

Association ESSONNE ACTIVE

2, cours Monseigneur Romero 91000 EVRY

COMPTES ANNUELS AU 31/12/09

***Cabinet CLEMENT-PICQ
Expert-Comptable***

***110, boulevard du Général de Gaulle
91210 – DRAVEIL***

Tél. :01.69.40.04.44 – Fax :01.69.42.51.10

BILAN ACTIF

ESSONNE ACTIVE

2 cours Monseigneur Romero
91000 EVRY

Durée N: 12
Durée N-1: 12

	Brut	Amort. prov.	31/12/2009	31/12/2008
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, logiciels, drts et val. similaires	9 939	6 358	3 580	1 930
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				968
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Instal. Techniques, mat. outillage industriels				
Autres immobilisations corporels	20 960	11 639	9 321	5 997
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées a des participations				
Titres immobilisés de l' activité de portefeuille				
Autres titres immobilises				
Prêts				
Autres immobilisations financières	147 002		147 002	147 002
Total de l'actif immobilisé	177 901	17 997	159 904	155 898

Compte de liaison				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commande				
Créances d' exploitation				
Créances usagers et comptes rattachés	1 042	375	667	
Autres créances	165 712		165 712	129 646
Valeurs mobilières de placement	76 339		76 339	1 022
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	19 310		19 310	72 682
Charges constatées d' avance	224		224	160
Total de l' actif circulant	262 629	375	262 254	203 510

Charges a repartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Ecart de conversion actif				

Total Général	440 531	18 372	422 159	359 409
----------------------	----------------	---------------	----------------	----------------

(1) dont droit au bail				
(2) dont a moins d' un an				
(3) dont a plus d' un an				
ENGAGEMENTS RECUS				
Legs nets a réaliser:				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisé par l' organisme de tutelle				
Dons en nature restant a vendre				

BILAN PASSIF

ESSONNE ACTIVE

Clôture au: 31/12/2009

	31/12/2009	31/12/2008
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise	15 000	15 000
<i>Dont legs et don.avec contrepartie d' actifs immo., subv. d' invest. affectés à des biens renouvelés</i>		
Ecarts de réévaluation		
Réserve statutaires ou contractuelles		26 000
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	159	159
RESULTAT DE L' EXERCICE (excédent ou déficit)	12 588	6 831
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise	193 893	161 062
Résultats sous contrôle des tiers financeurs		
Ecarts de réévaluation		
Subventions d' investissement sur biens non renouvelables	10 000	10 000
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL	231 641	219 053
Comptes de liaison		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL		
FONDS DEBIES		
Sur subventions de fonctionnement	14 991	34 105
Sur autres ressources		
TOTAL	14 991	34 105
DETTES		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 669	8 346
Dettes fiscales et sociales	51 782	34 581
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	116 074	63 323
Produits constatés d' avance		
TOTAL	175 525	106 251
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	422 159	359 409
(1) Dont à moins d' un an (A l' exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)		
(1) Dont à plus d' un an (A l' exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)		
(2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		
(3) dont emprunts participatifs		
ENGAGEMENTS DONNES		
Emprunts et dettes financières (hypothèques)		

COMPTE DE RESULTAT DE L' EXERCICE

ESSONNE ACTIVE

Clôture au: 31/12/2009

	31/12/2009	31/12/2008
PRODUITS D' EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Production vendue		
Prestations de services	29 134	16 205
MONTANT NET DES PRODUITS D' EXPLOITATION		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d' exploitation	261 810	231 696
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges	300	12 624
Collectes		
Cotisations	390	420
Autres produits	819	
Total des produits d' exploitation	292 453	260 945
CHARGES D' EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stocks (marchandises)		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)		
Autres achats et charges externes	61 815	44 624
Impôts, taxes et versements assimilés	7 156	5 112
Salaires et traitements	139 268	110 472
Charges sociales	70 144	47 881
Autres charges de personnel		
Dotations aux amortissements sur immobilisations	8 427	6 085
Dotations aux provisions sur immobilisations		
Dotations aux provisions sur actif circulant	375	300
Dotations aux provisions pour risques et charges		34 105
Autres charges		4 000
Total des charges d' exploitation	287 186	252 580
Résultat d' exploitation	5 267	8 364
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Excédent attribué ou déficit transféré		
Déficit supporté ou excédent transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
De participations		
Autres valeurs mobilières et créances de l' actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	317	22
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	317	22
CHARGES FINANCIERES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées		178
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		178
Résultat financier	317	- 156
Résultat courant avant impôt	5 585	8 208

