

GÉRARD CHABROL

EXPERT COMPTABLE
COMMISSAIRE AUX COMPTES

5, AVENUE BERTHE ALBRICHI
75008 PARIS

TELEPHONE : 01 53 93 60 70
TELECOPIE : 01 45 63 88 34

ARC DE SEINE ENERGIE

Association régie par la loi du 1^{er} juillet 1901

Rapports du commissaire aux comptes

Exercice clos le 31 décembre 2009

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

ARC DE SEINE ENERGIE

Maison de la Nature
14, ruelle des Ménagères
92500 MEUDON

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée générale, je vous présente mon rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2009, sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'association ARC DE SEINE ENERGIE, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification des appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration. Il m'appartient, sur la base de mon audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

1. Opinion sur les comptes annuels

J'ai effectué mon 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. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

ARC DE SEINE ENERGIE

Exercice clos le 31 décembre 2009.

Je certifie 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.

2. Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de commerce relatives à la justification des appréciations, je vous informe que les appréciations auxquelles j'ai procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment pour ce qui concerne les subventions.

3. Vérifications et informations spécifiques

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

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport financier du trésorier et dans les documents adressés aux membres la situation financière et les comptes annuels.

Paris, le 12 mars 2010

Le commissaire aux comptes

Gérard CHABROL



BILAN ACTIF

Euros

	31/12/2009			31/12/2008
	Brut	Amort. dépréciat.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val. similaire	2 032,00	976,40	1 055,60	1 732,87
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	18 989,27	5 708,69	13 280,58	15 319,34
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours	6 075,68		6 075,68	
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	27 096,95	6 685,09	20 411,86	17 052,21
Comptes de liaison				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances d'exploitation (3)				
Créances usagers et comptes rattachés				
Autres créances	121 685,00		121 685,00	87 000,00
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	4 329,95		4 329,95	13 312,81
Charges constatées d'avance (3)	2 493,55		2 493,55	480,94
TOTAL (II)	128 508,50		128 508,50	100 793,75
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	155 605,45	6 685,09	148 920,36	117 845,96
(1) dont droit au bail				
(2) dont à moins d'un an				
(3) dont à plus d'un an				
ENGAGEMENTS RECUS				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisé par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				
OGEFI				Page 1

BILAN PASSIF

Euros

	Euros	
	31/12/2009	31/12/2008
	Net	Net
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
<i>Dont legs et don. avec contrepartie d'actifs immo., subv. d'invest. affectés à des biens renouvelables</i>		
Ecarts de réévaluation		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	34 425,54	
RESULTAT DE L'EXERCICE (excédent ou déficit)	17 571,89	34 425,54
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Résultats sous contrôle des tiers financeurs		
Ecarts de réévaluation		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL (I)	51 997,43	34 425,54
Comptes de liaison (II)		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
FONDS DEDIES		
Sur subventions de fonctionnement		
Sur autres ressources		
TOTAL (IV)		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières divers (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	72 476,61	74 711,24
Dettes fiscales et sociales	12 270,64	8 709,18
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	6 075,68	
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)	6 100,00	
TOTAL (V)	96 922,93	83 420,42
Ecarts de conversion passif (VI)		
TOTAL GENERAL (I à VI)	148 920,36	117 845,96
(1) Dont à moins d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)	96 922,93	83 420,42
(1) Dont à plus d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)		
(2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		
(3) dont emprunts participatifs		
ENGAGEMENTS DONNES		

COMPTES DE RESULTAT

Euros

	Euros	
	31/12/2009	31/12/2008
	Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Production vendue		
Prestations de services	5 175,00	
MONTANT NET DES PRODUITS D'EXPLOITATION	5 175,00	
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	178 448,00	160 000,00
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
Collectes		
Cotisations	8 980,00	5 450,00
Autres produits	310,77	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	192 913,77	165 450,00
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stocks (marchandises)		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)		
Autres achats et charges externes (2)	100 553,83	88 135,77
Impôts, taxes et versements assimilés	3 595,38	30,00
Salaires et traitements	49 068,06	28 685,47
Charges sociales	16 979,50	12 633,24
Autres charges de personnel		
Dotations aux amortissements sur immobilisations	5 145,11	1 539,98
Dotations aux dépréciations sur immobilisations		
Dotations aux dépréciations sur actif circulant		
Dotations aux provisions pour risques et charges		
Autres charges		
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (3)	175 341,88	131 024,46
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION	(I-II)	17 571,89
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Excédent attribué ou déficit transféré	(III)	
Déficit supporté ou excédent transféré	(IV)	
PRODUITS FINANCIERS		
De participations (4)		
Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (4)		
Autres intérêts et produits assimilés (4)		
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	(V)	
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées (5)		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	(VI)	
2 - RESULTAT FINANCIER	(V-VI)	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT	(I-II+III-IV+V-VI)	17 571,89
		34 425,54

