



**COMPTES ANNUELS
2010**

ETABLISSEMENT

LA MAISON DE LA FAMILLE



64, RUE DES BINELLES
92310 SEVRES

Tel / Fax : 01.45.07.21.38
e-mail : lamaisondelafamille@orange.fr



ALLIANCE EXPERTISE
Société d'Expertise Comptable
60 rue du Dessous des Berges
75013 PARIS
Tel : 01.44.23.80.70 Fax : 01.44.23.77.76
e-mail : alliance.expertise@free.fr

Nadia LAURENT
29, Allée des Marguerites 93220 GAGNY
Bureau : 12 Rue de Milan 75009 PARIS

Commissaire aux Comptes
Inscrit près la Cour d'Appel de Paris

LA MAISON DE LA FAMILLE

Exercice clos le 31 décembre 2010

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

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 2010 sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'Association LA MAISON DE LA FAMILLE 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.

1) 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 examiner, par sondages, les éléments probants justifiant les données 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.

2) 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 vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé, portant notamment sur les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes ainsi que leur présentation d'ensemble, n'appellent pas de commentaire particulier.

Ces appréciations 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 sans réserve, exprimée dans la première partie de ce rapport.

3) 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 les rapports statutaires du Président et du Trésorier et dans les documents adressés aux membres de l'Assemblée Générale sur la situation financière et les comptes annuels.

Paris, le 28 Février 2011

Madame Nadia LAURENT
Commissaires aux Comptes



COMPTES D'EXPLOITATION 2010

SECTION D'EXPLOITATION - DEPENSES 1/2

COMPTES	INTITULES	C.A. 2009	B.P. 2010	C.A. 2010	B.P. 2011
606220	Produits d'entretien			934,63	1 500,00
606230	Fournitures d'entretien & petit équipement	1 643,73	1 000,00	428,70	1 000,00
606240	Fournitures de bureau & informatique	6 637,19	2 000,00	3 950,25	3 000,00
606250	Fournitures activités et ateliers	731,18	1 500,00	1 322,91	2 000,00
606300	Alimentation	1 587,11	2 500,00	664,70	1 000,00
606600	Fournitures médicales	9,44	150,00	20,45	20,00
COMPTE 60 : ACHATS		10 608,65	7 150,00	7 321,64	8 520,00
613200	Locations immobilières	24 252,72	35 000,00	35 149,55	35 000,00
615580	Entretien, réparations matériel divers	268,81			
615600	Maintenances	890,00		82,52	2 200,00
616000	Primes d'assurances	1 189,77	1 000,00	1 076,26	1 100,00
618200	Documentation	145,20	500,00	169,48	500,00
618400	Cotisations	347,00	400,00	355,00	400,00
COMPTE 61 : SERVICES EXTERIEURS		27 093,50	36 900,00	36 832,81	39 200,00
621800	Autres intervenants extérieur	1 260,00	1 500,00		1 000,00
622100	Frais de recrutement du personnel	1 096,60	500,00		
622600	Honoraires intervenants extérieurs "Maison des petits p	17 280,00	17 500,00	18 480,00	17 280,00
622610	Honoraires intervenants extérieurs "Groupe de paroles"	2 500,00	2 500,00	4 834,00	12 403,00
622611	Honoraires autres intervenants extérieurs			5 360,00	
622620	Honoraires expert comptable	3 169,40	3 300,00	3 229,20	3 500,00
622630	Honoraires commissaire aux comptes	3 100,00	3 000,00	3 050,00	3 100,00
622800	Autres honoraires & rémunérations			250,00	
623000	Information - Publications	102,00	1 000,00	377,53	1 500,00
625100	Déplacements	467,74	800,00		500,00
625600	Missions, réceptions	1 878,44	600,00	614,21	2 000,00
626300	Affranchissements	391,33	400,00	436,97	400,00
626500	Téléphone	2 740,11	3 000,00	3 673,51	3 000,00
627000	Services bancaires & assimilés	30,50	100,00	179,63	200,00
628100	Prestations de blanchisserie à l'extérieur			18,00	
628300	Nettoyage à l'extérieur	7 486,48	11 900,00	10 377,73	8 400,00
628400	Informatique à l'extérieur	1 644,61	1 600,00	1 718,25	
628800	Autres services extérieurs	874,35		94,28	
COMPTE 62 : AUTRES SERVICES EXTERIEUR		44 021,56	47 700,00	52 693,31	53 283,00
631000	Taxe sur les salaires	1 523,00	4 761,00	2 852,00	3 500,00
632000	Variation charges fiscales s/provision pour congés à pa	-52,00		189,00	
633	Impôts, taxes & vermts assimilés s/rémunérations	608,00	737,00	1 777,00	613,00
COMPTE 63 : IMPOTS ET TAXES		2 079,00	5 498,00	4 818,00	4 113,00
SOUS/TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION		83 802,71	97 248,00	101 665,76	105 116,00

