

**Association LA SOIERIE**  
*ROUTE D'ALBERTVILLE*

*74210 FAVERGES*

*Dossier financier de l'exercice en Euros*  
*Période du 01/01/2009 au 31/12/2009*

*Activité principale de l'association :*

Nous vous présentons ci-après le dossier de l'exercice.

**Fait à ALBERTVILLE**  
**Le 02/04/2010**

**JEAN-CHRISTIAN BLANCK**  
**EXPERT-COMPTABLE**

**SARL SADEX**  
*Expertise-Comptable*  
*8, rue du Président Coty*  
*73200 ALBERTVILLE*  
*04 79 37 45 76*



**COMPTES ANNUELS au 31/12/2009**

	Page
- Rapport de présentation	1
- Bilan actif-passif	2 et 3
- Compte de résultat	4 et 5
- Evaluation des contributions volontaires	6
- Détail bilan	7 et 8
- Détail Compte de résultat	9 à 12
- Annexe à la liasse fiscale	13 et 14
- Annexe	15 à 19

**SARL SADEX**  
Expertise-Comptable  
8, rue du Président Coty  
73200 ALBERTVILLE  
04 79 37 45 76



## **RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS**

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise

Association LA SOIERIE  
ROUTE D'ALBERTVILLE  
74210 FAVERGES

pour l'exercice du 01/01/2009 au 31/12/2009,

et conformément à nos accords , j'ai effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des Experts Comptables.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	184 296.95 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	92 367.67 Euros
- Résultat net comptable,	15 503.93 Euros

Fait à ALBERTVILLE  
Le 02/04/2010

JEAN-CHRISTIAN BLANCK  
EXPERT-COMPTABLE

## BILAN ACTIF

<b>ACTIF</b>		Exercice N 31/12/2009 12			Exercice N-1 31/12/2008 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires	724.17	724.17				
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage	26 645.34	18 973.62	7 671.72	4 902.40	2 769.32	56.49
	Autres immobilisations corporelles	48 127.19	40 116.63	8 010.56	13 838.86	5 828.30	42.12
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>						
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières							
	<b>TOTAL I</b>	75 496.70	59 814.42	15 682.28	18 741.26	3 058.98	16.32
	<b>TOTAL II</b>						
	Comptes de liaison						
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>STOCKS ET EN COURS</b>						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes	48.89		48.89		48.89	
	<b>CREANCES (3)</b>						
	Créances usagers et comptes rattachés	16 017.25		16 017.25	10 051.80	5 965.45	59.35
	Autres créances	39 296.12		39 296.12	80 754.03	41 457.91	51.34
Valeurs mobilières de placement							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	112 784.06		112 784.06	54 971.31	57 812.75	105.17	
Charges constatées d'avance (3)	468.35		468.35	1 093.63	625.28	57.17	
	<b>TOTAL III</b>	168 614.67		168 614.67	146 870.77	21 743.90	14.80
<b>Comptes de Régularisation</b>	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	244 111.37	59 814.42	184 296.95	165 612.03	18 684.92	11.28

(1) Dont droit au bail  
(2) Dont à moins d'un an  
(3) Dont à plus d'un an

**BILAN PASSIF**

<b>PASSIF</b>		<b>Exercice N</b>		<b>Exercice N-1</b>		<b>Ecart N / N-1</b>	
		31/12/2009	12	31/12/2008	12	Euros	%
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>Fonds propres</b>						
	Fonds associatifs sans droit de reprise						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	108 302.22		108 519.85		217.63	0.20
	<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)</b>	<b>15 503.93</b>		<b>217.63</b>		<b>15 721.56</b>	<b>NS</b>
	<b>Autres fonds associatifs</b>						
Fonds associatifs avec droit de reprise :							
Apports							
Legs et donations							
Résultats sous contrôle de tiers financeurs							
Ecarts de réévaluation							
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables							
Provisions réglementées							
Droit des propriétaires							
	<b>TOTAL I</b>	<b>123 806.15</b>		<b>108 302.22</b>		<b>15 503.93</b>	<b>14.32</b>
	<b>TOTAL II</b>						
<b>PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS</b>	Comptes de liaison						
	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges	6 188.00		5 004.00		1 184.00	23.66
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement						
	Fonds dédiés sur autres ressources						
	<b>TOTAL III</b>	<b>6 188.00</b>		<b>5 004.00</b>		<b>1 184.00</b>	<b>23.66</b>
<b>DETTES (1)</b>	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	3 184.35		4 510.63		1 326.28	29.40
	Emprunts et dettes financières divers						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 041.12		6 769.51		2 271.61	33.56
	Dettes fiscales et sociales	20 514.34		18 876.37		1 637.97	8.68
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	5 918.99		2 545.30		3 373.69	132.55
Instruments de trésorerie							
<b>Comptes de Régularisation</b>	Produits constatés d'avance	15 644.00		19 604.00		3 960.00	20.20
	<b>TOTAL IV</b>	<b>54 302.80</b>		<b>52 305.81</b>		<b>1 996.99</b>	<b>3.82</b>
	Ecarts de conversion passif (V)						
	<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>184 296.95</b>		<b>165 612.03</b>		<b>18 684.92</b>	<b>11.28</b>