COMPTES DE RESULTAT

Euros

		31/12/2009	31/12/2008
		Total	Total
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Sur opérations de gestion			
Sur opérations en capital			
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges			
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	(VII)		
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Sur opérations de gestion			
Sur opérations en capital			
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions			
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	(VIII)		
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL		(VII-VIII)	
Impôts sur les bénéfices	(IX)		
TOTAL DES PRODUITS	(I+III+V+VII)	192 913,77	165 450,00
TOTAL DES CHARGES	(II+IV+VI+VIII+IX)	175 341,88	131 024,46
5 - SOLDE INTERMEDIAIRE		17 571,89	34 425,54
+ Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs			
- Engagements à réaliser sur ressources affectées			
6 - EXCEDENT OU DEFICIT		17 571,89	34 425,54
<i>(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs</i>			
<i>(2) dont redevances sur crédit-bail mobilier</i>			
<i> dont redevances sur crédit-bail immobilier</i>			
<i>(3) dont charges afférentes à des exercices antérieurs</i>			
<i>(4) dont produits concernant des entreprises liées</i>			
<i>(5) dont intérêts concernant des entreprises liées</i>			
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Produits			
Bénévolat			
Prestations en nature			
Dons en nature			
TOTAL			
Charges			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations			
Personnel bénévole			
TOTAL			

ANNEXE

au Bilan et au Compte de résultat
de l'exercice clos le 31 Décembre 2009

Règles et méthodes comptables

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2009 présente un total de 148 940.36 Euros, et dégage un résultat de 17 591.89 Euros .

L'exercice a une durée de 12 mois, et recouvre la période du 01 Janvier 2009 au 31 Décembre 2009.

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de bases :

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

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

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

CHANGEMENT DE METHODES

Aucun changement dans les méthodes de présentation ou d'évaluation n'est intervenu par rapport au précédent exercice.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun évènement significatif dont la connaissance permettrait de mieux comprendre les comptes n'est à signaler.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Aucun évènement significatif postérieur à la clôture des comptes n'est à signaler.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont comptabilisées suivant les mêmes règles que les immobilisations corporelles.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat et frais accessoires), ou le cas échéant, à leur coût de production.

Les immobilisations font l'objet d'une décomposition par composant de durée de vie homogène si le retraitement est d'un montant significatif.

En l'espèce, aucune décomposition par composant n'a été réalisée.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

- Mobilier	10 ans
- Mobilier de bureau et informatique	3 ans
- Logiciels	3 ans

PARTICIPATION, AUTRES TITRES IMMOBILISES, VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Pour l'exercice 2009, il n'y a aucun poste de cette nature dans les comptes.

CREANCES

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

SUBVENTIONS

MODE DE COMPTABILISATION

Subvention Communauté Européenne :

Dans le cadre d'un programme "Energie Intelligente - Europe", l'association Arc de Seine Energie en collaboration avec l'association croate REGEA bénéficient d'une subvention de la Communauté Européenne d'un montant global de 399 999 Euros dont 200 000 Euros pour l'association Arc de Seine Energie.

Cette subvention devant couvrir la période du 1 avril 2008 au 31 décembre 2011, elle a été constatée en produit au prorata de la période écoulée.

Suivi des projets subventionnés :

Une partie de la subvention de la Communauté d'Agglomération Arc de Seine devant couvrir les frais relatifs à l'exposition pédagogique sur les économies d'énergie a été comptabilisée en produits constatés d'avances pour un montant de 6 100 Euros.

DETAILS DES SUBVENTIONS NON RECUES

<i>Subventions</i>	<i>Année</i>	<i>Montant</i>
Région Ile de France	2008	30 000 €
Région Ile de France	2009	46 215 €
ADEME	2009	25 000 €
Communauté Européenne	2009	13 333 €
Total		114 548 €

MOYENS MIS A DISPOSITION DE L'ASSOCIATION

La Communauté d'agglomération Arc de Seine a mis à disposition, au titre de l'exercice 2009 :

- La directrice de l'association en contrepartie d'une refacturation s'élevant à 49 684.03 €,
- Une partie des locaux de La Maison de la Nature en contrepartie d'une refacturation des charges y afférentes estimées à 3 600 €.

