

7, rue du Bois de Paris • Chessy  
77701 Marne la Vallée Cedex 04  
Tél : 01 64 63 44 10  
Fax : 01 64 63 00 82  
E-mail : [cemlv@cemlv.com](mailto:cemlv@cemlv.com)

**MAISON EMPLOI FORMATION N-O 77 ASSOCIATION**

RUE PAUL HENRI SPAAK  
77400 SAINT THIBAUT DES VIGNES

**Comptes annuels au 31/12/2010**

## Sommaire

DESIGNATION	PAGES
<b>Documents de synthèse</b>	
Bilan	3
Compte de résultat	5
<b>ANNEXE</b>	
Principes, règles et méthodes comptables	8
Notes sur l'actif	10
Immobilisations	10
Comptes de régularisation actif	11
Notes sur le passif	11
Fonds dédiés	11
Comptes de régularisation passif	12
Autres informations	12
<b>Détail des postes</b>	
<b>Actif</b>	15
Immobilisations	15
Avances et acomptes versés	15
Créances	15
Divers	16
Comptes de régularisation actif	16
<b>Passif</b>	16
Fonds associatifs et réserves	16
Fonds dédiés	17
Dettes	17
Comptes de régularisation passif	18
<b>Compte de résultat</b>	18
Produits d'exploitation	18
Charges d'exploitation	19
Produits financiers	21
Charges financières	21
Produits exceptionnels	21
Charges exceptionnelles	21
Ressources et engagements sur fonds dédiés	22

**Documents de synthèse**

**BILAN ACTIF**

		Exercice N, clos le :		31/12/2010	31/12/2009	
		Brut 1	Amortissements □ dépréciations	Net 3	Net 4	
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires	70 464	34 167	36 296	14 163
		Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	Terrains			
			Constructions			
			Installations techniques, matériel et outillage industriels			
		Autres immobilisations corporelles	38 290	12 436	25 854	14 020
		Immobilisations grevées de droit				
		Immobilisations en-cours				
		Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES(2)</b>	Participations				
		Créances rattachées à des participations				
		T.I.A.P				
		Autres titres immobilisés				
		Prêts				
		Autres immobilisations financières	6 513		6 513	3 611
		<b>Total (I)</b>	<b>115 267</b>	<b>46 603</b>	<b>68 663</b>	<b>31 793</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>STOCKS</b>	Matières premières, approvisionnements				
		En-cours de production de biens et services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
		Avances et acomptes versés	1 550		1 550	
		<b>CRÉANCES (3)</b>	Usagers et comptes rattachés			
			Comptes affiliés			
		Autres créances	317 802		317 802	619 629
	<b>DIVERS</b>	V.M.P	130 935		130 935	34 438
		Instrument de trésorerie				
		Disponibilités	82 294		82 294	76 930
<b>COMPTES DE RÉGULARISATION</b>		Charges constatées d'avance (3)	3 654		3 654	39 931
		<b>Total (II)</b>	<b>536 235</b>		<b>536 235</b>	<b>770 928</b>
		Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
		Primes de remboursement d'obligations (IV)				
		Ecart de conversion actif (V)				
		<b>TOTAL GENERAL (I à V)</b>	<b>651 501</b>	<b>46 603</b>	<b>604 898</b>	<b>802 721</b>
Renvois : (1) Dont droit au bail :			(2) part-d'1 an Immo. fin. nettes		(3) Part à + 1 an	
Engagements reçus		Legs nets à réaliser acceptés par les organes statutairement compétents				
		Legs nets à réaliser autorisés par l'organisme de tutelle				
		Dons en nature restant à vendre				

