

RSM! Secno

Parc de la Vatine
28, rue Alfred Kastler - BP 278
76137 Mont Saint Aignan Cedex - France
T + 33 2 35 59 76 76 - F + 33 2 35 59 11 55
www.rsm-secno.fr E-mail : rouen@rsm-secno.fr

ASSOCIATION MOV'EO
50 Rue Ettore Bugatti
76800 SAINT ETIENNE DU ROUVRAY

**COMPTES ANNUELS
AU 31 DECEMBRE 2009**

S.A.S. d'Experts Comptables et de Commissaires aux Comptes inscrite au tableau de l'Ordre de la Région de Rouen-Normandie, et membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Rouen.
Inscrite sur la liste des Experts Judiciaires près la Cour d'Appel de Rouen.

Capital social 300.000 €
Siret 301 482 543 00024
RCS Rouen - Code NAF 6920Z
TVA FR 47301482543
N° Formation 23 76 00261 76

RSM Secno est une société indépendante
associé fondateur de RSM France, membre de
RSM International

SOMMAIRE

COMPTES ANNUELS

Rapport	1
Bilan	2
Compte de résultat	4
Annexe	6

INFORMATIONS DETAILLEES

Détail du bilan actif	17
Détail du bilan passif	19
Variation des produits	21
Variation des charges	23

COMPTES ANNUELS

Rapport
Bilan
Compte de résultat
Annexe

RSM! Secno

Parc de la Vatine
28, rue Alfred Kastler - BP 278
76137 Mont Saint Aignan Cedex - France
T + 33 2 35 59 76 76 - F + 33 2 35 59 11 55
www.rsm-secno.fr E-mail : rouen@rsm-secno.fr

RAPPORT

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de l'association :

ASS. MOV'EO

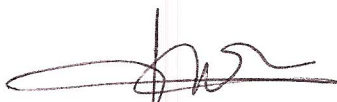
pour l'exercice du 01/01/2009 au 31/12/2009

et conformément à nos accords, nous avons effectué les diligences prévues par les normes de présentation définies par l'Ordre des Experts-Comptables.

Les comptes annuels ci-joints, se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan	988 057 €
- Total des produits d'exploitation	1 903 739 €
- Résultat net comptable	73 429 €

Fait à Mont-Saint-Aignan
Le 12 avril 2010



Franck DUCLOS
Expert-Comptable

BILAN ACTIF

	31/12/2009			31/12/2008
	Brut	Amort. dépréciat.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val. similaires	20 170	20 170		1 723
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	37 139	24 061	13 078	20 223
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	4 741		4 741	4 001
TOTAL (I)	62 050	44 231	17 819	25 947
Comptes de liaison				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances d'exploitation (3)				
Créances usagers et comptes rattachés	47 154		47 154	13 245
Autres créances	590 222		590 222	648 298
Valeurs mobilières de placement	250 007		250 007	68 235
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	79 710		79 710	95 488
Charges constatées d'avance (3)	3 145		3 145	6 879
TOTAL (II)	970 238		970 238	832 145
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	1 032 288	44 231	988 057	858 092
(1) dont droit au bail				
(2) dont à moins d'un an				
(3) dont à plus d'un an				
ENGAGEMENTS RECUS				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisé par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				

BILAN PASSIF

		31/12/2009	31/12/2008
		Net	Net
FONDS ASSOCIATIFS			
Fonds propres			
Fonds associatifs sans droit de reprise			
<i>Dont legs et don. avec contrepartie d'actifs immo., subv. d'invest. affectés à des biens renouvelables</i>			
Ecarts de réévaluation			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves		333 138	229 093
Report à nouveau			
RESULTAT DE L'EXERCICE (excédent ou déficit)		73 429	104 045
Autres fonds associatifs			
Fonds associatifs avec droit de reprise			
Résultats sous contrôle des tiers financeurs			
Ecarts de réévaluation			
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		2 421	4 092
Provisions réglementées			
Droits des propriétaires (Commodat)			
TOTAL	(I)	408 988	337 230
Comptes de liaison	(II)		
PROVISIONS			
Provisions pour risques		6 650	7 091
Provisions pour charges			
TOTAL	(III)	6 650	7 091
FONDS DEDIES			
Sur subventions de fonctionnement			
Sur autres ressources			47 533
TOTAL	(IV)		47 533
DETTES (1)			
Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		89 683	
Emprunts et dettes financières divers (3)			
Avances et acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		263 359	234 100
Dettes fiscales et sociales		157 925	175 606
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		37 869	53 633
Produits constatés d'avance (1)		23 583	2 900
TOTAL	(V)	572 419	466 239
Ecarts de conversion passif	(VI)		
TOTAL GENERAL	(I à VI)	988 057	858 092
<i>(1) Dont à moins d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)</i>		572 419	466 239
<i>(1) Dont à plus d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)</i>			
<i>(2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque</i>		89 683	
<i>(3) dont emprunts participatifs</i>			
ENGAGEMENTS DONNES			

