



Guy BOUTILLOT

EXPERT COMPTABLE DIPLOME
COMMISSAIRE AUX COMPTES
EXPERT JUDICIAIRE

Lieu dit « LE CENGLE »
653, Route de Chateauneuf -Le-Rouge
13100 BEAURECUEIL
Tél : 06-85-03-37-78
E-mail : gboutillot-cac@orange.fr

ASSOCIATION POUR LE LOGEMENT DES JEUNES EN PAYS D'AIX

ALJEP A

Association Loi 1901 au capital de 19 818 €
Siège social : Pôle d'Activité d'Aix-Les Milles
Rue Albert Einstein, BP 134000
13794 AIX EN PROVENCE CEDEX 3

SIRET : 782 677 314 00026

--oOo--

RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

EXERCICE 2010

En exécution de la mission qui m'a été confiée, je vous présente mon rapport relatif à l'exercice clos le 31 Décembre 2010 sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'Association Pour le Logement des Jeunes en Pays d'Aix, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- justification des appréciations,
- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

Il m'appartient, sur la base de mon Audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.



Membre d'une association agréée. Le règlement des honoraires par chèque est accepté.
Siret : 31723412800021

I- OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

J'ai effectué mon audit selon les normes professionnelles applicables en France.

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 sondage, les éléments probants justifiant les données contenues dans ces comptes. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes et à apprécier leur présentation d'ensemble.

J'estime que mes contrôles fournissent une base raisonnable à l'opinion exprimée ci-après.

Je certifie que les comptes annuels sont 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 la Société à la fin de cet exercice.

II – JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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

Nous n'avons relevé aucune modification dans la présentation des comptes ni dans les méthodes d'évaluation.

Les éléments des bilans et comptes de résultat restent comparables d'un exercice sur l'autre.

Les appréciations auxquelles nous avons procédé pour émettre l'opinion ci-dessus, portant notamment sur les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes de votre Association pour le Logement des Jeunes en Pays d'Aix ainsi que leur présentation d'ensemble, n'appellent pas de justification particulière.

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 exprimée dans la première partie de ce rapport.

.../...



III- VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

J'ai également procédé, conformément aux normes de la profession applicables en France, 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 du conseil d'administration et dans les documents établis sur la situation financière et les documents annuels.

Fait à Aix-en-Provence,
Le 19 Avril 2011

Le Commissaire aux Comptes,
Membre de la Compagnie Régionale
d'Aix-en-Provence,

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'G' and 'B' intertwined, with a horizontal line above and below the main letters.

Guy BOUTILLOT

BILAN - ACTIF

I – LES IMMOBILISATIONS		
Valeur nette comptable après amortissement contre 2 182 979 l'exercice précédent, soit une diminution nette de 228 675 € s'expliquant principalement par la dotation aux amortissements de l'exercice soit 236 613 €		1 954 304 €
II – LES ACTIFS CIRCULANTS d'un total de		481 866 €
Se décomposant en :		
· Stock : en diminution par rapport à l'année précédente	10 416 €	
· Clients : Solde net du au 31.12.2010 après déduction d'une provision pour créance douteuse de 9 361€	65 515 €	
· Autres créances : principalement constituées de subventions à recevoir	38 506 €	
· Valeurs mobilières de placement correspondant à la valeur au 31.12.2010	281 010 €	
· Disponibilités : A noter que la trésorerie est en augmentation sensible par rapport à l'exercice précédent.	86 419 €	
TOTAL DE L'ACTIF		2 436 170 €

BILAN - PASSIF

<p><u>I – CAPITAUX PROPRES</u></p> <p>La diminution par rapport à l'année précédente : -63 881 € est due principalement à l'impact de l'amortissement des subventions d'investissement.</p> <p>Le résultat de l'exercice ressort positif de 52 378 € contre une perte de 103698 € l'exercice précédent.</p>		402 815 €
<p><u>II – PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</u> s'élèvent à Contre 232 920 € l'exercice précédent.</p> <p>La provision pour charges sur congés payés s'élève à :</p> <p>La provision pour départ à la retraite s'élève à :</p> <p>Une provision pour grosses réparations a été maintenue à hauteur de</p>	<p>38 286 €</p> <p>110 125 €</p> <p>85 334 €</p>	233 745 €
<p><u>III – DETTES</u></p> <p>Emprunt Caisse d'Epargne 858 826</p> <p>Emprunt Crédit agricole 453 878</p> <p>Dépôt de garantie 50 297</p> <p>ACS BTP 147 876</p> <p>Intérêts courus 15 459</p> <p>FOURNISSEURS</p> <p>DETTES FISCALES ET SOCIALES</p> <p>AUTRES DETTES</p>	<p>1 526 336 €</p> <p>85 771 €</p> <p>159 776 €</p> <p>27 727 €</p>	1 799 610 €
<p>TOTAL DU PASSIF</p>		2 436 170 €

