

CAIC ASSOC.

COMPTES ANNUELS

BILAN _____	1
<i>ACTIF</i>	1
<i>PASSIF</i>	2
COMPTE DE RESULTAT _____	3
DETAIL BILAN _____	5
<i>ACTIF</i>	5
<i>PASSIF</i>	6
DETAIL COMPTE DE RESULTAT _____	7
ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS _____	10
RESULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES _____	20

BILAN

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2008 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2007 (12 mois)
	Brut	Amort. prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (0)				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Recherche et développement				
Concessions, brevets, droits similaires	4 395	4 370	26	307
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
Immobilisation corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	40 013	37 205	2 808	5 629
Autres immobilisations corporelles	15 465	13 403	2 062	2 278
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	59 873	54 978	4 895	8 213
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				
Clients et comptes rattachés	24 672	2 217	22 454	39 119
Autres créances				
Fournisseurs débiteurs				
Personnel				
Organismes sociaux				
Etat, impôts sur les bénéfices				
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires				
Autres	20 877		20 877	45 778
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement	871		871	50 531
Disponibilités	101 512		101 512	21 033
Charges constatées d'avance	2 334		2 334	2 732
TOTAL (II)	150 265	2 217	148 048	159 193
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (0 à V)	210 138	57 195	152 943	167 406

BILAN (suite)

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2008 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2007 (12 mois)
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel (dont versé : Euros)	77 684	73 315
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		-3 385
Résultat de l'exercice	5 479	7 754
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	83 163	77 684
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (II)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts		
Découverts, concours bancaires	86	44
Emprunts et dettes financières diverses		
Divers		
Associés		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 399	14 476
Dettes fiscales et sociales		
Personnel	26 458	26 055
Organismes sociaux	30 910	35 727
Etat, impôts sur les bénéfices		
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		
Etat, obligations cautionnées		
Autres impôts, taxes et assimilés	4 927	4 440
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		8 980
TOTAL (IV)	69 779	89 722
Ecart de conversion passif(V)		
TOTAL PASSIF (I à V)	152 943	167 406

COMPTES DE RESULTAT

	Exercice clos le 31/12/2008 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2007 (12 mois)
	France	Exportations	Total	Total
Ventes de marchandises	979		979	904
Production vendue biens				
Production vendue services	219 364		219 364	211 208
Chiffres d'affaires Nets	220 343		220 343	212 112
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			418 211	410 409
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			28 707	17 917
Autres produits			2 221	1 875
Total des produits d'exploitation			669 482	642 313
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			1 304	4 824
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements				
Autres achats et charges externes			180 364	171 286
Impôts, taxes et versements assimilés			25 946	24 051
Salaires et traitements			339 110	321 954
Charges sociales			106 971	104 464
Dotations aux amortissements sur immobilisations			5 972	5 046
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			2 217	2 410
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			2 189	950
Total des charges d'exploitation			664 074	634 985
RESULTAT EXPLOITATION			5 407	7 328
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières				
Autres intérêts et produits assimilés			397	418
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement			568	418
Total des produits financiers			964	836
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			893	233
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières			893	233
RESULTAT FINANCIER			72	603
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			5 479	7 931

COMPTE DE RESULTAT (suite)

	Exercice clos le 31/12/2008 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2007 (12 mois)
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		177
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles		177
RESULTAT EXCEPTIONNEL		-177
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices		
Total des Produits	670 446	643 149
Total des charges	664 967	635 395
RESULTAT NET	5 479	7 754
Dont Crédit-bail mobilier		
Dont Crédit-bail immobilier		

DETAIL BILAN

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2008 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2007 (12 mois)
	Brut	Amort. prov.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets, droits similaires	4 395	4 370	26	307
20500000 CONCES. LIC. BREV.	4 395		4 395	3 083
28050000 AMT CONC. LIC. BREV.		4 370	-4 370	-2 776
Immobilisations corporelles				
Installations tech., matériel & outillag	40 013	37 205	2 808	5 629
21540000 MATERIEL EDUCATIF	24 799		24 799	24 799
21543000 MATERIEL DIVERS	7 535		7 535	7 535
21545000 MAT. USAGE EDUCATIF	7 679		7 679	7 679
28154000 AMORT. MATERIEL EDUCATIF		22 964	-22 964	-21 410
28154300 AMORT. MAT. DIVERS		7 210	-7 210	-6 535
28154500 AMORT. MAT. EDUC.		7 032	-7 032	-6 440
Autres immobilisations corporelles	15 465	13 403	2 062	2 278
21810000 INST. GEN., AMENAG. DIVER.	3 685		3 685	3 685
21830000 MATERIEL BUREAU ET INFO.	10 815		10 815	9 473
21840000 MOBILIER	965		965	965
28181000 AMORT. AGENC. DIVERS		3 685	-3 685	-3 566
28183000 AMORT. MAT. BUREAU		8 753	-8 753	-7 315
28184000 AMORT. MOBILIER		965	-965	-965
Immobilisation financières				
TOTAL (I)	59 873	54 978	4 895	8 213
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Avances & acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés	24 672	2 217	22 454	39 119
41100000 COLLECTIF FAMILLES	22 454		22 454	39 119
41800000 CLIENTS DOUTEUX	2 217		2 217	2 410
49100000 PROVISIONS CLTS DOUTEUX		2 217	-2 217	-2 410
Autres créances				
Autres	20 877		20 877	45 778
46870000 DIVERS PRODUITS A RECEVOI	20 877		20 877	45 778
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement	871		871	50 531
50800000 AUTR. VAL. MOB. & CREANC. ASS.	871		871	50 531
Disponibilités	101 512		101 512	21 033
51210000 CAISSE D'EPARGNE	48 312		48 312	16 427
51220000 CREDIT AGRICOLE	2 400		2 400	2 400
51230000 COMPTE DIRECTION				110
51240000 CAISSE EPARGNE CLUB MONTA	8		8	35
51711000 LIVRET A	40 554		40 554	302
51712000 LIVRET A CREDIT AGRICOLE	10 087		10 087	1 343
53100000 CAISSE	151		151	416
Charges constatées d'avance	2 334		2 334	2 732
48600000 CHARGES CONSTATEES AVANCE	2 334		2 334	2 732
TOTAL (II)	150 265	2 217	148 048	159 193
TOTAL ACTIF (0 à V)	210 138	57 195	152 943	167 406