COMPTES DE RESULTAT

		31/12/2009	31/12/2008
		Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION			
Ventes de marchandises			
Production vendue			
Prestations de services		3 744	3 408
MONTANT NET DES PRODUITS D'EXPLOITATION		3 744	3 408
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation		1 305 209	1 281 561
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		1 591	13 464
Collectes			
Cotisations		199 440	
Autres produits		393 755	492 910
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	(I)	1 903 739	1 791 343
CHARGES D'EXPLOITATION			
Achats de marchandises			
Variation de stocks (marchandises)			
Achats de matières premières et autres approvisionnements			
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)			
Autres achats et charges externes (2)		1 128 020	882 102
Impôts, taxes et versements assimilés		46 794	45 198
Salaires et traitements		440 434	452 918
Charges sociales		191 583	196 583
Autres charges de personnel		873	464
Dotations aux amortissements sur immobilisations		11 740	17 427
Dotations aux dépréciations sur immobilisations			
Dotations aux dépréciations sur actif circulant			
Dotations aux provisions pour risques et charges			7 091
Autres charges		2 233	47 541
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (3)	(II)	1 821 677	1 649 323
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION	(I-II)	82 062	142 019
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			
Excédent attribué ou déficit transféré	(III)		
Déficit supporté ou excédent transféré	(IV)		
PRODUITS FINANCIERS			
De participations (4)			
Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (4)			
Autres intérêts et produits assimilés (4)		3 110	
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges			
Différences positives de change		320	89
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		175	1 260
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	(V)	3 605	1 349
CHARGES FINANCIERES			
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			
Intérêts et charges assimilées (5)			29
Différences négatives de change		274	73
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	(VI)	274	103
2 - RESULTAT FINANCIER	(V-VI)	3 331	1 246
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT	(I-II+III-IV+V-VI)	85 392	143 266

COMPTE DE RESULTAT

		31/12/2009	31/12/2008
		Total	Total
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Sur opérations de gestion		10 612	3 478
Sur opérations en capital		3 403	3 155
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges			
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	(VII)	14 015	6 633
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Sur opérations de gestion			
Sur opérations en capital			736
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions			
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	(VIII)		736
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL	(VII-VIII)	14 015	5 898
Impôts sur les bénéfices	(IX)	25 978	45 118
TOTAL DES PRODUITS	(I+III+V+VII)	1 921 358	1 799 325
TOTAL DES CHARGES	(II+IV+VI+VIII+IX)	1 847 929	1 695 280
5 - SOLDE INTERMEDIAIRE		73 429	104 045
+ Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs			
- Engagements à réaliser sur ressources affectées			
6 - EXCEDENT OU DEFICIT		73 429	104 045
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont redevances sur crédit-bail mobilier dont redevances sur crédit-bail immobilier			
(3) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(4) dont produits concernant des entreprises liées			
(5) dont intérêts concernant des entreprises liées			
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Produits			
Bénévolat			
Prestations en nature		80 760	
Dons en nature			
TOTAL		80 760	
Charges			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens		14 000	
Prestations		66 760	
Personnel bénévole			
TOTAL		80 760	

SOMMAIRE DE L'ANNEXE

Documents	Applicable	Non applicable	Non communiqué
Règles et méthodes comptables	X		
Faits caractéristiques		X	
Immobilisations	X		
Amortissements	X		
Provisions inscrites au bilan	X		
Etat des échéances , créances et dettes	X		
Tableau de suivi des fonds associatifs	X		
Tableau de suivi des fonds dédiés	X		
Détail des contributions volontaires			X
Détail des produits à recevoir	X		
Détail des charges à payer	X		
Produits et charges constatés d'avance	X		
Ecarts de conversion sur créances et dettes en monnaie étrangère		X	
Crédit-bail		X	
Engagements financiers		X	
Dettes garanties par des sûretés réelles		X	
Effectif moyen	X		
Liste des filiales et des participations		X	
Transferts de charges	X		
Produits et charges sur exercices antérieurs		X	

Règles et méthodes comptables

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Le bilan de l'exercice clos le 31/12/2009 dont le total est de 988 056,88 € et le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant un résultat de 73 429,38 € ont été établis selon les dispositions du Code de Commerce, du Plan Comptable Général, du règlement 99-01, des autres règlements du Comité de la Réglementation Comptable et des textes pris pour leur application.

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

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

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,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Application des nouvelles règles comptables

Au titre des précédents exercices, aucune option comptable particulière n'avait été prise.

Au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2008, aucune option comptable particulière n'a été prise.

