

---

**ASSOCIATION UGO PREV**

31, Le Bosquet- Appt 536

**91940-LES ULIS**

---

**COMPTES ANNUELS CONSOLIDES**

**ARRÊTÉS AU 31 DECEMBRE 2008**

**EXERCICE DU 1<sup>ER</sup> JANVIER 2008 AU 31 DECEMBRE 2008**



**LÉO JÉGARD & ASSOCIÉS**

SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES

23, rue du Clos d'Orléans  
F 94120 Fontenay sous Bois  
Tél. 33 1 48 73 69 91 - Fax 33 1 48 75 40 43  
[www.jegard.com](http://www.jegard.com) - [bienvenue@jegard.com](mailto:bienvenue@jegard.com)

**COMPTES ANNUELS ARRETES AU 31/12/2008**  
**EXERCICE DU 1ER JANVIER 2008 AU 31 DÉCEMBRE 2008**

<b>SOMMAIRE</b>
-----------------

	<u>PAGES</u>
<b>COMPTES ANNUELS CONSOLIDES</b>	
BILAN	1-2
COMPTE DE RÉSULTAT	3-4
ANNEXE	5 à 13
<b>ASSOCIATION</b>	
BILAN	14-15
COMPTE DE RÉSULTAT	16-17
DÉTAIL DES COMPTES ACTIF - PASSIF	18 à 20
DÉTAIL DES COMPTES DE RÉSULTAT	21 à 22
<b>SERVICE DE PREVENTION</b>	
BILAN	23-24
COMPTE DE RÉSULTAT	25-26
DÉTAIL DES COMPTES ACTIF - PASSIF	27 à 31
DÉTAIL DES COMPTES DE RÉSULTAT	32 à 36
<b>ATTESTATION DE L'EXPERT COMPTABLE</b>	

**ASSOCIATION UGO PREV CUMULE**

Comptes au 31/12/2008

**CUMULE**

<b>BILAN ACTIF</b>	Brut	Amort. & Dépréciations	Net au 31/12/08	Net au 31/12/07
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Logiciels, droits et valeurs similaires				
Fonds commercial				
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels et outillage industriels				
Autres	80 568,75	57 166,33	23 402,42	26 397,70
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations	4 600,00		4 600,00	4 600,00
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de la dotation				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	524,27		524,27	524,27
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>85 693,02</b>	<b>57 166,33</b>	<b>28 526,69</b>	<b>31 521,97</b>
Comptes de liaison				
<b>Stocks</b>				
Matières premières et autres approvisionnements				
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
<b>Créances (2) :</b>				
Créances usagers et comptes rattachés				
Autres	8 396,56		8 396,56	20 805,17
Valeurs mobilières de placement	320 339,45		320 339,45	216 452,01
Disponibilités	112 159,65		112 159,65	82 693,90
Charges constatées d'avance (2)	1 886,60		1 886,60	3 761,05
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>442 782,26</b>		<b>442 782,26</b>	<b>323 712,13</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>528 475,28</b>	<b>57 166,33</b>	<b>471 308,95</b>	<b>355 234,10</b>
(1) Dont à moins d'un an				
(2) Dont à plus d'un an				
<b>ENGAGEMENTS RECUS</b>				
Legs net à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				

<b>BILAN ACTIF</b>	Brut	Amort. & Dépréciations	Net au 31/12/08	Net au 31/12/07
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Logiciels, droits et valeurs similaires				
Fonds commercial				
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels et outillage industriels				
Autres	80 568,75	57 166,33	23 402,42	26 397,70
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations	4 600,00		4 600,00	4 600,00
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de la dotation				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	524,27		524,27	524,27
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>85 693,02</b>	<b>57 166,33</b>	<b>28 526,69</b>	<b>31 521,97</b>
Comptes de liaison				
<b>Stocks</b>				
Matières premières et autres approvisionnements				
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
<b>Créances (2) :</b>				
Créances usagers et comptes rattachés				
Autres	8 396,56		8 396,56	20 805,17
Valeurs mobilières de placement	320 339,45		320 339,45	216 452,01
Disponibilités	112 159,65		112 159,65	82 693,90
Charges constatées d'avance (2)	1 886,60		1 886,60	3 761,05
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>442 782,26</b>		<b>442 782,26</b>	<b>323 712,13</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>528 475,28</b>	<b>57 166,33</b>	<b>471 308,95</b>	<b>355 234,10</b>
(1) Dont à moins d'un an				
(2) Dont à plus d'un an				
<b>ENGAGEMENTS RECUS</b>				
Legs net à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				

<b>BILAN PASSIF</b>	31/12/2008	31/12/2007
<b>Fonds propres</b>		
Fonds associatifs sans droit de reprise	15 092,45	15 092,45
Ecarts de réévaluation		
Réserves	94 847,07	89 901,16
Report à nouveau	-5 608,05	-14 785,39
Résultat de l'exercice	276 502,14	174 955,71
<b>Autres fonds associatifs</b>		
Fonds associatifs avec droit de reprise :		
- Apports		
- Legs et donations		
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
Ecarts de réévaluation		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
Provisions réglementées	4 460,99	4 460,99
Droit des propriétaires (commodat)		
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>385 294,60</b>	<b>269 624,92</b>
Compte de liaison	0,08	0,08
Provisions pour risques		3 000,00
Provisions pour charges	12 000,00	
Fonds dédiés :		
- Sur subventions de fonctionnement		
- Sur autres ressources		
<b>PROVISIONS ET FONDS DEDIES</b>	<b>12 000,00</b>	<b>3 000,00</b>
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commande en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales	48 209,22	61 338,90
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	25 805,04	21 270,19
Produits constatés d'avance		
<b>DETTES (1)</b>	<b>74 014,26</b>	<b>82 609,09</b>
Ecart de conversion passif		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>471 308,95</b>	<b>355 234,10</b>
(1) Dont à plus d'un an		
(1) Dont à moins d'un an		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
<b>ENGAGEMENTS DONNES</b>		
Legs nets à réaliser :		
- acceptés par les organes statutairement compétents		
- autorisés par l'organisme de tutelle		
Dons en nature restant à payer		