IMMOBILISATIONS

Euros

Cadre A	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
Total I			
Total II	2 032,00		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements et aménagements des constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Installations générales, agencements et aménagements divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau et informatique, mobilier	16 560,19		2 429,08
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			6 075,68
Avances et acomptes			
Total III	16 560,19		8 504,76
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
Total IV			
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	18 592,19		8 504,76

Cadre B	Diminutions		Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations Valeur d'origine
	Par virement	Par cession		
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement (I)				
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)			2 032,00	
Immobilisations corporelles				
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				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier			18 989,27	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			6 075,68	
Avances et acomptes				
Total III			25 064,95	
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
Total IV				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			27 096,95	

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
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement et de développement	Total I				
Autres immobilisations incorporelles	Total II	299,13	677,27		976,40
Immobilisations corporelles					
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					
Matériel de transport					
Matériel de bureau et informatique, mobilier		1 240,85	4 467,84		5 708,69
Emballages récupérables et divers					
	Total III	1 240,85	4 467,84		5 708,69
TOTAL GENERAL (I + II + III)		1 539,98	5 145,11		6 685,09

Cadre B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORT. DEROGATOI							
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	
Immo. incorporelles							
Frais d'établiss. Total I							
Aut. immo. incorp. Total II							
Immo. corporelles							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Inst. gén., agenc. amén. const.							
Inst. techn., mat. outil. indus.							
Inst. gén., agenc., amén. divers							
Matériel de transport							
Mat. bureau, inform., mobilier							
Emballages récup. et divers							
Total III							
Frais acq. titres part. Total IV							
TOT. GEN. (I+II+III+IV)							

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

ETAT DES CREANCES ET DES DETTES

Euros

Cadre A	ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
De l'actif immobilisé				
	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant				
	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	114 548,00	114 548,00	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	7 137,00	7 137,00	
	Charges constatées d'avance	2 493,55	2 493,55	
	Total	124 178,55	124 178,55	

(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	72 476,61	72 476,61		
	Personnel et comptes rattachés	3 947,64	3 947,64		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8 323,00	8 323,00		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et versements assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	6 075,68	6 075,68		
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes				
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	6 100,00	6 100,00		
	Total	96 922,93	96 922,93		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunt, dettes contractés auprès des associés

Rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions réglementées

ARC DE SEINE ENERGIE

Maison de la Nature
14, ruelle des Ménagères
92500 MEUDON

Mesdames, Messieurs,

En ma qualité de commissaire aux comptes de votre association, je vous présente mon rapport sur les conventions réglementées conclues au cours de l'exercice.

En application de l'article R. 612-7 du Code de commerce, j'ai été avisé des conventions prévues à l'article L. 612-5 du Code de commerce et conclues au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2009.

Il ne m'appartient pas de rechercher l'existence éventuelle de conventions, mais de vous communiquer, sur la base des informations qui m'ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles de celles dont j'ai été avisé, sans avoir à me prononcer sur leur utilité ou leur bien-fondé. Il vous appartient, selon les termes de l'article R. 612-6 du Code de commerce, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

J'ai mis en œuvre les diligences que j'ai 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 m'ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

Avec la Communauté d'Agglomération Arc de Seine

Nature et objet :

Subvention de fonctionnement pour l'année 2009 destinée à aider l'association dans ses missions de conseils et d'accompagnement des habitants, bailleurs sociaux et PME-PMI dans leurs projets de maîtrise de la consommation d'énergie.

Convention signée le 29 mars 2009.

ARC DE SEINE ENERGIE

Exercice clos le 31 décembre 2009.

Modalités :

Au titre de 2009, la subvention reçue s'élève à 60 000 € H.T.

Personnes concernées : Messieurs André SANTINI, Hervé MARSEILLE, Bernard GAUDUCHEAU.

Avec la ville d'Issy-les-Moulineaux

Nature et objet :

Convention visant les actions proposées par l'association à la commune afin de l'accompagner dans ses démarches d'information et de maîtrise de consommation d'énergie.

Convention signée le 27 octobre 2009.

Modalités :

Le temps nécessaires à la réalisation de ces actions fournies à titre gratuit a été estimé pour l'exercice 2009 à 20 jours environ.

Personne concernée : Monsieur André SANTINI.

Avec la ville de Vanves

Nature et objet :

Convention visant les actions proposées par l'association à la commune afin de l'accompagner dans ses démarches d'information et de maîtrise de consommation d'énergie.

Convention signée le 24 juin 2009.

ARC DE SEINE ENERGIE

Exercice clos le 31 décembre 2009.

Modalités :

Le temps nécessaires à la réalisation de ces actions fournies à titre gratuit a été estimé pour l'exercice 2009 à 22 jours environ.

Personne concernée : Monsieur Bernard GAUDUCHEAU.

Avec la ville de Meudon

Nature et objet :

Convention visant les actions proposées par l'association à la commune afin de l'accompagner dans ses démarches d'information et de maîtrise de consommation d'énergie.

Convention signée le 31 août 2009.

Modalités :

Le temps nécessaires à la réalisation de ces actions fournies à titre gratuit a été estimé pour l'exercice 2009 à 14 jours environ.

Personne concernée : Monsieur Hervé MARSEILLE.

