

# CABINET MONTEL

Société de Commissaires aux Comptes  
16 rue du Dèvès - 34820 TEYRAN  
Tel 04 67 16 40 00 - Fax 04 67 16 40 20

## RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2009

Aux membres de l'assemblée générale ordinaire annuelle de l'association Présence Verte Services,

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

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

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

### **I. Opinion sur les comptes annuels**

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur les informations présentées sur l'environnement réglementaire de l'Association qui évoquent le caractère provisoire de l'affectation du résultat, dans l'attente des décisions d'approbation des administrations de contrôle concernées.

## II. Justification des appréciations

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

- L'appréciation des principes comptables retenus pour l'arrêté des comptes et le choix des méthodes comptables mises en œuvre sont éclairés par les indications portées dans l'annexe, nous en avons validé le principe et la correcte application.
- Concernant la présentation des comptes dans leur ensemble, les comptes soumis à votre approbation sont présentés en conformité avec les règles générales auxquelles l'association est légalement assujettie en tant qu'organisme de droit privé conventionné, étant précisé que l'établissement des documents budgétaires et comptes administratifs, relèvent de traitements indépendants de la comptabilité générale.

Par ailleurs, la formalisation des procédures de contrôle interne qui sous-tendent l'établissement des comptes soumis à votre approbation est limitée, cette constatation nous a amenés à effectuer des contrôles de substance étendus.

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

## III. Vérifications et informations spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Conseil d'administration et dans les documents adressés aux membres de l'assemblée générale sur la situation financière et les comptes annuels.

Teyran, le 28 mai 2010

Le Commissaire aux Comptes

Cabinet MONTEL



Rosemarie Montel Fleischmann

**BILAN ACTIF**

Période du 01/01/2009 au 31/12/2009

Présenté en Euros

Edité le 08/06/2010

<b>ACTIF</b>	Exercice clos le 31/12/2009 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2008 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:</b>						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires	427 064	303 389	123 675	0,53	187 877	0,80
Fonds commercial	6 000		6 000	0,03	6 000	0,03
Autres immobilisations incorporelles	3 165	99	3 066	0,01		
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES:</b>						
Terrains	262 465		262 465	1,13	262 465	1,12
Constructions	2 765 811	529 484	2 236 327	9,62	2 328 331	9,90
Installations techniques, matériel & outillage industriels	36 958	21 210	15 749	0,07	18 579	0,08
Autres immobilisations corporelles	1 322 252	985 632	336 619	1,45	308 935	1,31
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations corporelles en cours	2 999 218	84 000	2 915 218	12,55	376 020	1,60
Avances & acomptes sur immobilisations corporelles						
<b>IMMOBILISATIONS RECUES EN AFFECTATION:</b>						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations affectées, concédées ou mises à disposition						
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES:</b>						
Participations	6 000		6 000	0,03	6 000	0,03
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts	63 937		63 937	0,28	66 066	0,28
Autres immobilisations financières	53 293		53 293	0,23	44 505	0,19
<b>TOTAL (I)</b>	<b>7 946 164</b>	<b>1 923 814</b>	<b>6 022 350</b>	<b>25,92</b>	<b>3 604 778</b>	<b>15,33</b>
Comptes de liaison (1)						
<b>TOTAL (II)</b>						
<b>STOCKS ET EN COURS:</b>						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens et services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Budgets annexes						
<b>CREANCES (2) :</b>						
Avances & acomptes versés sur commandes	626		626	0,00		
Créances usagers et comptes rattachés (3)	4 299 713	356 977	3 942 736	16,97	4 205 816	17,89
<b>Autres créances</b>						
. Fournisseurs débiteurs	268		268	0,00		
. Personnel	40 796		40 796	0,18	49 596	0,21
. Organismes sociaux	222 511		222 511	0,96		
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	874 018	6 387	867 631	3,73	860 916	3,66

<b>ACTIF</b>	Exercice clos le 31/12/2009 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2008 (12 mois)
--------------	---	---

	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Valeurs mobilières de placement	11 016 597		11 016 597	47,41	14 465 335	61,54
Disponibilités	937 529		937 529	4,04	251 263	1,07
Charges constatées d'avance	183 701		183 701	0,79	69 538	0,30
<b>TOTAL (III)</b>	<b>17 575 760</b>	<b>363 365</b>	<b>17 212 395</b>	74,08	<b>19 902 464</b>	84,67
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
Primes de remboursement des emprunts (V)						
Ecart de conversion actif (VI)						
<b>TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>25 521 923</b>	<b>2 287 179</b>	<b>23 234 745</b>	100,00	<b>23 507 242</b>	100,00

(1) Un tableau annexé à ce bilan doit détailler les différents comptes de liaison relatifs à l'investissement, à l'exploitation et à la trésorerie pour cet établissement ou service entre ce dernier et les autres établissements et services concernés.

(2) Dont à moins d'un an :

Dont à plus d'un an :

(3) Dont créances mentionnées à l'article R. 314-96 du code de l'action sociale et des familles.

Période du 01/01/2009 au 31/12/2009

Présenté en Euros

Edité le 08/06/2010

PASSIF	Exercice clos le		Exercice précédent		
	31/12/2009		31/12/2008		
	(12 mois)		(12 mois)		
<b>FONDS PROPRES:</b>					
Fonds associatifs sans droit de reprise	325 318	1,40	325 318	1,38	
Fonds associatifs avec droit de reprise					
Legs et donation					
Subvention d'investissement sur biens renouvelables					
Ecart de réévaluation					
<b>RESERVES:</b>					
Excédents affectés à l'investissement					
Réserves de compensation	695 348	2,99			
Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement					
Autres réserves	9 498 166	40,88	8 372 538	35,62	
<b>REPORT A NOUVEAU:</b>					
Report à nouveau (gestion non contrôlée)	1 640 699	7,06	3 211 286	13,66	
Dépenses refusées par l'autorité de tarification ou inopposables aux financeurs	-281 909	-1,20			
Résultats sous contrôle de tiers financeurs	758 340	3,26			
Dépenses non opposables aux tiers financeurs	-283 293	-1,21			
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) (1)	-1 337 606	-5,75	443 527	1,89	
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables					
<b>PROVISIONS REGLEMENTEES:</b>					
Couverture du besoin en fonds de roulement					
Amortissements dérogatoires et provisions pour renouvellement des immobilisations					
Réserves des plus-values nettes d'actif					
Immobilisations grevées de droits					
	<b>TOTAL (I)</b>	<b>11 015 062</b>	<b>47,41</b>	<b>12 352 669</b>	<b>52,55</b>
Comptes de liaison					
	<b>TOTAL (II)</b>				
Provisions pour risques	1 782 774	7,67	1 706 649	7,26	
Provisions pour charges					
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>1 782 774</b>	<b>7,67</b>	<b>1 706 649</b>	<b>7,26</b>
<b>Fonds dédiés</b>					
. Sur subventions de fonctionnement					
. Sur autres ressources					
<b>DETTES (3) :</b>					
Emprunts et dettes assimilées (2) (3)					
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	2 449 231	10,54	2 371 253	10,09	
Fournisseurs et comptes rattachés (4)	557 982	2,40	480 853	2,05	
Dettes fiscales et sociales	7 158 840	30,81	6 457 058	27,47	
Autres (5)	270 855	1,17	138 760	0,59	
Produits constatés d'avance					
	<b>TOTAL (IV)</b>	<b>10 436 908</b>	<b>44,92</b>	<b>9 447 924</b>	<b>40,19</b>
Ecarts de conversion passif (V)					
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>23 234 745</b>	<b>100,00</b>	<b>23 507 242</b>	<b>100,00</b>	

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2009 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2008 (12 mois)
--------	---	---

**ENGAGEMENTS REÇUS**

Legs nets à réaliser :

- acceptés par les organes statutairement compétents
- autorisés par l'organisme de tutelle

Dons en nature restant à vendre

**ENGAGEMENTS DONNÉS**

- |  |  |
|--|--|
| <p>(1) Dont compte 1201 :<br/>et compte 1291 :<br/>: résultats sous contrôle de tiers financeurs.</p> <p>(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques.</p> <p>(3) En particulier : cautions versées par les résidents à leur entrée dans l'établissement.</p> <p>(4) Dont à moins d'un an :<br/>Dont à plus d'un an :</p> <p>(5) Dont fonds des majeurs protégés :</p> |  |
|--|--|

