



BILAN AU 31 DECEMBRE 2010

SOMMAIRE

BILAN

COMPTE DE RESULTAT

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

DETAIL DU BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

ANNEXE

BILAN
COMPTE DE RESULTAT
SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

Détail des postes	Valeurs brutes	Amortis. et provisions	Valeurs nettes	Au 311209
Immobilisations incorporelles	10 641,93 €	7 416,01 €	3 225,92 €	3 441,51 €
Frais de recherche & développement				
Concessions, brevets, licences	10 641,93 €	7 416,01 €	3 225,92 €	3 441,51 €
Autres immob. incorporelles				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	1 412 958,65 €	939 823,82 €	473 134,83 €	645 180,27 €
Terrains				
Constructions				
Installations techn., mat., outil	411 683,38 €	406 276,12 €	5 407,26 €	7 218,73 €
Autres immob. corporelles	1 001 275,27 €	533 547,70 €	467 727,57 €	637 961,54 €
Immob. corporelles en cours				
Avances & acomptes				
Immobilisations financières	58 989,58 €	54 649,58 €	4 340,00 €	57 400,79 €
Participations selon mise en équ.				
Autres participations				
Créances rattach. à des particip.				
Autres titres immobilisés				
Prêts	56 789,58 €	54 649,58 €	2 140,00 €	55 849,58 €
Autres immob. financières	2 200,00 €		2 200,00 €	1 551,21 €
TOTAL I	1 482 590,16 €	1 001 889,41 €	480 700,75 €	706 022,57 €
Stocks et en-cours	15 704,06 €		15 704,06 €	10 623,75 €
Matières premières & approvision	15 704,06 €		15 704,06 €	10 623,75 €
En cours de production de biens				
En cours production de services				
Produits intermédiaires & finis				
Marchandises				
Avances & acomptes versés/com.	16 536,87 €		16 536,87 €	297,93 €
Avances & acomptes versés/com.	16 536,87 €		16 536,87 €	297,93 €
Créances	1 682 656,10 €		1 682 656,10 €	1 076 559,49 €
Clients et comptes rattachés	615 051,83 €		615 051,83 €	418 160,02 €
Autres créances	1 067 604,27 €		1 067 604,27 €	658 399,47 €
Capital souscrit -appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement	696 741,30 €		696 741,30 €	230 844,70 €
Actions propres				
Autres titres	696 741,30 €		696 741,30 €	230 844,70 €
Disponibilités	194 214,58 €		194 214,58 €	157 788,92 €
Disponibilités	194 214,58 €		194 214,58 €	157 788,92 €
Charges constatées d'avance	8 798,24 €		8 798,24 €	6 355,27 €
Charges constatées d'avance	8 798,24 €		8 798,24 €	6 355,27 €
TOTAL II	2 614 651,15 €		2 614 651,15 €	1 482 470,06 €
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	4 097 241,31 €	1 001 889,41 €	3 095 351,90 €	2 188 492,63 €

Détail des postes			Valeurs nettes	Au 311209
Réserves			24 385,41 €	24 385,41 €
Réserve légale				
Rés. statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves			24 385,41 €	24 385,41 €
Report à nouveau			25 359,34 €	26 196,40 €
Report à nouveau			25 359,34 €	26 196,40 €
Résultat de l'exercice			35,39 €	-837,06 €
Résultat de l'exercice			35,39 €	-837,06 €
Subventions d'investissement				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
Provisions réglementées				
TOTAL I			49 780,14 €	49 744,75 €
Provisions pour risques			667 751,24 €	519 751,24 €
Provisions pour risques			667 751,24 €	519 751,24 €
Provisions pour charges				
Provisions pour charges				
TOTAL II			667 751,24 €	519 751,24 €
Emprunts & dettes aup. étab. crédit			627 267,74 €	745 405,29 €
Emprunts & dettes aup. étab. crédit			627 267,74 €	745 405,29 €
Emprunts et dettes financ. divers			65 412,23 €	64 650,94 €
Emprunts et dettes financ. divers			65 412,23 €	64 650,94 €
Avanc. & cptes reçus/com en cours			153 526,92 €	93 336,19 €
Av. & ac. reçus s/com. en cours			153 526,92 €	93 336,19 €
Dettes fourniss. & cptes rattachés			956 778,56 €	471 425,98 €
Dettes fourniss. & cptes rattachés			956 778,56 €	471 425,98 €
Dettes fiscales et sociales			297 820,57 €	197 365,58 €
Dettes fiscales et sociales			297 820,57 €	197 365,58 €
Autres dettes			277 014,50 €	46 812,66 €
Autres dettes			277 014,50 €	46 812,66 €
Produits constatés d'avance				
Produits constatés d'avance				
TOTAL III			2 377 820,52 €	1 618 996,64 €
TOTAL GENERAL (I+Ibis+II+III+IV)			3 095 351,90 €	2 188 492,63 €

Détail des postes			Au 311210	Au 311209
CHARGES D'EXPLOITATION				
Coût d'achat des marchandises				1 011,38 €
Achats de marchandises				1 011,38 €
Variations de stocks de march.				
Consommation exercice /tiers			2 647 175,97 €	2 463 712,66 €
Achats matières premières			275 418,07 €	207 139,60 €
Achats autres approvisionnements				
Variation de stocks Mat./approv.			-5 080,31 €	-973,24 €
Autres achats et charges externes			2 376 838,21 €	2 257 546,30 €
Impôts, taxes et vers. assimilés			123 609,92 €	64 390,40 €
Impôts, taxes et vers/ assimilés			123 609,92 €	64 390,40 €
Charges du personnel			1 367 280,84 €	762 116,79 €
Salaires et traitements			968 494,17 €	539 171,52 €
Charges sociales			398 786,67 €	222 945,27 €
Dotations aux amortis. & provisions			281 710,40 €	198 565,89 €
Amort. sur immobilisations			218 685,01 €	177 536,45 €
Provis. sur immobilisations				
Provis. sur actif circulant			63 025,39 €	21 029,44 €
Amort. pour risque et charges				
Autres charges			30 053,95 €	1 878,54 €
Autres charges			30 053,95 €	1 878,54 €
TOTAL I			4 449 831,08 €	3 491 675,66 €
QUOTES-PARTS RESULTATS /OP COM (II)				
Quotes-parts résultats/op comm.				
CHARGES FINANCIERES (III)			90 666,21 €	36 657,71 €
Dot. aux amort. & aux provisions			54 649,58 €	
Intérêts et charges assimilées			36 016,63 €	36 657,71 €
Différences négatives de change				
Charges nettes/cess. mob. de plac.				
CHARGES EXCEPTIONNELLES (IV)			154 024,84 €	45 995,56 €
Sur opérations de gestion			6 024,84 €	28 277,18 €
Sur opérations en capital				
Dotations aux amort. & provis.			148 000,00 €	17 718,38 €
PARTICIP. SALARIES EXPANSION (V)				
Partic. salariés Expansion				
IMPOTS SUR LES BENEFICES (VI)				
Impôts sur les bénéfices				
Solde créditeur			35,39 €	
Bénéfice			35,39 €	
TOTAL GENERAL (CHARGES)			4 694 557,52 €	3 574 328,93 €