Paris, le 12 mars 2010

Le commissaire aux comptes

Gérard CHABROL



Comptes annuels

(en Euros)

ARC DE SEINE ENERGIE

Association déclarée

2, RUELE DES MENAGERES

92190 MEUDON

SIRET : 504 861 667 00013

Exercice clos le : **31 Décembre 2009**

SARL OGEFI

43 RUE DU THEATRE

75015 PARIS 15

Tél : 01 45 71 62 62

Fax : 01 45 71 62 63

BILAN ACTIF

Euros

	31/12/2009			31/12/2008
	Brut	Amort. dépréciat.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val. similaire	2 032,00	976,40	1 055,60	1 732,87
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	18 989,27	5 708,69	13 280,58	15 319,34
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours	6 075,68		6 075,68	
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	27 096,95	6 685,09	20 411,86	17 052,21
Comptes de liaison				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances d'exploitation (3)				
Créances usagers et comptes rattachés				
Autres créances	121 685,00		121 685,00	87 000,00
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	4 329,95		4 329,95	13 312,81
Charges constatées d'avance (3)	2 493,55		2 493,55	480,94
TOTAL (II)	128 508,50		128 508,50	100 793,75
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	155 605,45	6 685,09	148 920,36	117 845,96
(1) dont droit au bail				
(2) dont à moins d'un an				
(3) dont à plus d'un an				
ENGAGEMENTS RECUS				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisé par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				

BILAN PASSIF

Euros

		31/12/2009	31/12/2008
		Net	Net
FONDS ASSOCIATIFS			
Fonds propres			
Fonds associatifs sans droit de reprise			
<i>Dont legs et don. avec contrepartie d'actifs immo., subv. d'invest. affectés à des biens renouvelables</i>			
Ecarts de réévaluation			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau		34 425,54	
RESULTAT DE L'EXERCICE (excédent ou déficit)		17 571,89	34 425,54
Autres fonds associatifs			
Fonds associatifs avec droit de reprise			
Résultats sous contrôle des tiers financeurs			
Ecarts de réévaluation			
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables			
Provisions réglementées			
Droits des propriétaires (Commodat)			
TOTAL (I)		51 997,43	34 425,54
Comptes de liaison (II)			
PROVISIONS			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
FONDS DEBIES			
Sur subventions de fonctionnement			
Sur autres ressources			
TOTAL (IV)			
DETTES (1)			
Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)			
Emprunts et dettes financières divers (3)			
Avances et acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		72 476,61	74 711,24
Dettes fiscales et sociales		12 270,64	8 709,18
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		6 075,68	
Autres dettes			
Produits constatés d'avance (1)		6 100,00	
TOTAL (V)		96 922,93	83 420,42
Ecarts de conversion passif (VI)			
TOTAL GENERAL (I à VI)		148 920,36	117 845,96
(1) Dont à moins d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)		96 922,93	83 420,42
(1) Dont à plus d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)			
(2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque			
(3) dont emprunts participatifs			
ENGAGEMENTS DONNES			

COMPTES DE RESULTAT

Euros

	Euros	
	31/12/2009	31/12/2008
	Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Production vendue		
Prestations de services	5 175,00	
MONTANT NET DES PRODUITS D'EXPLOITATION	5 175,00	
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	178 448,00	160 000,00
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
Collectes		
Cotisations	8 980,00	5 450,00
Autres produits	310,77	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	192 913,77	165 450,00
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stocks (marchandises)		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)		
Autres achats et charges externes (2)	100 553,83	88 135,77
Impôts, taxes et versements assimilés	3 595,38	30,00
Salaires et traitements	49 068,06	28 685,47
Charges sociales	16 979,50	12 633,24
Autres charges de personnel		
Dotations aux amortissements sur immobilisations	5 145,11	1 539,98
Dotations aux dépréciations sur immobilisations		
Dotations aux dépréciations sur actif circulant		
Dotations aux provisions pour risques et charges		
Autres charges		
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (3)	175 341,88	131 024,46
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION	17 571,89	34 425,54
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Excédent attribué ou déficit transféré		
Déficit supporté ou excédent transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
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		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	(V)	
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées (5)		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	(VI)	
2 - RESULTAT FINANCIER	(V-VI)	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT	(I-II+III-IV+V-VI)	17 571,89
		34 425,54

COMPTES DE RESULTAT

Euros

		31/12/2009	31/12/2008
		Total	Total
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Sur opérations de gestion			
Sur opérations en capital			
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges			
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)			
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Sur opérations de gestion			
Sur opérations en capital			
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions			
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)			
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)			
Impôts sur les bénéfices (IX)			
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)		192 913,77	165 450,00
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)		175 341,88	131 024,46
5 - SOLDE INTERMEDIAIRE		17 571,89	34 425,54
+ Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs			
- Engagements à réaliser sur ressources affectées			
6 - EXCEDENT OU DEFICIT		17 571,89	34 425,54
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont redevances sur crédit-bail mobilier dont redevances sur crédit-bail immobilier			
(3) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(4) dont produits concernant des entreprises liées			
(5) dont intérêts concernant des entreprises liées			
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Produits			
Bénévolat			
Prestations en nature			
Dons en nature			
TOTAL			
Charges			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations			
Personnel bénévole			
TOTAL			

Annexe aux Comptes Annuels

Règles et méthodes comptables
Immobilisations
Amortissements
Provisions inscrites au bilan
Etat des échéances, créances et dettes
Effectif moyen

ANNEXE

au Bilan et au Compte de résultat
de l'exercice clos le 31 Décembre 2009

Règles et méthodes comptables

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2009 présente un total de 148 940.36 Euros, et dégage un résultat de 17 591.89 Euros .

