

**SOMMAIRE GENERAL**

Attestation	2
<b>COMPTES ANNUELS</b>	<b>Page 3 à 26</b>
Bilan actif	3
Bilan passif	4
Compte de résultat	5
Compte de résultat (suite)	6
<b>Annexe</b>	<b>Page 7 à 26</b>
<b>DETAIL DES COMPTES</b>	<b>Page 27 à 39</b>
Détail de l'actif	27
Détail du passif	30
Détail du compte de résultat	33

## Attestation

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de l'association ASS FOYER JEUNES TRAVAIL.DES ACACIAS pour l'exercice du 01/01/09 au 31/12/09 et conformément aux termes de ma lettre de mission en date du (conformément à nos accords), j'ai effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des experts comptables.

A la date de mes travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 1 pages, se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	1 655 952,51 €
Chiffre d'affaires	1 134 903,46 €
Résultat net comptable (excédent)	106 358,61 €

Fait à

Le

Signature

## Bilan actif

	Brut	Amort. & Prov.	31/12/09	31/12/08
<b>ACTIFS IMMOBILISES</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissements				
Frais de recherches & développement				
Concessions, brevets, licences, ...	10 635	10 635		
Fonds commercial (1)				
Autres	1 628	1 628		
Immobilisations incorp.en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions	828 548	165 025	663 523	372 210
Instal. techn., matériel & outil. indust.	506 895	378 142	128 752	136 792
Autres	102 861	59 630	43 230	52 400
Immobilisations grevées de droit				
Immobilisations corporelles en cours	27 506		27 506	
Avances et acomptes				
<b>Immobil. financières (2)</b>				
Participations				
Créances ratt. à des participations				
Titres imm. de l'activité portefeuille				
Autres titres immobilisés	45		45	45
Prêts				
Autres	475		475	76
<b>TOTAL I</b>	<b>1 478 595</b>	<b>615 061</b>	<b>863 533</b>	<b>561 525</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières prem. et autres approvision.	4 691		4 691	3 897
En-cours prod. (biens et services)(a)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes sur commandes	612		612	
<b>Créances (3)</b>				
Usagers et comptes rattachés	8 786		8 786	11 665
Autres	84 311		84 311	53 082
Valeurs mobilières de placement	422 710		422 710	578 203
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	237 238		237 238	348 062
Charges constatées d'avance (3)	15 010		15 010	14 605
<b>TOTAL II</b>	<b>773 363</b>		<b>773 363</b>	<b>1 009 516</b>
Charges à répartir sur plus. exer. (III)	19 056		19 056	38 112
Primes de rembours. des empr. (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
<b>TOTAL GENERAL ( I +II + III + IV + V )</b>	<b>2 271 014</b>	<b>615 061</b>	<b>1 655 952</b>	<b>1 609 154</b>
<b>ENGAGEMENTS RECUS</b>				
Acceptés par les organes compétents				
Autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à faire				
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an				

(a) A ventiler, le cas échéant entre biens, d'une part, et services d'autre part.

## Bilan passif

EURO

	31/12/09	31/12/08
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>		
<b>Fonds propres</b>		
Fonds associatifs sans droit de reprise	100 021	100 021
Ecarts de réévaluation		
Réserves	874 147	745 141
Report à nouveau (a)	148 899	148 899
<b>Résultat de l'exercice [excédent ou déficit] (b)</b>	<b>106 358</b>	<b>129 005</b>
<b>Autres fonds associatifs</b>		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
- Apports		
- Legs et donations		
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables		
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs (a)		
Ecart de réévaluation		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	11 574	15 324
Provisions réglementées		
Droit des propriétaires (commodat)		
<b>TOTAL I</b>	<b>1 241 001</b>	<b>1 138 393</b>
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
Provisions pour risques	87 318	82 737
Provisions pour charges	38 735	57 172
<b>TOTAL II</b>	<b>126 053</b>	<b>139 909</b>
<b>FONDS DEDIES</b>		
Sur subventions fonctionnement		
Sur autres ressources		
<b>TOTAL III</b>		
<b>DETTES (1) (d)</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	19 056	38 112
Emprunts et dettes financières divers (3)	52 884	54 115
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	4 547	3 921
Dettes fournisseurs et comptes rattachés (c)	52 708	65 946
Dettes fiscales et sociales	136 694	133 036
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 258	12 119
Autres dettes	19 748	17 349
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		6 250
<b>TOTAL IV</b>	<b>288 897</b>	<b>330 851</b>
Ecarts de conversion Passif V		
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)</b>	<b>1 655 952</b>	<b>1 609 154</b>
<b>ENGAGEMENTS DONNES</b>		
(1) Dont à plus d'un an		
Dont à moins d'un an		
(2) Dont cbc et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

(a) Montant entre parenthèses ou précédé du signe (-) lorsqu'il s'agit de déficits reportés.

(b) Montant entre parenthèses ou précédé du signe (-) lorsqu'il s'agit d'un déficit.

(c) Dettes sur achats ou prestations de services.

(d) A l'exception, pour l'application du (1), des avances reçues sur commandes en cours.

## Compte de résultat

	du 01/01/09 au 31/12/09	% CA	du 01/01/08 au 31/12/08	% CA	Variation	
					en valeur	en %
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services) (a)	1 134 903	100,00	1 129 052	100,00	5 851	0,52
montant net du CA dont à l'exportation	1 134 903	100,00	1 129 052	100,00	5 851	0,52
Production stockée (b)						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	292 847	25,80	287 028	25,42	5 819	2,03
Reprises /prov., amort. et trsf. de chg.	74 854	6,60	93 164	8,25	- 18 309	-19,65
Cotisations	4 555	0,40	3 028	0,27	1 527	50,43
Autres produits (hors cotisations)	48 982	4,32	47 450	4,20	1 532	3,23
<b>TOTAL I</b>	<b>1 556 143</b>	<b>137,12</b>	<b>1 559 723</b>	<b>138,14</b>	<b>- 3 579</b>	<b>-0,23</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION (2)</b>						
Achats de marchandises (c)						
Variation de stock (d)						
Achats de matières p. et approv.(c)	163 372	14,40	158 584	14,05	4 788	3,02
Variation de stock (d)	- 794	-0,07	3 217	0,28	- 4 012	-124,69
Autres achats et charges externes	517 182	45,57	533 715	47,27	- 16 533	-3,10
Impôts, taxes et versements assimilés	48 326	4,26	47 305	4,19	1 021	2,16
Salaires et traitements	458 465	40,40	468 116	41,46	- 9 650	-2,06
Charges sociales	173 288	15,27	170 819	15,13	2 468	1,45
Dot. aux amort., prov., engagements:						
Sur immob.: dotations aux amort. (e)	109 622	9,66	75 091	6,65	34 531	45,99
Sur immob.: dotations aux provisions						
Sur actif circulant: dotations aux prov.						
Pour risques et charges: dot. aux prov.	4 581	0,40			4 581	
Autres charges	3 442	0,30	3 354	0,30	88	2,64
<b>TOTAL II</b>	<b>1 477 487</b>	<b>130,19</b>	<b>1 460 204</b>	<b>129,33</b>	<b>17 283</b>	<b>1,18</b>
<b>RESULTAT COURANT NON FINANCIER (I-II)</b>	<b>78 656</b>	<b>6,93</b>	<b>99 519</b>	<b>8,81</b>	<b>- 20 862</b>	<b>-20,96</b>
<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faite en commun:</b>						
Excédent ou déficit transféré III	9 727	0,86	5 048	0,45	4 679	92,68
Déficit ou excédent transféré IV						
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>						
De participations						
D'autres VM, créances d'actif immob.						
Autres intérêts et produits assimilés	15 104	1,33	20 745	1,84	- 5 640	-27,19
Reprises sur prov. et trferts de charges	910	0,08			910	
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de VMP						
<b>TOTAL v</b>	<b>16 014</b>	<b>1,41</b>	<b>20 745</b>	<b>1,84</b>	<b>- 4 730</b>	<b>-22,80</b>