COMPTE DE RESULTAT DE L' EXERCICE

ESSONNE ACTIVE

Clôture au: 31/12/2009

	31/12/2009	31/12/2008
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	860	31
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels	860	31

CHARGES EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	12 971	1 408
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles	12 971	1 408

Résultat exceptionnel	- 12 110	- 1 376
------------------------------	-----------------	----------------

Impôts sur les bénéfices		
Total des produits	293 632	260 998
Total des charges	300 157	254 167

SOLDE INTERMEDIAIRE	- 6 524	6 831
----------------------------	----------------	--------------

Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs	34 105	
Engagement à réaliser sur ressources affectées	14 991	

EXCEDENT OU DEFICIT	12 588	6 831
----------------------------	---------------	--------------

(1)dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2)dont redevances sur crédit-bail mobilier dont redevances sur crédit-bail immobilier		
(3)dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(4)dont produits concernant les entreprises liées		
(5)dont intérêts concernant les entreprises liées		

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Produits		
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
TOTAL		
Charges		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations		
Personnel bénévole		
TOTAL		

ANNEXE

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **422.159 €**

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **327.737 €** et un total **charges** de **315.149 €**, dégagant ainsi un **résultat** de **12.588 €**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2009** et finit le **31/12/2009**.
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables, définies par les CRC 99-01 et 99-03, relatifs aux dispositions comptables réglementaires applicables aux associations, dont le respect du principe de prudence, ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Changement de méthode

La présentation des engagements à réaliser et reprise d'engagements à réaliser a été modifiée pour être en conformité avec le Plan Comptable des Associations : les sommes apparaissent désormais en fin de compte de résultat sous le libellé « report de ressources non utilisées des exercices antérieurs » et « engagement à réaliser sur ressources affectées » au lieu d'être incluses dans les charges et produits d'exploitation sous les rubriques « reprise sur amortissements et provisions » et « dotation aux provisions pour risques et charges »

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus ou à leur coût de production.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur nette, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Amortissements

Les règles comptables relatives à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs, les règlements CRC 2002-10 et CRC 2004-06 ont été appliqués.

Conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise ou selon la durée d'usage.

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation pour les biens suivants :

Installations générales :	5 ou 10 ans
Installations et agencements :	5, 10 ou 15 ans
Matériel de transport :	5 ans
Matériel de bureau et informatique :	2, 3 ou 5 ans
Mobilier :	5 ou 10 ans

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.
Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités

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

1 - INFORMATIONS SUR LE BILAN

A l'Actif :

Immobilisations financières : Ligne de garantie FAG et fond de réserve

- fond de garantie : 30.000€
- fond de réserve : 100.000€
- dépréciation : 0€

Essonne Active est signataire de la **Convention portant création d'un fonds de garantie en Essonne du 19 octobre 2006**.

L'avenant n°1 signé le 28 août 2007 indique que la dotation actuelle de la ligne de garantie s'élève à 290 000 €.

Par convention en date du 15 mai 2008, Essonne Active a créé au sein de FAG un fond de réserve, destiné à recueillir les dotations destinées à compenser annuellement les décaissements effectués au profit de FAG permettant de maintenir la capacité d'engagement de la ligne. FAG prélèvera avant le 31 juillet de chaque année, le montant permettant de compenser les éventuels décaissements intervenus sur le fonds de garantie au cours de l'année écoulée.

L'avenant n°2 signé le 26 novembre 2008 indique que la dotation actuelle de ce fond de réserve s'élève à 150 000 €, constitué de 100 000 € provenant d'un apport avec droit de reprise consenti par la Caisse d'épargne Ile-de-France à Essonne Active et d'un apport de 50 000 € du Département de l'Essonne.

L'article 3 de cet avenant modifie l'article 2.7 et 16 de la convention du 19 octobre 2006. Il prévoit que le Département, en sa qualité de partenaire principal du fonds départemental de

garantie, organise avec Essonne Active le tour de table de l'ensemble des financeurs qui permettra de reconstituer le fonds de réserve et de compenser les éventuels décaissements intervenus sur le fonds de garantie au cours de l'année écoulée de façon à reconstituer la dotation globale du fonds de garantie. En cas de tour de table infructueux, la capacité d'engagement du fonds sera automatiquement révisée à la baisse selon les modalités décrites à l'article 6 de la convention du 19 octobre 2006 :

- une fois et demie les sommes disponibles à l'expiration d'un délai de six mois,
- une fois les sommes disponibles à l'expiration d'un délai de neuf mois.

