09</b>	<b>179 668</b>

## Bilan association détaillé(suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le	Exercice précédent	Variation
	31/12/2009 (12 mois)	31/12/2008 (12 mois)	
<b>Fonds associatifs et réserves</b>			
. Report à nouveau	53 532,37	58 444,61	- 4 912
110000 REPORT A NOUVEAU GES	53 532,37	58 444,61	- 4 912
. Résultat de l'exercice	7 902,31	- 4 912,24	12 815
. Apports	70 000,00	80 000,00	- 10 000
103400 FDS ASSO APPORT AVEC DT REPRIS	70 000,00	80 000,00	- 10 000
. Subventions d'investissement sur biens non renouvela	143 472,66	154 538,79	- 11 066
131100 SUBV.INV.CAB AFF.BIENS N.R.S.R	92 489,00	89 876,00	2 613
131200 SUBV EQUIP.COLLETS	2 264,00	2 264,00	
131300 SUBVENTION INVESTISSEMENT ETAT	94 392,35	92 000,00	2 392
131400 SUBV.INV.CDC AFFEC.BIENS N.REN	55 949,83	55 949,83	
131401 SUBVENTION INVEST CR EIF	24 899,05	24 899,05	
131501 SUBVENT.INV.C.AGRICOLE CYBERBA	12 278,00	6 000,00	6 278
131600 SUBVENT.INV.C.E. VEHICUL	17 000,00		17 000
131700 SUBV.INV.C.GENERAL VEHICULES	15 000,00		15 000
139000 SUBV.EQUIP.INSCR.RES	-168 596,06	-116 450,09	- 52 146
139100 SUBV VEHICULE INSCR RESU	-2 203,51		- 2 204
<b>TOTAL (I)</b>	<b>274 907,34</b>	<b>288 071,16</b>	<b>- 13 164</b>
<b>TOTAL (II)</b>			
. Sur subventions de fonctionnement	126 672,31	38 963,33	87 709
194000 FDS DEDIES SUR SUBVENT.FONCTIO	126 672,31	38 963,33	87 709
<b>TOTAL (III)</b>	<b>126 672,31</b>	<b>38 963,33</b>	<b>87 709</b>
<b>Dettes</b>			
Fournisseurs et comptes rattachés	33 025,09	32 385,11	640
401100 FOURNISSEURS	33 025,09	32 385,11	640
Autres	91 800,03	81 011,16	10 789
428230 DETTE PROV.CONGES A	16 944,46	16 746,41	198
431000 URSSAF A PAYER	21 198,00	16 586,00	4 612
437100 CAISSE RETRAITE A PAYER	5 868,98	5 030,18	839
437200 ASSEDIC A PAYER	3 905,00	3 164,00	741
438200 CH.SOC.DETTE CONG.A	7 826,73	7 173,80	653
438610 SERV.MEDICO A PAYER	469,09	388,09	81
444000 ETAT IMPOT/LES BENEF	338,00	332,00	6
447110 TAXE SUR SALAIRES A PAYER	2 435,00	2 956,00	- 521
448633 FORMATION A PAYER	2 015,60	1 215,79	800
468613 LOYER A PAYER		2 730,79	- 2 731
468620 HONORAIRES A PAYER	14 000,00	12 738,60	1 261
468626 FRAIS TELEPHONE A PAYER	57,41	135,23	- 78
468650 EDF EAU CHAUFFAGE A PAYER	16 741,76	11 741,76	5 000
468670 VOY ET DEPLA PAYER		72,51	- 73
Produits constatés d'avance	99 974,02	6 280,33	93 694
487007 SUBV INVEST ETAT AVANCE	22 264,43		22 264
487008 SUBV PLIE AVANCE		39,86	- 40
487012 SUBV CAB D AVANCE	41 031,37	1 677,87	39 354
487013 SUBV.C.REG.EIF AVANCE		1 364,47	- 1 364
487017 SUBV ETAT AVANCE	33 956,22	3 198,13	30 758
487018 SUBV.C. AGRICOLE D'AVANCE	2 722,00		2 722
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>224 799,14</b>	<b>119 676,60</b>	<b>105 123</b>
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>626 378,79</b>	<b>446 711,09</b>	<b>179 668</b>

PASSIF	Exercice clos le	Exercice précédent	Variation
	31/12/2009 (12 mois)	31/12/2008 (12 mois)	
Engagements reçus			
Engagements donnés			