(1) Dont à plus d'un an  
Dont à moins d'un an

38 658.80      52 306.00  
3 184.35      4 510.63

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2009	12	31/12/2008	12	Euros	%
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>						
Ventes de marchandises						
Production vendue de Biens et Services	92 367.67		79 117.44		13 250.23	16.75
<b>CHIFFRE D'AFFAIRES NET</b>	<b>92 367.67</b>		<b>79 117.44</b>		<b>13 250.23</b>	<b>16.75</b>
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	348 701.68		345 396.25		3 305.43	0.96
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	1 063.75		413.65		650.10	157.16
Collectes						
Cotisations						
Autres produits	24.54		1 658.64		1 634.10	98.52
<b>TOTAL I</b>	<b>442 157.64</b>		<b>426 585.98</b>		<b>15 571.66</b>	<b>3.65</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION (2)</b>						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements	863.27		383.85		479.42	124.90
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	125 981.94		132 357.18		6 375.24	4.82
Impôts, taxes et versements assimilés	12 349.63		11 669.92		679.71	5.82
Salaires et traitements	205 655.00		199 829.67		5 825.33	2.92
Charges sociales	70 555.44		67 445.59		3 109.85	4.61
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	7 659.30		10 436.69		2 777.39	26.61
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions						
Pour risques et charges : dotations aux provisions	1 184.00		1 223.00		39.00	3.19
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)	3 762.39		5 366.65		1 604.26	29.89
<b>TOTAL II</b>	<b>428 010.97</b>		<b>428 712.55</b>		<b>701.58</b>	<b>0.16</b>
<b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>14 146.67</b>		<b>2 126.57</b>		<b>16 273.24</b>	<b>765.23</b>
<b>QUOTES-PARTS DE RESULTATS SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN</b>						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs  
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

2 021.00  
826.00

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2009	12	31/12/2008	12	Euros	%
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>						
Produits financiers de participations	1 357.26		1 985.94		628.68	31.66
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>TOTAL V</b>	1 357.26		1 985.94		628.68	31.66
<b>CHARGES FINANCIERES</b>						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilés						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>TOTAL VI</b>						
<b>2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>	1 357.26		1 985.94		628.68	31.66
<b>3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>	15 503.93		140.63		15 644.56	NS
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
<b>TOTAL VII</b>						
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			77.00		77.00	100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
<b>TOTAL VIII</b>			77.00		77.00	100.00
<b>4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>			77.00		77.00	100.00
Impôts sur les bénéfices (IX)						
<b>TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)</b>	443 514.90		428 571.92		14 942.98	3.49
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)</b>	428 010.97		428 789.55		778.58	0.18
<b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>	15 503.93		217.63		15 721.56	NS
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
<b>5. EXCEDENTS OU DEFICITS</b>	15 503.93		217.63		15 721.56	NS

## EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2009	12	31/12/2008	12	Euros	%
<b>PRODUITS</b>						
Bénévolat	3 080.00				3 080.00	
Prestations en nature	81 553.00				81 553.00	
Dons en nature						
<b>TOTAL</b>	<b>84 633.00</b>				<b>84 633.00</b>	
<b>CHARGES</b>						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et services	81 553.00				81 553.00	
Personnel bénévole	3 080.00				3 080.00	
Prestations						
<b>TOTAL</b>	<b>84 633.00</b>				<b>84 633.00</b>	