<b>COMPTE DE RESULTAT - Première Partie</b>	31/12/2008	31/12/2007
<b>Produits d'exploitation (1)</b>		
Ventes de marchandises		
Prestations de services facturées		
- Prix de journée		
- Dotation globale		
- Autres		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	877 211,02	799 124,16
Reprises sur provisions amortissements, transferts de charges	3 000,00	
Cotisations		
Autres produits (hors cotisations)	180,00	2 802,65
<b>TOTAL I</b>	<b>880 391,02</b>	<b>801 926,81</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>		
Achats de marchandises		
Variations stock de marchandises		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variation stocks matières premières et approvisionnements		
Autres achats et charges externes	98 727,65	90 873,95
Impôts, taxes et versements assimilés	32 561,56	33 667,17
Salaires et traitements	324 573,13	344 841,86
Charges sociales	141 493,85	149 253,31
Dotation aux amortissements et aux provisions		
Sur immobilisations : dotation aux amortissements	7 268,59	12 817,19
Sur immobilisations : dotation aux provisions		
Sur actif circulant : dotation aux provisions		
Pour risques et charges : dotation aux provisions	12 000,00	3 000,00
Autres charges		811,17
<b>TOTAL II</b>	<b>616 624,78</b>	<b>635 264,65</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>263 766,24</b>	<b>166 662,16</b>
Quotes parts de résultat sur opérations faites en commun		
Excédent ou déficit transféré III		
Déficit ou excédent transféré IV		
(1) Droit produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		

<b>COMPTE DE RESULTAT - Deuxième Partie</b>	31/12/2008	31/12/2007
<b>Produits financiers :</b>		
Produits financiers de participation	14 803,45	2 215,27
Produits autres valeurs mobilières		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprise sur provisions et transferts de charges		
Différence positive de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		7 612,05
<b>TOTAL V</b>	14 803,45	9 827,32
<b>Charges financières :</b>		
Dotations aux amortissements et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL VI</b>		
<b>RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>	14 803,45	9 827,32
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)</b>	278 569,69	176 489,48
<b>Produits exceptionnels</b>		
Sur opérations de gestion		65,00
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		2 694,53
<b>TOTAL VII</b>		2 759,53
<b>Charges exceptionnelles :</b>		
Sur opérations de gestion	2 067,55	
Sur opérations en capital		5 336,90
Dotation aux amortissements et provisions		
<b>TOTAL VIII</b>	2 067,55	5 336,90
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>	-2 067,55	-2 577,37
Impôt sur les sociétés (IX)		
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	895 194,47	814 513,66
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	618 692,33	640 601,55
<b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>	276 502,14	173 912,11
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		1 043,60
- Engagements à réaliser sur ressources affectées		
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	276 502,14	174 955,71
<b>EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>		
Produits		
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
Total		
Charges		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole		
Total		



**ASSOCIATION UGOPREV**

**31. Le Bosquet – Appt 536**

**91940 LES ULIS**

**ANNEXE**

aux comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2008, caractérisés par les données suivantes :

-total du bilan :	471.308,95 €
-total du compte de résultat, (produits)	895.194,47 €
-résultat de l'exercice (excédent) :	276.502 ,14 €

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1<sup>er</sup> janvier au 31 décembre 2008.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels établis par le Conseil d'Administration de l'Association.

Note n° 1	Règles et méthodes comptables
Note n° 2	Tableau des immobilisations
Note n° 3	Tableau des amortissements
Note n° 4	Tableau de variation des fonds associatifs
Note n° 5	Tableau des créances
Note n° 6	Tableau des dettes
Note n° 7	Rémunération des dirigeants
Note n° 8	DIF

**Note N° 1 RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES**

**1) Principes comptables**

- a) Les comptes annuels de l'exercice 2008 ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Les conventions suivantes ont été respectées :

- continuité de l'exploitation ;
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre ;
- indépendance des exercices

- b) L'évaluation des éléments inscrits en comptabilité a été pratiquée par référence à la méthode dite des coûts historiques. Plus particulièrement les modes et méthodes d'évaluation ci-après décrits ont été retenus pour les divers postes des comptes annuels.

- c) Il a été fait application des dispositions particulières résultant :

- ★ du règlement n° 99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et fondations ;

**2) Les principales méthodes utilisées ont été les suivantes :**

a) Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, c'est-à-dire à leur prix d'achat augmenté des frais accessoires.

Les amortissements pour dépréciation ont été pratiqués suivant le mode linéaire en fonction de leur durée normale d'utilisation :

Matériel de bureau et informatique	3 à 10 ans
Autres immobilisations	3 à 10 ans
Mobiliers	5 ans

b) Créances et dettes

Les créances et dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire d'une créance est inférieure à sa valeur comptable. Elles sont comptabilisées dès que le débiteur véritable est identifié (instruction M22) .

**3) Changement de méthode – dérogation aux principes comptables**

La présentation des comptes annuels et les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

**4) Compte de résultat**

Les comptes de résultat étant soumis aux autorités de contrôle, ces chiffres ont un caractère provisoire dans l'attente de leur arrêté définitif par les organismes compétents.

## Note n°2 TABLEAU DES IMMOBILISATIONS

IMMOBILISATIONS	Valeur brute début exercice	acquisitions	cessions	virement poste à poste	Valeur brute fin exercice
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>					
Frais établissement					
Autres immobilisations incorporelles					
<b>TOTAL ( I )</b>					
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques matériel et outillage					
Installations générales, aménagements divers	32 993,82				32 993,82
Matériel de transport	20 403,00				20 403,00
Matériel de bureau et informatique	5 937,06	4 273,31			10 210,37
Mobilier	16 961,56				16 961,56
Autres					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
<b>TOTAL ( II )</b>	<b>76 295,44</b>	<b>4 273,31</b>			<b>80 568,75</b>
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>					
Participations	4 600,00				4 600,00
Prêts					
Autres titres et immobilisations financières	524,27				524,27
<b>TOTAL ( III )</b>	<b>5 124,27</b>				<b>5 124,27</b>
<b>TOTAL ( I+II+III )</b>	<b>81 419,71</b>	<b>4 273,31</b>			<b>85 693,02</b>