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Tant sur le plan comptable que sur le plan fiscal, les amortissements sont calculés, sans considération de la valeur résiduelle, suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'usage.

- Logiciels : 1 an
- Agencements & aménagements des constructions : 10 ans
- Matériel de bureau et matériel informatique : 3 ans
- Mobilier de bureau : 5 ans

Valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée du montant de la différence.

Les plus ou moins values de cession sont calculées par application de la règle FIFO.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Subventions

Les subventions de fonctionnement sont comptabilisées en produits sur la période concernée.

Le cas échéant la quote-part des subventions à recevoir ou perçues d'avance est constatée en fin d'exercice.

Le financement de l'activité de l'exercice provient de subventions versées par les organismes suivants :

- *Drire* - *Région Basse-Normandie*
- *Région Haute-Normandie* - *Région Ile de France*
- *FEDER*

Par ailleurs, dans le cadre de projets spécifiques, des subventions ont été reçues des organismes suivants au titre de l'exercice 2009 :

- *C.C.I. de Rouen* - *Direction régionale du Travail*
- *Drire* - *Région Haute-Normandie*

Fonds propres

Les fonds propres de l'association sont constitués des résultats cumulés de l'association depuis sa création.

Fonds dédiés

La provision qui avait été constituée au 31 décembre 2008 pour le projet *EDEC* (47 533 €) a été reprise au cours de l'exercice, ce projet étant terminé.

Subvention d'investissement

La quote-part des subventions de fonctionnement reçues de la Drire, du FEDER et des régions Basse-Normandie et Ile de France qui a été affectée au financement des immobilisations acquises durant l'exercice a fait l'objet d'un reclassement en subvention d'investissement.

Ce retraitement comptable est destiné à supprimer le décalage qui existerait sinon entre la comptabilisation du produit et la comptabilisation de la charge..

Ressources en nature

L'association a bénéficié de subventions en nature non comptabilisées correspondant à :

- la mise à disposition de personnel à titre gratuit (valorisée 66 760 €)
- la mise à disposition de moyens et de services à titre gratuit (valorisée 14 000 €)

Situation fiscale

La Direction des Services Fiscaux de Seine-Maritime a indiqué dans un courrier daté du 8 avril 2008 que l'association était soumise aux impôts commerciaux pour l'ensemble de son activité à compter du 1er janvier 2008.

Indemnités de fin de carrière

Les indemnités de fin de carrière à devoir au personnel font l'objet d'une provision pour charge inscrite au passif du bilan au 31/12/2009 pour un montant évalué selon la méthode actuarielle à 6 650 euros.

Cette provision, fiscalement non déductible, fait l'objet d'une réintégration en vue de la détermination du résultat passible de l'impôt.

Les modalités de calcul sont :

Taux d'évolution des salaires : 3%

Taux de rotation du personnel : 10%

Taux d'actualisation : 4.50%

Age du départ en retraite : 63 ans et départ à l'initiative du salarié

Autres engagements sociaux

Le droit individuel à la formation (DIF) acquis par l'effectif existant à la date de clôture représente un équivalent de 385 heures.

Rémunérations des cadres dirigeants

Conformément à l'article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006 relative au volontariat associatif et à l'engagement éducatif, il est précisé que le montant des rémunérations et avantages en nature accordés au cours de l'exercice aux trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés s'élèvent à :

Rémunérations : 100 000 euros

Avantages en nature : Néant

Faits caractéristiques

Aucun fait caractéristique n'est à signaler au titre de cet exercice.

IMMOBILISATIONS

Cadre A	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
Total I			
Total II	20 170		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements et aménagements des constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Installations générales, agencements et aménagements divers	2 208		
Matériel de transport			
Matériel de bureau et informatique, mobilier	32 059		2 871
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Total III	34 268		2 871
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	4 001		740
Total IV	4 001		740
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	58 439		3 611

Cadre B	Diminutions		Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations Valeur d'origine
	Par virement	Par cession		
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement (I)				
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)			20 170	
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, aménag. constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels			2 208	
Installations générales, agencements et aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier			34 930	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Total III			37 139	
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			4 741	
Total IV			4 741	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			62 050	

AMORTISSEMENTS

Cadre A SITUATION ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Valeur en début d'ex.	Augment. Dotations	Diminutions Sorties / Rep.	Valeur en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement et de développement	Total I				
Autres immobilisations incorporelles	Total II	18 446	1 723		20 170
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Instal. générales, agenc. et aménag. constructions		444	221		664
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements et aménagements divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau et informatique, mobilier		13 601	9 796		23 397
Emballages récupérables et divers					
	Total III	14 045	10 017		24 061
TOTAL GENERAL (I + II + III)		32 491	11 740		44 231

