

# COMPTES ANNUELS

Monnaie de tenue: EURO  
Monnaie de présentation : EURO

**ASS A.D.I.L.**

17,RUE FRANCHE COMTE  
53000 LAVAL

**Exercice du 01/01/08 au 31/12/08**

*SIRET :* 30583464000040  
*Activité :*

**SOMMAIRE**

Attestation sans observation	1
<b>COMPTES ANNUELS</b>	<b>2 à 5</b>
Bilan actif	2
Bilan passif	3
Compte de résultat	4
Compte de résultat (suite)	5
<b>ANNEXES</b>	<b>6 à 16</b>
Annexes	7
Etat de l'actif immobilisé	8
Etat des amortissements	9
Etat des provisions	11
Etat échéances créances et dettes	12
Charges à payer	14
Produits à recevoir	15
Charges et produits constatés d'avance	16
<b>DETAIL DE L'ACTIF DU BILAN</b>	<b>17 à 18</b>
Détail de l'actif	18
<b>DETAIL DU PASSIF DU BILAN</b>	<b>19 à 20</b>
Détail du passif	20
<b>DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT</b>	<b>21 à 26</b>
Détail du compte de résultat	22

**Attestation sans observation**

Page 1

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de l'association ASS A.D.I.L. pour l'exercice du 01/01/08 au 31/12/08 et conformément aux termes de ma lettre de mission en date du (conformément à nos accords), j'ai effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des experts comptables.

A la date de mes travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 1 pages, se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	172 765,27 €
Chiffre d'affaires	,00 €

Résultat net comptable (excédent)	14 700,86 €
-----------------------------------	-------------

Fait à LAVAL

Le 24/02/2009

Pierre RENAUDIN

Associé

Marc CHEMINEAU

Expert-comptable diplômé

## Bilan actif

Page 2

	Brut	Amort. & Prov.	31/12/08	31/12/07
<b>ACTIFS IMMOBILISES</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissements				
Frais de recherches & développement				
Concessions, brevets, licences, ...	7 849	5 836	2 012	2 249
Fonds commercial (1)				
Autres				
Immobilisations incorp.en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Instal. techn., matériel & outil. indust.				
Autres	41 405	38 226	3 178	6 234
Immobilisations grevées de droit				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobil. financières (2)</b>				
Participations				
Créances ratt. à des participations				
Titres imm. de l'activité portefeuille				
Autres titres immobilisés	338		338	338
Prêts				
Autres				
<b>TOTAL I</b>	<b>49 592</b>	<b>44 063</b>	<b>5 529</b>	<b>8 822</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières prem. et autres approvision.				
En-cours prod. (biens et services)(a)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes sur commandes				
<b>Créances (3)</b>				
Usagers et comptes rattachés				
Autres	58 436		58 436	36 377
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	106 840		106 840	97 034
Charges constatées d'avance (3)	1 959		1 959	701
<b>TOTAL II</b>	<b>167 235</b>		<b>167 235</b>	<b>134 113</b>
Charges à répartir sur plus. exer. (III)				
Primes de rembours. des empr. (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
<b>TOTAL GENERAL ( I +II + III + IV + V )</b>	<b>216 828</b>	<b>44 063</b>	<b>172 765</b>	<b>142 935</b>
<b>ENGAGEMENTS RECUS</b>				
Acceptés par les organes compétents				
Autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à faire				
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an				

(a) A ventiler, le cas échéant entre biens, d'une part, et services d'autre part.