## Note n° 3 TABLEAU DES AMORTISSEMENTS

IMMOBILISATIONS	Valeur brute début exercice	Augmentation	Diminution	virement poste à poste	Valeur brute fin exercice
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>					
Frais établissement					
Autres immobilisations incorporelles					
<b>TOTAL (I)</b>					
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques matériel et outillage					
Installations générales, aménagements divers	16 156,93	3 924,76			20 081,69
Matériel de transport	19 340,34	1 062,66			20 403,00
Matériel de bureau et informatique	2 406,36	1 116,87			3 523,23
Mobilier	11 994,11	1 164,30			13 158,41
Autres					
<b>TOTAL (II)</b>	<b>49 897,74</b>	<b>7 268,59</b>			<b>57 166,33</b>
<b>TOTAL (I+II+III)</b>	<b>49 897,74</b>	<b>7 268,59</b>			<b>57 166,33</b>

## Note n°6 TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

NATURE DES FONDS PROPRES	Montant début exercice	Affectation résultats et retraitement	Dotation exercice	Reprise exercice	Montant fin exercice
<b>FONDS PROPRES</b>					
<b>Fonds associatifs sans droit de reprise</b>	<b>15 092,45</b>				<b>15 092,45</b>
- Apports sans droit de reprise	15 092,45				15 092,45
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables					
<b>Ecarts de réévaluation</b>					
<b>Réserves</b>	<b>89 901,16</b>	<b>4 945,91</b>			<b>94 847,07</b>
Statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves réglementées					
- investissement					
- compensation					
- couverture du besoin en fonds de roulement					
Autres réserves	89 901,16	4 945,91			94 847,07
<b>Report à nouveau</b>	<b>-14 785,39</b>	<b>9 177,34</b>			<b>-5 608,05</b>
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>174 955,71</b>	<b>-174 955,71</b>	<b>276 502,14</b>		<b>276 502,14</b>
<b>AUTRES FONDS ASSOCIATIFS</b>					
<b>Fonds associatifs avec droit de reprise</b>					
- Apports					
- Legs et donation					
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs		155 886,55		155 886,55	
<b>Ecarts de réévaluation</b>					
<b>Subventions d'investissements sur biens non renouvelables</b>					
<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>	<b>4 460,99</b>				<b>4 460,99</b>
Pour réserve de trésorerie					
Pour renouvellement des immobilisations	4 460,99				4 460,99
Amortissements dérogatoires					
Différence sur réalisations d'éléments d'actif					
Autres provisions réglementées					
<b>Immobilisations grévées de droit</b>					
<b>TOTAL ( I )</b>	<b>269 624,92</b>		<b>276 502,14</b>	<b>155 886,55</b>	<b>385 294,60</b>

## Note n°5 ETAT DES CREANCES

CREANCES	MONTANT BRUT	DEGRE DE LIQUIDITE DE L'ACTIF	
		à un an au plus	à plus d'un an
Prêts ( 1 )			
Autres immobilisations financières	524,27		524,27
Créances art. 58 ou art. 35 < Dotation Globale ou Prix de journée à recevoir			
Usagers et comptes rattachés			
Autres créances	20 805,14	20 805,14	
Charges constatées d'avance	3 761,05	3 761,05	
<b>TOTAL</b>	<b>25 090,46</b>	<b>24 566,19</b>	<b>524,27</b>
( 1 ) Montant : - Prêts accordés en cours d'exercice - Remboursements obtenus en cours d'exercice			

## Note n° 6 ETAT DES DETTES

DETTES	MONTANT BRUT	DEGRE D'EXIGIBILITE		
		1 an au plus	à plus d'un an moins 5 ans	à plus de 5 ans
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers (1)				
Fournisseurs et comptes rattachés				
Dettes fiscales et sociales	61 338,90	61 338,90		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Dépôts des hébergés				
Autres dettes	21 270,19	21 270,19		
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL</b>	<b>82 609,09</b>	<b>82 609,09</b>		
(1) Montants : Emprunts souscrits en cours d'exercice Emprunts remboursés en cours d'exercice				

**Note n°7 REMUNERATION DES DIRIGEANTS**

Conformément à l'article 20 de la loi n° 2006-586 du 23 mai 2006 sur le volontariat associatif aucune rémunération n'a été versée aux trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés, ceux-ci étant tous bénévoles.

**Note n°8 DROIT INDIVIDUEL FORMATION (DIF)**

- |  |            |
|--|------------|
| - Nombre d'heures de formation cumulées correspondant aux droits acquis au titre du DIF au | 288 Heures |
| - Nombre d'heures n'ayant pas donné lieu à demande de formation                            | 288 Heures |



### DETAIL DES CHARGES & PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

31/12/2008

<b>CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>	1 886,60
<b>CHARGES/PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	1 886,60
486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 886,60
<b>TOTAL DES CHARGES &amp; PRODUITS CONSTATES D'AVANCE</b>	<b>1 886,60</b>

### DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR

31/12/2008

<b>PRODUITS A RECEVOIR</b>	0,02
<b>AUTRES CREANCES</b>	0,02
468700 PRODUITS A RECEVOIR	0,02
<b>TOTAL DES PRODUITS A RECEVOIR</b>	<b>0,02</b>

### DETAIL DES CHARGES A PAYER

31/12/2008

<b>CHARGES A PAYER</b>	45 924,99
<b>DETTES FISCALES ET SOCIALES</b>	20 119,95
428200 CONGES PAYES A PAYER	13 150,29
438200 CHARGES SOCIALES S/CONGES A PA	6 049,14
448200 PROV CH. FISCALES S/C. PAYES	920,52
<b>AUTRES DETTES</b>	25 805,04
468600 CHARGES A PAYER	25 805,04
<b>TOTAL DES CHARGES A PAYER</b>	<b>45 924,99</b>

