

Bilan actif

ASALEE

Etats de synthèse au 31/12/2009

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/09	Net au 31/12/08
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Droit au bail				
Autres immob. incorporelles / Avances et acompte				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immob. en cours / Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	15		15	15
TIAP & autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	15		15	15
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
Autres créances	447		447	62 742
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	115 040		115 040	486
Charges constatées d'avance	308		308	308
ACTIF CIRCULANT	115 795		115 795	63 536
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	115 810		115 810	63 551

Bilan passif

ASALEE

Etats de synthèse au 31/12/2009

	Net au 31/12/09	Net au 31/12/08
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise		-34 979
Ecart de réévaluation		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-58 886	763
RESULTAT DE L'EXERCICE	-56 272	-24 670
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
FONDS PROPRES	-115 158	-58 886
<i>Apports</i>		
<i>Legs et donations</i>		
<i>Subventions affectées</i>		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Résultat sous contrôle		
Droit des propriétaires		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Fonds dédiés sur subventions		
Fonds dédiés sur autres ressources		
FONDS DEDIES		
Emprunts obligataires convertibles		
<i>Emprunts</i>		
<i>Découverts et concours bancaires</i>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses	7 650	35 000
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	107 278	34 700
Dettes fiscales et sociales	116 040	52 737
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
DETTES	230 968	122 437
Ecart de conversion - Passif		
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	115 810	63 551

Détail du bilan actif

ASALEE

Etats de synthèse au 31/12/2009

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/09	Net au 31/12/08
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
- 261000 Titres de participation	15,00		15,00	15,00
Participations et créances rattachées	15,00		15,00	15,00
ACTIF IMMOBILISE	15,00		15,00	15,00
Stocks				
Créances				
- 421100 Personnel - rémunérations dues	447,03		447,03	
- 441000 Etat - subvention à recevoir				62 742,44
Autres créances	447,03		447,03	62 742,44
Divers				
- 512000 Banque	114 935,54		114 935,54	383,21
- 512100 Livret Bleu	102,69		102,69	102,69
- 518800 Banque - Intérêts courus à recevoir	1,95		1,95	
Disponibilités	115 040,18		115 040,18	485,90
- 486000 Charges constatées d'avance	307,50		307,50	307,50
Charges constatées d'avance	307,50		307,50	307,50
ACTIF CIRCULANT	115 794,71		115 794,71	63 535,84
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	115 809,71		115 809,71	63 550,84

Détail du bilan passif

ASALEE

Etats de synthèse au 31/12/2009

	Net au 31/12/09	Net au 31/12/08
PASSIF		
- 102000 Fonds associatif (SDR)		-34 979,12
Fonds associatifs sans droit de reprise		-34 979,12
- 110000 Report à nouveau (solde créditeur)		763,00
- 119000 Report à nouveau (solde débiteur)	-58 886,44	
Report à nouveau	-58 886,44	763,00
RESULTAT DE L'EXERCICE	-56 271,97	-24 670,32
FONDS PROPRES	-115 158,41	-58 886,44
Fonds associatifs avec droit de reprise		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
FONDS DEDIES		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
- 167800 Prêt Informé 79		10 000,00
- 167810 Prêt SCP Bandet	3 400,00	25 000,00
- 167840 Prêt Fièvre Jean Luc	850,00	
- 167850 Prêt SCM Medicale de la Grand Rue	3 400,00	
Emprunts et dettes financières diverses	7 650,00	35 000,00
- 401000 Fournisseurs		4 590,70
- 408100 Fournisseurs - fact. non parvenues	107 277,65	30 109,20
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	107 277,65	34 699,90
- 421000 Personnel - rémunérations dues		12 311,84
- 428200 Dettes provis. pr congés à payer	12 085,00	5 212,00
- 431000 Sécurité sociale	48 617,00	21 727,00
- 437200 Caisse de retraite salariés	10 396,15	4 574,25
- 437250 Apri Prevoyance	1 816,59	799,29
- 437300 Assedic	7 442,00	1 911,00
- 437800 Autres caisses	7 159,00	2 707,00
- 438200 Charges sociales s/congés à payer	5 559,00	2 554,00
- 438600 Charges sociales - charges à payer	22 965,73	
- 448600 Etat - autres charges à payer		941,00
Dettes fiscales et sociales	116 040,47	52 737,38
DETTES	230 968,12	122 437,28
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	115 809,71	63 550,84