## DETAIL BILAN ACTIF

<b>ACTIF</b>	<b>Exercice N</b>		<b>Exercice N-1</b>		<b>Ecart N / N-1</b>	
	31/12/2009	12	31/12/2008	12	Euros	%
<b>CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES</b>						
20500000 Concessions et droits similaire	724.17		724.17			
28050000 AMORT. CONCES	724.17		724.17			
<b>INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS</b>	7 671.72		4 902.40		2 769.32	56.49
21540000 Matériel son et éclairage	26 645.34		22 854.02		3 791.32	16.59
28154000 AMORT. MAT SON ET ECLAIRAGE	18 973.62		17 951.62		1 022.00	5.69
<b>AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	8 010.56		13 838.86		5 828.30	42.12
21820000 Matériel de transport	21 511.03		21 511.03			
21830000 Matériel de bureau et matériel	15 189.58		16 573.57		1 383.99	8.35
21840000 Mobilier	11 426.58		11 426.58			
28182000 AMORT MAT. TRANSPORT	18 232.03		14 285.03		3 947.00	27.63
28183000 AMORT. MAT. Bur. Inform.	11 065.70		11 291.37		225.67	2.00
28184000 AMORT. MOBILIER	10 818.90		10 095.92		722.98	7.16
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	15 682.28		18 741.26		3 058.98	16.32
<b>AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES</b>	48.89				48.89	
40910000 FOURNISSEURS Avances et acomp	48.89				48.89	
<b>CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES</b>	16 017.25		10 051.80		5 965.45	59.35
41000000 Clients et comptes rattachés	7 062.25		258.70		6 803.55	NS
41010000 Part. Jeunes activités			52.60		52.60	100.00
41100000 COLLECTIF CLIENT	8 955.00		9 740.50		785.50	8.06
<b>AUTRES CREANCES</b>	39 296.12		80 754.03		41 457.91	51.34
46704000 FOL-CDPC			68.00		68.00	100.00
46707000 cheques vacances	49.50		19.80		29.70	150.00
46870000 PRODUITS A RECEVOIR (provision	39 246.62		80 666.23		41 419.61	51.35
<b>DISPONIBILITES</b>	112 784.06		54 971.31		57 812.75	105.17
51220000 CREDIT MUTUEL Livret bleu	109 486.75		51 909.90		57 576.85	110.92
51230000 BANQUE POPULAIRE	950.20		378.60		571.60	150.98
53100000 CAISSE	2 347.11		2 682.81		335.70	12.51
<b>CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>	468.35		1 093.63		625.28	57.17
48600000 Charges constatées d'avance	468.35		1 093.63		625.28	57.17
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	168 614.67		146 870.77		21 743.90	14.80
<b>TOTAL GENERAL</b>	184 296.95		165 612.03		18 684.92	11.28

## DETAIL BILAN PASSIF

<b>PASSIF</b>	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2009 12	31/12/2008 12	Euros	%
REPORT A NOUVEAU	108 302.22	108 519.85	217.63	0.20
11000000 Report à nouveau	108 302.22	108 519.85	217.63	0.20
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	15 503.93	217.63	15 721.56	NS
<b>TOTAL FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>123 806.15</b>	<b>108 302.22</b>	<b>15 503.93</b>	<b>14.32</b>
PROVISIONS POUR CHARGES	6 188.00	5 004.00	1 184.00	23.66
15300000 Provisions pour pensions et ob	6 188.00	5 004.00	1 184.00	23.66
<b>TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDES</b>	<b>6 188.00</b>	<b>5 004.00</b>	<b>1 184.00</b>	<b>23.66</b>
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	3 184.35	4 510.63	1 326.28	29.40
51210000 CREDIT MUTUEL	3 184.35	4 510.63	1 326.28	29.40
DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	9 041.12	6 769.51	2 271.61	33.56
40100000 FOURNISSEURS	2 388.87	1 166.51	1 222.36	104.79
40810000 Fournisseurs - Factures non pa	6 652.25	5 603.00	1 049.25	18.73
DETTE FISCALES ET SOCIALES	20 514.34	18 876.37	1 637.97	8.68
42100000 REMUNERATIONS DUES		311.20	311.20	100.00
42820000 Dettes provisionnées pour cong	2 212.89	1 296.00	916.89	70.75
43100000 URSSAF	6 390.00	5 358.00	1 032.00	19.26
43701000 Centre de recouvrement	172.00		172.00	
43710000 ASSEDIC	1 043.00	915.00	128.00	13.99
43720000 MEDERIC CHORUM retraite	6 114.00	6 048.00	66.00	1.09
43740000 AUDIENS	238.18		238.18	
43750000 CMB - Intermittents	20.56	17.90	2.66	14.86
43760000 CONGES SPECTACLES	586.79	464.85	121.94	26.23
43770000 AFDAS	95.12	97.98	2.86	2.92
43780000 SNM PREVOYANCE	689.42	679.52	9.90	1.46
43820000 Charges sociales sur congés à	873.38	489.00	384.38	78.61
43860000 Autres charges à payer		292.92	292.92	100.00
44700000 Autres impôts, taxes et versem	2 079.00	2 906.00	827.00	28.46
AUTRES DETTES	5 918.99	2 545.30	3 373.69	132.55
41001000 Recette CLSH du	12.60		12.60	
46701000 recettes cinéma	1 120.40		1 120.40	
46702000 avance fournitures dessin		85.75	85.75	100.00
46860000 CHARGES A PAYER (provisions)	4 785.99	2 459.55	2 326.44	94.59
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	15 644.00	19 604.00	3 960.00	20.20
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE (p	1 500.00		1 500.00	
48710000 prod const.avan Activité Régul	14 144.00		14 144.00	
48720000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE 08		19 604.00	19 604.00	100.00
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>54 302.80</b>	<b>52 305.81</b>	<b>1 996.99</b>	<b>3.82</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>184 296.95</b>	<b>165 612.03</b>	<b>18 684.92</b>	<b>11.28</b>

