

Association Centre Social des Quartiers Sud

Allée des Magnanarelles

Le prépaou

13800 ISTRES

Dossier financier de l'exercice en Euros

Période du 01/01/2009 au 31/12/2009

Activité principale de l'association : Autres formes d'action sociale

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

Fait à MEYREUIL

Le 19/04/2010

Jérôme RILL

Chef de Mission

Renaud MARIS

Expert-Comptable

Médit Compta

Route de Valbrillant

Europarc Ste Victoire Batiment 7

13590 MEYREUIL

04 42 65 97 04

Association Centre Social des Quartiers Sud

Allée des Magnanarelles

Le prépaou

13800 ISTRES

COMPTES ANNUELS au 31/12/2009

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

Médit Compta

Route de Valbrillant

Europarc Ste Victoire Batiment 7

13590 MEYREUIL

04 42 65 97 04

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2009 12			Exercice N-1 31/12/2008 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires	2 913	2 913				
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage	9 744	1 117	8 627		8 627	
	Autres immobilisations corporelles	26 882	7 012	19 870		19 870	
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)						
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières							
TOTAL I	39 540	11 042	28 498		28 498		
Comptes de liaison							
TOTAL II							
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN COURS						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	CREANCES (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés						
	Autres créances	30 716		30 716		30 716	
Valeurs mobilières de placement							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	120 750		120 750		120 750		
Charges constatées d'avance (3)	1 971		1 971		1 971		
TOTAL III	153 438		153 438		153 438		
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)							
Primes de remboursement des obligations (V)							
Ecarts de conversion actif (VI)							
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	192 978	11 042	181 935		181 935		

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2009 12	31/12/2008 12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres				
	Fonds associatifs sans droit de reprise	28 038		28 038	
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau				
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)	129 568		129 568	
	Autres fonds associatifs				
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Apports					
Legs et donations					
Résultats sous contrôle de tiers financeurs					
Ecarts de réévaluation					
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables					
Provisions réglementées					
Droit des propriétaires					
	TOTAL I	157 606		157 606	
	Comptes de liaison				
	TOTAL II				
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Provisions pour risques	848		848	
	Provisions pour charges				
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement				
	Fonds dédiés sur autres ressources				
	TOTAL III	848		848	
DETTES (I)	Emprunts obligataires				
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 990		2 990	
	Dettes fiscales et sociales	19 142		19 142	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	1 349		1 349	
Instruments de trésorerie					
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance				
	TOTAL IV	23 481		23 481	
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	181 935		181 935	

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

23 481

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2009	12	31/12/2008	12	Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de Biens et Services	133 840				133 840	
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	133 840				133 840	
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	620 132				620 132	
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges						
Collectes						
Cotisations	7 743				7 743	
Autres produits						
TOTAL I	761 715				761 715	
CHARGES D'EXPLOITATION (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	338 874				338 874	
Impôts, taxes et versements assimilés	6 571				6 571	
Salaires et traitements	219 517				219 517	
Charges sociales	55 596				55 596	
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	11 042				11 042	
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions						
Pour risques et charges : dotations aux provisions	848				848	
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)	133				133	
TOTAL II	632 582				632 582	
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	129 133				129 133	
QUOTES-PARTS DE RESULTATS SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2009	12	31/12/2008	12	Euros	%
PRODUITS FINANCIERS						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés		700			700	
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL V		700			700	
CHARGES FINANCIERES						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL VI						
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)		700			700	
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)		129 833			129 833	
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
TOTAL VII						
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		266			266	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
TOTAL VIII		266			266	
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		266			266	
Impôts sur les bénéfices (IX)						
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)		762 415			762 415	
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)		632 847			632 847	
SOLDE INTERMEDIAIRE		129 568			129 568	
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
5. EXCEDENTS OU DEFICITS		129 568			129 568	

