

Michel COCETTA

EXPERT COMPTABLE

INSCRIT AU TABLEAU DE L'ORDRE DE LA REGION

PARIS / ILE-DE-FRANCE

COMMISSAIRE AUX COMPTES

MEMBRE DE LA COMPAGNIE REGIONALE DE VERSAILLES

RAPPORT GENERAL DU

COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES DE L'A.F.P. DE VILLEJUIF

ARRETES AU 31 DECEMBRE 2009

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre Association, je vous présente mon rapport sur :

- le contrôle des comptes annuels arrêtés au 31 décembre 2009 tels qu'ils sont annexés au présent rapport.
- la justification des appréciations.
- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi, relatives à l'exercice clos le 31 décembre 2009.

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

I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS :

J'ai effectué mon audit selon les normes de la profession; ces normes requièrent la mise en oeuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à examiner, par sondages, les éléments probants justifiant les données contenues dans ces comptes. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes et à apprécier leur présentation d'ensemble. J'estime que mes contrôles fournissent une base raisonnable à l'opinion exprimée ci-après.

Je certifie que les comptes annuels sont 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 l'exercice.

II. – JUSTIFICATIONS ET APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L225-235, 1° alinéa, du Code du Commerce relatives à la justification de mes appréciations, introduites par la loi de sécurité financière du 1er août 2003, les appréciations auxquelles j'ai procédé pour émettre l'opinion ci-dessus, portant notamment sur les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, ainsi que leur présentation d'ensemble, appellent les commentaires suivants :

1 – Principes comptables.

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base (permanence des méthodes comptables, indépendance des exercices) et aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

2 – Estimations.

L'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques

3 – Continuité d'exploitation.

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect de ce principe de continuité d'exploitation.

um

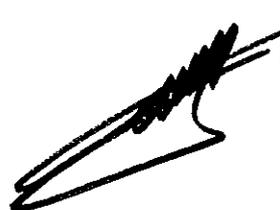
III. – VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

J'ai également procédé, conformément aux normes de la profession, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Le bilan arrêté au 31 décembre 2009 laisse apparaître un excédent de **59.298 €** contre un excédent de **56.810 €** pour l'exercice clos au 31 décembre 2008.

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels, des informations données dans le rapport présenté par votre trésorier sur la situation financière de votre association.

Garges, le 23 mars 2010



M. COCETTA Michel

A.F.P. DE VILLEJUIF

1, rue Gaston CANTINI

94800 VILLEJUIF

BILAN ASSOCIATION

Présenté en Euros

Période du 01/01/2009 au 31/12/2009

édité le 23/03/2010

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2009 au 31/12/2009

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2009 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2008 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires	2 309	2 309				
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES:						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	51 069	41 086	9 983	2,30	18 327	4,58
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations corporelles						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES:						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	53 377	43 395	9 983	2,30	18 327	4,58
STOCKS ET EN COURS:						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens et services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Créances usagers et comptes rattachés	198 107		198 107	45,71	353 002	88,12
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel	4 050		4 050	0,93	1 000	0,25
. Organismes sociaux					219	0,05
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	1 496		1 496	0,35		
Valeurs mobilières de placement						
Disponibilités	219 731		219 731	50,70	28 030	7,00
Charges constatées d'avance						
TOTAL (II)	423 384		423 384	97,70	382 250	95,42
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF	476 761	43 395	433 367	100,00	400 577	100,00



BILAN PASSIF

Période du 01/01/2009 au 31/12/2009

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2009 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2008 (12 mois)	
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES:				
FONDS PROPRES				
Fonds associatifs sans droit de reprise	4 285	0,99	4 285	1,07
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Report à nouveau	195 022	45,00	138 212	34,50
Résultat de l'exercice	59 298	13,68	56 810	14,18
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS				
-Fonds associatifs avec droit de reprise				
- Apports				
- Legs et donation				
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
- Ecart de réévaluation				
- Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
- Provisions réglementées				
- Droits des propriétaires (commodat)				
TOTAL (I)	258 605	59,67	199 306	49,75
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
TOTAL (II)				
FONDS DEDIÉS				
- Sur subventions de fonctionnement				
- Sur autres ressources				
TOTAL (III)				
DETTES				
Emprunts et dettes assimilées				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	28 241	6,52	28 241	7,05
Fournisseurs et comptes rattachés	8 882	2,05	11 119	2,78
Autres	137 639	31,76	161 910	40,42
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	174 762	40,33	201 270	50,25
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF	433 367	100,00	400 577	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				



COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2009 au 31/12/2009

Présenté en Euros

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	%	
PRODUITS D'EXPLOITATION:									
Ventes de marchandises									
Production vendue de biens									
Prestations de services	805 627		805 627	100,00	785 251	100,00	20 376	2,59	
Montants nets produits d'expl.	805 627		805 627	100,00	785 251	100,00	20 376	2,59	
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:									
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation									
Dons									
Cotisations									
Subs et donation									
Produits liés à des financements réglementaires									
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs									
Autres produits			27 543	3,42	28 431	3,62	-888	-3,11	
Reprise de provisions			9 975	1,24	3 995	0,51	5 980	149,69	
Transfert de charges									
Sous-total des autres produits d'exploitation			37 518	4,66	32 425	4,13	5 093	15,71	
Total des produits d'exploitation (I)			843 145	104,66	817 677	104,13	25 468	3,11	
Quotes-parts d'éléments du fonds associatif virées au compte de résultat									
PRODUITS FINANCIERS:									
De participations									
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif									
Autres intérêts et produits assimilés			491	0,06	3 155	0,40	-2 664	-84,43	
Reprises sur provisions et transferts de charges									
Différences positives de change									
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement									
Total des produits financiers (III)			491	0,06	3 155	0,40	-2 664	-84,43	
PRODUITS EXCEPTIONNELS:									
Sur opérations de gestion			19 625	2,44	344	0,04	19 281	N/S	
Sur opérations en capital									
Reprises sur provisions et transferts de charges									
Total des produits exceptionnels (IV)			19 625	2,44	344	0,04	19 281	N/S	
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			863 261	107,15	821 176	104,57	42 085	5,12	
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT									
TOTAL GENERAL									
			863 261	107,15	821 176	104,57	42 085	5,12	
CHARGES D'EXPLOITATION:									
Achats de marchandises et de matières premières									
Variation de stock marchandises et matières premières									
Autres achats non stockés			14 184	1,76	5 731	0,73	8 453	147,50	
Services extérieurs			23 638	2,93	25 347	3,23	-1 709	-6,73	
Autres services extérieurs			59 944	7,44	48 187	6,14	11 757	24,40	
Impôts, taxes et versements assimilés			47 446	5,89	46 546	5,93	900	1,93	
Salaires et traitements			484 386	60,13	477 228	60,77	7 158	1,50	
Charges sociales			164 321	20,40	150 099	19,11	14 222	9,48	
Autres charges de personnel									
Subventions accordées par l'association									



COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2009 au 31/12/2009

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2009 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2008 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
Dotations aux amortissements	8 344	1,04	9 600	1,22	-1 256	-13,07
Dotations aux provisions						
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées						
Autres charges	1 520	0,19	1 628	0,21	-108	-6,62
Total des charges d'exploitation (I)	803 782	99,77	764 366	97,34	39 416	
Quote-part de résultat sur opérations communes (II)						
CHARGES FINANCIERES:						
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements						
Total des charges financières (III)						
CHARGES EXCEPTIONNELLES:						
Sur opérations de gestion	180	0,02			180	N/S
Sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (IV)	180	0,02			180	N/S
Participation des salariés aux résultats (V)						
Impôts sur les sociétés (VI)						
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	803 962	99,79	764 366	97,34	39 596	5,18
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	59 298	7,36	56 810	7,23	2 488	4,38
TOTAL GENERAL	863 261	107,15	821 176	104,57	42 085	5,12