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2009 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2008 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION:</b>									
Ventes de marchandises									
Production vendue de biens									
Prestations de services	37 598 859		37 598 859	100,00	37 931 031	100,00	-332 172	-0,87	
<b>Montants nets produits d'expl.</b>	<b>37 598 859</b>		<b>37 598 859</b>	<b>100,00</b>	<b>37 931 031</b>	<b>100,00</b>	<b>-332 172</b>	<b>-0,87</b>	
<b>AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:</b>									
Production stockée									
Production immobilisée									
Dotations et produits de tarification									
Subventions d'exploitation			18 522	0,05	21 860	0,06	-3 338	-15,26	
Dons			732 267	1,95	727 920	1,92	4 347	0,60	
Cotisations									
Legs et donation									
Produits liés à des financements réglementaires									
Autres produits			16 587	0,04			16 587	N/S	
Reprise de provisions			1 505 295	4,00	1 978 008	5,21	-472 713	-23,89	
Transfert de charges			225 908	0,60	189 215	0,50	36 693	19,39	
<b>Sous-total des autres produits d'exploitation</b>			<b>2 498 579</b>	<b>6,65</b>	<b>2 917 004</b>	<b>7,69</b>	<b>-418 425</b>	<b>-14,33</b>	
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>40 097 438</b>	<b>106,65</b>	<b>40 848 035</b>	<b>107,69</b>	<b>-750 597</b>	<b>-1,83</b>	
Quotes-parts d'éléments du fonds associatif virées au compte de résultat									
<b>PRODUITS FINANCIERS:</b>									
De participations									
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif			512	0,00	613	0,00	-101	-16,47	
Autres intérêts et produits assimilés									
Reprises sur provisions et transferts de charges									
Différences positives de change									
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement			118 045	0,31	512 601	1,35	-394 556	-76,96	
<b>Total des produits financiers (III)</b>			<b>118 557</b>	<b>0,32</b>	<b>513 213</b>	<b>1,35</b>	<b>-394 656</b>	<b>-76,89</b>	
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS:</b>									
Sur opérations de gestion			64 357	0,17	2 129	0,01	62 228	N/S	
Sur opérations en capital					1 515	0,00	-1 515	-100,00	
Reprises sur provisions et transferts de charges									
(+)Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs									
<b>Total des produits exceptionnels (IV)</b>			<b>64 357</b>	<b>0,17</b>	<b>3 644</b>	<b>0,01</b>	<b>60 713</b>	<b>N/S</b>	
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)</b>			<b>40 280 352</b>	<b>107,13</b>	<b>41 364 892</b>	<b>109,05</b>	<b>-1 084 540</b>	<b>-2,61</b>	
<b>SOLDE DEBITEUR = DEFICIT</b>			<b>-1 337 606</b>	<b>-3,55</b>			<b>-1 337 606</b>	<b>N/S</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>41 617 958</b>	<b>110,69</b>	<b>41 364 892</b>	<b>109,05</b>	<b>253 066</b>	<b>0,61</b>	
<b>CHARGES D'EXPLOITATION:</b>									
Achats de marchandises et de matières premières									
Variation de stock marchandises et matières premières									
Autres achats non stockés			248 023	0,66	247 797	0,65	226	0,09	
Services extérieurs			1 644 681	4,37	1 586 274	4,18	58 407	3,68	
Autres services extérieurs			3 281 555	8,73	3 259 099	8,59	22 456	0,69	
Impôts, taxes et versements assimilés			3 029 281	8,06	3 014 631	7,95	14 650	0,49	
Salaires et traitements			26 630 321	70,83	26 660 130	70,29	-29 809	-0,10	
Charges sociales			4 721 973	12,56	4 125 737	10,88	596 236	14,45	
Autres charges de personnel			3 718	0,01			3 718	N/S	

COMPTE DE RÉSULTAT ( suite )	Exercice clos le 31/12/2009 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2008 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
Subventions accordées par l'association	530	0,00			530	N/S
Dotations aux amortissements	271 231	0,72	411 466	1,08	-140 235	-34,07
Dotations aux provisions	1 650 735	4,39	1 494 259	3,94	156 476	10,47
Autres charges	79 895	0,21	22 775	0,06	57 120	250,80
<b>Total des charges d'exploitation (I)</b>	<b>41 561 944</b>	<b>110,54</b>	<b>40 822 166</b>	<b>107,62</b>	<b>739 778</b>	
Quote-part de résultat sur opérations communes (II)						
<b>CHARGES FINANCIERES:</b>						
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements						
<b>Total des charges financières (III)</b>						
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES:</b>						
Sur opérations de gestion	31 275	0,08	84 801	0,22	-53 526	-63,11
Sur opérations en capital	24 740	0,07	398	0,00	24 342	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			14 000	0,04	-14 000	-100,00
(-)Engagements à réaliser sur ressources affectées						
<b>Total des charges exceptionnelles (IV)</b>	<b>56 014</b>	<b>0,15</b>	<b>99 199</b>	<b>0,26</b>	<b>-43 185</b>	<b>-43,52</b>
Participation des salariés aux résultats (V)						
Impôts sur les sociétés (VI)						
<b>TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>41 617 958</b>	<b>110,69</b>	<b>40 921 365</b>	<b>107,88</b>	<b>696 593</b>	<b>1,70</b>
<b>SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT</b>			<b>443 527</b>	<b>1,17</b>	<b>-443 527</b>	<b>-100,00</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>41 617 958</b>	<b>110,89</b>	<b>41 364 892</b>	<b>109,05</b>	<b>253 066</b>	<b>0,61</b>

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
<b>PRODUITS :</b>						
Bénévolat						
Prestations en nature						
Dons en nature						
<b>TOTAL</b>						
<b>CHARGES :</b>						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et services						
Personnel bénévole						
<b>TOTAL</b>						



## Annexes

### PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2009 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2008 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 23 234 744,89 E.

Le résultat net comptable est une perte de 1 337 606,36 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 29/04/2010 par les dirigeants.

### REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 Décembre 2009 ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Il est fait application depuis le premier janvier 2000 du règlement n° 99-01 du CRC (Comité de Réglementation Comptable) relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et fondations.

Il est par ailleurs fait application des dispositions particulières résultant :

- De l'avis de conformité du CNC du 17 avril 1986 relatif au plan comptable des établissements sanitaires et sociaux publics et privés à but non lucratif
- De l'instruction 87-67 du 16 mars 1987 relative à l'adaptation de l'instruction comptable applicable aux établissements publics hospitaliers (M21) aux établissements et services sanitaires, sociaux et médico-sociaux gérés par des organismes privés à but non lucratif.
- De l'arrêté du 14 novembre 2003 relatif au plan comptable applicable aux établissements et services privés sociaux et médico-sociaux relevant du I de l'article L 312-1 du Code d'action sociale et des familles.
- De l'avis n°2007-05 du CNC du 4 mai 2007 relatif aux règles comptables applicables aux établissements sociaux et médico-sociaux

Les conventions suivantes ont été respectées :

- Continuité d'exploitation
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- Indépendance des exercices

L'évaluation des éléments inscrits en comptabilité a été pratiquée par référence à la méthode dite des coûts historiques. Plus particulièrement les modes et méthodes d'évaluation ci-après décrits ont été retenus pour les divers postes des comptes annuels.

**Annexes (suite)****NOTES SUR LE BILAN ACTIF****Actif immobilisé**

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 7 946 164

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	431 695	9 834	5 300	436 229
Immobilisations corporelles	4 743 566	2 687 971	44 832	7 386 705
Immobilisations financières	116 571	70 605	63 946	123 230
<b>TOTAL</b>	<b>5 291 832</b>	<b>2 768 410</b>	<b>114 078</b>	<b>7 946 164</b>

Amortissements et provisions d'actif = 1 923 814

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	237 817	65 671		303 488
Immobilisations corporelles	1 449 237	203 883	32 794	1 620 326
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
<b>TOTAL</b>	<b>1 687 054</b>	<b>269 554</b>	<b>32 794</b>	<b>1 923 814</b>

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Concessions, droits, licences	427 064	303 389	123 675	5 ANS
Droit au bail	6 000	0	6 000	Non amortiss.
Autres immobilisations incorporelles	3 165	99	3 066	5 ANS
Terrains	262 465	0	262 465	Non amortiss.
Construction - gros oeuvres	1 212 107	80 460	1 131 647	60 ANS
Construction - clos et couvert	340 393	46 580	293 813	20 ANS
Construction - installations techniques	436 329	90 158	346 171	15 ANS
Construction - agencement équipement	481 092	125 559	355 533	10 ANS
Construction - entretien	75 065	53 953	21 112	5 ANS
Const s/ sol d'autrui - gros oeuvres	39 361	22 474	16 887	60 ANS
Const. s/sol d'autrui - clos et couvert	81 922	48 876	33 046	20 ANS
Const s/sol d'autrui - installations techniques	92 689	56 927	35 762	15 ANS
Const s/sol d'autrui - agencement équipement	6 854	4 496	2 358	5 ANS
Matériels divers	36 958	21 210	15 748	10 ANS
Inst. générales, agencements si locataire	121 248	101 244	20 004	5 ANS
Matériel roulant	405 472	307 071	98 401	5 ANS
Matériel de bureau	74 486	54 767	19 719	3 ANS
Matériel informatique	437 073	393 390	43 683	10 ANS
Mobilier de bureau	283 972	129 160	154 812	5 ANS
Constructions en cours	2 999 218	0	2 999 218	Non amortiss.
	<b>7 822 934</b>	<b>1 839 813</b>	<b>5 983 121</b>	

**Etat des créances = 5 738 238**

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	117 230	49 176	68 054
Actif circulant & charges d'avance	5 621 008	5 621 008	
<b>TOTAL</b>	<b>5 738 238</b>	<b>5 670 184</b>	<b>68 054</b>

