

SARL FONTANIE -UNAL et Associés

Société d'Expertise Comptable

inscrite au Tableau de l'Ordre des Experts-Comptables

de la Région de Montpellier

IMMEUBLE ALLIANCE 2

77, rue Samuel MORSE 34000 MONTPELLIER

Tel 04.99.13.39.39 Fax 04.99.13.39.30

E-mail : fontanie-montpellier@wanadoo.fr

5, Quai de la Résistance Passage des Dauphins 34200 SETE

Tel 04.67.74.71.11 Fax 04.67.74.52.15

E-mail : fontanie-sete@wanadoo.fr

SARL au Capital de 15244 €90

RCS MONTPELLIER 412 527 590

SIRET 412 527 590 00027 NAF 741 C

A.P.E.A.

DOSSIER D'ARRETE DE COMPTES

EXERCICE DU

01/01/2008

AU

31/12/2008

BILAN

APEA

Etats de synthèse au 31/12/2008

	Brut	Amortissements Provisions	Net au 31/12/08	Net au 31/12/07
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés	65 998	59 930	6 067	18 413
Immobilisations corporelles				
Constructions	389 093	136 792	252 301	290 578
Installations techniques, matériel et outillage industriel	5 721	4 546	1 175	1 790
Autres immobilisations corporelles	248 945	171 311	77 634	70 745
Immobilisations financières				
Autres immobilisations financières	59 328		59 328	59 241
ACTIF IMMOBILISE	769 085	372 579	396 506	440 767
Stocks				
Créances				
Usagers et comptes rattachés	566 620		566 620	798 388
Autres créances	15 303		15 303	35 265
Divers				
Valeurs mobilières de placement	184 868	2 705	182 162	191 894
Disponibilités	429 103		429 103	153 789
Charges constatés d'avance	4 983		4 983	68 815
ACTIF CIRCULANT	1 200 877	2 705	1 198 172	1 248 151
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	1 969 962	375 284	1 594 678	1 688 918

BILAN

APEA

Etats de synthèse au 31/12/2008

	Net au 31/12/08	Net au 31/12/07
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise	217 469	232 082
Autres réserves	307 384	257 384
Report à nouveau	-193 552	-212 419
RESULTAT DE L'EXERCICE	-66 422	87 358
Subventions d'investissement	7 300	7 300
FONDS PROPRES	272 179	371 706
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Résultat sous contrôle	73 048	116 129
PROVISIONS REGLEMENTEES	444 718	445 027
Provision pour réserve de trésorerie	275 678	275 678
Réserve Plus Values Nettes d'Actif	169 040	169 349
AUTRES FONDS PROPRES	73 048	116 129
Provisions pour risques	186 148	178 629
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	186 148	178 629
FONDS DEDIES		
COMPTES DE LIAISONS		
Emprunts obligataires convertibles		
<i>Emprunts</i>	1 352	2 704
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	1 352	2 704
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	42 950	32 053
Dettes fiscales et sociales	541 275	512 006
Autres dettes	23 909	30 663
Produits constatés d'avance	9 100	
DETTES	618 586	577 426
COMPTES DE REGULARISATION		
TOTAL DU PASSIF	1 594 678	1 688 918

BILAN

APEA

Etats de synthèse au 31/12/2008

	Brut	Amortissements Provisions	Net au 31/12/08	Net au 31/12/07
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
- 20540000 Brevets Licence Logiciel	65 997,68		65 997,68	75 472,58
- 28054000 Amort.Conces.Brevets.Logi		59 930,21	-59 930,21	-57 059,95
Concessions, brevets et droits assimilés	65 997,68	59 930,21	6 067,47	18 412,63
Immobilisations corporelles				
- 21450000 Aai Construct/Sol Autrui	389 092,86		389 092,86	388 112,14
- 28145000 Amort.Aai Constr/Sol Autr		136 791,51	-136 791,51	-97 534,46
Constructions	389 092,86	136 791,51	252 301,35	290 577,68
- 21540000 Materiel Divers	4 405,91		4 405,91	4 405,91
- 21540700 Materiel Psycho Et Soins	1 315,26		1 315,26	1 315,26
- 28154000 Amort. Materiel Divers		3 797,25	-3 797,25	-3 296,98
- 28154700 Amort. Mat Psycho / Soins		748,58	-748,58	-633,86
Installations techniques, matériel et outillage industr	5 721,17	4 545,83	1 175,34	1 790,33
- 21830000 Materiel Bureau Et Info.	114 570,74		114 570,74	156 432,90
- 21840000 Mobilier	134 374,75		134 374,75	127 655,77
- 28183000 Amort.Mat.Bureau Et Info.		78 861,15	-78 861,15	-117 795,41
- 28184000 Amort.Du Mobilier		92 450,31	-92 450,31	-95 547,89
Autres immobilisations corporelles	248 945,49	171 311,46	77 634,03	70 745,37
Immobilisations financières				
- 27500000 Depots Cautionnem.Verses	59 328,19		59 328,19	59 241,06
Autres immobilisations financières	59 328,19		59 328,19	59 241,06
ACTIF IMMOBILISE	769 085,39	372 579,01	396 506,38	440 767,07
Stocks				
Créances				
- 41100000 Usagers	390 802,03		390 802,03	652 080,52
- 41810000 Usagers, produits non facturés	175 818,05		175 818,05	146 307,22
Usagers et comptes rattachés	566 620,08		566 620,08	798 387,74
- 42100000 Personnel - rémunérations dues	29,94		29,94	
- 46870000 Produits A Recevoir	15 273,39		15 273,39	35 265,27
Autres créances	15 303,33		15 303,33	35 265,27
Divers				
- 50700000 Valeurs Mobilières de Placement	3 881,48		3 881,48	
- 50720000 Investissemnt Tresor.	126 048,96		126 048,96	126 048,96
- 50730000 Opcvm Associations	702,53		702,53	675,23
- 50740000 Cte Titre Dedie Cet	53 380,79		53 380,79	64 537,63
- 50810000 Autres Valeurs Mobilières	854,00		854,00	854,00
- 59000000 Provis. dépréc. valeurs mobilières		2 705,40	-2 705,40	-222,03
Valeurs mobilières de placement	184 867,76	2 705,40	182 162,36	191 893,79
- 51210400 Credit Cooperatif	370 718,53		370 718,53	93 955,59
- 51210500 Credit Cooperatif Association	22 711,62		22 711,62	22 455,62
- 51210600 Credit Cooperatif Tutelles	24 843,40		24 843,40	33 307,45
- 51400100 Ccp 1569.81 C Mpt	3 910,86		3 910,86	244,34
- 51400300 Ccp Sevigne 1258.12 Y Mpt	5 430,07		5 430,07	3 156,06
- 53110100 Caisse	1 374,19		1 374,19	149,13
- 53110200 Caisse Tps	114,67		114,67	521,27

BILAN

APEA

Etats de synthèse au 31/12/2008

	Brut	Amortissements Provisions	Net au 31/12/08	Net au 31/12/07
Disponibilités	429 103,34		429 103,34	153 789,46
- 48600000 Charges Constatees D'Avan	4 982,51		4 982,51	68 814,83
Charges constatés d'avance	4 982,51		4 982,51	68 814,83
ACTIF CIRCULANT	1 200 877,02	2 705,40	1 198 171,62	1 248 151,09
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	1 969 962,41	375 284,41	1 594 678,00	1 688 918,16