Compte de résultat

ASALEE

Etats de synthèse au 31/12/2009

	du 01/01/09 au 31/12/09 12 mois	du 01/01/08 au 31/12/08 12 mois	Simple : Variation en valeur
Ventes de marchandises			
Production vendue			
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation	749 048	314 982	434 066
Reprises et Transferts de charge	884	225	659
Cotisations	607	459	148
Autres produits	152	5	147
Produits d'exploitation	750 690	315 670	435 020
Achats de marchandises			
Variation de stock de marchandises			
Achats de matières premières			
Variation de stock de matières premières			
Autres achats non stockés et charges externes	206 707	89 453	117 254
Impôts et taxes	35 187	11 322	23 865
Salaires et Traitements	390 492	170 724	219 767
Charges sociales	174 478	68 844	105 634
Amortissements et provisions			
Autres charges	3		3
Charges d'exploitation	806 866	340 343	466 523
RESULTAT D'EXPLOITATION	-56 176	-24 673	-31 503
Opérations faites en commun			
Produits financiers	2	3	-1
Charges financières			
Résultat financier	2	3	-1
RESULTAT COURANT	-56 174	-24 670	-31 504
Produits exceptionnels			
Charges exceptionnelles	98		98
Résultat exceptionnel	-98		-98
Impôts sur les bénéfices			
Report des ressources non utilisées			
Engagements à réaliser			
EXCEDENT OU DEFICIT	-56 272	-24 670	-31 602
Contribution volontaires en nature			
Bénévolat			
Prestations en nature			
Dons en nature			
Total des produits			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite			
Personnel bénévole			
Total des charges			

Détail du compte de résultat

ASALEE

Etats de synthèse au 31/12/2009

	du 01/01/09 au 31/12/09 12 mois	du 01/01/08 au 31/12/08 12 mois	Simple : Variation en valeur
- 740100 Subvention URML		4 301,07	-4 301,07
- 740110 Subvention URCAM		202 953,00	-202 953,00
- 740120 Subvention CNAM	749 047,56	62 742,44	686 305,12
- 740130 Subvention HAS		25 900,00	-25 900,00
- 740140 Subvention RSHN		4 085,00	-4 085,00
- 740150 Subvention DEPT 79		15 000,00	-15 000,00
Subventions d'exploitation	749 047,56	314 981,51	434 066,05
- 791000 Transfert de charges d'exploitation	883,64	224,54	659,10
Reprises et Transferts de charge	883,64	224,54	659,10
- 756000 Cotisations des adhérents	607,00	459,00	148,00
Cotisations	607,00	459,00	148,00
- 758000 Produits divers gestion courante	151,58	4,73	146,85
Autres produits	151,58	4,73	146,85
Produits d'exploitation	750 689,78	315 669,78	435 020,00
- 604000 Achats d'études et prestations	152 931,45	43 178,70	109 752,75
- 606400 Achats fournitures administratives	63,33	16,80	46,53
- 616000 Primes d'assurance	450,00	592,50	-142,50
- 618500 Frais de colloques, de séminaires		1 495,00	-1 495,00
- 622600 Honoraires	4 832,16	3 886,84	945,32
- 622610 Honoraires CAC	4 538,84	3 223,20	1 315,64
- 622650 Indemnités Medecin	25 800,00	22 350,00	3 450,00
- 625100 Voyages et déplacements	7 013,40		7 013,40
- 625110 Restauration	671,85	446,70	225,15
- 625130 Frais déplacements medecins	10 141,55	14 193,35	-4 051,80
- 626000 Frais postaux	171,50		171,50
- 627800 Prestations de services bancaires	92,51	69,52	22,99
Autres achats non stockés et charges externes	206 706,59	89 452,61	117 253,98
- 631100 Taxe /salaires Poitou Charentes	14 003,96	10 380,90	3 623,06
- 631101 Taxe /salaires Lorraine	3 636,93		3 636,93
- 631102 Taxe /salaire Bourgogne	1 898,75		1 898,75
- 631103 Taxe /salaire Rhones Alpes	5 505,65		5 505,65
- 631300 Formation continue (Trésor)	4 564,87	941,00	3 623,87
- 633300 Formation continue (organisme)	5 576,45		5 576,45
Impôts et taxes	35 186,61	11 321,90	23 864,71
- 641100 Salaires Poitou Charentes	235 750,73	171 156,37	64 594,36
- 641101 Salaire Lorraine	51 107,62		51 107,62
- 641102 Salaires Bourgogne	32 517,48		32 517,48
- 641103 Salaires Rhones Alpes	64 242,77		64 242,77
- 641200 Congés payés Poitou Charentes	3 480,00	-728,00	4 208,00
- 641201 Congés payés Lorraine	3 225,00		3 225,00
- 641203 Congés payés Rhones Alpes	168,00		168,00
- 641400 Indemnités et avantages divers		295,76	-295,76
Salaires et Traitements	390 491,60	170 724,13	219 767,47
- 645100 Cotisations URSSAF Poitou Charentes	69 253,91	51 004,39	18 249,52
- 645101 Cotisations URSSAF Lorraine	14 313,53		14 313,53
- 645102 Cotisations URSSAF Bourgogne	9 366,05		9 366,05