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2009 12	31/12/2008 12	Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES				
20500000 CONCESS. BREVETS LICENCE	2 913		2 913	
28050000 AMORT.CONCESSIONS BREVETS	2 913-		2 913-	
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	8 627		8 627	
21510000 INST.COMPLEXES SPECIALIS.	9 744		9 744	
28151000 AMORT.INST.COMPL.SPECIAL.	1 117-		1 117-	
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	19 870		19 870	
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	16 010		16 010	
21830000 MATERIEL BUREAU ET INFO.	6 146		6 146	
21840000 MOBILIER	4 727		4 727	
28182000 AMORT.MATERIEL TRANSPORT	5 360-		5 360-	
28183000 AMORT.MAT.BUREAU ET INFO.	1 315-		1 315-	
28184000 AMORT.MOBILIER	337-		337-	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	28 498		28 498	
AUTRES CREANCES	30 716		30 716	
43100000 SECURITE SOCIALE	2 492		2 492	
44100000 MAIRIE	10 000		10 000	
44100002 PRESTATION CAF	10 580		10 580	
44100003 CAF ACF	2 360		2 360	
44100006 CONSEIL REGIONAL	5 000		5 000	
46870000 DIVERS PROD. A RECEVOIR	284		284	
DISPONIBILITES	120 750		120 750	
51200000 CPTE COURANT CREDIT MUTUE	78 618		78 618	
51210000 COMPTE LIVRET	40 700		40 700	
53100000 CAISSE	1 432		1 432	
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 971		1 971	
48600000 CHARGES CONSTAT. D'AVANCE	1 971		1 971	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	153 438		153 438	
TOTAL GENERAL	181 935		181 935	