**BILAN PASSIF**

		31/12/2010	31/12/2009
<b>FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES</b>	<b>FONDS PROPRES</b>		
	Fonds associatifs sans droit de reprise		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau	91 070	65 668
	Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	29 180	25 402
	<b>AUTRES FONDS ASSOCIATIFS</b>		
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
	Apports		
	Legs et donations		
	Subventions d'investissement sur biens renouvelables par l'organisme		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
	Ecart de réévaluation		
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	159 116	195 995
Provisions réglementées			
Droits des propriétaires (commodat)			
	<b>Total (I)</b>	<b>279 367</b>	<b>287 066</b>
<b>FONDS DEDIES</b>	Sur subventions de fonctionnement		
	Sur autres ressources	93 428	67 985
	<b>Total (II)</b>	<b>93 428</b>	<b>67 985</b>
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	<b>Total (III)</b>		
<b>DETTES (1)</b>	Emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs )		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	153 844	137 582
	Dettes fiscales et sociales	72 963	68 298
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 423	
	Autres dettes	1 165	29
Comptes régul.	Produits constatés d'avance (1)	2 708	241 761
	<b>Total (IV)</b>	<b>232 103</b>	<b>447 670</b>
Ecart de conversion passif (V)			
<b>TOTAL GENERAL (I à V)</b>		<b>604 898</b>	<b>802 721</b>
<b>Engagements donnés</b>			
<b>Renvois</b>	(1) Dont à plus d'un an		
	Dont à moins d'un an	232 103	447 670
	(2) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques		

## COMPTE DE RESULTAT

				31/12/2010	31/12/2009	
<b>Nombre de mois de la période</b>				12	12	
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			<b>1 - France</b>	<b>2 - Exportation</b>	<b>Total</b>	<b>Total</b>
	Ventes de marchandises					
	Production vendue	biens				
		services	10 050		10 050	
	<b>CHIFFRE D'AFFAIRES NET (4)</b>		10 050		10 050	
	Production stockée					
	Production immobilisée					
	Subventions d'exploitation				762 255	617 263
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				1 799	1 501
	Cotisations					
Dons						
Legs et donations						
Autres produits				8		
<b>Total des produits d'exploitation (1) (I)</b>				<b>774 112</b>	<b>618 764</b>	
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	Achats de marchandises (y compris droits de douane)					
	Variation de stock (marchandises)					
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y c. droits de douane)					
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					
	Autres achats et charges externes (3)				350 435	234 438
	Impôts, taxes et versements assimilés				26 990	23 040
	Salaires et traitements				232 958	185 014
	Charges sociales				114 055	87 845
	Dotations aux amortissements sur immobilisations				29 599	15 664
	Dotations aux dépréciations sur immobilisations					
	Dotations aux dépréciations sur actif circulant					
Dotations aux provisions						
Autres charges				3 003		
<b>Total des charges d'exploitation (2) (II)</b>				<b>757 040</b>	<b>546 001</b>	
<b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>				<b>17 072</b>	<b>72 763</b>	
<b>OPERATIONS EN COMMUN</b>	Excédent attribué ou déficit transféré (III)					
	Déficit supporté ou excédent transféré (IV)					
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	Produits financiers de participations					
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé					
	Autres intérêts et produits assimilés				678	4 965
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges					
	Différences positives de change					
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
<b>Total des produits financiers (V)</b>				<b>678</b>	<b>4 965</b>	
<b>CHARGES FINANCIERES</b>	Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions					
	Intérêts et charges assimilées				2	
	Différences négatives de change					
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
<b>Total des charges financières (VI)</b>				<b>2</b>		
<b>2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)</b>				<b>676</b>	<b>4 965</b>	
<b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>				<b>17 748</b>	<b>77 729</b>	

### COMPTE DE RESULTAT

		31/12/2010	31/12/2009
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		2
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	36 879	15 664
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>	<b>36 879</b>	<b>15 666</b>
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		0
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	4	7
	Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
	<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>	<b>4</b>	<b>7</b>
<b>4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>		<b>36 875</b>	<b>15 659</b>
(IX)	Impôts sur les bénéfices		
(X)	Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	67 985	
(XI)	Engagements à réaliser sur ressources affectées	93 428	67 985
<b>TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII+X)</b>		<b>879 654</b>	<b>639 395</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+XI)</b>		<b>850 474</b>	<b>613 993</b>
<b>5 - EXCEDENT OU DEFICIT (total des produits - total des charges) (15)</b>		<b>29 180</b>	<b>25 402</b>

Renvois			
(1)	Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs		
(2)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs		
(3)	Dont crédit bail mobilier		
	Dont crédit bail immobilier		

EVALUATIONS DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Produits	Bénévolats		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	<b>Total</b>		
Charges	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
	Personnel Bénévole		
	<b>Total</b>		

**ANNEXE**



## Principes, règles et méthodes comptables

### Généralités sur les règles 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.

### Immobilisations corporelles

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

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

- |                                      |        |
|--------------------------------------|--------|
| • logiciel                           | 1 an   |
| • matériel de bureau et informatique | 3 ans  |
| • mobilier                           | 10 ans |

### 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.

## Informations complémentaires pour donner une image fidèle

### Rémunérations des cadres dirigeants

Conformément à l'article 20 de la loi du 23 mai 2006, la rémunération brute 2010 globale des plus hauts cadres dirigeants de l'association s'élève à 46 404 euros;

### Engagements en matière de retraite

Les engagements de retraite sont considérés comme non significatif à l'issue de ce troisième exercice comptable.

