

***MAISON DE L'EMPLOI DE MARSEILLE***

*38 RUE BRETEUIL*

*13006 MARSEILLE*

*Dossier financier de l'exercice en Euros*

*Période du 01/01/2009 au 31/12/2009*

*Activité principale de l'association : Coordination d'actions Service Public de l'emploi*

Nous vous présentons ci-après le dossier de l'exercice.

**Fait à MARSEILLE**

**Le 16/02/2010**

**Mr Stéphane BLANC**

Expert Comptable

***Cabinet Expertise Conseil Provence***

*51 RUE SAINTE*

*13001 MARSEILLE*

*04.91.54.80.07*

MAISON DE L'EMPLOI DE MARSEILLE

38 RUE BRETEUIL

13006 MARSEILLE

## **BILAN ET COMPTE DE RESULTAT**

- *Rapport de présentation*
- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Détail bilan*
- *Détail Compte de résultat*
- *Annexe*

***Cabinet Expertise Conseil Provence***  
*51 RUE SAINTE*

*13001 MARSEILLE*  
*04.91.54.80.07*

## **RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS**

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise

**MAISON DE L'EMPLOI DE MARSEILLE  
38 RUE BRETEUIL  
13006 MARSEILLE**

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

et conformément à nos accords , j'ai 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,	1 745 048 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	Euros
- Résultat net comptable,	209 Euros

**Fait à MARSEILLE  
Le 16/02/2010**

**Mr Stéphane BLANC  
Expert Comptable**

**BILAN ACTIF**

ACTIF		Exercice N 31/12/2009 12			Exercice N-1 31/12/2008 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires	1 349	1 349		26	26	100.00
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	Terrains						
	Constructions	4 723	854	3 869	4 342	473	10.89
	Installations techniques Matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	46 416	22 883	23 533	33 402	9 869	29.55
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	10 890		10 890	10 890			
<b>TOTAL I</b>	<b>63 377</b>	<b>25 085</b>	<b>38 292</b>	<b>48 660</b>	<b>10 368</b>	<b>21.31</b>	
Comptes de liaison							
<b>TOTAL II</b>							
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 commandes						
	CREANCES (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés						
	Autres créances	392 787		392 787	20 723	372 064	NS
Valeurs mobilières de placement	1 311 695		1 311 695	1 392 754	81 059	5.82	
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	1 580		1 580	107 182	105 602	98.53	
Charges constatées d'avance (3)	694		694	761	67	8.80	
<b>TOTAL III</b>	<b>1 706 756</b>		<b>1 706 756</b>	<b>1 521 419</b>	<b>185 337</b>	<b>12.18</b>	
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)							
Primes de remboursement des obligations (V)							
Ecarts de conversion actif (VI)							
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>1 770 133</b>	<b>25 085</b>	<b>1 745 048</b>	<b>1 570 079</b>	<b>174 969</b>	<b>11.14</b>	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

**BILAN PASSIF**

<b>PASSIF</b>		<b>Exercice N</b>		<b>Exercice N-1</b>		<b>Ecart N / N-1</b>	
		31/12/2009	12	31/12/2008	12	Euros	%
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>Fonds propres</b>						
	Fonds associatifs sans droit de reprise						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	737 592		813 355		75 762	9.31
	<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)</b>	209		75 762		75 971	100.28
	<b>Autres fonds associatifs</b>						
Fonds associatifs avec droit de reprise :							
Apports							
Legs et donations							
Résultats sous contrôle de tiers financeurs							
Ecarts de réévaluation							
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	22 123		28 817		6 694	23.23	
Provisions réglementées							
Droit des propriétaires							
	<b>TOTAL I</b>	759 924		766 409		6 485	0.85
	<b>TOTAL II</b>						
<b>PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS</b>	Comptes de liaison						
	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement						
	Fonds dédiés sur autres ressources						
	<b>TOTAL III</b>						
<b>DETTES (1)</b>	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	204 555				204 555	
	Emprunts et dettes financières divers						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	753 704		748 617		5 087	0.68
	Dettes fiscales et sociales	26 865		55 053		28 188	51.20
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes						
Instruments de trésorerie							
<b>Comptes de Régularisation</b>	Produits constatés d'avance						
	<b>TOTAL IV</b>	985 124		803 669		181 454	22.58
	Ecarts de conversion passif (V)						
	<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	1 745 048		1 570 079		174 969	11.14

