

# Association UNIRH 93

SIRET : 500.010.814.00019 - NAF : 8899B

~~~~~

## Siège social

7, rue Gilbert Gatouillat  
93600 AULNAY-SOUS-BOIS

~~~~~

## COMPTES ANNUELS

**Au 31 Décembre 2009**



Société d'Expertise Comptable  
et de Commissaires aux Comptes  
138, bd Haussmann - 75008 PARIS

Tél. 01.42.99.66.44 - Fax 01.42.89.31.63

*Société Anonyme au Capital de 1.400.000 € - 652 059 213 R.C.S. PARIS - SIRET 652 059 213 00023 - NAF 6920Z*

**COMPTE RENDU DE MISSION**

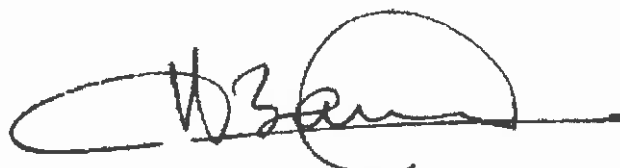
Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de  
**l'Association UNIRH 93**

pour l'exercice du 1<sup>er</sup> janvier au 31 décembre 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, qui comportent 31 pages, se caractérisent par les données  
suivantes :

- Total du bilan	1.200.721 €
- Total des produits d'exploitation	2.040.221 €
- Excédent comptable	176.194 €

Fait à Paris, le 3 mai 2010



**Cyrille BAUD**  
Expert-comptable, Associé

# SOMMAIRE

	<b>Pages</b>
Compte rendu de mission	
Bilan	1-2
Compte de résultat	3-4
Détail du Bilan	5-9
Variation des produits	10-11
Variation des charges	12-15
Annexes	16-17
Immobilisations	18
Amortissements	19
Provisions inscrites au bilan	20
État des échéances, créances et dettes	21
Tableau de suivi des fonds associatifs	22
Compte de résultat :	
Global UNIRH 93	23
Cap emploi	24
MOB 93	25
QZ 93	26
Cap emploi 95	27
Service formations 75	28
QZ 92	29
QZ 75	30
QZ UNIRH	31

**BILAN ACTIF**

Euros

	31/12/2009			31/12/2008
	Brut	Amort. dépréciat.	Net	Net
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement	6 752	6 752		
Frais de recherche et développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val. similaires	17 130	16 519	611	992
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	414 795	350 398	64 397	73 459
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières (2)</b>				
Participations				229
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts	200		200	1 000
Autres immobilisations financières	23 763		23 763	22 853
<b>TOTAL (I)</b>	<b>462 639</b>	<b>373 668</b>	<b>88 971</b>	<b>98 533</b>
Comptes de liaison				
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
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	429		429	12 994
<b>Créances d'exploitation (3)</b>				
Créances usagers et comptes rattachés				
Autres créances	180 091		180 091	145 801
Valeurs mobilières de placement	873 384		873 384	737 789
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	18 570		18 570	22 901
Charges constatées d'avance (3)	39 277		39 277	22 921
<b>TOTAL (II)</b>	<b>1 111 750</b>		<b>1 111 750</b>	<b>942 406</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
<b>TOTAL GENERAL (I à V)</b>	<b>1 574 389</b>	<b>373 668</b>	<b>1 200 721</b>	<b>1 040 939</b>
(1) dont droit au bail				
(2) dont à moins d'un an				
(3) dont à plus d'un an				
<b>ENGAGEMENTS RECUS</b>				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisé par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				

**BILAN PASSIF**

Euros

	Euros	
	31/12/2009	31/12/2008
	Net	Net
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>		
<b>Fonds propres</b>		
Fonds associatifs sans droit de reprise	10 018	10 018
<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		
Report à nouveau	200 351	( 53 273)
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (excédent ou déficit)</b>	176 194	285 793
<b>Autres fonds associatifs</b>		
Fonds associatifs avec droit de reprise	288 544	288 544
Résultats sous contrôle des tiers financeurs	32 169	
Ecarts de réévaluation		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	6 605	9 394
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
<b>TOTAL (I)</b>	<b>713 881</b>	<b>540 476</b>
Comptes de liaison (II)		
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	20 946	20 946
<b>TOTAL (III)</b>	<b>20 946</b>	<b>20 946</b>
<b>FONDS DEDIES</b>		
Sur subventions de fonctionnement		
Sur autres ressources		
<b>TOTAL (IV)</b>		
<b>DETTES (1)</b>		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		387
Emprunts et dettes financières divers (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	42 760	35 560
Dettes fiscales et sociales	228 581	246 930
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	194 552	165 139
Produits constatés d'avance (1)		31 500
<b>TOTAL (V)</b>	<b>465 894</b>	<b>479 517</b>
Ecarts de conversion passif (VI)		
<b>TOTAL GENERAL (I à VI)</b>	<b>1 200 721</b>	<b>1 040 939</b>
(1) Dont à moins d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)	465 894	479 517
(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		
<b>ENGAGEMENTS DONNES</b>		

## COMPTE DE RESULTAT

	Euros	
	31/12/2009	31/12/2008
	Total	Total
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
Ventes de marchandises		
Production vendue		
Prestations de services		4 650
<b>MONTANT NET DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		<b>4 650</b>
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	1 983 215	1 935 629
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	55 758	147 081
Collectes		
Cotisations		
Autres produits	1 249	1
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>	<b>(I) 2 040 221</b>	<b>2 087 360</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
Achats de marchandises		
Variation de stocks (marchandises)		
Achats de matières premières et autres approvisionnements	4 913	3 432
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)		
Autres achats et charges externes (2)	595 173	544 284
Impôts, taxes et versements assimilés	107 710	82 316
Salaires et traitements	754 384	809 971
Charges sociales	327 600	299 559
Autres charges de personnel	59 001	37 625
Dotations aux amortissements sur immobilisations	29 090	26 872
Dotations aux dépréciations sur immobilisations		
Dotations aux dépréciations sur actif circulant		
Dotations aux provisions pour risques et charges		
Autres charges	1 709	4 316
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (3)</b>	<b>(II) 1 879 579</b>	<b>1 808 374</b>
<b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>(I-II)</b>	<b>160 642</b>
<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>		
Excédent attribué ou déficit transféré	(III)	
Déficit supporté ou excédent transféré	(IV)	
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
De participations (4)		
Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (4)		
Autres intérêts et produits assimilés (4)		
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	9 902	8 699
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>(V) 9 902</b>	<b>8 699</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées (5)		3 539
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIERES</b>	<b>(VI) 3 539</b>	<b>3 539</b>
<b>2 - RESULTAT FINANCIER</b>	<b>(V-VI)</b>	<b>9 902</b>
<b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT</b>	<b>(I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>170 544</b>
		<b>284 146</b>

## COMPTE DE RESULTAT

Euros

	Euros	
	31/12/2009	31/12/2008
	Total	Total
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	5 789	2 074
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges		
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b> (VII)	<b>5 789</b>	<b>2 074</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Sur opérations de gestion	139	427
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions		
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b> (VIII)	<b>139</b>	<b>427</b>
<b>4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL</b> (VII-VIII)	<b>5 650</b>	<b>1 647</b>
Impôts sur les bénéfices (IX)		
<b>TOTAL DES PRODUITS</b> (I+III+V+VII)	<b>2 055 913</b>	<b>2 098 133</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b> (II+IV+VI+VIII+IX)	<b>1 879 718</b>	<b>1 812 340</b>
<b>5 - SOLDE INTERMEDIAIRE</b>	<b>176 194</b>	<b>285 793</b>
+ Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs		
- Engagements à réaliser sur ressources affectées		
<b>6 - EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>176 194</b>	<b>285 793</b>
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) dont redevances sur crédit-bail mobilier	18 756	16 871
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		
<b>EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>		
<b>Produits</b>		
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
<b>TOTAL</b>		
<b>Charges</b>		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations		
Personnel bénévole		
<b>TOTAL</b>		



## DETAIL DU BILAN ACTIF

Euros

31/12/2009	31/12/2008
Net	Net

<b>ACTIF IMMOBILISE</b>			
<b>Immobilisations incorporelles</b>			
<b>Frais d'établissement</b>			
201000	Frais d'établissement	6 751,74	6 751,74
280100	Amort frais d'établisseme	( 6 751,74)	( 6 751,74)
<b>Total</b>			
<b>Concessions, brevets, licences, logiciels, droits et valeurs similaires</b>			
205000	Logiciels irr	15 080,09	15 080,09
205050	Logiciels irr subv	1 145,00	1 145,00
205100	Logiciels ohe 93	904,47	904,47
280500	Amort logiciels irr	( 15 080,09)	( 15 080,09)
280505	Amort log irr subv	( 534,28)	( 152,65)
280510	Amort logiciels ohe 93	( 904,47)	( 904,47)
<b>Total</b>		<b>610,72</b>	<b>992,35</b>
<b>Total immobilisations incorporelles</b>		<b>610,72</b>	<b>992,35</b>
<b>Immobilisations corporelles</b>			
<b>Autres immobilisations corporelles</b>			
218100	Aai divers irr	100 222,19	100 222,19
218110	Aai 20-50 93	5 654,03	5 654,03
218120	Aai ohe 93	8 275,92	8 275,92
218130	Aai pantin	24 848,69	24 848,69
218200	Matériel transport irr	25 065,00	25 065,00
218300	Matériel bureau info irr	136 916,87	118 568,24
218305	Matériel bur info irr sub	5 616,00	5 616,00
218310	Mat info 20-50 93	3 983,71	3 983,71
218320	Mat info ohe 93	20 251,45	20 251,45
218330	Mat info pare pap 93	5 877,14	5 877,14
218340	Matériel info pantin	18 275,84	18 275,84
218350	Matériel info aulnay	1 297,66	
218400	Mobilier irr	14 551,75	14 551,75
218410	Mmb 20-50 93	974,54	974,54
218420	Mmb ohe 93	21 302,26	21 302,26
218430	Mmb snpde 93	1 174,09	1 174,09
218440	Mmb pare pap 93	2 093,44	2 093,44
218450	Mobilier pantin	18 414,09	18 414,09
281810	Amort aai divers irr	( 94 983,14)	( 93 646,01)
281811	Amort aai 20-50 93	( 5 137,29)	( 4 571,89)
281812	Amort aai ohe 93	( 8 212,13)	( 8 092,53)
281813	Amort aai pantin	( 8 168,89)	( 3 199,16)
281820	Amort mat transport irr	( 25 065,00)	( 25 065,00)
281830	Amort mat bureau info irr	( 121 963,48)	( 114 982,35)
281831	Amort mat info 20-50 93	( 3 983,71)	( 3 983,71)
281832	Amort mat info ohe 93	( 22 497,81)	( 16 406,46)
281833	Amort mat info pare pap93	( 5 877,14)	( 5 877,14)
281834	Amort mat info pantin	( 4 934,41)	( 3 062,59)
281835	Amort bur info irr subv	( 3 336,39)	( 748,72)
281836	Amort mat info aulnay cap	( 198,23)	
281840	Amort mobilier irr	( 14 551,75)	( 14 256,33)
281841	Amort mmb 20-50 93	( 974,54)	( 974,54)
281842	Amort mmb ohe 93	( 21 302,26)	( 21 294,21)