Détail des postes			Au 311210	Au 311209
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Montant net Chiffre d'affaires (A)			2 680 755,06 €	1 767 846,69 €
Ventes de marchandises				
Production vendue (B&S)			2 680 755,06 €	1 767 846,69 €
Autres produits d'exploitation (B)			2 009 423,11 €	1 432 606,01 €
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			1 689 083,26 €	1 386 134,67 €
Reprise /prov. & transferts charge			306 636,22 €	37 900,19 €
Autres produits			13 703,63 €	8 571,15 €
TOTAL (A+B)			4 690 178,17 €	3 200 452,70 €
QUOTES-PARTS RESULTATS /OP COM (II)				
Quotes parts résultat/op. comm.				
PRODUITS FINANCIERS (III)			2 214,10 €	1 313,57 €
De participations				
D'autres valeurs mobil. & créances				
Autres intérêts et produits assim.			2 214,10 €	1 313,57 €
Reprise/provis. & transf. charges				
Différ. positives de change				
Prod. nets/cess. val. mobil. plac.				
PRODUITS EXCEPTIONNELS (IV)			2 165,25 €	371 725,60 €
Sur opérations de gestion			2 165,25 €	1 725,60 €
Sur opér. de capital, cess. actifs				
Sur opér. de capital, subv. d'inv.				
Autres opér. de capital				
Reprises/prov. & transf.de charges				370 000,00 €
Solde débiteur				837,06 €
Perte				837,06 €
TOTAL GENERAL (PRODUITS)			4 694 557,52 €	3 574 328,93 €

Détail des postes			Au 311210	Au 311209
Chiffre d'affaires			2 680 755,06 €	1 767 846,69 €
Chiffre d'affaires			2 680 755,06 €	1 767 846,69 €
Consommation			-270 337,76 €	-207 177,74 €
Achats consommés			-275 418,07 €	-208 150,98 €
Variation du stock			5 080,31 €	973,24 €
Marge sur matière ou commerciale			2 410 417,30 €	1 560 668,95 €
Services extérieurs			-1 804 607,73 €	-1 659 903,13 €
Autres services extérieurs			-566 728,88 €	-592 009,57 €
Transfert de consommations				
Valeur ajoutée			39 080,69 €	-691 243,75 €
Impôt, taxes & versements assi.			-123 609,92 €	-64 390,40 €
Charges de personnel			-1 367 280,84 €	-762 116,79 €
Subventions d'exploitation			1 689 083,26 €	1 386 134,67 €
Transf. de charges d'exploitation			285 044,45 €	34 680,37 €
Excédent brut d'exploitation			522 317,64 €	-96 935,90 €
Autres charges de gestion courante			-30 053,95 €	-1 878,54 €
Autr. produits de gestion courante			13 703,63 €	8 571,15 €
Charg. exceptionn. sur opér.gest.			-6 024,84 €	-28 277,18 €
Produits exceptionnels/opér. gest.			2 165,25 €	1 725,60 €
Prov. à caract. de charg. d'expl.			-63 025,39 €	-21 029,44 €
Repr. à caract. de charg. d'expl.			21 591,77 €	3 219,82 €
Transfert charges exceptionnelles				
Excéd. brut d'exploitation corrigé			460 674,11 €	-134 604,49 €
Redevances de crédit bail			-5 501,60 €	-5 633,60 €
Charges financières			-36 016,63 €	-36 657,71 €
Produits financiers			2 214,10 €	1 313,57 €
Charges exceptionn./opér.finan.				
Prod. exceptionnels/opér.finan.				
Prov. financ. classées en trés.				
Repr. financ. classées en trés.				
Transf. de charges financières				
Capacité d'autofinancement			421 369,98 €	-175 582,23 €
Charges nettes/cession de valeurs				
Produits nets /cession de valeurs				
Valeurs cptables des élém.actifs				
Produits des cess. d'élém. actifs				
Am.& prov. class. en fonds roul.			-421 334,59 €	-195 254,83 €
Repr. classées en fonds de roul.				370 000,00 €
Résultat net			35,39 €	-837,06 €