SECTION D'EXPLOITATION - DEPENSES 2/2

COMPTES	INTITULES	C.A. 2009	B.P. 2010	C.A. 2010	B.P. 2011
641100	Rémunérations brutes du personnel	96 914,21	116 236,00	96 713,64	95 850,00
641160	Indemnités de licenciement et de préavis				
641200	Variation provision pour congès à payer	-2 794,00		2 352,00	
645	Charges de Sécurité Sociale et de prévoyance	43 686,07	52 151,00	41 115,46	40 681,00
645200	Variation charges sociales s/provision pour congès à pa	-1 218,00		975,00	
647500	Médecine du travail	385,21	400,00	383,92	400,00
647600	Tickets restaurant (part patronale)			2 291,56	2 300,00
647810	Participation cartes de transport	582,96		893,60	1 000,00
648700	Autres charges de personnel (formation)	1 868,00	3 000,00		2 000,00
648710	Autres charges de personnel (formation F.I.P.D.)	3 011,56			
648800	Autres charges de personnel (salaires à payer)				
648810	Gratifications stagiaires			854,26	
COMPTE 64 : CHARGES DE PERSONNEL		142 436,01	171 787,00	145 579,44	142 231,00
651000	Redevances pour concessions, brevets, licences	84,68			100,00
652000	Charges supplétives : loyer	750,00			
657000	Subventions				
658800	Autres charges diverses de gestion courante	7,00		478,80	
COMPTE 65 : AUTRES CHARGES DE GESTION		841,68		478,80	100,00
661500	Intérêts comptes courant créditeurs	37,68		3,37	
COMPTE 66 : CHARGES FINANCIERES		37,68		3,37	
671200	Pénalités, amendes fiscales			3,00	
673000	Charges d'exercices antérieurs			205,83	
678000	Autres charges exceptionnelles			8,50	
COMPTE 67 : CHARGES EXCEPTIONNELLES				217,33	
681120	Dotation cptes d'amortissements (ch. d'exploitation)	3 290,88	6 000,00	5 596,15	4 614,00
681500	Dotations aux provisions pour risques et charges				
689400	Engagement à réaliser sur subventions attribuées	78 901,29	67 959,62	32 920,53	14 948,00
COMPTE 68 : DOTATIONS AMORT. & PROVI		82 192,17	73 959,62	38 516,68	19 562,00
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION		309 310,25	342 994,62	286 461,38	267 009,00

SECTION D'EXPLOITATION - RECETTES

COMPTES	INTITULES	C.A. 2009	B.P. 2010	C.A. 2010	B.P. 2011
	COMPTE 70 : PRODUITS DE L'ACTIVITE				
747000	Subvention Communauté de communes Val de Seine	170 000,00	180 000,00	170 000,00	180 000,00
747100	Subvention Conseil Général 92	10 000,00	15 000,00	12 000,00	15 000,00
747200	Subvention D.D.A.S.S.	4 500,00	9 000,00	4 500,00	9 000,00
747300	Subvention C.A.F. (P.I.F.)	12 000,00	12 000,00	12 000,00	15 000,00
747400	Subvention C.A.F. (Prestations de services)	5 377,62	7 500,00	5 708,56	5 060,00
748800	Autres subventions			600,00	2 000,00
	COMPTE 74 : SUBVENTION D'EXPLOITATIO	201 877,62	223 500,00	204 808,56	226 060,00
752000	Contrepartie des charges supplétives : loyer	750,00	35 000,00		
756000	Adhésions - Cotisations	310,00	1 000,00	995,00	2 000,00
758880	Autres produits divers de gestion courante	1 390,81		2 877,00	2 420,00
	COMPTE 75 : AUTRES PRODUITS DE GESTIO	2 450,81	36 000,00	3 872,00	4 420,00
768000	Autres produits financiers	923,94	1 000,00	886,64	600,00
	COMPTE 76 : PRODUITS FINANCIERS	923,94	1 000,00	886,64	600,00
772000	Produits d'exercices antérieurs	775,55		550,00	
777000	Quote-part subvention virée au compte résultat	2 193,92		2 195,53	
778000	Autres produits exceptionnels				
	COMPTE 77 : PRODUITS EXCEPTIONNELS	2 969,47		2 745,53	
781500	Reprise sur provisions pour risques et charges	7 000,00			
781740	Reprise sur provisions pour créances				
789400	Report des ressources non utilisées d'exercices antér	98 988,71	82 494,62	78 901,29	35 929,00
	COMPTE 78 : REPRISE S/AMORT. & PROV.	105 988,71	82 494,62	78 901,29	35 929,00
791000	Transferts de charges d'exploitation			6,00	
	COMPTE 79 : TRANSFERTS DE CHARGES			6,00	
TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION		314 210,55	342 994,62	291 220,02	267 009,00
RESULTAT DE L'EXERCICE		4 900,30		4 758,64	