L'avenant n°3 signé le 2 novembre 2009 indique que la dotation actuelle du fonds de garantie s'élève à 490 000€.

L'Article 2 modifie l'article 14 « sinistre » de la convention du 19 octobre 2006. Il est ajouté le paragraphe suivant en fin de l'article 14 :

« Pour tenir compte des nouvelles dotations des partenaires financiers au fonds de garantie, il est précisé qu'à compter du 1^{er} jour du trimestre au cours duquel FAG reçoit un exemplaire signé du présent avenant, les décaissements que FAG sera amenée à opérer en raison des sinistres du fonds de garantie créé par la présente convention ainsi que les commissions dues au titre de la contre garantie s'imputeront :

- En premier lieu sur les dotations de partenaires au prorata des dotations apportées dans le fonds de garantie soit :
 - 25.5% sur les dotations du Département ;
 - 6.1% sur les dotations d'Essonne Active ;
 - 31.6% sur les dotations de la Région ;
 - 30.7% sur les dotations de la Caisse des Dépôts ;
 - 6.1% sur les dotations de France Active.

Dès que la dotation de l'un des partenaires est épuisée, l'imputation se fera entièrement sur les dotations des autres partenaires.

- En second lieu sur le fonds de mutualisation.
- Et en dernier lieu sur les fonds propres de FAG pour l'insuffisance constaté.

L'état au 31/12/2009 de la ligne de garantie FAG-Essonne indique qu'un décaissement au titre des sinistres a été constaté en 2009 pour 2131.77€ et qu'une provision de 29 371 € a été passée au titre des encours alertés (correspondant au moins à une échéance impayée signalée par la banque sur un prêt bancaire garanti).

Pour 2009, Essonne Active n'a pas à verser de compensation de sinistre pour 2009.

Au PASSIF :

Tableau de variation des fonds associatifs

	N-1	+	-	N
Fonds associatifs sans droit de reprise - MACIF	15.000,00			15.000,00
Autres réserves	26.000,00		26.000,00	
Report à nouveau	159,30			159,30
Résultats sous contrôle de tiers	31.062,05	32.831,76		63.893,81
Résultat	6.831,76	12.588,82	6 831,76	12.588,82
Fonds associatifs avec droit de reprise Caisse Epargne	130.000,00			130.000,00
Subvention d'invest. /biens non renouvelables	10.000,00			10.000,00
Total	219.053,11	45.420,58	32.831,76	231.641,93

Précisions relatives aux fonds dédiés

Les fonds dédiés correspondent à :

- 15 parrainages à mettre en place dans le cadre de notre convention avec l'ACSE/DRTEFP, soit 4.575 € ;
- au recrutement d'un chargé de mission TPE prévu dans la convention CDC qui n'a eu lieu qu'en cours d'année pour 10.416,70 € ;

2 - COMPTE DE RESULTAT

A la date de l'établissement des comptes, certains montants définitifs de subventions attribuées à Essonne Active au titre de son activité 2009 n'ont pas été confirmés et pourront donner lieu à des régularisations en 2010 :

- FSE : la subvention de 35.000€ ne sera pas acquise à notre association en raison des résultats réalisés cette année
- Convention CDC/France Active : conformément à la convention, nous avons valorisé 100% du montant correspondant à l'apport de la CDC pour le programme FINES ; 100% du montant correspondant à l'apport de France Active pour le programme FINES et 58.33% du montant correspondant à l'apport de la CDC pour le programme TPE correspondant au temps de présence du chargé de mission TPE (soit 7/12). Essonne Active est en attente du courrier de la CDC/France Active confirmant ces montants.
- Convention Conseil Régional : conformément à la convention, nous avons valorisé 25 garanties mises en place au titre de la garantie TPE pour 15 000€ et 14 financements

ESSONNE ACTIVE - comptes annuels au 31/12/2009

FINES pour 56 000€. Essonne Active est en attente du courrier de la région Ile-de-France confirmant ces montants.

RESULTAT EXCEPTIONNEL

Perte exceptionnelle : 12.111€

La subvention FSE prévue en 2008 est finalement annulée pour 12.671€.

Les produits exceptionnels de 860€ sont constitués principalement du bonus écologique sur la voiture prise en leasing pour 700€.

3 – INFORMATIONS DIVERSES

EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarié
Encadrement	4
ETAM	1
Total	5

Estimation du coût éventuel du licenciement du personnel présent : Néant

Engagements financiers

Les **engagements de retraite** actuariels ont été évalués à 400€, compte tenu de l'âge d'un salarié de plus de 45 ans.