## Bilan passif

	31/12/08	31/12/07
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>		
<b>Fonds propres</b>		
Fonds associatifs sans droit de reprise	95 752	79 198
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Report à nouveau (a)		
<b>Résultat de l'exercice [excédent ou déficit] (b)</b>	<b>14 700</b>	<b>16 553</b>
<b>Autres fonds associatifs</b>		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
- Apports		
- Legs et donations		
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables		
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs (a)		
Ecart de réévaluation		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		732
Provisions réglementées		
Droit des propriétaires (commodat)		
<b>TOTAL I</b>	<b>110 453</b>	<b>96 484</b>
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	15 798	7 656
<b>TOTAL II</b>	<b>15 798</b>	<b>7 656</b>
<b>FONDS DEDIES</b>		
Sur subventions fonctionnement		
Sur autres ressources		
<b>TOTAL III</b>		
<b>DETTES (1) (d)</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières divers (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés (c)	7 075	9 007
Dettes fiscales et sociales	39 438	29 787
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
<b>TOTAL IV</b>	<b>46 514</b>	<b>38 795</b>
Ecarts de conversion Passif V		
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)</b>	<b>172 765</b>	<b>142 935</b>
<b>ENGAGEMENTS DONNES</b>		
(1) Dont à plus d'un an		
Dont à moins d'un an		
(2) Dont cbc et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

(a) Montant entre parenthèses ou précédé du signe (-) lorsqu'il s'agit de déficits reportés.

(b) Montant entre parenthèses ou précédé du signe (-) lorsqu'il s'agit d'un déficit.

(c) Dettes sur achats ou prestations de services.

(d) A l'exception, pour l'application du (1), des avances reçues sur commandes en cours.

## Compte de résultat

	du 01/01/08 au 31/12/08	du 01/01/07 au 31/12/07
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>		
Ventes de marchandises Production vendue (biens et services) (a)		
montant net du chiffre d'affaires dont à l'exportation		
Production stockée (b) Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	252 098	244 158
Reprises sur provisions, amortissements et transfert de charges	2 983	3 293
Cotisations		
Autres produits (hors cotisations)		103
<b>TOTAL I</b>	<b>255 081</b>	<b>247 555</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION (2)</b>		
Achats de marchandises (c) Variation de stock (d)		
Achats de matières premières et autres approvisionnements (c) Variation de stock (d)		
Autres achats et charges externes	57 959	59 151
Impôts, taxes et versements assimilés	5 359	5 877
Salaires et traitements	118 374	115 403
Charges sociales	48 304	48 473
Dotations aux amortissements, provisions et engagements:		
Sur immobilisations: dotations aux amortissements (e)	5 357	6 326
Sur immobilisations: dotations aux provisions		
Sur actif circulant: dotations aux provisions		
Pour risques et charges: dotations aux provisions	8 142	
Autres charges	235	257
<b>TOTAL II</b>	<b>243 732</b>	<b>235 489</b>
<b>1.RESULTAT COURANT NON FINANCIER (I-II)</b>	<b>11 348</b>	<b>12 065</b>
<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faite en commun:</b>		
Excédent ou déficit transféré III		
Déficit ou excédent transféré IV		
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
De participations		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	2 883	3 239
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL V</b>	<b>2 883</b>	<b>3 239</b>

## Compte de résultat suite

	du 01/01/08 au 31/12/08	du 01/01/07 au 31/12/07
<b>CHARGES FINANCIERES</b>		
Dotations aux amortissements et aux provisions		
Intérêts et charges assimilés	263	98
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL VI</b>	<b>263</b>	<b>98</b>
<b>RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>	<b>2 619</b>	<b>3 140</b>
<b>RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>13 968</b>	<b>15 206</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	732	1 687
Reprises sur provisions et transferts de charges		
<b>TOTAL VII</b>	<b>732</b>	<b>1 687</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		340
Dotations aux amortissements et aux provisions		
<b>TOTAL VIII</b>		<b>340</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>	<b>732</b>	<b>1 347</b>
Impôts sur les bénéfices (IX)		
+ Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs (X)		
- Engagements à réaliser sur ressources affectées (XI)		
<b>TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII+X)</b>	<b>258 696</b>	<b>252 482</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+XI)</b>	<b>243 995</b>	<b>235 929</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>14 700</b>	<b>16 553</b>
<b>EMPLOIS DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>		
<b>Produits</b>		
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
<b>TOTAL</b>		
<b>Charges</b>		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite des biens		
Personnel bénévole		
<b>TOTAL</b>		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(a) A inscrire, le cas échéant, sur des lignes distinctes		
(b) Stock final moins stock initial - montant de la variation en moins entre parenthèses ou précédé du signe (-).		
(c) Y compris droits de douane		
(d) Stock initial moins stock final : montant de la variation en moins entre parenthèses ou précédé du signe (-).		
(e) Y compris éventuellement dotations aux amortissements des charges à répartir		

## **ANNEXES**

**Annexes****Retraites**

Une évaluation du passif social au titre des indemnités de fin de carrière a été réalisée. Il est important de rappeler que ces indemnités ne sont pas dues aux salariés quittant l'entreprise avant leur départ en retraite.