## Compte de résultat association

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2009 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2008 (12 mois)		Variation	%
	France	Exportations	Total			
<b>Produits d'exploitation</b>						
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services						
<b>Montants nets produits d'expl.</b>						
<b>Autres produits d'exploitation</b>						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			588 967,28	461 711,31	126 749	27,45
Dons						
Cotisations			3 227,00	5 049,00	- 1 822	-36,09
Legs et donations						
Produits liés à des financements réglementaires			38 963,33	30 273,68	8 690	28,70
Autres produits			0,76	359,00	- 358	-99,79
Reprise de provisions						
Transfert de charges			52 126,92	50 738,38	1 389	2,74
<b>Sous-total des autres produits d'exploitation</b>			<b>683 285,29</b>	<b>548 131,37</b>	<b>134 647</b>	<b>24,56</b>
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>683 285,29</b>	<b>548 131,37</b>	<b>134 647</b>	<b>24,56</b>
Quotes-parts d'éléments du fonds associatif virées au compte de résultat						
<b>Produits financiers</b>						
De participations						
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif						
Autres intérêts et produits assimilés			1 407,50	1 382,61	25	1,80
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
<b>Total des produits financiers (III)</b>			<b>1 407,50</b>	<b>1 382,61</b>	<b>25</b>	<b>1,80</b>
<b>Produits exceptionnels</b>						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital			54 349,48	54 505,90	- 156	-0,29
Reprises sur provisions et transferts de charges						
<b>Total des produits exceptionnels (IV)</b>			<b>54 349,48</b>	<b>54 505,90</b>	<b>- 156</b>	<b>-0,29</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)</b>			<b>739 042,27</b>	<b>604 019,88</b>	<b>134 515</b>	<b>22,27</b>
<b>SOLDE DEBITEUR = DEFICIT</b>				<b>-4 912,24</b>	<b>4 912</b>	<b>-100,00</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>739 042,27</b>	<b>608 932,12</b>	<b>129 603</b>	<b>21,28</b>
<b>Charges d'exploitation</b>						
Achats de marchandises et de matières premières						
Variation de stock marchandises et matières premières						
Autres achats non stockés			46 088,51	108 187,58	- 62 099	-57,40
Services extérieurs			55 136,40	48 834,34	6 302	12,90
Autres services extérieurs			133 470,00	97 675,35	35 795	36,65
Impôts, taxes et versements assimilés			23 303,73	13 211,65	10 092	76,39
Salaires et traitements			225 104,66	200 843,62	24 261	12,08
Charges sociales			76 316,35	61 001,62	15 315	25,11

Autres charges de personnels	1 286,96	1 136,96	150	13,19
Subventions accordées par l'association				

## Compte de résultat association (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2009 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2008 (12 mois)	Variation	%
Dotations aux amortissements	42 915,74	35 556,10	7 360	20,70
Dotations aux provisions				
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées	126 672,31	38 963,33	87 709	225,11
Autres charges	507,20	0,23		-100,00
<b>Total des charges d'exploitation (I)</b>	<b>730 801,86</b>	<b>605 410,78</b>	<b>124 884</b>	<b>20,63</b>
Quotes-parts de résultat sur opérations communes (II)				
<b>Charges financières</b>				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées	0,10	1,32	- 1	-92,42
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements				
<b>Total des charges financières (III)</b>	<b>0,10</b>	<b>-1,32</b>	<b>- 1</b>	<b>-92,42</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital		3 188,02	- 3 188	-100,00
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
<b>Total des charges exceptionnelles (IV)</b>		<b>3 188,02</b>	<b>- 3 188</b>	<b>-100,00</b>
Participation des salariés aux résultats (V)				
Impôts sur les sociétés (VI)	338,00	332,00	6	1,81
<b>TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>731 139,96</b>	<b>608 932,12</b>	<b>121 701</b>	<b>19,99</b>
<b>SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT</b>	<b>7 902,31</b>		<b>7 902</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>739 042,27</b>	<b>608 932,12</b>	<b>129 603</b>	<b>21,28</b>
<b>Evaluation des contributions volontaires en nature</b>				
Produits				
. Bénévolat				
. Prestations en nature	546 733,44	412 247,00	142 066	
. Mise à disposition DDTEFP Epocq	3 790,00			
. Dons en nature				
<b>Total</b>	<b>550 523,44</b>	<b>412 247,00</b>	<b>142 066</b>	
Charges				
. Secours en nature				
. Mise à disposition gratuite de biens et services	546 733,44	412 247,00	142 066	
. Mise à disposition DDTEFP Epocq	3 790,00			
. Personnel bénévole				
<b>Total</b>	<b>550 523,44</b>	<b>412 247,00</b>	<b>142 066</b>	

## Compte de résultat association détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2009 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2008 (12 mois)		Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
<b>Produits d'exploitation</b>						

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2009 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2008 (12 mois)		Variation	%