(1) Dont à plus d'un an  
Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

985 124      803 669  
204 555

**COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2009	12	31/12/2008	12	Euros	%
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>						
Ventes de marchandises						
Production vendue de Biens et Services						
<b>CHIFFRE D'AFFAIRES NET</b>						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	2 176 168		1 804 431		371 737	20.60
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	2 231		4 585		2 355	51.35
Collectes						
Cotisations						
Autres produits	4				4	
<b>TOTAL I</b>	<b>2 178 403</b>		<b>1 809 016</b>		<b>369 386</b>	<b>20.42</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION (2)</b>						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements	3 177		4 870		1 693	34.76
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	1 841 608		1 664 209		177 399	10.66
Impôts, taxes et versements assimilés	23 506		18 582		4 924	26.50
Salaires et traitements	228 212		163 859		64 352	39.27
Charges sociales	86 942		60 246		26 696	44.31
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	13 021		11 788		1 233	10.46
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions						
Pour risques et charges : dotations aux provisions						
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)	26				26	
<b>TOTAL II</b>	<b>2 196 492</b>		<b>1 923 554</b>		<b>272 937</b>	<b>14.19</b>
<b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>18 089</b>		<b>114 538</b>		<b>96 449</b>	<b>84.21</b>
<b>QUOTES-PARTS DE RESULTATS SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN</b>						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

**COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2009	12	31/12/2008	12	Euros	%
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés		116		1 530	1 414	92.45
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		11 488		36 553	25 065	68.57
<b>TOTAL V</b>		11 604		38 083	26 479	69.53
<b>CHARGES FINANCIERES</b>						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>TOTAL VI</b>						
<b>2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>		11 604		38 083	26 479	69.53
<b>3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>		6 485		76 455	69 970	91.52
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital		6 694		1 183	5 511	465.87
Reprises sur provisions et transferts de charges						
<b>TOTAL VII</b>		6 694		1 183	5 511	465.87
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				490	490	100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
<b>TOTAL VIII</b>				490	490	100.00
<b>4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>		6 694		693	6 001	865.83
Impôts sur les bénéfices (IX)						
<b>TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)</b>		2 196 701		1 848 282	348 418	18.85
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)</b>		2 196 492		1 924 044	272 447	14.16
<b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>		209		75 762	75 971	100.28
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
<b>5. EXCEDENTS OU DEFICITS</b>		209		75 762	75 971	100.28