DETAIL BILAN (suite)

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2008 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2007 (12 mois)
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel (dont versé : Euros) <i>10100000 VALEUR PATRIMOINE</i>	77 684 <i>77 684</i>	73 315 <i>73 315</i>
Report à nouveau <i>11900000 REPORT A NOUVEAU (PERTE)</i>		-3 385 <i>-3 385</i>
Résultat de l'exercice	5 479	7 754
TOTAL (I)	83 163	77 684
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
EMPRUNTS ET DETTES		
<i>Emprunts obligataires convertibles</i>		
<i>Autres Emprunts obligataires</i>		
<i>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</i>		
. Découverts, concours bancaires <i>51860000 INTERETS DEBITEURS</i>	86 <i>86</i>	44 <i>44</i>
<i>Emprunts et dettes financières diverses</i>		
<i>Avances & acomptes reçus sur commandes en cours</i>		
<i>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</i>	7 399	14 476
<i>40100000 COLLECTIF FOURNISSEURS</i>	<i>3 844</i>	<i>8 913</i>
<i>40810000 FOURNISS.FACT.NON PARVENU</i>	<i>3 554</i>	<i>5 563</i>
<i>Dettes fiscales et sociales</i>		
. Personnel <i>42820000 DETTES PROV./CONGES PAYES</i>	26 458 <i>26 458</i>	26 055 <i>26 055</i>
. Organismes sociaux	30 910	35 727
<i>43100000 SECURITE SOCIALE</i>	<i>8 505</i>	<i>8 055</i>
<i>43730000 CAISSE RETRAITE</i>	<i>9 660</i>	<i>15 183</i>
<i>43740000 ASSEDIC</i>	<i>1 614</i>	<i>1 549</i>
<i>43750000 MUTUALITE FRANÇAISE</i>	<i>548</i>	<i>518</i>
<i>43860000 AUTR.CHARG.SOCIALES A PAYER</i>	<i>10 583</i>	<i>10 422</i>
. Autres impôts, taxes et assimilés <i>44860000 ETAT CHARGES A PAYER</i>	4 927 <i>4 927</i>	4 440 <i>4 440</i>
<i>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</i>		
<i>Autres dettes</i>		
<i>Produits constatés d'avance</i>		8 980
<i>46700000 PRODUITS CONSTATES AVCE</i>		<i>8 980</i>
TOTAL (IV)	69 779	89 722
TOTAL PASSIF (I à V)	152 943	167 406

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice clos le 31/12/2008 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2007 (12 mois)	Variation	%
	Total	Total		
Ventes de marchandises	979	904	75	8,30
70700000 VENTES DE MARCHANDISES	979	904	75	8,30
Production vendue services	219 364	211 208	8 156	3,86
70620003 FAMILLES PERISCOLAIRE	306		306	
70620020 FAMILLES MERCREDIS	13 309	12 532	777	6,20
70620021 PRODUITS ACTIONS JEUNES	600	15	585	n/s
70620040 SORTIES FAMILLES	1 300		1 300	
70620055 PRODUITS LUDOTHEQUE	714	266	448	188,42
70620060 FAMILLES - PETITS SEJOURS	20 675	17 010	3 665	21,55
70620070 PRODUITS SEJOURS - JUILLE	16 929	16 627	302	1,82
70620080 PRODUITS SEJOURS - AOUT	6 490	4 151	2 339	56,35
70620090 PRODUITS SEJOURS - CAMPS		2 200	- 2 200	-100,00
70620150 PRODUITS SEJOURS - PETITE	23 646	20 442	3 204	15,67
70620950 PRODUITS GROUPES EXTERIEU	62 839	42 580	20 259	47,58
70621015 PARTIC. MAIRIES - PTE ENF	-67	269	- 336	-124,91
70640000 PRESTATIONS CAF	55 452	74 730	- 19 278	-25,80
70640060 PREST. CAF - PETITS SEJOU	1 526		1 526	
70645001 AIDE AU TEMPS LIBRE CAF	12 930	10 147	2 783	27,43
70800100 PRODUITS DIVERS	515	243	272	111,93
70880000 AUTRES PRODUITS ACT. ANNE	830	1 520	- 690	-45,39
70881000 COMMENSAUX MERCREDI		473	- 473	-100,00
70881002 COMMENSAUX FEVRIER	414		414	
70881060 COMMENSAUX - PETITS SEJOU	221	158	63	39,87
70881070 COMMENSAUX - JUILLET	77	63	14	22,22
70881080 COMMENSAUX - AOUT	162	135	27	20,00
70883000 MANIFESTATIONS DIVERSES	498	213	285	133,80
70885010 PRODUITS ANNEXES LOTO		7 437	- 7 437	-100,00
Chiffre d'affaires Net	220 343	212 112	8 231	3,88

	Exercice clos le 31/12/2008 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2007 (12 mois)	Variation	%
Subventions d'exploitation reçues	418 211	410 409	7 802	1,90
74100010 SUBVENTIONS ETAT -JS FONJ	7 341	7 261	80	1,10
74100020 SUBVENTION D ETAT JS		500	- 500	-100,00
74100030 SUBVENTION ETAT JS	315		315	
74200000 SUBVENT MAIRIE CAUSSADE	142 000	139 000	3 000	2,16
74201000 SUBVENTION MAIRIE MONTEIL	36 972	35 542	1 430	4,02
74202000 SUBVENT MAIRIE MONTALZAT	2 019		2 019	
74204000 SUBVENT MAIRIE ST CIRQ	15 590	15 398	192	1,25
74210000 SUBVENT AUTRES MAIRIES	2 139	3 012	- 873	-28,98
74300070 SUBV. DEPARTEMENT - JUILL	3 000	3 000		0,00
74400000 SUBV COM CQC/COORD	49 900	51 900	- 2 000	-3,85
74410000 SUBV COMM/COMM CQC CEL	8 980	22 911	- 13 931	-80,80
74410009 SUBV COMMUNAUTE CQC/CAMPS	625	6 375	- 5 750	-90,20
74410035 COMMUNAUTE CMNES FESTIVAL J	3 000		3 000	
74410055 SUBV COMMUNAUTE LUDOTHEQU	39 000	39 000		0,00
74411000 SUBVENT COMMUN CQC/JS	4 825	5 800	- 975	-16,81
74420050 SUBVENT COMM CQC /SENTIER	36 050	34 000	2 050	6,03
74510000 AUTRES SUBVENTIONS	1 500	1 100	400	36,36
74600000 SUBVENTION FSE	61 248	45 350	15 898	35,06
74700000 AUTRES SUBVENTIONS	2 693		2 693	
74710000 SUBVENTION CAF 62	1 015	260	755	290,38
Reprises sur amortissements et provisions, tra	28 707	17 917	10 790	60,22
78174000 REPRISE PROV/DEP. CREANCE	2 410	891	1 519	170,48
79100000 TRANSF. CH. D'EXPLOITATIO	15 586	15 389	197	1,28
79130000 INDEMNITES JOURNALIERES	1 045	87	958	n/s
79140000 TRANSFERTS CHARGES D'EXPL	1 746		1 746	
79150000 REMBOURS UNIFORMATION	7 920	1 551	6 369	410,64
Autres produits	2 221	1 875	346	18,45
75610000 COTISATIONS	2 073	1 716	357	20,80
75800000 PRODUITS GESTION COURANTE	148	159	- 11	-8,92
Total des produits d'exploitation	669 482	642 313	27 169	4,23

