

Association A.D.I.L
504 Ave. de LATTRE DE TASSIGNY
Immeuble le GALAXIE - Entrée B
83000 TOULON

Dossier financier de l'exercice en Euros
Période du 01/01/2008 au 31/12/2008

Activité principale de l'association :

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

Fait à TOULON
Le 17/03/2009

Philippe CHABOT
Expert Comptable Associé

S . M . E . C . I .
108 Avenue Saint Joseph
La Kerhinette
83100 TOULON
04 94 27 42 02

COMPTES ANNUELS du 01/01/2008 au 31/12/2008

	Page
- Bilan actif-passif	1 et 2
- Compte de résultat	3 et 4
- Détail bilan	5 à 8
- Détail Compte de résultat	9 à 13
- Annexe	14 à 21

S . M . E . C . I .

108 Avenue Saint Joseph

La Kerhinette

83100 TOULON

04 94 27 42 02

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2008 12			Exercice N-1 31/12/2007 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	4 001	4 001		214	214	100.00	
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles	6 629	5 742	887	1 612	726	45.00	
	Avances et acomptes							
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
	Terrains							
	Constructions							
	Installations techniques Matériel et outillage	3 927	3 927		707	707	100.00	
	Autres immobilisations corporelles	62 377	55 312	7 065	16 038	8 973	55.95	
	Immobilisations en cours							
	Avances et acomptes							
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)							
Participations mises en équivalence								
Autres participations								
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immobilisations financières	726		726	726				
TOTAL I	77 659	68 981	8 678	19 298	10 620	55.03		
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							
	CREANCES (3)							
	Créances usagers et comptes rattachés							
	Autres créances	134 926		134 926	92 626	42 300	45.67	
Valeurs mobilières de placement	268 615		268 615	222 677	45 938	20.63		
Instruments de trésorerie								
Disponibilités	179 436		179 436	198 347	18 911	9.53		
Charges constatées d'avance (3)	5 371		5 371	7 317	1 946	26.59		
TOTAL III	588 348		588 348	520 967	67 381	12.93		
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)								
Primes de remboursement des obligations (V)								
Ecart de conversion actif (VI)								
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	666 007	68 981	597 026	540 265	56 761	10.51		

(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	
		31/12/2008	12	31/12/2007	12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres						
	Fonds associatifs sans droit de reprise	15 200		15 200			
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées	189 908		189 908			
	Autres réserves	84 952		10 737		95 689	891.23
	Report à nouveau						
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)	38 752		95 689		56 938	59.50
	Autres fonds associatifs						
Fonds associatifs avec droit de reprise :							
Apports							
Legs et donations							
Résultats sous contrôle de tiers financeurs							
Ecarts de réévaluation				315	315	100.00	
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables							
Provisions réglementées							
Droit des propriétaires							
	TOTAL I	328 812		290 375		38 437	13.24
	Comptes de liaison						
	TOTAL II						
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Provisions pour risques					29 506	
	Provisions pour charges	29 506				58 458	62.48
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	35 109		93 567			
	Fonds dédiés sur autres ressources						
	TOTAL III	64 615		93 567		28 952	30.94
DETTES (I)	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)						
	Emprunts et dettes financières divers						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	25 867		19 465		6 403	32.89
	Dettes fiscales et sociales	177 692		136 479		41 213	30.20
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes			379		379	100.00
Instruments de trésorerie							
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance	40				40	
	TOTAL IV	203 599		156 322		47 276	30.24
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	597 026		540 265		56 761	10.51