COMPTE DE RESULTAT

I - EXPLOITATION

VENTES	2010	2009
Restauration	731 679	737 109
Chambres	682 352	607 023
Prestations CAF	86 674	83 898
Autres	78 820	75 388
TOTAL	1 579 525	1 503 418

ACHATS CONSOMMES	2010	2009
	282 606	309 012

AUTRES PRODUITS	2010	2009
Subventions CNASEA	129 079	104 872
Autres subventions	33 200	31 600
Produits divers (cotisations, inscriptions, ...)	22 867	19 217
Reprises sur provisions	-	17 930
Transferts de charges	23 479	44 642
TOTAL	208 625	218 261

AUTRES CHARGES PRINCIPALES	2010	2009
Energie	96 097	95 576
Locations	5 035	4 985
Entretien et maintenance	54 424	45 186
Charges de personnel	902 524	953 184
Dotations aux amortissements et provisions	238 333	248 712
TOTAL	1 296 414	1 347 643

Le poste Frais de personnel a diminué par rapport aux deux années précédentes.

II - RESULTAT FINANCIER

Le résultat financier passe de – 39 827 € en 2009 à – 29 942 € en 2010 compte tenu des charges financières des emprunts contractés pour l'acquisition des constructions.

III - RESULTAT EXCEPTIONNEL

Le résultat exceptionnel est constitué principalement par l'amortissement des subventions de 123 751 €.

IV - CONCLUSION

Le résultat ressort bénéficiaire de 52 378 € contre une perte de – 103 698 € l'exercice précédent.

---oOo---

Bilan Annexes

Compte de Résultat

Exercice 2010

ASSOCIATION LOGEMENT DES JEUNES EN PAYS D'AIX



Désignation de l'entreprise : ALJEPA (Association pour le Logement des Jeunes en Pays d'Aix) Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12

Adresse de l'entreprise 135, RUE ALBERT EINSTEIN BP 134000 - 13794 AIX EN PROVENCE Durée de l'exercice précédent * 12

Numéro SIRET * 7 8 2 6 7 7 3 1 4 0 0 0 2 6 Néant *

				Exercice N clos le,				N-1				
				3 1 1 2 2 0 1 0				3 1 1 2 2 0 0 9				
		Brut		Amortissements, provisions		Net		Net				
		1		2		3		4				
Capital souscrit non appelé (I)		AA										
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC								
	Frais de développement *	CX		CQ								
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	11560	AG	11208		352			3466		
	Fonds commercial (1)	AH		AI								
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK								
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM								
	Terrains	AN	146919	AO	21156		125762			132221		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Constructions	AP	915457	AQ	145251		770206			797549		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	483415	AS	361547		121868			136002		
	Autres immobilisations corporelles	AT	2247364	AU	1332715		914649			1089398		
	Immobilisations en cours	AV		AW								
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Avances et acomptes	AX		AY								
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT								
	Autres participations	CU		CV								
	Créances rattachées à des participations	BB		BC								
	Autres titres immobilisés	BD		BE								
	Prêts	BF	7807	BG			7807			11430		
	Autres immobilisations financières *	BH	13660	BI			13660			12913		
	TOTAL (II)	BJ	3826181	BK	1871877		1954304			2182979		
	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	10416	BM			10416			43573	
		En cours de production de biens	BN		BO							
En cours de production de services		BP		BQ								
Produits intermédiaires et finis		BR		BS								
Marchandises		BT		BU								
Avances et acomptes versés sur commandes		BV		BW								
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	74876	BY	9361		65515			120018		
	Autres créances (3)	BZ	38506	CA			38506			43521		
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC								
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :.....)	CD	281010	CE			281010			222401		
	Disponibilités	CF	86419	CG			86419			5366		
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH		CI								
	TOTAL (III)	CJ	491227	CK	9361		481866			434879		
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW										
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM										
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN										
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	4317408	1A	1881238		2436170			2617858			
Renvois : (1) Dont droit au bail :				(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :				(3) Part à plus d'un an :		CR		
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :		Créances :								