## Compte de résultat suite

	du 01/01/09 au 31/12/09	% CA	du 01/01/08 au 31/12/08	% CA	Variation	
					en valeur	en %
<b>CHARGES FINANCIERES</b>						
Dotations aux amort. et aux provisions			910	0,08	- 910	-100,00
Intérêts et charges assimilés						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de VMP	1 376	0,12			1 376	
<b>TOTAL VI</b>	<b>1 376</b>	<b>0,12</b>	<b>910</b>	<b>0,08</b>	<b>465</b>	<b>51,13</b>
<b>RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>	<b>14 638</b>	<b>1,29</b>	<b>19 834</b>	<b>1,76</b>	<b>- 5 196</b>	<b>-26,20</b>
<b>RESULTAT COURANT (I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>103 022</b>	<b>9,08</b>	<b>124 402</b>	<b>11,02</b>	<b>- 21 379</b>	<b>-17,19</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>						
Sur opérations de gestion	2 878	0,25	36		2 842	7897,06
Sur opérations en capital	2 000	0,18	3 427	0,30	- 1 427	-41,64
Reprises sur prov. et trf de charges			17 005	1,51	- 17 005	-100,00
<b>TOTAL VII</b>	<b>4 878</b>	<b>0,43</b>	<b>20 468</b>	<b>1,81</b>	<b>- 15 589</b>	<b>-76,16</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>						
Sur opérations de gestion	652	0,06	15 864	1,41	- 15 212	-95,89
Sur opérations en capital	890	0,08			890	
Dotations aux amort. et aux provisions						
<b>TOTAL VIII</b>	<b>1 542</b>	<b>0,14</b>	<b>15 864</b>	<b>1,41</b>	<b>- 14 321</b>	<b>-90,27</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>	<b>3 336</b>	<b>0,29</b>	<b>4 603</b>	<b>0,41</b>	<b>- 1 267</b>	<b>-27,53</b>
Impôts sur les bénéfices (IX)						
+ Report de ress. non util. des exerc. antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>1 586 764</b>	<b>139,81</b>	<b>1 605 985</b>	<b>142,24</b>	<b>- 19 220</b>	<b>-1,20</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>1 480 406</b>	<b>130,44</b>	<b>1 476 979</b>	<b>130,82</b>	<b>3 427</b>	<b>0,23</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>106 358</b>	<b>9,37</b>	<b>129 005</b>	<b>11,43</b>	<b>- 22 647</b>	<b>-17,56</b>
<b>EMPLOIS 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 des biens						
Personnel bénévole						
<b>TOTAL</b>						
(1) Dont pdts aff. à des ex. antérieurs						
(2) Dont chges aff. à des ex. antérieurs						
(a) A inscrire, le cas échéant, sur des lignes distinctes						
(b) Stock final moins stock initial - montant de la variation en moins entre parenthèses ou précédé du signe (-).						
(c) Y compris droits de douane						
(d) Stock initial moins stock final : montant de la variation en moins entre parenthèses ou précédé du signe (-).						
(e) Y compris éventuellement dotations aux amortissements des charges à répartir						

## Sommaire de l'Annexe

Identification de l'association	8
Règles et méthodes comptables	9
Etat de l'actif immobilisé	13
Etat des amortissements	14
Etat des provisions	16
Etat échéances créances et dettes	17
Différence d'évaluation sur éléments fongibles actif circulant	19
Produits à recevoir	20
Charges à payer	21
Charges et produits constatés d'avance	22
Charges à répartir sur plusieurs exercices	23
Engagements financiers	24
Dettes garanties par des suretés réelles	25
Tableau des fonds associatifs	26

## Identification de l'association

Désignation de l'association : ASS FOYER JEUNES TRAVAIL.DES ACACIAS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/09, dont le total est de 1 655 952 E et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un excédent de 106 358 E

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/09 au 31/12/09.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 10 mars 2010 par le bureau de l'association.



## Règles et méthodes comptables

### Règles et méthodes comptables

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

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

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

### 1 Méthodes et règles d'évaluation

#### Immobilisations incorporelles

Le coût d'acquisition d'une immobilisation incorporelle acquise séparément est constitué de :

- son prix d'achat y compris les droits de douanes et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlements, et
- de tous les coûts directement attribuables à la préparation de l'actif en vue de l'utilisation envisagée.

#### Autres immobilisations incorporelles

Les autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évaluées à leur coût d'acquisition.

Les éléments incorporels sont amortis sur la durée de leur utilisation par l'association, à savoir :

- 
- |  |      |
|--|------|
| • Logiciels                            | 1 an |
| • Autres immobilisations incorporelles | 1 an |
-

## Règles et méthodes comptables

### Immobilisations corporelles

Le coût d'acquisition d'une immobilisation incorporelle acquise séparément est constitué de :

- son prix d'achat y compris les droits de douanes et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlements, et
- de tous les coûts directement attribuables à engager pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner.

Par option, et décision du Bureau, les frais de mutations, les honoraires et frais d'actes ont été comptabilisés directement en charges.

Les méthodes comptables retenues et les durées d'amortissements retenues ont été les suivantes :

---

• Bâtiments	20 ans	L
• Agencements et aménagements des constructions	5 à 10 ans	L
• Matériel et mobilier divers	2 à 10 ans	L
• Matériel de transport	5 ans	L
• Matériel de bureau et informatique	3 à 5 ans	L

---

L linéaire

### Immobilisations financières

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.

### Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entrée, premier sorti.

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

### Créances

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.

## Règles et méthodes comptables

### Valeurs mobilières

Les valeurs mobilières de placement figurent à l'actif à leur valeur d'acquisition, hors frais d'acquisition.

Une dépréciation est constituée à la clôture de l'exercice lorsque la valeur d'utilité est inférieure au coût d'acquisition.

### Charges à répartir sur plusieurs exercices sur frais d'emprunts

Les frais d'émission d'emprunts sont répartis sur la durée de l'emprunt.

### Subventions d'investissement

Les subventions d'investissements obtenues sous conditions résolutoires sont enregistrées dès la signature de l'accord.

Les subventions sont comptabilisées en poste de capitaux propres et rapportées au résultat au prorata des amortissements constatés sur les investissements financés.

### Provisions

Ces provisions, enregistrées en conformité avec le règlement CRC N°2000-06, sont destinées à couvrir les risques et les charges que des événements en cours ou survenus rendent probables, nettement précis quant à leur objet mais dont la réalisation et l'échéance ou le montant ne sont pas fixés de façon précise.

Du fait des travaux de réhabilitation du Foyer des Jeunes Travailleurs des Acacias en 2003, le loyer refacturé par l'Opac d'Orléans connaît une augmentation chaque année. Au cours de cet exercice, une somme de 18 437,63 euros a été refacturée par l'Opac d'Orléans.

Par conséquent, une reprise de provision à hauteur de cette refacturation a été comptabilisée au 31 décembre 2009. De ce fait, le montant de la provision pour travaux s'élève donc à 38 735,14 euros au 31 décembre 2009.

### Engagements de retraite

Les obligations liées aux indemnités légales ou conventionnelles de départ à la retraite ont été évaluées à la date du 31 décembre 2009.

Ces indemnités font l'objet d'une comptabilisation en provisions pour risques et charges.

Le montant provisionné est déterminé à la clôture de l'exercice en tenant compte de l'ancienneté du personnel, de la probabilité de présence dans l'association à la date de départ en retraite.

Le calcul repose sur une méthode actuarielle intégrant des hypothèses d'évolution des salariés, d'âge de départ et de rentabilité des placements à long terme à la date de clôture.