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2009 12	31/12/2008 12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	28 038		28 038	
10240000 APPORTS SANS DROIT DE REPRISE	1 340		1 340	
10250000 LEGS ET DONATIONS IMMOBILISAT°	26 699		26 699	
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	129 568		129 568	
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	157 606		157 606	
PROVISIONS POUR RISQUES	848		848	
15180000 AUTR.PROVIS. POUR RISQUES	848		848	
TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES	848		848	
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	2 990		2 990	
40100001 FOURNISSEURS	2 990		2 990	
DETTES FISCALES ET SOCIALES	19 142		19 142	
42820000 DETTES PROV./CONGES PAYES	8 509		8 509	
43820000 CHARG.SOC./CONGES A PAYER	3 501		3 501	
43860000 AUTR.CHARG.SOCIAL.A PAYER	1 176		1 176	
43861000 FORMATION	2 276		2 276	
44100007 CAF ALSH	3 680		3 680	
AUTRES DETTES	1 349		1 349	
46860000 DIVERS CHARGES A PAYER	1 349		1 349	
TOTAL DETTES	23 481		23 481	
TOTAL GENERAL	181 935		181 935	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2009 12	Exercice N-1 31/12/2008 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	133 840		133 840	
70610000 PARTICIPATION DES USAGERS	50 646		50 646	
70623100 PS CNAF ANIMATION GLOBALE	52 902		52 902	
70623200 PRESTAT SERVICE ACF	11 799		11 799	
70623400 PREST SERVICE ALSH	18 493		18 493	
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	133 840		133 840	
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	620 132		620 132	
74110000 CNASEA	85 656		85 656	
74140000 CUCS - CONTRAT VILLE	7 000		7 000	
74160000 CUCS - DDJS	9 900		9 900	
74210000 CONSEIL REGIONAL - SUB FO	5 000		5 000	
74310000 CONSEIL GENERAL FONCTIONN	6 797		6 797	
74370000 CONSEIL GENERAL PDSL	800		800	
74371000 CONSEIL GENERAL FQS	1 000		1 000	
74372000 CONSEIL GENERAL VVV	2 000		2 000	
74410000 SUBVENTION MAIRIE	220 000		220 000	
74440000 CUCS -CONTRAT VILLE.part	10 000		10 000	
74470000 AUTRES SUB MAIRIE	252 948		252 948	
74510000 CAF FONCTIONNEMENT	5 437		5 437	
74810000 OFFICE HLM	13 593		13 593	
COTISATIONS	7 743		7 743	
75600000 ADHESIONS - COTISATIONS	7 743		7 743	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	761 715		761 715	
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	338 874		338 874	
60613000 CARBURANT	1 282		1 282	
60614000 COMBUSTIBLE	54		54	
60630000 PETIT EQUIPEMENT	8 713		8 713	
60630100 FOURNITURES ACTIVITES	6 962		6 962	
60630200 PRODUITS ENTRETIEN	769		769	
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	2 177		2 177	
60680000 AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	545		545	
60681000 ALIMENTATION BOISSONS	9 702		9 702	
60681100 PRODUITS PHARMACEUTIQUES	182		182	
61200000 REDEVANCES CREDIT BAIL	1 184		1 184	
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	975		975	
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	1 026		1 026	
61400000 CHARGES LOCAT.COPROPRIETE	28		28	
61500000 ENTRETIEN ET REPARATIONS	936		936	
61510000 ENTRETIEN ET REPARATIONS	1 939		1 939	
61560000 MAINTENANCE	2 164		2 164	
61600000 PRIME D'ASSURANCE	4 341		4 341	
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	1 114		1 114	
61860000 FORMATION DES BENEVOLES	450		450	
62140000 PERSONNEL MIS A DISPOSITI	252 948		252 948	
62200000 REMUNERAT INTERME ET HONO	5 946		5 946	
62400000 TRANSP.BIENS ET PERSONNES	292		292	
62560000 MISSIONS	538		538	
62570000 RECEPTIONS	97		97	
62610000 FRAIS POSTAUX	632		632	
62620000 FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS	2 715		2 715	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2009	12	31/12/2008	12	Euros	%
62620100 FRAIS COMMUNICATION CA		206			206	
62670000 LIGNE INFORMATIQUE		30			30	
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASS		201			201	
62810000 COTISATIONS		126			126	
62821000 SOUS TRAITANCE SEJOURS		325			325	
62824000 SOUS TRAITANCE RESTAURATI		343			343	
62825000 SOUS TRAITANCE IMPRIMERIE		3 109			3 109	
62828000 SOUS TRAITANCE DIVERSE		10 269			10 269	
62829000 AUTRES FRAIS D'ACTIVITES		14 878			14 878	
62830000 TRANSPORT ACTIVITES ET AN		1 290			1 290	
62850000 FRAIS DE CONSEIL ET ASEEM		193			193	
62860000 FORMATION		252			252	
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		6 571			6 571	
63110000 TAXES SUR LES SALAIRES		1 176			1 176	
63330000 PART. EMPLOYEUR A LA FORMATION		1 773			1 773	
63331000 FORMATION CDD		430			430	
63332000 FORMATION CONTRAT AIDE		2 653			2 653	
63500000 AUTRES IMPOTS(CARTE GRISE		539			539	
SALAIRES ET TRAITEMENTS		219 517			219 517	
64110000 SALAIRES ET APPOINTEMENTS		74 991			74 991	
64111000 SALAIRES PERSONNEL CDD		18 683			18 683	
64112000 SALAIRES PERSONNEL CONTRA		122 215			122 215	
64119900 INDEMNITE CPCAM		4 881			4 881	
64120000 CONGES PAYES		8 509			8 509	
CHARGES SOCIALES		55 596			55 596	
64510000 COTISATIONS SECURITE SOCIALE		18 631			18 631	
64511000 URSSAF CDD		1 536			1 536	
64512000 URSSAF CONTRATS AIDES		7 874			7 874	
64520000 COTISATIONS AUX MUTUELLES		566			566	
64521000 PREVOYANCE CHORUM CDD		95			95	
64522000 PREVOYANCE CHORUM CONTRAT		607			607	
64530000 COTIS. CAISSES DE RETRAITES		4 095			4 095	
64530100 AGIRC		579			579	
64530200 APEC		14			14	
64531000 RETRAITE COMPL MALAKOFF C		1 050			1 050	
64532000 RETRAITE COMPL MALAKOFF C		6 702			6 702	
64541000 ASSEDIC PERMAMENT		3 184			3 184	
64541001 ASSEDIC CDD		798			798	
64542000 ASSEDIC CONTRAT AIDE		5 014			5 014	
64582000 COTIS. SOC. SUR CONGES PAYES		3 501			3 501	
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL		1 350			1 350	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS		11 042			11 042	
68111000 DOT.AMORT.IMMO.INCORPORE.		2 913			2 913	
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELL.		8 129			8 129	
DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		848			848	
68150000 DOT.PROV.RISQ.& CHR.G.EXP.L		848			848	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2009	12	31/12/2008	12	Euros	%
AUTRES CHARGES		133			133	
65400000 PERTES/CREANCES IRRECOUVR		133			133	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION		632 582			632 582	
RESULTAT D'EXPLOITATION		129 133			129 133	
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES		700			700	
76810000 INTERET DES COMPTES LIVRE		700			700	
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS		700			700	
RESULTAT FINANCIER		700			700	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		129 833			129 833	
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION		266			266	
67130000 DONS LIBERALITES		266			266	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES		266			266	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		266-			266-	
TOTAL PRODUITS		762 415			762 415	
TOTAL DES CHARGES		632 847			632 847	
SOLDE INTERMEDIAIRE		129 568			129 568	
EXCEDENTS OU DEFICITS		129 568			129 568	