1er EXEMPLAIRE DESTINÉ A L'ADMINISTRATION

N° 2050 - IMPRIMERIE NATIONALE Février 2011 - 106 341

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise **ALJEPA (Association pour le Logement des Jeunes en Pays d'Aix)** Néant *

		Exercice N	Exercice N - 1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :)	DA	19818	19818
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB		
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG		
	Report à nouveau	DH	-328769	-225071
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	52378	-103698
	Subventions d'investissement	DJ	659388	775647
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (II)	DL	402815	466696
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (III)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	110125	110125
	Provisions pour charges	DQ	123620	122795
	TOTAL (III)	DR	233745	232920
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	1328164	1439681
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	198173	194849
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	85771	89564
	Dettes fiscales et sociales	DY	159776	169657
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	27727	24491
Compte régul.	EB			
	EC	1799610	1918241	
TOTAL (IV)	ED			
Ecarts de conversion passif *	ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	2436170	2617858	
RENOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC		
		ID		
		IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG			
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		24606	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : ALJEPA (Association pour le logement des Jeunes en Pays d'Aix) Néant *

		Exercice N						Exercice (N-1)	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	725146	FB		FC	725146	737109	
	Production vendue { biens * services *	FD		FE		FF			
		FG	854380	FH		FI	854381	766309	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	1579525	FK		FL	1579525	1503418	
	Production stockée *					FM			
	Production immobilisée *					FN			
	Subventions d'exploitation					FO	162280	136472	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FP	19792	57965	
	Autres produits (1) (11)					FQ	22867	19217	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	1784464	1717072
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS			
	Variation de stock (marchandises)*					FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	289202	311550	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	33158	-2038	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	287931	286213	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	61165	64082	
	Salaires et traitements *					FY	654797	687842	
	Charges sociales (10)					FZ	250727	265342	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements * - dotations aux provisions					GA	236813	248712
							GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC		
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	1519	48582	
	Autres charges (12)					GE	10583	7873	
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	1825894	1918159	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	-41430	-201087	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *					GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré *					GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	8729	8723	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		4608	
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
Total des produits financiers (V)						GP	8729	13331	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	38672	53159	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
	Total des charges financières (VI)						GU	38672	53159
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	-29942	-39827	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	-71373	-240915	

Désignation de l'entreprise ALJEP A (Association pour le logement des Jeunes en Pays d'Aix) Néant *

		Exercice N	Exercice N - 1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA 4249	18023	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB 116260	123782	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC 3687		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD 124195	141806	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE 444	1535	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	3055	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH 444	4590	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI 123751	137216	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL 1917389	1872209	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM 1865010	1975907	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN 52378	-103698	
REVENUS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont {	produits de locations immobilières	HY	
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3) Dont {	- Crédit-bail mobilier *	HP 3822	4777
		- Crédit-bail immobilier	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ		
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK		
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
	(9) Dont transferts de charges	A1		
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2		
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9				
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N		
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
(HB) Amortissements des subventions			116260	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		
		Charges antérieures	Produits antérieurs	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

* (Ne pas reporter le montant des centimes)