Détail du compte de résultat

ASALEE

Etats de synthèse au 31/12/2009

	du 01/01/09 au 31/12/09 12 mois	du 01/01/08 au 31/12/08 12 mois	Simple : Variation en valeur
- 645103 Cotisations URSSAF Rhones Alpes	18 502,82		18 502,82
- 645320 Cotisations Retraite Poitou Charent	13 437,78	9 755,96	3 681,82
- 645321 Cotisations Retraite Lorraine	2 913,10		2 913,10
- 645322 Cotisations retraite Bourgogne	1 853,49		1 853,49
- 645323 Cotisations Retraite Rhones Alpes	3 661,82		3 661,82
- 645330 Cotisations prév. Poitou Charentes	1 980,07	1 441,96	538,11
- 645331 Cotisations Prev. Lorraine	429,30		429,30
- 645332 Cotisations Prev. Bourgogne	273,05		273,05
- 645333 Cotisations Prev. Rhones Alpes	539,63		539,63
- 645400 Cotisations ASSEDIC Poitou Charente	10 052,91	7 057,84	2 995,07
- 645401 Cotisations ASSEDIC Lorraine	2 195,00		2 195,00
- 645402 Cotisations ASSEDIC Bourgogne	1 368,61		1 368,61
- 645403 Cotisations ASSEDIC Rhones Alpes	2 746,47		2 746,47
- 645500 Indemnités préc. Poitou Charentes	6 001,35		6 001,35
- 645501 Indemnités préc. Lorraine	4 913,26		4 913,26
- 645502 Indemnités préc. Bourgogne	1 246,84		1 246,84
- 645503 Indemnités préc. Rhône Alpes	6 424,28		6 424,28
- 645820 Ch Soc/CP Poitou Charentes	1 444,00	-416,00	1 860,00
- 645821 Ch Soc/CP Lorraine	1 484,00		1 484,00
- 645823 Ch Soc/CP Rhones Alpes	77,00		77,00
Charges sociales	174 478,27	68 844,15	105 634,12
- 658000 Charges diverses gestion courante	3,13		3,13
Autres charges	3,13		3,13
Charges d'exploitation	806 866,20	340 342,79	466 523,41
RESULTAT D'EXPLOITATION	-56 176,42	-24 673,01	-31 503,41
- 768000 Autres produits financiers	1,95	2,69	-0,74
Produits financiers	1,95	2,69	-0,74
Résultat financier	1,95	2,69	-0,74
RESULTAT COURANT	-56 174,47	-24 670,32	-31 504,15
- 671200 Pénalités et amendes	97,50		97,50
Charges exceptionnelles	97,50		97,50
Résultat exceptionnel	-97,50		-97,50
EXCEDENT OU DEFCIT	-56 271,97	-24 670,32	-31 601,65
Contribution volontaires en nature			
Total des produits			
Total des charges			

Identification de l'association**Désignation: ASS ASALEE****Exercice clos le 31/12/09**

EURO

Désignation de l'association : ASS ASALEE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/09, dont le total est de 115 809 E et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant une perte de 56 271 E

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/09 au 31/12/09.

Les notes indiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été établis le 16/04/2009 par le dirigeant de l'association.

Règles et méthodes comptables

Les conventions 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.

Faits significatifs

Convention de financement FIQCS :

L'association a signé une convention le 10 novembre 2008 étendant l'extension de l'expérimentation dans trois nouvelles régions : - Rhône Alpes

- Bourgogne
- Lorraine

Cette convention est conclue pour la période allant du 1^{er} octobre 2008 au 31 décembre 2009.