### Droit individuel de formation (DIF)

Conformément à l'avis n° 2004-F du Comité d'urgence et du Comité national de comptabilité, si des actions de formation n'ont pas éteint l'ensemble des droits individuels à la formation ouverts, l'association doit mentionner en annexe le volume d'heures de formation cumulées correspondant aux droits acquis au titre du DIF, avec indication du volume d'heures de formation n'ayant pas donné lieu à demande.

Au titre du droit individuel de formation, les droits des salariés non encore pris s'élèvent globalement au 31 décembre 2010 à 323 heures.

### Subventions d'investissement

Il n'y a pas eu de subventions d'investissement perçues durant cet exercice.

Les subventions d'investissement virées au résultat s'élèvent à 36 879 € en 2010.

### Subventions de fonctionnement

Les subventions de fonctionnement prises en produits ont été les suivantes :

Prix de la créativité :	6 000 €
Communauté d'Agglomération Marne et Gondoire :	20 623 €
Communauté de Communes Marne et Chantereine :	9 946 €
San du Val Maubuée :	20 622 €
San du Val d'Europe :	20 000 €
Conseil régional d'Ile de France :	67 751 €
DIRECCTE :	57 500 €
Préfecture Ile de France - droit des femmes :	4 000 €
ACSE :	81 397 €
Etat :	400 033 €
FSE :	40 664 €
CAF :	10 000 €
Emplois trempins :	33 000 €

En fonction des actions réalisées, les produits constatés d'avance l'année précédente ont été repris au compte de résultat :

Etat :	224 335 €
ACSE :	16 176 €
Emplois trempins :	1 250 €

En fonction des actions réalisées, des produits constatés d'avance ont été constatés :

Emplois trempins :	2 708 €
--------------------	---------

Les subventions nettes inscrites au compte de résultat, après régularisation des subventions sur exercices antérieurs pour 9 282 €, s'élèvent en conséquence à : 762 255 €

## Immobilisations

### Mouvements des immobilisations brutes

Désignation	Valeurs brutes début exercice	Mouvements de l'exercice		Valeurs brutes fin exercice
		Acquisitions Réévaluations	Cessions Virements	
<b><u>Immobilisations incorporelles</u></b>				
- Frais d'établissement				
- Frais de développement				
- Concessions, brevets et droits similaires	24 374	46 089		70 464
- Fonds commercial				
- Autres immobilisations incorporelles				
- Immobilisations incorporelles en cours				
- Avances et acomptes sur incorporelles				
<b>Total</b>	<b>24 374</b>	<b>46 089</b>		<b>70 464</b>
<b><u>Immobilisations corporelles</u></b>				
- Terrains				
- Constructions				
- Installations techniques, matériel outillage industriels				
- Autres immobilisations corporelles	20 813	17 477		38 290
- Immobilisations grevées de droit				
- Immobilisations en cours				
- Avances et acomptes				
<b>Total</b>	<b>20 813</b>	<b>17 477</b>		<b>38 290</b>
<b><u>Immobilisations financières</u></b>				
- Participations				
- Créances rattachées à des participations				
- T.I.A.P				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts				
- Autres immobilisations financières	3 611	3 102	200	6 513
<b>Total</b>	<b>3 611</b>	<b>3 102</b>	<b>200</b>	<b>6 513</b>
<b>Total général</b>	<b>48 798</b>	<b>66 668</b>	<b>200</b>	<b>115 267</b>