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2009	12	31/12/2008	12	Euros	%
<b>PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES</b>	<b>92 367.67</b>		<b>79 117.44</b>		<b>13 250.23</b>	<b>16.75</b>
70601000 ADHESION ADULTES	856.00		864.00		8.00	0.93
70602000 ADHESIONS JEUNES	1 112.00		1 280.00		168.00	13.13
70603000 ADHESIONS FAMILLES	1 712.00		1 508.00		204.00	13.53
70604000 ADHESIONS ASSOCIATIONS	144.00		208.00		64.00	30.77
70610000 COTISATIONS ACTIVITES REGUL.	27 373.00		28 878.00		1 505.00	5.21
70611000 Part. FAMILLE	234.00		255.00		21.00	8.24
70612000 Part. ENFANTS	15 570.70		18 637.96		3 067.26	16.46
70613000 Part. JEUNES	1 158.00		1 211.50		53.50	4.42
70614000 CAF P.S. CL Merc. + Activités	3 416.16		2 200.48		1 215.68	55.25
70615000 CAF P.S. Centre Loisirs Viuz/C	6 597.06		6 160.18		436.88	7.09
70616000 CAF P.S. secteur JEUNES 13/18	1 842.72		1 074.40		768.32	71.51
70617000 CAF - Bons Vacances	2 644.00				2 644.00	
70640000 ENTREES SPECTACLES	18 994.40		13 281.50		5 712.90	43.01
70644000 Entrées spectacle CO-REALISATI	2 652.40				2 652.40	
70660000 RECETTE BAR	967.10		1 337.50		370.40	27.69
70800000 Produits des activités annexes	378.35		69.00		309.35	448.33
70820000 Remb. des frais engagés/specta	5 572.18		1 824.02		3 748.16	205.49
70830000 Prêt MINIBUS Remb. frais	1 143.60		327.90		815.70	248.76
<b>CHIFFRE D'AFFAIRES NET</b>	<b>92 367.67</b>		<b>79 117.44</b>		<b>13 250.23</b>	<b>16.75</b>
<b>SUBVENTIONS D'EXPLOITATION</b>	<b>348 701.68</b>		<b>345 396.25</b>		<b>3 305.43</b>	<b>0.96</b>
74100000 SUBV. FONJEP	14 602.00		14 612.00		10.00	0.07
74200000 SUBV. CAF - Animation globale	52 902.00		52 902.00			
74210000 SUBV. CAF - Animation collect	9 331.40		11 799.00		2 467.60	20.91
74220000 SUBV. CAF clas	3 407.70		1 254.10		2 153.60	171.72
74300000 SUBV. CONSEIL GENERAL	17 535.00		17 535.00			
74310000 SUBV. CONSEIL GENERAL - Diffus	10 200.00		10 200.00			
74330000 SUBV. CONSEIL GENERAL - Act.	2 300.00		2 300.00			
74340000 SUBV. PREFECTURE - Action Inté	2 200.00				2 200.00	
74350000 SUBV. Conseil Général ODAC	3 000.00		7 000.00		4 000.00	57.14
74400000 SUBV. FAVERGES Globale	195 366.00		186 745.00		8 621.00	4.62
74401000 SUBV. FAVERGES FESTIVAL INTERC	460.00		460.00			
74410000 SUBV. FAVERGES CINEMA	3 320.88		2 459.55		861.33	35.02
74411000 SUBV. FAVERGES Centre de Loisi	5 344.90		6 161.40		816.50	13.25
74413000 SUBV. FAVERGES CLSH	900.00		875.00		25.00	2.86
74414000 SUBV. FAVERGES Coup de pouce	4 000.00		4 000.00			
74415000 SUBV. FAVERGES Activités à la	5 700.00		5 600.00		100.00	1.79
74416000 SUBV. FAVERGES Action Socio-li	2 800.00		2 800.00			
74417000 SUBV. FAVERGES Carnaval	5 000.00		6 000.00		1 000.00	16.67
74500000 SUBV. AUTRES COMMUNES	610.00				610.00	
74510000 LATHUILE participation CLSH			135.30		135.30	100.00
74520000 ST FERREOL participation CLSH	54.60		24.60		30.00	121.95
74530000 DOUSSARD Participation CL	978.60		1 336.60		358.00	26.78
74540000 GIEZ participation CLSH	88.20		57.40		30.80	53.66
74560000 SEYTHENEX - Participation Cent	201.60		139.40		62.20	44.62
74570000 MARLENS - Participation Centre	163.80		241.90		78.10	32.29
74700000 SUBV. CE STAUBLI	3 505.00		3 505.00			
74710000 SUBV. CE DUPONT	2 900.00		2 900.00			
74730000 SUBV. DIVERSES	1 830.00		553.00		1 277.00	230.92
74800000 SUBV. ACSE (ex. FASIL)			3 800.00		3 800.00	100.00