<b>Autres produits d'exploitation</b>						
Subventions d'exploitation	588 967,28	461 711,31	126 749	27,45		
740001 SUBVENTION FONCTION.CAB	68 205,00	66 288,00	1 917	2,89		
740002 SUBVENTION FONCTION.C.SAMER		8 214,00	- 8 214	-100,00		
740004 SUBVENTION ACT.IAE C.REGIONAL						
740005 SUBVENTION FONCTION.ETAT	227 844,00	217 171,00	10 673	4,91		
740006 SUBVENTION FONCTION.FSE	25 318,23	46 244,83	- 20 927	-45,25		
740008 SUBVENTION CAB ACTIONS	36 155,51	13 211,94	22 944	173,66		
740009 SUBVENTION ETAT ACTIONS	52 657,13	55 403,87	- 2 747	-4,96		
740010 SUBVENTION PLIE ACTIONS	2 633,86	2 542,14	92	3,61		
740011 SUBV CONT.PROJET ETAT REGION	72 878,37	30 000,00	42 878	142,93		
740012 SUBVENTION CCIBCO	500,00		500			
740013 SUBVENTION CPE	12 000,00		12 000			
740014 C.REGIONALE ACTIONS	8 500,00		- 8 500			
740015 C.REGIONAL PLATEFORME EMPLOI	21 000,00		21 000			
740016 SUBVENTION SMCO ACTIONS	7 000,00		7 000			
740070 CR ESPACE INFO/FORMATION	54 275,18	22 635,53	31 640	139,78		
Cotisations	3 227,00	5 049,00	- 1 822	-36,09		
756000 COTISATIONS DES ADHE	665,00	735,00	- 70	-9,52		
756100 COTISATION AFPA TIM PASS	2 562,00	4 314,00	- 1 752	-40,61		
Produits liés à des financements réglementaires	38 963,33	30 273,68	8 690	28,70		
789400 REPORT RESS.NON UTIL/SUBV.ATTR	38 963,33	30 273,68	8 690	28,70		
Autres produits	0,76	359,00	- 358	-99,79		
758000 PRODUITS DIVERS GESTION CTE	0,76	359,00	- 358	-99,79		
Transfert de charges	52 126,92	50 738,38	1 389	2,74		
791000 TRANSFERT DE CHARGES CONTRAT A	52 126,92	50 738,38	1 389	2,74		
<b>Sous-total des autres produits d'exploitation</b>	683 285,29	548 131,37	134 647	24,56		
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>	<b>683 285,29</b>	<b>548 131,37</b>	<b>134 647</b>	<b>24,56</b>		
<b>Produits financiers</b>						
Autres intérêts et produits assimilés	1 407,50	1 382,61	25	1,80		
768100 PRODUITS SUR LIVRET	1 407,50	1 382,61	25	1,80		
<b>Total des produits financiers (II)</b>	<b>1 407,50</b>	<b>1 382,61</b>	<b>25</b>	<b>1,80</b>		
<b>Produits exceptionnels</b>						
Sur opérations en capital	54 349,48	54 505,90	- 156	-0,29		
775200 PDT DE CESSIONS DES EL.ACTIF I		3 306,94	- 3 307	-100,00		
777000 QU.PART SUBV.VIRE RE	52 145,97	51 198,96	947	1,85		
777100 SUBV.VEHICULE VIR.A RESU	2 203,51		2 204			
<b>Total des produits exceptionnels (IV)</b>	<b>54 349,48</b>	<b>54 505,90</b>	<b>- 156</b>	<b>-0,29</b>		
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)</b>	<b>739 042,27</b>	<b>604 019,88</b>	<b>134 515</b>	<b>22,27</b>		
<b>SOLDE DEBITEUR = DEFICIT</b>		<b>-4 912,24</b>	<b>4 912</b>	<b>-100,00</b>		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>739 042,27</b>	<b>608 932,12</b>	<b>129 603</b>	<b>21,28</b>		
<b>Charges d'exploitation</b>						
Autres achats non stockés	46 088,51	108 187,58	- 62 099	-57,40		
604000 PREST.CONCEPT.ET COMMUNICAT	32 798,34	93 346,62	- 60 548	-64,86		
606100 EDF EAU CHAUFFAGE	5 000,00	7 548,11	- 2 548	-33,76		
606300 FOURNIT.ENTRE.ET PETIT EQUIPEM	1 459,46	999,30	460	46,05		
606400 FOURN.BUR.INFORMATIQ	6 830,71	6 293,55	537	8,54		