L'exercice a une durée de 12 mois, et recouvre la période du 01 Janvier 2009 au 31 Décembre 2009.

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de bases :

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

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

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

CHANGEMENT DE METHODES

Aucun changement dans les méthodes de présentation ou d'évaluation n'est intervenu par rapport au précédent exercice.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun évènement significatif dont la connaissance permettrait de mieux comprendre les comptes n'est à signaler.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Aucun évènement significatif postérieur à la clôture des comptes n'est à signaler.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont comptabilisées suivant les mêmes règles que les immobilisations corporelles.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat et frais accessoires), ou le cas échéant, à leur coût de production.

Les immobilisations font l'objet d'une décomposition par composant de durée de vie homogène si le retraitement est d'un montant significatif.

En l'espèce, aucune décomposition par composant n'a été réalisée.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

- Mobilier	10 ans
- Mobilier de bureau et informatique	3 ans
- Logiciels	3 ans

PARTICIPATION, AUTRES TITRES IMMOBILISES, VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Pour l'exercice 2009, il n'y a aucun poste de cette nature dans les comptes.

CREANCES

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

SUBVENTIONS

MODE DE COMPTABILISATION

Subvention Communauté Européenne :

Dans le cadre d'un programme "Energie Intelligente - Europe", l'association Arc de Seine Energie en collaboration avec l'association croate REGEA bénéficient d'une subvention de la Communauté Européenne d'un montant global de 399 999 Euros dont 200 000 Euros pour l'association Arc de Seine Energie.

Cette subvention devant couvrir la période du 1 avril 2008 au 31 décembre 2011, elle a été constatée en produit au prorata de la période écoulée.

Suivi des projets subventionnés :

Une partie de la subvention de la Communauté d'Agglomération Arc de Seine devant couvrir les frais relatifs à l'exposition pédagogique sur les économies d'énergie a été comptabilisée en produits constatés d'avances pour un montant de 6 100 Euros.

DETAILS DES SUBVENTIONS NON RECUES

<i>Subventions</i>	<i>Année</i>	<i>Montant</i>
Région Ile de France	2008	30 000 €
Région Ile de France	2009	46 215 €
ADEME	2009	25 000 €
Communauté Européenne	2009	13 333 €
Total		114 548 €

MOYENS MIS A DISPOSITION DE L'ASSOCIATION

La Communauté d'agglomération Arc de Seine a mis à disposition, au titre de l'exercice 2009 :

- La directrice de l'association en contrepartie d'une refacturation s'élevant à 49 684.03 €,
- Une partie des locaux de La Maison de la Nature en contrepartie d'une refacturation des charges y afférentes estimées à 3 600 €.

IMMOBILISATIONS

Euros

Cadre A	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
Total I			
Total II	2 032,00		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements et aménagements des constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Installations générales, agencements et aménagements divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau et informatique, mobilier	16 560,19		2 429,08
Emballages récupérables et divers			6 075,68
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Total III	16 560,19		8 504,76
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
Total IV			
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	18 592,19		8 504,76

Cadre B	Diminutions		Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations Valeur d'origine
	Par virement	Par cession		
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement	(I)			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	(II)		2 032,00	
Immobilisations corporelles				
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				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier			18 989,27	
Emballages récupérables et divers			6 075,68	
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Total III			25 064,95	
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
Total IV				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			27 096,95	

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
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement et de développement	Total I				
Autres immobilisations incorporelles	Total II	299,13	677,27		976,40
Immobilisations corporelles					
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					
Matériel de transport					
Matériel de bureau et informatique, mobilier		1 240,85	4 467,84		5 708,69
Emballages récupérables et divers					
	Total III	1 240,85	4 467,84		5 708,69
TOTAL GENERAL (I + II + III)		1 539,98	5 145,11		6 685,09

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

Cadre C MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES	Montant net début d'ex.	Augmen-tations	Dotations ex. aux amort.	Montant net en fin d'ex.
--	-------------------------	----------------	--------------------------	--------------------------

Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

ETAT DES CREANCES ET DES DETTES

Euros

Cadre A	ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
De l'actif immobilisé				
Créances rattachées à des participations				
Prêts (1) (2)				
Autres immobilisations financières				
De l'actif circulant				
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				
		114 548,00	114 548,00	
Groupe et associés (2)				
		7 137,00	7 137,00	
Débiteurs divers				
		2 493,55	2 493,55	
Charges constatées d'avance				
Total		124 178,55	124 178,55	

(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)					
		72 476,61	72 476,61		
Fournisseurs et comptes rattachés					
		3 947,64	3 947,64		
Personnel et comptes rattachés					
		8 323,00	8 323,00		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux					
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée					
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et versements assimilés					
		6 075,68	6 075,68		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés (2)					
Autres dettes					
Dettes représentatives de titres empruntés					
		6 100,00	6 100,00		
Produits constatés d'avance					
Total		96 922,93	96 922,93		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunt, dettes contractés auprès des associés

Détails des Comptes Annuels

Détail du bilan de l'association actif

Détail du bilan de l'association passif

Détail du compte de résultat de l'association

DETAIL DU BILAN ACTIF

Euros

	31/12/2009	31/12/2008
	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE		
Immobilisations incorporelles		
Concessions, brevets, licences, logiciels, droits et valeurs similaires		
205000 LOGICIELS	2 032,00	2 032,00
280500 AMORT.LOGICIELS	(976,40)	(299,13)
Total	1 055,60	1 732,87
Total immobilisations incorporelles	1 055,60	1 732,87
Immobilisations corporelles		
Autres immobilisations corporelles		
218300 MATERIEL BUREAU ET INFO.	12 873,90	11 759,55
218400 MOBILIER	6 115,37	4 800,64
281830 AMORT.MAT.BUREAU ET INFO.	(5 036,91)	(1 064,83)
281840 AMORT.MOBILIER	(671,78)	(176,02)
Total	13 280,58	15 319,34
Immobilisations corporelles en cours		
231500 IMMO.CORPORELLES EN COURS	6 075,68	
Total	6 075,68	
Total immobilisations corporelles	19 356,26	15 319,34
Total actif immobilisé net	20 411,86	17 052,21
ACTIF CIRCULANT		
Créances d'exploitation		
Autres créances		
441700 ETAT SUBV. D'EXPLOITATION	114 548,00	87 000,00
467200 AUTR.CPTS DEBIT.OU CREDIT	7 137,00	
Total	121 685,00	87 000,00
Disponibilités		
512100 CREDIT MUTUEL	3 786,70	13 212,81
512200 LIVRET BLEU ASSOCIATION	310,77	
530000 CAISSE	232,48	100,00
Total	4 329,95	13 312,81
Charges constatées d'avance (3)		
486100 CHARGES CONSTAT. D'AVANCE	2 493,55	480,94
Total	2 493,55	480,94
Total créances d'exploitation	128 508,50	100 793,75
Total actif circulant	128 508,50	100 793,75
TOTAL GENERAL	148 920,36	117 845,96

DETAIL DU BILAN PASSIF**Euros**

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

FONDS ASSOCIATIFS			
Fonds propres			
Report à nouveau			
110000	REPORT A NOUVEAU CREDIT.	34 425,54	
Total		34 425,54	
RESULTAT DE L'EXERCICE (excédent ou déficit)		17 571,89	34 425,54
Total fonds propres		51 997,43	34 425,54
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS		51 997,43	34 425,54
DETTES			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
401100	FOURNISSEURS DIVERS	52 582,60	38 570,97
408100	Fourn. fact non parvenues	19 894,01	36 140,27
Total		72 476,61	74 711,24
Dettes fiscales et sociales			
428200	DETTES PROV./CONGES PAYES	3 947,64	1 558,00
431000	URSSAF PARIS	4 477,00	4 516,00
437200	ASSEDIC	785,00	743,00
437300	ABELIO IONIS	1 087,18	1 087,18
438500	PROV. CHG S/CONGES PAYES	1 973,82	805,00
Total		12 270,64	8 709,18
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
404000	FOURNISSEURS D'IMMOBILIS.	6 075,68	
Total		6 075,68	
Produits constatés d'avance			
487000	PRODUITS CONSTAT.D'AVANCE	6 100,00	
Total		6 100,00	
TOTAL DETTES		96 922,93	83 420,42
TOTAL GENERAL		148 920,36	117 845,96