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2009	12	31/12/2008	12	Euros	%
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	1 063.75		413.65		650.10	157.16
79100100 HABITAT FORMATION Rembst	1 063.75		413.65		650.10	157.16
AUTRES PRODUITS	24.54		1 658.64		1 634.10	98.52
75800000 PRODUITS DIVERS GESTION COURAN	24.54		1 233.07		1 208.53	98.01
75801000 MAIF remb. sinistre			425.57		425.57	100.00
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>442 157.64</b>		<b>426 585.98</b>		<b>15 571.66</b>	<b>3.65</b>
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	863.27		383.85		479.42	124.90
60220000 Fournitures consommables	863.27		383.85		479.42	124.90
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	125 981.94		132 357.18		6 375.24	4.82
60410000 CONTRAT DE SPECTACLES	33 184.92		33 406.66		221.74	0.66
60411000 CONTRAT D'ANIMATIONS	4 570.00		1 511.00		3 059.00	202.45
60412000 PRESTATIONS D'ACTIVITES	14 523.93		15 347.28		823.35	5.36
60412100 PRESTATIONS D' ACTIONS CULTUREL	6 492.40		8 285.59		1 793.19	21.64
60413000 PRESTATION CINEMA	3 320.88		2 459.55		861.33	35.02
60610000 CARBURANT minibus	1 995.24		2 760.42		765.18	27.72
60631000 ACHAT MAT. & PETITS EQUIP. (-3	2 602.11		3 638.37		1 036.26	28.48
60632000 Fournitures d'entretien	1 312.87		853.59		459.28	53.81
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	451.05		917.81		466.76	50.86
60641000 FOURNITURE PAPIER	434.85		670.10		235.25	35.11
60641500 FOURNITURES D'ACTIVITE	3 295.31		3 873.85		578.54	14.93
60680000 ALIMENTATION	8 450.32		9 601.77		1 151.45	11.99
60681000 BOISSONS	1 219.28		1 206.61		12.67	1.05
61350000 LOCATION MATERIEL OCC.	2 262.40		754.68		1 507.72	199.78
61360000 Prestations Techniques / spect	3 285.68		6 341.32		3 055.64	48.19
61500000 ENTRETIEN ET REPARATION Minibu	2 009.11		4 435.43		2 426.32	54.70
61550000 ENTRETIEN DES BIENS MOBILIERS	359.05		430.56		71.51	16.61
61560000 Maintenance copieur NRG	1 500.75		2 611.18		1 110.43	42.53
61561000 MAINTENANCE INFORMATIQUE	764.82		517.51		247.31	47.79
61610000 PRIMES D'ASSURANCE	4 653.36		5 150.84		497.48	9.66
61810000 DOCUMENTATION	623.00		659.15		36.15	5.48
62201000 HONORAIRES EXPERT-COMPTABLE	2 314.46		2 200.00		114.46	5.20
62202000 HONORAIRES COM. AUX COMPTES	2 097.32		1 900.00		197.32	10.39
62310000 PUBLICITE, ANNONCE & INSERTION	6 440.75		5 951.50		489.25	8.22
62380000 Divers (pourboires, dons coura	133.00				133.00	
62400000 DEPLACEMENTS D'ACTIVITES	4 110.03		2 716.00		1 394.03	51.33
62420000 Défraiement INTERVENANTS EXT.	1 108.05		1 125.32		17.27	1.53
62430000 FRAIS DEPL. du PERSONNEL	684.93		412.99		271.94	65.85
62440000 Indemnités kilométriques	409.44		522.24		112.80	21.60
62480000 Déplacement FORMATION	292.70		797.82		505.12	63.31
62500000 Missions et réceptions	452.81		791.64		338.83	42.80
62520000 Indemnités téléphoniques	88.00		96.00		8.00	8.33
62610000 AFFRANCHISSEMENTS	1 459.47		1 295.34		164.13	12.67
62620000 TELEPHONE	4 066.58		4 529.31		462.73	10.22
62630000 INTERNET - orange	444.00		334.68		109.32	32.66
62700000 Services bancaires et assimilé	87.15		16.87		70.28	416.60
62810000 COTISATIONS ET ADHESIONS	4 481.92		4 234.20		247.72	5.85
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	12 349.63		11 669.92		679.71	5.82
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	8 045.24		7 840.00		205.24	2.62
63330000 FORMATION PROFESSIONNELLE CONT	4 304.39		3 829.92		474.47	12.39