Les Droits Individuels à la Formation s'élèvent à 120 heures au 31/12/2009.

Contributions volontaires en nature

Article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006 relative au volontariat associatif et à l'engagement éducatif.

Ce texte précise que la rémunération des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés doit figurer en annexe des comptes annuels, dès lors que l'association, reçoit des subventions de l'Etat et collectivités territoriales pour un montant annuel supérieur à 50.000 € et dont le budget annuel est supérieur à 100 000 €.

La loi précitée ne précise pas la définition de la notion de « cadres dirigeants bénévoles et salariés ».

L'article 20 de la loi précitée fait référence à la notion de « cadres dirigeants ». Cette notion est différente de la notion de simple « dirigeant », puisqu'elle regroupe, conformément aux

dispositions de l'article L.212-15-1 du Code du travail « *les cadres auxquels sont confiées des responsabilités dont l'importance implique une grande indépendance dans l'organisation de leur emploi du temps, qui sont habilités à prendre des décisions de façon largement autonome et qui perçoivent une rémunération se situant dans les niveaux les plus élevés des systèmes de rémunération pratiqués dans l'entreprise ou leur établissement* ».

La notion de « cadres dirigeants » est par conséquent intimement liée à la notion de « salarié ».

Au cas particulier de l'association ESSONNE ACTIVE, il est rappelé que les administrateurs ne sont pas rémunérés et ne bénéficient pas d'avantages en nature.

L'association ESSONNE ACTIVE n'a qu'un cadre dirigeant qui pourrait éventuellement être concerné au sens de ce texte et il a été convenu pour préserver la confidentialité de la rémunération de ne pas publier cette information.

Faits caractéristiques de l'exercice

Il n'y a pas eu de faits caractéristiques au cours de l'exercice.

Honoraires du commissaire aux comptes

Les honoraires du commissaire aux comptes ont été pour l'exercice 2009 de 1.854 € TTC.

Suivi des versements de subventions de fonctionnement 2009								
cpte produit	Financier	fonds dédiés 2008	reçu	à recevoir	correction montant 2008 (en + ou - du montant prévu au bilan)	fds dédiés 2009 en moins	subvention à rembourser	"résultat" 2009
706210	Conseil régional cap entreprise		8 862,30	4 821,15	1 080,00			14 763,45
740010	DDTEFP	12 000,00	38 000,00					50 000,00
740020	DRTEFP/ACSE/CRIF Campagne de parrainage report 2009	3 355,00	4 575,00		- 915,00	- 4 575,00		2 440,00
740030	Conseil général de l'Essonne 2009		60 000,00	15 000,00				75 000,00
740031	DRTEFP/NACRE		8 700,00	6 500,00				15 200,00
740040	CDC - Programme Fines 2009			25 245,00	2 500,00			27 745,00
740041	FA - CDC - Programme TPE 2009	18 750,00		25 000,00	- 18 750,00	- 10 416,70		14 583,30
740050	FSE 2009		10 500,00		- 12 671,00		- 10 500,00	- 12 671,00
740051	FA - Programme Fines 2009			7 800,00	800,00			8 600,00
740060	Conseil Régional 2009 FINES			56 000,00				56 000,00
740061	Conseil régional 2009 TPE			15 000,00	600,00			15 600,00
740090	SRDF		3 000,00					3 000,00
740099	Fondation Bruneau		5 000,00					5 000,00
740099	AGEFIPH			840,00				840,00
740099	CASVS		5 000,00					5 000,00
	TOTAL	34 105,00	143 637,30	156 206,15	- 27 356,00	- 14 991,70	- 10 500,00	281 100,75
				subvention à recevoir (cpte 441710)	151 385,00		solde FSE 2008	- 3 801,30
				subvention 2008 (cpte 441700)	-		à rembourser	
							total cpte 461300	- 14 301,30
				autres prod à recevoir				
				prod à recevoir diag (cpte 468700)	4 821,15			
				FGIF (cpte 468700)	6 688,15			
				FAG (cpte 468700)	1 400,00			
				soit total cpte 468700	12 909,30			

IMMOBILISATIONS

ESSONNE ACTIVE

Clôture au: 31/12/2009

Immobilisations incorporelles	31/12/2008	Augmentations		Diminutions		31/12/2009	réévaluation
	Immo. au début de l'exercice	Réévaluation. pratiquée dans l'exercice	Acquisitions, créations, virements de poste à poste	par virements de poste à poste	par cessions à des tiers	Valeur brute immo. à fin exercice	Réévaluation légale
Frais d'établiss. développement							
Autres postes	5 394		4 544			9 939	

Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions :							
- sur sol propre							
dont composants							
- sur sol d' autrui							
dont composants							
Insts gales, agenc. et aménagt. const							
dont composants							
Insts tech., matériel et outillage indus							
dont composants							
Autres immobilisations corporelles:							
- instal. gén, agenc, aménagts divers							
- matériel de transport							
- matériel de bureau et info, mobilier	12 103		8 856			20 960	
- emballages récupérables et divers							
Immobilisations corporelles en cours	968				968		
Avances et acomptes							
Total immobilisations corporelles	13 072		8 856		968	20 960	

Immobilisations financières							
Participations évaluées							
Autres participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts et autres immo. financières	147 002					147 002	
Total immobilisations financières	147 002					147 002	

Total général	165 468		13 401		968	177 901	
----------------------	----------------	--	---------------	--	------------	----------------	--

AMORTISSEMENTS

ESSONNE ACTIVE

Clôture au: 31/12/2009

Immobilisations amortissables	Situations et mouvements de l' exercice des amortissements techniques			
	Amortissements début exercice	Augmentations : dotations exercice	Diminutions	Amortissements fin d' exercice
Frais d' établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles	3 464	2 894		6 358
Terrains				
Constructions :				
- sur sol propre				
- sur sol d' autrui				
inst. gales, agencts aménagts des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles :				
- inst. gales, agencements, aménagts divers				
- matériel de transport				
- matériel de bureau et informatique, mobilier	6 106	5 533		11 639
- emballages récupérables et divers				
Total	6 106	5 533		11 639
Total général	9 570	8 427		17 997

Immobilisations amortissables	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						Mouvements nets des amortissements fin exercice
	DOTATIONS			REPRISES			
	Différentiel de durée, autres Colonne 1	Mode dégressif Colonne 2	Amortissement fiscal except. Colonne 3	Différentiel de durée, autres Colonne 4	Mode dégressif Colonne 5	Amortissement fiscal except. Colonne 6	
Frais d' établissement							
Autres immo. incorporelles							
Terrains							
Constructions :							
- sur sol propre							
- sur sol d' autrui							
Inst. généré., agencts, aménag.							
Inst. techniques, mat. et outil.							
Autres immobilisations corporelles:							
- inst. générales., agenc., aménag. div.							
- matériel de transport							
- mat. bureau, informatique, mobilier.							
- emballages récupérables, divers							
Total							
Frais acquisitions titres participation							
Total général							
Total général non ventilé		Total général non ventilé			Total général non ventilé		

Mouvements de l' exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début exercice	Augmentations	Dotations de l' exercice	Montant net fin exercice
Frais d' émission d' emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

**ETAT DES ECHEANCES, DES CREANCES ET DES DETTES
A LA CLOTURE DE L' EXERCICE**

ESSONNE ACTIVE

Clôture au: 31/12/2009

Etat des créances	Montant brut	A un an au plus	A plus d' un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	147 002	147 002	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	1 042	1 042	
Créance représentative de titres prêtés			
- provision pour dépréciation ant. constituée			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	418	418	
Etat et autres collectivités publ.			
- Impôts sur les bénéfices			
- TVA			
- Autres impôts, taxes vers. assimilés			
- Divers	152 385	152 385	
Groupes et associés			
Débiteurs divers (dont créances relatives opérations pension de titres)	12 909	12 909	
Charges constatées d' avance	224	224	
Total général	313 981	313 981	
Montant des - prêts accordés en cours d' exercice			
- remboursements obtenus en cours d' exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A un an au plus	A plus d' un an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts dettes				
- à 1 an max. à l' origine				
auprès étbts crédit				
- à plus 1 an à l' origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	7 669	7 669		
Personnel et comptes rattachés	13 466	13 466		
Sécurité sociale et organismes sociaux	31 159	31 159		
Etat et autres collectivités publiques				
- Impôts sur les bénéfices				
- TVA				
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts, taxes et assimilés	7 156	7 156		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	116 074	116 074		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d' avance				
Total général	175 525	175 525		
Emprunts souscrits en cours d' exercice				
Emprunts remboursés en cours d' exercice				
Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés pers. physiques				