TABLEAU DE SYNTHESE

INTITULES	C.A. 2009 REALISE (a)	B.P. 2010 ALLOUE (b)	C.A. 2010 REALISE (c)	ECARTS EN %	
				C/B	C/A
60 - Achats	10 608,65	7 150,00	7 321,64	+2,40	-30,98
61 - Services extérieurs	27 093,50	36 900,00	36 832,81	-0,18	+35,95
62 - Autres services extérieurs	44 021,56	47 700,00	52 693,31	+10,47	+19,70
65 - Autres charges de gestion	841,68		478,80		-43,11
TOTAL PREMIER GROUPE	82 565,39	91 750,00	97 326,56	+6,08	+17,88
631/633 - Ch. fiscales s/appts	2 079,00	5 498,00	4 818,00	-12,37	+131,75
64 - Charges de personnel	142 436,01	171 787,00	145 579,44	-15,26	+2,21
TOTAL DEUXIEME GROUPE	144 515,01	177 285,00	150 397,44	-15,17	+4,07
635/637 - Impôts et taxes					
66 - Charges financières	37,68		3,37		
67 - Charges exceptionnelles			217,33		
68 - Dotations amort. et prov.	82 192,17	73 959,62	38 516,68	-47,92	-53,14
TOTAL TROISIEME GROUPE	82 229,85	73 959,62	38 737,38		-52,89
TOTAL CLASSE 6 BRUT	309 310,25	342 994,62	286 461,38	-16,48	-7,39
70 - Produits de l'activité					
74 - Subventions	201 877,62	223 500,00	204 808,56	-8,36	+1,45
75 - Produits de gestion courante	2 450,81	36 000,00	3 872,00	-89,24	+57,99
76 - Produits financiers	923,94	1 000,00	886,64	-11,34	-4,04
77 - Produits exceptionnels	2 969,47		2 745,53		-7,54
78 - Reprise provisions & amort.	105 988,71	82 494,62	78 901,29	-4,36	-25,56
79 - Transferts de charges			6,00		
TOTAL DES PRODUITS	314 210,55	342 994,62	291 220,02	-15,09	-7,32
RESULTAT DE L'EXERCICE	+ 4 900,30		+ 4 758,64		

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

CHARGES	Exercice clos au 31/12/2010	Exercice clos au 31/12/2009
CHARGES D'EXPLOITATION (Ou charges courantes non financières)		
. Achats de marchandises _____		
. Variation de stock _____		
. Achats de matières premières et fournitures _____		
. Variation de stock _____		
. Achats d'autres approvisionnements _____		
. Variation de stock _____		
. Achats non stockées de matières et fournitures _____	7 321,64	10 608,65
. Services extérieurs et autres _____	89 526,12	71 115,06
. Impôts taxes et versements assimilés _____		
- sur rémunérations _____	3 041,00	1 471,00
- autres _____	1 777,00	608,00
. Charges de personnel _____		
- salaires et traitements _____	99 919,90	98 999,77
- charges sociales _____	45 659,54	43 436,24
. Dotations aux amortissements et provisions _____		
<i>Dotations aux amortissements</i> _____		
- des immobilisations _____	5 596,15	3 290,88
- des charges d'exploitation à répartir _____		
<i>Dotations aux provisions</i> _____		
- sur actif circulant _____		
- pour risques et charges d'exploitation _____		
. Autres charges _____	478,80	841,68
TOTAL I	253 320,15	230 371,28
Quotes-parts des opérations faites en commun TOTAL II		
CHARGES FINANCIERES		
. Dotation aux amortissements et aux provisions _____		
. Intérêts et charges assimilées _____	3,37	37,68
. Différences négatives de change _____		
. Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement _____		
TOTAL III	3,37	37,68
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
. Sur opérations de gestion (exercice courant) _____	3,00	
. Sur exercices antérieurs _____	205,83	
. Sur opérations en capital _____	8,50	
. Dotations aux amortissements et aux provisions _____		
- dotations aux provisions réglementées : réserve de trésorerie _____		
- dotations aux provisions réglementées : réserve des plus-values nettes d'actif _____		
. Engagements à réaliser sur ressources affectées _____	32 920,53	78 901,29
TOTAL IV	33 137,86	78 901,29
IMPOTS SUR LES SOCIETES TOTAL V		
TOTAL DES CHARGES I + II + III + IV + V	286 461,38	309 310,25
RESULTAT CREDITEUR : EXCEDENT	4 758,64	4 900,30
TOTAL GENERAL	291 220,02	314 210,55

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

PRODUITS	Exercice clos au 31/12/2010	Exercice clos au 31/12/2009
PRODUITS D'EXPLOITATION		
. Ventes de marchandises _____		
. Production vendue _____		
- prestations de service _____		
- divers _____		
<i>S/TOTAL A : Montant net du chiffre d'affaires</i>		
. Production stockée ou déstockage de production _____		
. Production immobilisée _____		
. Dotations et produits de tarification _____		
. Subventions d'exploitations et participations _____	204 808,56	201 877,62
. Reprises sur provisions et amortissements _____		7 000,00
. Transferts de charges _____	6,00	
. Autres produits _____	3 872,00	2 450,81
<i>S/TOTAL B</i>	208 686,56	211 328,43
TOTAL I (A + B)	208 686,56	211 328,43
Quotes-parts des opérations faites en commun TOTAL II		
PRODUITS FINANCIERS		
. De participations et des immobilisations financières _____		
. Revenus des valeurs mobilières de placement, escomptes obtenus et autres produits financiers _____	886,64	923,94
. Reprises sur provisions _____		
. Transfert de charges _____		
. Différences positives de change _____		
. Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement _____		
TOTAL III	886,64	923,94
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
. Sur opérations de gestion (exercice courant) _____	550,00	775,55
. Sur exercices antérieurs _____		
. Sur opérations en capital _____	2 195,53	2 193,92
. Reprises sur provisions _____		
- reprises sur provisions réglementées : réserve de trésorerie _____		
- reprises sur provisions réglementées : réserve des plus-values nettes d'actif _____	78 901,29	98 988,71
. Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs _____		
. Transferts de charges _____		
TOTAL IV	81 646,82	101 958,18
TOTAL DES PRODUITS I + II + III + IV	291 220,02	314 210,55
RESULTAT DEBITEUR : DEFICIT		
TOTAL GENERAL	291 220,02	314 210,55

BILAN AU 31 DECEMBRE 2010
Tableaux de regroupement
Cahier explicatif comptes de bilan