DETAIL DU BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

Détail des postes	Valeurs brutes	Amortis. et provisions	Valeurs nettes	Au 311209
Immobilisations incorporelles	10 641,93 €	7 416,01 €	3 225,92 €	3 441,51 €
Frais de recherche & développement				
Concessions, brevets, licences	10 641,93 €	7 416,01 €	3 225,92 €	3 441,51 €
<i>CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRE</i> 205000	10 641,93 €		10 641,93 €	9 561,23 €
<i>AMORT. LOGICIEL</i> 280500		7 416,01 €	-7 416,01 €	-6 119,72 €
Autres immob. incorporelles				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	1 412 958,65 €	939 823,82 €	473 134,83 €	645 180,27 €
Terrains				
Constructions				
Installations techn., mat., outil	411 683,38 €	406 276,12 €	5 407,26 €	7 218,73 €
<i>EQUIPEMENTS TECHNIQUES</i> 215000	38 685,57 €		38 685,57 €	38 685,57 €
<i>MATERIEL CUISINE ET RESTAURATION</i> 215100	181 156,04 €		181 156,04 €	181 156,04 €
<i>MATERIEL HEBERGEMENT</i> 215200	127 235,55 €		127 235,55 €	127 235,55 €
<i>MATERIEL SERVICES GENERAUX</i> 215300	48 954,40 €		48 954,40 €	48 954,40 €
<i>MATERIEL DE CUISINE</i> 215410	8 428,81 €		8 428,81 €	8 428,81 €
<i>OUTILLAGE INDUSTRIEL</i> 215500	1 565,82 €		1 565,82 €	1 565,82 €
<i>MATERIEL EDUCATIF ET PEDAGOGIQU</i> 215700	5 657,19 €		5 657,19 €	5 657,19 €
<i>AMORT. EQUIPEMENTS TECHNIQUES</i> 281500		38 685,57 €	-38 685,57 €	-38 685,57 €
<i>AMORT. MATERIEL CUISINE ET REST</i> 281510		175 748,78 €	-175 748,78 €	-173 937,31 €
<i>AMORT. MATERIEL HEBERGEMENT</i> 281520		127 235,55 €	-127 235,55 €	-127 235,55 €
<i>AMORT. MATERIEL SERVICES GENER</i> 281530		48 954,40 €	-48 954,40 €	-48 954,40 €
<i>AMORT. MATERIEL DE CUISINE</i> 281541		8 428,81 €	-8 428,81 €	-8 428,81 €
<i>AMORT. OUTILLAGE INDUSTRIEL</i> 281550		1 565,82 €	-1 565,82 €	-1 565,82 €
<i>AMORT. MATERIEL EDUCATIF ET PED</i> 281570		5 657,19 €	-5 657,19 €	-5 657,19 €
Autres immob. corporelles	1 001 275,27 €	533 547,70 €	467 727,57 €	637 961,54 €
<i>INST. GENE, AGENC., AMENAG. DIVE</i> 218100	719 776,95 €		719 776,95 €	674 433,67 €
<i>MATERIEL DE TRANSPORT</i> 218200	6 342,63 €		6 342,63 €	6 342,63 €
<i>MATERIEL BUREAU - INFORMATIQUE</i> 218300	27 104,16 €		27 104,16 €	27 104,16 €
<i>MOBILIER MATERIEL DE BUREAU</i> 218400	248 051,53 €		248 051,53 €	248 051,53 €
<i>AMORT. INSTALLATIONS GENERALES</i> 281810		373 928,52 €	-373 928,52 €	-213 432,74 €
<i>AMORT. MATERIEL DE TRANSPORT</i> 281820		6 342,63 €	-6 342,63 €	-6 342,63 €
<i>AMORT. MAT BUREAU ET INFORMATI</i> 281830		27 104,16 €	-27 104,16 €	-30 342,85 €
<i>AMORT. MATERIEL DE BUREAU</i> 281840		126 172,39 €	-126 172,39 €	-67 852,23 €
Immob. corporelles en cours				
Avances & acomptes				
Immobilisations financières	58 989,58 €	54 649,58 €	4 340,00 €	57 400,79 €
Participations selon mise en équ.				
Autres participations				
Créances rattach. à des particip.				
Autres titres immobilisés				
Prêts	56 789,58 €	54 649,58 €	2 140,00 €	55 849,58 €
<i>PRET CHARLES LUANGU TENSINGA</i> 274370				1 200,00 €
<i>PRET NOUHAN TOURE</i> 274380	1 500,00 €		1 500,00 €	
<i>PRET ADRIAN RADASANU</i> 274390	640,00 €		640,00 €	
<i>PRET OPERA BLEU</i> 274820	49 799,58 €		49 799,58 €	49 799,58 €
<i>PRET REPERES IDENTITES</i> 274830	4 850,00 €		4 850,00 €	4 850,00 €
<i>DEPRECIATION DES PRETS</i> 297400		54 649,58 €	-54 649,58 €	
Autres immob. financières	2 200,00 €		2 200,00 €	1 551,21 €
<i>CAUTIONNEMENTS</i> 275500	2 200,00 €		2 200,00 €	1 551,21 €

Détail des postes	Valeurs brutes	Amortis. et provisions	Valeurs nettes	Au 311209
TOTAL I	1 482 590,16 €	1 001 889,41 €	480 700,75 €	706 022,57 €
Stocks et en-cours	15 704,06 €		15 704,06 €	10 623,75 €
Matières premières & approvisionnement	15 704,06 €		15 704,06 €	10 623,75 €
STOCKS 320000	15 704,06 €		15 704,06 €	10 623,75 €
En cours de production de biens				
En cours production de services				
Produits intermédiaires & finis				
Marchandises				
Avances & acomptes versés/com.	16 536,87 €		16 536,87 €	297,93 €
Avances & acomptes versés/com.	16 536,87 €		16 536,87 €	297,93 €
FOURNISSEURS - AVANCES ET ACOM 409100	16 536,87 €		16 536,87 €	297,93 €
Créances	1 682 656,10 €		1 682 656,10 €	1 076 559,49 €
Clients et comptes rattachés	615 051,83 €		615 051,83 €	418 160,02 €
CLIENTS 411000	381 477,16 €		381 477,16 €	236 055,08 €
HEBERGEMENT 411001	199 632,97 €		199 632,97 €	175 910,94 €
CENTRE INTERNATIONAL DE SEJOUR 411050	32 873,70 €		32 873,70 €	6 194,00 €
DOSS CONT - RESIDENTS SORTIS 2000 416100	810,24 €		810,24 €	930,24 €
HEBERGEMENT DOUTEUX 416200	63 817,53 €		63 817,53 €	22 263,91 €
CHEQUES IMPAYES 416500	1 068,00 €		1 068,00 €	
PROV DEP CREANCES 491000				-23 194,15 €
DEPRECIATION DES COMPTES RESID 491100	-64 627,77 €		-64 627,77 €	
Autres créances	1 067 604,27 €		1 067 604,27 €	658 399,47 €
FOURNISSEURS - CONSIGNES 409600	67,20 €		67,20 €	
ASE (RESIDENT) - SOMMES A REVER 419130	12 770,03 €		12 770,03 €	
ASE (ORGANISME) - SOMMES A RECE 419160	6 930,00 €		6 930,00 €	
POLE MINEURS - SOMME A RECEVOIR 419161	8 361,08 €		8 361,08 €	
STAPHA BELKIR 421700	276,39 €		276,39 €	30,71 €
PERSONNEL - ACOMPTES 425000	2 600,00 €		2 600,00 €	100,00 €
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION A REC 441700	1 028 684,57 €		1 028 684,57 €	652 546,34 €
VEGA 467110				818,50 €
GE CAPITAL EQUIPEMENT FINANCE 467150				1 573,62 €
PRODUITS A RECEVOIR 468700	7 915,00 €		7 915,00 €	3 330,30 €
Capital souscrit -appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement	696 741,30 €		696 741,30 €	230 844,70 €
Actions propres				
Autres titres	696 741,30 €		696 741,30 €	230 844,70 €
SICAV SOGEMONEPLUS 508110	695 017,96 €		695 017,96 €	230 188,50 €
INTERETS COURUS SUR SOGEMONE 508810	1 723,34 €		1 723,34 €	656,20 €
Disponibilités	194 214,58 €		194 214,58 €	157 788,92 €
Disponibilités	194 214,58 €		194 214,58 €	157 788,92 €
SOCIETE GENERALE 512002	183 589,46 €		183 589,46 €	135 447,77 €
LIVRET SOCIETE GENERALE 512003	182,73 €		182,73 €	179,46 €
LA POSTE 514001	168,07 €		168,07 €	176,07 €
CAISSE (EUROS) 530100	10 272,15 €		10 272,15 €	21 982,35 €
INTERETS COURUS A RECEVOIR 581700	2,17 €		2,17 €	3,27 €