## DETAIL DU BILAN ACTIF

Euros

31/12/2009	31/12/2008
Net	Net

281843 Amort mmb snpde 93	( 1 174,09)	( 1 174,09)
281844 Amort mmb pare pap 93	( 2 093,44)	( 2 093,44)
281845 Amort mmb pantin	( 5 944,16)	( 2 261,37)
<b>Total</b>	<b>64 396,81</b>	<b>73 458,84</b>
<b>Total immobilisations corporelles</b>	<b>64 396,81</b>	<b>73 458,84</b>
<b>Immobilisations financières</b>		
<b>Participations</b>		
261000 Titres de participation		228,67
<b>Total</b>		<b>228,67</b>
<b>Prêts</b>		
274310 Prêts au personnel	200,00	1 000,00
<b>Total</b>	<b>200,00</b>	<b>1 000,00</b>
<b>Autres immobilisations financières</b>		
275000 Dépôts et caution. irrhis	11 955,96	11 905,56
275100 Dépôts caution ohe 93	2 732,54	2 732,54
275200 Dépôts caution. pantin	9 074,64	8 215,00
<b>Total</b>	<b>23 763,14</b>	<b>22 853,10</b>
<b>Total immobilisations financières</b>	<b>23 963,14</b>	<b>24 081,77</b>
<b>Total actif immobilisé net</b>	<b>88 970,67</b>	<b>98 532,96</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>		
<b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>		
409100 Fournisseurs débiteurs	428,57	12 878,47
409110 Fourn avances et acomptes		116,01
<b>Total</b>	<b>428,57</b>	<b>12 994,48</b>
<b>Créances d'exploitation</b>		
<b>Autres créances</b>		
409700 Fourn avoirs à recevoir		322,92
421003 Rémunérations mars	1 512,79	
438700 Ijss	( 38,04)	( 234,42)
441000 Cap emploi ohe93	19 995,00	78 707,00
441010 Agefiph quota zéro	45 360,00	63 000,00
441020 Agefiph diagnostics court	108 000,00	( 20 000,00)
441500 Subvention anpe irr	( 8 944,00)	( 8 944,00)
441600 Autres subventions		1 271,50
467400 Unirh	886,22	10 461,31
467500 Unirh 92	1 688,80	21 216,22
467700 Unirh 95	11 630,00	
<b>Total</b>	<b>180 090,77</b>	<b>145 800,53</b>
<b>Valeurs mobilières de placement</b>		
508100 Sicav bnp parib mone euri	873 383,71	737 788,96
<b>Total</b>	<b>873 383,71</b>	<b>737 788,96</b>
<b>Disponibilités</b>		
512000 Banque bnp paribas	18 452,18	4 890,74
512100 Banque crédit coop irr		17 977,11
531000 Caisse aulnay	63,12	32,99
531100 Caisse pantin	54,76	



**DETAIL DU BILAN ACTIF**

Euros

31/12/2009	31/12/2008
Net	Net

	Total	18 570,06	22 900,84
<b>Charges constatées d'avance (3)</b>			
486000 Charges constatées avance		39 277,13	22 921,34
	<b>Total</b>	<b>39 277,13</b>	<b>22 921,34</b>
<b>Total créances d'exploitation</b>		<b>1 111 321,67</b>	<b>929 411,67</b>
<b>Total actif circulant</b>		<b>1 111 750,24</b>	<b>942 406,15</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>1 200 720,91</b>	<b>1 040 939,11</b>



## DETAIL DU BILAN PASSIF

Euros

31/12/2009	31/12/2008
Net	Net

<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>			
<b>Fonds propres</b>			
<b>Fonds associatif sans droit de reprise</b>			
102100	Fonds assoc sans dt repri	10 018,13	10 018,13
<b>Total</b>		<b>10 018,13</b>	<b>10 018,13</b>
<b>Report à nouveau</b>			
110000	Rep. a nouveau créditeur	200 350,58	
119000	Report à nouveau débiteur		( 53 273,07)
<b>Total</b>		<b>200 350,58</b>	<b>( 53 273,07)</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (excédent ou déficit)</b>		<b>176 194,35</b>	<b>285 792,57</b>
<b>Total fonds propres</b>		<b>386 563,06</b>	<b>242 537,63</b>
<b>Autres fonds associatifs</b>			
<b>Fonds associatif avec droit de reprise</b>			
103400	Fonds asso avec dt repris	200 000,00	200 000,00
103600	Subventions invst affecté	88 543,91	88 543,91
<b>Total</b>		<b>288 543,91</b>	<b>288 543,91</b>
<b>Résultats sous contrôle des tiers financeurs</b>			
115004	Rés qz 2008 ss cont tiers	32 168,92	
<b>Total</b>		<b>32 168,92</b>	
<b>Subventions d'investissement sur biens non renouvelables</b>			
131100	Subvention invst 20-50 93	12 862,28	12 862,28
131140	Subvention d'invest jamin	6 671,50	6 671,50
139100	Rep subv invst 20-50 93	( 9 815,65)	( 9 250,25)
139140	Rep subv inv jamin	( 3 113,06)	( 889,44)
<b>Total</b>		<b>6 605,07</b>	<b>9 394,09</b>
<b>Total autres fonds associatifs</b>		<b>327 317,90</b>	<b>297 938,00</b>
<b>TOTAL FONDS ASSOCIATIFS</b>		<b>713 880,96</b>	<b>540 475,63</b>
<b>PROVISIONS</b>			
<b>Provisions pour charges</b>			
153000	Prov départ retraite	20 946,43	20 946,43
<b>Total</b>		<b>20 946,43</b>	<b>20 946,43</b>
<b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		<b>20 946,43</b>	<b>20 946,43</b>
<b>DETTES</b>			
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b>			
518600	Intérêts à payer		387,11
<b>Total</b>			<b>387,11</b>



## DETAIL DU BILAN PASSIF

Euros

31/12/2009	31/12/2008
Net	Net

<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>			
401000	Fournisseurs	20 680,12	8 569,62
408100	Factures non parvenues	22 080,10	26 990,70
	<b>Total</b>	<b>42 760,22</b>	<b>35 560,32</b>
<b>Dettes fiscales et sociales</b>			
428210	Prov cp ohe 93	52 454,00	41 596,00
428600	Personnel charges à payer	8 129,00	11 740,00
428601	Ndf thomas roy	( 39,15)	
428602	Ndf céline foucher		45,89
428604	Ndf karine martin	19,90	
428606	Ndf catherine bressy	0,06	
428619	Ndf julien guezingar	59,40	
428650	Ndf karima abela	89,70	253,44
428656	Ndf edwige de prunelé	33,30	
428657	Ndf franck seurin	310,29	
428663	Ndf jaureguiberry maialen	28,90	
431000	Urssaf	33 384,00	85 726,00
437200	Icirs prévoyance	1 878,03	
437300	Ionis mutuelle	2 742,90	
437410	Médéric retraite	17 227,00	32 822,59
437500	Pôle emploi	21 072,00	23 471,00
438210	Charges prov cp ohe 93	27 276,00	21 214,00
438220	Charges prov prime préca	4 227,00	5 808,00
438800	Oeuvres sociales	9 339,00	8 215,00
447000	Formation continue	15 530,53	5 988,87
447100	Taxe sur les salaires	34 819,00	9 536,00
447180	Aut.impots taxes&vers.ass		513,40
	<b>Total</b>	<b>228 580,86</b>	<b>246 930,19</b>
<b>Autres dettes</b>			
467000	Débiteurs créditeurs div	4 388,07	4 388,07
467300	Unirh 75	190 164,37	160 751,36
	<b>Total</b>	<b>194 552,44</b>	<b>165 139,43</b>
<b>Produits constatés d'avance</b>			
487000	Produits constatés avance		31 500,00
	<b>Total</b>		<b>31 500,00</b>
<b>TOTAL DETTES</b>		<b>465 893,52</b>	<b>479 517,05</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>1 200 720,91</b>	<b>1 040 939,11</b>



## VARIATION DES PRODUITS

Euros

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

<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>				
<b>Prestations de services</b>				
706200	Prestation de service g		4 650,00	( 4 650,00) - 100,0
<b>Total</b>			<b>4 650,00</b>	<b>( 4 650,00) - 100,0</b>
<b>Montant net des produits d'exploitation</b>			<b>4 650,00</b>	<b>( 4 650,00) - 100,0</b>
<b>Subventions d'exploitation</b>				
740100	Cap emploi	1 632 489,00	1 617 879,00	14 610,00 0,9
740200	Quota zéro	107 100,00	94 500,00	12 600,00 13,3
740300	Diagnostocs courts	204 000,00	142 800,00	61 200,00 42,9
740400	Particip frais de fusion		53 393,00	( 53 393,00) - 100,0
740410	Autres subventions	5 000,00		5 000,00
741000	Cnasea	30 625,54	25 456,55	5 168,99 20,3
741100	Prime à l'insertion	1 600,00	1 600,00	
741200	Caf	2 400,42		2 400,42
<b>Total</b>		<b>1 983 214,96</b>	<b>1 935 628,55</b>	<b>47 586,41 2,5</b>
<b>Reprises sur depr., prov. et transfert de charges</b>				
781500	Reprise prov exploitation		64 309,54	( 64 309,54) - 100,0
791000	Transfert ch exploitation		2 198,52	( 2 198,52) - 100,0
791100	Transfert charg personnel	1 257,66	30 506,21	( 29 248,55) - 95,9
791150	Transfert de chg fcp	2 552,91	7 634,32	( 5 081,41) - 66,6
791210	Transfert qz 75	8 310,77	10 608,11	( 2 297,34) - 21,7
791220	Transfert qz 92	16 537,90	6 158,20	10 379,70 168,6
791230	Transfert qz unirh	11 010,77	25 666,13	( 14 655,36) - 57,1
791240	Transfert serv form	4 457,80		4 457,80
791250	Transfert cap emploi 95	11 630,00		11 630,00
<b>Total</b>		<b>55 757,81</b>	<b>147 081,03</b>	<b>( 91 323,22) - 62,1</b>
<b>Autres produits</b>				
758000	Prod.divers de gest.cour.	1 248,53	0,80	1 247,73 155 966,3
<b>Total</b>		<b>1 248,53</b>	<b>0,80</b>	<b>1 247,73 155 966,3</b>
<b>Total des produits d'exploitation</b>		<b>2 040 221,30</b>	<b>2 087 360,38</b>	<b>( 47 139,08) - 2,3</b>
<b>Excédent attribué ou déficit transféré (Quotes-parts)</b>				
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>				
<b>Produits nets sur cessions de V.M.P.</b>				
767000	Produits de cession vmp	9 902,43	8 698,67	1 203,76 13,8
<b>Total</b>		<b>9 902,43</b>	<b>8 698,67</b>	<b>1 203,76 13,8</b>
<b>Total des produits financiers</b>		<b>9 902,43</b>	<b>8 698,67</b>	<b>1 203,76 13,8</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>				
<b>Sur opérations en capital</b>				
775100	Prod cession d'actifs		180,00	( 180,00) - 100,0
775200	Produits ces.imm.corporel	3 000,00		3 000,00
775600	Produits ces.imm.financie	0,08		0,08
777100	Reprise subv mob 93	565,40	565,40	
777130	Reprise pare pap 93		438,80	( 438,80) - 100,0
777140	Subv agefiph jamin	2 223,62	889,44	1 334,18 150,0
<b>Total</b>		<b>5 789,10</b>	<b>2 073,64</b>	<b>3 715,46 179,2</b>