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

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

ETAT DES CREANCES ET DES DETTES

Cadre A	ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
De l'actif immobilisé				
	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	4 741		4 741
De l'actif circulant				
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	47 154	47 154	
	Créances représentatives de titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 836	2 836	
	Impôts sur les bénéfices	19 142	19 142	
	Taxe sur la valeur ajoutée	108 833	108 833	
	Autres impôts taxes et versements assimilés	8 347	8 347	
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	451 064	451 064	
	Charges constatées d'avance	3 145	3 145	
	Total	645 262	640 521	4 741

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice

(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consenties aux associés

Cadre B	ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit : (1)				
	- à un an maximum à l'origine	89 683	89 683		
	- à plus d'un an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	263 359	263 359		
	Personnel et comptes rattachés	42 791	42 791		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	97 746	97 746		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	6 498	6 498		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et versements assimilés	10 890	10 890		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	37 869	37 869		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	23 583	23 583		
	Total	572 419	572 419		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunt, dettes contractés auprès des associés

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS ASSOCIATIFS

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
	A	B	C	D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise				
- Patrimoine intégré				
- Fonds statutaires				
- Subventions d'investissement non renouvelables				
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	229 093	104 045		333 138
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	104 045	73 429	104 045	73 429
Fonds associatifs avec droit de reprise				
- apports				
- legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	4 092		1 671	2 421
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Total	337 230	177 475	105 716	408 988

TABLEAUX DE SUIVI DES FONDS DEDIES

I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES					
Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours d'exercice B	Engagement à réaliser sur nvlles ressources affectées C	Fonds restant à engager en fin d'exercice D = A - B + C
EDEC		47 533	47 533		
Total		47 533	47 533		

II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC					
Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours d'exercice B	Engagement à réaliser sur nvlles ressources affectées C	Fonds restant à engager en fin d'exercice D = A - B + C
Dons manuels					
Total					
Legs et donations					
Total					
Total					

DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR

	31/12/2009	31/12/2008
Autres créances		
40980000 Fourn. avoirs à recevoir	10 068	
44870000 Etat produits à recevoir	8 347	
46870000 Subventions à recevoir	440 996	526 256
Total	459 411	526 256
TOTAL GENERAL	459 411	526 256

DETAIL DES CHARGES A PAYER

		31/12/2009	31/12/2008
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
40810000	Fourn.fact.non parvenues	12 000	14 897
	Total	12 000	14 897
Dettes fiscales et sociales			
42820000	Dettes prov.congés payés	21 911	19 210
42860000	Personnel, ch.à payer	20 880	12 330
43820000	Charges soc./congés payés	11 635	7 890
43860000	Autres chg.social à payer	15 230	10 968
44820000	Ch.fiscales s/ CP		2 040
44860000	Etat, charges à payer	10 890	2 578
	Total	80 546	55 016
Autres dettes			
46860000	Divers charges à payer	14 009	19 985
	Total	14 009	19 985
TOTAL GENERAL		106 555	89 898

PRODUITS ET CHARGES CONSTATES D'AVANCE

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

Produits constatés d'avance	31/12/2009	31/12/2008
Produits d'exploitation	23 583	2 900
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
Total	23 583	2 900

Charges constatées d'avance	31/12/2009	31/12/2008
Charges d'exploitation	3 145	6 879
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
Total	3 145	6 879

EFFECTIF MOYEN

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

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	8	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	1	
Ouvriers		
Total	9	0

TRANSFERTS DE CHARGES

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

Nature des transferts de charges	Montant
Prise en charge de formation	720
Assurance	300
Ticket Restaurant	130
Total	1 150

INFORMATIONS DETAILLEES

Détail du bilan actif
Détail du bilan passif
Variation des produits
Variation des charges

DETAIL DU BILAN ACTIF

		31/12/2009	31/12/2008
		Net	Net
ACTIF IMMOBILISE			
Immobilisations incorporelles			
Concessions, brevets, licences, logiciels, droits et valeurs similaires			
20500000	Brevets, logiciel	16 670	16 670
20520000	Logiciel communication	3 500	3 500
28050000	Amort.brevets, logiciels	- 16 670	- 15 296
28052000	Amort.logiciels communic.	- 3 500	- 3 150
Total			1 723
Total immobilisations incorporelles			1 723
Immobilisations corporelles			
Autres immobilisations corporelles			
21810000	Aai divers	2 208	2 208
21830000	Matériel informatique	15 882	14 551
21830001	Mat. info communication	749	749
21840000	Mobilier bureau	18 299	16 759
28181000	Amorts.aai divers	- 664	- 444
28183000	Amort.mat.informatique	- 13 732	- 7 508
28184000	Amort.mobilier bureau	- 9 665	- 6 093
Total		13 078	20 223
Total immobilisations corporelles		13 078	20 223
Immobilisations financières			
Autres immobilisations financières			
27500000	Dépôts et caution.versés	4 741	4 001
Total		4 741	4 001
Total immobilisations financières		4 741	4 001
Total actif immobilisé net		17 819	25 947
ACTIF CIRCULANT			
Créances d'exploitation			
Créances usagers et comptes rattachés			
41100000	Clients	47 154	13 245
Total		47 154	13 245
Autres créances			
40100000	Fournisseurs débiteurs		940
40980000	Fourn. avoirs à recevoir	10 068	
43735000	Tickets restaurants	2 836	2 836
44400000	Etat, impôt sur sociétés	19 142	
44562000	Tva/immobilisations		212
44566000	TVA déductible/achats	977	795
44566100	TVA/prestations	27 860	37 127
44566200	Tva Allemande		2 157
44567000	Crédit de tva	19 996	96
44583000	Remboursement TCA demandé	60 000	75 000
44586000	Tca/fact. non parvenues		2 879
44870000	Etat produits à recevoir	8 347	
46870000	Subventions à recevoir	440 996	526 256