Détail des postes	Valeurs brutes	Amortis. et provisions	Valeurs nettes	Au 311209
Charges constatées d'avance	8 798,24 €		8 798,24 €	6 355,27 €
Charges constatées d'avance	8 798,24 €		8 798,24 €	6 355,27 €
CHARGES COMPTABILISEES D'AVAN 486000	8 798,24 €		8 798,24 €	6 355,27 €
TOTAL II	2 614 651,15 €		2 614 651,15 €	1 482 470,06 €
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	4 097 241,31 €	1 001 889,41 €	3 095 351,90 €	2 188 492,63 €

Détail des postes		Valeurs nettes	Au 311209
Réserves		24 385,41 €	24 385,41 €
Réserve légale			
Rés. statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves		24 385,41 €	24 385,41 €
FONDS DE TRESORERIE 106800		24 385,41 €	24 385,41 €
Report à nouveau		25 359,34 €	26 196,40 €
Report à nouveau		25 359,34 €	26 196,40 €
RESULTAT ANTERIEURS 110000		25 359,34 €	26 196,40 €
Résultat de l'exercice		35,39 €	-837,06 €
Résultat de l'exercice		35,39 €	-837,06 €
Subventions d'investissement			
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Provisions réglementées			
TOTAL I		49 780,14 €	49 744,75 €
Provisions pour risques		667 751,24 €	519 751,24 €
Provisions pour risques		667 751,24 €	519 751,24 €
PROVISIONS POUR REHABILITATION 151810		519 751,24 €	519 751,24 €
PROVISION RENOUVELLEMENT MAT 151820		148 000,00 €	
Provisions pour charges			
Provisions pour charges			
TOTAL II		667 751,24 €	519 751,24 €
Emprunts & dettes aup. étab. crédit		627 267,74 €	745 405,29 €
Emprunts & dettes aup. étab. crédit		627 267,74 €	745 405,29 €
PRET STE GENE N° 208211014009 164350		627 267,74 €	745 405,29 €
Emprunts et dettes financ. divers		65 412,23 €	64 650,94 €
Emprunts et dettes financ. divers		65 412,23 €	64 650,94 €
DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS 165000		65 412,23 €	64 620,94 €
CAUTIONS CIS 165200			30,00 €
Avanc. & cptes reçus/com en cours		153 526,92 €	93 336,19 €
Av. & ac. reçus s/com. en cours		153 526,92 €	93 336,19 €
CENTRE SEJOUR - AVANCES ACOMP 419110		95 473,50 €	37 022,75 €
HEBERGEMENT - AVANCES ACOMP 419120		7 775,91 €	13 091,17 €
RESIDENTS - SOMMES A REVERSER 419140		5 593,12 €	3 506,62 €
CAF - SOMMES A REVERSER 419150		41 147,85 €	36 179,11 €
CLLAJ - SOMMES A REVERSEES 419162		3 536,54 €	3 536,54 €
Dettes fourniss. & cptes rattachés		956 778,56 €	471 425,98 €
Dettes fourniss. & cptes rattachés		956 778,56 €	471 425,98 €
FOURNISSEURS 401000		940 896,92 €	463 955,25 €

Détail des postes		Valeurs nettes	Au 311209
<i>FOURN. FACT. NON PARVENUES</i>	408100	15 881,64 €	7 470,73 €
Dettes fiscales et sociales		297 820,57 €	197 365,58 €
Dettes fiscales et sociales		297 820,57 €	197 365,58 €
<i>SYLVIE BONNIN</i>	421500		481,29 €
<i>DETTES PROV. POUR CONGES PAYES</i>	428200	108 847,99 €	61 813,78 €
<i>SECURITE SOCIALE</i>	431000	35 348,00 €	20 231,00 €
<i>POLE EMPLOI</i>	437100	5 749,00 €	3 517,00 €
<i>IONIS ABELIO</i>	437200	28 400,00 €	16 043,00 €
<i>APRIONIS PREVOYANCE</i>	437340	5 314,34 €	3 210,00 €
<i>APRIONIS MUTUELLE</i>	437440		3 135,00 €
<i>GROUPE D & O</i>	437600	11 386,00 €	7 458,66 €
<i>UNIFORMATION</i>	437850	17 195,00 €	8 969,00 €
<i>CHARGES SOCIALES SUR CONGES P</i>	438200	50 255,15 €	27 816,20 €
<i>TAXE SUR LES SALAIRES</i>	447100	4 786,00 €	3 095,61 €
<i>AGEFIPH (CONT. HANDICAPES)</i>	447200	13 290,00 €	
<i>CHARGES FISCALES SUR CONGES P</i>	448200	17 249,09 €	9 919,04 €
<i>ETAT - CHARGES A PAYER</i>	448600		31 676,00 €
Autres dettes		277 014,50 €	46 812,66 €
Autres dettes		277 014,50 €	46 812,66 €
<i>CLIENTS - AUTRES AVOIRS</i>	419700	11 943,00 €	
<i>RELIQUAT NON AFFECTE</i>	467100	265 071,50 €	46 690,50 €
<i>CHARGES A PAYER</i>	468600		122,16 €
Produits constatés d'avance			
Produits constatés d'avance			
TOTAL III		2 377 820,52 €	1 618 996,64 €
TOTAL GENERAL (I+Ibis+II+III+IV)		3 095 351,90 €	2 188 492,63 €