	Exercice clos le <b>31/12/2009</b> (12 mois)	Exercice précédent <b>31/12/2008</b> (12 mois)	Variation	%
<b>Services extérieurs</b>	<b>55 136,40</b>	<b>48 834,34</b>	<b>6 302</b>	<b>12,90</b>
613200 LOCATIONS IMMOBILIER	33 493,80	32 570,34	923	2,84
613500 LOCATIONS DE MATERIE	3 989,27	1 786,45	2 203	123,31
613570 LOCATION VEHICULE EIF		116,12	- 116	-100,00
615600 MAINTENANCE INFORMATIQUE	9 968,54	7 711,78	2 257	29,26
616000 PRIMES D'ASSURANCES	2 930,47	2 028,98	901	44,43
618100 DOCUMENTATION GENERALE	2 154,32	1 897,50	257	13,53
618201 ABONNEMENT RESEAU CYBERBASE	2 600,00	2 723,17	- 123	-4,52
<b>Autres services extérieurs</b>	<b>133 470,00</b>	<b>97 675,35</b>	<b>35 795</b>	<b>36,65</b>
621000 PREST.PERSONNEL EXTERIEUR	63 042,05	31 108,01	31 934	102,66
622600 HONORAIRES	18 451,37	21 459,41	- 3 008	-14,02
622700 FRAIS ACTES & CONTEN	150,00		150	
623000 INFORMAT.PUBL.REL.PU	26 090,23	17 111,17	8 979	52,47
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENT	5 648,69	8 737,19	- 3 089	-35,35
625700 RECEPTION	4 995,95	4 382,15	614	14,01
626100 FRAIS POSTAUX ET TELECOM.	13 811,23	13 556,54	255	1,88
627800 AUTRES FR.COMMIS.BAN	109,90	94,30	16	16,54
628000 AUTRES PRESTAT.SERVI	240,00	406,00	- 166	-40,89
628300 COTISATION AVE	930,58	820,58	110	13,41
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>	<b>23 303,73</b>	<b>13 211,65</b>	<b>10 092</b>	<b>76,39</b>
631100 TAXE S/LES SALAIRES	11 210,00	9 331,00	1 879	20,14
631300 FORM.PROFESS.CONTINU	12 093,73	3 880,65	8 213	211,64
<b>Salaires et traitements</b>	<b>225 104,66</b>	<b>200 843,62</b>	<b>24 261</b>	<b>12,08</b>
641100 SALAIRES & APPOINTEM	219 928,89	195 845,09	24 084	12,30
641200 CONGES PAYES	198,05	5 431,97	- 5 234	-96,35
641210 RTT		-5 517,19	5 517	-100,00
641300 GRATIFICATION STAGIAIRE		1 606,50	- 1 607	-100,00
641410 INDEMNITES KILOMETRIQUES	4 977,72	3 477,25	1 500	43,15
<b>Charges sociales</b>	<b>76 316,35</b>	<b>61 001,62</b>	<b>15 315</b>	<b>25,11</b>
645100 COTISATIONS URSSAF	44 972,12	36 498,81	8 473	23,22
645310 COTISATION RETRAITE	13 819,04	12 054,02	1 765	14,64
645400 COTISATIONS ASSEDIC	9 353,53	7 776,69	1 577	20,28
647000 AUTRES CHARGES SOCIA	8 171,66	4 672,10	- 4 672	-100,00
<b>Autres charges de personnels</b>	<b>1 286,96</b>	<b>1 136,96</b>	<b>150</b>	<b>13,19</b>
648100 AUTRES CHARGES DU PERSONNEL	1 286,96	1 136,96	150	13,19
<b>Dotations aux amortissements</b>	<b>42 915,74</b>	<b>35 556,10</b>	<b>7 360</b>	<b>20,70</b>
681110 DOT.AMT.IMMO INCORPO	998,77	899,98	99	10,98
681120 DOT.AMT.IMMO CORPORE	41 916,97	34 656,12	7 261	20,95
<b>(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées</b>	<b>126 672,31</b>	<b>38 963,33</b>	<b>87 709</b>	<b>225,11</b>
689400 ENGAGT A REALISER S/SUBV.ATTRI	126 672,31	38 963,33	87 709	225,11
<b>Autres charges</b>	<b>507,20</b>	<b>0,23</b>		<b>-100,00</b>
658000 CHARGES DIVERS DE GESTION COUR	507,20	0,23		-100,00
<b>Total des charges d'exploitation (I)</b>	<b>730 801,86</b>	<b>605 410,78</b>	<b>124 884</b>	<b>20,63</b>
<b>Charges financières</b>				
<b>Intérêts et charges assimilées</b>	<b>0,10</b>	<b>1,32</b>	<b>- 1</b>	<b>-92,42</b>
661600 INT.BANCAIRES ET FIN	0,10	1,32	- 1	-92,42
<b>Total des charges financières (III)</b>	<b>0,10</b>	<b>1,32</b>	<b>- 1</b>	<b>-92,42</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>				
<b>Sur opérations en capital</b>		<b>3 188,02</b>	<b>- 3 188</b>	<b>-100,00</b>
675200 VAL.COMPT.ELEMTS ACTIFS CEDES		3 188,02	- 3 188	-100,00
<b>Total des charges exceptionnelles (IV)</b>		<b>3 188,02</b>	<b>- 3 188</b>	<b>-100,00</b>
<b>Impôts sur les sociétés (VI)</b>	<b>338,00</b>	<b>332,00</b>	<b>6</b>	<b>1,81</b>
695000 IMPOTS SOCIETES	338,00	332,00	6	1,81

TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	731 139,96	608 932,12	121 701	19,99
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	7 902,31		7 902	
TOTAL GENERAL	739 042,27	608 932,12	129 603	21,28

<b>Evaluation des contributions volontaires en nature</b>				
. Prestations en nature	546 733.44	412 247,00	142 066	34,46
. Mise à disposition DDTEFP Epocq	3 790,00			
<b>Total</b>	<b>550 523.44</b>	<b>412 247,00</b>	<b>142 066</b>	<b>34,46</b>
. Mise à disposition gratuite de biens et services	546 733.44	412 247,00	142 066	34,46
. Mise à disposition DDTEFP Epocq	3 790,00			
<b>Total</b>	<b>550 523.44</b>	<b>412 247,00</b>	<b>142 066</b>	<b>34,46</b>

## Annexe

### PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2009 a une durée de 12 mois.  
L'exercice précédent clos le 31/12/2008 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 626 378,79 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 7 902,31 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 10/04/2010 par les dirigeants.

### REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

## Annexes (suite)

## NOTES SUR LE BILAN ACTIF

## Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 306 643 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	10 505	1 278		11 783
Immobilisations corporelles	252 854	42 006		294 860
Immobilisations financières				
<b>TOTAL</b>	<b>263 359</b>	<b>43 283</b>		<b>306 643</b>

Amortissements et provisions d'actif = 120 724 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	10 304	999		11 303
Immobilisations corporelles	67 505	41 917		109 422
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
<b>TOTAL</b>	<b>77 808</b>	<b>42 916</b>		<b>120 724</b>

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Concess.dts similaire	6 033	6 033	0	1 an
Logiciel cyberbase	5 750	5 270	480	1 an
Mater.outil.serv.gen	4 819	1 831	2 988	5 ans
Mat et outil cyberbase	1 624	797	827	5 ans
Agenc amen.divers cyberbase	15 712	4363	11349	10 ans
l.g.a.a.d d/locaux	11 410	3 567	7 843	10 ans
Agenc signalétique cyberbase	7 931	3 617	4 313	de 1 à 5 ans
Agenc.signalétique bureau	2 303	1 358	945	de 1 à 5 ans
Materiel de transpor	38 278	2 754	35 524	4 ans
Mat.bureau & informa	27 578	17 599	9 979	5 ans
Mat.telephonique et stantard	8 160	2 391	5 769	de 5 à 10 ans
Mat.bureau cyberbase subv cdc	33 084	17 652	15 432	5 ans
Mat bureau visioconf.cyberbase	759	432	327	5 ans
Mat bureau audiovisuel cyberba	7 458	3 297	4 161	5 ans
Mat.photocopieur	3 078	650	2 428	5 ans
Mat.inf.(region act eif)	24 899	7 511	17 388	5 ans
Mobilier	76 215	25 852	50 363	de 5 à 10 ans
Mobilier cyberbase	31 553	15 750	15 803	de 5 à 10 ans
<b>TOTAL</b>	<b>306 643</b>	<b>120 724</b>	<b>185 919</b>	

Etat des créances = 245 035 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	245 035	245 035	
<b>TOTAL</b>	<b>245 035</b>	<b>245 035</b>	

Produits à recevoir par postes du bilan = 245 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	245
Disponibilités	
<b>TOTAL</b>	<b>245</b>

**Charges constatées d'avance = 5 135 E**

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

**Informations complémentaires sur le bilan actif**

**AUTRES CREANCES : SUBVENTIONS A RECEVOIR**

Les subventions à recevoir inscrites pour un montant de 237 247.78 € enregistrent le solde à recevoir des subventions de fonctionnement et d'investissements en fonction des conventions attributives de l'année 2009 (cf.détail ci-après).

**Annexes (suite)****NOTES SUR LE BILAN PASSIF****Etat des dettes = 224 799 E**

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	33 025	33 025		
Dettes fiscales & sociales	61 001	61 001		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	30 799	30 799		
Produits constatés d'avance	99 974	99 974		
<b>TOTAL</b>	<b>224 799</b>	<b>224 799</b>		

**Charges à payer par postes du bilan = 58 055 E**

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp.& dettes financières div.	
Fournisseurs	
Dettes fiscales & sociales	27 256
Autres dettes	30 799
<b>TOTAL</b>	<b>58 055</b>

**Produits constatés d'avance = 99 974 E**

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

*Informations complémentaires sur le bilan passif*

**FONDS ASSOCIATIF : APPORTS AVEC DROIT DE REPRISE**

Apport associatif avec droit de reprise INSERACTION 62 :	20 000.00
Apport associatif avec droit de reprise CAB :	50 000.00
	-----
TOTAL	70 000.00
	=====

**FONDS ASSOCIATIF : SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT**

A défaut de précisions données dans les conventions d'attribution, les investissements ont été considérés comme étant non renouvelables sans droit de reprise.