	Exercice clos le 31/12/2008 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2007 (12 mois)	Variation	%
Achats de marchandises (y compris droits de do	1 304	4 824	- 3 520	-72,97
60700000 ACHATS/LOTO		3 256	- 3 256	-100,00
60710000 ACHATS MARCHANDISES	1 304	1 568	- 264	-16,84
Autres achats et charges externes	180 364	171 286	9 078	5,30
60420000 PRESTATION HEBERGEMENT	6 438	6 623	- 185	-2,79
60430000 PRESTATION RESTAURATION	25 491	24 979	512	2,05
60481000 PRESTATION BLANCHISSERIE	451	444	7	1,58
60485000 PRESTATION EDUCATION	34 166	30 067	4 099	13,63
60620000 DENREES ALIMENTAIRE	12 033	10 038	1 995	19,87
60630000 PETIT MATERIEL	7 169	5 729	1 440	25,14
60631000 PRODUITS ENTRETIEN	1 388	1 329	59	4,44
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIV	2 339	2 703	- 364	-13,47
60660000 CARBURANT LUBRIFIANT	3 175	2 589	586	22,63
60681000 PRODUITS PHARMACIE	507	418	89	21,29
60685000 PETIT MAT EDUCATIF	7 795	3 777	4 018	106,38
61160000 FRAIS DE FORMATION	3 097	820	2 277	277,68
61170000 AUTRES FRAIS DE FORMATION	703		703	
61300000 LOCATIONS	16 474	16 670	- 196	-1,18
61325000 LOCATION A USAGE EDUCATIF	1 153	966	187	19,36
61500000 ENTRETIEN ET REPARATIONS	930	643	287	44,63
61560000 MAINTENANCE	5 150	4 333	817	18,86
61600000 ASSURANCES	5 751	5 833	- 82	-1,41
61630000 DOCUMENTATION	367	796	- 429	-53,89
62200000 REMUNERATIONS D INTERMED	837		837	
62261000 HONORAIRES	5 466	5 446	20	0,37
62261010 HONORAIRES COMMISSAIRE AUX COMPTES	4 459	8 984	- 4 525	-50,37
62300000 PUB PUBLIC REL PUBLIQUES	568	1 023	- 457	-44,67
62340000 CADEAUX	690	779	- 89	-11,42
62410000 TRANSPORT SUR ACHATS		36	- 36	-100,00
62500000 DEPLA MISSIONS RECEPTIONS	1 787	286	1 501	524,83
62510000 INDEMNITES BENEVOLES	4 227	4 681	- 454	-9,70
62513000 DEPLACEMENTS PERS CENTRE	260	1 997	- 1 737	-86,98
62515000 DEPLACEMENTS ACTIVITES ED	19 256	19 835	- 579	-2,92
62560000 FRAIS DE MISSION	548	849	- 301	-35,45
62570000 MISSIONS RECEPTION	1 379	1 324	55	4,15
62600000 POSTE ET TELECOM	5 934	5 921	13	0,22
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASS	216	345	- 129	-37,39
62810000 COTISATIONS	161	1 021	- 860	-84,23
Impôts, taxes et versements assimilés	25 946	24 051	1 895	7,88
63110000 TAXE SUR SALAIRES	19 382	17 911	1 471	8,21
63330000 FORMATION	6 564	6 140	424	6,91
Salaires et traitements	339 110	321 954	17 156	5,33
64100000 PERSONNEL ADMINISTRATIF	110 606	102 794	7 812	7,60
64110000 PERSONNEL ANIMATION	164 836	158 731	6 105	3,85
64111000 PERSONNEL VACATAIRE	34 031	32 676	1 355	4,15
64112000 PERSONNEL MAINTENANCE	28 283	26 615	1 668	6,27
64120000 CONGES PAYES	402	1 137	- 735	-64,64
64140010 INDEMNITES	651		651	
Charges sociales	106 971	104 464	2 507	2,40
64510000 COTISATIONS URSSAF	64 327	61 632	2 695	4,37
64520000 MUTUELLE	1 149	1 090	59	5,41
64530000 RETRAITE	24 318	23 099	1 219	5,28
64540000 ASSÉDIC	13 924	13 312	612	4,60
64550000 CH. SOC./CONGES PAYES	161	2 116	- 1 955	-92,39
64720000 VERSEMENT CONSEIL ETABLIS	1 610	1 608	2	0,12
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	1 482	1 607	- 125	-7,78
Dotations aux amortissements sur immobilisatio	5 972	5 046	926	18,35
68111000 DOT. AMT/IMMO INCOR		33	- 33	-100,00
68112000 DOT.AMORT.SAMMO.CORPOREL	5 972	5 013	959	19,13
Dotations aux provisions sur actif circulant	2 217	2 410	- 193	-8,01
68174000 DOT PROV DEP CREANCES	2 217	2 410	- 193	-8,01
Autres charges	2 189	950	1 239	130,42
65400000 PERTES/CREANCES IRRECOURV	2 102	891	1 211	135,91
65900000 CHARGES GESTION COURANTE	87	59	28	47,46
Total des charges d'exploitation	664 074	634 985	29 089	4,58