**Provisions pour dépréciation = 363 365**

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	294 049	146 258	76 942		363 365
Comptes financiers					
<b>TOTAL</b>	<b>294 049</b>	<b>146 258</b>	<b>76 942</b>		<b>363 365</b>

**Produits à recevoir par postes du bilan = 1 979 554**

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	1 192 812
Autres créances	786 742
Disponibilités	
<b>TOTAL</b>	<b>1 979 554</b>

**Charges constatées d'avance = 183 701**

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

**Annexes (suite)****NOTES SUR LE BILAN PASSIF****Résultat sous contrôle des tiers financeurs = 758 340**

ETABLISSEMENT	Résultats en instance de reprise	solde du résultat sous contrôle de tiers financeur
	2 008	
Prestataire	228 887	228 887
SSIAD	529 453	529 453
	758 340	758 340

**Provisions = 1 782 774**

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Utilisées	Non utilisées	A la clôture
Provisions réaffectées					
Provisions pour risques	1 706 649	1 517 496	1 441 371		1 782 774
<b>TOTAL</b>	<b>1 706 649</b>	<b>1 517 496</b>	<b>1 441 371</b>		<b>1 782 774</b>

**Engagements de retraite**

Les engagements de retraite de l'association vis à vis de son personnel sont provisionnés à hauteur de 1 226 453 € dans les comptes de l'exercice.

**Etat des dettes = 10 436 908**

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	557 982	557 982		
Dettes fiscales & sociales	7 158 840	7 158 840		
Dettes sur immobilisations	129 839	129 839		
Autres dettes	2 590 247	2 590 247		
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL</b>	<b>10 436 908</b>	<b>10 436 908</b>		

**Charges à payer par postes du bilan = 3 898 507**

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	240 104
Dettes fiscales & sociales	3 642 991
Autres dettes	15 411
<b>TOTAL</b>	<b>3 898 507</b>

**Annexes (suite)****NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**

**Ventilation du chiffre d'affaires = 37 598 859**

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	37 579 700	99,95 %
Produits des activités annexes	19 158	0,05 %
<b>TOTAL</b>	<b>37 598 859</b>	<b>100.00 %</b>

**Autres informations relatives au compte de résultat**

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.

On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

## **Annexes (suite)**

### **AUTRES INFORMATIONS**

#### ***Rémunération des dirigeants***

La rémunération des trois plus hauts cadres dirigeants salariés de l'association représentée au 31 décembre 2009 un montant global de 217 225 euros. Les honoraires des Commissaires aux Comptes sont de 19 363 euros.

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2009 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2008 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:</b>						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires	427 064	303 389	123 675	0,53	187 877	0,80
Fonds commercial	6 000		6 000	0,03	6 000	0,03
Autres immobilisations incorporelles	3 165	99	3 066	0,01		
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES:</b>						
Terrains	262 465		262 465	1,13	262 465	1,12
Constructions	2 765 811	529 484	2 236 327	9,62	2 328 331	9,90
Installations techniques, matériel & outillage industriels	36 958	21 210	15 749	0,07	18 579	0,08
Autres immobilisations corporelles	1 322 252	985 632	336 619	1,45	308 935	1,31
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations corporelles en cours	2 999 218	84 000	2 915 218	12,55	376 020	1,60
Avances & acomptes sur immobilisations corporelles						
<b>IMMOBILISATIONS RECUES EN AFFECTATION:</b>						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations affectées, concédées ou mises à disposition						
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES:</b>						
Participations	6 000		6 000	0,03	6 000	0,03
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts	63 937		63 937	0,28	66 066	0,28
Autres immobilisations financières	53 293		53 293	0,23	44 505	0,19
<b>TOTAL (I)</b>	<b>7 946 164</b>	<b>1 923 814</b>	<b>6 022 350</b>	<b>25,92</b>	<b>3 604 778</b>	<b>15,33</b>
Comptes de liaison (1)						
<b>TOTAL (II)</b>						
<b>STOCKS ET EN COURS:</b>						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens et services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Budgets annexes						
<b>CREANCES (2) :</b>						
Avances & acomptes versés sur commandes	626		626	0,00		
Créances usagers et comptes rattachés (3)	4 299 713	356 977	3 942 736	16,97	4 205 816	17,89
<b>Autres créances</b>						
. Fournisseurs débiteurs	268		268	0,00		
. Personnel	40 796		40 796	0,18	49 596	0,21
. Organismes sociaux	222 511		222 511	0,96		
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	874 018	6 387	867 631	3,73	860 916	3,66

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2009 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2008 (12 mois)
-------	---	---

	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Valeurs mobilières de placement	11 016 597		11 016 597	47,41	14 465 335	61,54
Disponibilités	937 529		937 529	4,04	251 263	1,07
Charges constatées d'avance	183 701		183 701	0,79	69 538	0,30
<b>TOTAL (III)</b>	<b>17 575 760</b>	<b>363 365</b>	<b>17 212 395</b>	74,08	<b>19 902 464</b>	84,67
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
Primes de remboursement des emprunts (V)						
Ecarts de conversion actif (VI)						
<b>TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>25 521 923</b>	<b>2 287 179</b>	<b>23 234 745</b>	100,00	<b>23 507 242</b>	100,00

(1) Un tableau annexé à ce bilan doit détailler les différents comptes de liaison relatifs à l'investissement, à l'exploitation et à la trésorerie pour cet établissement ou service entre ce dernier et les autres établissements et services concernés.

(2) Dont à moins d'un an :

Dont à plus d'un an :

(3) Dont créances mentionnées à l'article R. 314-96 du code de l'action sociale et des familles.



PASSIF	Exercice clos le 31/12/2009 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2008 (12 mois)		
<b>FONDS PROPRES:</b>					
Fonds associatifs sans droit de reprise	325 318	1,40	325 318	1,38	
Fonds associatifs avec droit de reprise					
Legs et donation					
Subvention d'investissement sur biens renouvelables					
Ecart de réévaluation					
<b>RESERVES:</b>					
Excédents affectés à l'investissement					
Réserves de compensation	695 348	2,99			
Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement					
Autres réserves	9 498 166	40,88	8 372 538	35,62	
<b>REPORT A NOUVEAU:</b>					
Report à nouveau (gestion non contrôlée)	1 640 699	7,06	3 211 286	13,66	
Dépenses refusées par l'autorité de tarification ou inopposables aux financeurs	-281 909	-1,20			
Résultats sous contrôle de tiers financeurs	758 340	3,26			
Dépenses non opposables aux tiers financeurs	-283 293	-1,21			
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) (1)	-1 337 606	-5,75	443 527	1,89	
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables					
<b>PROVISIONS REGLEMENTEES:</b>					
Couverture du besoin en fonds de roulement					
Amortissements dérogatoires et provisions pour renouvellement des immobilisations					
Réserves des plus-values nettes d'actif					
Immobilisations grevées de droits					
	<b>TOTAL (I)</b>	<b>11 015 062</b>	<b>47,41</b>	<b>12 352 669</b>	<b>52,55</b>
Comptes de liaison					
	<b>TOTAL (II)</b>				
Provisions pour risques	1 782 774	7,67	1 706 649	7,26	
Provisions pour charges					
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>1 782 774</b>	<b>7,67</b>	<b>1 706 649</b>	<b>7,26</b>
<b>Fonds dédiés</b>					
. Sur subventions de fonctionnement					
. Sur autres ressources					
<b>DETTES (3) :</b>					
Emprunts et dettes assimilées (2) (3)					
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	2 449 231	10,54	2 371 253	10,09	
Fournisseurs et comptes rattachés (4)	557 982	2,40	480 853	2,05	
Dettes fiscales et sociales	7 158 840	30,81	6 457 058	27,47	
Autres (5)	270 855	1,17	138 760	0,59	
Produits constatés d'avance					
	<b>TOTAL (IV)</b>	<b>10 436 908</b>	<b>44,92</b>	<b>9 447 924</b>	<b>40,19</b>
Ecart de conversion passif (V)					
	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>23 234 745</b>	<b>100,00</b>	<b>23 507 242</b>	<b>100,00</b>

**BILAN PASSIF**

Période du 01/01/2009 au 31/12/2009

Présenté en Euros

Edité le 08/06/2010

<b>PASSIF</b>	Exercice clos le 31/12/2009 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2008 (12 mois)
---------------	---	---

**ENGAGEMENTS REÇUS**

Legs nets à réaliser :

- acceptés par les organes statutairement compétents
- autorisés par l'organisme de tutelle

Dons en nature restant à vendre

**ENGAGEMENTS DONNÉS**

- |  |  |
|--|--|
| <p>(1) Dont compte 1201 :<br/>et compte 1291 :<br/>: résultats sous contrôle de tiers financeurs.</p> <p>(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques.</p> <p>(3) En particulier : cautions versées par les résidents à leur entrée dans l'établissement.</p> <p>(4) Dont à moins d'un an :<br/>Dont à plus d'un an :</p> <p>(5) Dont fonds des majeurs protégés :</p> |  |
|--|--|