Détail des postes		Au 311210	Au 311209
CHARGES D'EXPLOITATION			
Coût d'achat des marchandises			1 011,38 €
Achats de marchandises			1 011,38 €
MARCHANDISES "CAFE EQUITABLE" 607100			1 011,38 €
Variations de stocks de march.			
Consommation exercice /tiers		2 647 175,97 €	2 463 712,66 €
Achats matières premières		275 418,07 €	207 139,60 €
DENREES ALIMENTAIRES 601100		270 394,13 €	184 177,45 €
ACHATS FRUITS ET LEGUMES 601150			20 878,11 €
ACHATS DE BOISSONS 601210		1 835,97 €	801,34 €
ACHAT CAFE 601220		3 187,97 €	1 282,70 €
Achats autres approvisionnements			
Variation de stocks Mat./approv.		-5 080,31 €	-973,24 €
VARIATION DES STOCKS ALIMENTAIR 603200		-5 080,31 €	-973,24 €
Autres achats et charges externes		2 376 838,21 €	2 257 546,30 €
ELECTRICITE 606110		91 742,75 €	33 490,58 €
GAZ 606120		572,24 €	670,96 €
EAU 606130		68 513,33 €	25 194,68 €
EAU CHAUDE ET CHAUFFAGE 606150		63 996,37 €	68 237,22 €
CARBURANT 606160		324,75 €	20,00 €
FOURNITURES D'ENTRETIEN 606310		47 236,87 €	25 008,10 €
FOURNITURES CUISINE 606320		13 287,15 €	20 882,77 €
FOURNITURES HEBERGEMENT 606330		91 359,70 €	71 360,49 €
FOURNITURES CSI 606335		6 310,42 €	7 412,98 €
VETEMENTS DE TRAVAIL 606340		73,37 €	333,08 €
ACHAT PETITS MATERIELS 606350		5 164,81 €	114 224,13 €
SERVICE CULTURELLE ET ANIMATION 606360		12 808,80 €	5 879,97 €
SERVICE ASE/MINEURS 606365			3 810,48 €
FOURNITURES ADMINISTRATIVES 606400		22 882,08 €	17 396,19 €
SOUS TRAITANCE MENAGE 611100		4 781,01 €	57 474,66 €
SOUS TRAITANCE HOTELIERIE REST 611150		139 121,25 €	
SOUS TRAITANCE GARDIENNAGE 611200		1 105 973,85 €	
SERVICES SOUS TRAITES POUR SCI 611300		4 182,60 €	184 504,82 €
SOUS TRAITANCE SITES D'ACCUEIL 611500		55 000,00 €	
CREDIT BAIL MOBILIER 612200		5 501,60 €	5 633,60 €
LOYERS ET CHARGES 613200			776,40 €
LOYERS ET CHARGES DES LOCAUX 613210		288 267,74 €	240 977,67 €
LOCATIONS IMMOB. DIVERSES 613230			1 399,32 €
LOCATIONS MOBILIERES 613500		2 921,19 €	12 756,69 €
LOCATION MOBILIERE- JARRE SECUR 613510		11 024,40 €	6 247,22 €
LOCATION MOBILIERE - INGENICO 613511		165,04 €	
LOCATION MOBILIERE - LIXXBAIL 613512		24 563,03 €	12 412,70 €
ENT REP - SUR BIENS IMMOBILIERS 615200		32 752,86 €	29 635,89 €
INST 2EME ETAGE - ACCUEIL FAMILL 615300			26 617,90 €
INST. HEB. AUBERVILLIERS 615350			207 493,35 €
INST. HEB. SAINT DENIS 615360			232 263,28 €
VILLAGE INSERT. SITE ST DENIS/ADO 615365			136 093,92 €
SITE BAGNOLET 615380			128 740,43 €
SITE SAINT OUEN 615390			309 757,90 €
MAINTENANCE - BATI CLEAN 615396			1 169,23 €
BLANCHISSAGE 615400		34 872,62 €	15 017,34 €
ENT REP - SUR BIENS MOBILIERS 615500		4 985,29 €	12 930,64 €

Détail des postes		Au 311210	Au 311209
MAINTENANCE - TEGE	615605	2 209,80 €	269,10 €
MAINTENANCE - 3 C	615616	4 918,56 €	2 529,35 €
MAINTENANCE - COFELY	615617	15 008,81 €	
MAINTENANCE - TOSHIBA	615620	6 534,98 €	2 465,70 €
MAINTENANCE - BATI CLEAN	615625	3 111,59 €	281,06 €
DMS ASCENSEURS	615635	6 279,08 €	
MAINTENANCE - CEGELEC MISSENA	615640	5 714,58 €	6 308,71 €
MAINTENANCE - ABSYS CYBORG	615650	895,76 €	654,44 €
MAINTENANCE - CERI	615651	1 046,98 €	425,18 €
MAINTENANCE - ADEQUAT	615652	1 267,40 €	1 480,25 €
MAINTENANCE - IPSSI	615655	4 951,44 €	4 646,46 €
MAINTENANCE - CILLIT	615660	81,15 €	322,77 €
MAINTENANCE - SHA ISHA	615685	1 670,22 €	1 655,39 €
MAINTENANCE - KONEMATIC	615690		813,00 €
MULTIRISQUES	616100	12 406,99 €	9 567,62 €
ASSURANCE SUR CONTRAT	616200	1 186,58 €	
ELABORATION SITE WEB	617300	2 750,00 €	5 000,00 €
DOCUMENTATION GENERALE	618100	1 611,88 €	1 305,47 €
FRAIS DE FORMATION	618400	15 587,68 €	5 549,39 €
FRAIS DE SEJOUR POLE EDUCATIF	618510	5 857,72 €	
ABONNEMENT FREE TELECOM	618600	2 905,65 €	359,88 €
PERSONNEL INTERIMAIRE	621100	27 666,01 €	140 781,09 €
HONORAIRES	622600	8 970,00 €	6 817,20 €
FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX	622700	448,90 €	100,00 €
DIVERS (POURBOIRE, DON COURANT.	623800	1 358,60 €	
VOYAGES ET DEPLACEMENTS	625100	20 567,77 €	5 570,32 €
MISSION	625600	21 026,96 €	4 660,76 €
RECEPTION	625700	6 714,75 €	4 890,81 €
FRAIS POSTAUX	626001	2 668,14 €	1 824,50 €
FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS	626002	26 372,04 €	18 063,74 €
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	627000	1 313,07 €	833,04 €
UFJT COTISATION ANNUELLE	628110	16 895,00 €	8 384,00 €
SNEFOS-JT COTISATION ANNUELLE	628120	1 556,00 €	1 209,00 €
ADHESION ASSOC SHANGHAI	628125	2 000,00 €	
COTISATION ETHIC ETAPES	628130	4 649,00 €	4 471,00 €
AIVS D'AUBERVILLIERS	628140	150,00 €	150,00 €
COTISATION CNIID	628150	50,00 €	
COTISATION ESPACE BENEVOLAT	628160	30,00 €	
COTISATION FONDATION LABBE PIE	628170	20,00 €	
FRAIS DE RECRUTEMENT DE PERSO	628400		332,48 €
Impôts, taxes et vers. assimilés		123 609,92 €	64 390,40 €
Impôts, taxes et vers/ assimilés		123 609,92 €	64 390,40 €
TAXE SUR LES SALAIRES	631100	66 960,00 €	41 312,00 €
TAXE SUR CONGES PAYES	631800	1 740,27 €	388,36 €
TAXE TRANSPORT R P	633100	15 808,87 €	9 249,00 €
PART EMPLOYEURS FORM CONTINUE	633300	20 221,00 €	11 997,00 €
TAXE SUR CONGES PAYES	633800	5 589,78 €	1 444,04 €
CONTRIBUTION HANDICAPES	637810	13 290,00 €	
Charges du personnel		1 367 280,84 €	762 116,79 €
Salaires et traitements		968 494,17 €	539 171,52 €
SAL, APPOINT, COM DE BASE	641100	914 524,15 €	527 915,18 €
CONGES PAYES PROVISIONNES	641200	47 034,21 €	10 496,34 €