	Exercice clos le 31/12/2008 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2007 (12 mois)	Variation	%
RESULTAT D'EXPLOITATION	5 407	7 328	- 1 921	-26,21
Autres intérêts et produits assimilés	397	418	- 21	-5,02
<i>76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIER</i>	<i>397</i>	<i>418</i>	<i>- 21</i>	<i>-5,02</i>
Produits nets sur cessions valeurs mobilières	568	418	150	35,89
<i>76700000 PROD.NETS/CES.VAL.MOB.PLA</i>	<i>568</i>	<i>418</i>	<i>150</i>	<i>35,89</i>
Total des produits financiers	964	836	128	15,31
Intérêts et charges assimilées	893	233	660	283,26
<i>66160000 INTERETS BANCAIRES</i>	<i>893</i>	<i>233</i>	<i>660</i>	<i>283,26</i>
Total des charges financières	893	233	660	283,26
RESULTAT FINANCIER	72	603	- 531	-88,06
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	5 479	7 931	- 2 452	-30,92
Charges exceptionnelles sur opérations en capi		177	- 177	-
<i>67520000 VAL.COMPTA.IMMOB.GORP.CED</i>		<i>177</i>	<i>- 177</i>	<i>-100,00</i>
Total des charges exceptionnelles		177	- 177	-100,00
RESULTAT EXCEPTIONNEL		-177	177	-100,00
Total des Produits	670 446	643 149	27 297	4,24
Total des charges	664 967	635 395	29 572	4,65
RESULTAT NET	5 479	7 754	- 2 275	-29,34

ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2008 dont le total est de 152 942,52 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 5 479,12 euros, présenté sous forme de liste.

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

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2007 au 31/12/2007.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES	11
<i>Règles et méthodes comptables</i>	12
<i>Changements de méthode</i>	13
<i>Informations complémentaires pour donner une image fidèle</i>	13
COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT	14
<i>Etat des immobilisations</i>	14
<i>Etat des amortissements</i>	15
<i>Etat des provisions</i>	16
Informations et commentaires sur	17
<i>Produits et avoirs à recevoir</i>	18
<i>Charges à payer et avoirs à établir</i>	18
<i>Charges et produits constatés d'avance</i>	18
<i>Ventilation du chiffre d'affaires net</i>	19

Règles et méthodes comptables

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Changements de méthode

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

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 1999 homologué par arrêté du 22 juin 1999
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

ENGAGEMENTS DE RETRAITE:

Les engagements de retraite au 31 décembre 2008 s'élèvent à 63 647€. aucune provision n'a été comptabilisée.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immob. au début de l'exercice	Augmentat ²	Diminut ²	Valeur brute des immob. à la fin de l'exercice	Réévaluation légal Valeur d'origine des immob. en fin d'exercice
Fonds commercial					
Autres	3 083			4 395	
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillages industriels	40 013			40 013	
Installations générales, agencements divers	3 685			3 685	
Matériel de transport					
Autres immobilisations corporelles	10 438			11 780	
Immobilisations financières					
TOTAL	57 219			59 873	

Etat des amortissements

	Montant des amort. au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. afférents aux éléments sortis et reprises	Montant des amort. à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles	2 776			4 370
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	34 384			37 205
Installations générales, agencements, aménagements divers	3 566			3 685
Matériel de transport				
Autres immobilisations corporelles	8 280			9 718
TOTAL	49 006			54 978

Etat des provisions

PROVISIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Amortissements dérogatoires Dont majoration exceptionnelles de 30%				
Autres provisions réglementées				
Provisions				
Sur immobilisations				
Sur stocks et en-cours				
Sur clients et comptes rattachés	2 410	2 217	2 410	2 217
Autres dépréciations				
TOTAL	2 410	2 217	2 410	2 217

CHARGES SUPPLEMENTIVES REPARTITION PAR COLLECTIVITES LOCALES

		<i>Personnel</i>	<i>Loyer</i>	<i>Divers</i>
. Mairie de Caussade	133 077.29	108 277.22	10 650.00	14 150.07
. Communauté de communes	3 135.22	2 477.00	254.32	403.90
. Mairie de St Cirq	9 751.64	7 423.19	600.00	1 728.45
. Mairie de Monteils	64 537.36	62 932.28	0	1 605.08
TOTAL	210 501.51	181 109.69	11 504.32	17 887.50

DETAIL DE SUBVENTIONS RECUES

. Mairie de Caussade	142 000.00
. Mairie de Monteils	36 972.00
. Mairie de St Cirq	15 590.00
. Autres mairies	4 158.00
. Département	3 000.00
. Communauté de communes	142 380.00
. CAF	1 015.00
. FSE	61 248.00
. Ligue de l'enseignement	1 500.00
. Jeunesse et sport	7 656.00
. Leader	2 692.00
TOTAL	418 211.00

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan :	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	20 877
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	20 877

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	86
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 554
Dettes fiscales et sociales	41 968
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	45 608

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	2 334	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	2 334	

Commentaires :

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	979
Ventes de produits finis	
Prestations de services	219 364
TOTAL	220 343

Répartition par marché géographique	Montant
France	220 343
Etranger	
TOTAL	220 343

Aux adhérents,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale du 05 décembre 2006, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2008 sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'Association CAIC « Le Darel en Quercy », tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration. Il nous appartient, sur la base de notre audit d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I - Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en oeuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à examiner, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments probants justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

II - Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

- ✦ L'annexe aux comptes annuels expose les règles et méthodes comptables utilisées pour l'établissement des comptes annuels. Les appréciations auxquelles nous avons procédé dans le cadre de notre audit ont porté sur le caractère approprié des règles et principes comptables appliqués et fournis dans les notes de l'annexe, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues notamment celles ayant trait à la détermination des provisions comptabilisées à la clôture de l'exercice ainsi que sur la présentation des comptes pris dans leur ensemble ;
- ✦ Il n'existe pas d'évènement ou de décision importante entériné au cours de l'exercice qui ne serait pas traduit dans les comptes de l'exercice ;

- ✦ La présentation d'ensemble des comptes annuels nous paraît conforme à la réglementation en vigueur.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III - Vérifications et informations spécifiques

Nous avons également procédé aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du conseil d'administration et dans les documents adressés aux adhérents sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Montauban, le 08 juin 2009