Bilan actif

ESSONNE ACTIVE

Clôture au: 31/12/2009

Détails des comptes	31/12/2009	31/12/2008	Ecart %
Concessions, brvts, logiciels, drts et val. similaires			
205000 CONCESSIONS ET DROITS SIMILAI	9 939,05	5 394,25	84
Total :	9 939,05	5 394,25	
280500 AMORTISSEMENTS LOGICIELS	-6 358,12	-3 464,06	83
Total :	-6 358,12	-3 464,06	
Total :	3 580,93	1 930,19	
Immobilisations incorporelles en cours			
232000 IMMOB. INCORPORELLES EN COURS		968,76	-100
Total :		968,76	
Autres immobilisations corporels			
218300 MATERIEL DE BUREAU	17 813,87	9 553,78	86
218400 Mobilier de bureau	3 146,58	2 549,78	23
Total :	20 960,45	12 103,56	
281830 AMORTISSEMENTS MATERIEL BUREA	-10 083,66	-5 149,84	95
281840 AMORTISSEMENT MOBILIER BUREAU	-1 555,66	- 956,18	62
Total :	-11 639,32	-6 106,02	
Total :	9 321,13	5 997,54	
Autres immobilisations financieres			
275000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERS	2 002,28	2 002,28	
275100 LIGNE GARANTIE FAG	30 000,00	30 000,00	
275150 LIGNE RESERVE FAG	100 000,00	100 000,00	
275200 CONTRAT APPORT FONDATION MACIF	15 000,00	15 000,00	
Total :	147 002,28	147 002,28	
Créances usagers et comptes rattaches			
411000 General Client	1 042,50	300,00	247
Total :	1 042,50	300,00	
491000 PROVISION CLIENTS DOUTEUX	- 375,00	- 300,00	25
Total :	- 375,00	- 300,00	
Total :	667,50		
Autres créances			
437350 RETRAITE CRIS DO NON CADRE	418,66		
441000 ETATS SUBVENTIONS A RECEVOIR	1 000,00		
441700 SUBV A RECEVOIR 2008		123 056,20	-100
441710 SUBV A RECEVOIR 2009	151 385,00		
468700 PRODUITS A RECEVOIR	12 909,30	6 590,00	95
Total :	165 712,96	129 646,20	
Valeurs mobilières de placement			
508500 COMPTE LIVRET CC 87610556564	76 339,95	1 022,03	N.S.
Total :	76 339,95	1 022,03	
Disponibilités			
512100 CAISSE D'EPARGNE	4 579,08	6 011,28	-23
512200 CREDIT COOPERATIF EVRY	14 731,49	66 670,98	-77
Total :	19 310,57	72 682,26	
Charges constatées d' avance			
486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	224,00	160,00	40
Total :	224,00	160,00	

Bilan passif

ESSONNE ACTIVE

Clôture au: 31/12/2009

Détails des comptes	31/12/2009	31/12/2008	Ecart %
Fonds associatifs sans droit de reprise			
102300 FONDS ASSOC FONDATION MACIF	-15 000,00	-15 000,00	
Total :	-15 000,00	-15 000,00	
Réserve statutaires ou contractuelles			
106850 RESERVE POUR GARANTIE FAG		-26 000,00	-100
Total :		-26 000,00	
Report à nouveau			
110000 REPORT A NOUVEAU	- 159,30	- 159,30	
Total :	- 159,30	- 159,30	
Fonds associatifs avec droit de reprise			
103310 APPORT C EPARGNE /AVEC DT REP	- 130 000,00	- 130 000,00	
115000 RESULTATS S/CONTROLE DE TIERS	-63 893,81	-31 062,05	105
Total :	- 193 893,81	- 161 062,05	
Subventions d'investissement sur biens non renouvelés			
102600 SUB.D'INV. AFFECTEES BIENS RE	-10 000,00	-10 000,00	
Total :	-10 000,00	-10 000,00	
Sur subventions de fonctionnement			
194010 FONDS DEDIES SUBV DDTEFP		-12 000,00	-100
194020 FDS DEDIES DRTEFP PARRAINAGE	-4 575,00	-3 355,00	36
194041 FONDS DEDIES CDC TPE	-10 416,70	-18 750,00	-44
Total :	-14 991,70	-34 105,00	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
401000 General Fournisseur	-1 797,35	-6 496,23	-72
408000 FOURNIS. FACTURES NON PARVENU	-5 872,11	-1 850,00	217
Total :	-7 669,46	-8 346,23	
Dettes fiscales et sociales			
428200 DETTES PROVISIO. POUR CONGES	-6 883,31	-6 690,35	2
428500 INDEMNITE TRANSPORT à PAYER		- 200,00	-100
428600 AUTRES CHARGES A PAYER	-6 583,50		
431000 SECURITE SOCIALE	-17 496,00	-13 041,28	34
437200 PREVOYANCE MUTUELLE IPSEC	-2 438,00	-1 826,11	33
437300 RETRAITE AUDIENS	-5 784,00	-1 291,61	347
437350 RETRAITE CRIS DO NON CADRE		-1 817,35	-100
437400 ASSEDIC GARP	-2 688,00	-1 926,92	39
438200 CHARGES SOCIALES SUR CONGES P	-2 753,32	-2 676,14	2
448000 ETAT CHARG. A PAY. PROD. A	-7 156,04	- 561,16	N.S.
448600 AUTRES CHARGES A PAYER		-4 551,00	-100
Total :	-51 782,17	-34 581,92	
Autres dettes			
461300 FONDS REMBOURSABLES FSE	-14 301,30	-11 473,00	24
461500 FDS RESERVE LIGNE FAG EA	- 100 000,00	-50 000,00	100
468600 CHARGES A PAYER	-1 772,76	-1 850,00	-4
Total :	- 116 074,06	-63 323,00	

