

EXTRAIT

Association Collectif de la Fraternité Salonaise
Z.I. de la Gandonne

13300 SALON DE PROVENCE

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

Activité principale de l'association : HEBERGEMENT SOCIAL

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

Fait à Salon de Provence
Le 18/06/2010

Marie Odile PANSIER
Responsable du dossier

Bernard PANSIER
Expert Comptable Associé

Sté Expertise-Comptable PANSIER
457 Bd Maréchal FOCH
15, Rue Auguste GIRARD
13300 SALON DE PROVENCE



A T T E S T A T I O N

■ _____
d'expert comptable

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

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

COLLECTIF DE LA FRATERNITE SALONAISE
ZI de la Gandonne
13300 SALON DE PROVENCE

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	302 968 €
- Subventions d'exploitation	918 028 €
- Résultat net comptable	7 971 €

Fait à Salon de Provence,
Le 18 Juin 2010


Bernard PANSIER
Expert Comptable Associé

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2009 12			Exercice N-1 31/12/2008 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage	72 254	36 787	35 467	33 594	1 873	5.57
	Autres immobilisations corporelles	147 213	78 652	68 562	66 224	2 337	3.53
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)						
Participations mises en équivalence							
Autres participations	216		216	216			
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts	390		390	2 600	2 210	85.00	
Autres immobilisations financières	10 041		10 041	4 373	5 668	129.60	
	TOTAL I	230 114	115 439	114 675	107 008	7 667	7.17
	Comptes de liaison TOTAL II						
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN COURS						
	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	12 114		12 114		12 114	
	CREANCES (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés	20 060		20 060		20 060	
	Autres créances	36 711		36 711	67 944	31 232	45.97
Valeurs mobilières de placement	39 461		39 461	37 861	1 600	4.23	
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	66 148		66 148	90 380	24 232	26.81	
Charges constatées d'avance (3)	13 798		13 798	16 443	2 645	16.08	
	TOTAL III	188 293		188 293	212 628	24 334	11.44
Comptes de Régularisation	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	418 407	115 439	302 968	319 635	16 667	5.21

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2009	12	31/12/2008	12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres						
	Fonds associatifs sans droit de reprise	36 170		32 170		4 000	12.43
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	63 489		49 553		13 936	28.12
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)	7 971		13 936		5 965	42.80
	Autres fonds associatifs						
	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							
	TOTAL I	107 630		95 659		11 971	12.51
	Comptes de liaison						
	TOTAL II						
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges			10 671		10 671	100.00
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	34 950		51 273		16 323	31.84
	Fonds dédiés sur autres ressources						
	TOTAL III	34 950		61 944		26 994	43.58
DETTES (1)	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	2 679		4 821		2 143	44.44
	Emprunts et dettes financières divers	366		708		342	48.31
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	20 982		24 499		3 517	14.36
	Dettes fiscales et sociales	104 630		104 172		458	0.44
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	6 586		2 500		4 086	163.44
Instrument de trésorerie							
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance	25 146		25 332		186	0.73
	TOTAL IV	160 388		162 032		1 644	1.01
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	302 968		319 635		16 667	5.21

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

135 242 136 700

(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	Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de Biens et Services	224 471	109 708	114 763	104.61
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	224 471	109 708	114 763	104.61
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	918 028	862 050	55 979	6.49
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	98 734	88 625	10 108	11.41
Collectes	44 345	28 360	15 985	56.36
Cotisations	455	434	21	4.84
Autres produits	413	25	387	NS
TOTAL I	1 286 446	1 089 202	197 244	18.11
CHARGES D'EXPLOITATION (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements	93 608	48 064	45 544	94.76
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes	309 070	269 881	39 189	14.52
Impôts, taxes et versements assimilés	39 602	38 695	907	2.34
Salaires et traitements	622 378	538 152	84 227	15.65
Charges sociales	198 481	171 322	27 160	15.85
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	28 988	24 718	4 270	17.28
Sur immobilisations : dotations aux provisions				
Sur actif circulant : dotations aux provisions				
Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Subventions accordées par l'association				
Autres charges (2)	4 392	109	4 282	NS
TOTAL II	1 296 519	1 090 940	205 578	18.84
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	10 073	1 738	8 335	479.53
QUOTES-PARTS DE RESULTATS SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN				
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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2009	12	31/12/2008	12	Euros	%
PRODUITS FINANCIERS						
Produits financiers de participations	8		8		1	6.67
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés	161		147		14	9.38
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	1 414		2 784		1 371	49.22
TOTAL V	1 583		2 939		1 356	46.14
CHARGES FINANCIERES						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL VI						
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)	1 583		2 939		1 356	46.14
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	8 490		1 201		9 691	806.89
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 588				1 588	
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
TOTAL VII	1 588				1 588	
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	442		2 946		2 505	85.02
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions	1 009		894		115	12.90
TOTAL VIII	1 450		3 840		2 390	62.23
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	138		3 840		3 978	103.60
Impôts sur les bénéfices (IX)						
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)	1 289 618		1 092 141		197 476	18.08
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)	1 297 969		1 094 780		203 189	18.56
SOLDE INTERMEDIAIRE	8 352		2 639		5 713	216.47
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	16 323		51 525		35 202	68.32
- Engagements à réaliser sur ressources affectées			34 950		34 950	100.00
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	7 971		13 936		5 965	42.80