Détail des postes		Au 311210	Au 311209
INDEMNITES STAGIAIRE	641300	4 878,15 €	760,00 €
PRIME DE LICENCIEMENT	641420	2 057,66 €	
AVANTAGES EN NATURE	641700	15 409,75 €	14 875,10 €
AVANTAGES EN NATURE	641800	-15 409,75 €	-14 875,10 €
Charges sociales		398 786,67 €	222 945,27 €
COTISATIONS URSSAF	645100	227 903,69 €	132 178,66 €
COTISATIONS AUX MUTUELLES	645200	10 573,50 €	5 317,50 €
COTISATIONS AUX CAISSES RETRAITE	645300	77 385,41 €	46 104,81 €
ASSEDIC	645400	40 917,02 €	23 153,41 €
CHARGES SOCIALES SUR CONGES P	645500	22 438,95 €	4 723,35 €
COTISATIONS AUX CAISSES PREVOY	645800	11 190,54 €	6 657,13 €
AIDE AU PARITARISME	645900	1 860,00 €	1 086,00 €
REMBOURSEMENT DE TRANSPORT	647100	4 059,11 €	1 836,02 €
MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	647500	2 458,45 €	1 888,39 €
Dotations aux amortis. & provisions		281 710,40 €	198 565,89 €
Amort. sur immobilisations		218 685,01 €	177 536,45 €
DOTATION AMORT. INCORPOREL	681110	1 296,29 €	1 023,16 €
DOT. COMPTES AMORTS CORPO	681120	217 388,72 €	176 513,29 €
Provis. sur immobilisations			
Provis. sur actif circulant		63 025,39 €	21 029,44 €
D P DEPRECIATION CREANCE	681740	63 025,39 €	21 029,44 €
Amort. pour risque et charges			
Autres charges		30 053,95 €	1 878,54 €
Autres charges		30 053,95 €	1 878,54 €
REDEVANC. CONCESS. BREV. LICENC	651000	317,58 €	
VIE SOCIALE - POLE MINEURS	652100	19 262,68 €	
PERTES / CREANCES RESIDENTS	654100	7 087,71 €	1 318,46 €
PERTES / AUTRES CREANCES	654200	2 392,12 €	197,40 €
CHARGES DIVERSES GESTION COUR	658000	970,00 €	354,40 €
DIFFERENCES D'ARRONDIS	658100	23,86 €	8,28 €
TOTAL I		4 449 831,08 €	3 491 675,66 €
QUOTES-PARTS RESULTATS /OP COM (II)			
Quotes-parts résultats/op comm.			
CHARGES FINANCIERES (III)		90 666,21 €	36 657,71 €
Dot. aux amort. & aux provisions		54 649,58 €	
DOT. PROV. AUTRES FINANCIERES	686800	54 649,58 €	
Intérêts et charges assimilées		36 016,63 €	36 657,71 €
INTERETS DES EMPRUNTS ET DETTES	661100	35 971,85 €	36 657,71 €
INTERETS CPTES COURANTS ET DE	661500	44,78 €	
Différences négatives de change			
Charges nettes/cess. mob. de plac.			
CHARGES EXCEPTIONNELLES (IV)		154 024,84 €	45 995,56 €
Sur opérations de gestion		6 024,84 €	28 277,18 €
PENALITES AMENDES FISC OU PENA	671200		204,00 €
BONS CADEAUX POUR LE PERSONNEL	671310	3 678,50 €	4 130,00 €
AUTRES CHARGES EXCEPT./OP. DE	671800	2 346,34 €	23 943,18 €
Sur opérations en capital			
Dotations aux amort. & provis.		148 000,00 €	17 718,38 €
DOTATION AUX AMORT. EXCEPTIONN	687100		17 718,38 €

ASSOCIATION LOGEMENT JEUNE 93

Compte de résultat

N° Siret 35355631900021
NAF (APE) 5590Z
N° Identifiant FR62353556319000
Période du 01/01/10
au 31/12/10
Tenue de compte : EUR

51 RUE DE LA COMMUNE DE PARIS

93300 AUBERVILLIERS

Document fin d'exercice

Sage 100 Comptabilité 16.05

Date de tirage 24/05/11

à 16:12:23

Page :

4

Détail des postes

Au 311210

Au 311209

DOT PROV. EXCEPT. REHABILITATION 687600

148 000,00 €

PARTICIP. SALARIES EXPANSION (V)

Partic. salariés Expansion

IMPOTS SUR LES BENEFICES (VI)

Impôts sur les bénéfices

Solde créditeur

Bénéfice

35,39 €

35,39 €

TOTAL GENERAL (CHARGES)

4 694 557,52 €

3 574 328,93 €

Détail des postes		Au 311210	Au 311209
PRODUITS D'EXPLOITATION			
Montant net Chiffre d'affaires (A)		2 680 755,06 €	1 767 846,69 €
Ventes de marchandises			
Production vendue (B&S)		2 680 755,06 €	1 767 846,69 €
REPAS JEUNES RESIDENTS	706110	116 675,42 €	53 233,60 €
REPAS ASE POLE MINEURS	706115		21 516,00 €
REPAS AUTRES CLIENTS	706120	5 148,00 €	82 132,95 €
REPAS PERSONNEL	706122	170,80 €	1 347,50 €
REPAS SIP/TRESORERIE	706123	35 921,64 €	
REPAS COS	706125	172 800,00 €	172 800,00 €
REPAS CRP	706126	60 758,00 €	63 393,00 €
REPAS COS OPHLM	706127	21 207,50 €	
REPAS LOUISE COUVE	706128	13 055,46 €	
REPAS OPH	706129	1 572,50 €	
REPAS CENTRE DE SEJOUR	706140	135 256,00 €	67 635,50 €
PETIT DEJEUNER CENTRE DE SEJOUR	706145	54 868,00 €	21 593,50 €
BOISSONS RESTAURANT	706160	957,00 €	90,00 €
CAFETARIA	706170		300,00 €
MACHINE A CAFE	706175	213,79 €	
LOGEMENTS RESIDENTS	706200	1 001 190,74 €	659 908,62 €
PRESTATIONS ANNEXES	706210	119 128,80 €	79 439,72 €
CENTRE DE SEJOUR HEBERGEMENT	706300	271 836,20 €	132 990,00 €
AIDE SOCIALE - ASE	706900	118 391,65 €	84 764,84 €
AIDE SOCIALE - ASE/MINEURS	706905	202 248,00 €	69 696,00 €
AIDE SOCIALE - EN-TEMPS	706940	26 696,00 €	8 256,00 €
AIDE SOCIALE - PJJ	706950	3 859,20 €	8 919,34 €
AIDE SOCIALE - SAUO	706960	1 960,00 €	624,00 €
COMPTABILITE FMJT CARA	708210	49 800,00 €	4 150,00 €
ADOMA - SITE SAINT DENIS	708220	68 317,92 €	145 817,52 €
FRAIS DE GESTION SITE D'ACCUEIL	708280	35 000,00 €	
LOCATION PARKING	708300	1 870,00 €	549,18 €
LOCATION SALLE DE COURS	708310	24 996,00 €	8 332,00 €
LOCATION SALLES	708320	6 597,00 €	1 450,00 €
MOUS VILLAGE INSERTION RROMS	708400	53 750,02 €	
MOUS RROMS AUBERVILLIERS	708410		18 900,00 €
MOUS RROMS SAINT DENIS	708420		13 500,00 €
MISE A DISPOSITION DE PERSONNEL	708450	17 000,00 €	
MOUS RROMS BAGNOLET	708480		18 000,00 €
MOUS SAINT OUEN	708490		27 450,00 €
EMD - LAVERIE	708800	1 126,22 €	1 057,42 €
COMPTABILITE COUP DE MAIN	708810	37 800,00 €	
ACTIVITES ANNEXES DIVERSES	708815	20 583,20 €	
Autres produits d'exploitation (B)		2 009 423,11 €	1 432 606,01 €
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation		1 689 083,26 €	1 386 134,67 €
SUBVENTION SOCIO EDUCATIVE CAF	741500	90 000,00 €	42 069,78 €
SUBVENTION FONGEP	741710	14 526,00 €	14 532,00 €
SUBVENTION DEPARTEMENTALE	742300	53 357,00 €	26 679,00 €
SUBVENTION DDASS AGLS	742315	17 525,00 €	17 525,00 €