(1) Dont à plus d'un an

Dont à moins d'un an

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

203 559 156 322

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2008	12	31/12/2007	12	Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de Biens et Services						
CHIFFRE D'AFFAIRES NET						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	983 731		971 779		11 953	1.23
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	2 270				2 270	
Collectes						
Cotisations	6 249		6 180		69	1.11
Autres produits	2 059		1		2 058	NS
TOTAL I	994 309		977 960		16 349	1.67
CHARGES D'EXPLOITATION (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	173 428		98 746		74 682	75.63
Impôts, taxes et versements assimilés	50 405		58 141		7 735	13.30
Salaires et traitements	485 525		428 038		57 487	13.43
Charges sociales	267 807		243 914		23 893	9.80
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	8 129		9 177		1 049	11.43
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions						
Pour risques et charges : dotations aux provisions	29 506				29 506	
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)	816				816	
TOTAL II	1 015 617		838 016		177 601	21.19
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	21 308		139 944		161 252	115.23
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	
	31/12/2008	12	31/12/2007	12	Euros	%
PRODUITS FINANCIERS						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés	3 778		2 593		1 185	45.68
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL V	3 778		2 593		1 185	45.68
CHARGES FINANCIERES						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées			91		91	100.00
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL VI			91		91	100.00
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)	3 778		2 503		1 275	50.95
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	17 530		142 447		159 977	112.31
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			14 563		14 563	100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital	315		250		65	26.12
Reprises sur provisions et transferts de charges						
TOTAL VII	315		14 813		14 498	97.87
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			12 343		12 343	100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	2 491				2 491	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
TOTAL VIII	2 491		12 343		9 852	79.82
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	2 176		2 469		4 646	188.14
Impôts sur les bénéfices (IX)						
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)	998 402		995 366		3 036	0.31
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)	1 018 108		850 450		167 659	19.71
SOLDE INTERMEDIAIRE	19 706		144 916		164 622	113.60
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	94 458				94 458	
- Engagements à réaliser sur ressources affectées	36 000		49 227		13 227	26.87
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	38 752		95 689		56 938	59.50

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2008	12	31/12/2007	12	Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES				214	214	100.00
20500000 LOGICIELS	4 001		6 882		2 881	41.87
28050000 AMORT LOGICIEL	4 001		6 668		2 667	40.00
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		887		1 612	726	45.00
20812000 SITE INTERNET	6 629		6 629			
28081200 AMORTISSEMENT SITE INTERNET	5 742		5 016		726	14.46
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS				707	707	100.00
21540000 MATERIEL ET OUTILLAGE	3 927		11 229		7 302	65.03
28154000 AMORT MATERIEL OUTILLAGE	3 927		10 522		6 594	62.67
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES		7 065		16 038	8 973	55.95
21810000 AGENCEMENTS INSTALLATION			20 602		20 602	100.00
21830000 MATERIEL BUREAU INFORMAT	36 490		49 277		12 788	25.95
21840000 MOBILIER	25 887		27 983		2 096	7.49
28181000 AMORTS AGENC.INSTALLAT.			18 834		18 834	100.00
28183000 AMORT MAT BUREAU INFORMA	32 706		39 924		7 218	18.08
28184000 AMORTIS MOBILIER	22 606		23 067		461	2.00
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES		726		726		
27512000 CAUTION AUDENCE LOC FONT	76		76			
27514000 CAUTION PARKING PEIRESC SOGEP	120		120			
27517000 CAUTION TOTAL	530		530			
TOTAL ACTIF IMMOBILISE		8 678		19 298	10 620	55.03
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES						
41600000 CREANCES DOUTEUSES				646	646	100.00
49100000 PROV DEPRECIATION CPTES CLIENT				646	646	100.00
AUTRES CREANCES		134 926		92 626	42 300	45.67
40000000 Collectif fournisseurs	753		1 237		484	39.15
42100800 SALAIRES AOUT			31		31	100.00
43781000 AUTRES ORG CHQ DEJEUNERS	12		43		31	71.66
44170000 CONSEIL GENERAL			16 368		16 368	100.00
44170100 CG MOUS 1 A RECEVOIR	17 660		17 660			
44170200 TPM	13 000		20 000		7 000	35.00
44170400 1% UESL A RECEVOIR	29 701		3 900		25 801	661.56
44171300 ST RAPHAEL A RECEVOIR			2 586		2 586	100.00
44172500 SUB A RECVOIR DDE	13 000				13 000	
44172800 BRIGNOLES A RECEVOIR	1 650		1 650			
44175600 SUBV REC ETAT CG MOUS LUTT EXC	29 150		29 151		1	0.00
44176000 FSL SUB A RECEVOIR	30 000				30 000	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT		268 615		222 677	45 938	20.63
50310000 VAL MOB.BANQUE POPULAIRE	272		272			
50311000 VAL MOB. C C F	268 343		222 405		45 938	20.66
DISPONIBILITES		179 436		198 347	18 911	9.53
51216000 BANQUE POPULAIRE	10 268		9 231		1 037	11.24
51217000 HSBC	168 984		188 935		19 951	10.56
53000000 CAISSE	47		7		39	531.44
53110000 CAISSE DRAGUIGNAN	137		174		36	20.89