La quote-part des subventions d'investissement rapportée au résultat tient compte d'un taux moyen calculé en fonction des dotations et des investissements couverts par des subventions.

## FONDS DEDIES

Affectation	Fonds dédiés au 01/01/2009	Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	Engagements à réaliser sur ressources affectées	Fonds dédiés au 31/12/2009
Insertion par l'activité économique et clause d'insertion CAB+ETAT+PELS+CONSEIL REGIONAL 2006 à février 2009	3 827,29	3 827,29	0	0
Plateforme RH CONSEIL REGIONAL 1 <sup>er</sup> avril 2009 au 31 mai 2010	0	0	21 799,50	21 799,50
Pôle Saisonnier CPRE (Région) 1 <sup>er</sup> avril 2009 au 31 mai 2010	0	0	14 472,81	14 472,81
Espace Saisonnier CPRE (Région) 1 <sup>er</sup> novembre 2009 au 30 juin 2010	0	0	27 000,00	27 000,00
Plateforme RH CONSEIL REGIONAL 1 <sup>er</sup> septembre 2009 au 31 décembre 2010	0	0	21 000,00	21 000,00
Bus pour l'emploi ETAT (1)	14 900,00	14 900,00	14 900,00	14 900,00
Pôle Saisonnier CPER (région) 1 <sup>er</sup> juillet 2008 /31 mars 2009	9 588,98	9 588,98	0	0
Epocq CPER (région) 1 <sup>er</sup> juillet 2008/31 mars 2009	8 147,06	8 147,06	0	0
Pôle Saisonnier S.M.C.O 2009/2010	0	0	7 000,00	7 000,00
Des projets dans la tête CONSEIL GENERAL 23 septembre 2009 au 31 décembre 2010	0	0	8 500,00	8 500,00
Convention promotion de l'emploi (C.P.E) ETAT 1 <sup>er</sup> novembre 2009 au 31 octobre 2010	0	0	12 000,00	12 000,00
Fonds professionnalisation CAB (2)	2 500,00	2 500,00	0	0
<b>TOTAUX</b>	<b>38 963,33</b>	<b>38 963,33</b>	<b>126 672,31</b>	<b>126 672,31</b>

Les fonds dédiés ne reprennent pas la part du financement d'actions pris sur des subventions de fonctionnement non affectées.

(1) perçu en 2008, actions à effectuer en 2010 (rien réalisé sur 2009)

(2) perçu en 2008, actions effectuées en 2009

## Annexes (suite)

### NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

#### *Autres informations relatives au compte de résultat*

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.

On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

#### *Autres informations complémentaires*

Le droit individuel à la formation à la date du 31/12/09, est évalué à :

- Caboche Olivier	: 75.01 heures
- Mathis Dominique	: 70.02 heures
- Marre Stéphanie	: 70.02 heures
- Gournay Elisabeth	: 69.97 heures
- Germe Cathie	: 1.69 heures
- Makhloufi David	: 57.75 heures
- Ritz Magali	: 39.48 heures
- Bomy Cathie	: 45.75 heures
- Admont Cécile	: 43.95 heures
- Kane Emmanuel	: 27.34 heures
- Drouette Rudy	: 13.59 heures
- Filiatre Carine	: 12.11 heures

## Annexes (suite)

## DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

**Produits à recevoir = 245 E**

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Cotisation a recevoir( 468710 )	245
<b>TOTAL</b>	<b>245</b>

**Charges constatées d'avance = 5 135 E**

Charges constatées d'avance	Montant
Cotisation d'avance( 486110 )	821
Loyer avance( 486130 )	1 984
Maintenance avance( 486150 )	370
Assurance avance( 486160 )	575
Documentation avance( 486180 )	1 006
Frais tel et fax avance( 486200 )	61
Tickets resto d avance( 486610 )	318
<b>TOTAL</b>	<b>5 135</b>

**Charges à payer = 58 055 E**

Dettes fiscales et sociales	Montant
Dette prov.conges a payer( 428230 )	16 944
Charges s/congés à payer(4382 )	7 827
Serv.medico a payer( 438810 )	469
Formation a payer( 448633 )	2 016
<b>TOTAL</b>	<b>27 256</b>

Autres dettes	Montant
Honoraires a payer( 468620 )	14 000
Frais telephone a payer( 468626 )	57
Edf eau chauffage a payer( 468650 )	16 742
<b>TOTAL</b>	<b>30 799</b>

**Produits constatés d'avance = 99 974 E**

Produits constatés d'avance	Montant
Subv invest etat avance( 487007 )	22 264
Subv cab d avance( 487012 )	41 031
Subv etat avance( 487017 )	33 956
Subv.c. agricole d'avance( 487018 )	2 722
<b>TOTAL</b>	<b>99 974</b>