Les hypothèses retenues sont les suivantes :

- Méthode de calcul choisie : rétrospective
- Table de mortalité : INSEE 2003
- Taux de rotation : 3%
- Taux d'inflation : 0%
- Taux d'actualisation : 2%
- Convention collective : des organismes gestionnaires de foyers et services pour jeunes travailleurs

## Règles et méthodes comptables

- Age conventionnel de départ : 65 ans
- Conditions de départ : départ à la retraite à l'initiative du salarié

### **Droit individuel à la formation**

Le volume d'heures de formation cumulé correspondant aux droits acquis au 31 décembre 2009 par les salariés au titre du droit individuel à la formation s'élève à 1 923 heures, aucune demande de formation n'a été formulée à la date du 31 décembre 2009.

### **Rémunérations allouées aux membres**

Les rémunérations brutes des trois plus hauts cadres salariés et bénévoles au cours de l'exercice 2009 s'élèvent à 33 430 euros étant précisé que les dirigeants bénévoles ne sont pas rémunérés.

### **Circonstances empêchant la comparabilité des comptes**

Néant

### **Faits caractéristiques sur l'exercice**

Des travaux sur la résidence des Acacias ont débutés au 20/10/2009 sur 31 chambres au 3<sup>e</sup> étage. De ce fait, les chambres ne sont plus louées depuis environ le mois de mai 2009 et ne compte pas être à nouveau loués avant juin 2010 date prévu de la fin des travaux.

### **Evènements postérieurs à la clôture**

Néant

## Etat de l'actif immobilisé

CADRE A : IMMOBILISATIONS	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation exercice	Acquisitions créations
Frais d'établissement R&D <b>TOTAL 1</b>			
Autres postes d'immo. incorporelles <b>TOTAL 2</b>	12 263		
Terrains			
Constructions sur sol propre	245 000		332 200
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions, installations générales, agencement.	251 348		
Installations techniques, matériel et outillage ind.	516 526		23 210
Installations générales, agencts., aménags. dives			3 218
Autres matériels de transport	43 011		
Matériel de bureau et informatique, mobilier	66 518		6 930
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<b>TOTAL 3</b>	<b>1 122 404</b>		<b>365 560</b>
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	45		
Prêts & autres immobilisations financières	76		
<b>TOTAL 4</b>	<b>121</b>		
<b>TOTAL GÉNÉRAL (1+2+3+4)</b>	<b>1 134 790</b>		<b>365 560</b>

CADRE B IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immobilisations en fin d'exercice	Réévaluation légale ou évaluation par mise en équivalence
	Par virement	Par cession		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice
Frais d'établissement R&D <b>TOTAL 1</b>				
Autres postes d'immo. incorporelles <b>TOTAL 2</b>			12 263	
Terrains				
Constructions	sur sol propre		577 200	
	sur sol d'autrui			
	Inst. gales., agencts. et am. const.		251 348	
Installations techniques matériel et outillage		32 842	506 895	
Autres immo. corporelles	Inst. gales., agencts., amé- nagement divers		3 218	
	Matériel de transport		43 011	
	Matériel de bureau & informatique		16 818	56 631
	Emballages récupérables & divers			
Immobilisations corporelles en cours			27 506	
Avances & acomptes				
<b>TOTAL 3</b>		<b>49 660</b>	<b>1 465 810</b>	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			45	
Prêts & autres immobilisations financières			475	
<b>TOTAL 4</b>			<b>521</b>	
<b>TOTAL GÉNÉRAL (1+2+3+4)</b>		<b>49 660</b>	<b>1 478 595</b>	

## Etat des amortissements

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE			
Immobilisations amortissables		Montant début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement					
<b>TOTAL 1</b>					
Autres immobilisations incorporelles					
<b>TOTAL 2</b>		<b>12 263</b>			<b>12 263</b>
Terrains					
Constructions	sur sol propre	305	15 031		15 337
	sur sol d'autrui				
	installations générales	123 832	25 855		149 687
Installations techniques, matériel et outillage industriels		379 734	31 250	32 842	378 142
Autres immobilisations corporelles	installations générales		331		331
	matériel de transport	17 847	6 089		23 937
	matériel de bureau	39 281	12 007	15 927	35 360
	emballages récupérables				
<b>TOTAL 3</b>		<b>561 001</b>	<b>90 566</b>	<b>48 769</b>	<b>602 798</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL (1+2+3)</b>		<b>573 265</b>	<b>90 566</b>	<b>48 769</b>	<b>615 061</b>

## Etat des amortissements

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES					
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvements des amortissements à la fin de l'exercice
	Colonne 1 Différentiel de durée	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amort.fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amort.fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements <b>TOTAL I</b>							
Autres immob.incorporelles <b>TOTAL II</b>							
Terrains							
Constructions	Sur sol propre						
	Sur sol d'autrui						
	Ins.gales,agenc. et am.des const.						
Inst. techniques mat. et outillage							
Autres immobilisations	Inst.gales, agenc. am.divers						
	Matériel de transport						
	Mat.bureau et inform. mobilier						
	Emballages récup. et divers						
<b>TOTAL III</b>							
Frais d'acquisition de titres de participation <b>TOTAL IV</b>							
<b>Total général (I+II+III+IV)</b>							
Total général non ventilé des dotations		Total général non ventilé des reprises		Total général non ventilé dotations + reprises			

CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES			
	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler	38 112		19 056	19 056
Primes de remboursement des obligations				

## Etat des provisions

<i>Rubriques</i>	Montant au début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations except. 30%				
Implantations étrangères avant 01/01/92				
Implantations étrangères après 01/01/92				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
<b>PROVISIONS RÉGLEMENTÉES</b>				
Provisions pour litiges				
Provisions garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions	57 172		18 437	38 735
Provisions charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	82 737	4 581		87 318
<b>PROVISIONS RISQUES ET CHARGES</b>	<b>139 909</b>	<b>4 581</b>	<b>18 437</b>	<b>126 053</b>
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participations				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients	917		917	
Autres dépréciations	910		910	
<b>DEPRECIATIONS</b>	<b>1 827</b>		<b>1 827</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>141 737</b>	<b>4 581</b>	<b>20 265</b>	<b>126 053</b>
Dotations et reprises d'exploitation		4 581	19 354	
Dotations et reprises financières			910	
Dotations et reprises exceptionnelles				
Dépréciations des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				



## Etat échéances créances et dettes

CADRE A	ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	À un an au plus	À plus d'un an
	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	475		475
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	8 786	8 786	
	Créances r. de titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	42	42	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	759	759	
État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes et versements assimilés			
	Divers	66 912	66 912	
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	16 597	16 597	
	Charges constatées d'avance	15 010	15 010	
<b>TOTAUX</b>		<b>108 584</b>	<b>108 109</b>	<b>475</b>
Montant des	prêts accordés en cours d'exercice			
	remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés			

## Etat échéances créances et dettes

CADRE B	ÉTAT DES DETTES	Montant brut	À un an au plus	À plus d'un an et 5 ans au plus	À plus de cinq ans
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	à 2 ans max. à l'origine				
	à plus de 2 ans à l'origine	19 056	19 056		
	Emprunts et dettes financières divers	52 884	52 884		
	Fournisseurs et comptes rattachés	52 708	52 708		
	Personnel et comptes rattachés	45 098	45 098		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	75 825	75 825		
État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices				
	Taxe sur valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	15 770	15 770		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 258	3 258		
	Groupe et associés				
	Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	19 748	19 748		
	Dettes représentatives de titres emp.				
	Produits constatés d'avance				
<b>TOTAUX</b>		<b>284 350</b>	<b>284 350</b>		
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	19 056			
	Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

## Différence d'évaluation sur éléments fongibles actif circulant

Nature des éléments d'actif circulant	Évaluation	Évaluation au dernier prix de marché
Caisse d'épargne (Ecureuil Expansion)	40 225	40 227
Crédit coopératif (EFI performance, Ecofi Allocation, Part BCC)	382 485	411 147