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2008	12	31/12/2007	12	Euros	%
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	5 371	7 317	5 371	7 317	1 946	26.59
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	5 371	7 317			1 946	26.59
TOTAL ACTIF CIRCULANT	588 348	520 967			67 381	12.93
TOTAL GENERAL	597 026	540 265			56 761	10.51

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2008	12	31/12/2007	12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	15 200		15 200			
10260000 SUBV.INVEST SS DT REPRISE-UESL	15 200		15 200			
AUTRES RESERVES	189 908		189 908			
10688000 RESERVE DE TRESORERIE	15 245		15 245			
10688100 RESERVES DIVERSES	174 663		174 663			
REPORT A NOUVEAU	84 952		10 737		95 689	891.23
11000000 RAN	84 952				84 952	
11900000 RAN DEBITEUR			10 737		10 737	100.00
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	38 752		95 689		56 938	59.50
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES			315		315	100.00
13135000 SUBV INVEST 1999			3 049		3 049	100.00
13901000 SUBV INVEST 1999			2 734		2 734	100.00
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	328 812		290 375		38 437	13.24
PROVISIONS POUR CHARGES	29 506				29 506	
15300000 PROV POUR IFC	29 506				29 506	
FONDS DEDES SUR SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT	35 109		93 567		58 458	62.48
19400100 FONDS DEDES UESL	35 109		93 567		58 458	62.48
TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDES	64 615		93 567		28 952	30.94
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	25 867		19 465		6 403	32.89
40000000 Collectif fournisseurs	3 495		13 612		10 117	74.33
40810100 FACT NON PARV-HONORAIRES	5 801		5 741		60	1.04
40810400 FACT NON PARV-TELEPHONE			18		18	100.00
40811010 FACT.NON PARV.LOYER DRAGUIGNAN	1 500				1 500	
40811030 FACT.NON PARV. CHARGES TOULON	15 022				15 022	
40811100 FAR MACH A AFFRANCHIR	50		95		45	47.21
DETTES FISCALES ET SOCIALES	177 692		136 479		41 213	30.20
42820000 PROVISION CONGES PAYES	47 095		39 239		7 856	20.02
42829000 PROV PRIMES A VERSER	15 000				15 000	
42850500 DEPLACEMENT SICOT	30				30	
42851000 DEPLACEMENT HERVE	230				230	
42856000 DEPLACEMENT DURAND	632				632	
43100000 URSSAF	29 398		26 003		3 395	13.06
43720000 CGRCR / GPE HUMANIS	9 823		9 238		585	6.33
43720200 MUTEX	174		268		94	35.02
43721000 GAN VIE	3 166		2 686		480	17.87
43724000 NORWICH UNION / AVIVA	10 888		8 555		2 333	27.27
43730000 IRIS / UGRR	9 705		8 364		1 341	16.03
43740000 ASSEDIC	4 679		4 255		424	9.96
43760000 COS	1 021		880		141	16.02
43869000 CHARGES S/PROVIS C.PAYES	24 198		20 212		3 986	19.72
43869500 PROV CH SOC S/ PRIME A VERSER	7 707				7 707	
43869800 FORMATION PROFESS.CONTIN			5 914		5 914	100.00
44179900 SUBV FORMATION			449		449	100.00
44700000 TAXES S/SALAIRES	7 922		6 665		1 257	18.86
44700100 CH FISCALES S/CONGES PAYES	4 088		3 751		337	8.97

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2008	12	31/12/2007	12	Euros	%
44700200 PROV CH FISC S/PRIMES A VERSER	1	302			1 302	
44720000 ETAT TAXE FORMATION		634			634	
AUTRES DETTES				379	379	100.00
46720000 INDEMNITES JOURNALIERES				379	379	100.00
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		40			40	
48700000 PDTS CONSTAT AVCE		40			40	
TOTAL DETTES		203 599		156 322	47 276	30.24
TOTAL GENERAL		597 026		540 265	56 761	10.51