BILAN

APEA

Etats de synthèse au 31/12/2008

	Net au 31/12/08	Net au 31/12/07
PASSIF		
- 10370000 Fonds Associatifs	217 468,94	232 082,31
Fonds associatifs sans droit de reprise	217 468,94	232 082,31
- 10682000 Excedent Affecte Invst	187 086,11	187 086,11
- 10685000 Reserve De Tresorerie	70 298,13	70 298,13
- 10686000 Reserve De Compensation	50 000,00	
Autres réserves	307 384,24	257 384,24
- 11168000 Reserve Financement Ch Non Reconduc	8 792,00	
- 11620000 DEP NON OPPOSABLES CONGES A PAYER	-202 344,28	-212 418,71
Report à nouveau	-193 552,28	-212 418,71
RESULTAT DE L'EXERCICE	-66 421,92	87 358,10
- 13100000 Subventions investis. CAF	8 111,00	8 111,00
- 13900000 Subventions inscrites au C/R	-811,10	-811,10
Subventions d'investissement	7 299,90	7 299,90
FONDS PROPRES	272 178,88	371 705,84
Fonds associatifs avec droit de reprise		
- 11501100 Excedent Aero N-1	162 431,85	65 835,58
- 11501200 Excedent Aerd N-2/N-1	13 286,67	
- 11501300 Excedent Enquetes N-1	6 652,65	
- 11501400 Excedent Sioe N-1		112 249,74
- 11901300 Deficit Enquetes N-1/N-2		-2 022,08
- 11901400 Deficit Sioe N-1/N-2	-48 636,05	
- 11901500 Deficit Tutelles N-1/N-2	-35 662,73	-31 773,77
- 11901700 Deficit Reparation N-1	-25 024,88	-28 160,09
Résultat sous contrôle	73 047,51	116 129,38
PROVISIONS REGLEMENTEES	444 717,90	445 027,21
- 14100000 Prov.Reg.Dest.A.Renf.Kx.P	275 678,31	275 678,31
Provision pour réserve de trésorerie	275 678,31	275 678,31
- 14860000 Diff/Real.Element D'Actif	169 039,59	169 348,90
Réserve Plus Values Nettes d'Actif	169 039,59	169 348,90
AUTRES FONDS PROPRES	73 047,51	116 129,38
- 15110000 Provisions pour litiges		10 471,40
- 15180000 Provis P/Depart Retraite	186 148,14	168 158,07
Provisions pour risques	186 148,14	178 629,47
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	186 148,14	178 629,47
FONDS DEDIES		
COMPTES DE LIAISONS		
Emprunts obligataires convertibles		
- 16411000 Emprunts Aupres Des Etbl Cdt	1 351,75	2 703,50
Emprunts	1 351,75	2 703,50
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
- 40100000 Fournisseurs	31 054,54	22 746,41
- 40810000 Fournisseurs - fact. non parvenues	11 895,27	9 306,63
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	42 949,81	32 053,04
- 42210000 Comite D'Entreprise	7 424,64	7 126,06
- 42820000 Conges A Payer	144 021,17	118 160,45

BILAN

APEA

Etats de synthèse au 31/12/2008

	Net au 31/12/08	Net au 31/12/07
- 42860000 Autres Charges A Payer	60 800,90	65 662,47
- 43100000 Urssaf/Border. Ste Social	72 171,00	72 689,00
- 43731000 Chroum Prevoyance C et NC	10 515,80	74 291,47
- 43732000 Malakoff Retraite C et NC	66 986,47	
- 43740000 Assedic	10 109,00	10 908,00
- 43780000 Medecine Du Travail	1 264,19	1 019,75
- 43820000 Charges/ Conges A Payer	83 354,15	68 477,16
- 43860000 Autres Organismes Sociaux	35 189,32	41 542,99
- 44710000 Taxes S/ Salaires I.Taxe	13 509,23	15 671,00
- 44781000 Promofaf/Formation Perm	26 670,00	25 941,27
- 44782000 1% Construct. Autres Imp	9 259,00	8 930,00
- 44783000 OETH Handicapés		1 586,72
Dettes fiscales et sociales	541 274,87	512 006,34
- 46324000 Am Divers	7,40	365,00
- 46711111 Centr.Ecritures Tps Ange	23 701,74	30 298,38
- 46750000 Débiteurs Crédoiteurs Divers	200,00	
Autres dettes	23 909,14	30 663,38
- 48700000 Produits Const. D'Avance	9 100,00	
Produits constatés d'avance	9 100,00	
DETTES	618 585,57	577 426,26
COMPTES DE REGULARISATION		
TOTAL DU PASSIF	1 594 678,00	1 688 918,16

COMPTE DE RESULTAT

APEA

Etats de synthèse au 31/12/2008

	du 01/01/08 au 31/12/08 12 mois	%	du 01/01/07 au 31/12/07 12 mois	%	Sur 12 mois : Variation en valeur a	%
Produits de la tarification	4 019 185	100,00	3 953 151	100,00	66 034	1,67
Subventions d'exploitation	224	0,01	998	0,03	-774	-77,54
Reprises et Transferts de charge	52 706	1,31	33 805	0,86	18 901	55,91
Autres produits	23 046	0,57	70 917	1,79	-47 872	-67,50
Produits d'exploitation	<u>4 095 160</u>	<u>101,89</u>	<u>4 058 871</u>	<u>102,67</u>	<u>36 290</u>	<u>0,89</u>
Autres achats non stockés	79 745	1,98	74 510	1,88	5 235	7,03
Charges externes	590 375	14,69	547 303	13,84	43 072	7,87
Impôts et taxes	280 842	6,99	275 204	6,96	5 638	2,05
Salaires et Traitements	2 191 442	54,52	2 013 152	50,93	178 290	8,86
Charges sociales	952 193	23,69	963 686	24,38	-11 493	-1,19
Amortissements et provisions	145 329	3,62	137 312	3,47	8 017	5,84
Autres charges	1 690	0,04	7 212	0,18	-5 522	-76,57
Charges d'exploitation	<u>4 241 616</u>	<u>105,53</u>	<u>4 018 380</u>	<u>101,65</u>	<u>223 236</u>	<u>5,56</u>
RESULTAT D'EXPLOITATION	<u>-146 455</u>	<u>-3,64</u>	<u>40 490</u>	<u>1,02</u>	<u>-186 946</u>	<u>-461,70</u>
Produits financiers	4 662	0,12	270	0,01	4 392	NS
Charges financières	2 489	0,06	952	0,02	1 537	161,51
Résultat financier	<u>2 173</u>	<u>0,05</u>	<u>-682</u>	<u>-0,02</u>	<u>2 855</u>	<u>-418,73</u>
Opérations faites en commun						
RESULTAT COURANT	<u>-144 282</u>	<u>-3,59</u>	<u>39 809</u>	<u>1,01</u>	<u>-184 091</u>	<u>-462,44</u>
Produits exceptionnels	126 826	3,16	91 768	2,32	35 058	38,20
Charges exceptionnelles	48 965	1,22	44 218	1,12	4 747	10,74
Résultat exceptionnel	<u>77 860</u>	<u>1,94</u>	<u>47 550</u>	<u>1,20</u>	<u>30 311</u>	<u>63,75</u>
EXCEDENT OU DEFICIT	<u>-66 422</u>	<u>-1,65</u>	<u>87 358</u>	<u>2,21</u>	<u>-153 780</u>	<u>-176,03</u>