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2009 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2008 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION:</b>									
Ventes de marchandises									
Production vendue de biens									
Prestations de services	37 598 859		37 598 859	100,00	37 931 031	100,00	-332 172	-0,87	
<b>Montants nets produits d'expl.</b>	<b>37 598 859</b>		<b>37 598 859</b>	<b>100,00</b>	<b>37 931 031</b>	<b>100,00</b>	<b>-332 172</b>	<b>-0,87</b>	
<b>AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:</b>									
Production stockée									
Production immobilisée									
Dotations et produits de tarification									
Subventions d'exploitation			18 522	0,05	21 860	0,06	-3 338	-15,26	
Dons			732 267	1,95	727 920	1,92	4 347	0,60	
Cotisations									
Legs et donation									
Produits liés à des financements réglementaires									
Autres produits			16 587	0,04			16 587	N/S	
Reprise de provisions			1 505 295	4,00	1 978 008	5,21	-472 713	-23,89	
Transfert de charges			225 908	0,60	189 215	0,50	36 693	19,39	
<b>Sous-total des autres produits d'exploitation</b>			<b>2 498 579</b>	<b>6,65</b>	<b>2 917 004</b>	<b>7,69</b>	<b>-418 425</b>	<b>-14,33</b>	
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>40 097 438</b>	<b>106,65</b>	<b>40 848 035</b>	<b>107,69</b>	<b>-750 597</b>	<b>-1,83</b>	
Quotes-parts d'éléments du fonds associatif virées au compte de résultat									
<b>PRODUITS FINANCIERS:</b>									
De participations									
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif			512	0,00	613	0,00	-101	-16,47	
Autres intérêts et produits assimilés									
Reprises sur provisions et transferts de charges									
Différences positives de change									
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement			118 045	0,31	512 601	1,35	-394 556	-76,96	
<b>Total des produits financiers (III)</b>			<b>118 557</b>	<b>0,32</b>	<b>513 213</b>	<b>1,35</b>	<b>-394 656</b>	<b>-76,89</b>	
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS:</b>									
Sur opérations de gestion			64 357	0,17	2 129	0,01	62 228	N/S	
Sur opérations en capital					1 515	0,00	-1 515	-100,00	
Reprises sur provisions et transferts de charges									
(+)Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs									
<b>Total des produits exceptionnels (IV)</b>			<b>64 357</b>	<b>0,17</b>	<b>3 644</b>	<b>0,01</b>	<b>60 713</b>	<b>N/S</b>	
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)</b>			<b>40 280 352</b>	<b>107,13</b>	<b>41 364 892</b>	<b>109,05</b>	<b>-1 084 540</b>	<b>-2,61</b>	
<b>SOLDE DEBITEUR = DEFICIT</b>			<b>-1 337 606</b>	<b>-3,55</b>			<b>-1 337 606</b>	<b>N/S</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>41 617 958</b>	<b>110,69</b>	<b>41 364 892</b>	<b>109,05</b>	<b>253 066</b>	<b>0,61</b>	
<b>CHARGES D'EXPLOITATION:</b>									
Achats de marchandises et de matières premières									
Variation de stock marchandises et matières premières									
Autres achats non stockés			248 023	0,66	247 797	0,65	226	0,09	
Services extérieurs			1 644 681	4,37	1 586 274	4,18	58 407	3,68	
Autres services extérieurs			3 281 555	8,73	3 259 099	8,59	22 456	0,69	
Impôts, taxes et versements assimilés			3 029 281	8,06	3 014 631	7,95	14 650	0,49	
Salaires et traitements			26 630 321	70,83	26 660 130	70,29	-29 809	-0,10	
Charges sociales			4 721 973	12,56	4 125 737	10,88	596 236	14,45	
Autres charges de personnel			3 718	0,01			3 718	N/S	

COMPTE DE RÉSULTAT ( suite )	Exercice clos le 31/12/2009 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2008 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)		%
Subventions accordées par l'association	530	0,00			530	N/S	
Dotations aux amortissements	271 231	0,72	411 466	1,08	-140 235	-34,07	
Dotations aux provisions	1 650 735	4,39	1 494 259	3,94	156 476	10,47	
Autres charges	79 895	0,21	22 775	0,06	57 120	250,80	
<b>Total des charges d'exploitation (I)</b>	<b>41 561 944</b>	<b>110,54</b>	<b>40 822 166</b>	<b>107,62</b>	<b>739 778</b>		
Quote-part de résultat sur opérations communes (II)							
<b>CHARGES FINANCIERES:</b>							
Dotations financières aux amortissements et provisions							
Intérêts et charges assimilées							
Différences négatives de change							
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements							
<b>Total des charges financières (III)</b>							
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES:</b>							
Sur opérations de gestion	31 275	0,08	84 801	0,22	-53 526	-63,11	
Sur opérations en capital	24 740	0,07	398	0,00	24 342	N/S	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			14 000	0,04	-14 000	-100,00	
(-)Engagements à réaliser sur ressources affectées							
<b>Total des charges exceptionnelles (IV)</b>	<b>56 014</b>	<b>0,15</b>	<b>99 199</b>	<b>0,26</b>	<b>-43 185</b>	<b>-43,52</b>	
Participation des salariés aux résultats (V)							
Impôts sur les sociétés (VI)							
<b>TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>41 617 958</b>	<b>110,69</b>	<b>40 921 365</b>	<b>107,88</b>	<b>696 593</b>	<b>1,70</b>	
<b>SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT</b>			<b>443 527</b>	<b>1,17</b>	<b>-443 527</b>	<b>-100,00</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>41 617 958</b>	<b>110,69</b>	<b>41 364 892</b>	<b>109,05</b>	<b>253 066</b>	<b>0,61</b>	

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
<b>PRODUITS :</b>						
Bénévolat						
Prestations en nature						
Dons en nature						
<b>TOTAL</b>						
<b>CHARGES :</b>						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et services						
Personnel bénévole						
<b>TOTAL</b>						

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2009 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2008 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:</b>						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires	<b>427 064</b>	<b>303 389</b>	<b>123 675</b>	0,53	<b>187 877</b>	0,80
205100000 CONCESSIONS, DROITS, LICENCES	427 064		427 064	1,84	425 695	1,81
280500000 AMORT DROITS CONCESSIONS LICENCES		303 389	-303 389	-1,30	-237 817	-1,00
Fonds commercial	<b>6 000</b>		<b>6 000</b>	0,03	<b>6 000</b>	0,03
206000000 Droit au bail	6 000		6 000	0,03	6 000	0,03
Autres immobilisations incorporelles	<b>3 165</b>	<b>99</b>	<b>3 066</b>	0,01		
208000000 Autres immobilisations incorporelles	3 165		3 165	0,01		
280800000 Amort. des autres immobilisations incorporelles		99	-99	0,00		
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES:</b>						
Terrains	<b>262 465</b>		<b>262 465</b>	1,13	<b>262 465</b>	1,12
211000000 Terrains	262 465		262 465	1,13	262 465	1,12
Constructions	<b>2 765 811</b>	<b>529 484</b>	<b>2 236 327</b>	9,62	<b>2 328 331</b>	9,90
213010000 Construction - gros oeuvres	1 212 107		1 212 107	5,22	1 212 107	5,16
213020000 construction - clos et couvert	340 393		340 393	1,47	340 393	1,45
213030000 construction - installations techniques	436 329		436 329	1,88	436 329	1,86
213040000 construction - agencement équipement	481 092		481 092	2,07	475 727	2,02
213050000 construction - entretien	75 065		75 065	0,32	75 065	0,32
214110000 const s/ sol d'autrui - gros oeuvres	39 361		39 361	0,17	39 361	0,17
214120000 const. s/sol d'autrui - clos et couvert	81 922		81 922	0,35	81 922	0,35
214130000 const s/sol d'autrui - installations techniques	92 689		92 689	0,40	92 689	0,39
214140000 const s/sol d'autrui - agencement équipement	6 854		6 854	0,03	6 854	0,03
281301000 amortissement s/ const - gros oeuvres		80 460	-80 460	-0,34	-60 288	-0,25
281302000 amortissement s/ const - clos et couvert		46 580	-46 580	-0,19	-35 216	-0,14
281303000 amortissement s/ const - installations techniques		90 158	-90 158	-0,38	-68 722	-0,28
281304000 amortissement s/const - agencement équipement		125 559	-125 559	-0,53	-94 957	-0,39
281305000 amortissement s/ const - entretien		53 953	-53 953	-0,22	-40 159	-0,16
281411000 amort. s/ const sol d'autrui - gros oeuvres		22 474	-22 474	-0,09	-22 474	-0,09
281412000 amort. s/ const sol d'autrui - clos et couvert		48 876	-48 876	-0,20	-48 876	-0,20
281413000 amort. s/ const sol d'autrui - installations techniques		56 927	-56 927	-0,24	-56 927	-0,23
281414000 amort. s/const sol d'autrui - agencement équipement		4 496	-4 496	-0,01	-4 496	-0,01
Installations techniques, matériel & outillage industriels	<b>36 958</b>	<b>21 210</b>	<b>15 749</b>	0,07	<b>18 579</b>	0,08
215410000 MATERIELS DIVERS	36 958		36 958	0,16	33 356	0,14
281540000 AMORT. MATERIEL DIVERS		21 210	-21 210	-0,08	-14 777	-0,05
Autres immobilisations corporelles	<b>1 322 252</b>	<b>985 632</b>	<b>336 619</b>	1,45	<b>308 935</b>	1,31
218110000 INST. GENERALES, AGENCEMENTS SI LOCATAIRE	121 248		121 248	0,52	121 248	0,52
218210000 MATERIEL ROULANT	405 472		405 472	1,75	390 250	1,66
218310000 MATERIEL DE BUREAU	74 486		74 486	0,32	76 058	0,32
218330000 MATERIEL INFORMATIQUE	437 073		437 073	1,88	427 252	1,82
218410000 MOBILIER DE BUREAU	283 972		283 972	1,22	212 471	0,90
281810000 AMORT. INST. AGENC.		101 244	-101 244	-0,43	-96 227	-0,40
281820000 AMORT. MATERIEL ROULANT		307 071	-307 071	-1,31	-292 358	-1,23
281831000 AMORT. MATERIEL BUREAU		54 767	-54 767	-0,23	-45 464	-0,18
281833000 AMORT. MATERIEL INFORMATIQUE		393 390	-393 390	-1,68	-370 184	-1,56
281840000 AMORT. MOBILIER DE BUREAU		129 160	-129 160	-0,55	-114 111	-0,48
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations corporelles en cours	<b>2 999 218</b>	<b>84 000</b>	<b>2 915 218</b>	12,55	<b>376 020</b>	1,60
231300000 Constructions en cours	2 999 218		2 999 218	12,91	460 020	1,96
293100000 Prov. pour dépréciation des immo. corporelles en cours		84 000	-84 000	-0,35	-84 000	-0,35
Avances & acomptes sur immobilisations corporelles						
<b>IMMOBILISATIONS RECUES EN AFFECTATION:</b>						
Terrains						