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2008	12	31/12/2007	12	Euros	%
CHIFFRE D'AFFAIRES NET						
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	983 731		971 779		11 953	1.23
74000100 SUBV CONSEIL GENERAL	356 000		396 368		40 368	10.18
74000110 SUBV. CONSEIL GENERAL MOUS 1	88 300		88 300			
74000200 TPM MISSION GENERALE			20 000		20 000	100.00
74000210 SUB TPM OBS LOYER	13 000				13 000	
74000300 SUBV HLM de THM	350		350			
74000400 SUBV C.A.F.	20 000		20 000			
74000500 SUBV 1% U E S L	190 923		169 227		21 696	12.82
74000550 SUB DDE OBS LOYER	13 000				13 000	
74000600 SUBV MINISTERE EQUIPT	113 273		103 966		9 307	8.95
74000700 SUBV MAIRIE TOULON	350		500		150	30.00
74000800 SUBV MAIRIE LA SEYNE/MER	2 399		2 296		103	4.49
74000900 SUBV MAIRIE ROQUEBRUNE	1 491		1 422		69	4.85
74001000 SUBV MAIRIE SIX FOURS	1 830		1 830			
74001100 SUBV SIVOM DU PAYS DE FAYENCE	2 280		2 182		98	4.49
74001200 SUBV MAIRIE LA VALETTE	1 614		1 536		78	5.08
74001300 SUBV HLM LA SEYNE/MER	763		763			
74001400 SUBV MAIRIE ST RAPHAEL	2 702		2 586		116	4.49
74001500 SUBV MAIRIE FREJUS	5 344		5 255		89	1.69
74001550 SUB AGLO FREJUS/ST RAPHAEL	10 000				10 000	
74001600 SUBV HLM / CGLLS	17 822		17 602		220	1.25
74001700 SUBVENTION C.A.D.	10 000		10 000			
74001800 SUBV MAIRIE LE LUC	1 283		1 228		55	4.48
74001810 SUBV LE LUC / ACCESSIONS			5 000		5 000	100.00
74001900 SUBV CAISSE D'EPARGNE	1 830				1 830	
74002000 SUBV MAIRIE LE LAVANDOU	1 364		1 298		66	5.08
74002200 SUBV MAIRIE ST MAXIMIN	1 393		1 333		60	4.50
74002300 SUBV MAIRIE BORMES	1 353		1 288		65	5.05
74002400 SUBV MAIRIE SANARY	2 053		1 954		99	5.07
74002500 SUBV MAIRIE LA LONDE	2 365		2 256		109	4.83
74002700 SUB DDASS/LUTTE HABITAT INDIGN	10 000		10 000			
74002900 SUBV MAIRIE BRIGNOLES	3 300		3 300			
74003100 SUBV MAIRIE DRAGUIGNAN	1 500		1 500			
74003600 SUBV MAIRIE HYERES	6 049		5 949		100	1.68
74004000 CREDIT FONCIER	300		308		8	2.60
74004100 SUBVENTION ASA			200		200	100.00
74004200 SUB FSL/TRAIEMENT DES IMPAYES	30 000		30 000			
74004300 SUBVENTION MSA DU VAR			500		500	100.00
74004500 SUBV ETAT CG MOUS LUTT EXCLUSI	58 300		58 301		1	0.00
74004700 GASSIN	6 000				6 000	
74004900 LES ARCS	5 000				5 000	
74006000 AUTRES SUB NON RECURRENTES	200				200	
74410000 SUBV CNASEA / AIDES EMPLOI CIE			3 181		3 181	100.00
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	2 270				2 270	
78150000 REPRISE PROV P/RISQ LICENCIEMT	646				646	
79101000 IJ SUBROGATIONS	953				953	
79110000 TRANSF / REMBT FRAIS FORMATION	671				671	
COTISATIONS	6 249		6 180		69	1.11
75610100 CLCV	40		40			
75610200 UNJC	40				40	
75610300 ANC			40		40	100.00