Détail des postes		Au 311210	Au 311209
CRAJEP FSE	742380	14 286,00 €	
SUBVENTION MUNICIPALE	742400	150 000,00 €	216 900,00 €
SUBVENTION SITE AUBERVILLIERS	742500	191 990,00 €	331 043,03 €
SUBV ALT SITES HERB. D'URGENCE	742550	529 915,08 €	
SUBVENTION SITE SAINT DENIS	742600		168 921,96 €
SUBVENTIONS SITE BAGNOLET	742700	30 000,00 €	178 447,76 €
SUBVENTIONS SITE SAINT OUEN	742800	209 691,81 €	352 468,60 €
SUBV SITE MONTREUIL	742900	305 492,00 €	
SUBVENTION CA MIERLUTIU	743170	360,27 €	4 510,56 €
SUBVENTION CUI CAE MARE	743171	10 241,76 €	
SUBVENTION CA HARAP	743175	372,69 €	4 582,37 €
SUBVENTION CAE GANGALOO	743176	635,29 €	7 390,01 €
SUBVENTION CAE FULACHIER	743177	9 354,34 €	2 394,54 €
SUBVENTION CAE RADASANU	743178	9 487,97 €	1 596,36 €
SUBVENTION CUI CAE GHITA	743179	8 062,60 €	
SUBVENTION CAE ASSO	743181	1 897,59 €	8 047,82 €
SUBVENTION CA TOURE	743182		3 882,60 €
SUBVENTION CI RMA GAUDRY	743183	1 595,09 €	5 143,28 €
SUBV. CUI CAE GIANNINI S.	743184	8 154,74 €	
SUBV. CUI CAE DIMOUCHY S.	743186	8 388,91 €	
SUBV. CUI CAE PIN J.	743187	10 178,63 €	
SUBV. CUI CAE GUDEA	743188	4 975,80 €	
SUBV.CUI.CAE ALEXANDRE	743189	8 325,17 €	
SUBV CUI.CAE RUELLE	743190	269,52 €	
Reprise /prov. & transferts charge		306 636,22 €	37 900,19 €
REPRISE PROV / CREANCE	781740	21 591,77 €	3 219,82 €
TRANS CHARGES EXPLOIT - SITES A	791110	243 817,51 €	
TRANS. CHARG. - POLE EDUCATIF	791150	9 136,14 €	
TRANSFERT EXPLOITATION DIVERS	791190	159,92 €	
TRANS CHARGES EXPLOIT - FORMAT	791400	13 056,53 €	
TRANS CHARGES EXPLOIT - RESIDEN	791500	1 207,34 €	2 681,31 €
TRANS CHARGES EXPLOIT - CENT SE	791600	4 576,40 €	2 044,67 €
TRANS CHARGES EXPLOIT - MAIF	791700	13 044,41 €	28 601,45 €
TRANS CHARGES EXPLOIT - ANIMATI	791800	46,20 €	1 352,94 €
Autres produits		13 703,63 €	8 571,15 €
COTISATIONS ANNUELS	756000	5 920,00 €	5 745,00 €
ADHESION - CENTRE DE SEJOUR INT	756310	3 139,00 €	1 406,00 €
FRAIS DE DOSSIER - CENTRE DE SEJ	756320	4 080,00 €	1 410,00 €
PRODUITS DIVERS GESTION COURA	758000	398,44 €	
DIFFERENCES D'ARRONDIS	758100	59,69 €	10,15 €
FRAIS D'ANNULATION DE CHAMBRE	758200	45,00 €	
FRAIS DE REJET DE PRELEVEMENT	758300	61,50 €	
TOTAL (A+B)		4 690 178,17 €	3 200 452,70 €
QUOTES-PARTS RESULTATS /OP COM (II)			
Quotes parts résultat/op. comm.			
PRODUITS FINANCIERS (III)		2 214,10 €	1 313,57 €
De participations			
D'autres valeurs mobil. & créances			
Autres intérêts et produits assim.		2 214,10 €	1 313,57 €

Détail des postes				Au 311210	Au 311209
<i>REVENUE DES VMP (MONEPLUS)</i>	<i>764100</i>			2 211,93 €	1 310,30 €
<i>AUTRES PRODUITS FINANCIERS</i>	<i>768000</i>			2,17 €	3,27 €
Reprise/provis. & transf. charges					
Différ. positives de change					
Prod. nets/cess. val. mobil. plac.					
PRODUITS EXCEPTIONNELS (IV)				2 165,25 €	371 725,60 €
Sur opérations de gestion				2 165,25 €	1 725,60 €
<i>AUTRES PROD EXCEPT / OPERAT DE</i>	<i>771800</i>			2 165,25 €	1 725,60 €
Sur opér. de capital, cess. actifs					
Sur opér. de capital, subv. d'inv.					
Autres opér. de capital					
Reprises/prov. & transf.de charges					370 000,00 €
<i>REPR PROVISIONS - CHARGES EXCE</i>	<i>787500</i>				70 000,00 €
<i>REPRISE PROV EXCEPT REHABILITAT</i>	<i>787600</i>				300 000,00 €
Solde débiteur					837,06 €
Perte					837,06 €
TOTAL GENERAL (PRODUITS)				4 694 557,52 €	3 574 328,93 €