COMPTE DE RESULTAT

APEA

Etats de synthèse au 31/12/2008

	du 01/01/08 au 31/12/08 12 mois	%	du 01/01/07 au 31/12/07 12 mois	%	Sur 12 mois : Variation en valeur a	%
- 73100010 Journees Aemo	2 423 823,24	60,31	2 454 297,69	62,08	-30 474,45	-1,24
- 73100011 Journees Aerd	118 620,00	2,95	130 074,00	3,29	-11 454,00	-8,81
- 73100020 Journees - Aemo Jeun.Maj	19 238,18	0,48	17 960,16	0,45	1 278,02	7,12
- 73100040 Journees loe	692 279,83	17,22	606 242,27	15,34	86 037,56	14,19
- 73100050 Mesures Reparation	176 543,28	4,39	165 387,68	4,18	11 155,60	6,75
- 73100060 Enq.Ae (Art.375)	240 521,47	5,98	253 274,91	6,41	-12 753,44	-5,04
- 73100070 Journees Tps	348 158,74	8,66	325 913,92	8,24	22 244,82	6,83
Produits de la tarification	4 019 184,74	100,00	3 953 150,63	100,00	66 034,11	1,67
- 74850000 Aide Cie Cnasea			741,55	0,02	-741,55	-100,00
- 74880000 Cotisations	224,00	0,01	256,00	0,01	-32,00	-12,50
Subventions d'exploitation	224,00	0,01	997,55	0,03	-773,55	-77,54
- 78150000 Repris.s/provis. départs retrain	51 717,16	1,29	33 805,00	0,86	17 912,16	52,99
- 79100000 Transfert de charges d'exploit	989,00	0,02			989,00	
- 79110000 Rbt lj Cpm Debit	-14 183,71	-0,35	-28 867,48	-0,73	14 683,77	-50,87
- 79120000 Rbt lj Cpm Credit	14 183,71	0,35	28 867,48	0,73	-14 683,77	-50,87
- 79130000 Rbt lj Cpm Debit	-56 530,93	-1,41	-67 068,89	-1,70	10 537,96	-15,71
- 79140000 Rbt lj Cpm Credit	56 530,93	1,41	67 068,89	1,70	-10 537,96	-15,71
Reprises et Transferts de charge	52 706,16	1,31	33 805,00	0,86	18 901,16	55,91
- 75800000 Prod.Divers De Gest.Cour.	66,46		11,61		54,85	472,44
- 75834000 Rbst Formations Prof	21 012,20	0,52	69 950,86	1,77	-48 938,66	-69,96
- 75838100 Rbst Divers	1 509,55	0,04	861,91	0,02	647,64	75,14
- 75882000 Rbst Dpct Div			93,00		-93,00	-100,00
- 75884000 Mediation Familiale	457,35	0,01			457,35	
Autres produits	23 045,56	0,57	70 917,38	1,79	-47 871,82	-67,50
Produits d'exploitation	4 095 160,46	101,89	4 058 870,56	102,67	36 289,90	0,89
- 60611000 Eau Et Assainissement	120,98		223,10	0,01	-102,12	-45,77
- 60612000 Energie/Electricite	12 464,07	0,31	11 717,79	0,30	746,28	6,37
- 60621000 Carburant	35 286,78	0,88	29 715,57	0,75	5 571,21	18,75
- 60622000 Produits D'Entretien	2 539,93	0,06	2 390,28	0,06	149,65	6,26
- 60623000 Fournitures Pt Mat Et Out	1 407,39	0,04	2 193,85	0,06	-786,46	-35,85
- 60624000 Fournitures Bureau	12 722,53	0,32	12 660,17	0,32	62,36	0,49
- 60671210 Lodeve/Four.Educ	2 127,79	0,05	3 141,52	0,08	-1 013,73	-32,27
- 60671220 Lunel/Four.Educ	2 497,08	0,06	2 747,16	0,07	-250,08	-9,10
- 60671230 Sete/Four. Educ	2 747,63	0,07	3 226,28	0,08	-478,65	-14,84
- 60671240 Zup/Four. Educ	2 013,55	0,05	2 868,29	0,07	-854,74	-29,80
- 60671250 T.Commune/Four. Educ	174,89		755,92	0,02	-581,03	-76,86
- 60671260 Sioe/Four.Educ	1 733,80	0,04	1 339,08	0,03	394,72	29,48
- 60671270 Montpellier Est Et Sud/Fourn	2 824,81	0,07			2 824,81	
- 60671280 Aerd/Four.Educ	791,33	0,02	961,63	0,02	-170,30	-17,71
- 60671290 Reparation/Four.Educ	292,48	0,01	569,83	0,01	-277,35	-48,67
Autres achats non stockés	79 745,04	1,98	74 510,47	1,88	5 234,57	7,03
- 61122050 Week-End/Vces Sorties Edu	2 856,29	0,07	3 156,69	0,08	-300,40	-9,52
- 61320010 Service/Location Immo	293 094,24	7,29	263 187,59	6,66	29 906,65	11,36
- 61320020 Lunel/Location Immo	3 154,75	0,08	3 087,27	0,08	67,48	2,19
- 61320030 Sete/Location Immo	3 901,08	0,10	3 840,84	0,10	60,24	1,57
- 61320070 Saint-Andre De Sangonis	4 684,59	0,12	4 822,59	0,12	-138,00	-2,86

COMPTE DE RESULTAT

APEA

Etats de synthèse au 31/12/2008

	du 01/01/08 au 31/12/08 12 mois	%	du 01/01/07 au 31/12/07 12 mois	%	Sur 12 mois : Variation en valeur a	%
- 61350000 Locations Materiels	28 851,30	0,72	25 459,75	0,64	3 391,55	13,32
- 61353000 Location Transport	37 701,14	0,94	36 803,74	0,93	897,40	2,44
- 61400000 Charges locatives & copropri	21 874,50	0,54	13 964,36	0,35	7 910,14	56,65
- 61520000 Batiment/Entr.Rep	5 213,15	0,13	3 810,51	0,10	1 402,64	36,81
- 61550000 Mat De Bureau/Entr.Rep			662,77	0,02	-662,77	-100,00
- 61558000 Autres Materiels/Entr.Rep	15 737,79	0,39	11 066,66	0,28	4 671,13	42,21
- 61561000 Maintenance Informatique	10 261,61	0,26	10 822,96	0,27	-561,35	-5,19
- 61600000 Assurance/Services Ext.	31 798,57	0,79	33 319,11	0,84	-1 520,54	-4,56
- 61820000 Documentation Generale	2 434,19	0,06	2 349,94	0,06	84,25	3,59
- 61840000 Cotisations/Services Ext.	9 198,00	0,23	8 885,00	0,22	313,00	3,52
- 62261000 Hono. Com. Aux Comptes	8 416,25	0,21	8 259,58	0,21	156,67	1,90
- 62262000 Honoraires Expert Cmpt	8 761,90	0,22	8 522,70	0,22	239,20	2,81
- 62280000 Autres Honoraires	9 351,74	0,23	13 169,19	0,33	-3 817,45	-28,99
- 62300000 Relations Publiques	411,20	0,01	358,80	0,01	52,40	14,60
- 62510110 Deplacements Aemo	12 402,21	0,31	12 191,51	0,31	210,70	1,73
- 62510230 Deplacements Enq Dm	605,27	0,02	414,58	0,01	190,69	46,00
- 62510320 Deplacements Tps	1 052,85	0,03	1 105,39	0,03	-52,54	-4,75
- 62510440 Deplacements Sioe	1 429,19	0,04	1 575,29	0,04	-146,10	-9,27
- 62510500 Deplacements Aerd	55,40		151,25		-95,85	-63,37
- 62510600 Deplacements Reparation			62,92		-62,92	-100,00
- 62560000 Missions	5 268,68	0,13	3 910,14	0,10	1 358,54	34,74
- 62570000 Receptions	1 158,36	0,03	780,25	0,02	378,11	48,46
- 62610000 Liaisons Informatiques	912,78	0,02	1 324,75	0,03	-411,97	-31,10
- 62630000 Affranchissements	7 224,93	0,18	6 240,43	0,16	984,50	15,78
- 62650000 Telephone	25 312,93	0,63	27 762,41	0,70	-2 449,48	-8,82
- 62680000 Autres Services Bancaires	626,82	0,02	645,84	0,02	-19,02	-2,95
- 62700000 Services Bancaires Et Ass	222,51	0,01	224,48	0,01	-1,97	-0,88
- 62830000 Nettoyage Extérieur	36 400,32	0,91	35 363,72	0,89	1 036,60	2,93
Charges externes	590 374,54	14,69	547 303,01	13,84	43 071,53	7,87
- 63110000 Taxes Sur Salaires	183 776,00	4,57	179 016,82	4,53	4 759,18	2,66
- 63310000 Taxes Transport	37 038,10	0,92	35 719,27	0,90	1 318,83	3,69
- 63330000 Imp.Taxes/Remun.(Aut.Org)	48 894,96	1,22	48 173,37	1,22	721,59	1,50
- 63340000 1% Constructions/Aut Impt	9 259,00	0,23	8 930,00	0,23	329,00	3,68
- 63380000 Taxe Contribution Prevoy	1 841,02	0,05	1 777,71	0,04	63,31	3,56
- 63700000 Autr.Imp.Taxes Handicapés			1 586,72	0,04	-1 586,72	-100,00
- 63780000 Taxes diverses	33,00				33,00	
Impôts et taxes	280 842,08	6,99	275 203,89	6,96	5 638,19	2,05
- 64111000 Remunerations Personnel	2 057 651,67	51,20	1 984 387,71	50,20	73 263,96	3,69
- 64111700 Indemnites Allocations DIF	217,23	0,01	761,54	0,02	-544,31	-71,47
- 64118000 Indemnites Départ Retraites	69 765,74	1,74	44 204,02	1,12	25 561,72	57,83
- 64119000 Rachat Cet	31 082,66	0,77			31 082,66	
- 64119100 Indemnites Stagiaires	2 196,00	0,05			2 196,00	
- 64120100 Provision Pour Conges Pay	25 860,72	0,64	-16 200,87	-0,41	42 061,59	-259,63
- 64155000 SALAIRES A PAYER	4 668,00	0,12			4 668,00	
Salaires et Traitements	2 191 442,02	54,52	2 013 152,40	50,93	178 289,62	8,86
- 64511000 Cot.Urssaf/Secu.Sociale	602 889,96	15,00	581 980,13	14,72	20 909,83	3,59