**ASSOCIATION UGO PREV CUMULE**

Comptes au 31/12/2008

**ASSOCIATION**

<b>BILAN ACTIF</b>	Brut	Amort. & Dépréciations	Net au 31/12/08	Net au 31/12/07
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Logiciels, droits et valeurs similaires				
Fonds commercial				
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels et outillage industriels				
Autres	20 403,00	20 403,00		1 062,66
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations	4 600,00		4 600,00	4 600,00
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de la dotation				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>25 003,00</b>	<b>20 403,00</b>	<b>4 600,00</b>	<b>5 662,66</b>
Comptes de liaison				
<b>Stocks</b>				
Matières premières et autres approvisionnements				
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
<b>Créances (2) :</b>				
Créances usagers et comptes rattachés				
Autres				
Valeurs mobilières de placement	216 452,01		216 452,01	216 452,01
Disponibilités				
Charges constatées d'avance (2)				
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>216 452,01</b>		<b>216 452,01</b>	<b>216 452,01</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>241 455,01</b>	<b>20 403,00</b>	<b>221 052,01</b>	<b>222 114,67</b>
(1) Dont à moins d'un an				
(2) Dont à plus d'un an				
<b>ENGAGEMENTS RECUS</b>				
Legs net à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				

<b>BILAN PASSIF</b>	31/12/2008	31/12/2007
<b>Fonds propres</b>		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecarts de réévaluation		
Réserves	94 847,07	89 901,16
Report à nouveau	25 283,26	16 105,92
Résultat de l'exercice	13 920,79	4 945,91
<b>Autres fonds associatifs</b>		
Fonds associatifs avec droit de reprise :		
- Apports		
- Legs et donations		
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
Ecarts de réévaluation		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
Provisions réglementées	4 460,99	4 460,99
Droit des propriétaires (commodat)		
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>138 512,11</b>	<b>115 413,98</b>
Compte de liaison	82 539,89	106 700,68
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Fonds dédiés :		
- Sur subventions de fonctionnement		
- Sur autres ressources		
<b>PROVISIONS ET FONDS DEDES</b>		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commande en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
<b>DETTES (1)</b>		
Ecart de conversion passif		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>221 052,01</b>	<b>222 114,67</b>
(1) Dont à plus d'un an		
(1) Dont à moins d'un an		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
<b>ENGAGEMENTS DONNES</b>		
Legs nets à réaliser :		
- acceptés par les organes statutairement compétents		
- autorisés par l'organisme de tutelle		
Dons en nature restant à payer		

<b>COMPTE DE RESULTAT - Première Partie</b>	<b>31/12/2008</b>	<b>31/12/2007</b>
<b>Produits d'exploitation (1)</b>		
Ventes de marchandises		
Prestations de services facturées		
- Prix de journée		
- Dotation globale		
- Autres		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions amortissements, transferts de charges		
Cotisations		
Autres produits (hors cotisations)	180,00	255,00
<b>TOTAL I</b>	<b>180,00</b>	<b>255,00</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>		
Achats de marchandises		
Variations stock de marchandises		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variation stocks matières premières et approvisionnements		
Autres achats et charges externes		35,66
Impôts, taxes et versements assimilés		
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
Sur immobilisations : dotation aux amortissements	1 062,66	5 100,75
Sur immobilisations : dotation aux dépréciations		
Sur actif circulant : dotation aux dépréciations		
Pour risques et charges : dotation aux provisions		
Autres charges		
<b>TOTAL II</b>	<b>1 062,66</b>	<b>5 136,41</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>-882,66</b>	<b>-4 881,41</b>
Quotes parts de résultat sur opérations faites en commun		
Excédent ou déficit transféré III		
Déficit ou excédent transféré IV		
(1) Droit produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		

<b>COMPTE DE RESULTAT - Deuxième Partie</b>	31/12/2008	31/12/2007
<b>Produits financiers :</b>		
Produits financiers de participation	14 803,45	2 215,27
Produits autres valeurs mobilières		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprise sur dépréciations, provisions et transferts de charges		
Différence positive de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		7 612,05
<b>TOTAL V</b>	<b>14 803,45</b>	<b>9 827,32</b>
<b>Charges financières :</b>		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL VI</b>		
<b>RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>	<b>14 803,45</b>	<b>9 827,32</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II-III-IV+V-VI)</b>	<b>13 920,79</b>	<b>4 945,91</b>
<b>Produits exceptionnels</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations, provision et transferts de charges		2 694,53
<b>TOTAL VII</b>		<b>2 694,53</b>
<b>Charges exceptionnelles :</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
<b>TOTAL VIII</b>		
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>		<b>2 694,53</b>
Impôt sur les sociétés (IX)		
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>14 983,45</b>	<b>12 776,85</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>1 062,66</b>	<b>5 136,41</b>
<b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>	<b>13 920,79</b>	<b>7 640,44</b>
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
- Engagements à réaliser sur ressources affectées		
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>13 920,79</b>	<b>7 640,44</b>
<b>EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>		
Produits		
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
Total		
Charges		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole		
Total		

**DETAIL DES COMPTES**

### DETAIL DES COMPTES D'ACTIF

	31/12/2008	31/12/2007
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>		1 062,66
<b>AUTRES IMMOBILISAT. CORPORELLES</b>		1 062,66
218200 MATERIEL DE TRANSPORT	20 403,00	20 403,00
281820 AMORTISSEMENT VEHICULE	(20 403,00)	(19 340,34)
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	4 600,00	4 600,00
<b>TITRES DE PARTICIPATIONS</b>	4 600,00	4 600,00
261000 TITRES DE PARTICIPATION	4 600,00	4 600,00
<b>TRESORERIE ET DIVERS</b>	216 452,00	216 452,00
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>	216 452,00	216 452,00
508101 FCP 2	209 464,36	209 464,36
508102 FCP 1	6 987,64	6 987,64
<b>TOTAL DES COMPTES D'ACTIF</b>	221 052,00	222 114,66



### DETAIL DES COMPTES DE PASSIF

	31/12/2008	31/12/2007
<b>AUTRES FONDS ASSOCIATIFS</b>	138 512,11	115 413,98
<b>RESERVES REGLEMENTEES</b>	94 847,07	89 901,16
106800 AUTRES RESERVES	94 847,07	89 901,16
<b>REPORT A NOUVEAU</b>	25 283,26	16 105,92
110000 REPORT A NOUVEAU (SOLDE CREDIT)	68 263,47	57 617,13
119000 REPORT A NOUVEAU (SOLDE DEBITE)	(42 980,21)	(41 511,21)
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	13 920,79	4 945,91
<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>	4 460,99	4 460,99
142000 PROVIS. REGLEM. RELATIV. AUX I	4 460,99	4 460,99
<b>COMPTE DE LIAISON</b>	82 539,89	106 700,68
	82 539,89	106 700,68
180000 COMPTE DE LIAISON	82 539,89	106 700,68
<b>TOTAL DES COMPTES DE PASSIF</b>	221 052,00	222 114,66