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2008	12	31/12/2007	12	Euros	%
75610400 ARIF		40		40		
75610500 UDAF		40		40		
75610600 CDHAR		150		150		
75610700 PACT ARIM		150		150		
75610800 UPV		150		150		
75610900 ALINEA		40		40		
75611000 COTIS CHAMBRE DES PROPRIETAIRE		40		40		
75611200 CREDIT IMMOB REGIONAL		1 900			1 900	
75611400 F.N.A.I.M.		915		915	0	0.03
75611500 F.N.P.C.		915		915	0	0.03
75611600 U.R.C.M.I.		915		915	0	0.03
75611700 CHAMBRE DES NOTAIRES		915		915	0	0.03
75611800 COTIS. CAISSE D'EPARGNE				1 830	1 830	100.00
AUTRES PRODUITS		2 059		1	2 058	NS
75800000 PDTS DIVERS / GESTION COURANTE		2 059		1	2 058	NS
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION		994 309		977 960	16 349	1.67
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		173 428		98 746	74 682	75.63
60613000 EDF		205			205	
60614000 CARBURANT 0%		2 944		2 562	382	14.90
60633000 PDTS ENTRETIEN PT EQUIP 19..6%		930		447	483	107.86
60633500 PDTS ENT EQUIP 0%				86	86	100.00
60640000 FOURN BUREAU 19.6%		3 930		4 062	132	3.24
60641000 FOUR BUREAU 0%				16	16	100.00
61113000 INFORMATIQUE 19.6%		883		738	145	19.61
61222200 BNP PARIBA TLN COPIEUR 1532.07		6 036		5 124	912	17.80
61224000 CRED BAIL COPIEUR DRAG		5 173		5 391	218	4.04
61310000 LOYERS TOULON		20 086			20 086	
61320000 LOYERS DRAGUIGNAN		6 000		3 712	2 288	61.63
61321000 LOC 1 EMPLACMT PARKING PEIRESC		411		471	60	12.78
61321500 LOC 3 EMPLACMTS PARK PEIRESC		1 713		2 871	1 158	40.33
61351000 LOCAT° MACHINE AFFRANCH 0%		849		275	575	209.03
61352000 LOCATION DIVERSES 19.6%		438		163	275	168.50
61354000 LOCATIONS 2 VEHICULES MODUS 0%		8 887		5 097	3 790	74.35
61355000 AUTOCOM MATRA 61 MOIS 02/07		9 952		7 136	2 815	39.45
61400000 ZZZZCHARGES LOCATIVES				2 024	2 024	100.00
61410000 CHARGES LOCATIVES TOULON		1 641			1 641	
61420000 CHARGES LOCATIVES DRAUGUIGNAN		2 139			2 139	
61520000 ENTRETIENT SUR BIEN IMMO		23 253			23 253	
61552300 ENTR REPAR MAT DIVERS 19.6%				2 140	2 140	100.00
61552500 ENT.REPARATION LOCAUX 19.6%				1 746	1 746	100.00
61553000 ENT MAT INFO 19.6%		1 198		615	583	94.75
61554000 ENT MAT TRANSPORT 0%		758		228	530	232.79
61560000 MAINTENANCE COPIEURS		4 726		2 424	2 302	94.99
61562000 MAINTENANCE SITE INETRENET		32			32	
61570000 MAINTENANCE FAX CANON		108			108	
61600000 ASSURANCES		4 469		3 379	1 090	32.26
61680000 PERTE FINANCIERE DIAC LOCATION		241			241	
61810000 FRAIS DE DOCUMENTATION		9 700			9 700	
61815000 DOCUMENTATION GENERALE 19.6%				499	499	100.00
61816000 DOCUMENTATION 2,10%				975	975	100.00
61817000 DOC 0%				3 198	3 198	100.00
61818000 DOC 5,5%				1 434	1 434	100.00