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2009 12		31/12/2008 12		Euros	%
<b>SALAIRES ET TRAITEMENTS</b>	205 655.00	199 829.67	5 825.33	2.92		
64101000 REM. PERMANENTS	163 068.61	158 143.98	4 924.63	3.11		
64102000 REM. CDI ANNUALISE	6 149.25	6 676.73	527.48	7.90		
64103000 REM. TECHNICIENS ACTIVITES	11 876.71	11 673.66	203.05	1.74		
64104000 REM. ANIMATEURS CENTRE LOISIRS	18 376.67	19 960.60	1 583.93	7.94		
64105000 REM. ARTISTES	5 266.87	3 509.15	1 757.72	50.09		
64106000 REM. TECHN. SPECTACLE		1 083.42	1 083.42	100.00		
64120000 Provisions pour congés	916.89	1 217.87	2 134.76	175.29		
<b>CHARGES SOCIALES</b>	70 555.44	67 445.59	3 109.85	4.61		
64503000 SNM PREVOYANCE	1 362.95	1 328.08	34.87	2.63		
64510000 URSSAF	45 368.80	44 094.75	1 274.05	2.89		
64520000 MEDERIC Retraite	12 981.60	12 752.19	229.41	1.80		
64531000 AUDIENS - Retraite Artistes	277.29	228.04	49.25	21.60		
64540000 ASSEDIC des Alpes	8 470.97	8 114.00	356.97	4.40		
64550000 CENTRE DE RECOUVREMENT	322.84	269.34	53.50	19.86		
64560000 AFDAS - FORM. PROF. INTERMITTE	95.12	97.98	2.86	2.92		
64570000 CONGES SPECTACLES	771.33	662.48	108.85	16.43		
64580000 Charges sociales/prov. congés	384.38	609.68	994.06	163.05		
64751000 MEDECINE travail Intermittents	16.89	17.90	1.01	5.64		
64752000 MEDCINE TRAVAIL permanents	503.27	490.51	12.76	2.60		
<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS</b>	7 659.30	10 436.69	2 777.39	26.61		
68112000 Dotations aux amort. immobilis	7 659.30	10 436.69	2 777.39	26.61		
<b>DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	1 184.00	1 223.00	39.00	3.19		
68150000 Dotations aux provisions pour	1 184.00	1 223.00	39.00	3.19		
<b>AUTRES CHARGES</b>	3 762.39	5 366.65	1 604.26	29.89		
65160000 SACEM	1 470.15	1 689.23	219.08	12.97		
65166000 SPRE	30.88	30.88				
65180000 SACD	2 172.96	784.38	1 388.58	177.03		
65400000 Pertes sur créances irrécouvra		315.00	315.00	100.00		
65800000 CHARGES DIVERSES GESTION COURA	88.40	2 547.16	2 458.76	96.53		
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	428 010.97	428 712.55	701.58	0.16		
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	14 146.67	2 126.57	16 273.24	765.23		
<b>PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATIONS</b>	1 357.26	1 985.94	628.68	31.66		
76170000 PRODUITS FINANCIERS	1 357.26	1 985.94	628.68	31.66		
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>	1 357.26	1 985.94	628.68	31.66		
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	1 357.26	1 985.94	628.68	31.66		
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	15 503.93	140.63	15 644.56	NS		
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION</b>		77.00	77.00	100.00		
67120000 Pénalités et amendes fiscales		77.00	77.00	100.00		
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		77.00	77.00	100.00		