## Produits à recevoir

	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	11 585
Disponibilités	
<b>TOTAL</b>	<b>11 585</b>

## Charges à payer

	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 662
Dettes fiscales et sociales	67 921
Autres dettes	347
<b>TOTAL</b>	<b>86 931</b>

## Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	15 010	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
<b>TOTAL</b>	<b>15 010</b>	

## Charges à répartir sur plusieurs exercices

	Montant	Taux d'amortissement
Frais d'émission d'emprunt à étaler	19 056	12,50

## Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements en matière de retraite	
Autres engagements donnés :	
Au 31 décembre 2009, l'engagement retraite pour l'ensemble des salariés est provisionné en fonction de leur ancienneté, de leur rémunération et de la probabilité de présence dans l'association à la date de départ à la retraite.	87 318
<b>TOTAL</b>	<b>87 318</b>
(1) dont concernant :	
• les dirigeants	
• les filiales	
• les participations	
• les autres entreprises liées	
• les engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
Plafonds des découverts autorisés	
Avals et cautions reçus	
Autres engagements reçus :	
Biens reçus en crédit-bail	
<b>TOTAL</b>	



## Dettes garanties par des suretés réelles

	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses : La Ville d'Orléans et le Conseil Général du Loiret se sont portés caution à hauteur de 50% chacun sur le prêt CAF réhabilitation	19 056
<b>TOTAL</b>	<b>19 056</b>

## Tableau des fonds associatifs

Nature	Montant Début Exc	Plus	Moins	Montant Fin Exc
Patrimoine intégré				
Fonds statutaires	4 609			4 609
Subv. Invest. non renouvelables				
Fonds de trésorerie apporté	91 469			91 469
Libéralités à caractères d'apport	3 942			3 942
<b>TOTAL FONDS SANS DROIT REPRISE</b>	<b>100 021</b>			<b>100 021</b>
Valeur des biens affectés repris en fin d'apport				
Valeur des biens affectés repris à la dissolution				
Valeurs des biens non affectés repris en fin d'apport				
Valeurs des biens non affectés repris à la dissolution				
Libéralités non encore autorisées				
Libéralités ayant le caractère d'apport sous condition				
Subventions d'investissement sous condition	15 324		3 750	11 574
<b>TOTAL FONDS AVEC DROIT REPRISE</b>	<b>15 324</b>		<b>3 750</b>	<b>11 574</b>
<b>TOTAL FONDS ASOCIATIFS</b>	<b>115 345</b>		<b>3 750</b>	<b>111 595</b>

## Détail de l'actif

<b>ACTIF IMMOBILISE</b>		<b>31/12/09</b>	<b>31/12/08</b>
205100	Logiciels	10 635,43	10 635,43
280510	Amort logiciel	(10 635,43)	(10 635,43)
208000	Autres immo incorporelles	1 628,20	1 628,20
280800	Amort autr.immo incorpor.	(1 628,20)	(1 628,20)
213100	Batiments	577 200,00	245 000,00
214500	Instal.gene amenagt	158 896,17	158 896,17
214550	Amenagement cafeteria	82 528,83	82 528,83
214560	Amenagement rampe handicapes	9 923,33	9 923,33
281310	Amort batiments	(15 337,44)	(305,69)
281450	Amort instal gen amenagt	(91 702,47)	(77 403,50)
281455	Amort amenag cafeteria	(52 296,89)	(41 980,79)
281456	Amort amenag.rampe handicapes	(5 688,51)	(4 448,09)
<b>Constructions</b>		<b>663 523,02</b>	<b>372 210,26</b>
215100	Mat mob socio educatif	18 132,69	18 132,69
215200	Mat.mob.salle reunion	4 572,19	4 572,19
215400	Mat mob hebergement	109 269,00	109 269,00
215410	Mat mobilier moliere	61 544,23	61 544,23
215420	Mat mob denis papin	46 384,47	34 676,42
215430	Mat.mob appartement	5 962,70	408,00
215500	Mat mob restauration	207 627,90	238 283,50
215560	Mat mob cafeteria	27 286,12	27 286,12
215580	Mat mobilier terrasse restau	2 983,78	
215600	Lingerie	3 647,41	3 647,41
215640	Mat mob hebergement	10 972,00	10 972,00
215700	Vaisselle verrerie	3 574,65	2 797,20
215800	Materiel divers	4 937,99	4 937,99
281510	Amort mat mob socio educ	(18 132,69)	(17 817,51)
281520	Amort vaisselle	(2 766,18)	(1 851,74)
281540	Amort materiel mob heberg	(95 966,23)	(90 967,94)
281541	Amort mat mob moliere	(61 544,23)	(61 544,23)
281542	Amort mat mob denis papin	(10 359,25)	(2 207,94)
281543	Amort mat mob appartement	(141,28)	(1,13)
281550	Amort mobilier restaurati	(150 241,31)	(172 565,59)
281556	Amort mat mob cafeteria	(17 623,02)	(14 192,65)
281558	Amort.mat.mob.terrasse	(404,47)	
281560	Amort lingerie	(3 647,41)	(3 647,41)
281564	Amort mat mob hebergement	(9 032,85)	(7 661,35)
281570	Amort vaisselle verrerie	(3 345,73)	(2 797,20)
281580	Amort materiel divers	(4 937,99)	(4 479,75)
<b>Instal.techn., matériel &amp; outil. industriel</b>		<b>128 752,49</b>	<b>136 792,31</b>
218100	Inst. agencts appartement	3 218,81	
218200	Materiel de transport	43 011,20	43 011,20
218300	Mat.audiovisuelle	1 713,63	1 713,63
218310	Materiel de bureau	5 411,02	10 488,04
218320	Materiel informatique	36 803,55	42 840,96
218400	Mobilier administratif	12 702,88	11 475,90
281810	Amort instal. agenct.appartements	(331,94)	
281820	Amort materiel transport	(23 937,86)	(17 847,98)
281830	Amort mat.audiovisuelle	(1 143,62)	(715,21)

## Détail de l'actif

281831	Amort materiel bureau	(970,84)	(8 444,19)
281832	Amort materiel informatiq	(22 167,16)	(19 388,59)
281840	Amort mobilier administra	(11 078,97)	(10 733,02)
<b>Autres immobilisations corporelles</b>		<b>43 230,70</b>	<b>52 400,74</b>
231500	Instal. techn. en cours	27 506,03	
<b>Immobilisations corporelles en cours</b>		<b>27 506,03</b>	
271000	Titres immob.	45,75	45,75
<b>Autres titres immobilisés</b>		<b>45,75</b>	<b>45,75</b>
275000	Depots et cautionnements	76,22	76,22
275110	Depot/cautionnement appart ext	399,04	
<b>Autres immobilisations financières</b>		<b>475,26</b>	<b>76,22</b>
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>		<b>863 533,25</b>	<b>561 525,28</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>		<b>31/12/09</b>	<b>31/12/08</b>
310000	Mat. premieres fourniture	3 313,24	2 275,55
325200	Stock produits d'entretien	1 378,42	1 621,67
<b>Matières premières approvisionnement</b>		<b>4 691,66</b>	<b>3 897,22</b>
409100	Avances & acomptes verses	612,61	
<b>Avances et acomptes sur commandes</b>		<b>612,61</b>	
411400	Collectif self	8 786,70	11 665,59
416000	Creances douteuses		917,08
491000	Prov.depr.usagers & ratt.		(917,08)
<b>Usagers et comptes rattachés</b>		<b>8 786,70</b>	<b>11 665,59</b>
401000	Fournisseurs		27,01
409800	Rrr a obtenir et avoirs	1 076,28	
428700	Perso autre prod.a recev.	42,60	
438700	Org.soc.autr.prod.a rec.	759,00	651,98
441000	Etat subventions a recev.		40 955,77
441001	Caf prestations de service	30 934,88	
441006	Ville orleans ( cplt fonjep)	6 480,00	
441008	Departement (cplt socio-educatif	19 320,00	
441009	Conseil regional du centre	8 750,00	
441011	Departement faj	1 428,00	
467400	Tickets restau ceri self	5 813,88	2 440,36
468700	Divers pdts a recevoir	9 707,35	9 007,22
<b>Autres créances</b>		<b>84 311,99</b>	<b>53 082,34</b>