### DETAIL DES COMPTES DE CHARGES

	31/12/2008	31/12/2007
<b>AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES</b>		35,66
<b>SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES</b>		35,66
627000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE		35,66
<b>DOTATIONS D'EXPLOITATION</b>	1 062,66	5 100,75
<b>AMORTISSEMENTS IMMOBILISATIONS</b>	1 062,66	5 100,75
681000 DOTATIONS AUX AMORT.	1 062,66	5 100,75
<b>TOTAL DES COMPTES DE CHARGES</b>	1 062,66	5 136,41

## DETAIL DES COMPTES DE PRODUITS

	31/12/2008	31/12/2007
<b>AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	180,00	255,00
<b>AUTRES PRODUITS</b>	180,00	255,00
758400 COTISATIONS ADHERENT	130,00	150,00
758401 DONS	50,00	105,00
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	14 803,45	9 827,32
<b>PRODUITS FINANCIERS PARTICIPATION</b>	14 803,45	2 215,27
760000 PRODUITS FINANCIERS	14 803,45	2 215,27
<b>PRODUITS NETS CESSION VAL MOBIL</b>		7 612,05
767101 PRODUITS NETS SUR CESSION FCP		7 612,05
<b>TOTAL DES COMPTES DE PRODUITS</b>	14 983,45	10 082,32

**ASSOCIATION UGO PREV CUMULE**

Comptes au 31/12/2008

**SERVICE DE PREVENTION**

<b>BILAN ACTIF</b>	Brut	Amort. & Dépréciations	Net au 31/12/08	Net au 31/12/07
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Logiciels, droits et valeurs similaires				
Fonds commercial				
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels et outillage industriels				
Autres	60 165,75	36 763,33	23 402,42	25 335,04
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de la dotation				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	524,27		524,27	524,27
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>60 690,02</b>	<b>36 763,33</b>	<b>23 926,69</b>	<b>25 859,31</b>
Comptes de liaison	82 539,85		82 539,85	106 700,64
<b>Stocks</b>				
Matières premières et autres approvisionnements				
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
<b>Créances (2) :</b>				
Créances usagers et comptes rattachés				
Autres	8 142,53		8 142,53	20 805,14
Valeurs mobilières de placement	103 887,44		103 887,44	
Disponibilités	112 159,65		112 159,65	82 693,90
Charges constatées d'avance (2)	1 886,60		1 886,60	3 761,05
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>226 076,22</b>		<b>226 076,22</b>	<b>107 260,09</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>369 306,09</b>	<b>36 763,33</b>	<b>332 542,76</b>	<b>239 820,04</b>
(1) Dont à moins d'un an				
(2) Dont à plus d'un an				
<b>ENGAGEMENTS RECUS</b>				
Legs net à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				

<b>BILAN PASSIF</b>	31/12/2008	31/12/2007
<b>Fonds propres</b>		
Fonds associatifs sans droit de reprise	15 092,45	15 092,45
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Report à nouveau	-30 891,31	-30 891,31
Résultat de l'exercice	262 581,35	170 009,80
<b>Autres fonds associatifs</b>		
Fonds associatifs avec droit de reprise :		
- Apports		
- Legs et donations		
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
Ecarts de réévaluation		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
Provisions réglementées		
Droit des propriétaires (commodat)		
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>246 782,49</b>	<b>154 210,94</b>
Compte de liaison		
Provisions pour risques		3 000,00
Provisions pour charges	12 000,00	
Fonds dédiés :		
- Sur subventions de fonctionnement		
- Sur autres ressources		
<b>PROVISIONS ET FONDS DEDIES</b>	<b>12 000,00</b>	<b>3 000,00</b>
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commande en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales	47 955,22	61 338,90
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	25 805,04	21 270,19
Produits constatés d'avance		
<b>DETTES (1)</b>	<b>73 760,26</b>	<b>82 609,09</b>
Ecart de conversion passif		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>332 542,76</b>	<b>239 820,04</b>
(1) Dont à plus d'un an		
(1) Dont à moins d'un an		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
<b>ENGAGEMENTS DONNES</b>		
Legs nets à réaliser :		
- acceptés par les organes statutairement compétents		
- autorisés par l'organisme de tutelle		
Dons en nature restant à payer		

<b>COMPTE DE RESULTAT - Première Partie</b>	31/12/2008	31/12/2007
<b>Produits d'exploitation (1)</b>		
Ventes de marchandises		
Prestations de services facturées		
- Prix de journée		
- Dotation globale		
- Autres		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	877 211,02	799 124,16
Reprises sur provisions amortissements, transferts de charges	3 000,00	
Cotisations		
Autres produits (hors cotisations)		2 547,65
<b>TOTAL I</b>	<b>880 211,02</b>	<b>801 671,81</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>		
Achats de marchandises		
Variations stock de marchandises		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variation stocks matières premières et approvisionnements		
Autres achats et charges externes	98 727,65	90 838,29
Impôts, taxes et versements assimilés	32 561,56	33 667,17
Salaires et traitements	324 573,13	344 841,86
Charges sociales	141 493,85	149 253,31
Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
Sur immobilisations : dotation aux amortissements		7 716,44
Sur immobilisations : dotation aux dépréciations	6 205,93	
Sur actif circulant : dotation aux dépréciations		
Pour risques et charges : dotation aux provisions	12 000,00	3 000,00
Autres charges		811,17
<b>TOTAL II</b>	<b>615 562,12</b>	<b>630 128,24</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>264 648,90</b>	<b>171 543,57</b>
Quotes parts de résultat sur opérations faites en commun		
Excédent ou déficit transféré III		
Déficit ou excédent transféré IV		
(1) Droit produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		