**VARIATION DES PRODUITS****Euros**

	31/12/2009	31/12/2008	Variation	
	Net	Net	Montant	%
<b>Total des produits exceptionnels</b>	<b>5 789,10</b>	<b>2 073,64</b>	<b>3 715,46</b>	<b>179,2</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>2 055 912,83</b>	<b>2 098 132,69</b>	<b>( 42 219,86)</b>	<b>- 2,0</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>2 055 912,83</b>	<b>2 098 132,69</b>	<b>( 42 219,86)</b>	<b>- 2,0</b>



## VARIATION DES CHARGES

Euros

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

CHARGES D'EXPLOITATION					
<b>Achats de matières premières et autres approv.</b>					
602100	Alimentation aulnay	1 761,53	1 600,17	161,36	10,1
602200	Alimentation irrhis	1 079,35	774,98	304,37	39,3
602300	Alimentation pantin	1 367,26	552,95	814,31	147,3
602400	Alimentations	705,09	503,47	201,62	40,0
	<b>Total</b>	<b>4 913,23</b>	<b>3 431,57</b>	<b>1 481,66</b>	<b>43,2</b>
<b>Autres achats et charges externes</b>					
605100	Matériel fourmitur pantin		303,70	( 303,70)	- 100,0
605200	Mat equip aulnay	520,89		520,89	
605300	Mat equip irrhis	58,89		58,89	
606100	Electricité aulnay	4 865,49	3 850,81	1 014,68	26,3
606110	Electricité irrhis	6 100,02	6 681,92	( 581,90)	- 8,7
606120	Electricité pantin	2 986,45	1 274,35	1 712,10	134,4
606400	Fournitures bureau aulnay	3 626,56	7 135,07	( 3 508,51)	- 49,2
606410	Fournitures bureau pantin	2 091,89	2 727,71	( 635,82)	- 23,3
606420	Fournitures bureau irrhis	2 415,99	3 259,63	( 843,64)	- 25,9
606430	Fourniture informatiq		559,75	( 559,75)	- 100,0
606500	Fournit informatiq aulnay	447,66	7,80	439,86	5 639,2
606510	Fourn informatiq pantin	108,95		108,95	
606520	Fournit informatiq irrhis	2 198,68		2 198,68	
606800	Autres fourmit aulnay	868,68	3 083,72	( 2 215,04)	- 71,8
606810	Autres fournitures pantin	670,07	489,92	180,15	36,8
606820	Autres fournitures irrhis	1 196,25	239,25	957,00	400,0
612100	Crédit bail aulnay	7 732,47	12 190,97	( 4 458,50)	- 36,6
612200	Crédit bail irrhis	8 427,77	4 680,52	3 747,25	80,1
612300	Crédit bail pantin	2 596,00		2 596,00	
613100	Loyer aulnay	49 406,35	50 046,00	( 639,65)	- 1,3
613200	Loyer pantin	50 698,89	31 966,29	18 732,60	58,6
613300	Loyer irrhis	69 951,81	59 740,49	10 211,32	17,1
613510	Locations tél aulna	1 837,65		1 837,65	
613520	Location tél pantin	2 856,00		2 856,00	
613530	Location tel saint denis	2 637,18		2 637,18	
615100	Entr. & réparat. aulnay	775,72	3 020,47	( 2 244,75)	- 74,3
615110	Entr & réparation irrhis	170,00	2 173,50	( 2 003,50)	- 92,2
615120	Entr & réparation pantin		120,55	( 120,55)	- 100,0
615200	Entretiens locaux aulnay	8 265,84	7 731,24	534,60	6,9
615210	Nettoyage locaux irrhis	11 770,20	6 997,36	4 772,84	68,2
615220	Nettoyage locaux pantin	7 687,62	4 369,10	3 318,52	76,0
615300	Maintenance informatique	2 198,33	1 716,47	481,86	28,1
615310	Maintenance informat irrh		502,32	( 502,32)	- 100,0
615600	Maintenance aulnay	1 434,43	2 170,86	( 736,43)	- 33,9
615610	Maintenance pantin	859,47	2 791,82	( 1 932,35)	- 69,2
615620	Maintenance irrhis	3 617,62	4 674,47	( 1 056,85)	- 22,6
615630	Surveillance irrhis	766,25		766,25	
616000	Assurance voit ohs	582,94	260,00	322,94	124,2
616100	Assurance aulnay	633,84	1 093,65	( 459,81)	- 42,0
616200	Assurance irrhis	2 549,02	3 704,44	( 1 155,42)	- 31,2
616300	Assurance pantin	1 163,70	492,84	670,86	136,1
618100	Documentation aulnay	3 155,76	3 023,80	131,96	4,4
618200	Documentation irrhis	1 947,86	1 206,84	741,02	61,4
618300	Documentation pantin	845,83	450,00	395,83	88,0
618600	Cadeaux	365,10	2 645,00	( 2 279,90)	- 86,2
618610	Cadeaux pantin	100,00	17,90	82,10	458,7

## VARIATION DES CHARGES

Euros

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

621100	Personnel ohe 75	176 340,59	153 005,96	23 334,63	
621120	Refac qz 93		7 019,07	( 7 019,07)	- 100,0
621130	Refac pers oip 93		3 255,00	( 3 255,00)	- 100,0
622600	Honoraires pantin		8 458,11	( 8 458,11)	- 100,0
622610	Honoraires irr		4 123,21	( 4 123,21)	- 100,0
622620	Honoraires comptables	35 282,00	29 959,80	5 322,20	17,8
622630	Honoraires aulnay		10 076,30	( 10 076,30)	- 100,0
622640	Honoraires avocats	2 688,01	5 764,72	( 3 076,71)	- 53,4
622650	Honoraires quota 0	4 900,00		4 900,00	
622800	Redevance parcours h	5 500,00		5 500,00	
623100	Annonces et insertions		64,06	( 64,06)	- 100,0
623200	Relations publiq aulnay	5 303,80	900,59	4 403,21	488,9
623210	Relations publiques pantin	1 916,73	40,00	1 876,73	4 691,8
623220	Relations publiques irrh	1 916,74	38,27	1 878,47	4 908,5
623230	Impressions cap emploi	1 890,88	4 621,80	( 2 730,92)	- 59,1
625100	Frais déplacement aulnay	4 626,31	4 051,88	574,43	14,2
625200	Frais déplacement pantin	1 514,43	255,91	1 258,52	491,8
625300	Frais déplacement irrhis	1 206,25	2 572,22	( 1 365,97)	- 53,1
625400	Diagnostic cours	18,50		18,50	
625900	Déjeuners irrhis	103,54	1 167,21	( 1 063,67)	- 91,1
625910	Déjeuners aulnay	801,75	523,90	277,85	53,0
625920	Déjeuners pantin	80,20	256,00	( 175,80)	- 68,7
626100	Poste aulnay	7 673,98	14 272,15	( 6 598,17)	- 46,2
626110	Poste irrhis	7 548,22	4 100,35	3 447,87	84,1
626120	La poste pantin	7 089,93	3 174,76	3 915,17	123,3
626500	Téléphone fixe aulnay	6 410,79	8 501,77	( 2 090,98)	- 24,6
626510	Téléphone fixe irrhis	11 605,20	8 697,08	2 908,12	33,4
626520	Téléphone fixe pantin	8 008,79	4 013,24	3 995,55	99,6
626600	Téléphones portables aulnay	365,93	532,37	( 166,44)	- 31,3
626610	Portable irrhis	402,35	1 367,97	( 965,62)	- 70,6
626700	Internet aulnay	502,32	539,18	( 36,86)	- 6,8
626710	Internet irrhis	837,12	898,29	( 61,17)	- 6,8
626720	Internet pantin	621,92	331,79	290,13	87,4
627000	Services bancaires	1 850,81	1 631,59	219,22	13,4
628100	Cotisations ohe réseau	4 102,54	1 874,12	2 228,42	118,9
628200	Cotisation unirh	18 213,12	17 856,00	357,12	2,0
628300	Cotisation i mail	2 660,46	2 938,50	( 278,04)	- 9,5
	<b>Total</b>	<b>595 173,33</b>	<b>544 283,70</b>	<b>50 889,63</b>	<b>9,3</b>
	<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>				
630100	Impôts fonciers irrhis	5 869,93	4 944,89	925,04	18,7
630110	Taxe foncière pantin	4 416,83	3 176,66	1 240,17	39,0
630120	Taxe foncière aulnay	3 141,00	2 985,00	156,00	5,2
630190	Taxe sur bureaux pantin	811,37	509,72	301,65	59,2
630200	Taxe sur bureaux irrhis		1 252,53	( 1 252,53)	- 100,0
630210	Taxe ordures ménag pantin	539,00	362,15	176,85	48,8
631100	Taxe sur les salaires	56 486,00	45 680,00	10 806,00	23,7
633000	Formation continue	12 003,55	11 051,91	951,64	8,6
633050	Formation cont complément	7 739,56		7 739,56	
633100	Formation personnel irrh	3 592,07	5 190,00	( 1 597,93)	- 30,8
633110	Formation pel aulnay	897,08	2 936,67	( 2 039,59)	- 69,5
633120	Formation pel pantin	940,64	3 813,33	( 2 872,69)	- 75,3
633130	Formation cap emploi	10 300,00		10 300,00	
633140	Diagnostic court	650,00		650,00	
635400	Frais acte et enregistrem	322,50	413,00	( 90,50)	- 21,9
	<b>Total</b>	<b>107 709,53</b>	<b>82 315,86</b>	<b>25 393,67</b>	<b>30,8</b>