COMPTE DE RESULTAT

APEA

Etats de synthèse au 31/12/2008

	du 01/01/08 au 31/12/08 12 mois	%	du 01/01/07 au 31/12/07 12 mois	%	Sur 12 mois : Variation en valeur a	%
- 64511100 TAXE URSSAF MISE A LA F	17 442,00	0,43			17 442,00	
- 64513100 Cot.Cpm/Caisse Retraite	168 633,96	4,20	161 339,35	4,08	7 294,61	4,52
- 64513200 Cot.Cipc/Retraite Prevoya	19 320,54	0,48	19 609,86	0,50	-289,32	-1,48
- 64513300 Cotisation Chorum Prp			12 844,27	0,32	-12 844,27	-100,00
- 64514000 Cot. Assedic	84 875,24	2,11	82 353,28	2,08	2 521,96	3,06
- 64515000 Charg./Prov Conges Payes	14 876,99	0,37	-9 687,58	-0,25	24 564,57	-253,57
- 64720000 Participation Ce	4 115,82	0,10	3 968,80	0,10	147,02	3,70
- 64740000 Ce/Vers Oeuvres Sles	25 720,75	0,64	24 804,45	0,63	916,30	3,69
- 64750000 Medecine Travail/Ametra	6 267,48	0,16	4 865,99	0,12	1 401,49	28,80
- 64755000 CHARGES SUR PRIMES A I	2 701,66	0,07			2 701,66	
- 64870000 Stages Formations Pauf	23 715,41	0,59	49 034,96	1,24	-25 319,55	-51,64
- 64881000 C.E.T	-18 366,58	-0,46	32 572,83	0,82	-50 939,41	-156,39
Charges sociales	952 193,23	23,69	963 686,34	24,38	-11 493,11	-1,19
- 68111000 Dot. Amort. Immobilisatio	75 621,93	1,88	77 254,05	1,95	-1 632,12	-2,11
- 68150000 Dot.Prov Retraites	69 707,23	1,73	60 057,97	1,52	9 649,26	16,07
Amortissements et provisions	145 329,16	3,62	137 312,02	3,47	8 017,14	5,84
- 65400000 Pertes s/créances irrécouvral	1 669,60	0,04	7 157,01	0,18	-5 487,41	-76,67
- 65800000 Chgs Diverses Gestion Cou	20,21		54,99		-34,78	-63,25
Autres charges	1 689,81	0,04	7 212,00	0,18	-5 522,19	-76,57
Charges d'exploitation	4 241 615,88	105,53	4 018 380,13	101,65	223 235,75	5,56
RESULTAT D'EXPLOITATION	-146 455,42	-3,64	40 490,43	1,02	-186 945,85	-461,70
- 76700000 Pdt Cession De V.M.P.	4 563,61	0,11	176,18		4 387,43	NS
- 76880000 Autr. Produits Financiers	93,07		93,65		-0,58	-0,62
- 78665000 Repris.s/prov.dépréc.valeurs	5,35				5,35	
Produits financiers	4 662,03	0,12	269,83	0,01	4 392,20	NS
- 66150000 Intérêts Découverts et Financ			729,66	0,02	-729,66	-100,00
- 68665000 Dot. prov. dépréc. V.M.P	2 488,72	0,06	222,03	0,01	2 266,69	NS
Charges financières	2 488,72	0,06	951,69	0,02	1 537,03	161,51
Résultat financier	2 173,31	0,05	-681,86	-0,02	2 855,17	-418,73
Opérations faites en commun						
RESULTAT COURANT	-144 282,11	-3,59	39 808,57	1,01	-184 090,68	-462,44
- 77300000 Reprise D'Excedent	116 044,97	2,89	91 268,02	2,31	24 776,95	27,15
- 77800000 Produits exceptionnels divers			500,00	0,01	-500,00	-100,00
- 78746000 REP PROV / DIFF REAL AC	309,31	0,01			309,31	
- 78750000 Rep Provisions / Litiges et Pr	10 471,40	0,26			10 471,40	
Produits exceptionnels	126 825,68	3,16	91 768,02	2,32	35 057,66	38,20
- 67300000 Reprise De Deficit	46 069,05	1,15	33 665,09	0,85	12 403,96	36,85
- 67520000 Val Comp Elmts Actifs Ced	396,44	0,01			396,44	
- 67880000 Charges exceptionnelles dive	2 500,00	0,06			2 500,00	
- 68746000 Diff.Real. S/Elem.Actif			82,00		-82,00	-100,00
- 68750000 Dot. prov. risques et charges			10 471,40	0,26	-10 471,40	-100,00

COMPTE DE RESULTAT

APEA

Etats de synthèse au 31/12/2008

	du 01/01/08 au 31/12/08 12 mois	%	du 01/01/07 au 31/12/07 12 mois	%	Sur 12 mois : Variation en valeur a	%
Charges exceptionnelles	48 965,49	1,22	44 218,49	1,12	4 747,00	10,74
<u>Résultat exceptionnel</u>	<u>77 860,19</u>	<u>1,94</u>	<u>47 549,53</u>	<u>1,20</u>	<u>30 310,66</u>	<u>63,75</u>
EXCEDENT OU DEFICIT	-66 421,92	-1,65	87 358,10	2,21	-153 780,02	-176,03