BILAN AU 31 DECEMBRE 2010

ACTIF	EXERCICE 2010			EXERCICE
	BRUT	AMORT.& PROVIS. (à déduire)	NET	2009 NET
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles :				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concession, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires	608,44	148,30	460,14	395,69
Fonds commercial (1)				
Autres				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles :				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	5 005,87	2 115,46	2 890,41	3 222,73
Autres	16 970,26	7 760,20	9 210,06	10 207,80
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
TOTAL I	22 584,57	10 023,96	12 560,61	13 826,22
Comptes de liaison investissements				
Comptes de liaison exploitation				
Comptes de liaison trésorerie				
TOTAL II				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en cours :				
Matières premières et autres approvisionnements				
En cours de production (biens et services) (a)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances :				
Créances usagers et comptes rattachés				
Autres	17 175,12		17 175,12	28 124,00
Valeurs mobilières de placement	66 919,65		66 919,65	46 533,58
Disponibilités	16 791,90		16 791,90	58 089,81
Charges constatées d'avance (3)	162,79		162,79	31,13
TOTAL III	101 049,46		101 049,46	132 778,52
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)				
Primes de remboursement des emprunts (V)				
Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	123 634,03	10 023,96	113 610,07	146 604,74
(1) Droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an				
(3) Dont à plus d'un an				
(a) A ventiler, le cas échéant, entre biens d'une part et services d'autre part.				

BILAN AU 31 DECEMBRE 2010

PASSIF	EXERCICE 2010	EXERCICE 2009
FONDS PROPRES		
Fonds associatif sans droit de reprise		
Fonds associatif avec droit de reprise		
Dons et legs		
Subventions d'investissement		
Ecarts de réévaluation (à détailler)		
Réserves :		
Réserves affectées à l'investissement		
Réserve de compensation		
Réserves de trésorerie		
Autres		
Affectation au "projet associatif" (Affectation des exercices précédents)		
Report à nouveau (a)	10 843,79	5 943,49
Résultat comptable de l'exercice (b)	4 758,64	4 900,30
Fonds associatif pouvant être repris avant dissolution de l'Association		
Fonds associatif représentatif de biens qui se déprécient et qui ne seront pas renouvelés		
Subventions d'investissement (renouvelables)	14 973,62	17 169,15
Provisions règlementées		
Provision pour réserve de trésorerie		
Réserves des plus-values nettes d'actif		
TOTAL I	30 576,05	28 012,94
Comptes de liaison investissements		
Comptes de liaison exploitation		
Comptes de liaison trésorerie		
TOTAL II		
Provisions		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Fonds dédiés		
Sur subventions de fonctionnement	32 920,53	78 901,29
Sur autres ressources		
TOTAL III	32 920,53	78 901,29
DETTES		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés (c)	14 989,83	13 776,70
Dettes fiscales et sociales	32 900,33	24 663,81
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 223,33	1 250,00
Produits constatés d'avance		
TOTAL IV	50 113,49	39 690,51
Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	113 610,07	146 604,74
(1) Dont à plus d'un an		
Dont à moins d'un an	50 113,49	39 690,51
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(a) Montant entre parenthèses ou précédé du signe (-) lorsqu'il s'agit de pertes reportées (b) Montant entre parenthèses ou précédé du signe (-) lorsqu'il s'agit d'une perte (c) Dettes sur achats ou prestations de services (d) A l'exception, pour application de (1) des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

TABLEAU DE REGROUPEMENT DES COMPTES DE BILAN

ACTIF	EXERCICE 2010		EXERCICE 2009	
	COMPTES	CHAPITRES	COMPTES	CHAPITRES
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		608,44		407,99
. Concessions et droits similaires	608,44		407,99	
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE		5 005,87		3 929,28
. Matériel et outillage général	1 943,49		1 943,49	
. Matériel et outillage éducatifs	3 062,38		1 985,79	
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES		16 970,26		13 916,76
. Installations générales, agencements, aménagements	4 713,60		3 045,18	
. Matériel de bureau et informatique	5 837,24		4 898,80	
. Mobilier	6 419,42		5 972,78	
AMORTISSEMENTS IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		-148,30		-12,30
. Concessions et droits similaires	-148,30		-12,30	
AMORTISSEMENTS INST. TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE		-2 115,46		-706,55
. Matériel et outillage général	-656,04		-267,33	
. Matériel et outillage éducatifs	-1 459,42		-439,22	
AMORTISSEMENTS AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES		-7 760,20		-3 708,96
. Installations générales, agencements, aménagements	-1 438,18		-482,87	
. Matériel de bureau et informatique	-3 690,32		-2 258,99	
. Mobilier	-2 631,70		-967,10	
AUTRES CREANCES		17 175,12		28 124,00
. Fournisseurs avoirs à recevoir	8,55			
. Tickets restaurant	8,00			
. Trésor Public : taxe sur les salaires	262,00		1 857,00	
. Débiteurs divers	407,99			
. Produits à recevoir	16 488,58		26 267,00	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT		66 919,65		46 533,58
. SICAV "Ecureuil expansion"	56 919,65		36 533,58	
. Parts sociales C.E.I.D.F.	10 000,00		10 000,00	
DISPONIBILITES		16 791,90		58 089,81
. Chèques à encaisser			660,00	
. Caisse d'épargne : compte courant	9 480,45		6 554,26	
. Caisse d'épargne : compte livret	7 190,53		50 844,48	
. Caisse	120,92		31,07	
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		162,79		31,13
. Charges constatées d'avance	162,79		31,13	