<b>COMPTE DE RESULTAT - Deuxième Partie</b>	31/12/2008	31/12/2007
<b>Produits financiers :</b>		
Produits financiers de participation		
Produits autres valeurs mobilières		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprise sur dépréciations, provisions et transferts de charges		
Différence positive de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL V</b>		
<b>Charges financières :</b>		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL VI</b>		
<b>RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>		
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II-III-IV+V-VI)</b>	264 648,90	171 543,57
<b>Produits exceptionnels</b>		
Sur opérations de gestion		65,00
Sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations, provision et transferts de charges		2 694,53
<b>TOTAL VII</b>		2 759,53
<b>Charges exceptionnelles :</b>		
Sur opérations de gestion	2 067,55	
Sur opérations en capital		5 336,90
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
<b>TOTAL VIII</b>	2 067,55	5 336,90
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>	2 067,55	2 577,37
Impôt sur les sociétés (IX)		
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	880 211,02	804 431,34
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	617 629,67	635 465,14
<b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>	262 581,35	168 966,20
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		1 043,60
- Engagements à réaliser sur ressources affectées		
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	262 581,35	170 009,80
<b>EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>		
Produits		
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
Total		
Charges		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole		
Total		



**DETAIL DES COMPTES**

**DETAIL DES COMPTES D'ACTIF**

31/12/2008	31/12/2007
------------	------------

IMMOBILISATIONS CORPORELLES	23 402,42	25 335,04
<b>AUTRES IMMOBILISAT. CORPORELLES</b>	23 402,42	25 335,04
218100 INSTALLATION ET AGENCEMENT	21 501,46	21 501,46
218101 INSTALLATION ET AGENCEMENT GIF	11 492,36	11 492,36
218300 MAT. DE BUREAU & INFORMATIQUE	8 598,04	4 775,06
218301 MAT. DE BUREAU ET INFORMATIQUE	1 612,33	1 162,00
218400 MOBILIER	10 983,63	10 983,63
218401 MOBILIER GIF	5 977,93	5 977,93
281810 AUTRES IMMOB. CORPORELLES	(14 542,98)	(11 767,46)
281811 AUTRES IMMO CORPORELLES GIF	(5 538,71)	(4 389,47)
281830 AUTRES IMMOB. CORPORELLES	(2 987,28)	(2 096,71)
281831 AUTRES IMMO CORPORELLES GIF	(535,95)	(309,65)
281840 IMMOB. MOBILIER	(10 475,53)	(9 909,03)
281841 IMMO MOBILIER GIF	(2 682,88)	(2 085,08)

IMMOBILISATIONS FINANCIERES	524,27	524,27
<b>AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES</b>	524,27	524,27
275000 DEPOTS ET CAUTIONS VERSES	524,27	524,27

COMPTE DE LIAISON	82 539,85	106 700,64
	82 539,85	106 700,64
180000 COMPTE DE LIAISON	82 539,85	106 700,64

**DETAIL DES COMPTES D'ACTIF (suite)**

	31/12/2008	31/12/2007
<b>AUTRES CREANCES</b>	8 142,53	20 805,14
<b>PERSONNEL</b>	865,09	1 004,53
422000 OEUVRES SOCIALES	865,09	194,53
425000 PERSONNEL: AVANCES & ACOMPTE		810,00
<b>ETAT ET COLLECTIVITES</b>	3 221,00	
447100 TAXE SUR LES SALAIRES	3 221,00	
<b>DEBITEURS DIVERS</b>	3 116,93	19 425,25
467110 FORMATION A RECEVOIR	1 066,90	2 950,00
467200 CREDITEURS DIVERS	2 050,01	1 812,46
467300 INDEMNITES JOURNALIERES SECURI		2 067,55
468700 PRODUITS A RECEVOIR	0,02	12 595,24
<b>CPTES TRANSIT ET ATTENTE</b>	939,51	375,36
470000 CPTES TRANS. OU D'ATTENTE	939,51	375,36
<b>TRESORERIE ET DIVERS</b>	216 047,09	82 693,90
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>	103 887,44	
508101 FCP2	103 887,44	
<b>DISPONIBILITES</b>	112 159,65	82 693,90
512000 BANQUE		
512100 CREDIT MUTUEL UGO PREV	29 009,73	1 875,39
512202 LIVRET UGO PREV CREDIT MUTUEL	82 740,90	79 814,03
512203 CREDIT MUTUEL OEUVRES SOCIALES	409,02	1 004,48
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>	1 886,60	3 761,05
<b>CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>	1 886,60	3 761,05
486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 886,60	3 761,05
<b>TOTAL DES COMPTES D'ACTIF</b>	332 542,76	239 820,04

### DETAIL DES COMPTES DE PASSIF

	31/12/2008	31/12/2007
<b>FONDS PROPRES</b>	277 673,80	185 102,25
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>	15 092,45	15 092,45
102300 SUBVENTION PRIX 3F	15 092,45	15 092,45
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	262 581,35	170 009,80
<b>AUTRES FONDS ASSOCIATIFS</b>	(30 891,31)	(30 891,31)
<b>RESULTAT SOUS CONTROLE DE TIERS FINANCEUR</b>	(30 891,31)	(30 891,31)
119500 REJET PROVISION C. PAYES	(30 891,31)	(30 891,31)
<b>PROVISIONS POUR RISQUES &amp; CHARGES</b>	12 000,00	3 000,00
<b>PROVISIONS POUR RISQUES</b>		3 000,00
151000 PROVISIONS POUR INTERETS		3 000,00
<b>PROVISIONS POUR CHARGES</b>	12 000,00	
157200 PROVISIONS POUR GROSSES REPARA	4 000,00	
157600 PROVISION POUR CHARGES A REPAR	8 000,00	
<b>DETTES FISCALES ET SOCIALES</b>	47 955,22	61 338,90
<b>PERSONNEL ET COMPTES RATTACHES</b>	13 311,56	20 053,67
421000 PERSONNEL: REMUNERATIONS DUES	11,27	278,70
425000 PERSONNEL: AVANCES & ACOMPTES	150,00	
427000 PERSONNEL- SAISIE ARRET		208,49
428200 CONGES PAYES A PAYER	13 150,29	19 566,48
<b>SECURITE SOC ET ORGANISMES SOCX</b>	31 328,14	37 035,58
431000 SECURITE SOCIALE	10 406,00	10 480,00
437300 RETRAITE	8 933,00	10 528,00
437311 PREVOYANCE	1 426,00	1 680,00
437400 GARP	4 514,00	5 347,00
438200 CHARGES SOCIALES S/CONGES A PA	6 049,14	9 000,58
<b>ETAT ET COLLECTIVITES</b>	3 315,52	4 249,65
441000 SUBVENTION CONSEIL GENERAL	2 395,00	2 395,00
447100 TAXE SUR LES SALAIRES		485,00
448200 PROV CH. FISCALES S/C. PAYES	920,52	1 369,65