1^{er} EXEMPLAIRE DESTINÉ À L'ADMINISTRATION

Février 2011 - 106 347

N° 2054 - IMPRIMERIE NATIONALE

Désignation de l'entreprise ALJEPA (Association pour le logement des Jeunes en Pays d'Aix)										Néant <input type="checkbox"/>	
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations			
						1		2		3	
								Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	CZ		D8		D9	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	KD	11560	KE		KF	
CORPORELLES	Terrains					KG	146919	KH		KI	
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	I9		KJ	774095	KK		KL	
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1		KM		KN		KO	
		Installations générales, agencements* et aménagements des constructions	Dont Composants	M2		KP	141362	KQ		KR	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels					KS	475121	KT		KU	10603
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *				KV	1881262	KW		KX	
		Matériel de transport *				KY	76133	KZ		LA	
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	289557	LC		ID	412
		Emballages récupérables et divers *				LE		LF		LG	
	Immobilisations corporelles en cours					IH		LI		IJ	
	Avances et acomptes					LK		LL		LM	
	TOTAL III					LN	3784449	LO		LP	11015
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M		8T	
Autres participations				8U		8V		8W			
Autres titres immobilisés				IP	11430	IR		IS			
Prêts et autres immobilisations financières				IT	12913	IU		IV			
TOTAL IV				IQ	24343	LR		IS			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					ØG	3820352	ØH		ØJ	11015	
CADRE B		IMMOBILISATIONS				Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence	
						par virement de poste à poste		3		4	
						1				Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	IN		CØ		DØ	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	IO		IV	11560	LW	IX
CORPORELLES	Terrains					IP		LX	146919	LY	IZ
	Constructions	Sur sol propre			IQ		MA		774095	MB	MC
		Sur sol d'autrui			IR		MD			ME	MF
		Inst. gales, agents et am. des constructions			IS		MG		141362	MH	MI
	Installations techniques, matériel et outillage industriels					IT	2309	MJ	483415	MK	ML
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agents, aménagements divers				IU		MM		MN	MO
		Matériel de transport				IV		MP	76133	MQ	MR
		Matériel de bureau et informatique, mobilier				IW		MS	289969	MT	MU
		Emballages récupérables et divers*				IX		MV	1881262	MW	MX
	Immobilisations corporelles en cours					MY		MZ		NA	NB
Avances et acomptes					NC		ND		NE	NF	
TOTAL III					IY	2309	NG	3793154	NH	NI	
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence				IZ		ØU		M7		ØW
	Autres participations				IO		ØX		ØY		ØZ
	Autres titres immobilisés				II		2B		2C	7807	2D
	Prêts et autres immobilisations financières				I2		2E		2F	13660	2G
	TOTAL IV				I3		NJ		NK	21467	2H
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				I4		ØK	2309	ØL	3826181	ØM	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise ALJEPA (Association pour le logement des Jeunes en Pays d'Aix)

Néant *

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *							
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement		TOTAL I	CY		EL		EM		EN
Autres immobilisations incorporelles		TOTAL II	PE	8094	PF	3114	PG		PH
Terrains			PI	14698	PJ	6458	PK		PL
Constructions	Sur sol propre		PM	93103	PN	19352	PO		PQ
	Sur sol d'autrui		PR		PS		PT		PU
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions		PV	24805	PW	7991	PX		PY
Installations techniques, matériel et outillage industriels			PZ	339119	QA	24737	QB	2309	QC
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers		QD	903421	QE	142554	QF		QG
	Matériel de transport		QH	52400	QI	12308	QJ		QK
corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier		QL	201733	QM	20299	QN		QO
	Emballages récupérables et divers		QP		QR		QS		QT
TOTAL III			QU	1629279	QV	233699	QW	2309	QX
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)			ØN	1637373	ØP	236813	ØQ	2309	ØR

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES									
Immobilisations amortissables	DOTATIONS						REPRISES				Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel					
Frais établissements	M9	N1	N2	N3	N4	N5				N6	
TOTAL I											
Autres immob. incorporelles	N7	N8	P6	P7	P8	P9				Q1	
TOTAL II											
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7				Q8	
Constructions	Sur sol propre	R1	R2	R3	R4	R5				R6	
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2				S3	
	Inst. gales, agenc et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9				T1	
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8				T9	
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1	U2	U3	U4	U5				U6	
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3				V4	
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1				W2	
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8				W9	
TOTAL III	X2	X3	X4	X5	X6	X7				X8	
Frais d'acquisition de titres de participations	NL				NM					NO	
TOTAL IV											
Total général (I + II + III + IV)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU				NV	
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)	NW	Total général non ventilé (NS + NT + NU)		NY	Total général non ventilé (NW - NY)		NZ				

CADRE C		MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*			
		Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler				Z9	Z8
Primes de remboursement des obligations				SP	SR

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

1^{er} EXEMPLAIRE DESTINÉ À L'ADMINISTRATION

N° 2055 - IMPRIMERIE NATIONALE

Février 2011 - 106 348

Désignation de l'entreprise ALJEPA (Association pour le logement des Jeunes en Pays d'Aix) Néant *