A.P.E.A.
EXERCICE DU 01/01/2008 AU 31/12/2008

SUIVI DES REPORT A NOUVEAU

RESULTAT 2006 AFFECTATION EN ATTENTE DES TIERS FINANCEURS		
	DEFICIT	EXCEDENT
AEMO		162 431,85
ENQUETES SOCIALES		6 652,65
SIOE	48 636,05	
TUTELLES	35 662,73	
REPARATION	25 024,88	
AERD		13 286,67
	109 323,66	182 371,17
		73 047,51
ASSOC	1576,3	
		71 471,21

A.P.E.A. EXERCICE DU 01/01/2008 AU 31/12/2008
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

COMPTE	151800	LIBELLE	PROV DEPART RETRAITES			
OBJET	DETAIL	SOLDE INITIAL	DOTATION	ANNUL / RESULT CA 2007	REPRISE	SOLDE FINAL
		0,00				0
COURNAC	AEMO	30 253,24	21 371,92			51 625,16
TIREL	REP 0,50	13 344,94				13 344,94
TIREL	aemo 0,50	13 344,94				13 344,94
LEONARDI	IOE 1/2	14 122,13			14 122,13	0,00
LEONARDI	REP 1/2	14 122,13			14 122,13	0,00
DURAND GASSELIN	AEMO	18 580,51	13 185,86			31 766,37
JULIEN	AEMO	28 244,26				28 244,26
PONCE	AEMO	12 673,02				12 673,02
ANIES	AEMO	14 122,13			14 122,13	0,00
BLANCHON	AEMO 0,6	5 610,46			5 610,46	-0,00
BLANCHON	SIOE ,10	935,08			935,08	-0,00
BLANCHON	SES 0,3	2 805,23			2 805,23	-0,00
GRANDEL	AEMO 0,425		4 236,90			4 236,90
GRANDEL	SIOE 0,25		2 492,29			2 492,29
GRANDEL	REP 0,075		747,69			747,69
DUCHEMIN	SIOE		8 514,53			8 514,53
MARCHAL	SES		4 777,67			4 777,67
REYNE	0,75 AEMO		10 029,75			10 029,75
REYNE	0,125 AGBF		1 671,63			1 671,63
REYNE	0,125 SES		1 671,63			1 671,63
VIELLEDENT	0,50 AEMO		503,68			503,68
VIELLEDENT	0,25 AGBF		251,84			251,84
VIELLEDENT	0,25 REP		251,84			251,84
		0,00				0
	TOTAL	168 158,07	69 707,23		51 717,16	186 148,14

AEMO	122 828,56	49 328,11	0	19 732,59	152 424,08
REP	27 467,07	999,53	0	14 122,13	14 344,47
SIOE	15 057,21	11 006,83	0	15 057,21	11 006,82
SES	2 805,23	6 449,30	0	2 805,23	6 449,29
AGBF		1 923,47	0		1 923,47
CONTRÔLE	168 158,07	69 707,23		51 717,16	186 148,14

COMPTE	151100	LIBELLE	PROVISION POUR LITIGES ET PROCES			
OBJET	DETAIL	SOLDE INITIAL	DOTATION	PAR AFF DE RES	REPRISE	SOLDE FINAL
JUGT DU 16/10/2007	ANNULE en APPEL arrêt 22/10/2008 non contesté	10 471,40			10 471,40	
	TOTAL	10 471,40			10 471,40	
	TOTAL GENERAL	178 629,47	69 707,23		62 188,56	186 148,14

A.P.E.A.
EXERCICE DU 01/01/2008 AU 31/12/2008

EMPRUNTS AUPRES D'ETABLISSEMENTS FINANCIERS

COMPTE	PRETEUR	MONTANT EMPRUNTE	DUREE	TAUX	REMBOURSE DANS L'EXERCICE		
					INTERETS	CAPITAL	TOTAL
164110	CAF	5407,00	4A	0,00%		1 351,75	1 351,75
TOTAL						1 351,75	1 351,75
INTERETS COURUS					#REF!	INTERETS COURUS ET CAPITAL A - 1 AN	#REF!
INTERETS COURUS N-1							
TOTAL INTERETS					#REF!		
CONTRÔLE AVEC 661160					130,90		

COMPTE	PRETEUR	CAPITAL DU	ECHEANCES			DERNIERE ECHEANCE
			- 1 AN	+1 AN / - 5 ANS	+ 5 ans	
164110	CAF	1 351,75	1 351,75			01/08/2009
TOTAL		1 351,75	1 351,75			

EMPRUNTS SOUSCRITS DANS L'EXERCICE

A.P.E.A. EXERCICE DU 01/01/2008 AU 31/12/2008
CESSIONS D'IMMOBILISATIONS

SORTIES D'IMMOBILISATIONS					
DATE ACHAT	COMPTE	DESIGNATION	PRIX D'ACHAT	AMORTISST PRATIQUES	VALEUR NETTE
	205 400	TOTAL MISES AU REBUT	9 474,90	9 078,46	396,44
	218 300	TOTAL MISES AU REBUT	56 763,12	56 763,12	
	218 300	TOTAL MISES AU REBUT	9 069,89	9 069,89	
TOTAL			75 307,91	74 911,47	396,44
			PRIX HT CESSION	DIFF REAL ACTIF	
	205400	TOTAL MISES AU REBUT	0,00	-396,44	
	218300	TOTAL MISES AU REBUT	0,00		
	218300	TOTAL MISES AU REBUT	0,00		
TOTAL				-396,44	

A.P.E.A.
EXERCICE DU 01/01/2008 AU 31/12/2008

DEPOTS ET CAUTIONS

DATE	DESIGNATION	MONTANT DEBUT EXERCICE	AUGMENTATION	DIMINUTION	MONTANT FIN D'EXERCICE REPARTITION		
					TOTAL	- 1 AN	+ 1 AN

165000 DEPOTS ET CAUTIONS RECUS

	TOTAL						

275000 DEPOTS ET CAUTIONS VERSES

10/12/2004	ACM ST ANDRE DE SAGONIS	333,33			333,33		333,33
27/04/1972	ACM NEPTUNE	30,49			30,49		30,49
15/07/2004	EURO MEDECINE EXPANSION	55 972,80			55 972,80		55 972,80
03/07/2006	CAUTION CARTES TOTAL	1 500,00			1 500,00		1 500,00
31/12/2007	REMUNERATION CARTES TOT	68,11			68,11		68,11
31/01/2007	CAUTION CARTES TOTAL	1 300,00			1 300,00		1 300,00
31/12/2007	REMUNERATION CARTES TOT	36,33			36,33		36,33
31/12/2008	REMUNERATION CARTES TOTAL		47,04		47,04		47,04
31/12/2008	REMUNERATION CARTES TOTAL		40,09		40,09		40,09
	TOTAL	59 241,06	87,13		59 328,19		59 328,19

	TOTAL						

A.P.E.A.
EXERCICE DU 01/01/2008 AU 31/12/2008

408100 FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES

1 19,60%
2 5,50%
3 2,10%

N° CTE	LIBELLE	MONTANT	DETAIL	DU	AU	NUM.	DENOM.	H.T.	C	TVA	TTC
62261000	HONORAIRES CAC	8 417,45						8 417,45			8 417,45
64888100	FEDERIS	170,00	PROVISION GEST CET 2008					170,00			170,00
60612000	EDF	1 463,63		12/12	14/1	20	34	860,96			860,96
60612000	GAZ	278,39		17/12	13/2	14	58	67,20			67,20
60611000	EAU	40,00	COMPLT LUNEL					40,00			40,00
62700000	COPANET	20,00	DECEMBRE					20,00			20,00
606110	EAU	30,25	SETE 2EME SEM					30,25			30,25
626500	SFR	314,73		21/12	20/1	10	30	104,91			104,91
626500	F TELECOM	108,33		20/11	19/1	40	60	72,22			72,22
606240	FMB	1 804,93	REAJUST COPIES					1 804,93			1 804,93
606240	FMB	307,35	REAJUST COPIES					307,35			307,35
TOTAL								11 895,27			11 895,27

#REF!
#REF!