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



BILAN ACTIF

DÉTAILLÉ

Période du 01/01/2009 au 31/12/2009

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2009 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2008 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires	2 309	2 309				
205000 LOGICIELS	2 309		2 309	0,53	2 309	0,58
280500 AMORTISSEMENTS LOGICIELS		2 309	-2 309	-0,52	-2 309	-0,57
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES:						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	51 069	41 086	9 983	2,30	18 327	4,58
218200 MATERIEL DE TRANSPORT	31 938		31 938	7,37	31 938	7,97
218300 MATERIEL BUREAU/INFORMATIQUE	19 131		19 131	4,41	19 131	4,78
281831 AMORTISSEMENTS IMMOBILISATIONS		18 529	-18 529	-4,27	-16 573	-4,13
281834 AMORTISSEMENTS MATERIEL TRANSPORT		22 557	-22 557	-5,20	-16 169	-4,03
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations corporelles						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES:						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	53 377	43 395	9 983	2,30	18 327	4,58
STOCKS ET EN COURS:						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens et services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Créances usagers et comptes rattachés	198 107		198 107	45,71	353 002	88,12
411000 CLIENTS DIVERS	198 107		198 107	45,71	353 002	88,12
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel	4 050		4 050	0,93	1 000	0,25
425000 PERSONNEL AVANCES ET ACOMPTEES	4 050		4 050	0,93	1 000	0,25
. Organismes sociaux					219	0,05
437210 MUTUELLE					219	0,05
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	1 496		1 496	0,35		
468700 PDTS A RECEVOIR DIVERS	150		150	0,03		
478000 TICKETS CESU	1 346		1 346	0,31		
Valeurs mobilières de placement						
Disponibilités	219 731		219 731	50,70	28 030	7,00
512000 BANQUE TFL HAY	58 834		58 834	13,58	24 677	6,16

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2009 au 31/12/2009

DÉTAILLÉ

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2009 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2008 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
517000 LIVRET BLEU	160 491		160 491	37,03	3 155	0,79
531000 CAISSE SIEGE SOCIAL	406		406	0,09	198	0,05
Charges constatées d'avance						
TOTAL (II)	423 384		423 384	97,70	382 250	95,42
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF	476 761	43 395	433 367	100,00	400 577	100,00

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2009 au 31/12/2009

DÉTAILLÉ

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2009 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2008 (12 mois)	
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES:				
FONDS PROPRES				
Fonds associatifs sans droit de reprise	4 285	0,99	4 285	1,07
102500 FONDS PROPRES	4 285	0,99	4 285	1,07
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Report à nouveau	195 022	45,00	138 212	34,50
119000 REPORT A NOUVEAU	195 022	45,00	138 212	34,50
Résultat de l'exercice	59 298	13,68	56 810	14,18
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS				
Fonds associatifs avec droit de reprise				
. Apports				
. Legs et donation				
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
-Ecart de réévaluation				
-Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
-Provisions réglementées				
-Droits des propriétaires (commodat)				
TOTAL(I)	258 605	59,67	199 306	49,75
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
TOTAL (II)				
FONDS DEDIÉS				
. Sur subventions de fonctionnement				
. Sur autres ressources				
TOTAL(III)				
DETTES				
Emprunts et dettes assimilées				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	28 241	6,52	28 241	7,05
419100 AVANCES CAF	28 241	6,52	28 241	7,05
Fournisseurs et comptes rattachés	8 882	2,05	11 119	2,78
408000 FOURNIS. FACTURES NON PARVENUES	8 882	2,05	11 119	2,78
Autres	137 639	31,76	161 910	40,42
428200 PROVISIONS POUR CONGES PAYES	40 666	9,38	43 442	10,84
431000 SECURITE SOCIALE	15 492	3,57	16 495	4,12
433100 FORMATION CONTINUE	6 854	1,58	6 181	1,54
437210 MUTUELLE	76	0,02		
437300 PREVOYANCE AGRR	8 612	1,99	8 459	2,11
437310 RETRAITE COMPLEMENTAIRE	13 817	3,19	13 882	3,47
437320 RETRAITE COMPLEMENTAIRE CADRE	2 853	0,65	2 513	0,63
437400 ASSEDIC	3 452	0,80	3 397	0,85
438200 CHARGES SUR CONGES PAYES	21 146	4,88	22 590	5,64
447100 TAXE SUR SALAIRES	4 672	1,08	4 950	1,24
468600 CHARGES A PAYER	20 000	4,62	40 000	9,99
Produits constatés d'avance				
TOTAL(IV)	174 762	40,33	201 270	50,25