Gérard CAZENEUVE
Commissaire aux comptes
Gérant de la SARL SODECAL AUDIT

sodécal audit

SOCIÉTÉ DE COMMISSAIRES AUX COMPTES
407, BOULEVARD ALSACE-LORRAINE - 82000 MONTAUBAN
TELEPHONE : 05 63 03 12 03 - TELECOPIE : 05 63 66 08 83 - E.MAIL audit@sodecal.fr

SOCIÉTÉ A RESPONSABILITÉ LIMITÉE MEMBRE DE LA COMPAGNIE RÉGIONALE DE TOULOUSE
CAPITAL 7 638 € - SIRET 314 604 481 00034 - APE 6920Z

Association CAIC « LE DAREL EN QUERCY »

349 Route des Pigeonniers
82300 MONTEILS
Association loi 1901

COMMISSAIRES AUX COMPTES

**CHRISTOPHE CARLES
JÉRÔME CATHALA
GÉRARD CAZENEUVE
PATRICK CHAZALETTE
THIERRY EYCHENNE
PASCAL FOUQUE
JEAN-CHRISTOPHE PIBOUL
BASTIEN PLANTAVID
SÉBASTIEN ROCH
BERNARD SABATHIER**

**RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2008
ASSEMBLEE GENERALE DU 23 JUN 2009**

Aux adhérents,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre association, nous devons vous présenter un rapport sur les conventions réglementées dont nous avons été avisés. Il n'entre pas dans notre mission de rechercher l'existence éventuelle de telles conventions.

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention visée à l'article L.612-5 du Code de commerce.

Fait à Montauban, le 08 juin 2009



Gérard CAZENEUVE
Commissaire aux comptes
Gérant de la SARL SODECAL AUDIT

CAIC ASSOC.

COMPTES ANNUELS

BILAN _____	1
<i>ACTIF</i>	1
<i>PASSIF</i>	2
COMPTE DE RESULTAT _____	3
DETAIL BILAN _____	5
<i>ACTIF</i>	5
<i>PASSIF</i>	6
DETAIL COMPTE DE RESULTAT _____	7
ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS _____	10
RESULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES _____	20

BILAN

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2008 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2007 (12 mois)
	Brut	Amort. prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (0)				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Recherche et développement				
Concessions, brevets, droits similaires	4 395	4 370	26	307
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
Immobilisation corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	40 013	37 205	2 808	5 629
Autres immobilisations corporelles	15 465	13 403	2 062	2 278
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	59 873	54 978	4 895	8 213
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				
Clients et comptes rattachés	24 672	2 217	22 454	39 119
Autres créances				
Fournisseurs débiteurs				
Personnel				
Organismes sociaux				
Etat, impôts sur les bénéfices				
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires				
Autres	20 877		20 877	45 778
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement	871		871	50 531
Disponibilités	101 512		101 512	21 033
Charges constatées d'avance	2 334		2 334	2 732
TOTAL (II)	150 265	2 217	148 048	159 193
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (0 à V)	210 138	57 195	152 943	167 406

BILAN (suite)

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2008 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2007 (12 mois)
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel (dont versé : Euros)	77 684	73 315
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		-3 385
Résultat de l'exercice	5 479	7 754
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	83 163	77 684
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (II)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts		
Découverts, concours bancaires	86	44
Emprunts et dettes financières diverses		
Divers		
Associés		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 399	14 476
Dettes fiscales et sociales		
Personnel	26 458	26 055
Organismes sociaux	30 910	35 727
Etat, impôts sur les bénéfices		
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		
Etat, obligations cautionnées		
Autres impôts, taxes et assimilés	4 927	4 440
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		8 980
TOTAL (IV)	69 779	89 722
Ecart de conversion passif(V)		
TOTAL PASSIF (I à V)	152 943	167 406

COMPTES DE RESULTAT

	Exercice clos le 31/12/2008 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2007 (12 mois)
	France	Exportations	Total	Total
Ventes de marchandises	979		979	904
Production vendue biens				
Production vendue services	219 364		219 364	211 208
Chiffres d'affaires Nets	220 343		220 343	212 112
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			418 211	410 409
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			28 707	17 917
Autres produits			2 221	1 875
Total des produits d'exploitation			669 482	642 313
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			1 304	4 824
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements				
Autres achats et charges externes			180 364	171 286
Impôts, taxes et versements assimilés			25 946	24 051
Salaires et traitements			339 110	321 954
Charges sociales			106 971	104 464
Dotations aux amortissements sur immobilisations			5 972	5 046
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			2 217	2 410
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			2 189	950
Total des charges d'exploitation			664 074	634 985
RESULTAT EXPLOITATION			5 407	7 328
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières				
Autres intérêts et produits assimilés			397	418
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement			568	418
Total des produits financiers			964	836
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilés			893	233
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières			893	233
RESULTAT FINANCIER			72	603
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			5 479	7 931

COMPTE DE RESULTAT (suite)

	Exercice clos le 31/12/2008 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2007 (12 mois)
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		177
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles		177
RESULTAT EXCEPTIONNEL		-177
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices		
Total des Produits	670 446	643 149
Total des charges	664 967	635 395
RESULTAT NET	5 479	7 754
Dont Crédit-bail mobilier		
Dont Crédit-bail immobilier		