## VARIATION DES CHARGES

Euros

		31/12/2009	31/12/2008	Variation	
		Net	Net	Montant	%
<b>Salaires et traitements</b>					
641100	Salaires	745 447,00	587 893,53	157 553,47	26,8
641200	Congés payés		54 010,34	( 54 010,34)	- 100,0
641300	Provision cp	10 858,00	18 855,50	( 7 997,50)	- 42,4
641310	Prov prime préca		10 638,60	( 10 638,60)	- 100,0
641320	Prov prime préca cap empl	( 5 900,00)		( 5 900,00)	
641330	Prov prime préca diag	3 913,00		3 913,00	
641340	Prov prime préca qz93	( 1 624,00)		( 1 624,00)	
641400	Indemnités avantages div	1 690,00	2 500,00	( 810,00)	- 32,4
641410	Indemnités licenciement		53 392,64	( 53 392,64)	- 100,0
641420	Indemnités transactionnel		69 874,24	( 69 874,24)	- 100,0
641450	Avantages en nature		376,00	( 376,00)	- 100,0
641460	Bonus tepa		12 430,00	( 12 430,00)	- 100,0
	<b>Total</b>	<b>754 384,00</b>	<b>809 970,85</b>	<b>( 55 586,85)</b>	<b>- 6,9</b>
<b>Charges sociales</b>					
645100	Cotisations urssaf	221 652,75	184 673,10	36 979,65	20,0
645200	Cotisations aux mutuelles	7 044,73	3 878,16	3 166,57	81,7
645300	Caisses de retraites	47 323,59	59 782,39	( 12 458,80)	- 20,8
645350	Cotisations prévoy icirs	5 967,34		5 967,34	
645400	Assurance chômage	31 791,55	26 569,17	5 222,38	19,7
645500	Charges / prov cp	6 062,00	8 957,00	( 2 895,00)	- 32,3
645510	Charges / prov préca		5 206,64	( 5 206,64)	- 100,0
645520	Chges prov préca cap empl	( 2 813,00)		( 2 813,00)	
645530	Chges prov préca diag	2 092,00		2 092,00	
645540	Chges prov préca qz93	( 860,00)		( 860,00)	
647200	Oeuvres sociales	9 339,00	10 492,94	( 1 153,94)	- 11,0
	<b>Total</b>	<b>327 599,96</b>	<b>299 559,40</b>	<b>28 040,56</b>	<b>9,4</b>
<b>Autres charges de personnel</b>					
648000	Autre chg de personnel	1 256,80		1 256,80	
648100	Tickets restaurant	30 180,64	16 855,84	13 324,80	79,1
648150	Frais / tickets resto	257,48	480,97	( 223,49)	- 46,5
648500	Indemnités stages	1 523,00	2 489,21	( 966,21)	- 38,8
648800	Medecine du travail	5 868,78	1 967,26	3 901,52	198,3
648810	Indemnité transport	19 913,83	15 831,22	4 082,61	25,8
	<b>Total</b>	<b>59 000,53</b>	<b>37 624,50</b>	<b>21 376,03</b>	<b>56,8</b>
<b>Dotations aux amortissements sur immobilisations</b>					
681100	Dap irrhis	11 582,98	13 022,44	( 1 439,46)	- 11,1
681120	Dap aulnay	6 417,23		6 417,23	
681130	Dap pantin	10 524,34		10 524,34	
681140	Dap mob 93	565,40		565,40	
681200	Dap aulnay		4 760,56	( 4 760,56)	- 100,0
681300	Dap pantin		8 523,12	( 8 523,12)	- 100,0
681400	Dap mob 93		565,40	( 565,40)	- 100,0
	<b>Total</b>	<b>29 089,95</b>	<b>26 871,52</b>	<b>2 218,43</b>	<b>8,3</b>
<b>Autres charges</b>					
658100	Charges diverses gestion	1 708,75	4 316,48	( 2 607,73)	- 60,4
	<b>Total</b>	<b>1 708,75</b>	<b>4 316,48</b>	<b>( 2 607,73)</b>	<b>- 60,4</b>
<b>Total des charges d'exploitation</b>		<b>1 879 579,28</b>	<b>1 808 373,88</b>	<b>71 205,40</b>	<b>3,9</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>					

## VARIATION DES CHARGES

Euros

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

<b>Intérêts et charges assimilées</b>				
661000 Intérêts bancaires		3 539,24	( 3 539,24)	- 100,0
<b>Total</b>		<b>3 539,24</b>	<b>( 3 539,24)</b>	<b>- 100,0</b>
<b>Total des charges financières</b>		<b>3 539,24</b>	<b>( 3 539,24)</b>	<b>- 100,0</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>				
<b>Sur opérations de gestion</b>				
671200 Pénal & amende fisc pénal	139,20	427,00	( 287,80)	- 67,4
<b>Total</b>	<b>139,20</b>	<b>427,00</b>	<b>( 287,80)</b>	<b>- 67,4</b>
<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>139,20</b>	<b>427,00</b>	<b>( 287,80)</b>	<b>- 67,4</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>1 879 718,48</b>	<b>1 812 340,12</b>	<b>67 378,36</b>	<b>3,7</b>
<b>SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT</b>	<b>176 194,35</b>	<b>285 792,57</b>	<b>( 109 598,22)</b>	<b>- 38,3</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>2 055 912,83</b>	<b>2 098 132,69</b>	<b>( 42 219,86)</b>	<b>- 2,0</b>



## PRINCIPES COMPTABLES ET METHODES DE BASE

Les comptes annuels présentés ci-contre laissent apparaître au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2009 un total de 1.200.720,91 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, un résultat de 176.194,35 Euros.

L'exercice à une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2009 au 31/12/2009. L'exercice précédent avait une durée de 19 mois, recouvrant la période du 30/05/2007 au 31/12/2008.

Les notes et 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,
- séparation des exercices,
- 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.

### **Faits Marquants :**

Les faits qui ont marqué l'exercice 2009 sont les suivants :

- La poursuite d'une évolution de l'organisation suite aux rapprochements réalisés sur l'exercice précédent,
- Le changement de dénomination sociale traduisant le rattachement au Réseau francilien UNIRH,
- Le déploiement, à la demande de l'Agefiph, du nouveau logiciel dénommé « Parcours H ».

### **Immobilisations :**

La valeur brute des éléments de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine.

Les amortissements sont calculés suivant les modes et durées normaux d'utilisation suivants :

- |                              |                            |
|------------------------------|----------------------------|
| - mobilier                   | mode linéaire / 10 ans     |
| - matériel de bureau         | mode linéaire / 5 ans      |
| - matériel informatique      | mode linéaire / 3 ou 5 ans |
| - agencements, installations | mode linéaire / 15 ans     |

Toutefois, pour tenir compte des exigences des financeurs et par dérogation aux principes comptables, certaines immobilisations sont amorties sur des durées plus courtes. En effet, certaines actions non pérennes sont financées sur des durées inférieures aux durées préconisées.

Les principes comptables suivants sont retenus :

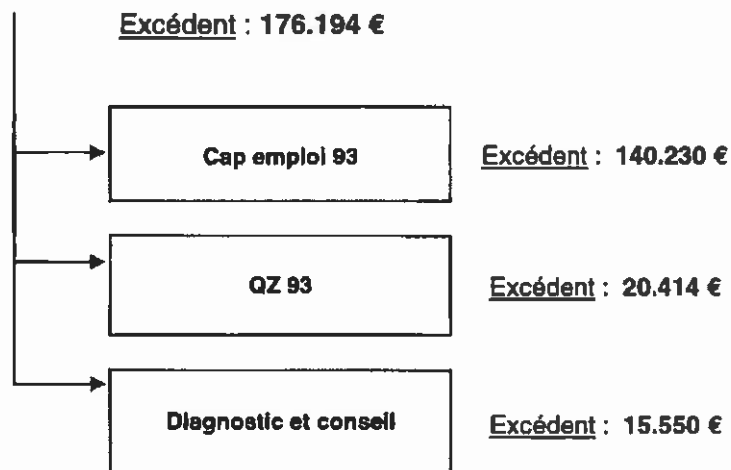
- Les valeurs résiduelles ne sont pas déduites de la base amortissable, l'association n'ayant pas de politique programmée de cession avant la fin de la durée de vie de ses biens immobilisés,
- Les durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposables sont maintenues, conformément aux mesures de simplification mises en place pour les petites et moyennes entreprises (décret N°2005-1757 du 30 décembre 2005).

L'activité d'UNIRH 93 porte sur l'insertion, le placement et le suivi de travailleurs handicapés. Cette structure abrite les conventions d'actions suivantes :

- action structurelle Cap Emploi
- action Quota zéro 93
- action Diagnostic et conseil

Les résultats dégagés sur les actions de l'association sont présentés ci-dessous.

#### BILAN UNIRH 93



#### Droit individuel à la formation :

Le DIF acquis au 31 décembre 2009 par l'ensemble du personnel de l'association s'élève à 1.203 heures

#### Note sur le volontariat associatif :

L'information pour l'exercice sur les rémunérations et avantages en nature des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés de l'association ne peut être fournie car elle correspondrait à une information individuelle.

#### Provision Départ Retraite :

L'indemnité de départ retraite calculée au 31 décembre 2009 est couverte par la provision qui a été maintenue pour un montant de 20.946 €.

## IMMOBILISATIONS

Euros

Cadre A	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
<b>Immobilisations incorporelles</b>			
Frais d'établissement et de développement	<b>Total I</b> 6 751,74		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	<b>Total II</b> 17 129,56		
<b>Immobilisations corporelles</b>			
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	139 000,83		
Matériel de transport	25 065,00		
Matériel de bureau et informatique, mobilier	231 082,55		19 646,29
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<b>Total III</b>	<b>395 148,38</b>		<b>19 646,29</b>
<b>Immobilisations financières</b>			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	228,67		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	23 853,10		
<b>Total IV</b>	<b>24 081,77</b>		
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)</b>	<b>443 111,45</b>		<b>19 646,29</b>

Cadre B	Diminutions		Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations Valeur d'origine
	Par virement	Par cession		
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement et de développement (I)			6 751,74	
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)			17 129,56	
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, aménag. constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agencements et aménagements divers			139 000,83	
Matériel de transport			25 065,00	
Matériel de bureau et informatique, mobilier			250 728,84	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Total III</b>			<b>414 794,67</b>	
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			23 963,14	
<b>Total IV</b>			<b>23 963,14</b>	
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)</b>			<b>462 639,11</b>	

## AMORTISSEMENTS

Euros

<b>Cadre A SITUATION ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE</b>				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Valeur en début d'ex.	Augment. Dotations	Diminutions Sorties / Rep.	Valeur en fin d'exercice
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement et de développement <span style="float: right;">Total I</span>	6 751,74			6 751,74
Autres immobilisations incorporelles <span style="float: right;">Total II</span>	16 137,21	381,63		16 518,84
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Instal. générales, agenc. et aménag. constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agencements et aménagements divers	109 509,59	6 991,86		116 501,45
Matériel de transport	25 065,00			25 065,00
Matériel de bureau et informatique, mobilier	187 114,95	21 716,46		208 831,41
Emballages récupérables et divers				
<b>Total III</b>	<b>321 689,54</b>	<b>28 708,32</b>		<b>350 397,86</b>
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>	<b>344 578,49</b>	<b>29 089,95</b>		<b>373 668,44</b>

<b>Cadre B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORT. DEROGATOIR</b>							
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvements nets amort. à fin d'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amortisse- ment fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amortisse- ment fiscal exceptionnel	
<b>Immo. incorporelles</b>							
Frais d'établisse. <span style="float: right;">Total I</span>							
Aut. immo. incorp. <span style="float: right;">Total II</span>							
<b>Immo. corporelles</b>							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Inst. gén., agenc. amén. const.							
Inst. techn., mat. outill. indus.							
Inst. gén., agenc., amén. divers							
Matériel de transport							
Mat. bureau, inform., mobilier							
Emballages récup. et divers							
<b>Total III</b>							
Frais acq. titres part. <span style="float: right;">Total IV</span>							
<b>TOT. GEN. (I+II+III+IV)</b>							

<b>Cadre C MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES</b>				
	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				

## PROVISIONS ET DEPRECIATIONS INSCRITES AU BILAN

Euros

	Montant au début de l'exercice	Augmentations : Dotations exercice	Diminutions : Reprises exercice	Montant à la fin de l'exercice
<b>Provisions réglementées</b>				
Provisions pour reconstitution gisements miniers et pétroliers				
Provisions pour investissements				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger av. 01/01/92				
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger ap. 01/01/92				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
<b>Total I</b>				
<b>Provisions pour risques et charges</b>				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions et obligations similaires	20 946,43			20 946,43
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour grosses réparations				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés payés				
Autres provisions pour risques et charges				
<b>Total II</b>	<b>20 946,43</b>			<b>20 946,43</b>
<b>Dépréciations</b>				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients				
Autres dépréciations				
<b>Total III</b>				
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>	<b>20 946,43</b>			<b>20 946,43</b>
- d'exploitation				
Dont dotations et reprises : - financières				
- exceptionnelles				
<b>Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation de l'exercice (Art. 39-1-5 du CGI)</b>				