**DETAIL BILAN ACTIF**

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2009	12	31/12/2008	12	Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES				26	26	100.00
20500000 CONCESS° ET DROITS SIMILAIRES	1 349		1 349			
28050000 AMORT LOGICIELS	1 349		1 323		26	1.93
CONSTRUCTIONS	3 869		4 342		473	10.89
21350000 INSTALLATIONS GENERALES	4 723		4 723			
28135000 AMORT INSTAL.& AMENAGEMENT Gal	854		381		473	124.15
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	23 533		33 402		9 869	29.55
21810000 INSTAL.Gale & AGENCEMENT	3 465		3 465			
21830000 MATERIEL DE BUREAU & INFORM.	26 222		23 569		2 653	11.26
21840000 MOBILIER	16 729		16 729			
28181000 AMORT INSTAL.GENERALES AGENCMT	806		405		401	98.98
28183000 AMORT MATERIEL INFORMATIQUE	14 732		6 569		8 163	124.27
28184000 AMORT MOBILIER DE BUREAU	7 345		3 387		3 958	116.86
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	10 890		10 890			
27500000 DEPOTS & CAUTIONNEMENTS VERSES	10 890		10 890			
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>38 292</b>		<b>48 660</b>		<b>10 368</b>	<b>21.31</b>
AUTRES CREANCES	392 787		20 723		372 064	NS
43100000 URSSAF	22				22	
43700000 AUTRES ORG.SOCIAUX-PREMIALIANCE	192				192	
44110000 Sub d'investissement Etat	3 223		3 223			
44171000 Subvention Etat	263 000				263 000	
44171100 Subvention SAP Région	8 750		17 500		8 750	50.00
44171200 Subvention ville	117 600				117 600	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	1 311 695		1 392 754		81 059	5.82
50820000 ECUREUIL EXPANSION I	1 182 869		1 338 288		155 419	11.61
50830000 ECUREUIL EXPANSION C FCP3 DEC	128 826		54 466		74 360	136.53
DISPONIBILITES	1 580		107 182		105 602	98.53
51200000 CAISSE D'EPARGNE			105 631		105 631	100.00
51210000 CAISSE D'EPARGNE LIVRET A	1 580		101		1 479	NS
51880000 INTERETS COURUS A RECEVOIR			1 449		1 449	100.00
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	694		761		67	8.80
48610000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	694		761		67	8.80
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>1 706 756</b>		<b>1 521 419</b>		<b>185 337</b>	<b>12.18</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 745 048</b>		<b>1 570 079</b>		<b>174 969</b>	<b>11.14</b>



**DETAIL BILAN PASSIF**

<b>PASSIF</b>	<b>Exercice N</b>	<b>Exercice N-1</b>	<b>Ecart N / N-1</b>	
	31/12/2009 12	31/12/2008 12	<b>Euros</b>	<b>%</b>
REPORT A NOUVEAU	737 592	813 355	75 762-	9.31-
11000000 REPORT A NOUVEAU	737 592	813 355	75 762-	9.31-
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	209	75 762-	75 971	100.28
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES	22 123	28 817	6 694-	23.23-
13110000 Sub d'investissement Etat	20 000	20 000		
13120000 Sub d'investissement Ville	10 000	10 000		
13911000 Sub invest exercice ETAT	4 544	350-	4 194-	NS
13914000 Sub invest exercice ville	3 333	833-	2 500-	300.12-
<b>TOTAL FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>759 924</b>	<b>766 409</b>	<b>6 485-</b>	<b>0.85-</b>
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	204 555		204 555	
51200000 CAISSE D'EPARGNE	204 555		204 555	
DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	753 704	748 617	5 087	0.68
40100000 FOURNISSEURS	37 942	128 873	90 930-	70.56-
40810000 Factures non parvenues	715 762	619 744	96 018	15.49
DETTE FISCALES ET SOCIALES	26 865	55 053	28 188-	51.20-
42800000 PERSONNEL - CHARGES A PAYER	11 556	6 423	5 133	79.91
43100000 URSSAF		21 433	21 433-	100.00-
43700000 AUTRES ORG.SOCIAUX-PREMIALIANCE		6 627	6 627-	100.00-
43740000 ASSEDIC	2 262	3 014	751-	24.93-
43820000 CHARGES SOCIALES/CONGES PAYES	5 416		5 416	
43860000 ORG.SOCIAUX - CHARGES A PAYER	7 139	17 283	10 143-	58.69-
44820000 Charges fiscales sur CP	491	273	218	79.89
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>985 124</b>	<b>803 669</b>	<b>181 454</b>	<b>22.58</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 745 048</b>	<b>1 570 079</b>	<b>174 969</b>	<b>11.14</b>