DETAIL BILAN

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2008 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2007 (12 mois)
	Brut	Amort. prov.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
Concessions, brevets, droits similaires	4 395	4 370	26	307
20500000 CONCES. LIC. BREV.	4 395		4 395	3 083
28050000 AMT CONC. LIC. BREV.		4 370	-4 370	-2 776
<i>Immobilisations corporelles</i>				
Installations tech., matériel & outillag	40 013	37 205	2 808	5 629
21540000 MATERIEL EDUCATIF	24 799		24 799	24 799
21543000 MATERIEL DIVERS	7 535		7 535	7 535
21545000 MAT USAGE EDUCATIF	7 679		7 679	7 679
28154000 AMORT.MATERIEL EDUCATIF		22 964	-22 964	-21 410
28154300 AMORT.MAT DIVERS		7 210	-7 210	-6 535
28154500 AMORT.MAT.EDUC.		7 032	-7 032	-6 440
Autres immobilisations corporelles	15 465	13 403	2 062	2 278
21810000 INST. GEN., AMENAG. DIVER	3 685		3 685	3 685
21830000 MATERIEL BUREAU ET INFO.	10 815		10 815	9 473
21840000 MOBILIER	965		965	955
28181000 AMORT. AGENC. DIVERS		3 685	-3 685	-3 566
28183000 AMORT.MAT.BUREAU		8 753	-8 753	-7 315
28184000 AMORT. MOBILIER		965	-965	-965
<i>Immobilisation financières</i>				
TOTAL (I)	59 873	54 978	4 895	8 213
ACTIF CIRCULANT				
<i>Stocks et en-cours</i>				
<i>Avances & acomptes versés sur commandes</i>				
<i>Clients et comptes rattachés</i>	24 672	2 217	22 454	39 119
41100000 COLLECTIF FAMILLES	22 454		22 454	39 119
41600000 CLIENTS DOUTEUX	2 217		2 217	2 410
49100000 PROVISIONS CLTS DOUTEUX		2 217	-2 217	-2 410
<i>Autres créances</i>				
Autres	20 877		20 877	45 778
46970000 DIVERS PRODUITS A RECEVOI	20 877		20 877	45 778
<i>Capital souscrit et appelé, non versé</i>				
<i>Valeurs mobilières de placement</i>	871		871	50 531
50800000 AUTR. VAL MOB. & CREANC. ASS.	871		871	50 531
<i>Disponibilités</i>	101 512		101 512	21 033
51210000 CAISSE D'EPARGNE	48 312		48 312	16 427
51220000 CREDIT AGRICOLE	2 400		2 400	2 400
51230000 COMPTE DIRECTION				110
51240000 CAISSE EPARGNE CLUB MONTA	8		8	35
51711000 LIVRET A	40 554		40 554	302
51712000 LIVRET A CREDIT AGRICOLE	10 087		10 087	1 343
53100000 CAISSE	151		151	416
<i>Charges constatées d'avance</i>	2 334		2 334	2 732
48600000 CHARGES CONSTATEES AVANCE	2 334		2 334	2 732
TOTAL (II)	150 265	2 217	148 048	159 193
TOTAL ACTIF (0 à V)	210 138	57 195	152 943	167 406

DETAIL BILAN (suite)

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2008 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2007 (12 mois)
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel (dont versé : Euros) <i>10100000 VALEUR PATRIMOINE</i>	77 684	73 315
Report à nouveau <i>11900000 REPORT A NOUVEAU (PERTE)</i>	77 684	73 315
Résultat de l'exercice	5 479	-3 385
TOTAL (I)	83 163	77 684
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
EMPRUNTS ET DETTES		
<i>Emprunts obligataires convertibles</i>		
<i>Autres Emprunts obligataires</i>		
<i>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</i>		
. Découverts, concours bancaires <i>51850000 INTERETS DEBITEURS</i>	86	44
<i>Emprunts et dettes financières diverses</i>	86	44
<i>Avances & acomptes reçus sur commandes en cours</i>		
<i>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</i>		
<i>40100000 COLLECTIF FOURNISSEURS</i>	7 399	14 476
<i>40810000 FOURNISS. FACT. NON PARVENU</i>	3 844	8 913
<i>Dettes fiscales et sociales</i>	3 554	5 563
. Personnel <i>42820000 DETTES PROV./CONGES PAYES</i>	26 458	26 055
. Organismes sociaux	30 910	35 727
<i>43100000 SECURITE SOCIALE</i>	8 505	8 055
<i>43730000 CAISSE RETRAITE</i>	9 660	15 183
<i>43740000 ASSEDIC</i>	1 614	1 549
<i>43750000 MUTUALITE FRANCAISE</i>	548	518
<i>43860000 AUTR. CHARG. SOCIALES A PAYER</i>	10 583	10 422
. Autres impôts, taxes et assimilés <i>44860000 ETAT CHARGES A PAYER</i>	4 927	4 440
<i>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</i>	4 927	4 440
<i>Autres dettes</i>		
<i>Produits constatés d'avance</i>		
<i>48700000 PRODUITS CONSTATES AVCE</i>		8 980
TOTAL (IV)	69 779	89 722
TOTAL PASSIF (I à V)	152 943	167 406

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice clos le 31/12/2008 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2007 (12 mois)	Variation	%
	Total	Total		
Ventes de marchandises	979	904	75	8,30
70700000 VENTES DE MARCHANDISES	979	904	75	8,30
Production vendue services	219 364	211 208	8 156	3,86
70620003 FAMILLES PERISCOLAIRE	306	306		
70620020 FAMILLES MERCREDIS	13 309	12 532	777	6,20
70620021 PRODUITS ACTIONS JEUNES	600	15	585	n/s
70620040 SORTIES FAMILLES	1 300		1 300	
70620055 PRODUITS LUDOTHEQUE	714	266	448	166,42
70620060 FAMILLES - PETITS SEJOURS	20 675	17 010	3 665	21,55
70620070 PRODUITS SEJOURS - JUILLE	16 929	16 627	302	1,62
70620080 PRODUITS SEJOURS - AOUT	6 490	4 151	2 339	56,36
70620090 PRODUITS SEJOURS - CAMPS		2 200	-2 200	-100,00
70620150 PRODUITS SEJOURS - PETITE	23 646	20 442	3 204	15,67
70620950 PRODUITS GROUPEX EXTERIEU	62 839	42 580	20 259	47,58
70621015 PARTIC. MAIRIES - PTE ENF	-67	269	-336	-124,91
70640000 PRESTATIONS CAF	55 452	74 730	-19 278	-25,80
70640060 PREST. CAF - PETITS SEJOU	1 526		1 526	
70645001 AIDE AU TEMPS LIBRE CAF	12 930	10 147	2 783	27,43
70800100 PRODUITS DIVERS	515	243	272	111,93
70880000 AUTRES PRODUITS ACT. ANNE	830	1 520	-690	-45,39
70881000 COMMENSALX MERCREDI		473	-473	-100,00
70881002 COMMENSALX FEVRIER	414		414	
70881060 COMMENSALX - PETITS SEJOU	221	158	63	39,67
70881070 COMMENSALX - JUILLET	77	63	14	22,22
70881080 COMMENSALX - AOUT	162	135	27	20,00
70883000 MANIFESTATIONS DIVERSES	499	213	285	133,80
70885010 PRODUITS ANNEXES LOTO		7 437	-7 437	-100,00
Chiffre d'affaires Net	220 343	212 112	8 231	3,88