A.P.E.A.
EXERCICE DU 01/01/2008 AU 31/12/2008

418100 CLIENTS FACTURES A ETABLIR

1 **19,60%**
2 **5,50%**
3 **2,10%**

N° CTE	LIBELLE	DETAIL OU DATE LIVRAISON	DATE FACTURE	N° FACT	MONTANT	NUM	DENOM	H.T.	C	TVA	TTC
73100040	SIOE							150 964,19			150 964,19
	REGLES DE FACTURATION	AVANCEMENT	DES ACTES								
73100040	SIOE	COMPLT			2761,54	9		24 853,86			24 853,86
TOTAL								175 818,05		0,00	175 818,05

A.P.E.A.
EXERCICE DU 01/01/2008 AU 31/12/2008

42..... DIVERS

COMPTE	PERIODE	NOM	DEBIT	CREDIT	SOLDE DT	SOLDE CT
421000	DEC	NAP NEGATIF CHEVALIER	14,97		29,94	
	NOV	NAP NEGATIF CHEVALIER	14,97			
422100	4ET SOLDE	COMITE ENTREPRISE		6 400,34 1 024,30		7 424,64
427000	DEC	OPPOSITIONS				
427200	DEC	PENSIONS ALIM				
TOTAL			29,94		29,94	7 424,64

A.P.E.A.
EXERCICE DU 01/01/2008 AU 31/12/2008

428200 PROVISIONS POUR CONGES A PAYER

NOM	BASE	NUMERATEURS		DENOMINATEUR	PROVISION
TOTAL	144 021,17			1,00	144 021,17
				TOTAL	144 021,17

A.P.E.A.
EXERCICE DU 01/01/2008 AU 31/12/2008

428600 PERSONNEL CHARGES A PAYER - 438600 CHARGES SOCIALES / SALAIRES A PAYEF

SOUMIS A CHARGES SOCIALES

NOM	NATURE	BASE	NUMERATEURS		DENOMINATEUR	PROVISION
COMPTE EPARGNE TEMPS	solde fin 2008		HORS CONTRAT IFC EXTERNALISE			56 132,90
AVENANT PRIME 70 €						4 668,00
					TOTAL	60 800,90

A.P.E.A.						
EXERCICE DU 01/01/2008 AU 31/12/2008						
ORGANISMES SOCIAUX						
COMPTE	PERIODE	MONTANT	MAJOS	ACOMPTE	SOLDE	SOLDE FINAL
431000	URSSAF					72 171,00
	décembre	70 593,00			70 593,00	
	REG DAS 2007					
	REG DAS 2006					
	REG DAS 2008	1 578,00			1 578,00	
437400	ASSEDIC					10 109,00
	décembre	10 092,00			10 092,00	
	REG DAS 2007		OK IMPUTE 02/2008			
	REG DAS 2006	176,00	DIFF ASSEDIC		176,00	
	REG DAS 2008	-159,00			-159,00	
437310	PREVOYANCE			CHORUM		10 515,80
PREV C ET NC	4e TRIM	10 515,80			10 515,80	
437320	RETRAITE			MALAKOFF MEDERIC		66 986,47
C ET NC	4e TRIM	65 546,00			65 546,00	
PRP	2007	1 440,47			1 440,47	
4373	RETRAITE ou PREVOYANCE					
	4e TRIM					
4373	RETRAITE ou PREVOYANCE					
	4e TRIM					
437800	MEDECINE DU TRAVAIL					1 264,19
	4e TRIM	1 510,98			1 510,98	
	RIST 2008			246,79	-246,79	

A.P.E.A.
EXERCICE DU 01/01/2008 AU 31/12/2008

CHARGES SOCIALES ET FISCALES SUR SALAIRES A PAYER

RAPPEL DES SALAIRES A PAYER					60 800,90	
438600 CHARGES SOCIALES SUR SALAIRES A PAYER						
DETAIL DES TAUX	COT TOT	COT SAL	COT PAT	COT BRUTES	SAL BRUTS	
URSSAF				602 889,96	2 057 651,00	
ASSEDIC				84 875,24		
RETRAITES ET PREVOY				19 320,54		
				168 559,96		
				4 115,82		
				25 720,75		
MEDECINE DU TRAVAIL				6 169,83		
TOTAUX				911 652,10	2 057 651,00	
TOTAL DES TAUX NETS					44,31%	
TOTAL CHARGES SOCIALES SUR SALAIRES A PAYER					MONTANT	26 938,13

448600 CHARGES FISCALES SUR SALAIRES A PAYER			
TAXE D'APPRENTISSAGE		1,89%	
FORMATION CONTINUE		2,30%	
EFFORT A LA CONSTRUCTION		0,45%	
TAXE SUR SALAIRES AU COMPTE DE CHARGES	183 776,00	8,93%	
TOTAL DES TAUX NETS		13,57%	
TOTAL CHARGES FISCALES SUR SALAIRES A PAYER		MONTANT	8 251,19

TOTAL CHARGES SOCIALES ET FISCALES SUR SALAIRES A PAYER		35 189,32
--	--	------------------

A.P.E.A. EXERCICE DU 01/01/2008 AU 31/12/2008
CHARGES SOCIALES ET FISCALES SUR CONGES A PAYER

RAPPEL DES CONGES A PAYER						144 021,17
438610 CHARGES SOCIALES SUR CONGES A PAYER						
DETAIL DES TAUX	COT TOT	COT SAL	COT PAT	COT BRUTES	SAL BRUTS	
URSSAF				602 889,96	2 057 651,00	
ASSEDIC				84 875,24		
RETRAITES ET PREVOY				19 320,54		
				168 559,96		
				4 115,82		
				25 720,75		
MEDECINE DU TRAVAIL				6 169,83		
TOTAUX				911 652,10	2 057 651,00	
TOTAL DES TAUX NETS					44,31%	
TOTAL CHARGES SOCIALES SUR CONGES PAYES					MONTANT	63 809,27

448610 CHARGES FISCALES SUR CONGES A PAYER						
AUTRES ORGANISMES				38 879,12	1,89%	
FORMATION CONTINUE					2,30%	
EFFORT A LA CONSTRUCTION					0,45%	
TAXE SUR SALAIRES AU COMPTE DE CHARGES				183 776,00	8,93%	
TOTAL DES TAUX NETS					13,57%	57,88%
TOTAL CHARGES FISCALES SUR CONGES PAYES					MONTANT	19 544,88
TOTAL PROVISION POUR CONGES PAYES						227 375,32