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4	
Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers	3T	TA	TB	TC	
Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)	3U	TD	TE	TF	
Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI	
Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO	
Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6	
Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées avant le 1.1.1992 *	IA	IB	IC	ID	
Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées après le 1.1.1992 *	IE	IF	IG	IH	
Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM	
Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR	
TOTAL I	3Z	TS	TT	TU	
Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D	
Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H	
Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M	
Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S	
Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W	
Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A	
Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E	
Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K	
Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	85334 EP	EQ	85334 ER	
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	37461 5S	37461 5T	37461 5U	
Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	110125 5W	5X	110125 5Y	
TOTAL II	5Z	232932 TV	37461 TW	233745 TX	
sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B	6C	6D
	- corporelles	6E	6F	6G	6H
	- titres mis en équivalence	02	03	04	05
	- titres de participation	9U	9V	9W	9X
	- autres immobilisations financières (1)*	06	07	08	09
Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S	
Sur comptes clients	6T	7841 6U	1519 6V	9360 6W	
Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X	6Y	6Z	7A	
TOTAL III	7B	7841 TY	1519 TZ	9360 UA	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	240761 UB	39805 UC	37461 UD	
Dont dotations et reprises	- d'exploitation	UE	39805 UF		
	- financières	UG			
	- exceptionnelles	UJ			

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° du C.G.I. 10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

Désignation de l'entreprise : ALJEPA (Association pour le logement des Jeunes en Pays d'Aix) Néant *

CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'un an 3	
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		UL		UM	UN	
	Prêts (1) (2)		UP	7807	UR	US 3702	
	Autres immobilisations financières		UT	13660	UV	UW 13660	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA	9361			
	Autres créances clients		UX	65515			
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO)		ZI				
	Personnel et comptes rattachés		UY				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ				
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM			
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB			
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN			
		Divers		VP			
	Groupe et associés (2)		VC				
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	38506			
	Charges constatées d'avance		VS				
	TOTAUX			VT	134849	VU	VV
RENOIS	(1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD				
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE	3623			
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VF			
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 ans 4
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y					
Autres emprunts obligataires (1)		7Z					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG				
	à plus d'1 an à l'origine		VH	1328164	109138	346573	872453
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	198173	50298		147875	
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	85771				
Personnel et comptes rattachés		8C	69007				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	86976				
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E				
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW				
	Obligations cautionnées		VX				
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	3793			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J					
Groupe et associés (2)		VI					
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	27727				
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ					
Produits constatés d'avance		8L					
TOTAUX			VY	1799611	VZ		
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	29277	(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques	VL
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	107383	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032		

DETAIL COMPTES ACTIFS

1°- STOCKS DE MATIERES PREMIERES & APPROVISIONNEMENTS : BL

Fournitures alimentaires restaurant [compte 311000]	10 415,62

	10 415,62

2° - AUTRES CREANCES : BZ

Autres comptes débiteurs ou créditeurs [compte 467000]	400,00
CRT [compte 468788]	2 877,80
CPA solde subvention espace vie collective [compte 468700]	6 000,00
CAF prestations à recevoir [compte 441000]	28 038,06
Avance caisse CRUCIANI [compte 460003]	500,00
Divers [compte 401]	508,15
Autres comptes transitoires [compte 478000]	182,40

	38 506,41

DETAIL COMPTES PASSIFS

1° - DETTES FISCALES ET SOCIALES : DY

Dettes pour congés payés [compte 428200]	69 007,00
Sécurité sociales et autres organismes sociaux [compte 43]	86 975,63
Charges fiscales - Taxe sur salaires[compte 447000]	3 793,00

	159 775,63

2° - AUTRES DETTES : EA

CAF résidents [compte 468620]	11 794,25
Divers charges à payer [compte 468600]	6 458,40
Divers clients comptes créditeurs [comptes 411]	7 607,40
Compte d'attente [compte 471000]	1 500,00
Activités sociales [compte 467100]	367,00

	27 727,05

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE**RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES**

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

Le Bilan de l'exercice présente un total de 2 436 170 euros.

Le Compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 1 917 389 euros et un total charges de 1 865 010 euros, dégagant ainsi un résultat de 52 378 euros.

L'exercice considéré débute le 01/12/2010 et finit le 31/12/2010. Il a une durée de 12 mois.

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.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les Principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisitions des immobilisations).