ANNEXE

- 1/ Règles et méthodes comptables
- 2/ Note sur le bilan – actif
- 3/ Note sur le bilan – passif

ANNEXE

Total du bilan : 3 095 351,90 euros

Résultat : bénéfice de 35,39 euros

1/ 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.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif et fonction de la durée de vie prévue
- les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti (pour des raisons pratiques le dernier prix d'achat connu a été retenu sauf écart significatif)

ANNEXE

2/ Note sur le bilan - actif

Actif immobilisé : les mouvements de l'exercice sont les suivants

Valeurs brutes	à l'ouverture	augmentation	diminution	à la clôture
immobilisations incorporelles	9 561,23€	1 080,70€		10 641,93€
immobilisations corporelles	1 367 615,37€	45 343,28€		1 412 958,65€
immobilisations financières	57 400,79€	4 500,00€	2 911,21€	58 989,58€
	1 434 577,39€	50 923,98€	2 911,21€	1 482 590,16€

Amortissements et provisions	à l'ouverture	augmentation	diminution	à la clôture
immobilisations incorporelles	6 119,72€	1 296,29€		7 416,01€
immobilisations corporelles	722 435,10€	220 627,41€	3 238,69€	939 823,82€
immobilisations financières		54 649,58€		54 649,58€
	728 554,82€	276 573,28€	3 238,69€	1 001 889,41€

Etat des créances :

	montant	à 1 an au plus	à plus d'1 an
actif immobilisé	480 700,75€	480 700,75€	
actif circulant et charges d'avance	2 614 651,15€	2 614 651,15€	
	3 095 351,90€	3 095 351,90€	

Produits à recevoir inclus dans les postes bilan :

Clients et comptes rattachés.....	
Autres créances.....	1 036 599,57€

Charges constatées d'avance :

Cette rubrique ne contient que des charges ordinaires liées à l'exploitation normale de l'entreprise.

ANNEXE

3/ Note sur le bilan - passif

Etat des provision :

	à l'ouverture	augmentation	diminution	à la clôture
Prov dépréciation (créances résidents)	23 194,15€	63 025,39€ <small>(compte 681740)</small>	21 591,77€ <small>(compte 781740)</small>	64 627,77€ <small>(compte 491100)</small>
Prov except réhabilitation	519 751,24€			519 751,24€ <small>(compte 151810)</small>
Prov pour renouvellement du matériel (1)	0,00€	148 000,00€ <small>(compte 687600)</small>		148 000,00€ <small>(compte 151820)</small>
	542 945,39€	211 025,39€	21 591,77€	732 379,01€

(1) certaines immobilisations se dédoront plus rapidement que ce qu'il avait été prévu, notamment le matériel de cuisine

Etat des dettes :

	montant brut	à 1 an au +	+1 an -5 ans	à +5 ans
établissements de crédit	627 267,74€	124 429,24€	502 838,50€	
dettes financières	65 412,23€	64 650,94€		
Avances et acomptes reçus	153 526,92€	153 526,92€		
fournisseurs	956 778,56€	956 778,56€		
dettes fiscales et sociales	297 820,57€	297 820,57€		
autres dettes	277 014,50€	277 014,50€		
	2 377 820,52€	1 874 220,73€	502 838,50€	

Charges à payer incluses dans les postes de bilan :

Fournisseurs.....	15 881,64€
Dettes fiscales et sociales.....	

Produits constatés d'avance :

Cette rubrique ne contient que des produits constatés d'avance ordinairement liés à l'exploitation normale de l'entreprise.

ASSOCIATION LOGEMENT JEUNES 93
(FOYER DES JEUNES TRAVAILLEURS D'AUBERVILLIERS)

Siège social : 51, rue de la Commune de Paris
93.300 - AUBERVILLIERS

-oOo-

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Exercice 2010

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre Assemblée Générale, j'ai l'honneur de vous présenter mon rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2010, sur :

- le contrôle des comptes annuels de votre société, tels qu'ils sont annexés au présent rapport et qui font ressortir, pour l'exercice 2010, un bénéfice de 35 € et un chiffre d'affaires de 4.690.178 €, subventions comprises.
- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Conseil d'Administration, assisté de votre trésorier. 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.

A l'actif du bilan, le poste autres créances comporte une rubrique "subventions à recevoir", pour un montant total de 1.028.684 €. Cette somme dont l'ancienneté remonte, pour 250.208 € à 2007, et 297.273 € à 2009 devra, faute de règlement en 2011, faire l'objet d'une provision pour dépréciation. Ces créances, anciennes, concernent les sites d'hébergements d'accueil d'urgence d'AUBERVILLIERS et de SAINT-DENIS.

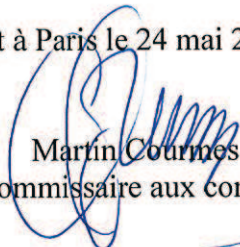
Sous cette réserve, je certifie que les comptes annuels sont réguliers et sincères et donnent une image fidèle des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'Association à la fin de cet exercice.

II.- VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES.

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

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion de votre Conseil d'Administration.

Fait à Paris le 24 mai 2011


Martin Courmes
Commissaire aux comptes

ASSOCIATION LOGEMENT JEUNES 93
(FOYER DES JEUNES TRAVAILLEURS D'AUBERVILLIERS)

Association loi de 1901
Siège social : 51, rue de la Commune de Paris
93.300 - AUBERVILLIERS

-oOo-

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
sur les conventions visées à l'article 612-5 du code de commerce

Exercice 2010

Mesdames, Messieurs,

En ma qualité de commissaire aux comptes de votre association je dois vous présenter un rapport sur les conventions réglementées dont j'ai été avisé.

Il ne m'appartient pas de rechercher l'existence éventuelle de telles conventions mais de vous communiquer, sur la base des informations qui m'ont été données par votre représentant légal, leurs caractéristiques et leurs modalités essentielles, sans avoir à me prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé. Il vous appartient d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

J'ai effectué mes travaux selon les normes de la profession. Ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences destinées à vérifier la concordance des informations qui m'ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

Votre Conseil d'Administration m'a fait savoir qu'aucune convention nouvelle, relevant de l'article 612-5 du code de Commerce, n'a été autorisée au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2010. En ce qui concerne les conventions antérieurement approuvées, ayant poursuivi leurs effets au cours de l'exercice, il y a lieu de mentionner la suivante :

convention de prêt consenti aux Associations OPERA BLEU et REPERES IDENTITES, dont le solde atteignait, au 31 décembre 2010, la somme globale de 54.650 €, faisant l'objet d'une dépréciation à 100%. Votre Conseil d'administration devra statuer sur le sort définitif de cette convention.

Fait à Paris, le 24 mai 2011


Martin Courmes
Commissaire aux comptes