83 354,15

A.P.E.A.
EXERCICE DU 01/01/2008 AU 31/12/2008

448600 ETAT CHARGES A PAYER

COMPTE	NATURE DE L'IMPOT	BASE OU MONTANT	TAUX ou PRORATA	ACPTE	SOLDE
635 110	TAXE PROFESSIONNELLE				
635 120	TAXE FONCIERE				
631 200	TAXE D'APPRENTISSAGE				
631 300	FORMATION CONTINUE PROMOFAF PROMOFAF CDD	47324,96 1570,00		22224,96	25 100,00 1 570,00
633 400	EFFORT CONSTRUCTION	2057651,00	0,45%		9 259,00
637 100	ORGANIC				
637 120	ORGANIC SURFACE DE VENTE				
637 130	TAXE SUR PUBLICITE				
635 140	TAXE/VEHICULES DE SOCIETE				
635 300	DROIT AU BAIL				
444 000	IFA MAJOS SUR IFA				
631100	TAXE SUR LES SALAIRES DECEMBRE	13509,23			13 509,23
637000	OETH HANDICAPES	0,00			0,00
ETAT CHARGES A PAYER ANNEE N					49 438,23
CHARGES FISCALES /SALAIRES A PAYER (report annexe précédente)					8 251,19
ETAT CHARGES A PAYER ANNEES ANTERIEURES (report de l'annexe suivante)					
TOTAL GENERAL					57 689,42

26 670,00

A.P.E.A.
EXERCICE DU 01/01/2008 AU 31/12/2008

46* DEBITEURS CREDITEURS DIVERS**

DEBITEURS DIVERS				
COMPTE	LIBELLE	(libre)	INTERETS RECUS	SOLDE DT

CREDITEURS DIVERS				
COMPTE	LIBELLE	(libre)	SOLDE DT	SOLDE CT
463240	AM DIVERS		49,60	57,00
		ok soldé en 2009		7,40
467500	CHQ A REVERSER	ASSOCIATION		
		ok soldé en 2009		200,00

A.P.E.A.
EXERCICE DU 01/01/2008 AU 31/12/2008

468* DEBITEURS CREDITEURS DIVERS CHARGES A PAYER-PRODUITS A RECEVOIR**

468600 DEBITEURS CREDITEURS DIVERS CHARGES A PAYER

COMPTE	LIBELLE	(libre)	SOLDE CT
TOTAL			

468700 DEBITEURS CREDITEURS DIVERS PRODUITS A RECEVOIR

COMPTE	LIBELLE	(libre)	SOLDE DT
75838100	CE	PARTICIP FONTAINE A EAU	652,79
75834000	PROMOFAF	SOLDE 2007	2 020,03
	PROMOFAF	FN3S	2020,03
	PROMOFAF	SOLDE 2008	12 408,57
	PROMOFAF	DIVERS	12408,57
748800	COTISATIONS 2007	14*16 - 32	192,00
TOTAL			15 273,39

256

A.P.E.A.
EXERCICE DU 01/01/2008 AU 31/12/2008

486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

N° CTE	LIBELLE	MONTANT	DATE DEPART	DATE FIN	NUM	DENOM	D'AVANCE	
615580	ADT	162,88	10-nov	9-févr	1,33	3,00	72,21	
6061200	EDF	180,33	PRIME FIXE JANVIER		1,00		180,33	
615610	ORDISYS ANTIVIR	1 771,04	1-nov	31-oct	10,00	12,00	1 475,87	
6135000	BNP PARIBAS	1 456,53	31-oct	30-janv	1,00	3,00	485,51	loc micro
6135000	NEXTIRAONE	1 241,95	17-oct	16-janv	16,00	90,00	220,79	loc standard
613500	BNP PARIBAS	1 423,24	30-nov	28-févr	2,00	3,00	948,83	loc copieur
615610	FMB BUREAUTIQUE	192,56	10-déc	9-mars	70,00	90,00	149,77	42,79
615610	ORDISYS TELMAT	891,02	21-nov	20-nov	10,70	12,00	794,49	96,53
615580	ADT	124,69	10-nov	9-févr	40,00	90,00	55,42	
606240	FMB BUREAUTIQUE	673,93	1-déc	28-févr	2,00	3,00	449,29	
626500	INSCRIPTION REUNION	30,00	9-janv		1,00		30,00	
618300	RF PAYE	120,00	2009		1,00		120,00	
						TOTAL	4 982,50	

A.P.E.A.
EXERCICE DU 01/01/2008 AU 31/12/2008

487000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

N° CTE	LIBELLE	MONTANT	DATE DEPART	DATE FIN	NUM	DENOM	D'AVANCE
613530	LOC MAT TRANSPORT BONUS ECOLOGIQUE ETALE SUR DUREE CONTRAT	18 200,00	1-juil	30-juin	6,00	12,00	9 100,00
						TOTAL	9 100,00

A.P.E.A.
EXERCICE DU 01/01/2008 AU 31/12/2008

507000 VALEURS DE PLACEMENT

DATE DE SOUSCRIPT*	DESIGNATION DES TITRES	NOMBRE DE TITRES	VALEUR NOMINALE	MONTANT TOTAL	COURS CLOTURE	TOTAL EVALUATION	PLUS VALUE 2008
	CC MONNAIE ASSO	219,0000					
	CC MONNAIE ASSO	190,0000					
	CC MONNAIE ASSO	-218,0000					
	CC MONNAIE ASSO	218,0000					
	CC MONNAIE ASSO	-1,0000					
	CC MONNAIE ASSO	-290,3060					
	CC MONNAIE ASSO	-72,1060					
	CC MONNAIE ASSO	-43,2330					
	CC MONNAIE ASSO	286,9200					
	CC MONNAIE ASSO	-86,0000					
	CC MONNAIE ASSO	-35,7500					
	CC MONNAIE ASSO	-160,0000					
	CC MONNAIE ASSO	340,0000					
16/12/2008	CC MONNAIE ASSO	-347,5250					
22/12/2008	CC MONNAIE ASSO	347,5250					
	CC MONNAIE ASSO	-342,0000					
16/12/2008		5,5250	702,53	3 881,48	703,47	3 886,67	3086,22
TOTAL				3 881,48		3 886,67	3 086,22

DATE DE SOUSCRIPT*	DESIGNATION DES TITRES	ECART EVALUATION	PROVISION OUVERTURE	DOTATION EXERCICE	REPRISE SUR EXERCICE	PROVISION CLOTURE
	CC MONNAIE ASSO					
	CC MONNAIE ASSO					
	CC MONNAIE ASSO					
	CC MONNAIE ASSO					
	CC MONNAIE ASSO					
	CC MONNAIE ASSO					
	CC MONNAIE ASSO					
	CC MONNAIE ASSO					
	CC MONNAIE ASSO					
	CC MONNAIE ASSO					
	CC MONNAIE ASSO					
	CC MONNAIE ASSO					
16/12/2008	CC MONNAIE ASSO					
22/12/2008	CC MONNAIE ASSO					
16/12/2008		5,19				
TOTAL		5,19				

A.P.E.A.
EXERCICE DU 01/01/2008 AU 31/12/2008

507200 VALEURS DE PLACEMENT

DATE DE SOUSCRIPT*	DESIGNATION DES TITRES	NOMBRE DE TITRES	VALEUR NOMINALE	MONTANT TOTAL	COURS CLOTURE	TOTAL EVALUATION	PLUS VALUE 2008
13/04/2004	ECOFI CAPITAL 3 ANS	648,00	194,52	126 048,96	208,40	135 043,20	
TOTAL				126 048,96		135 043,20	

DATE DE SOUSCRIPT*	DESIGNATION DES TITRES	ECART EVALUATION	PROVISION OUVERTURE	DOTATION EXERCICE	REPRISE SUR EXERCICE	PROVISION CLOTURE
13/04/2004	ECOFI CAPITAL 3 ANS	8 994,24				
TOTAL		8 994,24				

A.P.E.A.
EXERCICE DU 01/01/2008 AU 31/12/2008

507300 VALEURS DE PLACEMENT

DATE DE SOUSCRIPT*	DESIGNATION DES TITRES	NOMBRE DE TITRES	VALEUR NOMINALE	MONTANT TOTAL	COURS CLOTURE	TOTAL EVALUATION	PLUS VALUE 2008
16/12/2008	CR COOP MONNAIE ASSO	1,00	702,53	702,53	703,47	703,47	27,30
TOTAL				702,53		703,47	27,30