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2008	12	31/12/2007	12	Euros	%
61850000 SEMINAIRES COLLOQUES	8 445				8 445	
62110000 PERSONNEL INTERIMAIRE	3 828		4 632		804	17.37
62260100 HONORAIRES SMECI 19.6%	8 729		7 299		1 431	19.60
62260200 HONORAIRES SMGS 19.6%	2 870		2 900		30	1.02
62260300 HONORAIRES COMMISS CPTES 19.6%	5 860		4 900		960	19.60
62260400 HONORAIRES DIVERS 19.6%	100		224		124	55.42
62313000 ANNONCE INSERTIONS 19,6%	5 490		205		5 285	NS
62320000 CATALOGUES & IMPRIMES 19.6%			60		60	100.00
62340000 CADEAUX	130		959		829	86.45
62380000 DONS ET POURBOIRES	30				30	
62410000 FRAIS TRANSPORT 0%			418		418	100.00
62510000 DEPLACEMENTS	5 570		12 868		7 297	56.71
62510400 DEPLACT HERVE MICHEL	1 175				1 175	
62510600 DEPLACT CAPITAINE	833				833	
62510700 DEPLACT DE BIASÉ	289				289	
62510900 DEPLACEMENT VERAN	87				87	
62511000 DEPLACT MAHO	1 550				1 550	
62511200 DEPLAC LENGELE	60				60	
62511700 DEPLACT DURAND F	1 546				1 546	
62511900 DEPLACT PALLAVIDINO / PROFUMO	58				58	
62512100 DEPLACT AUDRY-BALDAYROU	46				46	
62512300 DEPLACT SICOT	193				193	
62512400 DEPLACEMENTS GABOURDES	33				33	
62512500 DEPLACEMENT DELACOURT AMELIE	78				78	
62512600 DEPLACEMENT FOUILLAND	1 434				1 434	
62570000 MISSIONS RECEPTION	443		534		90	16.93
62600000 FRAIS DE PTT 0%	1 012		617		395	64.01
62616000 MACHINE A AFFRANCHIR 0%	1 036		2 017		981	48.62
62617000 TELEPHONE SFR	3 773		2 437		1 336	54.80
62618000 INTERNET 19.6%	888		720		168	23.32
62700000 SERVICES BANCAIRES	839		237		602	254.40
62701000 SERVICES BANCAIRES 19,60 %			652		652	100.00
62810000 COTISATIONS	301		254		47	18.50
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	50 405		58 141		7 735	13.30
63110000 TAXES S/SALAIRES	43 909		44 849		940	2.10
63110100 CH FISCALES S/CP	337		1 830		2 166	118.40
63110200 PROV CH FISC S/PRIMES A VERSER	1 302		1 200		2 502	208.50
63110300 PROV CH FISCALES S/CPAM			191		191	100.00
63330000 FORMATION	4 858		3 415		1 443	42.27
63520000 TVA NON RECUPERABLE			12 716		12 716	100.00
SALAIRES ET TRAITEMENTS	485 525		428 038		57 487	13.43
64100000 SALAIRES	462 669		469 328		6 659	1.42
64110100 PROV IJSS A RECEVOIR			1 739		1 739	100.00
64110200 PROV PRIMES A VERSER	15 000		12 000		27 000	225.00
64110300 INDEMNITES PREVOYANCE/GAN VIE			20 138		20 138	100.00
64121000 PROV POUR CONGES PAYES	7 856		11 505		19 361	168.29
64142000 INDEMNITES RETRAITE			614		614	100.00
CHARGES SOCIALES	267 807		243 914		23 893	9.80
64510000 URSSAF	136 074		136 332		259	0.19
64531000 GAN VIE	7 252		6 690		561	8.39
64532000 CGRCR / GPE HUMANIS	15 773		17 878		2 104	11.77
64533000 U G R R	20 953		19 958		996	4.99