Au 31 décembre 2008, une dotation sur provision de 8 142 € a été comptabilisée. La dette actuarielle (part relative aux droits passés) est d'un montant de 15 798 €.

## Etat de l'actif immobilisé

CADRE A : IMMOBILISATIONS	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation exercice	Acquisitions créations
Frais d'établissement R&D <b>TOTAL 1</b>			
Autres postes d'immo. incorporelles <b>TOTAL 2</b>	5 784		2 064
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions, installations générales, agencement.			
Installations techniques, matériel et outillage ind.			
Installations générales, agencements, aménagements divers	17 499		
Autres matériels de transport			
Matériel de bureau et informatique, mobilier	32 822		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<b>TOTAL 3</b>	<b>50 322</b>		
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	338		
Prêts & autres immobilisations financières			
<b>TOTAL 4</b>	<b>338</b>		
<b>TOTAL GÉNÉRAL (1+2+3+4)</b>	<b>56 445</b>		<b>2 064</b>

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 <b>TOTAL 1</b>				
Autres postes d'immo. incorporelles <b>TOTAL 2</b>			7 849	
Terrains				
Constructions	sur sol propre			
	sur sol d'autrui			
	Inst. gales., agencements et am. const.			
Installations techniques matériel et outillage				
Autres immo. corporelles	Inst. gales., agencements, aménagement divers		6 847	10 651
	Matériel de transport			
	Matériel de bureau & informatique		2 068	30 753
	Emballages récupérables & divers			
Immobilisations corporelles en cours				
Avances & acomptes				
<b>TOTAL 3</b>		<b>8 916</b>	<b>41 405</b>	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			338	
Prêts & autres immobilisations financières				
<b>TOTAL 4</b>			<b>338</b>	
<b>TOTAL GÉNÉRAL (1+2+3+4)</b>		<b>8 916</b>	<b>49 592</b>	

## Etat des amortissements

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 <b>TOTAL 1</b>					
Autres immobilisations incorporelles <b>TOTAL 2</b>		<b>3 535</b>	<b>2 301</b>		<b>5 836</b>
Terrains					
Constructions	sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	installations générales				
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	installations générales	17 434	61	6 847	10 648
	matériel de transport				
	matériel de bureau	26 653	2 994	2 068	27 578
	emballages récupérables				
<b>TOTAL 3</b>		<b>44 087</b>	<b>3 055</b>	<b>8 916</b>	<b>38 226</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL (1+2+3)</b>		<b>47 622</b>	<b>5 357</b>	<b>8 916</b>	<b>44 063</b>

## Etat des amortissements

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 <b>TOTAL I</b>							
Autres immob.incorporelles <b>TOTAL II</b>							
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						
<b>TOTAL III</b>							
Frais d'acquisition de titres de participation <b>TOTAL IV</b>							
<b>Total général (I+II+III+IV)</b>							
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				

## Etat des provisions

Rubriques	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				
<b>PROVISIONS RÉGLEMENTÉES</b>				
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	7 656	8 142		15 798
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				
<b>PROVISIONS RISQUES ET CHARGES</b>	<b>7 656</b>	<b>8 142</b>		<b>15 798</b>
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				
<b>DEPRECIATIONS</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>7 656</b>	<b>8 142</b>		<b>15 798</b>
Dotations et reprises d'exploitation		8 142		
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles				
Dépréciations des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

## Etat échéances créances et dettes

Page 12

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			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 724	5 724	
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)	52 712	52 712	
	Charges constatées d'avance	1 959	1 959	
<b>TOTAUX</b>		<b>60 395</b>	<b>60 395</b>	
Montant des	prêts accordés en cours d'exercice			
	remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés			