	Exercice clos le 31/12/2008 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2007 (12 mois)	Variation	%
Subventions d'exploitation reçues	418 211	410 409	7 802	1,90
74100010 SUBVENTIONS ETAT -JS FONJ	7 341	7 261	80	1,10
74100020 SUBVENTION D ETAT JS		500	-500	-100,00
74100030 SUBVENTION ETAT JS	315		315	
74200000 SUBVENT MAIRIE CAUSSADE	142 000	139 000	3 000	2,16
74201000 SUBVENTION MAIRIE MONTEIL	36 972	35 542	1 430	4,02
74202000 SUBVENT MAIRIE MONTALZAT	2 019		2 019	
74204000 SUBVENT MAIRIE ST CIRG	15 590	15 398	192	1,25
74210000 SUBVENT AUTRES MAIRIES	2 139	3 612	-1 473	-28,98
74300070 SUBV. DEPARTEMENT - JUILLE	3 000	3 000		0,00
74400000 SUBV COM CQC/COORD	49 900	51 900	-2 000	-3,85
74410000 SUBV COMMUN COMM CQC CEL	8 980	22 611	-13 631	-60,80
74410009 SUBV COMMUNAUTE CQC/CAMPS	625	6 375	-5 750	-90,20
74410035 COMMUNAUTE CMNES FESTIVAL J	3 000		3 000	
74410055 SUBV COMMUNAUTE LUDOTHEQU	39 000	39 000		0,00
74411000 SUBVENT COMMUN CQC/JS	4 825	5 800	-975	-16,81
74420050 SUBVENT COMM CQC /SENTIER	36 050	34 000	2 050	6,03
74510000 AUTRES SUBVENTIONS	1 500	1 100	400	36,36
74600000 SUBVENTION FSE	61 248	45 350	15 898	35,06
74700000 AUTRES SUBVENTIONS	2 693		2 693	
74710000 SUBVENTION CAF 62	1 015	260	755	290,38
Reprises sur amortissements et provisions, tra	28 707	17 917	10 790	60,22
78174000 REPRISE PROV/DEP. CREANCE	2 410	691	1 719	170,48
79100000 TRANSF. CH. D'EXPLOITATIO	15 586	15 389	197	1,28
79130000 INDEMNITES JOURNALIERES	1 045	87	958	n/s
79140000 TRANSFERTS CHARGES D'EXPL	1 746		1 746	
79150000 REMBOURS UNIFORMATION	7 920	1 551	6 369	410,64
Autres produits	2 221	1 875	346	18,45
75610000 COTISATIONS	2 073	1 716	357	20,80
75800000 PRODUITS GESTION COURANTE	148	159	-11	-6,92
Total des produits d'exploitation	669 482	642 313	27 169	4,23

	Exercice clos le 31/12/2008 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2007 (12 mois)	Variation	%
Achats de marchandises (y compris droits de do	1 304	4 824	- 3 520	-72,97
60700000 ACHATS/LOTO		3 256	- 3 256	-100,00
60710000 ACHATS MARCHANDISES	1 304	1 568	- 264	-16,84
Autres achats et charges externes	180 364	171 286	9 078	5,30
60420000 PRESTATION HEBERGEMENT	6 438	6 623	- 185	-2,79
60430000 PRESTATION RESTAURATION	25 491	24 979	512	2,05
60481000 PRESTATION BLANCHISSERIE	451	444	7	1,58
60485000 PRESTATION EDUCATION	34 166	30 067	4 099	13,63
60620000 DENREES ALIMENTAIRE	12 033	10 038	1 995	19,87
60630000 PETIT MATERIEL	7 169	5 729	1 440	25,14
60631000 PRODUITS ENTRETIEN	1 388	1 329	59	4,44
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIV	2 339	2 703	- 364	-13,47
60660000 CARBURANT LUBRIFIANT	3 175	2 589	586	22,63
60681000 PRODUITS PHARMACIE	507	418	89	21,29
60685000 PETIT MAT EDUCATIF	7 795	3 777	4 018	106,38
61160000 FRAIS DE FORMATION	3 097	820	2 277	277,68
61170000 AUTRES FRAIS DE FORMATION	703		703	
61300000 LOCATIONS	16 474	16 670	- 196	-1,18
61325000 LOCATION A USAGE EDUCATIF	1 153	966	187	19,36
61500000 ENTRETIEN ET REPARATIONS	930	643	287	44,63
61560000 MAINTENANCE	5 150	4 333	817	18,86
61600000 ASSURANCES	5 751	5 833	- 82	-1,41
61830000 DOCUMENTATION	367	796	- 429	-53,89
62200000 REMUNERATIONS D INTERMED	837		837	
62261000 HONORAIRES	5 466	5 446	20	0,37
62261010 HONORAIRES COMMISSAIRE AUX COMPTES	4 459	6 984	- 4 525	-50,37
62300000 PUB.PUBLIC.REL.PUBLIQUES	566	1 023	- 457	-44,67
62340000 CADEAUX	690	779	- 89	-11,42
62410000 TRANSPORT SUR ACHATS		36	- 36	-100,00
62500000 DEPLA.MISSIONS RECEPTIONS	1 787	286	1 501	524,83
62510000 INDEMNITES BENEVOLES	4 227	4 681	- 454	-9,70
62513000 DEPLACEMENTS PERS CENTRE	260	1 997	- 1 737	-86,98
62515000 DEPLACEMENTS ACTIVITES ED	19 256	19 835	- 579	-2,92
62560000 FRAIS DE MISSION	548	849	- 301	-35,45
62570000 MISSIONS RECEPTION	1 379	1 324	55	4,15
62600000 POSTE ET TELECOM	5 934	5 921	13	0,22
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASS	216	345	- 129	-37,39
62810000 COTISATIONS	161	1 021	- 860	-84,23
Impôts, taxes et versements assimilés	25 946	24 051	1 895	7,88
63110000 TAXE SUR SALAIRES	19 382	17 911	1 471	8,21
63330000 FORMATION	6 564	6 140	424	6,91
Salaires et traitements	339 110	321 954	17 156	5,33
64100000 PERSONNEL ADMINISTRATIF	110 606	102 794	7 812	7,60
64110000 PERSONNEL ANIMATION	164 836	158 731	6 105	3,85
64111000 PERSONNEL VACATAIRE	34 031	32 676	1 355	4,15
64112000 PERSONNEL MAINTENANCE	26 293	26 615	- 322	-1,21
64120000 CONGES PAYES	402	1 137	- 735	-64,84
64140010 INDEMNITES	951		951	
Charges sociales	106 971	104 464	2 507	2,40
64510000 COTISATIONS URSSAF	64 327	61 632	2 695	4,37
64520000 MUTUELLE	1 149	1 090	59	5,41
64530000 RETRAITE	24 318	23 099	1 219	5,28
64540000 ASSEDIC	13 924	13 312	612	4,60
64550000 CH. SOC./CONGES PAYES	161	2 116	- 1 955	-92,39
64720000 VERSEMENT CONSEIL ETABLIS	1 610	1 608	2	0,12
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	1 482	1 607	- 125	-7,78
Dotations aux amortissements sur immobilisatio	5 972	5 046	926	18,35
68111000 DOT. AMT/IMMO INCCR		33	- 33	-100,00
68112000 DOT.AMORT.S/IMMO CORPOREL	5 972	5 013	959	19,13
Dotations aux provisions sur actif circulant	2 217	2 410	- 193	-8,01
68174000 DOT PROV DEP CREANCES	2 217	2 410	- 193	-8,01
Autres charges	2 189	950	1 239	130,42
65400000 PERTES/CREANCES IRRECOURV	2 102	891	1 211	135,91
85800000 CHARGES GESTION COURANTE	87	59	28	47,46
Total des charges d'exploitation	664 074	634 985	29 089	4,58