DETAIL DU BILAN ACTIF

		31/12/2009	31/12/2008	
		Net	Net	
		Total	590 222	648 298
Valeurs mobilières de placement				
50800000	Opcvm	250 007	68 235	
		Total	250 007	68 235
Disponibilités				
51200000	Caisse d'épargne		18 888	
51210000	Livret a caisse épargne	79 610	76 500	
53100000	Caisse	101	101	
		Total	79 710	95 488
Charges constatées d'avance (3)				
48600000	Charges const.avance	3 145	6 879	
		Total	3 145	6 879
Total créances d'exploitation		970 238	832 145	
Total actif circulant		970 238	832 145	
TOTAL GENERAL		988 057	858 092	

DETAIL DU BILAN PASSIF

	31/12/2009	31/12/2008
	Net	Net
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Réserves		
Autres réserves		
10680000 Autres réserves	333 138	229 093
Total	333 138	229 093
Total réserves	333 138	229 093
RESULTAT DE L'EXERCICE (excédent ou déficit)	73 429	104 045
Total fonds propres	406 567	333 138
Autres fonds associatifs		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
13110000 Subv.d'investissement	8 979	7 247
13910000 Subv.équipmt virée résultat	- 6 558	- 3 155
Total	2 421	4 092
Total autres fonds associatifs	2 421	4 092
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	408 988	337 230
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
15181000 Prov. ind.départ retraite	6 650	7 091
Total	6 650	7 091
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	6 650	7 091
FONDS DEDIES		
Sur autres ressources		
19600300 Fonds dédiés EDEC		47 533
Total		47 533
TOTAL FONDS DEDIES		47 533
DETTES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
51200000 Caisse d'épargne	89 683	
Total	89 683	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
40110000 Fournisseurs créditeurs	251 359	219 202
40810000 Fourn.fact.non parvenues	12 000	14 897
Total	263 359	234 100

DETAIL DU BILAN PASSIF

		31/12/2009	31/12/2008
		Net	Net
Dettes fiscales et sociales			
42820000	Dettes prov.congés payés	21 911	19 210
42860000	Personnel, ch.à payer	20 880	12 330
43100000	Urssaf	45 206	45 020
43730000	Irnéo	7 207	8 087
43731000	Cavcic retraite	8 592	8 178
43732000	Vauban prévoyance	2 014	1 780
43740000	Pôle emploi	7 539	7 337
43750000	Vauban article 83		89
43760000	Vauban mutuelle	323	335
43820000	Charges soc./congés payés	11 635	7 890
43860000	Autres chg.social à payer	15 230	10 968
44400000	Etat, impôt sur sociétés		45 118
44571000	Tva collectée/cotisations	6 498	4 645
44820000	Ch.fiscales s/ CP		2 040
44860000	Etat, charges à payer	10 890	2 578
	Total	157 925	175 606
Autres dettes			
41110000	Clients créditeurs	10 294	20 000
46700000	Autres Frais	1 735	225
46700001	Frais M.Gigou	1 293	2 523
46700003	Frais J.Lacambre	2 631	885
46700004	Frais V.Cornetet		653
46700005	Frais M.Charlet	501	1 249
46700006	Frais M.Morel		260
46700007	Frais C.Pichon	24	25
46700008	Frais El h.Ouarraou	1 759	5 864
46700012	Frais H.Rambert	527	1 415
46700014	Frais JD Wagret		229
46700015	Frais S.Grégory	609	
46700016	Frais LA Menard	82	
46700017	Frais J. Thomas	1 195	
46700018	Frais N. Dattez	645	
46700019	Frais F Guernalec	2 563	
46720000	Ndie motor valley		319
46860000	Divers charges à payer	14 009	19 985
	Total	37 869	53 633
Produits constatés d'avance			
48700000	Podts constatés d'avance	23 583	2 900
	Total	23 583	2 900
TOTAL DETTES		572 419	466 239
TOTAL GENERAL		988 057	858 092