ACTIF	Exercice clos le			Exercice précédent		
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations affectées, concédées ou mises à disposition						
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES:</b>						
Participations	6 000		6 000	0,03	6 000	0,03
266000000 Autres formes de participation	6 000		6 000	0,03	6 000	0,03
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts	63 937		63 937	0,28	66 066	0,28
274310000 PRET MATERIEL ROULANT	12 473		12 473	0,05	15 699	0,07
274330000 PRETS CONSTRUCTION	3 739		3 739	0,02	4 707	0,02
274342000 PRET SOCIAL	47 725		47 725	0,21	45 660	0,19
Autres immobilisations financières	53 293		53 293	0,23	44 505	0,19
275000000 DEPOTS, CAUTIONS	53 293		53 293	0,23	44 505	0,19
<b>TOTAL (I)</b>	<b>7 946 164</b>	<b>1 923 814</b>	<b>6 022 350</b>	25,92	<b>3 604 778</b>	15,33
Comptes de liaison (1)						
<b>TOTAL (II)</b>						
<b>STOCKS ET EN COURS:</b>						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens et services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Budgets annexes						
<b>CREANCES (2) :</b>						
Avances & acomptes versés sur commandes	626		626	0,00		
409100000 ACOMPTE FOURNISSEURS	626		626	0,00		
Créances usagers et comptes rattachés (3)	4 299 713	356 977	3 942 736	16,97	4 205 816	17,89
411125000 PORTAGE REPAS AUTRES ORGANISMES	238 371		238 371	1,03	201 894	0,86
411210000 CLIENTS PRESTATAIRES	2 828 506		2 828 506	12,17	1 490 888	6,34
411300000 Clients MANDATAIRES	40 024		40 024	0,17	88 730	0,38
418100000 Clients - Factures à établir	1 192 812		1 192 812	5,13	2 698 947	11,48
491000000 PROV P/DEPREC CPTES CLIENTS		356 977	-356 977	-1,53	-274 644	-1,16
<b>Autres créances</b>						
. Fournisseurs débiteurs	268		268	0,00		
401120000 Fournisseurs - H.Infirmiers	268		268	0,00		
. Personnel	40 796		40 796	0,18	49 596	0,21
421110000 SALAIRES NEGATIFS	20 170		20 170	0,09	27 943	0,12
422700000 RETENUES SODEXHO P.O.	737		737	0,00	1 729	0,01
425200000 PERSONNEL : ACOMPTE	14 640		14 640	0,06	12 212	0,05
425800000 AUTRES AVANCES S/SALAIRES					695	0,00
425900000 REGIES AVANCES CDP	5 250		5 250	0,02	5 100	0,02
428700000 Personnel - Produits à recevoir					1 918	0,01
. Organismes sociaux	222 511		222 511	0,96		
431130000 MSAH SSIAD Cotisations	82 289		82 289	0,35		
438707000 IJ - Produits à recevoir 2007	23 300		23 300	0,10		
438708000 IJ - Produits à recevoir 2008	13 767		13 767	0,06		
438709000 IJ - Produits à recevoir 2009	103 155		103 155	0,44		
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	874 018	6 387	867 631	3,73	860 916	3,66

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2009 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2008 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
467300000 Encaissement I.J. AG2R Prévoyance	24 707		24 707	0,11		
467410000 DIV. DEBITEURS DIVERS	35 613		35 613	0,15	84 673	0,36
467411000 DIV. DEBITEUR DIVERS TIERS	6 572		6 572	0,03		
467612000 CONVENTION GESTION FEDE					9 567	0,04
467613000 CONVENTION GESTION P.V. TEL	160 605		160 605	0,69	149 846	0,64
468780000 AUTRES PRODUITS A RECEVOIR	646 520		646 520	2,78	636 236	2,71
496744000 PROV. DVS DEBITEURS DVS		6 387	-6 387	-0,02	-19 405	-0,07
Valeurs mobilières de placement	<b>11 016 597</b>		<b>11 016 597</b>	47,41	<b>14 465 335</b>	61,54
508100000 AUTRES VALEURS MOBILIERES	11 016 597		11 016 597	47,41	14 465 335	61,54
Disponibilités	<b>937 529</b>		<b>937 529</b>	4,04	<b>251 263</b>	1,07
511200000 CHEQUES A L'ENCAISSEMENT	129 414		129 414	0,56	64 701	0,28
512000000 C.R.C.A. AMASPA	730 750		730 750	3,15	144 581	0,62
514000000 Chèques postaux	76 159		76 159	0,33	40 700	0,17
515000000 Caisses du Trésor et des établissements publics	1 206		1 206	0,01	1 281	0,01
Charges constatées d'avance	<b>183 701</b>		<b>183 701</b>	0,79	<b>69 538</b>	0,30
486000000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	183 701		183 701	0,79	69 538	0,30
<b>TOTAL (III)</b>	<b>17 575 760</b>	<b>363 365</b>	<b>17 212 395</b>	74,08	<b>19 902 464</b>	84,67
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
Primes de remboursement des emprunts (V)						
Ecart de conversion actif (VI)						
<b>TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>25 521 923</b>	<b>2 287 179</b>	<b>23 234 745</b>	100,00	<b>23 507 242</b>	100,00

(1) Un tableau annexé à ce bilan doit détailler les différents comptes de liaison relatifs à l'investissement, à l'exploitation et à la trésorerie pour cet établissement ou service entre ce dernier et les autres établissements et services concernés.

(2) Dont à moins d'un an :

Dont à plus d'un an :

(3) Dont créances mentionnées à l'article R. 314-96 du code de l'action sociale et des familles.