TABLEAU DE REGROUPEMENT DES COMPTES DE BILAN

PASSIF	EXERCICE 2010		EXERCICE 2009	
	COMPTES	CHAPITRES	COMPTES	CHAPITRES
REPORT A NOUVEAU		10 843,79		5 943,49
. Report à nouveau excédentaire	10 843,79		5 943,49	
RESULTAT DE L'EXERCICE		4 758,64		4 900,30
. Excédent	4 758,64		4 900,30	
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS		20 500,00		20 500,00
. Subvention d'investissements C.A.F. 92	20 500,00		20 500,00	
SUBV. D'INVEST. INSCRITES AU COMPTE DE RESULTAT		-5 526,38		-3 330,85
. Subvention d'investissements C.A.F. 92	-5 526,38		-3 330,85	
PROVISIONS POUR RISQUES				
. Provisions pour risques d'emploi				
FONDS DEBIES		32 920,53		78 901,29
. Sur subventions de fonctionnement	32 920,53		78 901,29	
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		14 989,83		13 776,70
. Fournisseurs biens et services	10 599,83			
. Fournisseurs factures non parvenues	4 390,00		13 776,70	
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
. Charges sociales		29 989,33		23 210,81
. Personnel - rémunérations dues	1 081,91		617,96	
. Personnel - Indemnités journalières S.S. à réintégrer	5 452,42			
. Provision pour congés à payer	5 314,00		2 962,00	
. U. R. S. S. A. F.	9 833,00		10 196,00	
. GROUPE MEDERIC-MALAKOFF Retraite	4 024,00		5 025,85	
. GHORUM - SNM PREVOYANCE	535,00		578,00	
. A. S. S. E. D. I. C.	1 504,00		2 561,00	
. Charges sociales sur provision pour congés à payer	2 245,00		1 270,00	
. Charges sociales à payer				
. Charges fiscales		2 911,00		1 453,00
. Taxe sur les salaires				
. Participation formation professionnelle	2 657,00		1 388,00	
. Charges fiscales sur provision pour congés à payer	254,00		65,00	
DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES				
. Fournisseurs d'immobilisations factures non parvenues				
AUTRES DETTES		2 223,33		1 250,00
. Crédoiteurs divers	1 205,83		1 000,00	
. Autres charges à payer	1 017,50		250,00	

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2010

	EXERCICE 2010	EXERCICE 2009
MONTANT DES RECETTES PRESTATIONS	291 220,02	314 210,55
MONTANT EN EUROS DU BILAN	113 610,07	146 604,74
EFFECTIFS MOYEN DE L'EXERCICE	3,00	2,21
DUREE DE L'EXERCICE	12 mois	12 mois
RESULTAT COMPTABLE	4 758,64 <i>EXCEDENT</i>	4 900,30 <i>EXCEDENT</i>

LA MAISON DE LA FAMILLE - C. A. 2010**110000 - REPORT A NOUVEAU EXCEDENTAIRE** **10 843,79** Dt

. Affectation excédent 2006	629,25
. Affectation excédent 2007	1 217,44
. Affectation excédent 2008	4 096,80
. Affectation excédent 2009	4 900,30

131880 - SUBVENTION D'EQUIPEMENT **20 500,00** Dt

. Subvention C.A.F. (année 2007)	20 500,00
----------------------------------	-----------

139880 - SUBVENTION D'EQUIPEMENT **5 526,38** Dt

. Quote-part amortissements 2007 des investissements sur subvention	390,98
. Quote-part amortissements 2008 des investissements sur subvention	745,95
. Quote-part amortissements 2009 des investissements sur subvention (2/3)	2 193,92
. Quote-part amortissements 2010 des investissements sur subvention (40%)	2 195,53

194000 - FONDS DEDIES SUR SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT **32 920,53** Dt

. Quote-part Subvention A.C.V.S. 2010 non utilisée	28 194,53
. Quote-part Subvention C.G. 92 2010 non utilisée	1 990,00
. Quote-part Subvention D.D.A.S.S. 2010 non utilisée	746,00
. Quote-part Subvention C.A.F. 2010 non utilisée	1 990,00

Total des produits	291 220,02
Neutralisation cotisations adhérents	-995,00
Neutralisation "autres produits de gestion"	
- ELEPHANT STORY mise à disposition des locaux	-500,00
- A.P.C.E. participation nettoyage des locaux (oct - déc)	-2 377,00
Neutralisation produits financiers	-886,64
Total des charges	-253 540,85

Report de ressources non utilisées **32 920,53**

Prorata

Subvention A.C.V.D.S.	170 000	28 194,53
Subvention C.G. 92	12 000	1 990,00
Subvention D.D.A.S.S.	4 500	746,00
Subvention C.A.F.	12 000	1 990,00

TOTAL 198 500

LA MAISON DE LA FAMILLE - C. A. 2010

401000 - FOURNISSEURS BIENS ET SERVICES **10 599,83**t

. C.P. Nettoyage 12/2010	681,72
. C.P. Nettoyage 12/2010	71,76
. Loyer 4ème trimestre 2010	8 799,85
. ALLIANCE EXPERTISE 4ème trimestre 2010	1 046,50