## Etat échéances créances et dettes

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				
	Fournisseurs et comptes rattachés	7 075	7 075		
	Personnel et comptes rattachés	9 931	9 931		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	26 931	26 931		
État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices				
	Taxe sur valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 576	2 576		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)				
	Dettes représentative de titres emp.				
	Produits constatés d'avance				
<b>TOTAUX</b>		<b>46 514</b>	<b>46 514</b>		
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

**Charges à payer**

Page 14

	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	7 075
Dettes fiscales et sociales	13 685
Autres dettes	
<b>TOTAL</b>	<b>20 761</b>

**Produits à recevoir**

Page 15

	<b>Montant</b>
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	58 436
Disponibilités	
<b>TOTAL</b>	<b>58 436</b>

**Charges et produits constatés d'avance**

Page 16

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	1 959	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
<b>TOTAL</b>	<b>1 959</b>	

## **DETAIL DE L'ACTIF DU BILAN**

	<b>Détail de l'actif</b>	Page 18
--	--------------------------	---------

ACTIF IMMOBILISE	31/12/08	31/12/07
2051000000 Logiciels	7 849,28	5 784,98
2805100000 Amort logiciels	(5 836,59)	(3 535,30)
<b>Concessions, brevets, licences, ...</b>	<b>2 012,69</b>	<b>2 249,68</b>
2181000000 Inst. gen.,agt & amen. di	10 651,95	17 499,69
2183000000 Mat bureau & mat informat	16 550,39	18 619,29
2184000000 Mobilier	14 203,13	14 203,13
2818100000 Amort inst gen agcmt & amngmt diver	(10 648,16)	(17 434,19)
2818300000 Amort mat de bureau & mat informati	(15 151,70)	(15 072,05)
2818400000 Amort mobilier	(12 426,97)	(11 581,32)
<b>Autres immobilisations corporelles</b>	<b>3 178,64</b>	<b>6 234,55</b>
2710000000 Titres immobilisés (droit propriét)	338,22	338,22
<b>Autres titres immobilisés</b>	<b>338,22</b>	<b>338,22</b>
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>5 529,55</b>	<b>8 822,45</b>
ACTIF CIRCULANT	31/12/08	31/12/07
4387000000 Charges sociales - produits à recev	5 724,00	
4687000000 Divers - produits à recevoir	52 712,33	36 377,03
<b>Autres créances</b>	<b>58 436,33</b>	<b>36 377,03</b>
5120500000 Credit agricole	77 398,42	67 954,80
5120600000 Credit mutuel	3 695,71	4 138,27
5120800000 Credit agricole livret	25 678,22	24 849,89
5300000000 Caisse	67,70	91,33
<b>Disponibilités</b>	<b>106 840,05</b>	<b>97 034,29</b>
4860000000 Charges constatées d'avance	1 959,34	701,96
<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>1 959,34</b>	<b>701,96</b>
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>167 235,72</b>	<b>134 113,28</b>
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>172 765,27</b>	<b>142 935,73</b>