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2009 au 31/12/2009

DÉTAILLÉ

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2009 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2008 (12 mois)	
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF	433 367	100,00	400 577	100,00
<u>ENGAGEMENTS REÇUS</u> Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents - autorisés par l'organisme de tutelle Dons en nature restant à vendre <u>ENGAGEMENTS DONNÉS</u> ○				

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2009 au 31/12/2009

DÉTAILLÉ

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2009 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2008 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)		%
Total des produits exceptionnels (IV)	19 625	2,44	344	0,04	19 281		NS
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)	863 261	107,15	821 176	104,57	42 085		5,12
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT							
TOTAL GENERAL	863 261	107,15	821 176	104,57	42 085		5,12
CHARGES D'EXPLOITATION:							
Achats de marchandises et de matières premières							
Variation de stock marchandises et matières premières							
Autres achats non stockés							
606240 FOURNITURES DE BUREAU	5 944	0,74	3 646	0,46	2 298		63,03
606280 PETIT EQUIPEMENT	8 239	1,02	2 085	0,27	6 154		295,16
Services extérieurs	23 638	2,93	25 347	3,23	-1 709		-6,73
613000 LOCATION	1 219	0,15	1 219	0,16			0,00
615000 REMBOURSEMENT HYGIENE	801	0,10	719	0,09	82		11,40
615100 ENTRETIEN REPARATION	1 128	0,14	1 036	0,13	92		8,88
615500 ENTRETIEN VEHICULE	2 508	0,31	1 222	0,16	1 286		105,24
615600 MAINTENANCE	2 202	0,27	2 202	0,28			0,00
616100 MULTIRISQUES	430	0,05	821	0,10	-391		-47,61
616300 ASSURANCE VOITURE	2 098	0,26	2 229	0,28	-131		-5,87
616500 ASSURANCE RESPONSABILITE CIVILE	603	0,07	567	0,07	36		6,35
618200 DOCUMENTATION	444	0,06	2 614	0,33	-2 170		-83,00
618400 COTISATION	12 204	1,51	12 719	1,62	-515		-4,04
Autres services extérieurs	59 944	7,44	48 187	6,14	11 757		24,40
622000 REMUNERAT. D'INTERM. ET HONORAIRES	5 552	0,69	5 420	0,69	132		2,44
623000 PUBLICITE	150	0,02	1 157	0,15	-1 007		-87,03
623800 DONS, POURBOIRES	146	0,02	200	0,03	-54		-26,99
625100 DEPLACEMENTS NON SALARIE	8 050	1,00	2 078	0,26	5 972		287,39
625110 DEPLACEMENTS ADMINISTRATIFS	100	0,01	40	0,01	60		150,00
625120 DEPLACEMENTS T. FAMILIALES	5 189	0,64	5 318	0,68	-129		-2,42
625130 DEPLACEMENTS AIDES MENAGERES	3 240	0,40	2 537	0,32	703		27,71
625140 FRAIS DEPLACEMENT EF	2 205	0,27	1 784	0,23	421		23,60
625150 DEPLACEMENT VOITURE	2 139	0,27	2 415	0,31	-276		-11,42
625191 STATIONNEMENT ADMINISTRATIF	389	0,05	161	0,02	228		141,61
625600 MISSIONS	4 914	0,61	2 760	0,35	2 154		78,04
626100 AFFRANCHISSEMENT	1 679	0,21	1 447	0,18	232		16,03
626200 FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS	6 129	0,76	3 448	0,44	2 681		77,76
626300 ABBONEMENT PDA	10 421	1,29	8 540	1,09	1 881		22,03
627000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	662	0,08	218	0,03	444		203,67
628500 FORMATION PERSONNEL	8 980	1,11	10 664	1,36	-1 684		-15,78
Impôts, taxes et versements assimilés	47 446	5,89	46 546	5,93	900		1,93
631110 TAXE SALAIRE ADMINISTRATIF	8 956	1,11	8 564	1,09	392		4,58
631120 TAXE SALAIRES T.F.	16 837	2,09	17 854	2,27	-1 017		-5,89
631130 TAXE SALAIRE AIDES MENAGERES	5 250	0,65	4 652	0,59	598		12,85
631140 TAXE SALAIRE EF	4 231	0,53	3 494	0,44	737		21,09
631810 PARTIC EFFORT CONSTRUCTION	2 081	0,26	2 270	0,29	-189		-8,32
633300 PART. EMPLOY. A FORM. PROF. CONT.	10 091	1,25	9 712	1,24	379		3,90
Salaires et traitements	484 386	60,13	477 228	60,77	7 158		1,50
641110 REMUNERATION P. ADMINISTRATIF	90 131	11,19	87 253	11,11	2 878		3,30
641120 REMUNERATIONS T. FAMILIALES	235 072	29,18	244 097	31,09	-9 025		-3,69
641130 REMUNERATIONS AIDES MENAGERES	91 500	11,36	83 851	10,68	7 649		9,12
641140 REMUNERATION EF	67 684	8,40	62 027	7,90	5 657		9,12
Charges sociales	164 321	20,40	150 099	19,11	14 222		9,48
645110 URSSAF P. ADMINISTRATIF	17 691	2,20	16 494	2,10	1 197		7,26
645120 URSSAF T. FAMILIALES	31 855	3,95	32 382	4,12	-527		-1,62
645130 URSSAF AIDES MENAGERES	6 931	0,88	8 247	1,05	-1 316		-15,95
645140 URSSAF EF	7 209	0,89	6 947	0,88	262		3,77
645300 CAISSES RETR. CADRES	5 020	0,62	4 552	0,58	468		10,28
645340 RETRAITES NON CADRE	31 075	3,86	29 858	3,80	1 217		4,08
645400 ASSEDIC	20 451	2,54	19 075	2,43	1 376		7,21