**Mouvements des amortissements**

Immobilisations amortissables	Amortissements début exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements fin exercice
		Dotations	Diminutions	
<u>Immobilisations incorporelles</u>				
- Frais d'établissement				
- Frais de développement				
- Concessions, brevets et droits similaires	10 212	23 955		34 167
- Fonds commercial				
- Autres immobilisations incorporelles				
- Immobilisations incorporelles en cours				
- Avances et acomptes sur incorporelles				
<b>Total</b>	<b>10 212</b>	<b>23 955</b>		<b>34 167</b>
<u>Immobilisations corporelles</u>				
- Terrains				
- Constructions				
- Installations techniques, matériel outillage industriels				
- Autres immobilisations corporelles	6 793	5 643		12 436
- Immobilisations grevées de droit				
- Immobilisations en cours				
- Avances et acomptes				
<b>Total</b>	<b>6 793</b>	<b>5 643</b>		<b>12 436</b>
<b>Total général</b>	<b>17 005</b>	<b>29 599</b>		<b>46 603</b>

**Comptes de régularisation actif**

**Détail des charges constatées d'avance**

Désignation	Période		Exploitation	Financier	Exceptionnel
	du	au			
Documentation	01/01/2011	31/12/2011	540		
Prestation extérieur	01/01/2011	31/12/2011	398		
Location	01/01/2011	31/03/2011	836		
Maintenance	01/01/2011	31/12/2011	764		
Assurance	01/01/2011	31/12/2011	1 115		
<b>Total</b>			<b>3 653</b>		

**Fonds dédiés**

Les fonds dédiés correspondent aux financements reçus affectés à des opérations sur l'exercice suivant. Ils s'élèvent au 31 décembre 2010 à 93 428 euros.

### Comptes de régularisation passif

#### Détail des produits constatés d'avance

Désignation	Période		Exploitation	Financier	Exceptionnel
	du	au			
Subvention Cnasea	01/01/2011	31/01/2011	2 708		
	<b>Total</b>		<b>2 708</b>		

### Autres informations

#### Détail des charges à payer

Désignation	Montant
Factures non parvenues	15 803
Provision congés payés	16 136
Provision charges sur congés payés	9 365
	<b>Total</b>
	<b>41 304</b>

#### Effectifs

Catégorie	Effectif moyen
Cadres	7
Employés	1

#### Echéance des créances

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Participations			
Créances rattachées à des participations			
T.I.A.P			
Autres titres immobilisés			
Prêts			
Autres immobilisations financières	6 513		6 513
Usagers et comptes rattachés			
Comptes affiliés			
Autres créances	317 802	317 802	
<b>Totaux</b>	<b>324 315</b>	<b>317 802</b>	<b>6 513</b>

**Echéance des dettes**

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes Ets de crédits				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	153 844	153 844		
Dettes fiscales et sociales	72 963	72 963		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 423	1 423		
Autres dettes	1 165	1 165		
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	2 708	2 708		
<b>Total</b>	<b>232 103</b>	<b>232 103</b>		

**Détail des postes**

### Immobilisations

N° compte	Désignation	31/12/2010	31/12/2009
<b>CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES</b>			
205000	Concessions brevets licences	70 464	24 374
280500	Amort.concessions brevets	-34 167	-10 212
<b>Total</b>		<b>36 296</b>	<b>14 163</b>
<b>AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>			
218300	Materiel bureau et info.	28 286	10 809
218400	Mobilier	10 003	10 003
281830	Amort.mat.bureau et info.	-10 139	-5 496
281840	Amort.mobilier	-2 297	-1 297
<b>Total</b>		<b>25 854</b>	<b>14 020</b>
<b>AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>			
275000	Depots cautionnem.verses	6 513	3 611
<b>Total</b>		<b>6 513</b>	<b>3 611</b>
<b>Total Immobilisations</b>		<b>68 663</b>	<b>31 793</b>

### Avances et acomptes versés

N° compte	Désignation	31/12/2010	31/12/2009
<b>AVANCES ET ACOMPTES VERSÉS</b>			
409100	Fourn.av.acpt verses/comm	1 550	
<b>Total</b>		<b>1 550</b>	
<b>Total Avances et acomptes versés</b>		<b>1 550</b>	