Immobilisations corporelles

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Immobilisations financières

Le poste immobilisations financières comprend les prêts CIL, le dépôt et cautionnement et les parts du Crédit Cppératif

Stocks

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

* (Ne pas reporter le montant des centimes)

1^{er} EXEMPLAIRE DESTINÉ À L'ADMINISTRATION

Février 2011 - 106 347

N° 2054 - IMPRIMERIE NATIONALE

Désignation de l'entreprise ALJEPA (Association pour le logement des Jeunes en Pays d'Aix)										Néant <input type="checkbox"/>	
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations			
						1		2		3	
								Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	CZ		D8		D9	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	KD	11560	KE		KF	
CORPORELLES	Terrains					KG	146919	KH		KI	
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	I9		KJ	774095	KK		KL	
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1		KM		KN		KO	
		Installations générales, agencements* et aménagements des constructions	Dont Composants	M2		KP	141362	KQ		KR	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels					KS	475121	KT		KU	10603
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *				KV	1881262	KW		KX	
		Matériel de transport *				KY	76133	KZ		LA	
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	289557	LC		ID	412
		Emballages récupérables et divers *				LE		LF		LG	
	Immobilisations corporelles en cours					IH		LI		IJ	
	Avances et acomptes					LK		LL		LM	
	TOTAL III					LN	3784449	LO		LP	11015
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M		8T	
Autres participations				8U		8V		8W			
Autres titres immobilisés				IP	11430	IR		IS			
Prêts et autres immobilisations financières				IT	12913	IU		IV			
TOTAL IV				IQ	24343	LR		IS			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					ØG	3820352	ØH		ØJ	11015	
CADRE B		IMMOBILISATIONS				Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence	
						par virement de poste à poste		3		4	
						1				Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	IN		CØ		DØ	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	IO		IV	11560	IW	
CORPORELLES	Terrains					IP		LX	146919	IY	
	Constructions	Sur sol propre			IQ		MA		774095	MC	
		Sur sol d'autrui			IR		MD			ME	
		Inst. gales, agents et am. des constructions			IS		MG		141362	MH	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels					IT	2309	MJ	483415	MK	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agents, aménagements divers				IU		MM		MN	
		Matériel de transport				IV		MP	76133	MQ	
		Matériel de bureau et informatique, mobilier				IW		MS	289969	MT	
		Emballages récupérables et divers*				IX		MV	1881262	MW	
	Immobilisations corporelles en cours					MY		MZ		NA	
	Avances et acomptes					NC		ND		NE	
	TOTAL III					IY	2309	NG	3793154	NH	
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence				IZ		ØU		M7	
Autres participations				IO		ØX		ØY			
Autres titres immobilisés				II		2B		2C	7807		
Prêts et autres immobilisations financières				I2		2E		2F	13660		
TOTAL IV				I3		NJ		NK	21467		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				I4		ØK	2309	ØL	3826181	ØM	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise ALJEPA (Association pour le logement des Jeunes en Pays d'Aix) Néant *

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *								
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice		
Frais d'établissement et de développement		TOTAL I	CY		EL		EM		EN	
Autres immobilisations incorporelles		TOTAL II	PE	8094	PF	3114	PG		PH	11208
Terrains			PI	14698	PJ	6458	PK		PL	21156
Constructions	Sur sol propre		PM	93103	PN	19352	PO		PQ	112456
	Sur sol d'autrui		PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions		PV	24805	PW	7991	PX		PY	32795
Installations techniques, matériel et outillage industriels			PZ	339119	QA	24737	QB	2309	QC	361547
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers		QD	903421	QE	142554	QF		QG	1045975
	Matériel de transport		QH	52400	QI	12308	QJ		QK	64709
corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier		QL	201733	QM	20299	QN		QO	222031
	Emballages récupérables et divers		QP		QR		QS		QT	
TOTAL III			QU	1629279	QV	233699	QW	2309	QX	1860669
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)			ØN	1637373	ØP	236813	ØQ	2309	ØR	1871877

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES									
Immobilisations amortissables	DOTATIONS						REPRISES				Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel					
Frais établissements	M9	N1	N2	N3	N4	N5				N6	
TOTAL I											
Autres immob. incorporelles	N7	N8	P6	P7	P8	P9				Q1	
TOTAL II											
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7				Q8	
Constructions	Sur sol propre	R1	R2	R3	R4	R5				R6	
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2				S4	
	Inst. gales, agenc et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1				T2
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8				T9	
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1	U2	U3	U4	U5				U6	
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3				V4	
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1				W2	
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8				W9	
TOTAL III	X2	X3	X4	X5	X6	X7				X8	
Frais d'acquisition de titres de participations	NL				NM					NO	
TOTAL IV											
Total général (I + II + III + IV)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU				NV	
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)	NW	Total général non ventilé (NS + NT + NU)		NY	Total général non ventilé (NW - NY)		NZ				