## **DETAIL DU PASSIF DU BILAN**

	<b>Détail du passif</b>	Page 20
--	-------------------------	---------

FONDS ASSOCIATIFS	31/12/08	31/12/07
102000000 Fonds associatif (sdr)	95 752,36	79 198,66
<b>Fonds associatifs sans droit de reprise</b>	<b>95 752,36</b>	<b>79 198,66</b>
<b>Résultat de l'exercice [excédent ou déficit]</b>	<b>14 700,86</b>	<b>16 553,70</b>
131200000 Subventions des collectivités		4 400,00
139000000 Subventions inscrites au c/r		(3 668,00)
<b>Subventions d'investissement sur biens non renouvelables</b>		<b>732,00</b>
<b>TOTAL I</b>	<b>110 453,22</b>	<b>96 484,36</b>
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>31/12/08</b>	<b>31/12/07</b>
153000000 Provision pour retraite	15 798,00	7 656,00
<b>Provisions pour charges</b>	<b>15 798,00</b>	<b>7 656,00</b>
<b>TOTAL II</b>	<b>15 798,00</b>	<b>7 656,00</b>
<b>DETTES</b>	<b>31/12/08</b>	<b>31/12/07</b>
408100000 Fournisseurs - fact. non parvenues	7 075,11	9 007,93
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>7 075,11</b>	<b>9 007,93</b>
428200000 Dettes provis. pr congés à payer	9 931,00	7 101,00
431000000 Sécurité sociale	17 365,00	14 459,00
437300000 Caisse de retraite et de prévoyance	5 853,00	4 972,37
437400000 Assedic	2 535,00	2 178,00
438600000 Charges sociales - charges à payer	1 178,94	662,07
448600000 Etat - autres charges à payer	2 576,00	415,00
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>39 438,94</b>	<b>29 787,44</b>
<b>TOTAL IV</b>	<b>46 514,05</b>	<b>38 795,37</b>
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>172 765,27</b>	<b>142 935,73</b>

## **DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT**

	<b>Détail du compte de résultat</b>	Page 22
--	-------------------------------------	---------

Produits d'exploitation	du 01/01/08 au 31/12/08	du 01/01/07 au 31/12/07
740000000 Subventions autres organismes	11 055,00	10 573,00
740100000 Cot fichier locatif laval	4 560,00	5 635,00
740200000 Cot fichier locatif mayenne	720,00	1 175,00
740300000 Cot fichier locatif chateau-gontier	720,00	940,00
741000000 Subventions etat	47 286,00	46 063,00
742000000 Subventions conseil général	60 000,00	60 000,00
743100000 Subventions autres mairies	7 121,50	7 074,00
743300000 Subvention caf	10 500,00	10 000,00
743400000 Subventions u.e.s.l.	68 242,00	59 627,00
743500000 Subventions c.g.l.l.s.	11 713,60	11 571,80
743600000 Subventions laval agglomération	32 130,00	31 500,00
743700000 Subventions pst 53	(1 950,00)	
<b>Subventions d'exploitation</b>	<b>252 098,10</b>	<b>244 158,80</b>
781500000 Repris.s/provis.risques & charges		1 016,00
791000000 Participation photocopies	1 388,00	1 760,11
791400000 Transfert charges divers	1 595,59	517,85
<b>Reprises sur provisions, amort. et transfert de charges</b>	<b>2 983,59</b>	<b>3 293,96</b>
758000000 Produits divers gestion courante		103,00
<b>Autres produits (hors cotisations)</b>		<b>103,00</b>
<b>TOTAL I</b>	<b>255 081,69</b>	<b>247 555,76</b>

	<b>Détail du compte de résultat</b>	Page 23
--	-------------------------------------	---------

Charges d'exploitation	du 01/01/08 au 31/12/08	du 01/01/07 au 31/12/07
606100000 Achats fournitures non stockable	938,87	897,38
606120000 Fournitures eau	133,28	
606300000 Achats de petit équipement	92,45	125,43
606400000 Achats fournitures administratives	1 500,56	3 684,84
613000000 Locations	24,07	24,07
613100000 Location materiel photo	4 908,40	4 908,40
613200000 Locations immobilières	8 906,56	8 758,68
615200000 Entretien immobilier	44,68	
615210000 Aménagement accueil	492,66	
615500000 Entretien sur biens mobiliers	1 418,75	2 561,49
615600000 Maintenance	3 683,33	4 085,93
615700000 Maintenance cofratel	1 924,48	1 924,48
616000000 Primes d'assurance	1 150,90	2 417,17
618100000 Documentation générale	3 477,30	3 038,86
618500000 Formations	2 063,20	
621600000 Personnel mis à disposition	1 200,00	1 068,18
622600000 Honoraires	7 355,80	7 141,33
623100000 Annonces et insertions	1 783,24	1 484,96
623400000 Cadeaux	51,84	295,00
623800000 Cotisations	172,62	217,62
625110000 Déplacements mensuels	4 882,77	4 321,20
625120000 Déplacements formations	4 186,35	5 983,45
625200000 Frais de déménagement	1 500,00	
625700000 Réceptions	171,65	652,85
626100000 Liaisons informatiques	62,70	75,50
626300000 Affranchissements	2 165,80	1 881,92
626500000 Téléphone	3 667,19	3 603,17
<b>Autres achats et charges externes</b>	<b>57 959,45</b>	<b>59 151,91</b>
631100000 Taxe sur les salaires	4 589,00	4 989,00
631300000 Formation continue	770,87	888,07
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>	<b>5 359,87</b>	<b>5 877,07</b>
641100000 Salaires et appointements	115 194,43	116 339,24
641200000 Congés payés	2 830,00	(1 486,00)
641300000 Primes et gratifications	350,00	549,78
<b>Salaires et traitements</b>	<b>118 374,43</b>	<b>115 403,02</b>
645100000 Cotisations à l'urssaf	32 897,63	32 469,18
645300000 Cotisations aux caisses de retraite	10 313,50	10 865,86
645400000 Cotisations aux assedic	4 722,92	4 827,18
647500000 Médecine du travail et pharmacie	370,76	310,96
<b>Charges sociales</b>	<b>48 304,81</b>	<b>48 473,18</b>