408000 - FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES **4 390,00**t

. ALLIANCE EXPERTISE traitement comptabilité 2009	570,00
. ALLIANCE EXPERTISE traitement comptabilité 2010	770,00
. Honoraires commissaires aux comptes 2010	3 050,00

409800 - FOURNISSEURS AVOIRS A RECEVOIR **8,55**t

. ALLIANCE EXPERTISE solde prestations salaires 2010	8,55
--	------

LA MAISON DE LA FAMILLE - C. A. 2010

421000 - PERSONNEL - REMUNERATIONS DUES		1 081,91	Ct
. Salaire mai 2009 M. PELOUS Sylvain (virement effectué sur compte livre	681,91		
. Différence salaire septembre 2010 M. NOGUEIRA Orlando	400,00		
421000 - PERSONNEL - INDEMNITES JOURNALIERES A REINTEGRER		5 452,42	Ct
. Mme GOTTOT Anaïs	5261,88		
. Mme GAUVERT Catherine	190,54		
428200 - DETTES PROVISIONNEES POUR CONGES A PAYER		5 314,00	Ct
. Selon état des droits acquis 31/12/2010	5 314,00		
431000 - URSSAF		9 833,00	Ct
. Bordereau 4ème trimestre	9 905,00		
. Régularisation Urssaf versée et non prise en compte sur le récapitulatif an	-72,00		
437310 - MEDERIC RETRAITE		4 024,00	Ct
. Bordereau 4ème trimestre	4 024,00		
437320 - CHORUM PREVOYANCE		535,00	Ct
. Bordereau du 4° trimestre	535,00		
437400 - ASSEDIC		1 504,00	Ct
. Bordereau du 4° trimestre	1 504,00		
437600 - TICKETS RESTAURANT		8,00	Dt
. Solde au 31/12/2010 : 1 ticket à 8.00 €	8,00		
(total acheté : 201 - Nombre de tickets sur salaires 2010 : 200)			
438200 - CHARGES SOCIALES SUR PROVISION POUR CONGES A PAYER		2 245,00	Ct
. Sur la base du taux moyen constaté en 2010	$5\,314 \times 42.24\% =$	2 245,00	
447100 - TAXE SUR LES SALAIRES		262,00	Dt
. Bordereau annuel 2010 (à déduire sur versements 2011)	262,00		
447330 - PARTICIPATION FORMATION PROFESSIONNELLE CONTINUE		2 657,00	Ct
. Provision taxe formation professionnelle continue 2008	432,00		
. Provision taxe formation professionnelle continue 2009	533,00		
. Bordereau de versement formation professionnelle 2010	1 692,00		
448200 - CHARGES FISCALES SUR PROVISION POUR CONGES A PAYER		254,00	Ct
. Sur la base du taux moyen constaté en 2008	$5\,314 \times 4.79\% =$	254,00	

LA MAISON DE LA FAMILLE - C. A. 2010

467100 - CREDITEURS DIVERS **1 205,83** Ct

. "Dépôt espèces du 25/11/2009" erreur de la banque, non régularisé en 201 1 000,00
. Trop perçu prestations de services C.A.F. 2009 205,83

467200 - DEBITEURS DIVERS **407,99** Dt

. Facture C.DISCOUNT remboursement en double 407,99

468600 - AUTRES CHARGES A PAYER **1 017,50** Dt

. Honoraires C. GRIGNON 12/2010 320,00
. Honoraires OTERO ROSSI 12/2010 560,00
. Gratifications novembre, décembre Coralie BOISSON 137,50

468700 - AUTRES PRODUITS A RECEVOIR **16 488,58** Dt

. A.P.C.E. participation ménage 12/2010 220,00
. Intérêts crédeur compte courant 4ème trimestre 1,58
. Subvention 2010 C.A.F. "P.I.F." 3 600,00
. Subvention C.A.F. "Equipement" 20 500,00
. Versement reçu en 2009 subvention C.A.F. "Equipement" -7 833,00

486000 - CHARGES CONSTATEES D'AVANCE **162,79** Dt

. France TELECOM abonnement "51.06" du 01/01 au 11/02/2010 25,44
. France TELECOM abonnement "21.38" du 01/01 au 19/02/2010 137,35