## Annexes (suite)

## Annexes (suite)

## INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES DIVERSES

## Subventions à recevoir et perçues d'avance au 31/12/2009

Subventions Dates d'attribution	Nature	Montant selon convention attributive au titre de 2009	Conventions 2009 ou antérieures		
			Montant perçu en 2009	Montant à recevoir	Montant perçu d'avance
ETAT 22/08/2006	Investissements : biens non renouvelable sans droit de reprise	2 750.00	3 084.74	0	357.65
CAB 05/07/2006	Investissements : biens non renouvelables sans droit de reprise	2 613.00	2 613.00	0	0
Communauté de Communes de SAMER 05/07/2006	Fonctionnement	0	6272.00	0	0
Communauté de Communes de SAMER 05/07/2006	Investissements : biens non renouvelables sans droit de reprise	0	276.00	0	0
ETAT 22/08/2006	Fonctionnement	227 844.00	(2) 225 709.40	(3) 45 568.80	0
FSE 15/11/2006 (20/07/2008)	Fonctionnement	0	47 021.00	0	0
CAB 05/07/2006	Fonctionnement	85 607.00	(4) 85 607.00	0	(5) 21 402.00
CPER Esp.saisonnier 01/11/2009 1.11.09/30.6.10	Fonctionnement: fonds affectés	(1) 27 000.00	18 900.00	8 100.00	0
Caisse d'Epargne PELS : Véhicule 01/12/2008	Investissements : biens non renouvelables sans droit de reprise	17 000.00	17 000.00	0	0
Conseil Général Véhicule 05/10/2009	Investissements : biens non renouvelables sans droit de reprise	15 000.00	9 000.00	6 000.00	0
Crédit Agricole Véhicule 04/12/2009	Investissements : biens non renouvelables sans droit de reprise	9 000.00	9 000.00	9000.00	2 722.00
ACSE véhicule 13/11/2009	Fonctionnement :	33 956.22	0	33 956.22	33 956.22

(suite page suivante)

ETAT – REGION Plateforme RH 28/09/2009 1.4.09/31.5.10	Fonctionnement : fonds affectés	25 000.00	17 500.00	7 500.00	0
CPER Epocq 15/07/2008 (1.7.08/31.3.09)	Fonctionnement : fonds affectés	15 000.00	560.57	0	0
CPER Pôle Saisonnier 15/07/2008 (1.7.08/31.3.09)	Fonctionnement : fonds affectés	15 000.00	1 317.80	0	0
PLIE Accueil Proximité 2009	Fonctionnement : fonds affectés	(1) 2 594.00	0	2 594.00	0
CAB (FSE) Accueil Proximité 2008	Fonctionnement : fonds affectés	9 836.00	16 394.00	0	(7) 8 665.86
CAB (FSE) Accueil Proximité 2009	Fonctionnement : fonds affectés	(1) 16 430.00	0	(6) 16 072.90	0
ACSE Véhicule 13/11/2009	Investissements : biens non renouvelables sans droit de reprise	21 906.78	0	21 906.78	21 906.78
SMCO Espace Saisonnier+Pôle saisonnier 27/11/2009 2009/2010	Fonctionnement : fonds affectés	(1) 7 000.00	0	7 000.00	0
CONSEIL REGIONAL Plateforme RH (PEME) 24/07/2009 1.9.09/31.12.10	Fonctionnement : fonds affectés	(1) 21 000.00	5 250.00	15 750.00	0
CONSEIL REGIONAL Des projets dans la tête 25/05/2009 23.9.09/31.12.10	Fonctionnement : Fonds affectés	(1) 8 500.00	4 250.00	4 250.00	0
ETAT Convention promotion de l'emploi (C.P.E) 17/11/2009 1.11.09/31.10.10	Fonctionnement : fonds affectés	(1) 12 000.00	12 000.00	0	0
CONSEIL REGIONAL Espace info formation 2009	Fonctionnement : fonds affectés	(1) 60 000.00	48 000.00	6 275.18	0
FSE Epocq 20/10/2009 1.4.09/31.3.10	Fonctionnement : fonds affectés	(1) 35 281.00	0	(8) 25 318.23	0

(suite page suivante)

ETAT Accueil Proximité 2009	Fonctionnement : fonds affectés	(1) 16 430.00	16 430.00	0	0
ETAT Politique ville 08/10/2009	Fonctionnement : Fonds affectés	(1) 12 000.00	12 000.00	0	0
CAB Fonds de professionnalisation 19/02/2009	Fonctionnement : fonds affectés	(1) 7 000.00	1 266.44	4 889.00	0
CAB Pass emploi 2008	Fonctionnement : fonds affectés	9 755.00	19 509.00	0	(7) 10 963.51
ETAT Pass emploi 2009	Fonctionnement : fonds affectés	(1) 17 811.00	17 811.00	0	0
CAB Pass emploi 2009	Fonctionnement : fonds affectés	(1) 18 894.00	0	15 566.67	0
REGION CPER Pôle saisonnier 28/09/2009 1.4.09/31.5.10	Fonctionnement : fonds affectés	25 000.00	17 500.00	7 500.00	0
ETAT Accueil Proximité 23/4/2009	Fonctionnement : Fonds affectés	15 648.00	15 648.00	0	0