**DETAIL DES COMPTES DE PASSIF (suite)**

	31/12/2008	31/12/2007
<b>AUTRES DETTES</b>	25 805,04	21 270,19
<b>CHARGES A PAYER</b>	25 805,04	21 270,19
468600 CHARGES A PAYER	25 805,04	21 270,19
<b>TOTAL DES COMPTES DE PASSIF</b>	332 542,75	239 820,03

## DETAIL DES COMPTES DE CHARGES

	31/12/2008	31/12/2007
<b>AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES</b>	<b>98 727,65</b>	<b>90 838,29</b>
<b>MATIERES ET FOURN. NON STOCKEES</b>	<b>8 770,93</b>	<b>8 229,39</b>
606100 EAU	(743,15)	
606120 EDF	1 676,05	1 869,97
606240 MATERIEL ET PRODUITS ENTRETIEN	174,95	298,93
606250 FOUR. CONSOMMABLE LOCAL	515,80	578,39
606300 FOURNITURE D'ENTRETIEN ET PETI	3 265,68	2 164,65
606410 FOURNITURES DE BUREAU	2 011,14	1 123,38
606500 PHOTOCOPIES	488,39	1 228,92
606800 CARBURANT	1 382,07	965,15
<b>SOUS-TRAITANCE GENERALE</b>	<b>5 525,15</b>	<b>12 328,60</b>
611222 ALIMENTATION	1 821,77	1 270,75
611225 TRANSPORTS JEUNES	318,00	286,30
611226 ACTIVITE JEUNES	1 113,22	987,20
611227 HEBERGEMENT	2 021,60	8 105,60
611228 MATERIEL DIVERS POUR ACTIVITES	250,56	1 589,16
611229 FRAIS MEDICAUX JEUNES		8,30
611244 PRETS REMBOURSABLES JEUNES/DON		81,29
<b>LOCATIONS</b>	<b>21 393,84</b>	<b>20 567,16</b>
613000 LOCATIONS	18 033,48	17 635,61
613500 LOCATION MATERIEL HYGIENE ELIS	682,80	647,65
613510 LOCATION VEHICULE	2 677,56	2 283,90
<b>CHARGES LOCATIVES ET COPROPRIETE</b>	<b>4 814,52</b>	<b>4 423,44</b>
614000 CHARGES LOCATIVES	4 814,52	4 423,44
<b>ENTRETIEN ET REPARATIONS</b>	<b>8 173,58</b>	<b>5 220,71</b>
615000 ENTRETIEN ET REPARATIONS	393,46	
615500 ENTRETIENS ET REPARATIONS DIVE	1 699,30	937,22
615610 MAINTENANCE TELEPHONIQUE		107,64
615620 MAINTENANCE PHOTOCOPIEUR	2 798,58	2 291,40
615630 MAINTENANCE ET ASSISTANCE INFO	3 282,24	1 884,45
<b>PRIMES D'ASSURANCES</b>	<b>5 452,89</b>	<b>4 081,78</b>
616000 ASSURANCE LOCAUX & COLLECTIF	866,84	900,48
616100 PARTICIPATION ASSURANCE EDUCAT	1 257,59	1 059,35
616300 ASSURANCE VEHICULE	3 328,46	2 121,95
<b>DIVERS</b>	<b>4 570,96</b>	<b>2 952,47</b>
618100 COTISATIONS DIVERSES	349,60	278,00
618200 DOCUMENTATION GLE ET ABONNEMEN	1 120,14	875,69
618400 FRAIS RECRUTEMENT DE PERSONNEL	3 101,22	1 798,78
		.../...

### DETAIL DES COMPTES DE CHARGES (suite)

	31/12/2008	31/12/2007
.....		
<b>PERSONNEL EXTERIEUR A ENTREPRISE</b>	2 555,85	2 401,90
621800 ENTREPRISE MENAGE	2 555,85	2 401,90
<b>REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES</b>	23 483,55	17 021,94
622620 HONORAIRES COMPTABLE	11 078,67	10 486,54
622630 HONORAIRES COMMISSAIRE AUX COM	4 659,48	4 538,10
622640 HON CONS JURIDIQUES ET INTERV	7 745,40	956,80
622650 HONORAIRES INTERVENANTS EXTERI		1 040,50
<b>PUBLICITE, RELATIONS EXTERIEURES</b>	1 551,88	807,38
623100 ANNONCES & PUBLICATIONS	1 420,41	802,58
623300 FOIRES & EXPOSITIONS	22,57	
623800 DIVERS	108,90	4,80
<b>DEPLACTS, MISSIONS ET RECEPTIONS</b>	4 639,45	5 162,02
625100 INDEMNITES KILOMETRIQUES	2 627,47	3 705,18
625120 RESTAURANT	407,25	346,16
625200 RECEPTIONS, MISSIONS.	1 604,73	1 110,68
<b>FRAIS POSTAUX, TELECOMMUNICATIONS</b>	7 691,60	7 551,50
626300 FRAIS POSTAUX	703,38	482,04
626500 TELEPHONE	3 515,08	4 724,46
626510 ABONNEMENT INTERNET	899,21	835,38
626520 TELEPHONE MOBILE	2 573,93	1 509,62
<b>SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES</b>	103,45	90,00
627000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIM.	103,45	90,00
<b>IMPOTS, TAXES ET VERS ASSIMILES</b>	32 561,56	33 667,17
<b>IMPOTS &amp; TAXES SUR REMUNERATIONS</b>	32 348,44	33 632,17
631100 TAXE SUR SALAIRES PERS. CHARGE	20 305,00	25 820,67
633300 PARTICIPATION EMPLOYEUR FORM.P	12 492,57	7 741,24
633800 CHARGES FISCALES S/CONGES A PA	(449,13)	70,26
<b>AUTRES IMPOTS ET TAXES</b>	213,12	35,00
635400 DROITS D'ENREGIS.& TIMBRES	213,12	35,00