### Créances

N° compte	Désignation	31/12/2010	31/12/2009
<b>AUTRES CRÉANCES</b>			
437200	Icirs prevoyance		515
437810	Tickets restaurants	10 920	
438700	Produits a recevoir		1 501
467110	Marne et gondoire	6 657	18 929
467140	San val d'europe	20 000	
467150	Région ile de france	73 683	103 834
467160	Acse	32 209	
467170	Direccte	2 500	
467300	Etat. fonctionnement	112 169	475 655
467315	Conseil regional	16 000	
467430	Fse	40 664	19 196
467440	Prix de la créativité	3 000	
<b>Total</b>		<b>317 802</b>	<b>619 629</b>
<b>Total Créances</b>		<b>317 802</b>	<b>619 629</b>



Divers

N° compte	Désignation	31/12/2010	31/12/2009
<b>VMP</b>			
508000	Autr.val.mob.& creanc.ass	130 935	34 438
<b>Total</b>		<b>130 935</b>	<b>34 438</b>
<b>DISPONIBILITÉS</b>			
512300	Credit agricole	32 039	26 223
512350	Credit agricole csl	50 255	50 039
518800	Int. courus a recevoir		668
<b>Total</b>		<b>82 294</b>	<b>76 930</b>
<b>Total Divers</b>		<b>213 229</b>	<b>111 368</b>

Comptes de régularisation actif

N° compte	Désignation	31/12/2010	31/12/2009
<b>CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE</b>			
486000	Charges constat. d'avance	3 654	39 931
<b>Total</b>		<b>3 654</b>	<b>39 931</b>
<b>Total Comptes de régularisation actif</b>		<b>3 654</b>	<b>39 931</b>

Fonds associatifs et réserves

N° compte	Désignation	31/12/2010	31/12/2009
<b>REPORT À NOUVEAU</b>			
110000	Report à nouveau crédit	91 070	65 668
<b>Total</b>		<b>91 070</b>	<b>65 668</b>
<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE</b>			
120000	Résultat de l'exercice	29 180	25 402
<b>Total</b>		<b>29 180</b>	<b>25 402</b>
<b>SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES</b>			
131110	Subv eq. marne & gondoire	26 625	26 625
131120	Subv eq. marne & chanter.	26 625	26 625
131130	Subv eq. san val maubuee	26 625	26 625
131140	Subv eq. san val d'europe	26 625	26 625
131300	Subv eq. etat	106 500	106 500
139000	Subv.inves.insc.cpt.resul	-53 884	-17 005
<b>Total</b>		<b>159 116</b>	<b>195 995</b>
<b>Total Fonds associatifs et réserves</b>		<b>279 367</b>	<b>287 066</b>

**Fonds dédiés**

N° compte	Désignation	31/12/2010	31/12/2009
<b>FONDS DÉDIÉS SUR AUTRES RESSOURCES</b>			
195000	Fonds dédiés sur ressources	93 428	67 985
<b>Total</b>		<b>93 428</b>	<b>67 985</b>
<b>Total Fonds dédiés</b>		<b>93 428</b>	<b>67 985</b>

**Dettes**

N° compte	Désignation	31/12/2010	31/12/2009
<b>DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHÉS</b>			
401	Fournisseurs	138 041	137 207
408100	Fourn. fact.non parvenues	15 803	374
<b>Total</b>		<b>153 844</b>	<b>137 582</b>
<b>DETTES FISCALES ET SOCIALES</b>			
42	<i>PERSONNEL ET COMPTES RATTACHÉS</i>	<b>16 555</b>	<b>15 991</b>
421000	Remunerations dues personnel	419	3 100
425800	Note de frais		120
428200	Dettes prov./conges payes	16 136	12 772
43	<i>SÉCURITÉ SOCIALE ET AUTRES ORGANISMES</i>	<b>49 460</b>	<b>40 465</b>
431000	Urssaf	26 676	23 455
437100	Pole emploi	3 972	3 616
437200	Icirs prevoyance	781	
437310	Novalis	7 407	6 469
437320	Mutuelle umc	1 258	
438200	Charg.soc./conges a payer	9 365	6 925
44	<i>ETAT ET AUTRES COLLECTIVITÉS PUBLIQUES</i>	<b>6 948</b>	<b>11 842</b>
447000	Taxe sur les salaires	1 996	11 351
447030	Part formation continue	4 952	491
<b>Total</b>		<b>72 963</b>	<b>68 298</b>
<b>DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHÉS</b>			
404000	Fournisseurs d'immobilis.	1 423	
<b>Total</b>		<b>1 423</b>	
<b>AUTRES DETTES</b>			
467500	Notes de frais		29
467804	Ndf p. waiman	1 165	
<b>Total</b>		<b>1 165</b>	<b>29</b>
<b>Total Dettes</b>		<b>229 395</b>	<b>205 909</b>