	Exercice clos le 31/12/2008 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2007 (12 mois)	Variation	%
RESULTAT D'EXPLOITATION	5 407	7 328	- 1 921	-26,21
Autres intérêts et produits assimilés <i>78800000 AUTRES PRODUITS FINANCIER</i>	397 397	418 418	- 21 - 21	-5,02 -5,02
Produits nets sur cessions valeurs mobilières <i>76700000 PROD NETS/CES VAL MOB PLA</i>	568 568	418 418	150 150	35,89 35,89
Total des produits financiers	964	836	128	15,31
Intérêts et charges assimilées <i>66160000 INTERETS BANCAIRES</i>	893 893	233 233	660 660	283,26 283,26
Total des charges financières	893	233	660	283,26
RESULTAT FINANCIER	72	603	- 531	-88,06
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	5 479	7 931	- 2 452	-30,92
Charges exceptionnelles sur opérations en capi <i>67520000 VAL COMPTA.IMMOB.CORP.CED</i>		177 177	- 177 - 177	- -100,00
Total des charges exceptionnelles		177	- 177	-100,00
RESULTAT EXCEPTIONNEL		-177	177	-100,00
Total des Produits	670 446	643 149	27 297	4,24
Total des charges	664 967	635 395	29 572	4,65
RESULTAT NET	5 479	7 754	- 2 275	-29,34

ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2008 dont le total est de 152 942,52 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 5 479,12 euros, présenté sous forme de liste.

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

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2007 au 31/12/2007.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES	11
<i>Règles et méthodes comptables</i>	12
<i>Changements de méthode</i>	13
<i>Informations complémentaires pour donner une image fidèle</i>	13
COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT	14
<i>Etat des immobilisations</i>	14
<i>Etat des amortissements</i>	15
<i>Etat des provisions</i>	16
Informations et commentaires sur	17
<i>Produits et avoirs à recevoir</i>	18
<i>Charges à payer et avoirs à établir</i>	18
<i>Charges et produits constatés d'avance</i>	18
<i>Ventilation du chiffre d'affaires net</i>	19

Règles et méthodes comptables

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Changements de méthode

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

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 1999 homologué par arrêté du 22 juin 1999
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

ENGAGEMENTS DE RETRAITE:

Les engagements de retraite au 31 décembre 2008 s'élèvent à 63 647€, aucune provision n'a été comptabilisée.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immob. au début de l'exercice	Augmentat*	Diminut*	Valeur brute des immob. à la fin de l'exercice	Réévaluation légale Valeur d'origine des immob. en fin d'exercice
Fonds commercial					
Autres	3 083			4 395	
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillages industriels	40 013			40 013	
Installations générales, agencements divers	3 685			3 685	
Matériel de transport					
Autres immobilisations corporelles	10 438			11 780	
Immobilisations financières					
TOTAL	57 219			59 873	

Etat des amortissements

	Montant des amort. au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. afférents aux éléments sortis et reprises	Montant des amort. à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles	2 776			4 370
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	34 384			37 205
Installations générales, agencements, aménagements divers	3 566			3 685
Matériel de transport				
Autres immobilisations corporelles	8 280			9 718
TOTAL	49 006			54 978

Etat des provisions

PROVISIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Amortissements dérogatoires Dont majoration exceptionnelles de 30% Autres provisions réglementées				
Provisions				
Sur immobilisations				
Sur stocks et en-cours				
Sur clients et comptes rattachés	2 410	2 217	2 410	2 217
Autres dépréciations				
TOTAL	2 410	2 217	2 410	2 217

CHARGES SUPPLETIVES REPARTITION PAR COLLECTIVITES LOCALES

		<i>Personnel</i>	<i>Loyer</i>	<i>Divers</i>
. Mairie de Caussade	133 077.29	108 277.22	10 650.00	14 150.07
. Communauté de communes	3 135.22	2 477.00	254.32	403.90
. Mairie de St Cirq	9 751.64	7 423.19	600.00	1 728.45
. Mairie de Monteils	64 537.36	62 932.28	0	1 605.08
TOTAL	210 501.51	181 109.69	11 504.32	17 887.50

DETAIL DE SUBVENTIONS RECUES

. Mairie de Caussade	142 000.00
. Mairie de Monteils	36 972.00
. Mairie de St Cirq	15 590.00
. Autres mairies	4 158.00
. Département	3 000.00
. Communauté de communes	142 380.00
. CAF	1 015.00
. FSE	61 248.00
. Ligue de l'enseignement	1 500.00
. Jeunesse et sport	7 656.00
. Leader	2 692.00
TOTAL	418 211.00

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	20 877
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	20 877

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	86
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 554
Dettes fiscales et sociales	41 968
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	45 608

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	2 334	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	2 334	

Commentaires :

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	979
Ventes de produits finis	
Prestations de services	219 364
TOTAL	220 343

Répartition par marché géographique	Montant
France	220 343
Etranger	
TOTAL	220 343