VARIATION DES PRODUITS

31/12/2009	31/12/2008	Variation	
Net	Net	Montant	%

PRODUITS D'EXPLOITATION					
Prestations de services					
70800000	Refacturations diverses	3 744	3 408	336	9,9
	Total	3 744	3 408	336	9,9
Montant net des produits d'exploitation		3 744	3 408	336	9,9
Subventions d'exploitation					
74030000	Subvention CCI Rouen	30 000	30 000		
74100000	Subvention drire	399 200	498 616	- 99 417	- 19,9
74200000	Subvent. basse normandie	156 700	145 189	11 511	7,9
74300000	Subvt.haute-normandie	194 528	158 662	35 866	22,6
74400000	Subvt.ile de france	201 635	200 829	806	0,4
74600100	Cons.Géné.Yvelines (78)		3 142	- 3 142	- 100,0
74600200	Versailles Grand Parc		16 000	- 16 000	- 100,0
74610000	Subvention Feder	212 504	39 750	172 754	434,6
74700000	Subvention état		31 870	- 31 870	- 100,0
74800000	Subvention anr	1 662	65 801	- 64 138	- 97,5
74900000	Subvention prevent		0	- 0	- 100,0
74930000	Subvention ceremh	- 322	20 259	- 20 582	- 101,6
74940000	Subv EDEC Minist travail	5 157	48 000	- 42 843	- 89,3
74950000	Subvention N2M	104 145	23 442	80 703	344,3
	Total	1 305 209	1 281 561	23 648	1,8
Reprises sur dépr., prov. et transfert de charges					
78150000	Repr.s/ prov.pour R&C	441		441	
79100000	Transfert de charges	430		430	
79120000	Remboursement formations	720	4 463	- 3 743	- 83,9
79140000	Subvention cnasea		9 001	- 9 001	- 100,0
	Total	1 591	13 464	- 11 873	- 88,2
Cotisations					
75610000	Adhésions/cotisations exo	199 440		199 440	
	Total	199 440		199 440	
Autres produits					
75600000	Adhésions/cotisations	344 582	476 000	- 131 418	- 27,6
75800000	Prod.divers gest.cour.	1 640	4	1 636	#####
78900000	Reprise sur fonds dédiés	47 533	16 906	30 627	181,2
	Total	393 755	492 910	- 99 155	- 20,1
Total des produits d'exploitation		1 903 739	1 791 343	112 396	6,3
Excédent attribué ou déficit transféré (Quotes-parts)					
PRODUITS FINANCIERS					
Autres intérêts et produits assimilés					
76800000	Autres prdts financiers	3 110		3 110	
	Total	3 110		3 110	
Différences positives de change					
76600000	Gains de change	320	16	304	1 885,1
76600001	Gains de change Réflexion		73	- 73	- 100,0
	Total	320	89	231	259,4

VARIATION DES PRODUITS

	31/12/2009	31/12/2008	Variation	
	Net	Net	Montant	%
Produits nets sur cessions de V.M.P.				
76700000 Prodt net cession VMP	175	1 260	- 1 085	- 86,1
Total	175	1 260	- 1 085	- 86,1
Total des produits financiers	3 605	1 349	2 255	167,2
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion				
77180000 Pdts exceptionnels	10 612	3 478	7 134	205,1
Total	10 612	3 478	7 134	205,1
Sur opérations en capital				
77700000 Subv.inv.virée résultat	3 403	3 155	247	7,8
Total	3 403	3 155	247	7,8
Total des produits exceptionnels	14 015	6 633	7 382	111,3
TOTAL DES PRODUITS	1 921 358	1 799 325	122 033	6,8
TOTAL GENERAL	1 921 358	1 799 325	122 033	6,8