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2009 12	31/12/2008 12	Euros	%
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>		77.00	77.00	100.00
<b>TOTAL PRODUITS</b>	443 514.90	428 571.92	14 942.98	3.49
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	428 010.97	428 789.55	778.58	0.18
<b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>	15 503.93	217.63	15 721.56	NS
<b>EXCEDENTS OU DEFICITS</b>	15 503.93	217.63	15 721.56	NS

**ANNEXE A LA LIASSE FISCALE**

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
<b>COMPTES D'ACTIF</b>			
48600000 Charges constatées d'avance			468.35
17/11/2009 AC JURIS ASS. - Abonnement 2010	144.98		
31/12/2009 CP MAINTIENANCE INFORMATIQUE	323.37		
46870000 PRODUITS A RECEVOIR (provision)			39 246.62
01/01/2009 OD RGLT ST FERREOL EN ATTENTE	24.60		
25/09/2009 OD CONSEIL GENERAL / DUNOYER - P	81.50		
30/12/2009 CP régul 395.15habit forma à rec		147.00	
31/12/2009 CP TISSOIROSET ALLEMAND	61.00		
31/12/2009 OD MAIRIE FAVERGES - CINEMA plei	1 071.77		
31/12/2009 OD air 2009			
31/12/2009 OD MAIRIE FAVERGES - CINEMA 2009	2 249.11		
31/12/2009 OD UL CFDT Festival Inter. 09	230.00		
31/12/2009 OD CAF P.S. Secteur enfance 2009		212.40	
31/12/2009 OD trop perçu			
31/12/2009 OD CAF P.S. Centre Loisirs Viuz/	223.20		
31/12/2009 OD assin 2009 reste à percevoir			
31/12/2009 OD HABITAT FORMATION - URACS + D	395.15		
31/12/2009 OD PL			
31/12/2009 OD SUBV. CAF - Animation global	26 451.00		
31/12/2009 OD solde à percevoir			
31/12/2009 OD SUBV. CAF - Animation collec	5 271.00		
31/12/2009 OD ive famille			
31/12/2009 OD SUBV. SEYTHENEX Fonctionnemen	305.00		
31/12/2009 OD 2009			
31/12/2009 OD HABITAT FORMATION - Frais dep	3 147.65		
31/12/2009 OD . DEJEPS			
31/12/2009 OD CAF a recevoir JEUNES 2009	95.04		
<b>COMPTES DE PASSIF</b>			
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE (p			1 500.00
02/10/2009 BQ2 SUBV. Contrat enfance projet		1 500.00	
02/10/2009 BQ2 ourte non engagé en 2009			
48710000 prod const.avan Activité Régul			14 144.00
31/12/2009 OC ACTIV.REGULIERES PROD.CONST.A		14 144.00	

**ANNEXE A LA LIASSE FISCALE**

<b>Ecritures d'inventaires</b>	<b>Débit</b>	<b>Crédit</b>	<b>Montant</b>
<b>40810000 Fournisseurs - Factures non pa</b>			<b>6 652.25</b>
30/12/2009 CP évaluation 04à1209 RICOH		722.52	
31/12/2009 CP SACEM - 26/09 au 17/12/09		818.44	
31/12/2009 CP SACD - Trinidad 26/9 et Récit		851.29	
31/12/2009 OD CABINET SADEX - Experts compt		2 260.00	
31/12/2009 OD bles 2009			
31/12/2009 OD BCF CONSEILS - Audit 2009		2 000.00	
<b>42820000 Dettes provisionnées pour cong</b>			<b>2 212.89</b>
31/12/2009 CP au 31/12/09 et jours compléme		2 212.89	
<b>43820000 Charges sociales sur congés à</b>			<b>873.38</b>
31/12/2009 CP au 31/12/09 et jours compléme		873.38	
<b>46860000 CHARGES A PAYER (provisions)</b>			<b>4 785.99</b>
30/12/2009 CP PIANO DU 04/07/09		350.00	
31/12/2009 OD FOL/ODEC - Cinéma plein air +	*	3 320.88	
31/12/2009 OD cinéma 2009	*		
31/12/2009 OD Remb. compl. frais depl. form		1 115.11	
31/12/2009 OD tion POULHALEC			

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2009 au 31/12/2009

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 184 296.95 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 442 157.64 Euros et dégageant un excédent de 15 503.93 Euros .