<b>PASSIF</b>	Exercice clos le 31/12/2009 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2008 (12 mois)	
<b>FONDS PROPRES:</b>				
Fonds associatifs sans droit de reprise	<b>325 318</b>	1,40	<b>325 318</b>	1,38
102000000 FONDS DOTATION AMASPA	20 051	0,09	20 051	0,09
102120000 FONDS DOTATION PROV AMISPAHF	1 302	0,01	1 302	0,01
102130000 FONDS DOTATION PROV AMMASD	281	0,00	281	0,00
102610000 FONDS DEVOLUTION PROV AMISPAHF	302 786	1,30	302 786	1,29
102620000 FONDS DEVOLUTION PROV AMMASD	897	0,00	897	0,00
Fonds associatifs avec droit de reprise				
Legs et donation				
Subvention d'investissement sur biens renouvelables				
Ecart de réévaluation				
<b>RESERVES:</b>				
Excédents affectés à l'investissement				
Réserves de compensation	<b>695 348</b>	2,99		
106860000 RESERVES DE COMPENSATION	695 348	2,99		
Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement				
Autres réserves	<b>9 498 166</b>	40,88	<b>8 372 538</b>	35,62
106300000 RESERVES AMASPA	8 063 473	34,70		
106400000 RESERVES AMASPA	1 434 693	6,17	8 372 538	35,62
<b>REPORT A NOUVEAU:</b>				
Report à nouveau (gestion non contrôlée)	<b>1 640 699</b>	7,06	<b>3 211 286</b>	13,66
110000000 REPORT A NOUVEAU : SOLDE CREDITEUR	250 004	1,08	3 211 286	13,66
110100000 REPORT A NOUVEAU C	1 390 695	5,99		
Dépenses refusées par l'autorité de tarification ou inopposables aux financeurs	<b>-281 909</b>	-1,20		
114200000 DEPENSES INOPPOSABLES A L'AUTO	-281 909	-1,20		
Résultats sous contrôle de tiers financeurs	<b>758 340</b>	3,26		
115000000 RESULTAT SOUS CONTROLE DE TIERS FINANCEUR CG34	758 340	3,26		
Dépenses non opposables aux tiers financeurs	<b>-283 293</b>	-1,21		
116200000 DEPENSES POUR CONGES PAYES	-149 584	-0,63		
116800000 AUTRES DEPENCES NON OPPOSABLES	-133 709	-0,57		
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) (1)	<b>-1 337 606</b>	-5,75	<b>443 527</b>	1,89
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
<b>PROVISIONS REGLEMENTEES:</b>				
Couverture du besoin en fonds de roulement				
Amortissements dérogatoires et provisions pour renouvellement des immobilisations				
Réserves des plus-values nettes d'actif				
Immobilisations grevées de droits				
<b>TOTAL (I)</b>	<b>11 015 062</b>	47,41	<b>12 352 669</b>	52,55
Comptes de liaison				
<b>TOTAL (II)</b>				
Provisions pour risques	<b>1 782 774</b>	7,67	<b>1 706 649</b>	7,26
151100000 Provisions pour litiges	556 321	2,39	587 436	2,50
153000000 Provisions pour pensions et obligations similaires	1 226 453	5,28	1 119 213	4,76
Provisions pour charges				
<b>TOTAL (III)</b>	<b>1 782 774</b>	7,67	<b>1 706 649</b>	7,26
<b>Fonds dédiés</b>				
. Sur subventions de fonctionnement				
. Sur autres ressources				
<b>DETTES (3) :</b>				



PASSIF	Exercice clos le 31/12/2009 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2008 (12 mois)	
Emprunts et dettes assimilées (2) (3)				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	<b>2 449 231</b>	10,54	<b>2 371 253</b>	10,09
419000000 Clients créditeurs	2 449 231	10,54	2 371 253	10,09
Fournisseurs et comptes rattachés (4)	<b>557 982</b>	2,40	<b>480 853</b>	2,05
401100000 Fournisseurs - Achats de biens ou de prestations de services	317 878	1,37	318 897	1,36
408110000 FOURN. FACT. NON PARV. :BIENS	240 104	1,03	161 956	0,69
Dettes fiscales et sociales	<b>7 158 840</b>	30,81	<b>6 457 058</b>	27,47
421100000 REMUNERATIONS AU PERSONNEL	822 851	3,54	316 244	1,35
422100000 COTISATIONS COMITE ENTREPRISE	57 319	0,25	58 462	0,25
427100000 PERSONNEL : OPPOSITIONS	2 536	0,01	55	0,00
427300000 OPPOSITION	1 319	0,01	2 129	0,01
428000000 PERSONNEL : CHARGES A PAYER	13 221	0,06	20 595	0,09
428200000 DETTES PROV PR C.P. ET RTT	2 810 935	12,10	2 785 856	11,85
428300000 DETTES PROVISIONS CET	18 345	0,08		
428600000 Personnel - Autres charges à payer	9	0,00	214 699	0,91
431110000 MSAH ADMINISTRATIFS Cotisations	2 024	0,01	40 296	0,17
431120000 MSAH PRESTATAIRE Cotisations	389 743	1,68	176 535	0,75
431130000 MSAH SSIAD Cotisations			17 329	0,07
431200000 CHARGES SOC A PAYER : URSSAF	10 057	0,04	16 667	0,07
437100000 CCPMA - PREVOYANCE cotisations	7 635	0,03	135 607	0,58
437200000 IONIS ABELIO Caisse Retraite Complémentaire	644 777	2,78	568 420	2,42
437700000 AG2R - Prévoyance	315 244	1,36		
438200000 CHGES SOC. SUR C.P. ET RTT	486 927	2,10	426 602	1,81
438300000 CHARGES SOCIALES S/CET	5 295	0,02		
438600000 Organismes sociaux - Autres Ch a payer - effort const			32 448	0,14
447110000 AUTRES IMPOTS ET TAXES A ETAT	297 147	1,28	319 840	1,36
447181000 AGEFIPH	195 417	0,84	308 892	1,31
447330000 Participations des employeurs à la formation professionnelle continue	769 781	3,31	686 107	2,92
448200000 CHGES FISC. SUR C.P. ET RTT	305 993	1,32	307 081	1,31
448300000 CHARGES FISCALES S/CET	2 267	0,01		
448600000 Etat - Charges à payer			23 195	0,10
Autres (5)	<b>270 855</b>	1,17	<b>138 760</b>	0,59
404100000 Fournisseurs d'immobilisations - Achats d'immobilisations	125 359	0,54	10 594	0,05
404700000 RETENUE DE GARANTIE	4 480	0,02	1 156	0,00
411400000 CLIENTS EMPLOYES DE MAISON (SALAIRES)	6 850	0,03	12 740	0,05
411600000 Caisse Pivot MSA-SSIAD			50	0,00
467200000 Encaissement I.J.	46 367	0,20	60 483	0,26
467420000 DIV. CREDITEURS DIVERS	57 425	0,25	50 921	0,22
467612000 CONVENTION GESTION FEDE	14 963	0,06		
468600000 CHARGES A PAYER	15 411	0,07	2 628	0,01
468610000 CHARGES A PAYER			187	0,00
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL(IV)</b>	<b>10 436 908</b>	44,92	<b>9 447 924</b>	40,19
Ecarts de conversion passif (V)				
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>23 234 745</b>	100,00	<b>23 507 242</b>	100,00

**ENGAGEMENTS REÇUS**

Legs nets à réaliser :

- acceptés par les organes statutairement compétents
- autorisés par l'organisme de tutelle

Dons en nature restant à vendre

**ENGAGEMENTS DONNÉS**

<b>PASSIF</b>	Exercice clos le 31/12/2009 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2008 (12 mois)
---------------	---	---

--	--	--	--	--

- |  |  |
|--|--|
| <p>(1) Dont compte 1201 :<br/>et compte 1291 :<br/>: résultats sous contrôle de tiers financeurs.</p> <p>(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques.</p> <p>(3) En particulier : cautions versées par les résidents à leur entrée dans l'établissement.</p> <p>(4) Dont à moins d'un an :<br/>Dont à plus d'un an :</p> <p>(5) Dont fonds des majeurs protégés :</p> |  |
|--|--|

## COMPTES DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2009 au 31/12/2009

DÉTAILLÉ

Edité le 08/06/2010

## COMPTES DE RÉSULTAT

Exercice clos le  
31/12/2009  
(12 mois)Exercice précédent  
31/12/2008  
(12 mois)Variation  
absolue  
(12 mois)

%

	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION:</b>								
Ventes de marchandises								
Production vendue de biens								
Prestations de services	<b>37 598 859</b>		<b>37 598 859</b>	100,00	<b>37 931 031</b>	100,00	<b>-332 172</b>	-0,87
706110000 Prestations services Prestataires	33 240 126		33 240 126	88,41	33 476 099	88,26	-235 973	-0,69
706120000 Prestations Services PORTAGE	1 491 740		1 491 740	3,97	1 554 457	4,10	-62 717	-4,02
706130000 Prestations Services MANDATA	4 951		4 951	0,01	10 177	0,03	-5 226	-51,34
706200000 REMBOURSEMENT CAISSE P	2 842 883		2 842 883	7,56	2 864 194	7,55	-21 311	-0,73
708800000 Autres produits d'activités annex	19 158		19 158	0,05	26 104	0,07	-6 946	-26,60
<b>Montants nets produits d'expl.</b>	<b>37 598 859</b>		<b>37 598 859</b>	100,00	<b>37 931 031</b>	100,00	<b>-332 172</b>	-0,87
<b>AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:</b>								
Production stockée								
Production immobilisée								
Dotations et produits de tarification								
Subventions d'exploitation			<b>18 522</b>	0,05	<b>21 860</b>	0,06	-3 338	-15,26
747000000 Subventions et participations			18 522	0,05	21 860	0,06	-3 338	-15,26
Dons			<b>732 267</b>	1,95	<b>727 920</b>	1,92	4 347	0,60
754100000 Remboursement Formation			732 267	1,95	727 920	1,92	4 347	0,60
Cotisations								
Legs et donation								
Produits liés à des financements réglementaires								
Autres produits			<b>16 587</b>	0,04			16 587	N/S
758000000 AUTRES PRODUITS DIV GEST COURANTE			16 587	0,04			16 587	N/S
Reprise de provisions			<b>1 505 295</b>	4,00	<b>1 978 008</b>	5,21	-472 713	-23,89
781000000 REPRISE PROV ET AMORT			1 505 295	4,00			1 505 295	N/S
781110000 REPRISE PROV ET AMORT					1 978 008	5,21	-1 978 008	-100,00
Transfert de charges			<b>225 908</b>	0,60	<b>189 215</b>	0,50	36 693	19,39
791000000 Transferts de charges exploitation			225 908	0,60	189 215	0,50	36 693	19,39
<b>Sous-total des autres produits d'exploitation</b>			<b>2 498 579</b>	6,65	<b>2 917 004</b>	7,69	<b>-418 425</b>	-14,33
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>40 097 438</b>	106,65	<b>40 848 035</b>	107,69	<b>-750 597</b>	-1,83
Quotes-parts d'éléments du fonds associatif virées au compte de résultat								
<b>PRODUITS FINANCIERS:</b>								
De participations								
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif			<b>512</b>	0,00	<b>613</b>	0,00	-101	-16,47
762200000 produits des autres immobilisations financières			156	0,00	152	0,00	4	2,63
762400000 INTERETS DES PRETS			356	0,00	461	0,00	-105	-22,77
Autres intérêts et produits assimilés								
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement			<b>118 045</b>	0,31	<b>512 601</b>	1,35	-394 556	-76,96
767000000 PRODUITS NETS CESS VAL MOB PLAC			118 045	0,31	512 601	1,35	-394 556	-76,96
<b>Total des produits financiers (III)</b>			<b>118 557</b>	0,32	<b>513 213</b>	1,35	<b>-394 656</b>	-76,89
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS:</b>								
Sur opérations de gestion			<b>64 357</b>	0,17	<b>2 129</b>	0,01	62 228	N/S
771000000 PRODUITS EXCEPT S/OP DE GESTION			25 560	0,07	2 129	0,01	23 431	N/S
773000000 Produits sur exercices antérieurs			38 797	0,10			38 797	N/S
Sur opérations en capital					<b>1 515</b>	0,00	-1 515	-100,00
775000000 PRODUITS EXC S/VAL ELEM ACTIFS CEDE					1 515	0,00	-1 515	-100,00