VARIATION DES CHARGES

31/12/2009	31/12/2008	Variation	
Net	Net	Montant	%

CHARGES D'EXPLOITATION

Autres achats et charges externes

60610000	Edf Paris	129		129	
60631000	Equipement <500HT	2 232	5 776	- 3 544	- 61,4
60640000	Fournitures de bureau	4 819	10 199	- 5 380	- 52,8
60641000	Frais copieur	4 605	6 975	- 2 370	- 34,0
61100000	Sous traitance Générale	150 427		150 427	
61101000	Sous traitance réunion		490	- 490	- 100,0
61102000	Sous traitance Loyer		157	- 157	- 100,0
61103000	Sous-traitance reflexion		39 746	- 39 746	- 100,0
61320000	Location immobilière	30 245	29 243	1 001	3,4
61320100	Locat° Basse-Normandie	4 454	4 025	429	10,6
61320200	Location IDF	12 508		12 508	
61350000	Locations mobilières	43 519	2 875	40 643	1 413,6
61520000	Entretien immobilier	887	1 234	- 347	- 28,1
61560001	Maintenance informatique	4 102	2 510	1 592	63,4
61560002	Maintenance info comm		2 000	- 2 000	- 100,0
61600000	Primes d'assurance	1 296	137	1 159	848,6
61620000	Assurance communication		698	- 698	- 100,0
61800000	Documentations	4 689		4 689	
61810000	Documentation stratégique		255	- 255	- 100,0
62110000	Refacturation personnel	94 710		94 710	
62110001	Pers. intérim. refl strat		2 864	- 2 864	- 100,0
62260000	Honoraires	28 289	37 052	- 8 763	- 23,7
62261000	Prestations stratégiques	191 123	264 202	- 73 079	- 27,7
62262000	Prestation communication	121 152	1 199	119 953	#####
62271000	Frais actes reflex strat.		360	- 360	- 100,0
62310000	Publicité	73 528		73 528	
62311000	Publicité stratégique		30 782	- 30 782	- 100,0
62320000	Supports communication	106 090	141 820	- 35 730	- 25,2
62330000	Foires et expositions	11 116		11 116	
62331000	Salons stratégiques		21 989	- 21 989	- 100,0
62332000	Salons communication		63 207	- 63 207	- 100,0
62340000	Cadeaux clients	184		184	
62410000	Transport	3 899		3 899	
62510000	Indemnités kilométriques	1 569		1 569	
62510001	Indemnité km M.Gigou	10 997	11 545	- 547	- 4,7
62510002	Indemnité km i.morin		1 101	- 1 101	- 100,0
62510003	Indemnité km J.Lacambre	3 427	1 934	1 493	77,2
62510004	Indemnité km V.Cornetet	1 398	7 351	- 5 953	- 81,0
62510005	Indemnité km M.Charlet	5 867	6 738	- 871	- 12,9
62510006	Indemnité km M.Morel	1 642	3 445	- 1 803	- 52,3
62510007	Indemnité kms C. Pichon	611	444	167	37,7
62510008	Indemnité km El h.Ouarrao	6 571	9 638	- 3 067	- 31,8
62510009	Indemnité km T.Bapin	3 605	4 138	- 532	- 12,9
62510010	Indemnité km J.Lacambre		1 373	- 1 373	- 100,0
62510011	Indemnité km P.Wagstaff		2 211	- 2 211	- 100,0
62510012	Indemnité km H.Rambert	2 780	2 289	490	21,4
62510013	Indemnité km A. Beaurin	652		652	
62510015	Indemnité km S.Grégory	792		792	
62510016	Indemnité km LA Menard	560		560	
62510017	Indemnité km J.Thomas	1 513		1 513	
62510018	Indemnité km N. Dattez	313		313	
62510019	Indemnité km F. Guernalec	2 072		2 072	
62511000	Frais déplacements autres	6 064		6 064	
62560000	Déplacements missions	8 713	6 898	1 815	26,3