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2008	12	31/12/2007	12	Euros	%
64534000 AVIVA - NORWICH	35 079		34 274		805	2.35
64535000 MUTEX - MUTUELLE FRANCAISE	338		554		216	38.97
64535100 MUTUELLE DU VAR	6 654		6 603		50	0.76
64540000 ASSEDIC	19 076		19 462		386	1.98
64589000 CHARGES/PROV.CONGES PAYE	3 986		6 175		10 161	164.54
64589100 PROV CH SOC S/CPAM A RECEVOIR			904		904	100.00
64589500 CHARGE SOC S/ PRIME A VERSER	7 707		6 000		13 707	228.45
64740000 COS	3 677		3 501		176	5.02
64750000 MEDECIN TRAVAIL	1 350		1 228		122	9.97
64800000 AUTR CHGES TITRES RESTAU	9 889		8 704		1 185	13.61
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	8 129		9 177		1 049	11.43
68111000 DOTATION AMORT INCORP	940				940	
68112000 DOTATIONS AUX AMMORTIS.	7 189		9 177		1 989	21.67
DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	29 506				29 506	
68151000 DOATION POUR RISQUE IFC	29 506				29 506	
AUTRES CHARGES	816				816	
65440000 PERTE S/CREANCE IRRECOUVRABLE	646				646	
65800000 AUTRES CH DE GESTION COURANTE	170				170	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	1 015 617		838 016		177 601	21.19
RESULTAT D'EXPLOITATION	21 308		139 944		161 252	115.23
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	3 778		2 593		1 185	45.68
76800000 AUTRES PDTS FINANCIERS	3 778		2 593		1 185	45.68
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	3 778		2 593		1 185	45.68
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES			91		91	100.00
66161000 AGIOS FRAIS C.C.F.			91		91	100.00
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES			91		91	100.00
RESULTAT FINANCIER	3 778		2 503		1 275	50.95
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	17 530		142 447		159 977	112.31
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION			14 563		14 563	100.00
77180000 PROFITS EXCEPTIONNELS			260		260	100.00
77180100 PDTS EXCPT.S/OP FOURNIS			0		0	100.00
77181800 DIFF/REGLT SALAIRES			9		9	100.00
77200000 PROFITS S/EXERCICES ANTERIEURS			14 294		14 294	100.00
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	315		250		65	26.12
77700000 QUOTE PART SUBV INVEST	315		250		65	26.12
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	315		14 813		14 498	97.87
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION			12 343		12 343	100.00
67180000 PERTE EXCEPTIONNELLE			6		6	100.00
67200000 FACT 2006 DECALEES			12 337		12 337	100.00

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2008	12	31/12/2007	12	Euros	%
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL 67500000 VNC IMMO CORP CEDEE	2 491				2 491	
	2 491				2 491	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	2 491		12 343		9 852	79.82
RESULTAT EXCEPTIONNEL	2 176		2 469		4 646	188.14
TOTAL PRODUITS	998 402		995 366		3 036	0.31
TOTAL DES CHARGES	1 018 108		850 450		167 659	19.71
SOLDE INTERMEDIAIRE	19 706		144 916		164 622	113.60
REPORT DES RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS 78900100 REPRISE FDS DEDIES UESL	94 458				94 458	
	94 458				94 458	
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES 68900100 FONDS DEDIES UESL	36 000		49 227		13 227	26.87
	36 000		49 227		13 227	26.87
EXCEDENTS OU DEFICITS	38 752		95 689		56 938	59.50

ANNEXE

Exercice du 01/01/2008 au 31/12/2008

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 597 025.55 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 994 308.91 Euros et dégageant un excédent de 38 751.57 Euros .

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2008 au 31/12/2008 .

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

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.

Changement de méthode

Les changements de méthode de présentation, survenus au cours de l'exercice, sont les suivants :

L'association n'étant pas redevable de la TVA, afin de faciliter la lecture des comptes, il a été décidé de porter directement le montant de la TVA déductible en augmentation du compte de charge concerné par la dépense. Jusqu'au 31/12/2007, le montant de la TVA déductible était comptabilisé dans un compte 63.

En conséquence la comparaison des charges entre les exercices 2007 et 2008 en est altérée.

Ceci constitue un changement de méthode.

Conformément aux dispositions de l'article L123-13 alinéa 3 du Code de Commerce, le montant des indemnités de fin de carrières calculé à la clôture de l'exercice s'élève à la somme de 29 506 € charges sociales incluses. Ce montant a fait l'objet d'une comptabilisation au titre de l'exercice dans le compte 153.