Compte de résultat de l'exercice

ESSONNE ACTIVE

Clôture au: 31/12/2009

Détails des comptes	31/12/2009	31/12/2008	Ecart %
Prestations de services			
706100 PRESTATION MISE EN PLACE GARA	-12 585,90	-3 650,00	244
706200 PRESTATIONS DIAGNOSTIC /USAGE	-1 785,00	-1 665,00	7
706210 PREST DIAGNOSTIC /REGION	-14 763,45	-10 890,00	35
Total :	-29 134,35	-16 205,00	
Subventions d' exploitation			
740010 SUBV DDTEFP PREV RISQUES ESS	-38 000,00	-40 000,00	-5
740020 SUBV DRTEFP ACTION PARRAINAGE	-4 575,00	-4 575,00	
740030 SUBV CONSEIL GENERAL ESS/TPE	-75 000,00	-75 000,00	
740031 DRTEFP SUBV NACRE	-15 200,00		
740040 SUBV CDC ESS	-27 745,00	-17 500,00	58
740041 SUBVENTION CDC TPE	-6 250,00	-18 750,00	-66
740050 SUBV Fce Act FSE		-12 671,00	-100
740051 SUBVENTION APPUI FA ES		-7 200,00	-100
740055 SUBV FA FINES	-8 600,00		
740060 SUBV CONSEIL REGIONAL ESS	-56 000,00	-44 000,00	27
740061 SUBV CONSEIL REGIONAL TPE	-15 600,00	-6 000,00	160
740090 SUBV SCE REGIONAL DROIT FEMME	-3 000,00	-6 000,00	-50
740091 SUBV FONDATION BRUNEAU	-5 000,00		
740092 SUBV CASVS	-5 000,00		
740093 SUBVENTION AGEFIPH	- 840,00		
741000 SUBVENTION APPRENTISSAGE	-1 000,00		
Total :	- 261 810,00	- 231 696,00	
Reprises sur amortissements et provisions, transferts			
781410 reprise engagement à réaliser		-12 624,00	-100
781700 REPRIS. PROV. DEPREC. ACT. CI	- 300,00		
Total :	- 300,00	-12 624,00	
Cotisations			
756000 COTISATIONS	- 390,00	- 420,00	-7
Total :	- 390,00	- 420,00	
Autres produits			
708000 PROD ANNEXES REMBOURST FRAIS	- 819,57		
Total :	- 819,57		
Autres achats et charges externes			
604000 PRESTATION CONSEIL PARRAINAGE	1 050,00	900,00	16
604100 PRESTATION FORMATION	1 734,20		
606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	8 736,63	7 612,73	14
612200 CREDIT-BAIL MOBILIER	2 365,07		
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES	16 762,12	12 190,88	37
613500 LOCATIONS MOBILIERES	1 589,52	1 550,32	2
615000 ENTRETIEN ET REPARATIONS		437,95	-100
615200 ENTRETIEN BIENS IMMOBILIERS		856,14	-100
615500 ENTRETIEN BIENS MOBILIERS	2 964,39		
615600 MAINTENANCE	2 593,70	717,60	261
616000 PRIMES D'ASSURANCE	1 260,33	399,97	215
618100 DOCUMENTATION GENERALE	456,00	498,00	-8
622600 HONORAIRES	5 437,96	5 056,28	7
622700 frais d'acte et contentieux	100,00		
623000 PUBLICITE PUBLICAT. RELAT. PU		160,74	-100
623600 CATALOGUES ET IMPRIMES	4 317,56	2 489,47	73
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	1 833,87	2 311,66	-20
625600 MISSIONS	601,24	1 335,76	-54
625700 RECEPTIONS	2 286,63		
626000 FRAIS POSTAUX	392,15	2 221,73	-82
626100 TELEPHONE	5 762,20	3 777,22	52
626200 INTERNET	180,90	603,16	-70
627800 AUTRES FRAIS COMM. PREST. S	220,73	335,06	-34
628100 CONCOURS DIVERS (COTISATIONS,	1 170,00	1 170,00	
Total :	61 815,20	44 624,67	