VARIATION DES CHARGES

31/12/2009	31/12/2008	Variation	
Net	Net	Montant	%

62560001	Déplacements M.Gigou	7 258	8 717	- 1 459	- 16,7
62560002	Frais déplacemt i.morin		339	- 339	- 100,0
62560003	Frais déplacmt J.Lacambre	3 466	3 515	- 49	- 1,4
62560004	Frais déplacem V.Cornetet	377	2 399	- 2 021	- 84,3
62560005	Frais déplacemt M.Charlet	6 677	9 961	- 3 284	- 33,0
62560006	Frais déplacemt M.Morel	1 746	1 767	- 21	- 1,2
62560007	Frais déplacemt C.Pichon	513	339	174	51,4
62560008	Frais déplacemt El h.Ouar	4 436	4 871	- 435	- 8,9
62560009	Frais déplacemt T.Bapin	4 511	4 771	- 260	- 5,5
62560010	Frais déplacmt J.Lacambre		511	- 511	- 100,0
62560011	Frais déplacmt P.Wagstaff		2 426	- 2 426	- 100,0
62560012	Frais déplacmt H.Rambert	3 377	1 469	1 909	130,0
62560013	Frais déplacmt A. Beaurin	452		452	
62560014	Frais déplacmt JD Wagret	6 427	1 479	4 948	334,5
62560015	Frais déplacemt S.Grégory	655		655	
62560016	Frais déplacemt L.A Menard	216		216	
62560017	Frais déplacemt J.Thomas	1 182		1 182	
62560018	Frais déplacemt N. Dattez	332		332	
62560019	Frais déplacemt Guernalec	491		491	
62561000	Déplacements stratégiques		3 241	- 3 241	- 100,0
62570000	Réceptions	103 532		103 532	
62570001	Réception animation		72 394	- 72 394	- 100,0
62571000	Réception stratégique		21 155	- 21 155	- 100,0
62600000	Téléphone	2 237	22	2 215	#####
62601000	Téléphone portable	3 351	7 927	- 4 576	- 57,7
62610000	Affranchissements	8 763	2 049	6 714	327,7
62620000	Site internet	7 322		7 322	
62621000	Abonnement internet	3 331	452	2 878	636,6
62700000	Services bancaires	221	199	22	10,9
62700001	Svces Bancaires Reflexion		22	- 22	- 100,0
62810000	Cotisations	4 000		4 000	
62811000	Cotisations stratégiques		3 180	- 3 180	- 100,0
	Total	1 128 020	882 102	245 919	27,9
Impôts, taxes et versements assimilés					
63110000	Taxes/salaires	32 140	31 905	235	0,7
63330000	Fomation professionnelle	2 343	9 484	- 7 141	- 75,3
63331000	Formation diverses	8 727	- 621	9 349	1 504,2
63332000	Formation communication		1 229	- 1 229	- 100,0
63350000	Taxe d'apprentissage	2 897	2 943	- 46	- 1,6
63511000	Taxe Professionnelle	687		687	
63780000	Droits de douane		258	- 258	- 100,0
	Total	46 794	45 198	1 596	3,5
Salaires et traitements					
64110000	Salaires & appointements	429 183	433 138	- 3 956	- 0,9
64120000	Congés payés	2 701	7 450	- 4 749	- 63,7
64121000	RTT à payer	3 550	2 330	1 220	52,4
64180000	Primes à payer	5 000	10 000	- 5 000	- 50,0
	Total	440 434	452 918	- 12 485	- 2,8
Charges sociales					
64510000	Charges Urssaf	116 792	113 461	3 330	2,9
64530000	Charges irnéo retraite	16 102	17 273	- 1 171	- 6,8
64531000	Charges cavcic retraite	20 970	20 762	208	1,0
64532000	Charges vauban prévoyance	6 218	5 666	552	9,8
64540000	Charges Assedic	17 805	17 415	390	2,2
64550000	Charges vauban article 83		383	- 383	- 100,0
64560000	Charges vauban mutuelle	2 615	2 764	- 149	- 5,4

VARIATION DES CHARGES

31/12/2009	31/12/2008	Variation	
Net	Net	Montant	%

64580000	Charges s/congés payés	1 705	5 045	- 3 340	- 66,2
64581000	Ch.soc. s/ RTT à payer	1 910	1 210	700	57,9
64582000	Ch.soc. s/ primes à payer	2 330	5 170	- 2 840	- 54,9
64700000	Tickets restaurants	4 386	6 443	- 2 057	- 31,9
64710000	Frais tickets restaurants	176	213	- 37	- 17,3
64750000	Médecine du travail	574	778	- 204	- 26,2
	Total	191 583	196 583	- 5 000	- 2,5
Autres charges de personnel					
64800000	Autres chges de personnel	873	464	409	88,1
	Total	873	464	409	88,1
Dotations aux amortissements sur immobilisations					
68111000	Dot.amort.immo.incorp.	1 723	9 883	- 8 159	- 82,6
68112000	Dot.amort.immo.corp.	10 017	7 544	2 473	32,8
	Total	11 740	17 427	- 5 687	- 32,6
Dotations aux provisions pour risques et charges					
68150000	Prov.pour risques et ch.		7 091	- 7 091	- 100,0
	Total		7 091	- 7 091	- 100,0
Autres charges					
65800000	Charges.div.gest.courante	2 233	9	2 225	#####
68900000	Engagement à réaliser		47 533	- 47 533	- 100,0
	Total	2 233	47 541	- 45 308	- 95,3
Total des charges d'exploitation		1 821 677	1 649 323	172 354	10,4
CHARGES FINANCIERES					
Intérêts et charges assimilées					
66160000	Intérêts débiteurs		29	- 29	- 100,0
	Total		29	- 29	- 100,0
Différences négatives de change					
66600000	Pertes de change	274	73	200	273,8
	Total	274	73	200	273,8
Total des charges financières		274	103	171	166,8
CHARGES EXCEPTIONNELLES					
Sur opérations en capital					
67520000	VNC des immo. cédées		736	- 736	- 100,0
	Total		736	- 736	- 100,0
Total des charges exceptionnelles			736	- 736	- 100,0
Impôts sur les bénéfices					
69510000	Impôt sur les sociétés	25 978	45 118	- 19 140	- 42,4
	Total	25 978	45 118	- 19 140	- 42,4
TOTAL DES CHARGES		1 847 929	1 695 280	152 649	9,0
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT		73 429	104 045	- 30 616	- 29,4
TOTAL GENERAL		1 921 358	1 799 325	122 033	6,8