## Détail de l'actif

508100	Sicav credit cooperatif	382 485,15	431 452,50
508300	Sicav caisse epargne	40 225,47	147 661,63
590800	Prov depr.autres valeurs		(910,56)
<b>Valeurs mobilières de placement</b>		<b>422 710,62</b>	<b>578 203,57</b>
512120	Credit cooperatif	141 365,17	251 564,98
512130	Caisse epargne	8 811,01	2 512,50
512140	Banque populaire		36,66
512150	Livret a caisse epargne	86 014,09	84 396,49
514000	Cheques postaux	496,31	504,31
517100	Cpte s/livret b.populaire		8 394,24
530000	Caisse	552,11	653,17
<b>Disponibilités</b>		<b>237 238,69</b>	<b>348 062,35</b>
486000	Charges constatees avance	15 010,88	14 605,91
<b>Charges constatées d'avance</b>		<b>15 010,88</b>	<b>14 605,91</b>
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>		<b>773 363,15</b>	<b>1 009 516,98</b>
481600	Frais financiers a etal.	19 056,11	38 112,24
<b>Charges à répartir sur plusieurs exercices</b>		<b>19 056,11</b>	<b>38 112,24</b>
<b>TOTAL ACTIF</b>		<b>1 655 952,51</b>	<b>1 609 154,50</b>

## Détail du passif

<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>		<b>31/12/09</b>	<b>31/12/08</b>
102110	Fond general de dotation	4 609,40	4 609,40
102400	Fonds tresorerie apport.	91 469,41	91 469,41
102500	Fonds de dons et legs	3 942,38	3 942,38
<b>Fonds associatifs sans droit de reprise</b>		<b>100 021,19</b>	<b>100 021,19</b>
106300	Reserves statutaires tres	146 020,40	139 450,30
106800	Autres reserves	728 127,48	605 691,64
<b>Réserves</b>		<b>874 147,88</b>	<b>745 141,94</b>
110000	Report a nouveau (credit)	148 899,42	148 899,42
<b>Report à nouveau</b>		<b>148 899,42</b>	<b>148 899,42</b>
<b>Résultat de l'exercice [excédent ou déficit]</b>		<b>106 358,61</b>	<b>129 005,94</b>
131100	Subventions caf	10 000,00	10 000,00
131200	Subvent.caisse d'epargne	20 000,00	20 000,00
139000	Sub.invest.inscr.au resul	(6 341,87)	(5 091,87)
139200	Subvent.inscrit.au c/r	(12 083,33)	(9 583,33)
<b>Subventions d'investissement sur biens non renouvelables</b>		<b>11 574,80</b>	<b>15 324,80</b>
<b>TOTAL I</b>		<b>1 241 001,90</b>	<b>1 138 393,29</b>
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		<b>31/12/09</b>	<b>31/12/08</b>
151600	Prov. engagement retraite	87 318,00	82 737,00
<b>Provisions pour risques</b>		<b>87 318,00</b>	<b>82 737,00</b>
157220	Provision travaux relecti	38 735,14	57 172,77
<b>Provisions pour charges</b>		<b>38 735,14</b>	<b>57 172,77</b>
<b>TOTAL II</b>		<b>126 053,14</b>	<b>139 909,77</b>
<b>DETTES</b>		<b>31/12/09</b>	<b>31/12/08</b>
164000	Pret caf rehabilitation	19 056,11	38 112,24
<b>Emprunts de dettes auprès des établissements de crédit</b>		<b>19 056,11</b>	<b>38 112,24</b>

## Détail du passif

165000	Depot garantie acacias	28 018,29	31 233,90
165100	Depot garantie d.papin	8 817,00	8 993,00
165200	Depot garantie moliere	13 657,03	12 975,03
165300	Dg autres	1 041,82	913,82
165400	Dg appartements diffus	1 350,00	
<b>Emprunts de dettes financières divers</b>		<b>52 884,14</b>	<b>54 115,75</b>
419100	Trop percu apl	4 547,24	3 921,24
<b>Avances et acomptes reçus sur commandes en cours</b>		<b>4 547,24</b>	<b>3 921,24</b>
401000	Fournisseurs	34 045,91	49 080,96
408100	Frs, fact.non parvenues	18 662,62	16 865,62
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>		<b>52 708,53</b>	<b>65 946,58</b>
428200	Dettes prov.cong.a payer	41 472,48	41 218,24
428210	Dettes prov rtt	3 625,54	3 605,07
431000	Securite sociale	31 619,00	29 324,00
437100	Cri unirs	12 039,00	11 612,00
437110	Macif mutualite		6 059,28
437140	Ionis prevoyance	1 567,56	
437150	Ionis sante	4 845,00	
437200	Cric	3 057,00	2 812,48
437400	Assedic	4 659,00	4 104,00
438200	Ch.soc.dette cong.a payer	16 588,99	16 487,29
438210	Charges soc/rtt	1 450,22	1 442,03
447100	Taxe s/les salaires	5 054,00	5 001,00
447300	Uniformation	5 932,00	6 510,00
448200	Ch.fisc.dette cong.a paye	3 939,89	3 915,73
448210	Charges fiscales/rtt	344,43	342,48
448600	Etat charges a payer	500,00	603,00
<b>Dettes fiscales et sociales</b>		<b>136 694,11</b>	<b>133 036,60</b>
404100	Fournisseurs d'immobilisations	3 258,51	12 119,04
<b>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</b>		<b>3 258,51</b>	<b>12 119,04</b>
411100	Residents	8 803,85	9 398,57
411300	Collectif certi self	10 485,02	5 543,84
467000	Debiteurs credit.divers	112,40	316,09
468600	Divers charges a payer	347,56	2 091,49
<b>Autres dettes</b>		<b>19 748,83</b>	<b>17 349,99</b>
487000	Produits constates avance		6 250,00
<b>Produits constatés d'avance</b>			<b>6 250,00</b>

## Détail du passif

<b>TOTAL IV</b>	<b>288 897,47</b>	<b>330 851,44</b>
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>1 655 952,51</b>	<b>1 609 154,50</b>