## ETAT DES CREANCES ET DES DETTES

Euros

Cadre A	ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
<b>De l'actif immobilisé</b>				
Créances rattachées à des participations				
Prêts (1) (2)				
Autres immobilisations financières				
		200,00	200,00	
		23 763,14		23 763,14
<b>De l'actif circulant</b>				
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients				
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts taxes et versements assimilés				
Divers				
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers				
Charges constatées d'avance				
		1 512,79	1 512,79	
		( 9 377,04)	( 9 377,04)	
		164 411,00	164 411,00	
		14 205,02	14 205,02	
		39 277,13	39 277,13	
	<b>Total</b>	<b>233 992,04</b>	<b>210 228,90</b>	<b>23 763,14</b>

(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					
- à plus d'un an à l'origine					
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)					
Fournisseurs et comptes rattachés					
		42 760,22	42 760,22		
Personnel et comptes rattachés					
		61 085,40	61 085,40		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux					
		107 806,93	107 806,93		
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée					
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et versements assimilés					
		50 349,53	50 349,53		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés (2)					
Autres dettes					
		194 552,44	194 552,44		
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
	<b>Total</b>	<b>456 554,52</b>	<b>456 554,52</b>		

(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

Euros

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	10 018,13			10 018,13
- 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				
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	( 53 273,07)	253 623,65		200 350,58
Résultat de l'exercice	285 792,57	239 909,35	285 792,57	176 194,35
Fonds associatifs avec droit de reprise				
- apports	200 000,00			200 000,00
- legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables	88 543,91			88 543,91
Résultats sous contrôle des tiers financeurs		32 168,92		32 168,92
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	9 394,09			6 605,07
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
<b>Total</b>	<b>540 475,63</b>	<b>525 701,92</b>	<b>285 792,57</b>	<b>713 680,96</b>

UNIRH 93

## COMPTE DE RESULTAT GLOBAL 2009

CHARGES		2009	2008	PRODUITS		2009	2008
60	Achats	33 070	33 045	706	Prestations Gipehors gipe	0	4 650
61	Services extérieurs	245 034	207 787	741	Subventions	1 948 589	1 908 572
62	Autres Services Extérieurs	321 983	306 883	750	Autres produits	6 949	181
63 & 64	Charges de personnel & Taxes assimilées	1 197 709	1 158 264	76	Produits financiers	9 902	8 699
65	Autres Charges de gestion courante	16 810	17 960	772	Produits exceptionnels	2 789	565
66	Charges financières	0	3 539	781-777	Reprise de provision	0	65 638
67	Charges exceptionnelles	139	427	791	Transfert de charges *	51 800	52 265
68	Dotations aux Amortissements et provisions	29 090	26 872				
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>1 843 835</b>	<b>1 754 777</b>		<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>2 020 029</b>	<b>2 040 570</b>
<b>Excédent de l'exercice</b>		<b>176 194</b>	<b>285 793</b>		<b>Déficit de l'exercice</b>		
<b>TOTAUX</b>		<b>2 020 029</b>	<b>2 040 570</b>		<b>TOTAUX</b>	<b>2 020 029</b>	<b>2 040 570</b>

\* Ce poste comprend les remboursements OPCAREG, la Quote part de Subvention d'investissement et les transferts de charges.

## COMpte DE RESULTAT Cap emploi - 2009

CHARGES		2009	2008	PRODUITS		2009	2008
60	Achats	26 875	26 768	706	Prestation de services G/HG		
61	Services extérieurs	197 039	169 736	741	Subvention	1 637 489	1 574 129
62	Autres Services Extérieurs	262 109	245 707	741	Subvention fusion	0	53 393
63 & 64	Charges de personnel & Taxes assimilées	988 276	1 020 714	741	Subvention 2007	0	43 750
63-65	Autres charges	13 711	14 998	750	Autres produits	4 249	181
66	Charges financières	0	2 890	767	Produits financiers	8 323	7 491
67	Charges exceptionnelles	112	330	772	Produits exceptionnels	0	65 638
68	Dotations aux Amortissements et provisions	23 854	22 684	781-777	Reprise de provision	0	8 773
				791	Transfert de charges *	2 146	
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>1 511 976</b>	<b>1 503 827</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>1 652 207</b>	<b>1 753 355</b>
Excédent de l'exercice		140 231	249 528	Déficit de l'exercice			
<b>TOTAUX</b>		<b>1 652 207</b>	<b>1 753 355</b>	<b>TOTAUX</b>		<b>1 652 207</b>	<b>1 753 355</b>

\* Ce poste comprend les remboursements OPCAREG, la Quote part de Subvention d'investissement et les transferts de charges.

## COMpte DE RESULTAT MOB 93 - 2009

CHARGES		2009	2008	PRODUITS		2009	2008
60	Achats	3 810	3 535	706	Prestation de services GHG		
61	Services extérieurs	26 422	17 807	741	Subvention	204 000	142 800
62	Autres Services Extérieurs	35 020	28 241	750	Autres produits		
63 & 64	Charges de personnel & Taxes assimilées	120 513	86 794	767	Produits financiers	1 125	826
63-65	Autres charges	1 701	1 081	772	Produits exceptionnels	565	565
66	Charges financières	0	319	781-777	Reprise de provision	0	
67	Charges exceptionnelles	12	0	791	Transfert de charges *	290	725
68	Dotations aux Amortissements et provisions	2 953	1 044				
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>190 431</b>	<b>140 819</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>205 980</b>	<b>144 916</b>
<b>Excédent de l'exercice</b>		<b>15 550</b>	<b>4 097</b>	<b>Déficit de l'exercice</b>			
<b>TOTAUX</b>		<b>205 981</b>	<b>144 916</b>	<b>TOTAUX</b>		<b>205 980</b>	<b>144 916</b>

\* Ce poste comprend les remboursements OPCAREG, la Quote part de Subvention d'investissement et les transferts de charges.

## COMpte DE RESULTAT QZ 93 - 2009

CHARGES		2009	2008	PRODUITS		2009	2008
60	Achats	1 382	1 245	706	Prestation de services GMHG		
61	Services extérieurs	12 180	8 990	741	Subvention	107 100	94 500
62	Autres Services Extérieurs	19 630	18 659	750	Autres produits		
63 & 64	Charges de personnel & Taxes assimilées	53 695	31 790	767	Produits financiers	454	382
63-65	Autres charges	969	822	772	Produits exceptionnels	2 224	
66	Charges financières	0	147	781-777	Reprise de provision		
67	Charges exceptionnelles	6	41	791	Transfert de charges	117	335
68	Dotations aux Amortissements et provisions	1 618	1 354				
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>89 479</b>	<b>63 048</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>109 895</b>	<b>95 217</b>
Excédent de l'exercice		20 414	32 169	Déficit de l'exercice			
<b>TOTAUX</b>		<b>109 895</b>	<b>95 217</b>	<b>TOTAUX</b>		<b>109 895</b>	<b>95 217</b>

\* Ce poste comprend les remboursements OPCAREG, la Quote part de Subvention d'investissement et les transferts de charges.

**COMPTE DE RESULTAT Cap Emploi 95 - 2009**

CHARGES		2009	2008	PRODUITS		2009	2008
60 Achats				706 Prestation de services G/HG			
61 Services extérieurs				741 Subvention			
62 Autres Services Extérieurs				750 Autres produits			
63 & 64 Charges de personnel & Taxes assimilées		11 630		767 Produits financiers			
63-65 Autres charges				772 Produits exceptionnels			
66 Charges financières				781-777 Reprise de provision			
67 Charges exceptionnelles				791 Transfert de charges	11 630		
68 Dotations aux Amortissements et provisions							
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>11 630</b>	<b>0</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>11 630</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Excédent de l'exercice</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>Déficit de l'exercice</b>			
<b>TOTAUX</b>		<b>11 630</b>	<b>0</b>	<b>TOTAUX</b>	<b>11 630</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

\* Ce poste comprend les remboursements OPCAREG, la Quote part de Subvention d'investissement et les transferts de charges.

## COMPTÉ DE RESULTAT Service formations 75 - 2009

CHARGES		2009	2008	PRODUITS		2009	2008
60	Achats			706	Prestation de services G/HG		
61	Services extérieurs	108		741	Subvention		
62	Autres Services Extérieurs	653		750	Autres produits		
63 & 64	Charges de personnel & Taxes assimilées	942		767	Produits financiers		
63-65	Autres charges	2 664		772	Produits exceptionnels		
66	Charges financières	34		781-777	Reprise de provision		
67	Charges exceptionnelles	0		791	Transfert de charges	4 458	
68	Dotations aux Amortissements et provisions	0					
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>4 458</b>	<b>0</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>4 458</b>	<b>0</b>
Excédent de l'exercice		0	0	Déficit de l'exercice			
<b>TOTAUX</b>		<b>4 458</b>	<b>0</b>	<b>TOTAUX</b>		<b>4 458</b>	<b>0</b>

\* Ce poste comprend les remboursements OPCAREG, la Quote part de Subvention d'investissement et les transferts de charges.

## COMPTÉ DE RESULTAT QZ 92 - 2009

CHARGES		2009	2008	PRODUITS		2009	2008
60	Achats	447	749	706	Prestation de services GHG		
61	Services extérieurs	4 369	5 627	741	Subvention		
62	Autres Services Extérieurs	2 141	7 138	750	Autres produits		
63 & 64	Charges de personnel & Taxes assimilées	9 074	6 158	767	Produits financiers		
63-65	Autres charges	198	530	772	Produits exceptionnels		
66	Charges financières	0	91	781-777	Reprise de provision		21 216
67	Charges exceptionnelles	4	28	791	Transfert de charges *	16 538	
68	Dotations aux Amortissements et provisions	304	894				
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>16 538</b>	<b>21 215</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>16 538</b>	<b>21 216</b>
Excédent de l'exercice		0	0	Déficit de l'exercice			
<b>TOTAUX</b>		<b>16 538</b>	<b>21 216</b>	<b>TOTAUX</b>		<b>16 538</b>	<b>21 216</b>

CML



## COMPTÉ DE RESULTAT QZ 75 - 2009

CHARGES		2009	2008	PRODUITS		2009	2008
60	Achats	223	374	706	Prestation de services GHG		
61	Services extérieurs	2 185	2814	741	Subvention		
62	Autres Services Extérieurs	1 071	3569	750	Autres produits		
63 & 64	Charges de personnel & Taxes assimilées	4 579	3079	767	Produits financiers		
63-65	Autres charges	98	265	772	Produits exceptionnels		
66	Charges financières	0	46	781-777	Reprise de provision	8 311	10 608
67	Charges exceptionnelles	2	14	791	Transfert de charges		
68	Dotations aux Amortissements et provisions	152	447				
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>8 311</b>	<b>10 608</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>8 311</b>	<b>10 608</b>
Excédent de l'exercice		0	0	Déficit de l'exercice			
<b>TOTAUX</b>		<b>8 311</b>	<b>10 608</b>	<b>TOTAUX</b>		<b>8 311</b>	<b>10 608</b>