**Comptes de régularisation passif**

N° compte	Désignation	31/12/2010	31/12/2009
<b>PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE</b>			
487000	Produits constat.d'avance	2 708	241 761
	<b>Total</b>	<b>2 708</b>	<b>241 761</b>
<b>Total Comptes de régularisation passif</b>		<b>2 708</b>	<b>241 761</b>

**Produits d'exploitation**

N° compte	Désignation	31/12/2010	31/12/2009	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
<b>PRODUCTION VENDUE SERVICES FRANCE</b>					
706000	Prestations de services	10 050		10 050	
	<b>Total</b>	<b>10 050</b>		<b>10 050</b>	
<b>SUBVENTIONS D'EXPLOITATION</b>					
740350	Prix de la créativité	6 000		6 000	
741110	Subv. marne et gondoire	20 623	19 362	1 261	6,51
741120	Subv. marne & chanteraine	9 946	9 417	529	5,62
741130	Subv. san val maubee	20 622	10 291	10 331	100,39
741140	Subv. san val d'europe	20 000	19 362	638	3,30
741150	Subv. ddtefp		127 563	-127 563	-100,00
741155	Conseil regional idf	59 001		59 001	
741160	Conseil general		25 000	-25 000	-100,00
741170	Direccte	57 500	5 000	52 500	1 050,00
741171	Pref idf - droit des femmes	4 000		4 000	
741190	Acse	81 397	16 133	65 264	404,54
741300	Subv. etat	400 033	305 430	94 603	30,97
741330	Fse	40 133	19 196	20 937	109,07
741340	Caf	10 000	30 000	-20 000	-66,67
741400	Subventions exercices anterieurs		15 508	-15 508	-100,00
745000	Emploi tremplin crif	33 000	15 000	18 000	120,00
	<b>Total</b>	<b>762 255</b>	<b>617 263</b>	<b>144 992</b>	<b>23,49</b>
<b>REPRISES SUR AMORT ET PROV - TRANSFERT DE CHARGES</b>					
791100	Remb.formation		1 501	-1 501	-100,00
791300	Remboursement frais	36		36	
791900	Remboursements assurances	1 762		1 762	
	<b>Total</b>	<b>1 799</b>	<b>1 501</b>	<b>297</b>	<b>19,82</b>
<b>AUTRES PRODUITS</b>					
758000	Produits divers de gestion courante	8		8	
	<b>Total</b>	<b>8</b>		<b>8</b>	
<b>Total Produits d'exploitation</b>		<b>774 112</b>	<b>618 764</b>	<b>155 348</b>	<b>25,11</b>