## Détail du compte de résultat

Produits d'exploitation		du 01/01/09 au 31/12/09	% CA	du 01/01/08 au 31/12/08	% CA	Var. en Valeur	Var. en %
706110	Repas residents	100 509,87	8,86	118 276,10	10,48	(17 766,23)	-15,02
706111	Repas sup resident	6 909,39	0,61	9 618,52	0,85	(2 709,13)	-28,17
706120	Repas non residents	307 577,67	27,10	270 663,75	23,97	36 913,92	13,64
706150	Petits dejeuners	22 213,80	1,96	27 154,15	2,41	(4 940,35)	-18,19
706160	Boissons restaurant	18 030,26	1,59	18 784,02	1,66	(753,76)	-4,01
706170	Boissons cafeteria	8 976,40	0,79	7 963,08	0,71	1 013,32	12,73
706180	Boissons jeunes	44,70	0,00	108,05	0,01	(63,35)	-58,63
706210	Hebergement acacias	378 270,25	33,33	403 412,85	35,73	(25 142,60)	-6,23
706230	Hebergement moliere	171 974,24	15,15	169 893,84	15,05	2 080,40	1,22
706240	Hebergement denis papin	97 622,90	8,60	95 789,26	8,48	1 833,64	1,91
706250	Location appts diffus	16 825,00	1,48			16 825,00	N/A
706310	Part socio culturelle	1 092,50	0,10	2 124,10	0,19	(1 031,60)	-48,57
706320	Laverie	4 856,48	0,43	5 264,56	0,47	(408,08)	-7,75
<b>Production vendue</b>		<b>1 134 903,46</b>	<b>100,00</b>	<b>1 129 052,28</b>	<b>100,00</b>	<b>5 851,18</b>	<b>0,52</b>
<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>		<b>1 134 903,46</b>	<b>100,00</b>	<b>1 129 052,28</b>	<b>100,00</b>	<b>5 851,18</b>	<b>0,52</b>
741100	Fonjep etat	21 852,00	1,93	21 860,00	1,94	(8,00)	-0,04
741200	Cap'asso centre	15 000,00	1,32	15 000,00	1,33		
741300	Conseil general	96 600,00	8,51	96 036,00	8,51	564,00	0,59
741301	Conseil general faj	7 140,00	0,63			7 140,00	N/A
741400	Compl fonjep ville	12 960,00	1,14	12 960,00	1,15		
741500	C a f	96 995,00	8,55	94 372,00	8,36	2 623,00	2,78
741600	Agls ddass moliere	11 433,00	1,01	11 433,00	1,01		
741700	Agls ddass acacias	22 867,00	2,01	22 867,00	2,03		
742400	Ville d'orleans	8 000,00	0,70	8 000,00	0,71		
743400	Convention urhaj centre			4 500,00	0,40	(4 500,00)	-100,00
<b>Subventions d'exploitation</b>		<b>292 847,00</b>	<b>25,80</b>	<b>287 028,00</b>	<b>25,42</b>	<b>5 819,00</b>	<b>2,03</b>
781500	Rep.prov. perte expl	18 437,63	1,62	18 349,59	1,63	88,04	0,48
781530	Rep s prov retraite			19 445,00	1,72	(19 445,00)	-100,00
781740	Rep.prov.deprec.creances	917,08	0,08			917,08	N/A
791000	Rbs indemn.journalieres	616,90	0,05	806,06	0,07	(189,16)	-23,47
791200	Transferts de charges	150,00	0,01	2 155,80	0,19	(2 005,80)	-93,04
791300	Avantage en nature	2 823,74	0,25	2 829,40	0,25	(5,66)	-0,20
791400	Transf.s/exc.brut exploit	51 909,54	4,57	49 578,38	4,39	2 331,16	4,70
<b>Reprises /prov, amort, trf de chges</b>		<b>74 854,89</b>	<b>6,60</b>	<b>93 164,23</b>	<b>8,25</b>	<b>( 18 309,34)</b>	<b>-19,65</b>
756000	Cotisations	4 555,00	0,40	3 028,00	0,27	1 527,00	50,43
<b>Cotisations</b>		<b>4 555,00</b>	<b>0,40</b>	<b>3 028,00</b>	<b>0,27</b>	<b>1 527,00</b>	<b>50,43</b>
752250	Charges locatives appts diffus	3 990,00	0,35			3 990,00	N/A
752400	Fournitures administratives	332,69	0,03	84,99	0,01	247,70	291,45
752810	Mise a disposition des salles	35 985,50	3,17	36 365,50	3,22	(380,00)	-1,04
752820	Telephone residents	314,00	0,03	586,80	0,05	(272,80)	-46,49

## Détail du compte de résultat

752830	Timbres	26,06	0,00	53,59	0,00	(27,53)	-51,37
752840	Remboursement divers	1 717,19	0,15	3 061,64	0,27	(1 344,45)	-43,91
758000	Pdts divers de gestion	253,48	0,02	136,17	0,01	117,31	86,15
758100	Mise a dispo materiel	342,00	0,03	628,00	0,06	(286,00)	-45,54
758200	Frais d inscription	2 272,00	0,20	2 784,00	0,25	(512,00)	-18,39
757000	Quote-part ele.fonds	3 750,00	0,33	3 750,00	0,33		

<b>Autres produits (hors cotisations)</b>	<b>48 982,92</b>	<b>4,32</b>	<b>47 450,69</b>	<b>4,20</b>	<b>1 532,23</b>	<b>3,23</b>
---	------------------	-------------	------------------	-------------	-----------------	-------------

<b>TOTAL I</b>	<b>1 556 143,27</b>	<b>137,12</b>	<b>1 559 723,20</b>	<b>138,14</b>	<b>( 3 579,93)</b>	<b>-0,23</b>
----------------	---------------------	---------------	---------------------	---------------	--------------------	--------------

## Détail du compte de résultat

Charges d'exploitation		du 01/01/09 au 31/12/09	% CA	du 01/01/08 au 31/12/08	% CA	Var. en Valeur	Var en %
601100	Vivres	151 296,60	13,33	145 786,63	12,91	5 509,97	3,78
601200	Boissons restaurant	10 813,65	0,95	11 832,46	1,05	(1 018,81)	-8,61
601300	Boissons cafeteria	1 195,50	0,11	793,65	0,07	401,85	50,63
601400	Boissons jeunes	161,27	0,01	171,52	0,02	(10,25)	-5,98
609100	Rrro/ach. matieres 1#	(94,25)	0,01			(94,25)	N/A
<b>Achats de mp. et autres approv.</b>		<b>163 372,77</b>	<b>14,40</b>	<b>158 584,26</b>	<b>14,05</b>	<b>4 788,51</b>	<b>3,02</b>
603100	Variat.stocks mat.pr four	(1 037,69)	0,09	2 931,55	0,26	(3 969,24)	-135,40
603252	Var stock produits entret	243,25	0,02	286,18	0,03	(42,93)	-15,00
<b>Variation de stock</b>		<b>( 794,44)</b>	<b>-0,07</b>	<b>3 217,73</b>	<b>0,28</b>	<b>( 4 012,17)</b>	<b>-124,69</b>
606110	Carburant	1 630,85	0,14	1 730,43	0,15	(99,58)	-5,75
606130	Electricite acacias	18 162,01	1,60	17 130,91	1,52	1 031,10	6,02
606131	Electricite denis papin	936,81	0,08	1 610,96	0,14	(674,15)	-41,85
606132	Electricite moliere	12 973,10	1,14	13 029,13	1,15	(56,03)	-0,43
606140	Eau acacias	14 739,33	1,30	15 227,63	1,35	(488,30)	-3,21
606141	Eau moliere	2 901,85	0,26	3 347,97	0,30	(446,12)	-13,33
606142	Eau denis papin	2 958,02	0,26	3 701,59	0,33	(743,57)	-20,09
606190	Gaz cuisine eau chaude	28 755,14	2,53	32 547,17	2,88	(3 792,03)	-11,65
606200	Produits entretien	9 203,04	0,81	9 654,84	0,86	(451,80)	-4,68
606300	Fourn.entret.& petit equip	22 202,33	1,96	19 757,07	1,75	2 445,26	12,38
606400	Fournit.administratives	3 018,51	0,27	3 556,38	0,31	(537,87)	-15,12
606500	Pharmacie	53,02	0,00			53,02	N/A
611100	Contrat degreissage cuisine	496,34	0,04	514,28	0,05	(17,94)	-3,49
611200	Controle microbiologique	1 096,32	0,10	1 096,32	0,10		
611300	Blanchissage	2 667,76	0,24	2 564,00	0,23	103,76	4,05
611400	Informatique a facon	1 235,28	0,11	1 188,83	0,11	46,45	3,91
611500	Contrat entretien copieur	1 414,04	0,12	1 669,15	0,15	(255,11)	-15,28
611600	Contrat entretien chauffa	3 685,05	0,32	3 104,39	0,27	580,66	18,70
611610	Contrat ent mat detect.al	1 960,66	0,17	1 885,81	0,17	74,85	3,97
611615	Contrat socotec	958,47	0,08	761,01	0,07	197,46	25,95
611620	Controle inst.elec+m.char	565,24	0,05	547,79	0,05	17,45	3,19
611700	Contrat entretien ascense	1 015,55	0,09	967,66	0,09	47,89	4,95
611900	Cont.maintenance cofratel	2 320,18	0,20	2 259,99	0,20	60,19	2,66
611910	Contrat maint france telecom wifi	791,13	0,07	197,17	0,02	593,96	301,24
613210	Loyer acacias	116 059,29	10,23	123 088,97	10,90	(7 029,68)	-5,71
613220	Loyer denis papin	78 652,62	6,93	77 033,52	6,82	1 619,10	2,10
613230	Loyer moliere	53 014,74	4,67	56 338,62	4,99	(3 323,88)	-5,90
613520	Locations machine a cafe	192,56	0,02	2 310,68	0,20	(2 118,12)	-91,67
614200	Charges locatives apt	639,49	0,06	1 773,48	0,16	(1 133,99)	-63,94
614220	Ch loc s/loyers exterieur	3 125,76	0,28	1 833,24	0,16	1 292,52	70,50
614250	Charges appts diffus	6 547,39	0,58	160,95	0,01	6 386,44	N/S
615200	Ent.repar.s/biens immobil	955,23	0,08	26 432,42	2,34	(25 477,19)	-96,39
615500	Ent.repar.s/biens mobilie	3 523,59	0,31	3 789,99	0,34	(266,40)	-7,03
615510	Vehicules	432,49	0,04	1 694,78	0,15	(1 262,29)	-74,48
615570	Informatique	6 073,86	0,54	5 841,71	0,52	232,15	3,97
616000	Primes d'assurances	12 547,52	1,11	11 682,57	1,03	864,95	7,40
618100	Documentation generale	2 249,38	0,20	2 335,13	0,21	(85,75)	-3,67
621000	Mise a disposition personnel	5 363,82	0,47	926,90	0,08	4 436,92	478,68