CADRE C		MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*			
		Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler				Z9	Z8
Primes de remboursement des obligations				SP	SR

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

1^{er} EXEMPLAIRE DESTINÉ À L'ADMINISTRATION

Février 2011 - 106 348

N° 2055 - IMPRIMERIE NATIONALE

Désignation de l'entreprise ALJEPA (Association pour le logement des Jeunes en Pays d'Aix) Néant *

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4	
Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers	3T	TA	TB	TC	
Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)	3U	TD	TE	TF	
Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI	
Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO	
Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6	
Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées avant le 1.1.1992 *	IA	IB	IC	ID	
Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées après le 1.1.1992 *	IE	IF	IG	IH	
Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM	
Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR	
TOTAL I	3Z	TS	TT	TU	
Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D	
Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H	
Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M	
Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S	
Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W	
Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A	
Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E	
Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K	
Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	85334 EP	EQ	85334 ER	
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	37461 5S	37461 5T	37461 5U	
Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	110125 5W	5X	110125 5Y	
TOTAL II	5Z	232932 TV	37461 TW	233745 TX	
sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B	6C	6D
	- corporelles	6E	6F	6G	6H
	- titres mis en équivalence	02	03	04	05
	- titres de participation	9U	9V	9W	9X
	- autres immobilisations financières (1)*	06	07	08	09
Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S	
Sur comptes clients	6T	7841 6U	1519 6V	9360 6W	
Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X	6Y	6Z	7A	
TOTAL III	7B	7841 TY	1519 TZ	9360 UA	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	240761 UB	39805 UC	37461 UD	
Dont dotations et reprises	- d'exploitation	UE	39805	UF	
	- financières	UG		UH	
	- exceptionnelles	UJ		UK	

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° du C.G.I. 10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

1 er EXEMPLAIRE DESTINÉ A L'ADMINISTRATION
N° 2056 - IMPRIMERIE NATIONALE
Février 2011 - 106 344

Désignation de l'entreprise : ALJEPA (Association pour le logement des Jeunes en Pays d'Aix) Néant *

CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'un an 3	
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		UL		UM	UN	
	Prêts (1) (2)		UP	7807	UR	US 3702	
	Autres immobilisations financières		UT	13660	UV	UW 13660	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA	9361			
	Autres créances clients		UX	65515			
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO)		ZI				
	Personnel et comptes rattachés		UY				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ				
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM			
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB			
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN			
		Divers		VP			
	Groupe et associés (2)		VC				
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	38506			
	Charges constatées d'avance		VS				
	TOTAUX			VT	134849	VU	VV
RENOIS	(1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD				
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE	3623			
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF				
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 ans 4
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y					
Autres emprunts obligataires (1)		7Z					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG				
	à plus d'1 an à l'origine		VH	1328164	109138	346573	872453
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	198173	50298		147875	
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	85771				
Personnel et comptes rattachés		8C	69007				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	86976				
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E				
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW				
	Obligations cautionnées		VX				
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	3793			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J					
Groupe et associés (2)		VI					
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	27727				
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ					
Produits constatés d'avance		8L					
TOTAUX			VY	1799611	VZ		
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	29277	(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques	VL
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	107383	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032		

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

En Euros

PRODUITS À RECEVOIR

Les produits à recevoir sont principalement constitués des remboursement de formation et d'une subvention de la CPA

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	40 654,96
TOTAL	40 654,96

ALJÉPA
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

En Euros

CHARGES À PAYER

Les produits à recevoir sont principalement constitués des dettes pour congés payés et des charges sociales et fiscales (taxe sur les salaires).

CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Dettes fiscales et sociales	90 768,63
Personnels et comptes rattachés	69 007,00
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	159 775,63

ALJEP
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

En Euros

CHARGES CONSTATÉS D'AVANCE

Néant

CHARGES CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES CHARGES CONSTATÉS D'AVANCE	

ALJEP
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

En Euros

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Néant

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	

La provision pour retraite est calculé sur l'hypothèse d'un départ volontaire à 62 ans.

EFFECTIF MOYEN

EFFECTIF MOYEN ANNUEL SELON DADS

Catégories	31/12/2010
Ouvriés non qualifiés	7
Ouvriés qualifiés	7
Employés	8
Techniciens, Agents de maîtrise, VRP	6
Ingénieurs, Cadres, Dirigeants	3
TOTAUX	31