Actif immobilisé

Désignation: ASS ASALEE

Exercice clos le 31/12/09

EURO

CADRE A : IMMOBILISATIONS		Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
			Réévaluation exercice	Acquisitions créations
Frais d'établissement R&D	TOTAL 1			
Autres postes d'immo. incorporelles	TOTAL 2			
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agencement.				
Installations techniques, matériel et outillage ind.				
Installations générales, agencts., aménags. dives				
Autres matériels de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
	TOTAL 3			
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations		15		15
Autres titres immobilisés				
Prêts & autres immobilisations financières				
	TOTAL 4	15		15
	TOTAL GÉNÉRAL (1+2+3+4)	15		15

CADRE B IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations en fin d'exercice	Réévaluation légale ou évaluation par mise en équivalence
		Par virement	Par cession		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice
Frais d'établissement R&D	TOTAL 1				
Autres postes d'immo. incorporelles	TOTAL 2				
Terrains					
Constructions	sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	Inst. gales., agencts. et am. const.				
Installations techniques matériel et outillage					
Autres immo. corporelles	Inst. gales., agencts., amé- nagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau & informatique				
	Emballages récupérables & divers				
Immobilisations corporelles en cours					
Avances & acomptes					
	TOTAL 3				
Participations évaluées par mise en équivalence					
Autres participations				15	
Autres titres immobilisés					
Prêts & autres immobilisations financières					
	TOTAL 4			15	
	TOTAL GÉNÉRAL (1+2+3+4)			15	

*Amortissements***Désignation: ASS ASALEE****Exercice clos le 31/12/09**

EURO

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE			
Immobilisations amortissables		Montant début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement TOTAL 1					
Autres immobilisations incorporelles TOTAL 2					
Terrains					
Constructions	sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	installations générales				
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	installations générales				
	matériel de transport				
	matériel de bureau				
	emballages récupérables				
TOTAL 3					
TOTAL GÉNÉRAL (1+2+3)					

Amortissements

Désignation: ASS ASALEE

Exercice clos le 31/12/09

EURO

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES						
Immobilisations amortissables		DOTATIONS			REPRISES			Mouvements des amortissements à la fin de l'exercice
		Colonne 1 Différentiel de durée	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amort.fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amort.fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements TOTAL I								
Autres immob.incorporelles TOTAL II								
Terrains								
Constructions	Sur sol propre							
	Sur sol d'autrui							
	Ins.gales,agenc. et am.des const.							
Inst. techniques mat. et outillage								
Autres immobilisations	Inst.gales, agenc. am.divers							
	Matériel de transport							
	Mat.bureau et inform. mobilier							
	Emballages récup. et divers							
TOTAL III								
Frais d'acquisition de titres de participation TOTAL IV								
Total général (I+II+III+IV)								
Total général non ventilé des dotations				Total général non ventilé des reprises			Total général non ventilé dotations + reprises	

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				
Primes de remboursement des obligations				

Provisions et dépréciations

Désignation: ASS ASALEE

Exercice clos le 31/12/09

EURO

<i>Rubriques</i>	Montant au début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations except. 30%				
Implantations étrangères avant 01/01/92				
Implantations étrangères après 01/01/92				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Provisions pour litiges				
Provisions garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES				
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participations				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients				
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS				
TOTAL GENERAL				
Dotations et reprises d'exploitation				
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles				
Dépréciations des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

Echéances, créances et dettes**Désignation: ASS ASALEE****Exercice clos le 31/12/09**

EURO

CADRE A	ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	À un an au plus	À plus d'un an
Créances rattachées à des participations				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients				
Créances r. de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés		447	447	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes et versements assimilés			
	Divers			
Groupe et associés				
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)				
Charges constatées d'avance		307	307	
TOTAUX		754	754	
Montant des	prêts accordés en cours d'exercice			
	remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés				

Echéances, créances et dettes

Désignation: ASS ASALEE

Exercice clos le 31/12/09

EURO

CADRE B	ÉTAT DES DETTES	Montant brut	À un an au plus	À plus d'un an et 5 ans au plus	À plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	à 2 ans max. à l'origine				
	à plus de 2 ans à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers		7 650	7 650		
Fournisseurs et comptes rattachés		107 277	107 277		
Personnel et comptes rattachés		12 085	12 085		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		103 955	103 955		
État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices				
	Taxe sur valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés					
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)					
Dette représentative de titres emp.					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		230 968	230 968		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques					

Charges à payer**Désignation: ASS ASALEE****Exercice clos le 31/12/09**

EURO

	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	107 277
Dettes fiscales et sociales	40 609
Autres dettes	
TOTAL	147 887

Charges et produits constatés d'avance**Désignation: ASS ASALEE****Exercice clos le 31/12/09**

EURO

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation		
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	307	