COMPTE DE RÉSULTAT ( suite )	Exercice clos le 31/12/2009 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2008 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
Reprises sur provisions et transferts de charges (+)Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
<b>Total des produits exceptionnels (IV)</b>	<b>64 357</b>	0,17	<b>3 644</b>	0,01	<b>60 713</b>	N/S
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)</b>	<b>40 280 352</b>	107,13	<b>41 364 892</b>	109,05	<b>-1 084 540</b>	-2,61
<b>SOLDE DEBITEUR = DEFICIT</b>	<b>-1 337 606</b>	-3,55			<b>-1 337 606</b>	N/S
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>41 617 958</b>	110,69	<b>41 364 892</b>	109,05	<b>253 066</b>	0,61
<b>CHARGES D'EXPLOITATION:</b>						
Achats de marchandises et de matières premières						
Variation de stock marchandises et matières premières						
Autres achats non stockés	<b>248 023</b>	0,66	<b>247 797</b>	0,65	226	0,09
606110000 Fourniture eau	1 387	0,00	1 095	0,00	292	26,67
606120000 EDF	35 719	0,10	27 565	0,07	8 154	29,58
606130000 GAZ	16	0,00			16	N/S
606210000 CARBURANT	83 891	0,22	100 385	0,26	-16 494	-16,42
606220000 Produits d'entretien	1 888	0,01	2 557	0,01	-669	-26,15
606241000 Fournitures Administratives	45 460	0,12	45 940	0,12	-480	-1,03
606242000 Fournitures petits matériels informatiques	42 016	0,11	33 585	0,09	8 431	25,10
606270000 FOURNITURES DIVERSES	15 306	0,04	28 150	0,07	-12 844	-45,62
606600000 Fournitures médicales	20 694	0,06	7 841	0,02	12 853	163,92
606800000 Linges et vêtements de travail	1 648	0,00	678	0,00	970	143,07
Services extérieurs	<b>1 644 681</b>	4,37	<b>1 586 274</b>	4,18	58 407	3,68
611810000 Autres Prestations de Service	131 928	0,35	121 386	0,32	10 542	8,68
611820000 Autres Prestations de Service Portage	821 785	2,19	836 226	2,20	-14 441	-1,72
613200000 LOCATIONS IMMOBILIERES	128 683	0,34	101 127	0,27	27 556	27,25
613521000 Location photocopieur	7 456	0,02	7 124	0,02	332	4,66
613522000 Location autres	1 149	0,00	1 273	0,00	-124	-9,73
613530000 Location matériel de transport	251 610	0,67	222 271	0,59	29 339	13,20
614000000 CHARGES LOCATIVES	4 178	0,01	9 132	0,02	-4 954	-54,24
615200000 ENTRET. REPARAT. : BIENS IMMOB.	36 990	0,10	28 281	0,07	8 709	30,79
615500000 ENTRET. REPARAT. : BIENS MOB.	33 928	0,09	26 286	0,07	7 642	29,07
615610000 Maintenance Informatique	55 872	0,15	60 973	0,16	-5 101	-8,36
615680000 Maintenance - Autres	9 314	0,02	392	0,00	8 922	N/S
616310000 Assurance Missions collaborateurs	67 541	0,18	81 341	0,21	-13 800	-16,96
616320000 Assurance Flottes	31 382	0,08	32 269	0,09	-887	-2,74
616380000 Assurance-transport sur autres biens	369	0,00	356	0,00	13	3,65
616500000 Assurance Responsabilité civile	7 908	0,02	3 070	0,01	4 838	157,59
616610000 Assurance Matériels informatique	698	0,00	643	0,00	55	8,55
616620000 Assurance Matériels de bureau + Bâtiment	3 606	0,01	3 302	0,01	304	9,21
616800000 Ass. Autres cotisations			4 600	0,01	-4 600	-100,00
618200000 Documentation Générale	3 629	0,01	4 414	0,01	-785	-17,77
618400000 Concours Divers (cotisation, ...)	45 578	0,12	41 009	0,11	4 569	11,14
618500000 Frais de colloques, séminaires, conférences	1 078	0,00	797	0,00	281	35,26
Autres services extérieurs	<b>3 281 555</b>	8,73	<b>3 259 099</b>	8,59	22 456	0,69
622100000 Frais de recrutement du personnel	335	0,00			335	N/S
622610000 honoraires infirmiers	243 372	0,65	169 425	0,45	73 947	43,65
622620000 honoraires divers	218 642	0,58	241 062	0,64	-22 420	-9,29
622700000 Frais d'actes et de contentieux	984	0,00	1 480	0,00	-496	-33,50
623100000 Communication	10 398	0,03	21 209	0,06	-10 811	-50,96
623200000 Parutions	29 810	0,08	23 162	0,06	6 648	28,70
623300000 Foires et expositions			1 064	0,00	-1 064	-100,00
623400000 Cadeaux à la clientèle	850	0,00	610	0,00	240	39,34
624000000 TRANSPORTS DE BIENS			121	0,00	-121	-100,00
625100000 Voyages et déplacements	2 169 574	5,77	2 225 722	5,87	-56 148	-2,51
625200000 repas salariés	33 416	0,09	31 311	0,08	2 105	6,72
625700000 Réceptions	12 588	0,03	19 147	0,05	-6 559	-34,25
626100000 Frais d'affranchissements	129 056	0,34	106 934	0,28	22 122	20,69
626210000 Téléphone fixe	84 660	0,23	84 941	0,22	-281	-0,32