DATE DE SOUSCRIPT*	DESIGNATION DES TITRES	ECART EVALUATION	PROVISION OUVERTURE	DOTATION EXERCICE	REPRISE SUR EXERCICE	PROVISION CLOTURE
16/12/2008	CR COOP MONNAIE ASSO	0,94				
TOTAL		0,94				

A.P.E.A.								
EXERCICE DU 01/01/2008 AU 31/12/2008								
507400 COMPTE TITRES DE DIE CET								
DATE DE SOUSCRIPT*	DESIGNATION DES TITRES	NOMBRE DE TITRES	VALEUR NOMINALE	MONTANT TOTAL	COURS CLOTURE	TOTAL EVALUATION	PLUS VALUE 2008	
10/11/2005	UNIFED EPARGNE CET 3 D	14,500	1 131,32	16 404,14			1450,09	
07/12/2007	UNIFED EPARGNE CET 3 D	19,859	1 211,87	24 066,52				
04/07/2008	UNIFED EPARGNE CET 3 D	2,161	1 207,90	2 610,27				
15/10/2008	UNIFED EPARGNE CET 3 D	-36,520		-43 080,93				
04/07/2008	UNIFED EPARGNE CET 3 D	16,339	1 207,90	19 735,88	1 225,77	20 027,86		
07/12/2007	UNIFED EPARGNE HORIZONS	23,760	1 012,92	24 066,97	909,05	21 599,03		
04/07/2008	UNIFED EPARGNE HORIZONS	10,275	932,16	9 577,94	909,05	9 340,49		
TOTAL				53 380,79		50 967,37		1 450,09

DATE DE SOUSCRIPT*	DESIGNATION DES TITRES	ECART EVALUATION	PROVISION OUVERTURE	DOTATION EXERCICE	REPRISE SUR EXERCICE	PROVISION CLOTURE
10/11/2005	UNIFED EPARGNE CET 3 D					
07/12/2007	UNIFED EPARGNE CET 3 D		5,35		5,35	
04/07/2008	UNIFED EPARGNE CET 3 D					
15/10/2008	UNIFED EPARGNE CET 3 D					
04/07/2008	UNIFED EPARGNE CET 3 D	291,98				
07/12/2007	UNIFED EPARGNE HORIZONS	-2 467,94	216,68	2 251,26		2 467,94
04/07/2008	UNIFED EPARGNE HORIZONS	-237,46		237,46		237,46
TOTAL		-2 413,42	222,03	2 488,72	5,35	2 705,40

**A.P.E.A.
EXERCICE DU 01/01/2008 AU 31/12/2008**

508100 AUTRES VALEURS DE PLACEMENT

DATE DE SOUSCRIPT°	DESIGNATION DES TITRES	NOMBRE DE TITRES	VALEUR NOMINALE	MONTANT TOTAL	COURS CLOTURE	TOTAL EVALUATION
	PART A CC CV	25,00	15,25	381,25	15,25	381,25
	PART A CC N CV	7,00	15,25	106,75	15,25	106,75
	PART A CC CV	2,00	15,25	30,50	15,25	30,50
	PART A CC N CV	1,00	15,25	15,25	15,25	15,25
	PART A CC CV	2,00	15,25	30,50	15,25	30,50
	PART A CC N CV	1,00	15,25	15,25	15,25	15,25
	PART A CC CV	2,00	15,25	30,50	15,25	30,50
	PART A CC N CV	2,00	15,25	30,50	15,25	30,50
	PART A CC N CV	1,00	15,25	15,25	15,25	15,25
	PART B C C NANTI	13,00	15,25	198,25	15,25	198,25
TOTAL				854,00		854,00

DATE DE SOUSCRIPT°	DESIGNATION DES TITRES	ECART EVALUATION	PROVISION OUVERTURE	DOTATION EXERCICE	REPRISE SUR EXERCICE	PROVISION CLOTURE
	PART A CC CV					
	PART A CC N CV					
	PART A CC CV					
	PART A CC N CV					
	PART A CC CV					
	PART A CC N CV					
	PART A CC CV					
	PART A CC N CV					
	PART A CC N CV					
	PART B C C NANTI					
TOTAL						

**A.P.E.A.
EXERCICE DU 01/01/2008 AU 31/12/2008**

CAISSE ET VIREMENTS INTERNES

530000 : CAISSE

SOLDE CAISSE	MONTANT	VERSEMENT DEBUT EXERCICE SUIVANT
ESPECES		
CAISSE GENERALE	1 374,19	
CAISSE TPS	114,67	
CHEQUES		
CARTES BLEUES		
AUTRES		
SOLDE	1 488,86	
DECOMPTE F. DE CAISSE OK LE 26/12/2008		

-1,44

58** VIREMENTS INTERNES**

COMPTE	MONTANT	JUSTIFICATION

A.P.E.A.
EXERCICE DU 01/01/2008 AU 31/12/2008

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

AFFERENTS A L'EXERCICE CLOS			
COMPTE	NATURE	CHARGES	PRODUITS
671 // 771	DIVERS		
	PROCES PRUDHOMMES NDG	2 500,00	
	TOTAL DIVERS		
	Majorations organismes sociaux		
	Pénalités et interêts fisc déduct		
	Pénalités et interêts fisc non déduct		
6751 // 7751	Cession immobilisations incorporelles		
6752 // 7752	Cession immobilisations corporelles	396,44	
6756 // 7756	Cession immobilisations financières		
6876 // 7875	Provisions pour procès et litiges		10 471,40
68746 // 78746	Provisions pour diff sur réalisation actif		309,31
673 // 773	Reprise Excédents et Déficits	46 069,05	116 044,97
777000	QP QUBV EQUIPEMENT VIREE A RESULTAT		
		48 965,49	126 825,68

A.P.E.A.
EXERCICE DU 01/01/2008 AU 31/12/2008

TRANSFERTS DE CHARGES

791000 TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOITATION

NON SOUMIS A TVA

DATE	LIBELLE OU EXPLICATION	MONTANT
01-déc	MAIF RBT FRAIS AVOCAT	989,00
	TOTAL	989,00

791000 TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOITATION

SOUMIS A TVA

DATE	LIBELLE OU EXPLICATION	MONTANT
	TOTAL	

797000 TRANSFERTS DE CHARGES EXCEPTIONNELS

DATE	LIBELLE OU EXPLICATION	MONTANT
	TOTAL	

A.P.E.A.
EXERCICE DU 01/01/2008 AU 31/12/2008

SALAIRES

LIBELLE OU N° DE COMPTE	TOTAL SALAIRES COMPTE SALAIRES	TOTAL SALAIRES SUR LIVRE DE PAYE
SALAIRES	2 057 651,87	
INDEMNITE MISE EN RETRAITE	69 765,74	NON SOUMISE
INDEMNITE LICIT	0,00	NON SOUMISE
RACHAT CET	31 082,66	NON SOUMISE
ALLOCATION DIF	217,23	NON SOUMISE
INDEMNITES STAGIAIRES	2 196,00	NON SOUMISE
TOTAL	2 160 913,50	
CES		
FORMATEUR OCCASIONNEL		BASES FORF
TOTAL NET	2 160 913,50	

TOTAL SALAIRES BRUT DAS	2 057 651	SOCIAL
RECTIF APPRENTIS BRUT		
RECTIF APPRENTIS BASE FORF		
TOTAL BRUT RECTIFIE	2 057 651	