CUT

## COMPTES DE RESULTAT QZ Unirh - 2009

CHARGES		2009	2008	PRODUITS		2009	2008
60	Achats	223	374	706	Prestation de services GHG	0	4 650
61	Services extérieurs	2 185	2814	741	Subvention		
62	Autres Services Extérieurs	1 071	3569	750	Autres produits	2 700	
63 & 64	Charges de personnel & Taxes assimilées	7 279	7729	767	Produits financiers		
63-65	Autres charges	98	265	772	Produits exceptionnels		
66	Charges financières	0	46	781-777	Reprise de provision		10 608
67	Charges exceptionnelles	2	14	791	Transfert de charges *	8 311	
68	Dotations aux Amortissements et provisions	152	447				
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>11 011</b>	<b>15 258</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>11 011</b>	<b>15 258</b>
Excédent de l'exercice		0	0	Déficit de l'exercice			
<b>TOTAUX</b>		<b>11 011</b>	<b>15 258</b>	<b>TOTAUX</b>		<b>11 011</b>	<b>15 258</b>



**E X P E R T  
COMPTABLE &  
COMMISSAIRE  
AUX COMPTES**

**Présente  
Aux sociétaires de l'Association**

**UNIRH 93**

**Association Loi 1901**

**SIEGE SOCIAL : 7 Rue Gilbert Gatouillat**

**93600 AULNAY SOUS BOIS**

**NOTRE RAPPORT sur les COMPTES ANNUELS**

**EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2009**

**Bureau :**

1, Rond Point Laurent Schwartz - 78310 MAUREPAS. Tél. : 01.30.05.02.20 - Fax : 01.30.49.09.69 - E-Mail : info.mrp@dbfaudit.com

**Siège Social :**

11 Bis, passage Dartois Bidot - 94100 SAINT MAUR. Tél. : 01.48.83.00.41 - Fax : 01.48.83.96.77 - E-Mail : info.smr@dbfaudit.com  
SOCIÉTÉ ANONYME AU CAPITAL DE 1 000 000 € - R.C.S CRÉTEIL B 328 297 072 00055 - N.A.F. 6920Z

Inscrite au Tableau de l'Ordre de la Région Parisienne - Membre de la Compagnie de Paris

MEMBRE DE  
**gmm**  
International

**RAPPORT sur les COMPTES ANNUELS**  
**EXERCICE CLOS le 31 Décembre 2009**

*Mesdames, Messieurs,*

*En exécution de la mission qui nous a été confiée, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2009 sur :*

*. Le contrôle des comptes annuels de l'association UNIRH 93, tels qu'ils sont joints au présent rapport,*

*. La justification de nos appréciations,*

*. Les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.*

*Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.*

7

## I – OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

*Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives.*

*Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.*

*Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.*

## II-JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

*En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :*

- *Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre association, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables utilisées et des informations fournies dans les notes de l'annexe et plus particulièrement le paragraphe sur « Les faits marquants ».*

*Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.*

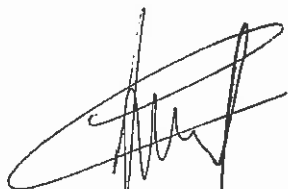
### **III – VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES**

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

*Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents adressés aux sociétaires sur la situation financière et les comptes annuels.*

*Maurepas, le 27 mai 2010*

**Pour DBF Audit**



**Caroline ROUX**  
*Responsable Technique*  
*Commissaire aux Comptes*  
*Compagnie Régionale de Versailles*



**YVES FOUCHET**  
*Mandataire social*  
*Commissaire aux Comptes*  
*Compagnie Régionale de Versailles*

**BILAN ACTIF**

Euros

	31/12/2009			31/12/2008
	Brut	Amort. dépréciat.	Net	Net
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement	6 752	6 752		
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevts, licences, logiciels, drts & val. similaires	17 130	16 519	611	992
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	414 795	350 398	64 397	73 459
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières (2)</b>				
Participations				229
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts	200		200	1 000
Autres immobilisations financières	23 763		23 763	22 853
<b>TOTAL (I)</b>	<b>462 639</b>	<b>373 668</b>	<b>88 971</b>	<b>98 533</b>
Comptes de liaison				
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
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	429		429	12 994
<b>Créances d'exploitation (3)</b>				
Créances usagers et comptes rattachés				
Autres créances	180 091		180 091	145 801
Valeurs mobilières de placement	873 384		873 384	737 789
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	18 570		18 570	22 901
Charges constatées d'avance (3)	39 277		39 277	22 921
<b>TOTAL (II)</b>	<b>1 111 750</b>		<b>1 111 750</b>	<b>942 406</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
<b>TOTAL GENERAL (I à V)</b>	<b>1 574 389</b>	<b>373 668</b>	<b>1 200 721</b>	<b>1 040 939</b>
(1) dont droit au bail				
(2) dont à moins d'un an				
(3) dont à plus d'un an				
<b>ENGAGEMENTS RECUS</b>				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisé par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				7

**BILAN PASSIF**

Euros

31/12/2009	31/12/2008
Net	Net

<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>			
<b>Fonds propres</b>			
Fonds associatifs sans droit de reprise		10 018	10 018
<i>Dont legs et don, avec contrepartie d'actifs immo., subv. d'invest. affectés à des biens renouvelables</i>			
Ecart de réévaluation			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau		200 351	( 53 273)
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b> (excédent ou déficit)		176 194	285 793
<b>Autres fonds associatifs</b>			
Fonds associatifs avec droit de reprise		288 544	288 544
Résultats sous contrôle des tiers financeurs		32 169	
Ecart de réévaluation			
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		6 605	9 394
Provisions réglementées			
Droits des propriétaires (Commodat)			
<b>TOTAL</b>	(I)	<b>713 881</b>	<b>540 476</b>
Comptes de liaison	(II)		
<b>PROVISIONS</b>			
Provisions pour risques		20 946	20 946
Provisions pour charges			
<b>TOTAL</b>	(III)	<b>20 946</b>	<b>20 946</b>
<b>FONDS DEDIES</b>			
Sur subventions de fonctionnement			
Sur autres ressources			
<b>TOTAL</b>	(IV)		
<b>DETTES (1)</b>			
Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)			387
Emprunts et dettes financières divers (3)			
Avances et acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		42 760	35 560
Dettes fiscales et sociales		228 581	246 930
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		194 552	165 139
Produits constatés d'avance (1)			31 500
<b>TOTAL</b>	(V)	<b>465 894</b>	<b>479 517</b>
Ecart de conversion passif	(VI)		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>(I à VI)</b>	<b>1 200 721</b>	<b>1 040 939</b>
(1) Dont à moins d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)		465 894	479 517
(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			
<b>ENGAGEMENTS DONNES</b>			7





## COMPTE DE RESULTAT

Euros

	Euros	
	31/12/2009	31/12/2008
	Total	Total
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
Ventes de marchandises		
Production vendue		
Prestations de services		4 650
<b>MONTANT NET DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		4 650
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	1 983 215	1 935 629
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	55 758	147 081
Collectes		
Coisations		
Autres produits	1 249	1
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>	<b>2 040 221</b>	<b>2 087 360</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
Achats de marchandises		
Variation de stocks (marchandises)		
Achats de matières premières et autres approvisionnements	4 913	3 432
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)		
Autres achats et charges externes (2)	595 173	544 284
Impôts, taxes et versements assimilés	107 710	82 316
Salaires et traitements	754 384	809 971
Charges sociales	327 600	299 559
Autres charges de personnel	59 001	37 625
Dotations aux amortissements sur immobilisations	29 090	26 872
Dotations aux dépréciations sur immobilisations		
Dotations aux dépréciations sur actif circulant		
Dotations aux provisions pour risques et charges		
Autres charges	1 709	4 316
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (3)</b>	<b>1 879 579</b>	<b>1 808 374</b>
<b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>160 642</b>	<b>278 987</b>
<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>		
Excédent attribué ou déficit transféré (III)		
Déficit supporté ou excédent transféré (IV)		
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
De participations (4)		
Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (4)		
Autres intérêts et produits assimilés (4)		
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	9 902	8 699
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)</b>	<b>9 902</b>	<b>8 699</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilés (5)		3 539
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI)</b>		<b>3 539</b>
<b>2 - RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>	<b>9 902</b>	<b>5 159</b>
<b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>170 544</b>	<b>284 146</b>

7



## COMPTES DE RESULTAT

Euros

	31/12/2009	31/12/2008
	Total	Total
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	5 789	2 074
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges		
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)</b>	<b>5 789</b>	<b>2 074</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Sur opérations de gestion	139	427
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions		
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)</b>	<b>139</b>	<b>427</b>
<b>4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>	<b>5 650</b>	<b>1 647</b>
Impôts sur les bénéfices (IX)		
<b>TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)</b>	<b>2 055 913</b>	<b>2 098 133</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)</b>	<b>1 879 718</b>	<b>1 812 340</b>
<b>5 - SOLDE INTERMEDIAIRE</b>	<b>176 194</b>	<b>285 793</b>
+ Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs		
- Engagements à réaliser sur ressources affectées		
<b>6 - EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>176 194</b>	<b>285 793</b>
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) dont redevances sur crédit-bail mobilier	18 756	16 871
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		
<b>EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>		
<b>Produits</b>		
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
<b>TOTAL</b>		
<b>Charges</b>		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations		
Personnel bénévole		
<b>TOTAL</b>		

7

CML

## PRINCIPES COMPTABLES ET METHODES DE BASE

Les comptes annuels présentés ci-contre laissent apparaître au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2009 un total de 1.200.720,91 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, un résultat de 176.194,35 Euros.

L'exercice à une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2009 au 31/12/2009. L'exercice précédent avait une durée de 19 mois, recouvrant la période du 30/05/2007 au 31/12/2008.

Les notes et 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,
- séparation des exercices,
- 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.

### Faits Marquants :

Les faits qui ont marqué l'exercice 2009 sont les suivants :

- La poursuite d'une évolution de l'organisation suite aux rapprochements réalisés sur l'exercice précédent,
- Le changement de dénomination sociale traduisant le rattachement au Réseau francilien UNIRH,
- Le déploiement, à la demande de l'Agefiph, du nouveau logiciel dénommé « Parcours H ».

### Immobilisations :

La valeur brute des éléments de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine.

Les amortissements sont calculés suivant les modes et durées normaux d'utilisation suivants :

- |                              |                            |
|------------------------------|----------------------------|
| - mobilier                   | mode linéaire / 10 ans     |
| - matériel de bureau         | mode linéaire / 5 ans      |
| - matériel informatique      | mode linéaire / 3 ou 5 ans |
| - agencements, installations | mode linéaire / 15 ans     |

Toutefois, pour tenir compte des exigences des financeurs et par dérogation aux principes comptables, certaines immobilisations sont amorties sur des durées plus courtes. En effet, certaines actions non pérennes sont financées sur des durées inférieures aux durées préconisées.