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2009 au 31/12/2009

DÉTAILLÉ

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2009 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2008 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
645840 CAISSE PREVOYANCE	24 293	3,02	23 402	2,98	891	3,81
646300 MUTUELLE	3 793	0,47	2 174	0,28	1 619	74,47
646800 PROVISION POUR CONGES PAYES	-4 220	-0,51	-3 993	-0,50	-227	-5,67
647100 TICKET RESTAURANT	14 791	1,84	4 603	0,59	10 188	221,33
647500 MEDECINE DU TRAVAIL	2 104	0,26	2 413	0,31	-309	-12,80
647840 OEUVRES SOCIALES	3 328	0,41	3 945	0,50	-617	-15,63
Autres charges de personnel						
Subventions accordées par l'association						
Dotations aux amortissements	8 344	1,04	9 600	1,22	-1 256	-13,07
681100 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENT	8 344	1,04	9 600	1,22	-1 256	-13,07
Dotations aux provisions						
(-)Engagements à réaliser sur ressources affectées						
Autres charges	1 520	0,19	1 628	0,21	-108	-6,62
654000 PERTES SUR CREANCES IRRECOURAB.	1 520	0,19	1 628	0,21	-108	-6,62
Total des charges d'exploitation (I)	803 782	99,77	764 366	97,34	39 416	
Quote-part de résultat sur opérations communes (II)						
CHARGES FINANCIERES:						
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements						
Total des charges financières (III)						
CHARGES EXCEPTIONNELLES:						
Sur opérations de gestion	180	0,02			180	N/S
671200 PENALITES.AMENDES FISCALES	180	0,02			180	N/S
Sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (IV)	180	0,02			180	N/S
Participation des salariés aux résultats (V)						
Impôts sur les sociétés (VI)						
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	803 962	99,79	764 366	97,34	39 596	5,18
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	59 298	7,36	56 810	7,23	2 488	4,38
TOTAL GENERAL	863 261	107,15	821 176	104,57	42 085	5,12

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

ANNEXE

Période du 01/01/2009 au 31/12/2009

Aux comptes annuels présentée en Euros

Edité le 23/03/2010

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 424 485,16 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 59 298,34 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 23/03/2010 par les dirigeants.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.