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2009	12	31/12/2008	12	Euros	%
CHIFFRE D'AFFAIRES NET						
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	2 176 168		1 804 431		371 737	20.60
74000000 SUBVENTIONS ETAT	1 575 000		1 214 667		360 333	29.67
74000010 Subvention ACSE	10 000		10 000			
74000020 Subvention Ville	588 000		540 000		48 000	8.89
74000030 Subvention SAP Ville			17 500		17 500	100.00
74000040 Subvention SAP Région			17 500		17 500	100.00
74100000 CNASEA	3 168		3 164		4	0.12
74200000 SUBVENTION AGEFIPH			1 600		1 600	100.00
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	2 231		4 585		2 355	51.35
79100000 TRANSFERT DE CHARGES	2 161		4 585		2 425	52.88
79110000 AVANTAGE EN NATURE	70				70	
AUTRES PRODUITS	4				4	
75800000 Produits divers gestion couran	4				4	
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>2 178 403</b>		<b>1 809 016</b>		<b>369 386</b>	<b>20.42</b>
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	3 177		4 870		1 693	34.76
60222000 PRODUITS D'ENTRETIEN			92		92	100.00
60225000 FOURNITURES DE BUREAU	3 177		4 778		1 601	33.50
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	1 841 608		1 664 209		177 399	10.66
60400000 ACHATS ETUDES & PREST.SERVICES	1 510 560		1 438 443		72 117	5.01
60610000 ACHAT NON STOCKE/ EAU-ENERGIE	2 581		2 500		81	3.24
60630000 FOURN.ENTRETIEN & PT EQUIPEMNT	853		1 886		1 032	54.75
61300000 LOCATION IMMOBILIERE	46 038		46 822		784	1.68
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	3 162		3 162			
61400000 CHARGES LOCATIVES	6 183				6 183	
61500000 ENTRETIEN & REPARATION			3 017		3 017	100.00
61520000 ENTRETIEN BIENS IMMOBILIERES	12 032		9 946		2 085	20.97
61560000 MAINTENANCE	2 912		6 592		3 679	55.82
61600000 ASSURANCES	694		174		520	299.41
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	601		792		191	24.10
61820000 ABONNEMENT	169		315		146	46.36
61830000 DOCUMENTATION TECHNIQUE	1 000				1 000	
61850000 FRAIS DE COLLOQUE SEMIN.CONFER	1 634				1 634	
62140000 Personnel détaché	169 748		120 431		49 317	40.95
62260000 HONORAIRES	8 199		4 723		3 476	73.59
62270000 FRAIS D'ACTES & DE CONTENTIEUX	143		28		115	408.53
62310000 ANNONCES - INSERTION	5 980		1 312		4 668	355.77
62330000 FOIRES ET EXPOSITIONS	38 532				38 532	
62370000 PUBLICATIONS	12 056		5 667		6 389	112.75
62380000 DIVERS (POURBOIRES ...)	230				230	
62470000 DIVERS TRANSPORTS	918		846		72	8.51
62500000 DEPLACEMENTS MISS° & RECEPT°	4 700		2 309		2 391	103.56
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS			2 400		2 400	100.00
62570000 RECEPTIONS			590		590	100.00
62600000 TELEPHONES	8 561		9 362		801	8.56
62610000 POSTE	813		457		356	77.88
62780000 AUTRES FRAIS & COMMIS BANQUE	164		262		98	37.36
62800000 DIVERS cotisations	520				520	
62810000 CONCOURS DIVERS (cotisat°,...)	1 949		1 749		200	11.44