## Détail du compte de résultat

622680	Commissaire aux comptes	3 666,24	0,32	3 554,28	0,31	111,96	3,15
622620	Avocats			598,00	0,05	(598,00)	-100,00
622641	Experts comptables	7 206,24	0,63	7 278,04	0,64	(71,80)	-0,99
622700	Frais actes & contentieux	100,00	0,01			100,00	N/A
622800	Honoraires occasionnels	50 540,93	4,45	43 080,00	3,82	7 460,93	17,32
623000	Publicite	399,58	0,04	215,68	0,02	183,90	85,27
623100	Annonces & insertions	3 671,97	0,32	2 062,62	0,18	1 609,35	78,02
623400	Cadeaux			48,00	0,00	(48,00)	-100,00
623800	Pourboires dons courants	20,00	0,00	30,00	0,00	(10,00)	-33,33
625610	Frais deplac missions	1 213,14	0,11	1 134,62	0,10	78,52	6,92
626300	Affranchissements	1 062,82	0,09	987,78	0,09	75,04	7,60
626510	Telephone acacias	7 809,22	0,69	7 750,75	0,69	58,47	0,75
626520	Telephone moliere	222,56	0,02	215,17	0,02	7,39	3,43
626530	France telecom /oleane	1 588,74	0,14	1 588,74	0,14		
626540	Telephone oleane	222,67	0,02	215,26	0,02	7,41	3,44
627000	Services bancaires	1 014,99	0,09	368,40	0,03	646,59	175,51
627800	Aut.frais et commissions	93,75	0,01	92,90	0,01	0,85	0,91
627810	Frais gestion tr	5 508,04	0,49	3 574,23	0,32	1 933,81	54,10
627820	Frais gestion tickets cin			50,00	0,00	(50,00)	-100,00
628100	Cotisations	7 723,38	0,68	7 577,50	0,67	145,88	1,93

<b>Autres achats et charges externes</b>	<b>517 182,04</b>	<b>45,57</b>	<b>533 715,41</b>	<b>47,27</b>	<b>( 16 533,37)</b>	<b>-3,10</b>
--	-------------------	--------------	-------------------	--------------	---------------------	--------------

631100	Taxe sur les salaires	26 437,94	2,33	27 338,28	2,42	(900,34)	-3,29
633100	Versement de transport	8 247,48	0,73	8 424,99	0,75	(177,51)	-2,11
633300	Form.profess.continue	9 228,00	0,81	9 565,00	0,85	(337,00)	-3,52
633800	Contrib.aide paritarisme	916,00	0,08	936,00	0,08	(20,00)	-2,14
633810	Var prov charges fiscales	26,11	0,00	34,16	0,00	(8,05)	-23,57
635110	Impots directs	278,04	0,02	278,04	0,02		
635111	Redevance sacem	391,00	0,03	603,00	0,05	(212,00)	-35,16
635120	Taxes foncieres	2 801,91	0,25			2 801,91	N/A
635430	Cartes grises			126,00	0,01	(126,00)	-100,00

<b>Impôts, taxes et vers. assimilés</b>	<b>48 326,48</b>	<b>4,26</b>	<b>47 305,47</b>	<b>4,19</b>	<b>1 021,01</b>	<b>2,16</b>
---	------------------	-------------	------------------	-------------	-----------------	-------------

641100	Salaires & appointements	451 764,11	39,81	447 639,86	39,65	4 124,25	0,92
641200	Personnel cdd	6 426,29	0,57	20 390,90	1,81	(13 964,61)	-68,48
641210	Variation congés payés	274,71	0,02	359,64	0,03	(84,93)	-23,62
641300	Variation provision indemnité cdd			(274,40)	0,02	274,40	100,00

<b>Salaires et traitements</b>	<b>458 465,11</b>	<b>40,40</b>	<b>468 116,00</b>	<b>41,46</b>	<b>( 9 650,89)</b>	<b>-2,06</b>
--------------------------------	-------------------	--------------	-------------------	--------------	--------------------	--------------

645100	Cotis. a l'urssaf	99 935,96	8,81	103 353,66	9,15	(3 417,70)	-3,31
645120	Macif prevoyance	892,21	0,08			892,21	N/A
645130	Macif sante	2 777,50	0,24			2 777,50	N/A
645300	Cotis. retraite prevoyan.			15 430,47	1,37	(15 430,47)	-100,00
645310	Retraite complementaire	24 260,96	2,14	24 860,27	2,20	(599,31)	-2,41
645320	Retraite cadre	5 242,18	0,46	5 141,70	0,46	100,48	1,95
645340	Cotis. prevoyance ionis	3 101,73	0,27			3 101,73	N/A
645350	Cotis. mutuelle sante ionis	9 548,50	0,84			9 548,50	N/A
645400	Cotis. assedic	19 524,41	1,72	19 303,27	1,71	221,14	1,15
645700	Charges sociales ijss a r	(107,02)	0,01	(651,98)	0,06	544,96	83,59
645800	Var.prov.ch.soc./cp	109,89	0,01	143,85	0,01	(33,96)	-23,61
647500	Medecine du travail	1 600,45	0,14	1 629,24	0,14	(28,79)	-1,77
647800	Stages format.perfect.	4 479,67	0,39			4 479,67	N/A

## Détail du compte de résultat

647900	Vetement de travail	296,96	0,03	234,38	0,02	62,58	26,70
648000	Primes de panier	1 132,04	0,10	1 374,62	0,12	(242,58)	-17,65
648100	Ind.frais de transport	493,00	0,04			493,00	N/A

<b>Charges sociales</b>		<b>173 288,44</b>	<b>15,27</b>	<b>170 819,48</b>	<b>15,13</b>	<b>2 468,96</b>	<b>1,45</b>
-------------------------	--	-------------------	--------------	-------------------	--------------	-----------------	-------------

681120	Dot.amt.immo corporelles	90 566,63	7,98	56 035,06	4,96	34 531,57	61,62
681200	Dot.amt ch a etaler	19 056,13	1,68	19 056,13	1,69		