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

Euros

31/12/2009	31/12/2008
Total	Total

PRODUITS D'EXPLOITATION			
Prestations de services			
706000	PRESTATIONS	5 175,00	
Total		5 175,00	
MONTANT NET DES PRODUITS D'EXPLOITATION		5 175,00	
Subventions d'exploitation			
741100	SUBVENTION ADEME	25 000,00	30 000,00
741200	SUBVENTION UE	53 333,00	40 000,00
741300	SUBVENTION ARC DE SEINE	53 900,00	60 000,00
741400	SUBVENTION REGION IDF	46 215,00	30 000,00
Total		178 448,00	160 000,00
Cotisations			
756100	ADHESIONS - COTISATIONS	8 980,00	5 450,00
Total		8 980,00	5 450,00
Autres produits			
758100	PROD.DIVERS DE GEST.COUR.	310,77	
Total		310,77	
Total des produits d'exploitation		192 913,77	165 450,00
CHARGES D'EXPLOITATION			
Autres achats et charges externes			
604100	ACHATS D'ETUDES ET DE PS	7 534,80	
606100	ESSENCE	24,86	
606300	FOURN.PETIT MATERIEL	1 889,95	1 644,35
606400	FOURN.ADMINISTRATIVES	1 304,47	4 472,59
613100	LOCATIONS IMMOBILIERES	3 600,00	1 764,35
615000	ENTRETIEN ET REPARATIONS	538,20	
616100	PRIMES D'ASSURANCE	715,70	240,57
618300	DOCUMENTATION TECHNIQUE	163,95	257,96
621400	MISE A DISPO. PERSONNEL	65 684,03	55 206,33
622600	Honoraires	12 070,32	12 710,18
622700	Frais actes		39,06
623300	PANNEAU PUBLICITAIRE		820,46
623500	DONS		142,00
623800	PUBLICATION PLAQUETTE		7 313,85
625100	DEPLA.MISSIONS RECEPTIONS	4 558,93	1 786,18
625110	FRAIS PEAGES/PARKING/TAXI		138,50
625115	FRAIS TRAIN		156,36
625700	FRAIS DE RESTAURATIONS		227,29
626100	FRAIS POSTAUX	388,35	220,40
626200	FRAIS TELECOMMUNICATIONS	1 152,99	985,65
626300	FRAIS INTERNET	143,40	
627000	Frais Bancaires	257,88	9,69
628100	COTISATIONS DIVERSES	526,00	
Total		100 553,83	88 135,77

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT**Euros**

31/12/2009	31/12/2008
Total	Total

Impôts, taxes et versements assimilés			
633300	FOR.CONTINUE ORG.EXTERNE	3 595,38	30,00
	Total	3 595,38	30,00
Salaires et traitements			
641100	REMUNERATIONS PERSONNEL	45 774,00	26 624,29
641200	CONGES PAYES	2 389,64	1 558,00
641400	CARTE ORANGE	904,42	503,18
	Total	49 068,06	28 685,47
Charges sociales			
645100	COT.URSSAF	10 996,80	6 474,08
645200	COT.ASSEDIC	1 947,40	1 092,00
645300	COT.RETRAITE IONIS	2 609,32	1 517,58
645800	PROV CHG CONGES PAYES	1 168,82	805,00
647400	CHEQUES DEJEUNERS	62,16	2 560,40
647500	MEDECINE DU TRAVAIL	195,00	184,18
	Total	16 979,50	12 633,24
Dotations aux amortissements sur immobilisations			
681100	DOT.AMORT.IMM.INCOR.& COR	5 145,11	1 539,98
	Total	5 145,11	1 539,98
Total des charges d'exploitation		175 341,88	131 024,46
RESULTAT D'EXPLOITATION		17 571,89	34 425,54
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT		17 571,89	34 425,54
Total des produits		192 913,77	165 450,00
Total des charges		175 341,88	131 024,46
SOLDE INTERMEDIAIRE		17 571,89	34 425,54
EXCEDENT OU DEFICIT		17 571,89	34 425,54

Documents de Gestion

Variation des produits de l'association

Variation des charges de l'association

VARIATION DES PRODUITS

Euros

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

PRODUITS D'EXPLOITATION					
Prestations de services					
706000	PRESTATIONS	5 175,00		5 175,00	
Total		5 175,00		5 175,00	
Montant net des produits d'exploitation		5 175,00		5 175,00	
Subventions d'exploitation					
741100	SUBVENTION ADEME	25 000,00	30 000,00	(5 000,00)	- 16,7
741200	SUBVENTION UE	53 333,00	40 000,00	13 333,00	33,3
741300	SUBVENTION ARC DE SEINE	53 900,00	60 000,00	(6 100,00)	- 10,2
741400	SUBVENTION REGION IDF	46 215,00	30 000,00	16 215,00	54,0
Total		178 448,00	160 000,00	18 448,00	11,5
Cotisations					
756100	ADHESIONS - COTISATIONS	8 980,00	5 450,00	3 530,00	64,8
Total		8 980,00	5 450,00	3 530,00	64,8
Autres produits					
758100	PROD.DIVERS DE GEST.COUR.	310,77		310,77	
Total		310,77		310,77	
Total des produits d'exploitation		192 913,77	165 450,00	27 463,77	16,6
Excédent attribué ou déficit transféré (Quotes-parts)					
TOTAL DES PRODUITS		192 913,77	165 450,00	27 463,77	16,6
TOTAL GENERAL		192 913,77	165 450,00	27 463,77	16,6