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2009	12	31/12/2008	12	Euros	%
62820000 BOISSONS PR LE PERSONNEL	677		425		252	59.18
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES</b>	<b>23 506</b>		<b>18 582</b>		<b>4 924</b>	<b>26.50</b>
63100000 Charges CP taxe sur salaires	218		273		55	20.11
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	22 072		13 664		8 408	61.53
63330000 FORM.PROF.CONTINUE	1 216		865		351	40.61
63380000 AUTRES FORMATIONS			3 780		3 780	100.00
<b>SALAIRES ET TRAITEMENTS</b>	<b>228 212</b>		<b>163 859</b>		<b>64 352</b>	<b>39.27</b>
64100000 REMUNERATION DU PERSONNEL	221 122		157 185		63 938	40.68
64120000 CONGES PAYES	5 133		6 423		1 290	20.09
64130000 PRIMES & GRATIFICATIONS	1 957		252		1 705	676.45
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>86 942</b>		<b>60 246</b>		<b>26 696</b>	<b>44.31</b>
64500000 CHARGES SOC./ CP	2 663		2 754		91	3.31
64510000 COTISATIONS URSSAF	58 014		42 588		15 426	36.22
64530000 COTISATIONS RETRAITE	14 865		10 736		4 129	38.46
64532000 COTISATIONS PREVOYANCE	2 656				2 656	
64540000 COTISATIONS ASSEDIC	7 805		3 601		4 204	116.72
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	939		567		372	65.56
<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS</b>	<b>13 021</b>		<b>11 788</b>		<b>1 233</b>	<b>10.46</b>
68110000 DOT.AMORT.IMMOB INCORPORELLES	26		1 323		1 297	98.07
68112000 DOT.AMORT.IMMOB CORPORELLES	12 995		10 465		2 530	24.18
<b>AUTRES CHARGES</b>	<b>26</b>				<b>26</b>	
65800000 Charges diverses gestion coura	26				26	
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>2 196 492</b>		<b>1 923 554</b>		<b>272 937</b>	<b>14.19</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>18 089</b>		<b>114 538</b>		<b>96 449</b>	<b>84.21</b>
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	116		1 530		1 414	92.45
76000000 PRODUITS FINANCIERS	86				86	
76400000 Revenu des VMP	30		1 530		1 500	98.06
<b>PRODUITS NETS SUR CESSIONS DE VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>	<b>11 488</b>		<b>36 553</b>		<b>25 065</b>	<b>68.57</b>
76700000 Produit cession VMP	11 488		36 553		25 065	68.57
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>11 604</b>		<b>38 083</b>		<b>26 479</b>	<b>69.53</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>11 604</b>		<b>38 083</b>		<b>26 479</b>	<b>69.53</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>6 485</b>		<b>76 455</b>		<b>69 970</b>	<b>91.52</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL</b>	<b>6 694</b>		<b>1 183</b>		<b>5 511</b>	<b>465.87</b>
77700000 Qte part sub investissement	6 694		1 183		5 511	465.87
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>6 694</b>		<b>1 183</b>		<b>5 511</b>	<b>465.87</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION</b>			<b>490</b>		<b>490</b>	<b>100.00</b>
67120000 PENALITES			490		490	100.00

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2009	12	31/12/2008	12
			<b>Ecart N / N-1</b>	
			<b>Euros</b>	<b>%</b>
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>			490	100.00
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	6 694		693	865.83
<b>TOTAL PRODUITS</b>	2 196 701		1 848 282	18.85
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	2 196 492		1 924 044	14.16
<b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>	209		75 762	100.28
<b>EXCEDENTS OU DEFICITS</b>	209		75 762	100.28

**ANNEXE**

**SOMMAIRE**

Faits caractéristiques de l'exercice	X
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	X
<b>- REGLES ET METHODES COMPTABLES</b>	
Principes et conventions générales	X
Permanence ou changement de méthodes	X
<b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN</b>	
Etat des immobilisations	X
Etat des amortissements	X
Tableau de variation des fonds associatifs	X
Etat des provisions	X
Etat des échéances des créances et des dettes	X
Evaluation des immobilisations corporelles	X
Evaluation des créances et des dettes	X
Produits à recevoir	X
Charges à payer	X
Charges et produits constatés d'avance	X
<b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT</b>	
Rémunération des dirigeants	X
<b>- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS</b>	
Engagement en matière de pensions et retraites	X

NA = Non Applicable NS = Non significative

## **FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE**

NEANT

## **EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE**

NEANT

## **REGLES ET METHODES COMPTABLES**

### **Principes et conventions générales**

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 120-1 et suivants du Plan Comptable Général 2005.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que des règlements CRC relatifs à la réécriture du plan comptable général 2005 applicables à la clôture de l'exercice.