ANNEXE

SOMMAIRE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales	X
Permanence ou changement de méthodes	X

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations	X
Etat des amortissements	X
Tableau de variation des fonds associatifs	X
Etat des provisions	X
Etat des échéances des créances et des dettes	X
Tableau de suivi des fonds dédiés	X
Variation des fonds propres	X
Produits à recevoir	X
Charges à payer	X
Charges et produits constatés d'avance	X

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Informations en matière de crédit bail	X
Engagement en matière de pensions et retraites	X
Droit individuel à la formation	X

NA = Non Applicable NS = Non significative

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales

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

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

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

Permanence des méthodes

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

COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL		2 913
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			9 744
Matériel de transport			16 010
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			10 873
	TOTAL		36 627
	TOTAL GENERAL		39 540

ANNEXE

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

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			2 913	2 913
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			9 744	9 744
Matériel de transport			16 010	16 010
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			10 873	10 873
TOTAL			36 627	36 627
TOTAL GENERAL			39 540	39 540

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		2 913		2 913
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		1 117		1 117
Matériel de transport		5 360		5 360
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		1 652		1 652
TOTAL		8 129		8 129
TOTAL GENERAL		11 042		11 042

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	2 913				
Instal.techniques matériel outillage indus.	1 117				
Matériel de transport	5 360				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 652				
TOTAL	8 129				
TOTAL GENERAL	11 042				

ANNEXE

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

Tableau des variations des fonds associatifs

Nature des provisions et des réserves	Montant début d'exercice	Affectation résultats et retraitement	Dotations exercice	Reprise exercice	Montant fin exercice
Fonds propres					
Fonds associatifs sans droit de reprise			28 038		28 038
Réserves :					
RESULTAT DE L'EXERCICE		11 042		140 610	129 568
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise : Provisions réglementées					
TOTAL I		11 042	28 038	140 610	157 606

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges		848			848
TOTAL		848			848
TOTAL GENERAL		848			848
Dont dotations et reprises d'exploitation		848			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 492	2 492	
Divers état et autres collectivités publiques	27 940	27 940	
Débiteurs divers	284	284	
Charges constatées d'avance	1 971	1 971	
TOTAL	32 688	32 688	

ANNEXE

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

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	2 990	2 990		
Personnel et comptes rattachés	8 509	8 509		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6 953	6 953		
Autres impôts taxes et assimilés	3 680	3 680		
Autres dettes	1 349	1 349		
TOTAL	23 481	23 481		

Tableau de suivi des fonds dédiés

Néant

Variation des fonds propres

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	28 224
Total	28 224

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fiscales et sociales	15 462
Autres dettes	1 349
Total	16 811

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	1 971
Total	1 971

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

ANNEXE

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

Crédit bail

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				6 954	6 954
Amortissements - dotations de l'exercice				993	993
Total				993	993
Redevances payées - exercice				1 184	1 184
Total				1 184	1 184
Redevances restant à payer - à un an au plus - entre 1 et 5 ans				1 578 5 526	1 578 5 526
Total				7 104	7 104
Valeur résiduelle - entre 1 et 5 ans				139	139
Total				139	139

Engagement en matière de pensions et retraites

L'association n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Une provision a été constatée pour cette exercice.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
59 ans	moins d'un an	
54 à 58 ans	1 à 5 ans	
50 à 54 ans	6 à 10 ans	
40 à 49 ans	11 à 20 ans	
30 à 39 ans	21 à 30 ans	848
moins de 30 ans	plus de 30 ans	
Engagement total		848

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 65 ans
- profil de carrière à décroissance moyenne
- turn over faible

	Dirigeants	Autres	Provisions
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité			848

Droit individuel à la formation

Dans le cadre du droit individuel à la formation institué par la loi 2004-391 du 4 mai 2004 relative à la formation professionnelle tout au long de la vie, au 31/12/2009, le volume d'heures de formation cumulées relatif aux droits acquis et non exercés est de 64 heures, la valeur correspondante est estimée à 847 euros.