VARIATION DES CHARGES

Euros

	31/12/2009		31/12/2008		Variation	
	Net		Net		Montant	%
CHARGES D'EXPLOITATION						
Autres achats et charges externes						
604100	ACHATS D'ETUDES ET DE PS	7 534,80			7 534,80	
606100	ESSENCE	24,86			24,86	
606300	FOURN.PETIT MATERIEL	1 889,95	1 644,35		245,60	14,9
606400	FOURN.ADMINISTRATIVES	1 304,47	4 472,59		(3 168,12)	- 70,8
613100	LOCATIONS IMMOBILIERES	3 600,00	1 764,35		1 835,65	104,0
615000	ENTRETIEN ET REPARATIONS	538,20			538,20	
616100	PRIMES D'ASSURANCE	715,70	240,57		475,13	197,5
618300	DOCUMENTATION TECHNIQUE	163,95	257,96		(94,01)	- 36,4
621400	MISE A DISPO. PERSONNEL	65 684,03	55 206,33		10 477,70	19,0
622600	Honoraires	12 070,32	12 710,18		(639,86)	- 5,0
622700	Frais actes		39,06		(39,06)	- 100,0
623300	PANNEAU PUBLICITAIRE		820,46		(820,46)	- 100,0
623500	DONS		142,00		(142,00)	- 100,0
623800	PUBLICATION PLAQUETTE		7 313,85		(7 313,85)	- 100,0
625100	DEPLA.MISSIONS RECEPTIONS	4 558,93	1 786,18		2 772,75	155,2
625110	FRAIS PEAGES/PARKING/TAXI		138,50		(138,50)	- 100,0
625115	FRAIS TRAIN		156,36		(156,36)	- 100,0
625700	FRAIS DE RESTAURATIONS		227,29		(227,29)	- 100,0
626100	FRAIS POSTAUX	388,35	220,40		167,95	76,2
626200	FRAIS TELECOMMUNICATIONS	1 152,99	985,65		167,34	17,0
626300	FRAIS INTERNET	143,40			143,40	
627000	Frais Bancaires	257,88	9,69		248,19	2 561,3
628100	COTISATIONS DIVERSES	526,00			526,00	
	Total	100 553,83	88 135,77		12 418,06	14,1
Impôts, taxes et versements assimilés						
633300	FOR.CONTINUE ORG.EXTERNE	3 595,38	30,00		3 565,38	11 884,6
	Total	3 595,38	30,00		3 565,38	11 884,6
Salaires et traitements						
641100	REMUNERATIONS PERSONNEL	45 774,00	26 624,29		19 149,71	71,9
641200	CONGES PAYES	2 389,64	1 558,00		831,64	53,4
641400	CARTE ORANGE	904,42	503,18		401,24	79,7
	Total	49 068,06	28 685,47		20 382,59	71,1
Charges sociales						
645100	COT.URSSAF	10 996,80	6 474,08		4 522,72	69,9
645200	COT.ASSEDIC	1 947,40	1 092,00		855,40	78,3
645300	COT.RETRAITE IONIS	2 609,32	1 517,58		1 091,74	71,9
645800	PROV CHG CONGES PAYES	1 168,82	805,00		363,82	45,2
647400	CHEQUES DEJEUNERS	62,16	2 560,40		(2 498,24)	- 97,6
647500	MEDECINE DU TRAVAIL	195,00	184,18		10,82	5,9
	Total	16 979,50	12 633,24		4 346,26	34,4
Dotations aux amortissements sur immobilisations						
681100	DOT.AMORT.IMM.INCOR.& COR	5 145,11	1 539,98		3 605,13	234,1
	Total	5 145,11	1 539,98		3 605,13	234,1
Total des charges d'exploitation		175 341,88	131 024,46		44 317,42	33,8
TOTAL DES CHARGES		175 341,88	131 024,46		44 317,42	33,8

VARIATION DES CHARGES**Euros**

	31/12/2009	31/12/2008	Variation	
	Net	Net	Montant	%
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	17 571,89	34 425,54	(16 853,65)	- 49,0
TOTAL GENERAL	192 913,77	165 450,00	27 463,77	16,6

SOMMAIRE

Comptes annuels

Bilan Association Actif	1
Bilan Association Passif	2
Compte de Résultat Association	3

Annexe aux Comptes Annuels

Règles et méthodes comptables	5
Immobilisations	7
Amortissements	8
Provisions inscrites au bilan	NS
Etat des échéances, créances et dettes	9
Effectif moyen	NS

Détails des Comptes Annuels

Détail du bilan de l'association actif	10
Détail du bilan de l'association passif	11
Détail du compte de résultat de l'association	12

Documents de Gestion

Variation des produits de l'association	14
Variation des charges de l'association	15