COMPTE DE RÉSULTAT ( suite )	Exercice clos le 31/12/2009 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2008 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
626220000 Téléphone portable	31 658	0,08	33 852	0,09	-2 194	-6,47
626230000 Internet	56 607	0,15	57 652	0,15	-1 045	-1,80
627000000 FRAIS BANCAIRES	305	0,00	249	0,00	56	22,49
627800000 Autres frais et commissions sur commissions de services	6 635	0,02	1 218	0,00	5 417	444,75
628100000 AUTRES SERVICES EXTERIEURS	19 508	0,05	8 197	0,02	11 311	137,99
628500000 Frais de Formation	233 159	0,62	231 743	0,61	1 416	0,61
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>	<b>3 029 281</b>	<b>8,06</b>	<b>3 014 631</b>	<b>7,95</b>	<b>14 650</b>	<b>0,49</b>
631100000 TAXES SUR SALAIRES	1 756 034	4,67	1 693 290	4,46	62 744	3,71
632000000 CHARGES FISCALES SUR CP ET RTT	-1 089	0,00	25 772	0,07	-26 861	-104,22
632600000 CHARGES FISCALES/AUTRES REM A PAYER (modul,IJ)	-18 175	-0,04	26 587	0,07	-44 762	-168,35
632690700 CHARGES FISCALES/IJ2007	-2 573	-0,00			-2 573	N/S
632690800 CHARGES FISCALES/IJ2008	-615	0,00			-615	N/S
632690900 CHARGES FISCALES/IJ2009	-4 744	-0,00			-4 744	N/S
632700000 CHARGES FISCALES S/CET	2 267	0,01			2 267	N/S
633100000 VERSEMENT DE TRANSPORT	161 549	0,43	150 244	0,40	11 305	7,52
633300000 PART FORM PROF AUTR ORG	769 781	2,05	686 107	1,81	83 674	12,20
633400000 Participation des employeurs à l'effort de construction	115 684	0,31	106 887	0,28	8 797	8,23
633800000 Autres			1 852	0,00	-1 852	-100,00
635000000 IMPOTS ET TAXES	624	0,00	2 099	0,01	-1 475	-70,26
635120000 Taxes foncières	30 350	0,08	15 664	0,04	14 686	93,76
635410000 Libellé à définir	623	0,00			623	N/S
635800000 Autres droits			635	0,00	-635	-100,00
637800000 Taxes diverses	219 565	0,58	305 493	0,81	-85 928	-28,12
<b>Salaires et traitements</b>	<b>26 630 321</b>	<b>70,83</b>	<b>26 660 130</b>	<b>70,29</b>	<b>-29 809</b>	<b>-0,10</b>
641110000 SALAIRES ADMINISTRATIFS	2 706 839	7,20	2 620 118	6,91	86 721	3,31
641120000 SALAIRES AIDES MENAGERES	22 340 479	59,42	22 254 332	58,67	86 147	0,39
641130000 SALAIRES SSIAD	1 493 553	3,97	1 311 480	3,46	182 073	13,88
641162000 INDEMNITE LICENCIEMENT	98 201	0,26	83 467	0,22	14 734	17,65
641183000 indemnités transactionnelles non soumis à cotisation	43 478	0,12	119 007	0,31	-75 529	-63,46
641184000 Autres indemnités non soumis à cotisation			40	0,00	-40	-100,00
641190000 REMBT INDEMS JOURNALIERES	60 483	0,16	-22 603	-0,05	83 086	367,59
641190700 REMT INDEMS JOURNALIERS2007	-26 931	-0,06			-26 931	N/S
641190800 REMBT INDEMS JOURNALIERES 2008	-22 623	-0,05			-22 623	N/S
641190900 REMT INDEMS JOURNALIERES 2009	-106 582	-0,27			-106 582	N/S
641200000 C.P. ET RTT PROVISIONNES	25 079	0,07	294 289	0,78	-269 210	-91,47
641430000 CET PROVISIONNES	18 345	0,05			18 345	N/S
<b>Charges sociales</b>	<b>4 721 973</b>	<b>12,56</b>	<b>4 125 737</b>	<b>10,88</b>	<b>596 236</b>	<b>14,45</b>
645100000 COTISATIONS MSAH	2 126 199	5,65	1 974 435	5,21	151 764	7,69
645120000 COTISATIONS C.C.P.M.A.	15 313	0,04	326 057	0,86	-310 744	-95,29
645130000 COTISATIONS CAISSES DE RETRAITE	1 452 718	3,86	1 401 128	3,69	51 590	3,68
645170000 COTISATIONS AG2R	838 856	2,23			838 856	N/S
645500000 CHARGES SOCIALES S/ CP ET RTT	60 325	0,16	71 988	0,19	-11 663	-16,19
645600000 CHARGES SOCIALES/Autres REM A PAYER (modul, IJ)	-21 617	-0,05	33 612	0,09	-55 229	-164,30
645690700 CHARGES SOCIALES/IJ 2007	-4 418	-0,00			-4 418	N/S
645690800 CHARGES SOCIALES/IJ 2008	-988	0,00			-988	N/S
645690900 CHARGES SOCIALES/IJ2009	-7 545	-0,01			-7 545	N/S
645700000 CHARGES SOCIALES S/CET	5 295	0,01			5 295	N/S
645910000 AG2R - RBST COTISATIONS	-77 347	-0,20			-77 347	N/S
647000000 Autres charges sociales			475	0,00	-475	-100,00
647500000 COTISATIONS M.T.	112 437	0,30	103 038	0,27	9 399	9,12
647820000 Part Patronale Titre Restaurant	6 853	0,02	7 598	0,02	-745	-9,80
647840000 Oeuvres Sociales CE	215 892	0,57	207 404	0,55	8 488	4,09
<b>Autres charges de personnel</b>	<b>3 718</b>	<b>0,01</b>			<b>3 718</b>	<b>N/S</b>
648810000 Libellé à définir	1 323	0,00			1 323	N/S
648820000 Autres charges diverses de personnel	2 394	0,01			2 394	N/S
<b>Subventions accordées par l'association</b>	<b>530</b>	<b>0,00</b>			<b>530</b>	<b>N/S</b>
657200000 SUBVENTIONS ACCORDEES	530	0,00			530	N/S
<b>Dotations aux amortissements</b>	<b>271 231</b>	<b>0,72</b>	<b>411 466</b>	<b>1,08</b>	<b>-140 235</b>	<b>-34,07</b>
681112050 DOT. AMORT CONCESS DROITS LICENCES	65 571	0,17	68 244	0,18	-2 673	-3,91
681112080 DOT.AMORT.AUTRES IMMO.INCORPORELLES	99	0,00			99	N/S

## COMPTES DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2009 au 31/12/2009

DÉTAILLÉ

Edité le 08/06/2010

COMPTES DE RÉSULTAT ( suite )	Exercice clos le 31/12/2009 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2008 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)		%	
681123120 DOT AMORT. CONSTRUCTIONS	97 368	0,26	97 383	0,26	-15	-0,01		
681124000 DOT. AMORT. CONST S/SOL AUTRUI			86 456	0,23	-86 456	-100,00		
681125400 DOT AMORT. MATERIEL DIVERS	6 433	0,02	6 266	0,02	167	2,67		
681128100 DOT AMORT AMENAGT INST AGENCT	5 017	0,01	5 965	0,02	-948	-15,88		
681128200 DOT AMORT MAT TRANSPORT	32 849	0,09	67 963	0,18	-35 114	-51,66		
681128310 DOT AMORT MATERIEL BUREAU	11 033	0,03	12 037	0,03	-1 004	-8,33		
681128330 DOT AMORT MATERIEL INFORMATIQUE	37 811	0,10	52 485	0,14	-14 674	-27,95		
681128400 DOT AMORT MOBILIER BUREAU	15 049	0,04	14 668	0,04	381	2,60		
Dotations aux provisions	<b>1 650 735</b>	4,39	<b>1 494 259</b>	3,94	156 476	10,47		
681510000 DOT PROV P/RISQ ET CHARGES CLIENTS	437 301	1,16	355 640	0,94	81 661	22,96		
681520000 DOT PROV P/AUTRES RISQ ET CHARGES RETRAITE	1 226 453	3,26	1 119 213	2,95	107 240	9,58		
681745000 PROV. DVS DEBITEURS DVS	-13 018	-0,02	19 405	0,05	-32 423	-167,08		
Autres charges	<b>79 895</b>	0,21	<b>22 775</b>	0,06	57 120	250,80		
653000000 Libellé à définir	3 199	0,01			3 199	N/S		
654000000 PERTES S/CREANCES IRRECOURVABLES			16 968	0,04	-16 968	-100,00		
658000000 CHARGES DIV GESTION COURANTE	76 696	0,20	5 277	0,01	71 419	N/S		
658100000 SUBVENTIONS ACCORDEES			530	0,00	-530	-100,00		
<b>Total des charges d'exploitation (I)</b>	<b>41 561 944</b>	110,54	<b>40 822 166</b>	107,62	<b>739 778</b>			
Quote-part de résultat sur opérations communes (II)								
<b>CHARGES FINANCIERES:</b>								
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilées								
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements								
<b>Total des charges financières (III)</b>								
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES:</b>								
Sur opérations de gestion	<b>31 275</b>	0,08	<b>84 801</b>	0,22	-53 526	-63,11		
671000000 CHARGES EXCEPT S/OP DE GESTION	31 275	0,08	84 625	0,22	-53 350	-63,03		
672100000 charges sur exercices anterieu			176	0,00	-176	-100,00		
Sur opérations en capital	<b>24 740</b>	0,07	<b>398</b>	0,00	24 342	N/S		
673000000 charges sur exercices antérieurs	14 380	0,04			14 380	N/S		
675000000 CH EXC S/VAL ELEM ACTIFS CEDES	10 360	0,03	398	0,00	9 962	N/S		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			<b>14 000</b>	0,04	-14 000	-100,00		
687600000 Dot. aux prov. pour dépréciations exceptionnelles			14 000	0,04	-14 000	-100,00		
(-)Engagements à réaliser sur ressources affectées								
<b>Total des charges exceptionnelles (IV)</b>	<b>56 014</b>	0,15	<b>99 199</b>	0,26	<b>-43 185</b>	-43,52		
Participation des salariés aux résultats (V)								
Impôts sur les sociétés (VI)								
<b>TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>41 617 958</b>	110,69	<b>40 921 365</b>	107,88	<b>696 593</b>	1,70		
<b>SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT</b>			<b>443 527</b>	1,17	<b>-443 527</b>	-100,00		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>41 617 958</b>	110,69	<b>41 364 892</b>	109,05	<b>253 066</b>	0,61		

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE								
<b>PRODUITS :</b>								
Bénévolat								
Prestations en nature								
Dons en nature								
<b>TOTAL</b>								