<b>Dotations aux amort sur immob.</b>		<b>109 622,76</b>	<b>9,66</b>	<b>75 091,19</b>	<b>6,65</b>	<b>34 531,57</b>	<b>45,99</b>
---------------------------------------	--	-------------------	-------------	------------------	-------------	------------------	--------------

681530	Dot prov pr ind depart re	4 581,00	0,40			4 581,00	N/A
--------	---------------------------	----------	------	--	--	----------	-----

<b>Dot. aux prov. pour risques, charges</b>		<b>4 581,00</b>	<b>0,40</b>			<b>4 581,00</b>	
---	--	-----------------	-------------	--	--	-----------------	--

654100	Pertes creances exercice			238,24	0,02	(238,24)	-100,00
654400	Pertes creances ex.ant.	1 373,38	0,12	1 289,89	0,11	83,49	6,47
658000	Charges diverses gestion	132,65	0,01	22,68	0,00	109,97	484,88
658200	Particip.caractere social	1 936,91	0,17	1 803,70	0,16	133,21	7,39

<b>Autres charges</b>		<b>3 442,94</b>	<b>0,30</b>	<b>3 354,51</b>	<b>0,30</b>	<b>88,43</b>	<b>2,64</b>
-----------------------	--	-----------------	-------------	-----------------	-------------	--------------	-------------

<b>TOTAL II</b>		<b>1 477 487,10</b>	<b>130,19</b>	<b>1 460 204,05</b>	<b>129,33</b>	<b>17 283,05</b>	<b>1,18</b>
-----------------	--	---------------------	---------------	---------------------	---------------	------------------	-------------

<b>TOTAL III</b>		<b>78 656,17</b>	<b>6,93</b>	<b>99 519,15</b>	<b>8,81</b>	<b>( 20 862,98)</b>	<b>-20,96</b>
------------------	--	------------------	-------------	------------------	-------------	---------------------	---------------

## Détail du compte de résultat

Produits financiers		du 01/01/09 au 31/12/09	% CA	du 01/01/08 au 31/12/08	% CA	Var. en Valeur	Var en %
755300	Rbs fonds asce formation	5 098,75	0,45	809,34	0,07	4 289,41	529,99
755610	Rbs f.depl.ufjt-urfjt-gar	440,94	0,04	163,44	0,01	277,50	169,79
755620	Rbs dplts colombier	4 188,00	0,37	4 075,75	0,36	112,25	2,75
<b>Excédent ou déficit tranféré III</b>		<b>9 727,69</b>	<b>0,86</b>	<b>5 048,53</b>	<b>0,45</b>	<b>4 679,16</b>	<b>92,68</b>
764000	Reven.val.mobil.placem	13 362,50	1,18	17 392,79	1,54	(4 030,29)	-23,17
765000	Escomptes obtenus			87,08	0,01	(87,08)	-100,00
768000	Autres produits financier	1 741,82	0,15	3 265,42	0,29	(1 523,60)	-46,66
<b>Autres intérêts et produits assimilés</b>		<b>15 104,32</b>	<b>1,33</b>	<b>20 745,29</b>	<b>1,84</b>	<b>( 5 640,97)</b>	<b>-27,19</b>
786650	Rep.prov.dep.val.mob.plac	910,56	0,08			910,56	N/A
<b>Reprises /provisions et trf de chg</b>		<b>910,56</b>	<b>0,08</b>			<b>910,56</b>	
<b>TOTAL V</b>		<b>16 014,88</b>	<b>1,41</b>	<b>20 745,29</b>	<b>1,84</b>	<b>( 4 730,41)</b>	<b>-22,80</b>
Charges financières		du 01/01/09 au 31/12/09	% CA	du 01/01/08 au 31/12/08	% CA	Var. en Valeur	Var en %
686650	Dot.prov.depr.val.mob.pla			910,56	0,08	(910,56)	-100,00
<b>Dotat.aux amort et provisions</b>				<b>910,56</b>	<b>0,08</b>	<b>( 910,56)</b>	<b>-100,00</b>
667000	Charg.net cess.val.plact	1 376,16	0,12			1 376,16	N/A
<b>Charges nettes sur cession de VMP</b>		<b>1 376,16</b>	<b>0,12</b>			<b>1 376,16</b>	
<b>TOTAL V</b>		<b>1 376,16</b>	<b>0,12</b>	<b>910,56</b>	<b>0,08</b>	<b>465,60</b>	<b>51,13</b>
<b>RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>		<b>14 638,72</b>	<b>1,29</b>	<b>19 834,73</b>	<b>1,76</b>	<b>( 5 196,01)</b>	<b>-26,20</b>
<b>RESULTAT COURANT</b>		<b>103 022,58</b>	<b>9,08</b>	<b>124 402,41</b>	<b>11,02</b>	<b>( 21 379,83)</b>	<b>-17,19</b>

## Détail du compte de résultat

Produits exceptionnels		du 01/01/09 au 31/12/09	% CA	du 01/01/08 au 31/12/08	% CA	Var. en Valeur	Var en %
771800	Autres pdts exceptionnels	2 695,18	0,24	36,00	0,00	2 659,18	N/S
772000	Produits exerc.anterieurs	183,76	0,02			183,76	N/A
<b>Pdts except./opération gestion</b>		<b>2 878,94</b>	<b>0,25</b>	<b>36,00</b>		<b>2 842,94</b>	<b>7897,06</b>
775000	Pdts cess.elemnts actif	2 000,00	0,18	3 427,00	0,30	(1 427,00)	-41,64
<b>Pdts except. / opérations capital</b>		<b>2 000,00</b>	<b>0,18</b>	<b>3 427,00</b>	<b>0,30</b>	<b>( 1 427,00)</b>	<b>-41,64</b>
787500	Rep s/prov pr risq. & cha			17 005,00	1,51	(17 005,00)	-100,00
<b>Reprises sur prov. et trferts de chg</b>				<b>17 005,00</b>	<b>1,51</b>	<b>( 17 005,00)</b>	<b>-100,00</b>
<b>TOTAL VII</b>		<b>4 878,94</b>	<b>0,43</b>	<b>20 468,00</b>	<b>1,81</b>	<b>( 15 589,06)</b>	<b>-76,16</b>
Charges exceptionnelles		du 01/01/09 au 31/12/09	% CA	du 01/01/08 au 31/12/08	% CA	Var. en Valeur	Var en %
671800	Aut.charg.except.op.gest.	652,20	0,06	15 864,47	1,41	(15 212,27)	-95,89
<b>Chg except.sur opération gestion</b>		<b>652,20</b>	<b>0,06</b>	<b>15 864,47</b>	<b>1,41</b>	<b>( 15 212,27)</b>	<b>-95,89</b>
675200	Vnc immo cedees	890,71	0,08			890,71	N/A
<b>Chg except.sur opération capital</b>		<b>890,71</b>	<b>0,08</b>			<b>890,71</b>	
<b>TOTAL VIII</b>		<b>1 542,91</b>	<b>0,14</b>	<b>15 864,47</b>	<b>1,41</b>	<b>( 14 321,56)</b>	<b>-90,27</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>		<b>3 336,03</b>	<b>0,29</b>	<b>4 603,53</b>	<b>0,41</b>	<b>( 1 267,50)</b>	<b>-27,53</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>1 586 764,78</b>	<b>139,81</b>	<b>1 605 985,02</b>	<b>142,24</b>	<b>( 19 220,24)</b>	<b>-1,20</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>1 480 406,17</b>	<b>130,44</b>	<b>1 476 979,08</b>	<b>130,82</b>	<b>3 427,09</b>	<b>0,23</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>		<b>106 358,61</b>	<b>9,37</b>	<b>129 005,94</b>	<b>11,43</b>	<b>( 22 647,33)</b>	<b>-17,56</b>