Ceci constitue un changement de méthode.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2008 au 31/12/2008

Informations générales complémentaires

COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL	13 510		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	11 229		
Installations générales agencements aménagements divers	20 602		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	77 260		
TOTAL	109 091		
Prêts, autres immobilisations financières	726		
TOTAL	726		
TOTAL GENERAL	123 328		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles		2 881	10 629	10 629
TOTAL		2 881	10 629	10 629
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		7 302	3 927	3 927
Installations générales agencements aménagements divers		20 602		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		14 883	62 377	62 377
TOTAL		42 787	66 304	66 304
Prêts, autres immobilisations financières			726	726
TOTAL			726	726
TOTAL GENERAL		45 668	77 659	77 659

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		940	2 881	9 742
TOTAL	11 684	940	2 881	9 742
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	10 522	133	6 728	3 927
Installations générales agencements aménagements divers	18 834	184	19 019	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	62 990	6 871	14 549	55 312
TOTAL	92 346	7 189	40 296	59 239
TOTAL GENERAL	104 030	8 129	43 177	68 981

ANNEXE

Exercice du 01/01/2008 au 31/12/2008

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	940				
Instal.techniques matériel outillage indus.	133				
Instal.générales agenc.aménag.divers	184				
Matériel de bureau informatique mobilier	6 871				
TOTAL	7 189				
TOTAL GENERAL	8 129				

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		29 506			29 506
TOTAL		29 506			29 506

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	646		646		
TOTAL	646		646		
TOTAL GENERAL	646	29 506	646		29 506
Dont dotations et reprises d'exploitation		65 506	646		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	726	726	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	12	12	
Divers état et autres collectivités publiques	134 161	134 161	
Débiteurs divers	753	753	
Charges constatées d'avance	5 371	5 371	
TOTAL	141 023	141 023	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2008 au 31/12/2008

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	25 867	25 867		
Personnel et comptes rattachés	62 987	62 987		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	100 758	100 758		
Autres impôts taxes et assimilés	13 946	13 946		
Produits constatés d'avance	40	40		
TOTAL	203 599	203 599		

Tableau de suivi des fonds dédiés

Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours d'exercice B	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées C	Fonds restant engager en fin d'exercice D = A - B + C
UESL 2006 OBS. LOYERS		44 340			44 340
UESL 2007 OBS. LOYERS		49 227			49 227
UESL 2008 OBS. LOYERS			94 458	36 000	58 458
TOTAL		93 567	94 458	36 000	35 109

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	N/A	N/A
Agencements et aménagements	LINEAIRE	5 à 10 ANS
Installations techniques	LINEAIRE	5 à 10 ANS
Matériels et outillages	LINEAIRE	5 à 10 ANS
Matériel de transport	N/A	N/A
Matériel de bureau	LINEAIRE	2 à 10 ANS
Mobilier	LINEAIRE	5 à 10 ANS

Evaluation des créances et des dettes

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

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

ANNEXE

Exercice du 01/01/2008 au 31/12/2008

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	134 161
Total	134 161

Détail des produits à recevoir

	Montant
CG MOUS 1 A RECEVOIR	17 660
TPM A RECVOIR	13 000
1% UESL A RECEVOIR	29 701
DDE SUB A RECEVOIR	13 000
BRIGNOLES A RECEVOIR	1 650
ETAT CG MOUS A RECEVOIR	29 150
FSL A RECEVOIR	30 000
Total	134 161

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	22 373
Dettes fiscales et sociales	94 892
Total	117 264

ANNEXE

Exercice du 01/01/2008 au 31/12/2008

Détail des charges à payer

	Montant
HONORAIRES	5 801
LOYER DRAGUIGNANT	1 500
MACHINE A AFFRANCHIR	50
Total	7 351

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	5 371
Total	5 371
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	40
Total	40

ANNEXE

Exercice du 01/01/2008 au 31/12/2008

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CB COPIEUR TOULON	1 097		
MACHINE A AFFRANCHIR	765		
EAU/CHATEAU D'EAU	260		
MAINTENANCE COPIEUR DESK	19		
MAINTENANCE COPIEUR ECI	865		
MAINTENANCE SITE INTERNET	4		
MAINTENANCE FAX CANON	100		
ASSURANCE AGF	46		
ASSURANCE MMA	327		
ASSURANCE AGF	139		
ASSURANCE AGF	190		
ASSURANCE AGF	232		
ASSURANCE MAAF	895		
EDITIONS LEGISLATIVES	422		
PARTICULIER	10		
Total	5 371		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2008 au 31/12/2008

Détail des produits constatés d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
COTISATION ALINEA 2009	40		
Total	40		

Le 02/03/2009
PHILIPPE CHABOT