Compte de résultat de l'exercice

ESSONNE ACTIVE

Clôture au: 31/12/2009

Détails des comptes	31/12/2009	31/12/2008	Ecart %
Impôts, taxes et versements assimilés			
631100 TAXE SUR LES SALAIRES	6 424,00	4 551,00	41
631300 PART. EMPLOY. A FORM. PROF. C	732,04	561,16	30
Total :	7 156,04	5 112,16	
Salaires et traitements			
641000 REMUNERATIONS DU PERSONNEL	133 098,05	103 900,18	28
641150 PROVISION PRIMES BRUTES	4 275,00		
641200 CONGES PAYES	270,14	4 809,80	-94
641400 INDEMNITE TRANSPORT	1 625,46	1 762,33	-7
Total :	139 268,65	110 472,31	
Charges sociales			
645100 COTISATIONS A L'URSSAF	38 846,58	29 883,14	29
645150 PROVISION CHARGES / PRIME	2 308,50		
645200 COTISATIONS PREVOYANCE MUTUEL	4 679,62	3 682,49	27
645300 COTISATIONS RETRAITES	1 393,44	6 302,43	-77
645350 COTIS RETRAITE CADRES	8 103,21		
645400 COTISATIONS ASSEDIC	5 674,74	4 207,20	34
647000 AUTRES CHARGES SOCIALES	4 701,02		
647100 CHEQUES RESTAURANT	3 917,84	3 376,64	16
647500 MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACI	519,07	429,36	20
Total :	70 144,02	47 881,26	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			
681110 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 894,06		
681120 DOT AMORTISS IMMO CORPORELLES	5 533,30	6 085,15	-9
Total :	8 427,36	6 085,15	
Dotations aux provisions sur actif circulant			
681740 DOTATION PROV DEPREC CREANCE	375,00	300,00	25
Total :	375,00	300,00	
Dotations aux provisions pour risques et charges			
681410 Engagt à réal DDTEFP		12 000,00	-100
681420 Engagt a réal DRTEFP parrainag		3 355,00	-100
681442 engagt à réal CDC TPE		18 750,00	-100
Total :		34 105,00	
Autres charges			
657000 SUBV VERSEES - PRIX CONCOURS		4 000,00	-100
Total :		4 000,00	
Autres intérêts et produits assimilés			
760000 PRODUITS FINANCIERS	- 317,92	-22,03	N.S.
Total :	- 317,92	-22,03	
Intérêts et charges assimilées			
661000 Charges d'intérêts		178,20	-100
Total :		178,20	

Compte de résultat de l'exercice (suite)

ESSONNE ACTIVE

Clôture au: 31/12/2009

Détails des comptes	31/12/2009	31/12/2008	Ecart %
Sur opérations de gestion			
771000 PRODUITS EXCEPT. SUR OPER. GE	- 860,95	-31,86	N.S.
Total :	- 860,95	-31,86	
Sur opérations de gestion			
671000 CHARG. EXCEPT. SUR OPERAT. GE		8,38	-100
672000 CHARGES SUR EXERCICES ANTERIE	12 971,00	1 400,00	826
Total :	12 971,00	1 408,38	
Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs			
789410 REPRISE ENGAGT A REALISER	-12 000,00		
789420 REPRISE ENGAGT A REAL DRTEFP	-3 355,00		
789441 REPRISE ENGAGT CDC TPE	-18 750,00		
Total :	-34 105,00		
Engagement à réaliser sur ressources affectées			
689420 ENGAGT A REAL DRTEFP PARRAINA	4 575,00		
689441 ENGAGT A REALISER CDC TPE	10 416,70		
Total :	14 991,70		