## Détail du compte de résultat

Page 24

6811100000 Dot. amort. s/immobil. incorporel.	2 301,29	2 251,20
6811200000 Dot. amort. s/immobil. corporel.	3 055,91	4 075,63
<b>Dotations aux amort sur immobilisations</b>	<b>5 357,20</b>	<b>6 326,83</b>
6815000000 Dot. prov. risques & ch. exploit.	8 142,00	
<b>Dotations aux provisions pour risques et charges</b>	<b>8 142,00</b>	
6580000000 Charges diverses gestion courante	235,00	257,87
<b>Autres charges</b>	<b>235,00</b>	<b>257,87</b>
<b>TOTAL II</b>	<b>243 732,76</b>	<b>235 489,88</b>
<b>1.RESULTAT COURANT NON FINANCIER (I-II)</b>	<b>11 348,93</b>	<b>12 065,88</b>

	<b>Détail du compte de résultat</b>	Page 25
--	-------------------------------------	---------

Produits financiers	du 01/01/08 au 31/12/08	du 01/01/07 au 31/12/07
7640000000 Revenus des vmp	2 039,83	2 602,03
7680000000 Autres produits financiers	843,33	637,40
<b>Autres intérêts et produits assimilés</b>	<b>2 883,16</b>	<b>3 239,43</b>
<b>TOTAL V</b>	<b>2 883,16</b>	<b>3 239,43</b>
Charges financières	du 01/01/08 au 31/12/08	du 01/01/07 au 31/12/07
6680000000 Autres charges financières	263,23	98,80
<b>Intérêts et charges assimilés</b>	<b>263,23</b>	<b>98,80</b>
<b>TOTAL V</b>	<b>263,23</b>	<b>98,80</b>
<b>RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>	<b>2 619,93</b>	<b>3 140,63</b>
<b>RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>13 968,86</b>	<b>15 206,51</b>

	<b>Détail du compte de résultat</b>	Page 26
--	-------------------------------------	---------

Produits exceptionnels	du 01/01/08 au 31/12/08	du 01/01/07 au 31/12/07
7770000000 Quote-part des subventions virées	732,00	1 467,00
7750000000 Produits cessions éléments d'actif		220,74
<b>Produits exceptionnels sur opérations en capital</b>	<b>732,00</b>	<b>1 687,74</b>
<b>TOTAL VII</b>	<b>732,00</b>	<b>1 687,74</b>
Charges exceptionnelles	du 01/01/08 au 31/12/08	du 01/01/07 au 31/12/07
6750000000 Valeur comptable immob corpo cédées		340,55
<b>Charges exceptionnelles sur opérations en capital</b>		<b>340,55</b>
<b>TOTAL VIII</b>		<b>340,55</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>	<b>732,00</b>	<b>1 347,19</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>258 696,85</b>	<b>252 482,93</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>243 995,99</b>	<b>235 929,23</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>14 700,86</b>	<b>16 553,70</b>