**TOTAUX    237 247.78                    99 974.02**

( 1 )Les actions correspondantes à ces fonds affectés ont été intégralement réalisées à la date du 31/12/2009 et ne sont pas reprises en fonds dédiés.

( 2 )Perçu en 2009 : Solde 2008 20 %            : 43 434.20 euros  
Acompte 80% de 2009    : 182 275.20 euros

( 3 )Solde de 20% à percevoir pour un montant de 45 568.80 euros au titre de 2009.

( 4 )Perçu en 2009 : Convention attributive 2009 100 % : 85 607.00 euros

( 5 )Part affectée au fonctionnement 2010 : 21 402.00 euros

( 6 )Action Accueil Proximité, subvention CAB 50 % et ETAT 50 %

Dépenses prévues : 32 860.00 euros

Réelles : 32 502.90 euros

L'Etat a versé 50 % de 32 860 € à savoir, 16 430 € donc CAB va versé la différence de 16 072.90 €

( 7 ) Surplus de subventions perçues non repris en fonds dédiés.

( 8 ) 50 % des dépenses effectivement réalisées.

**Contributions volontaires en nature**

Un certain nombre d'organismes, acteurs de l'emploi dans le Boulonnais, ont apporté à l'Association leur concours par la mise à disposition gratuite de matériel et de personnel dans le cadre de convention de partenariat.

Date de la convention	Partenaire	Durée de la convention	Montant annuel
30/08/2007	PLIE	4 ans	17 800.00
20/09/2007	CAP emploi Littoral	4 ans	7 932.48
27/08/2007	IDEE Littoral	4 ans	38 677.00
27/08/2007	Mission Locale du Pays Boulonnais	4 ans	32 786.00
02/01/2009	SODIE	Fin au 31/12/2010	168 750.00 (1)
27/08/2007	GE Pays d'Opale	4 ans	27 738.96
31/08/2007	AFPA	4 ans	105 000.00
16/10/2009	DDTEFP (FSE Epocq)	1 an	3 790.00 (2)
02/01/2007	DDTEFP	4 ans	11 242.00

**TOTAUX****413 716.44**

Par ailleurs, la CAB a attesté la valorisation d'apports de prestations, de mise à disposition de matériel et de personnel, sans convention, pour un montant global de **29 750 euros** pour l'année 2009. Il en est de même, pour IDEE LITTORAL (couveuse) pour un montant de **107 057.00 euros** au titre de l'année 2009.

Le montant total des contributions volontaires en nature s'établit ainsi à **550 523.44 euros** pour l'exercice 2009.

(1) Cette contribution a été attribuée pour 2 ans pour un montant de 337 500 euros, soit 168 750 euros pour 2009.

(2) Attribution pour une année de 4 738 euros pour la période du 1/4/09 au 31/3/10, soit 9/12 pour l'année 2009 : 3 790 euros

## Annexes (suite)

### COMPTE RENDU DES TRAVAUX

Le Cabinet Expérial Conseil, inscrit au tableau de l'Ordre des Experts Comptables.

Aux termes de la mission d'assistance/de supervision comptable et d'établissement des Comptes Annuels, qui lui a été confiée par ASSO MAISON EMPLOI FORMAT. BOULONN.,

Déclare que les Comptes Annuels se rapportant à l'exercice clos au 31/12/2009 caractérisés notamment par les données suivantes:

Total du bilan	626 379
Résultat net de l'exercice (bénéfice)	7 902

ont été établis à partir des pièces, documents et informations fournis par l'Entreprise, en conformité avec les dispositions de l'Ordonnance du 19 septembre 1945 régissant l'Ordre des Experts Comptables et avec les règles de diligence préconisées par l'Ordre à l'exception des règles suivantes :

- présentation d'un état détaillé et chiffré des stocks et en cours,
- contrôle de la conformité de la méthode de valorisation des stocks et en cours utilisée avec les règles en vigueur,
- vérification de l'application de la méthode de valorisation des stocks et en cours par épreuves,
- établissement du tableau de financement,
- contrôle des existants en caisse.

Le présent compte-rendu ne constitue pas une attestation de régularité et de sincérité au sens de l'article 2 de l'ordonnance du 19 septembre 1945.

Fait à ST MARTIN BGNE le 17/05/2010  
G. LANNOY,