LA MAISON DE LA FAMILLE - C. A. 2010

508100 - V.M.P. ECUREUIL EXPANSION **56 919,65** Dt

. ECUREUIL EXPANSION C 16/07/2010 1.460 x 18 447.45 = 26 933,28

. ECUREUIL EXPANSION C 18/11/2010 1.622 x 18 487.28 = 29 986,37

Valeur au 31/12/2010 : xxxxxxxx € soit une plus value latente de xxxxxxxx €

508110 - PARTS SOCIALES C.E.I.D.F. **10 000,00** Dt

. 500 parts sociales à 20 € 10 000,00

512100 - CAISSE D'EPARGNE : COMPTE COURANT **9 480,45** Dt

. Solde relevé Caisse d'Epargne "compte courant" au 31/12/2010 9 983,89

. Opérations en rapprochement bancaire -503,44

. Solde comptable débiteur au 31/12/2010 9 480,45

512200 - CAISSE D'EPARGNE : COMPTE LIVRET **7 190,53** Dt

. Solde relevé Caisse d'Epargne "compte livret" au 31/12/2010 7 190,53

. Opérations en rapprochement bancaire

. Solde comptable débiteur au 31/12/2010 7 190,53

531000 - CAISSE **120,92** Dt

. Solde comptable débiteur au 31/12/2010 120,92

BILAN FINANCIER

BIENS	2 008	2 009	2 010	FINANCEMENTS	2 008	2 009	2 010
Biens stables				Financements stables			
Immobilisations incorporelles nettes		396	460	Apports de fonds associatifs			
Immobilisations corporelles brutes				Réserves des plus value nettes			
- Terrains				Excédents affectés à l'investissement			
- Constructions				Subventions d'investissements	19 363	17 169	14 974
- Intallations, matériel et outillage		3 929	5 006	Différences sur réalisation d'actif			
- Autres immobilisations corporelles	2 800	13 917	16 970	Emprunts - Dettes financières			
Immobilisations en cours				Amortissements des immobilisations			
Immobilisations financières				- Constructions		707	2 115
Charges à répartir				- Intallations, matériel et outillage			
Autres				- Autres immobilisations corporelles	1 137	3 709	7 760
Comptes de liaisons investissements				Autres			
				Comptes de liaisons investissements			
TOTAL II	2 800	18 242	22 436	TOTAL I	20 500	21 585	24 849
FONDS DE ROULEMENT D'INVESTISSEMENT NEGATIF (I - II)				FONDS DE ROULEMENT D'INVESTISSEMENT POSITIF (I - II)	17 700	3 343	2 413
Actifs stables d'exploitation				Financements stables d'exploitation			
Report à nouveau déficitaire				Réserve de trésorerie			
Résultat déficitaire				Réserve de compensation			
Autres				Autres réserves			
Compte de liaison trésorerie (stable)				Report à nouveau excédentaire affecté	1 847	5 943	10 844
				- Réduction des charges d'exploitation			
TOTAL IV				- Financement de mesures d'exploitation			
				Résultat excédentaire	4 097	4 900	4 759
FONDS DE ROULEMENT D'EXPLOITATION NEGATIF (III - IV)				Provisions pour risques et charges	7 000		
				Autres	98 989	78 901	32 921
				Compte de liaison trésorerie (stable)			
				TOTAL III	111 932	89 745	48 523
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL NEGATIF				FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL POSITIF	129 632	93 088	50 936
Valeurs d'exploitation				Dettes d'exploitation			
Stocks				Avances reçues			
Avances et acomptes versés				Fournisseurs d'exploitation	3 854	13 777	14 990
Organismes payeurs, usagers, clients				Dettes sociales	20 436	23 211	29 989
Créances diverses d'exploitation	40 980	28 124	17 175	Dettes fiscales	972	1 453	2 911
Créances irrécouvrables en non-valeur				Dettes diverses d'exploitation	770	1 250	2 223
Charges constatées d'avance		31	163	Provisions pour dépréciation			
Autres				Produits constatés d'avance			
Compte de liaison d'exploitation				Ressources à reverser à l'aide sociale			
				Fonds déposés par les résidents			
				Autres			
TOTAL VI	40 980	28 155	17 338	Compte de liaison d'exploitation			
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (VI - V)	14 949			TOTAL V	26 032	39 691	50 113
				EXCEDENT DE FINANCEMENT D'EXPLOITATION (VI - V)		11 535	32 776
Liquidités				Financements à court terme			
Valeurs mobilières de placement		46 534	66 920	Fournisseurs d'immobilisations			
Disponibilités	114 684	58 090	16 792	Fonds des majeurs protégés			
Autres				Concours bancaires courants			
Compte de liaison trésorerie				Ligne de trésorerie			
				Intérêts courus non échus			
				Autres			
TOTAL VIII	114 684	104 623	83 712	Compte de liaison trésorerie			
TRESORERIE POSITIVE (VIII - VII)	114 684	104 623	83 712	TOTAL VII			
				TRESORERIE NEGATIVE (VIII - VII)			
TOTAL DES BIENS (II + IV + VI + VIII)	158 464	151 020	123 486	TOTAL DES BIENS (I + III + V + VII)	158 464	151 020	123 486

**ASSOCIATION
LA MAISON DE LA FAMILLE**



64, RUE DES BINELLES
92310 SEVRES
Tel / Fax : 01.45.07.21.38
e-mail : lamaisondelafamille@yahoo.fr

**ANNEXE AU BILAN
EXERCICE 2010**

ALLIANCE EXPERTISE
Société d'Expertise Comptable
60, Rue du Dessous des Berges
75013 - PARIS
Tel : 01.44.23.80.70 Fax : 01.44.23.77.76
e-mail : alliance.expertise@free.fr

TOTAL DU BILAN	113 610,07
TOTAL DES PRODUITS	291 220,02
RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédent)	4 758,64

L'exercice couvre la période du 1er janvier au 31 décembre, et a une durée de 12 mois.

Cette annexe, composée des notes et tableaux indiqués dans le sommaire ci-après, fait partie ir
comptes annuels.

SOMMAIRE DE L'ANNEXE	N° de page
<u>I - PRESENTATION ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE</u>	
. Secteur d'activité	
<u>II - PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES RETENUS</u>	
. Règles et méthodes comptables	
. Calcul des amortissements et des provisions	
<u>III - NOTES SUR LE BILAN</u>	
. Mouvements ayant affecté les postes de l'actif immobilisé	
. Amortissements	
. Provisions	
. Fonds dédiés	
. Etat des créances et des dettes classées selon leur date d'échéance	
. Produits à recevoir et charges à payer	
. Charges et produits constatés d'avance	
<u>IV - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS</u>	

Les éléments d'information prévus dans l'annexe de base qui ne sont applicables à la présente entreprise ne seront pas reproduits ci-après.