**DETAIL DES COMPTES DE CHARGES (suite)**

	31/12/2008	31/12/2007
<b>CHARGES DE PERSONNEL</b>	<b>466 066,98</b>	<b>494 095,17</b>
<b>SALAIRES ET TRAITEMENTS</b>	<b>324 573,13</b>	<b>344 841,86</b>
641000 REMUNERATION DU PERSONNEL	304 558,98	336 575,96
641120 PRIME	420,00	
641200 CONGES PAYES A PAYER	(6 416,19)	1 003,84
641300 GRATIFICATION STAGIAIRE	3 185,04	
641380 SALAIRES REGUL VALEUR DE POINT		(1 037,46)
641410 INDEMNITES DE TRANSPORT	1 109,20	1 314,00
641420 INDEMNITES MISE A LA RETRAITE	21 716,10	6 985,52
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>136 257,95</b>	<b>145 803,00</b>
645100 COTISATIONS URSSAF	89 676,85	94 503,39
645230 COTISATIONS IGIRS	24 889,65	27 059,05
645234 CPM PREVOYANCE	3 527,29	3 795,93
645240 COTISATIONS CHOMAGES GARP	12 571,53	13 966,82
645800 CHARGES SOCIALES SUR CONGES A		461,76
645801 CHARGES SOCIALES DIVERSES	208,19	
647400 OEUVRES SOCIALES	3 806,99	4 207,20
647500 MEDECINE DU TRAV. & PHARM.	1 577,45	1 808,85
<b>AUTRES CHARGES DE PERSONNEL</b>	<b>5 235,90</b>	<b>3 450,31</b>
648100 TICKETS RESTAURANTS	8 187,34	4 019,66
648200 REPAS NECESSITE DE SERVICE	(2 951,44)	
648800 CHARGES S/REGUL VALEUR DE POIN		(569,35)
<b>DOTATIONS D'EXPLOITATION</b>	<b>18 205,93</b>	<b>10 716,44</b>
<b>AMORTISSEMENTS IMMOBILISATIONS</b>		<b>7 716,44</b>
681100 DOTATION AUX AMORTISSEMENTS		7 716,44
<b>PROVISIONS SUR IMMOBILISATIONS</b>	<b>6 205,93</b>	
681600 AMMORTISSEMENT	6 205,93	
<b>PROVISIONS POUR RISQUES &amp; CHARGES</b>	<b>12 000,00</b>	<b>3 000,00</b>
681500 DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR	12 000,00	3 000,00
<b>AUTRES CHARGES</b>		<b>811,17</b>
<b>CHARGES DIV DE GESTION COURANTE</b>		<b>811,17</b>
658000 CHARGES DIV. GESTION COURANTE		811,17



**DETAIL DES COMPTES DE CHARGES (suite)**

	31/12/2008	31/12/2007
--	------------	------------

<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	2 067,55	5 336,90
<b>CHARGES EXCEPT DE GESTION</b>	2 067,55	
672000 PERTES SUR EXERCICE ANTERIEUR	2 067,55	
<b>CHARGES EXCEPT EN CAPITAL</b>		5 336,90
675000 VALEUR CPTABLE ACTIFS CEDES		7 709,35
675200 VALEURS COMPTABLES IMMOB CEDEE		(2 372,45)
<b>TOTAL DES COMPTES DE CHARGES</b>	<b>617 629,67</b>	<b>635 465,14</b>

## DETAIL DES COMPTES DE PRODUITS

	31/12/2008	31/12/2007
<b>AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	880 211,02	804 366,34
<b>SUBVENTIONS D'EXPLOITATION</b>	877 211,02	799 124,16
741000 SUBVENTION DEPARTEMENTALE	744 536,46	685 570,55
741001 SUBVENTION DEPT FONCTIONNEMENT	37 744,56	36 871,58
741002 FONDS D'INITIATIVES	6 240,00	
741100 SUBVENTION COMMUNALE LES ULIS	40 000,00	34 630,00
741102 SUBVENTION ACTIVITE ULIS		1 000,00
741500 SUBVENTIONS VVV		4 700,00
741501 CAF COLLECTIF JEUNES	480,00	720,00
741700 SUBVENTION COMMUNALE GIF	23 500,00	22 000,00
741710 SUBVENTION MUNICIPALE BURES	12 000,00	
741800 SUBVENTION COMMUNALE ORSAY	12 000,00	12 000,00
741810 MISSION LOCALE		347,03
742100 PARTICIPATION DIVERSES	710,00	1 285,00
<b>REPRISES AMORT PROV TRANSF CHARGE</b>	3 000,00	2 694,53
781000 REPRISE PROVISION	3 000,00	
791000 REMBOURSEMENT FRAIS DE PERSONN		2 694,53
<b>AUTRES PRODUITS</b>		2 547,65
758000 REMBOURSEMENT DE PRETS		2 547,65
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		65,00
<b>PRODUITS EXCEPT DE GESTION</b>		65,00
772000 PRODUITS SUR EXERCICE ANTERIEU		65,00
<b>REPORT DES RESSOURCES</b>		1 043,60
		1 043,60
789400 REPORT RESSOURCES S/SUBV ACCOR		1 043,60
<b>TOTAL DES COMPTES DE PRODUITS</b>	880 211,02	805 474,94



**Léo JÉGARD**  
**Marie-Thérèse JÉGARD**  
**François JÉGARD**  
**Jean-Pierre LAGAY**  
**Franck NACCACHE**  
**Pierre-Bernard WILLOT**

Experts Comptables Diplômés associés  
Commissaires aux Comptes associés

**Sophie BEDNARZ**  
**Bernadette COLLAIN**  
**Cécile LEBAGOUSSE**

Experts Comptables Diplômées

**ATTESTATION DES COMPTES ANNUELS AU 31/12/2008**

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de l'association UGO PREV pour l'exercice du 01/01/2008 au 31/12/2008 que vous avez bien voulu nous confier, nous avons effectué les diligences prévues par les normes de présentations définies par l'Ordre des Experts comptables.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 36 pages se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan : .....471.308,95 €
- Total du compte de résultat (produits) : .. 895.194,47 €
- Résultat de l'exercice (excédent): .....276.502,14 €

Fait à Paris, le 25 mai 2009

Jean-Pierre LAGAY  
Expert comptable