**Charges d'exploitation**

N° compte	Désignation	31/12/2010	31/12/2009	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
<b>AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES</b>					
604	<i>ACHATS D'ÉTUDES ET PRESTATIONS DE SERVICES</i>	<b>195 872</b>	<b>148 076</b>	<b>47 796</b>	<b>32,28</b>
604000	Achats d'etudes et de ps	195 872	137 147	58 725	42,82
604100	Site internet plateforme		10 929	-10 929	-100,00
606	<i>ACHATS NON STOCKÉS DE MATIÈRES ET FOURNITURES</i>	<b>8 463</b>	<b>4 578</b>	<b>3 885</b>	<b>84,87</b>
606120	Electricité	167		167	
606300	Fourn. entretien petit eq	2 309	1 383	926	66,99
606400	Fournitures de bureau	5 987	3 195	2 792	87,40
613	<i>LOCATIONS</i>	<b>19 993</b>	<b>18 962</b>	<b>1 031</b>	<b>5,44</b>
613500	Locations	15 691	16 269	-577	-3,55
613600	Location copieur	2 693	2 693	0	
613601	Location standard téléphonique	1 609		1 609	
614	<i>CHARGES LOCATIVES ET DE CO-PROPRIÉTÉ</i>	<b>9 431</b>	<b>4 327</b>	<b>5 104</b>	<b>117,95</b>
614000	Charges locat.copropriete	9 431	4 327	5 104	117,95
615	<i>ENTRETIEN ET RÉPARATIONS</i>	<b>9 110</b>	<b>6 842</b>	<b>2 268</b>	<b>33,15</b>
615100	Entretien et reparations	377	429	-52	-12,23
615200	Ent. & rep. sur biens imm	4 055	3 289	766	23,30
615600	Maintenance	4 678	3 124	1 554	49,75
616	<i>PRIMES D'ASSURANCE</i>	<b>883</b>	<b>406</b>	<b>477</b>	<b>117,39</b>
616100	Primes d'assurance	883	406	477	117,39
618	<i>DIVERS</i>	<b>4 393</b>	<b>2 756</b>	<b>1 637</b>	<b>59,38</b>
618100	Documentation	4 393	2 756	1 637	59,38
621	<i>PERSONNEL EXTÉRIEUR À L'ENTREPRISE</i>	<b>2 070</b>	<b>1 100</b>	<b>970</b>	<b>88,18</b>
621000	Personnel exter. a l'entr	2 070	1 100	970	88,18
622	<i>RÉMUNÉRATIONS D'INTERMÉDIAIRES ET HONORAIRES</i>	<b>48 556</b>	<b>6 838</b>	<b>41 718</b>	<b>610,12</b>
622600	Honoraires comptables	9 299	6 800	2 498	36,74
622605	Commissaire aux comptes	9 975		9 975	
622610	Honoraires divers	29 182		29 182	
622700	Frais d'actes et content.	100	37	63	168,67
623	<i>PUBLICITÉ, PUBLICATIONS, RELATIONS PUBLIQUES</i>	<b>9 000</b>	<b>15 257</b>	<b>-6 257</b>	<b>-41,01</b>
623100	Plan de communication		10 846	-10 846	-100,00
623300	Salons,foires,expositions	9 000	1 396	7 604	544,70
623800	Dons pourboires		3 015	-3 015	-100,00
625	<i>DÉPLACEMENTS, MISSIONS ET RÉCEPTIONS</i>	<b>28 531</b>	<b>9 885</b>	<b>18 646</b>	<b>188,63</b>
625100	Voyages et déplacements	1 920	395	1 525	386,50
625200	Indemnités kilométriques	10 823	6 628	4 195	63,29
625500	Frais de déménagement	12 197		12 197	
625700	Frais de missions	3 591	2 862	729	25,48
626	<i>FRAIS POSTAUX ET DE TÉLÉCOMMUNICATIONS</i>	<b>11 461</b>	<b>13 995</b>	<b>-2 534</b>	<b>-18,11</b>
626100	Frais postaux	2 214	2 819	-605	-21,45
626200	Mobiles	5 232	2 599	2 634	101,35
626300	Internet	2 383	7 048	-4 665	-66,18
626400	Frais telecom	1 630	1 529	102	6,65
<i>A reporter</i>		<b>347 763</b>	<b>233 020</b>	<b>114 742</b>	<b>49,24</b>