7

*Cud*

Les principes comptables suivants sont retenus :

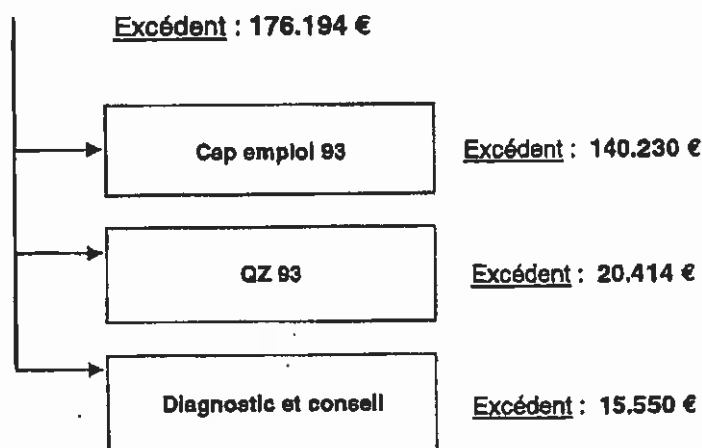
- Les valeurs résiduelles ne sont pas déduites de la base amortissable, l'association n'ayant pas de politique programmée de cession avant la fin de la durée de vie de ses biens immobilisés,
- Les durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposables sont maintenues, conformément aux mesures de simplification mises en place pour les petites et moyennes entreprises (décret N°2005-1757 du 30 décembre 2005).

L'activité d'UNIRH 93 porte sur l'insertion, le placement et le suivi de travailleurs handicapés. Cette structure abrite les conventions d'actions suivantes :

- action structurelle Cap Emploi
- action Quota zéro 93
- action Diagnostic et conseil

Les résultats dégagés sur les actions de l'association sont présentés ci-dessous.

#### BILAN UNIRH 93



#### Droit individuel à la formation :

Le DIF acquis au 31 décembre 2009 par l'ensemble du personnel de l'association s'élève à 1.203 heures

#### Note sur le volontariat associatif :

L'information pour l'exercice sur les rémunérations et avantages en nature des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés de l'association ne peut être fournie car elle correspondrait à une information individuelle.

#### Provision Départ Retraite :

L'indemnité de départ retraite calculée au 31 décembre 2009 est couverte par la provision qui a été maintenue pour un montant de 20.946 €.

## IMMOBILISATIONS

Euros

Cadre A	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
<b>Immobilisations incorporelles</b>			
Frais d'établissement et de développement	Total I 6 751,74		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	Total II 17 129,56		
<b>Immobilisations corporelles</b>			
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	139 000,83		
Matériel de transport	25 065,00		
Matériel de bureau et informatique, mobilier	231 082,55		19 646,29
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
	Total III 395 148,38		19 646,29
<b>Immobilisations financières</b>			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	228,67		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	23 853,10		
	Total IV 24 081,77		
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)</b>	<b>443 111,45</b>		<b>19 646,29</b>

Cadre B	Diminutions		Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations Valeur d'origine
	Par virement	Par cession		
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement et de développement (I)			6 751,74	
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)			17 129,56	
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, aménag. constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agencements et aménagements divers			139 000,83	
Matériel de transport			25 065,00	
Matériel de bureau et informatique, mobilier			250 728,84	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
			Total III 414 794,67	
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			23 963,14	
Prêts et autres immobilisations financières				
			Total IV 23 963,14	
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)</b>			<b>462 639,11</b>	

## AMORTISSEMENTS

Euros

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
<b>Immobilisations incorporelles</b>					
Frais d'établissement et de développement	Total I	6 751,74			6 751,74
Autres immobilisations incorporelles	Total II	16 137,21	381,63		16 518,84
<b>Immobilisations corporelles</b>					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Instal. générales, agenc. et aménag. constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements et aménagements divers		109 509,59	6 991,86		116 501,45
Matériel de transport		25 065,00			25 065,00
Matériel de bureau et informatique, mobilier		187 114,95	21 716,46		208 831,41
Emballages récupérables et divers					
	Total III	321 689,54	28 708,32		350 397,86
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>		<b>344 578,49</b>	<b>29 089,95</b>		<b>373 668,44</b>

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	
<b>Immo. incorporelles</b>							
Frais d'établiss. Total I							
Aut. immo. incorp. Total II							
<b>Immo. corporelles</b>							
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							
<b>TOT. GEN. (I+II+III+IV)</b>							

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				

## PROVISIONS ET DEPRECIATIONS INSCRITES AU BILAN

Euros

	Montant au début de l'exercice	Augmentations : Dotations exercice	Diminutions : Reprises exercice	Montant à la fin de l'exercice
<b>Provisions réglementées</b>				
Provisions pour reconstitution gisements miniers et pétroliers				
Provisions pour investissements				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger av. 01/01/92				
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger ap. 01/01/92				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
<b>Total I</b>				
<b>Provisions pour risques et charges</b>				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions et obligations similaires	20 946,43			20 946,43
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour grosses réparations				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés payés				
Autres provisions pour risques et charges				
<b>Total II</b>	20 946,43			20 946,43
<b>Dépréciations</b>				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients				
Autres dépréciations				
<b>Total III</b>				
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>	<b>20 946,43</b>			<b>20 946,43</b>
<i>Dont dotations et reprises :</i>				
<i>- d'exploitation</i>				
<i>- financières</i>				
<i>- exceptionnelles</i>				
<i>Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation de l'exercice (Art. 39-I-5 du CGI)</i>				

## ETAT DES CREANCES ET DES DETTES

Euros

Cadre A	ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
<b>De l'actif immobilisé</b>				
Créances rattachées à des participations				
Prêts (1) (2)				
Autres immobilisations financières				
<b>De l'actif circulant</b>				
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients				
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts taxes et versements assimilés				
Divers				
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers				
Charges constatées d'avance				
<b>Total:</b>		<b>233 992,04</b>	<b>210 228,90</b>	<b>23 763,14</b>

(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
<b>Emprunts obligataires convertibles (1)</b>					
<b>Autres emprunts obligataires (1)</b>					
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit : (1)					
- à un an maximum à l'origine					
- à plus d'un an à l'origine					
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)					
Fournisseurs et comptes rattachés					
Personnel et comptes rattachés					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux					
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée					
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et versements assimilés					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés (2)					
Autres dettes					
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
<b>Total:</b>		<b>456 554,52</b>	<b>456 554,52</b>		

(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

Euros

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
	A	B	C	D = A + B - C
<b>Fonds associatifs sans droit de reprise</b>				
- Patrimoine intégré	10 018,13			10 018,13
- 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				
<b>Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise</b>				
<b>Réserves statutaires ou contractuelles</b>				
<b>Réserves réglementées</b>				
<b>Autres réserves</b>				
Report à nouveau	( 53 273,07)	253 623,65		200 350,58
Résultat de l'exercice	285 792,57	239 909,35	285 792,57	176 194,35
<b>Fonds associatifs avec droit de reprise</b>				
- apports	200 000,00			200 000,00
- legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables	88 543,91			88 543,91
<b>Résultats sous contrôle des tiers financeurs</b>		32 168,92		32 168,92
<b>Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise</b>				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	9 394,09			6 605,07
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
<b>Total</b>	<b>540 475,63</b>	<b>525 701,92</b>	<b>285 792,57</b>	<b>713 880,96</b>



UNIRH 93

## COMPTE DE RESULTAT GLOBAL 2009

CHARGES		2009	2008	PRODUITS		2009	2008
60	Achats	33 070	33 045	706	Prestations Grapheors grpe	0	4 650
61	Services extérieurs	245 034	207 787	741	Subventions	1 948 589	1 908 572
62	Autres Services Extérieurs	321 983	306 883	750	Autres produits	6 949	181
63 & 64	Charges de personnel & Taxes assimilées	1 197 709	1 158 264	76	Produits financiers	9 902	8 699
65	Autres Charges de gestion courante	16 810	17 960	772	Produits exceptionnels	2 789	565
66	Charges financières	0	3 539	781-777	Reprise de provisions	0	65 638
67	Charges exceptionnelles	139	427	791	Transfert de charges *	51 800	52 265
68	Dotations aux Amortissements et provisions	29 090	26 872				
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>1 843 835</b>	<b>1 754 777</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>2 020 029</b>	<b>2 040 570</b>
Excédent de l'exercice		176 194	285 793	Déficit de l'exercice			
<b>TOTAUX</b>		<b>2 020 029</b>	<b>2 040 570</b>	<b>TOTAUX</b>		<b>2 020 029</b>	<b>2 040 570</b>

\* Ce poste comprend les remboursements OPCAREG, la Quote part de Subvention d'investissement et les transferts de charges.

## COMPTES DE RESULTAT Cap emploi - 2009

CHARGES		2009	2008	PRODUITS		2009	2008
60	Achats	26 875	26 768	706	Prestation de services G/HG	1 637 489	1 574 129
61	Services extérieurs	187 039	169 736	741	Subvention	0	53 393
62	Autres Services Extérieurs	262 109	245 707	741	Subvention fusion	0	43 750
63 & 64	Charges de personnel & Taxes assimilées	988 276	1 020 714	741	Subvention 2007	4 249	181
63-65	Autres charges	13 711	14 998	750	Autres produits	8 323	7 491
66	Charges financières	0	2 890	772	Produits financiers	0	65 638
67	Charges exceptionnelles	112	330	781-777	Produits exceptionnels	0	8 773
68	Dotations aux Amortissements et provisions	23 854	22 684	791	Reprise de provision	2 146	
					Transfert de charges *		
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>1 511 976</b>	<b>1 503 827</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>1 652 207</b>	<b>1 753 355</b>
Excédent de l'exercice		140 231	249 528	Déficit de l'exercice			
<b>TOTAUX</b>		<b>1 652 207</b>	<b>1 753 355</b>	<b>TOTAUX</b>		<b>1 652 207</b>	<b>1 753 355</b>

\* Ce poste comprend les remboursements OPCAREG, la Quota part de Subvention d'investissement et les transferts de charges.

## COMpte DE RESULTAT MOB 93 - 2009

CHARGES		2009	2008	PRODUITS		2009	2008
60	Achats	3 810	3 535	706	Prestation de services G/HG		142800
61	Services extérieurs	26 422	17 807	741	Subvention	204 000	
62	Autres Services Extérieurs	35 020	28 241	750	Autres produits	1 125	826
63 & 64	Charges de personnel & Taxes assimilées	120 513	88 794	767	Produits financiers	565	565
63-65	Autres charges	1 701	1 081	772	Produits exceptionnels	0	
66	Charges financières	0	319	791	Reprise de provision	290	725
67	Charges exceptionnelles	12	0		Transfert de charges *		
68	Dotations aux Amortissements et provisions	2 953	1 044				
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>190 431</b>	<b>140 819</b>		<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>205 980</b>	<b>144 916</b>
Excédent de l'exercice		15 550	4 097	Déficit de l'exercice			
<b>TOTAUX</b>		<b>205 981</b>	<b>144 916</b>	<b>TOTAUX</b>		<b>205 980</b>	<b>144 916</b>

\* Ce poste comprend les remboursements OPCAREG, la Quote part de Subvention d'investissement et les transferts de charges.

## COMpte DE RESULTAT QZ 93 - 2009

CHARGES		2009	2008	PRODUITS		2009	2008
60	Achats	1 382	1 245	706	Prestation de services GHG		
61	Services extérieurs	12 180	8 990	741	Subvention	107 100	94 500
62	Autres Services Extérieurs	19 630	18 659	750	Autres produits		
63 & 64	Charges de personnel & Taxes assimilées	53 695	31 790	767	Produits financiers	454	382
63-65	Autres charges	969	822	772	Produits exceptionnels	2 224	
66	Charges financières	0	147	791	Reprise de provision		
67	Charges exceptionnelles	6	41		Transfert de charges	117	335
68	Dotations aux Amortissements et provisions	1 618	1 354				
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>89 479</b>	<b>63 048</b>	<b>3 277</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>109 895</b>	<b>95 217</b>
Excédent de l'exercice		20 414	32 169	Déficit de l'exercice			
<b>TOTAUX</b>		<b>109 895</b>	<b>95 217</b>	<b>TOTAUX</b>		<b>109 895</b>	<b>95 217</b>

\* Ce poste comprend les remboursements OPCAREG, la Quote part de Subvention d'investissement et les transferts de charges.