### **Permanence des méthodes**

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

## **COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN**

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2009 au 31/12/2009

**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 349		
Installations générales agencements aménagements des constructions	4 723		
Installations générales agencements aménagements divers	3 465		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	40 298		2 653
<b>TOTAL</b>	<b>48 486</b>		<b>2 653</b>
Prêts, autres immobilisations financières	10 890		
<b>TOTAL</b>	<b>10 890</b>		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>60 725</b>		<b>2 653</b>

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			1 349	1 349
Installations générales agencements aménagements constr.			4 723	4 723
Installations générales agencements aménagements divers			3 465	3 465
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			42 951	42 951
<b>TOTAL</b>			<b>51 139</b>	<b>51 139</b>
Prêts, autres immobilisations financières			10 890	10 890
<b>TOTAL</b>			<b>10 890</b>	<b>10 890</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>63 377</b>	<b>63 377</b>

**Etat des amortissements**

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	1 323	26		1 349
Installations générales agencements aménagements constr.	381	473		854
Installations générales agencements aménagements divers	405	401		806
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	9 956	12 121		22 077
<b>TOTAL</b>	<b>10 742</b>	<b>12 995</b>		<b>23 737</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>12 065</b>	<b>13 021</b>		<b>25 085</b>

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles	26				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	473				
Instal.générales agenc.aménag.divers	401				
Matériel de bureau informatique mobilier	12 121				
<b>TOTAL</b>	<b>12 995</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>13 021</b>				

**Tableau des variations des fonds associatifs**

Nature des provisions et des réserves	Montant début d'exercice	Affectation résultats et retraitement	Dotation exercice	Reprise exercice	Montant fin exercice
Fonds propres					
Réserves :					
Report à nouveau	813 355		75 762		737 592
RESULTAT DE L'EXERCICE	75 762			75 971	209
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Subventions d'investissement	28 817		1 183	7 877	22 123
Provisions réglementées					
<b>TOTAL I</b>	<b>766 409</b>		<b>74 579</b>	<b>68 094</b>	<b>759 924</b>

**Etat des provisions**

**Etat des échéances des créances et des dettes**

<b>Etat des créances</b>	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	10 890	10 890	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	214	214	
Divers état et autres collectivités publiques	392 573	392 573	
Charges constatées d'avance	694	694	
<b>TOTAL</b>	<b>404 371</b>	<b>404 371</b>	

<b>Etat des dettes</b>	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	204 555	204 555		
Fournisseurs et comptes rattachés	753 704	753 704		
Personnel et comptes rattachés	11 556	11 556		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	14 818	14 818		
Autres impôts taxes et assimilés	491	491		
<b>TOTAL</b>	<b>985 124</b>	<b>985 124</b>		

**Evaluation des immobilisations corporelles**

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

**Evaluation des créances et des dettes**

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.



**Produits à recevoir**

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	392 573
Total	392 573

**Charges à payer**

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	715 762
Dettes fiscales et sociales	24 602
Total	740 364

**Charges et produits constatés d'avance**

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	694
Total	694

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT**

**Rémunération des dirigeants**

La rémunération brute globale des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés ainsi que leurs avantages en nature est de 61.444 euros.

**ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS**

**Engagement en matière de pensions et retraites**

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

**Indemnité de départ à la retraite**

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
59 ans	moins d'un an	839
54 à 58 ans	1 à 5 ans	
50 à 54 ans	6 à 10 ans	
40 à 49 ans	11 à 20 ans	798
30 à 39 ans	21 à 30 ans	1 891
moins de 30 ans	plus de 30 ans	1 019
Engagement total		4 547

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 65 ans
- profil de carrière à décroissance moyenne
- turn over faible
- taux d'actualisation 3%