N° compte	Désignation	31/12/2010	31/12/2009	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
<i>Report</i>		347 763	233 020	114 742	49,24
627	SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILÉS	120	332	-212	-63,86
627800	Services bancaires et ass	120	332	-212	-63,86
628	DIVERS	2 552	1 085	1 467	135,23
628100	Cotisations diverses	2 552	1 085	1 467	135,23
	<b>Total</b>	<b>350 435</b>	<b>234 438</b>	<b>115 997</b>	<b>49,48</b>
<b>IMPÔTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS</b>					
631100	Taxe sur les salaires	17 163	11 351	5 812	51,20
631300	Formation professionnelle	10 065	1 043	9 022	864,95
633300	Formation continue	-238	10 646	-10 884	-102,23
	<b>Total</b>	<b>26 990</b>	<b>23 040</b>	<b>3 950</b>	<b>17,14</b>
<b>SALAIRES ET TRAITEMENTS</b>					
641000	Salaires	228 169	146 637	81 532	55,60
641100	Remunerations personnel		30 455	-30 455	-100,00
641200	Conges payes	3 364	7 772	-4 408	-56,72
641310	Gratifications stagiaires	804	150	654	435,87
641410	Transport	622		622	
	<b>Total</b>	<b>232 958</b>	<b>185 014</b>	<b>47 944</b>	<b>25,91</b>
<b>CHARGES SOCIALES</b>					
645100	Urssaf	67 637	51 870	15 767	30,40
645200	Prevoyance	4 673	3 396	1 277	37,61
645210	Mutuelle	3 143		3 143	
645300	Retraite	16 938	13 036	3 902	29,93
645400	Assedic	10 034	7 549	2 485	32,92
645800	Autres charges de personnel	1 200	650	550	84,62
647110	Tickets restaurant	7 071	6 035	1 036	17,16
647500	Medecine du travail & pha	816	420	396	94,48
648000	Autres charges de personnel	102		102	
648200	Charges s/conges payes	2 440	4 889	-2 449	-50,09
	<b>Total</b>	<b>114 055</b>	<b>87 845</b>	<b>26 210</b>	<b>29,84</b>
<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS</b>					
681110	Dot.amort.immo.incorpore.	23 955	10 212	13 744	134,58
681120	Dot.amort.immo.corporell.	5 643	5 452	191	3,50
	<b>Total</b>	<b>29 599</b>	<b>15 664</b>	<b>13 934</b>	<b>88,96</b>
<b>AUTRES CHARGES</b>					
657000	Subvention versée	3 000		3 000	
658000	Charges div.gest.courante	3		3	
	<b>Total</b>	<b>3 003</b>		<b>3 003</b>	
<b>Total Charges d'exploitation</b>		<b>757 040</b>	<b>546 001</b>	<b>211 039</b>	<b>38,65</b>

### Produits financiers

N° compte	Désignation	31/12/2010	31/12/2009	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
<b>AUTRES INTERÊTS ET PRODUITS ASSIMILÉS</b>					
760000	Produits financiers	198	668	-470	-70,40
764000	Revenus val.mob.placement	480	4 297	-3 817	-88,83
	<b>Total</b>	<b>678</b>	<b>4 965</b>	<b>-4 288</b>	<b>-86,35</b>
<b>Total Produits financiers</b>		<b>678</b>	<b>4 965</b>	<b>-4 288</b>	<b>-86,35</b>

### Charges financières

N° compte	Désignation	31/12/2010	31/12/2009	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
<b>INTÉRÊTS ET CHARGES ASSIMILÉES</b>					
661600	Intérêts de découvert	2		2	
	<b>Total</b>	<b>2</b>		<b>2</b>	
<b>Total Charges financières</b>		<b>2</b>		<b>2</b>	

### Produits exceptionnels

N° compte	Désignation	31/12/2010	31/12/2009	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPÉRATIONS DE GESTION</b>					
771800	Prod.except./oper.gestion		2	-2	-100,00
	<b>Total</b>		<b>2</b>	<b>-2</b>	<b>-100,00</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPÉRATIONS EN CAPITAL</b>					
777000	Subv.invest.virees result	36 879	15 664	21 215	135,44
	<b>Total</b>	<b>36 879</b>	<b>15 664</b>	<b>21 215</b>	<b>135,44</b>
<b>Total Produits exceptionnels</b>		<b>36 879</b>	<b>15 666</b>	<b>21 213</b>	<b>135,41</b>

### Charges exceptionnelles

N° compte	Désignation	31/12/2010	31/12/2009	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPÉRATIONS DE GESTION</b>					
671800	Charges excep./op.gestion		0	0	-100,00
	<b>Total</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-100,00</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPÉRATIONS EN CAPITAL</b>					
678800	Charges exceptionnelles diverses	4	7	-3	-47,06
	<b>Total</b>	<b>4</b>	<b>7</b>	<b>-3</b>	<b>-47,06</b>
<b>Total Charges exceptionnelles</b>		<b>4</b>	<b>7</b>	<b>-3</b>	<b>-47,21</b>

**Ressources et engagements sur fonds dédiés**

N° compte	Désignation	31/12/2010	31/12/2009	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
<b>REPORT DES RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉRIEURS</b>					
789000	Reprise engagement à réaliser	67 985		67 985	
	<b>Total</b>	<b>67 985</b>		<b>67 985</b>	
<b>ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES</b>					
689000	Engagements a realiser	93 428	67 985	25 443	37,42
	<b>Total</b>	<b>93 428</b>	<b>67 985</b>	<b>25 443</b>	<b>37,42</b>