## COMpte DE RESULTAT Cap Emploi 95 - 2009

CHARGES		2009	2008	PRODUITS		2009	2008
60	Achats			706	Prestation de services GPHG		
61	Services extérieurs			741	Subvention		
62	Autres Services Extérieurs			750	Autres produits		
63 & 64	Charges de personnel & Taxes assimilées	11 630		767	Produits financiers		
63-65	Autres charges			772	Produits exceptionnels		
66	Charges financières			781-777	Reprise de provision		
67	Charges exceptionnelles			791	Transfert de charges	11 630	
68	Dotations aux Amortissements et provisions						
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>11 630</b>	<b>0</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>11 630</b>	<b>0</b>
Excédent de l'exercice		0	0	Déficit de l'exercice			
<b>TOTAUX</b>		<b>11 630</b>	<b>0</b>	<b>TOTAUX</b>		<b>11 630</b>	<b>0</b>

\* Ce poste comprend les remboursements OPCAREG, la Quote part de Subvention d'investissement et les transferts de charges.

## COMpte DE RESULTAT Service formations 75 - 2009

CHARGES		2009	2008	PRODUITS		2009	2008
60	Achats			706	Prestation de services G/HG		
61	Services extérieurs	108		741	Subvention		
62	Autres Services Extérieurs	653		750	Autres produits		
63 & 64	Charges de personnel & Taxes assimilées	942		767	Produits financiers		
	Autres charges	2 664		772	Produits exceptionnels		
63-65	Charges financières	34		781-777	Reprise de provision		
66	Charges exceptionnelles	0		791	Transfert de charges	4 458	
67		0					
68	Dotations aux Amortissements et provisions	56					
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>4 458</b>	<b>0</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>4 458</b>	<b>0</b>
Excédent de l'exercice		0	0	Déficit de l'exercice		0	0
<b>TOTAUX</b>		<b>4 458</b>	<b>0</b>	<b>TOTAUX</b>		<b>4 458</b>	<b>0</b>

\* Ce poste comprend les remboursements OPCAREG, la Quote part de Subvention d'investissement et les transferts de charges.

## COMPTÉ DE RESULTAT OZ 92 - 2009

CHARGES		2009	2008	PRODUITS		2009	2008
60	Achats		749	706	Prestation de services G/HG		
61	Services extérieurs	4 369	5 627	741	Subvention		
62	Autres Services Extérieurs	2 141	7 138	750	Autres produits		
63 & 64	Charges de personnel & Taxes assimilées	9 074	6 158	767	Produits financiers		
63-65	Autres charges	198	530	772	Produits exceptionnels		
66	Charges financières	0	91	781-777	Reprise de provision		21 216
67	Charges exceptionnelles	4	28	791	Transfert de charges *	16 538	
68	Dotations aux Amortissements et provisions	304	894				
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>16 538</b>	<b>21 215</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>16 538</b>	<b>21 216</b>
Excédent de l'exercice		0	0	Déficit de l'exercice			
<b>TOTAUX</b>		<b>16 538</b>	<b>21 216</b>	<b>TOTAUX</b>		<b>16 538</b>	<b>21 216</b>

con



## COMpte DE RESULTAT QZ 75 - 2009

CHARGES		2009	2008	PRODUITS		2009	2008
60	Achats	223	374	706	Prestation de services GHG		
61	Services extérieurs	2 185	2 814	741	Subvention		
62	Autres Services Extérieurs	1 071	3 568	750	Autres produits		
63 & 64.	Charges de personnel & Taxes assimilées	4 579	3 079	767	Produits financiers		
63-65	Autres charges	98	265	772	Produits exceptionnels		
66	Charges financières	0	46	781-777	Reprise de provision		10 608
67	Charges exceptionnelles	2	14	791	Transfert de charges	8 311	
68	Dotations aux Amortissements et provisions	152	447				
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>8 311</b>	<b>10 608</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>8 311</b>	<b>10 608</b>
Excédent de l'exercice		0	0	Déficit de l'exercice			
<b>TOTAUX</b>		<b>8 311</b>	<b>10 608</b>	<b>TOTAUX</b>		<b>8 311</b>	<b>10 608</b>

Cux

## COMpte DE RESULTAT QZ Unirh - 2009

CHARGES		2009	2008	PRODUITS		2009	2008
60	Achats	223	374	706	Prestation de services GHG	0	4 650
61	Services extérieurs	2 185	2 814	741	Subvention		
62	Autres Services Extérieurs	1 071	3 569	750	Autres produits	2 700	
63 & 64	Charges de personnel & Taxes assimilées	7 279	7 728	767	Produits financiers		
63-65	Autres charges	98	265	772	Produits exceptionnels		
66	Charges financières	0	46	781-777	Reprise de provision		
67	Charges exceptionnelles	2	14	791	Transfert de charges *	8 311	10 608
68	Dotations aux Amortissements et provisions	152	447				
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>11 011</b>	<b>15 258</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>11 011</b>	<b>15 258</b>
Excédent de l'exercice		0	0	Déficit de l'exercice			
<b>TOTAUX</b>		<b>11 011</b>	<b>15 258</b>	<b>TOTAUX</b>		<b>11 011</b>	<b>15 258</b>

CVA



**E X P E R T  
COMPTABLE &  
COMMISSAIRE  
AUX COMPTES**

**Présente  
Aux sociétaires de l'Association**

**UNIRH 93**

**Association Loi 1901  
SIEGE SOCIAL : 7 Rue Gilbert Gatouillat  
93600 AULNAY SOUS BOIS**

**NOTRE RAPPORT SPECIAL  
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2009**

**Bureau :**

1, Rond Point Laurent Schwartz - 78310 MAUREPAS. Tél. : 01.30.05.02.20 - Fax : 01.30.49.09.69 - E-Mail : [info.mrp@dbfaudit.com](mailto:info.mrp@dbfaudit.com)

**Siège Social :**

11 Bis, passage Dartois Bidot - 94100 SAINT MAUR. Tél. : 01.48.83.00.41 - Fax : 01.48.83.96.77 - E-Mail : [info.smr@dbfaudit.com](mailto:info.smr@dbfaudit.com)  
SOCIÉTÉ ANONYME AU CAPITAL DE 1 000 000 € - R.C.S CRÉTEIL B 328 297 072 00055 - N.A.F. 6920Z

Inscrite au Tableau de l'Ordre de la Région Parisienne - Membre de la Compagnie de Paris

MEMBRE DE  
**gmn**  
international

**RAPPORT SPECIAL SUR LES CONVENTIONS VISEES A L'ARTICLE L 612-5**  
**DU CODE COMMERCE**  
**EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2009**

*Mesdames, Messieurs,*

*En notre qualité de commissaire aux comptes de votre association, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.*

**1-CONVENTION INTERVENUE AU COURS DE L'EXERCICE**

*Il ne nous appartient pas de rechercher l'existence de conventions mais de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles de celles dont nous avons été avisées, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé. Il vous appartient, selon les termes de l'article R.225-31 du Code de commerce, d'apprécier l'intérêt qui s'attache à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.*

*Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie Nationale des Commissaires aux Comptes relative à cette mission. Ces diligences ont consisté à vérifier la concordance des informations qui nous ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.*

**1-1 Support aux actions avec l'association UNIRH 95**

*Votre association a facturé à l'association UNIRH 95, au titre de l'exercice, le coût du support aux actions Quota Zéro pour 11.630 euros.*

**Administrateurs concernés** : les administrateurs communs d'UNIRH 95 et UNIRH 93

7

**2-CONVENTIONS APPROUVEES AU COURS D'EXERCICES ANTERIEURS DONT L'EXECUTION S'EST POURSUIVIE DURANT L'EXERCICE**

*Par ailleurs, en application du Code de commerce, nous avons été informés que l'exécution des conventions suivantes, approuvées au cours d'exercices antérieurs, s'est poursuivie au cours du dernier exercice.*

**2-1 UNIRH 75 : Mise à disposition de personnel et autres refacturations**

*Au cours de l'exercice, l'association UNIRH 75 a mis à disposition du personnel au profit de votre association.*

*Les montants facturés sont déterminés sur la base du prix coûtant et imputés en fonction des temps passés par les salariés mis à disposition de votre association.*

*L'association UNIRH 75 vous a facturé au titre de l'exercice 176.340,59 euros relatifs à la mise à disposition partielle de salariés ainsi que 2.198,33 euros de maintenance informatique. UNIRH 75 vous a en outre facturé divers frais de fonctionnement pour un montant total de 26.200,58 euros.*

*Votre association a par ailleurs facturé 8.287,48 euros de frais de fonctionnement à l'association UNIRH 75.*

**2-2 UNIRH 75 : Support aux actions**

*Votre association a facturé à l'association UNIRH 75 au titre de l'exercice :*

- le coût du support aux actions Quota Zéro pour 7.243,16 euros,*
- des frais généraux relatifs aux actions pour 5.525,41 euros.*

**2-3 UNIRH 75 : Apport de l'association OHE 75 avec droit de reprise**

*L'association UNIRH 75 vous a consenti en 2007 au démarrage de votre association un apport avec droit de reprise de 200.000 euros.*

*Administrateurs concernés par ces trois conventions : les administrateurs communs d'UNIRH 75 et UNIRH 93.*

7

**2-4 UNIRH 92 : Support aux actions**

*Votre association a facturé à l'association UNIRH 92 au titre de l'exercice :*

- *le coût du support aux actions Quota Zéro pour 9.074,18 euros,*
- *des frais généraux corrélatifs pour 7.463,72 euros.*

Administrateurs concernés : *les administrateurs communs d'UNIRH 92 et UNIRH 93.*

**2-5 UNIRH : Support aux actions**

*Votre association a facturé à l'association UNIRH au titre de l'exercice :*

- *le coût du support aux actions Quota Zéro pour 4.578,91 euros,*
- *des frais généraux relatifs aux actions pour 3.731,86 euros.*

**2-6 UNIRH : Sous-traitance de visites**

*Votre association a facturé à l'association UNIRH au titre de l'exercice, 2.700 euros représentant le coût de 18 visites réalisées en 2009.*

Administrateurs concernés par ces deux conventions : *les administrateurs communs d'UNIRH et UNIRH 93.*

7

**2-7 UNIRH : Cotisations**

*Votre association a versé 18.213,12 euros de cotisations à l'association UNIRH au cours de l'exercice 2009.*

**Administrateur concerné** : *Administrateurs communs d'UNIRH et UNIRH 93*

*Maurepas, le 27 mai 2010*

**Pour DBF Audit**



**Caroline ROUX**  
*Responsable Technique  
Commissaire aux Comptes  
Compagnie Régionale de Versailles*



**YVES FOUCHET**  
*Mandataire social  
Commissaire aux Comptes  
Compagnie Régionale de Versailles*