ALLIANCE EXPERTISE - 60, Rue du Dessous des Berges - 75013 - PARIS

I - PRESENTATION ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

SECTEUR D'ACTIVITE

ntégrante des

II - PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES RETENUS

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales 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 :

a) Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition), ou à leur coût de production.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire et/ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

. Constructions	20 ou 40 ans
. Installations techniques	10 ans
. Matériel de bureau et informatique	3 ou 5 ans
. Autres matériels	5 ou 10 ans
. Mobilier	3 à 10 ans

d) Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

f) Provisions réglementées

Les provisions réglementées figurent au bilan pour: **Néant**
dont Réserve de trésorerie:
dont Différences de réalisation d'élément d'actif :

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

PROVISION POUR CONGES A PAYER

Les montants comptabilisés au 31/12/ sont les suivants:

Comptes	428	438	448	Total
La Maison d	5 314	2 245	254	7 813
Totaux	5 314	2 245	254	7 813

La valorisation de cette provision, a été effectuée d'après le solde des droits acquis au 31/12/

Les charges sociales et fiscales sont calculées avec le taux de charges moyen constaté au 31/12/

III - NOTES SUR LE BILAN

MOUVEMENTS AYANT AFFECTES LES POSTES DE L'ACTIF IMMOBILISE

	A l'ouverture	Acquisitions	Diminutions	A la clôture
. Autres immo	407,99	200,45		608,44
. Terrains				0,00
. Constructions				0,00
. Installations t et outillage	3 929,28	1 076,59		5 005,87
. Autres immo	13 906,76	3 063,50		16 970,26
. Immobilisations corporelles en cours				0,00
. Immobilisations financières				0,00
TOTAUX	18 244,03	4 340,54	0,00	22 584,57

TOTAL DES MOUVEMENTEN 4 340,54

AMORTISSEMENTS

	A l'ouverture	Dotations	Reprises	A la clôture
. Fonds commercial				0,00
. Autres immo	12,30	136,00		148,30
. Terrains				0,00
. Constructions				0,00
. Installations t et outillage	706,55	1 408,91		2 115,46
. Autres immo	3 708,96	4 051,24		7 760,20
TOTAUX	4 427,81	5 596,15	0,00	10 023,96

2/2010.

1/12/

DIFFERENCE D'EVALUATION SUR ELEMENTS FONGIBLES DE L'ACTIF CIE

	<u>Evaluation au bilan</u>	<u>Evaluation au dernier prix du marché</u>
Valeurs mobilières de placement	66 919,65	
Soit une plus value latente de :		

FONDS PROPRES

	A l'ouverture	Apports	Reprises Affectations	A la clôture
				0,00
Report à nouve	5 943,49	4 900,30		10 843,79
Résultat de l'ex	4 900,30	4 758,64	4 900,30	4 758,64
	0,00			0,00
Subventions d	17 169,15		2 195,53	14 973,62
	0,00			0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
TOTAUX	28 012,94	9 658,94	7 095,83	30 576,05

* Subvention de la C.A.F. destinée au financement de biens mobilier dans le cadre de l'emm dans les nouveaux locaux.

PROVISIONSR
C
U
L
A
N
T

	A l'ouverture	Dotations	Reprises	A la clôture
Provision pour amortissements dérogatoires				0,00
Autres provisions réglementées				0,00
Provisions pour risques et charges				0,00
Provision pour dépréciation des stocks et en-cours				0,00
				0,00
Provisions clients et comptes rattachés				0,00
				0,00
Autres provisions pour dépréciation				0,00
				0,00
TOTAUX	0,00	0,00	0,00	0,00

Dont :

Résultat d'exploitation

Résultat financier

Résultat exceptionnel

FONDS DEDES

	A l'ouverture	Dotations	Reprises	A la clôture
Sur subventio	78 901,29	32 920,53	78 901,29	0,00
				32 920,53
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
TOTAUX	78 901,29	32 920,53	78 901,29	32 920,53

é
n
a
g
e
m
e
n
t

Les fonds dédiés regroupent les subventions reçues et à recevoir non utilisée sur l'exercice.

ETAT DES CREANCES ET DES DETTES

a) Montant total des créances 17 175,12

A moins d'un an 17 175,12

A plus d'un an

b) Montant total des dettes 50 113,49

A moins d'un an 50 113,49

A plus d'un an et moins de 5 ans

A plus de 5 ans

PRODUITS A RECEVOIR ET CHARGES A PAYER

a) Produits à recevoir 16 488,58

Créances rattachées à des participations

Autres immobilisations financières

Créances clients et comptes rattachés

Autres créances 16 488,58

b) Charges à payer 13 220,50

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit

Emprunts et dettes financières divers

Dettes fournisseurs et comptes rattachés 4 390,00

Dettes fiscales et sociales 7 813,00

Dont provisions pour congés à payer 5 314,00

Charges sociales s/prov. C.P. 2 245,00

Charges fiscales s/prov. C.P. 254,00

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Autres dettes 1017,5

CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

a) <u>Total des charges constatées d'avance</u>	162,79
Exploitation	162,79
Hors exploitation	
b) <u>Total des produits constatés d'avance</u>	Néant
Exploitation	
Hors exploitation	

VI - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS

A large, empty rectangular box with a double-line border, occupying most of the page below the header. It is intended for the user to provide significant elements related to the section title.