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2009 au 31/12/2009 .

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

### **REGLES ET METHODES COMPTABLES**

#### **Principes et conventions générales**

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 120-1 et suivants du Plan Comptable Général 2005.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que des règlements CRC relatifs à la réécriture du plan comptable général 2005 applicables à la clôture de l'exercice.

#### **Permanence des méthodes**

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

### **COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN**

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2009 au 31/12/2009

**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	724		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	22 854		3 791
Matériel de transport	21 511		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	28 000		809
<b>TOTAL</b>	<b>72 365</b>		<b>4 600</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>73 089</b>		<b>4 600</b>

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			724	724
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			26 645	26 645
Matériel de transport			21 511	21 511
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		2 193	26 616	26 616
<b>TOTAL</b>		<b>2 193</b>	<b>74 773</b>	<b>74 773</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>2 193</b>	<b>75 497</b>	<b>75 497</b>

**Etat des amortissements**

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	724			724
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	17 952	1 022		18 974
Matériel de transport	14 285	3 947		18 232
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	21 387	2 690	2 193	21 885
<b>TOTAL</b>	<b>53 624</b>	<b>7 659</b>	<b>2 193</b>	<b>59 090</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>54 348</b>	<b>7 659</b>	<b>2 193</b>	<b>59 814</b>

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	1 022				
Matériel de transport	3 947				
Matériel de bureau informatique mobilier	2 690				
<b>TOTAL</b>	<b>7 659</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>7 659</b>				

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2009 au 31/12/2009

**Etat des provisions**

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Pensions et obligations similaires	5 004	1 184			6 188
TOTAL	5 004	1 184			6 188
TOTAL GENERAL	5 004	1 184			6 188
<b>Dont dotations et reprises d'exploitation</b>		1 184			

**Etat des échéances des créances et des dettes**

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	16 017	16 017	
Débiteurs divers	39 296	39 296	
Charges constatées d'avance	468	468	
TOTAL	55 782	55 782	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	3 184	3 184		
Fournisseurs et comptes rattachés	9 041	9 041		
Personnel et comptes rattachés	2 213	2 213		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	16 222	16 222		
Autres impôts taxes et assimilés	2 079	2 079		
Autres dettes	5 919	5 919		
Produits constatés d'avance	15 644	15 644		
TOTAL	54 303	54 303		

**Evaluation des créances et des dettes**

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

**Produits à recevoir**

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	39 247
Total	39 247

**Charges à payer**

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 652
Dettes fiscales et sociales	3 086
Autres dettes	4 786
Total	14 525

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2009 au 31/12/2009

**Charges et produits constatés d'avance**

Charges constatées d'avance		Montant
Charges d'exploitation		468
Total		468
Produits constatés d'avance		Montant
Produits d'exploitation		15 644
Total		15 644

**ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS**

**Engagements financiers**

Engagements donnés

Engagements en matière de pensions	1 184
Total (1)	1 184

Engagements reçus

**Engagement en matière de pensions et retraites**

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Une provision pour charge a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans et plus	moins d'un an	70
59 à 64 ans	1 à 5 ans	207
55 à 59 ans	6 à 10 ans	
45 à 54 ans	11 à 20 ans	3 772
35 à 44 ans	21 à 30 ans	2 119
moins de 35 ans	plus de 30 ans	20
Engagement total		6 188

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 65 ans à l'initiative du salarié
- profil de carrière à progression annuelle de 1,80%
- turn over faible
- taux d'actualisation de 4%

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2009 au 31/12/2009

**- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES**

**Charges et produits sur exercices antérieurs**

(Arrêté du 27 avril 1982)

Nature	Montant	imputé au compte
Charges		
- SACD 2008	758	
- CAF ANIMATION FAMILLES 2008	1 211	
Total	1 969	
Produits		
- SUBVENTIONS CAF SOLDE 2008	4 315	
- CFDT FESTIVAL 2008	460	
- SEYTHNEX SUBV. 2008	305	
- SANTE AU TRAVAIL 2008	64	
Total	5 144	

