

Bernard DURAND

Commissaire aux Comptes de Sociétés

Inscrit à la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Toulouse Midi-Pyrénées

7, allée de la Durante - 31320 - AUZEVILLE

Tél.: 05 61 54 02 91 - Fax.: 05 61 34 89 71

**AGENCE DEPARTEMENTALE
POUR L'INFORMATION SUR LE LOGEMENT
HAUTE GARONNE
« ADIL 31 »**

4, rue Furgole - 31000 TOULOUSE

**RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2009**

Bernard DURAND

Commissaire aux Comptes de Sociétés

Inscrit à la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Toulouse Midi-Pyrénées

7, allée de la Durante - 31320 - AUZEVILLE

*Monsieur le Président,
Mesdames, Messieurs,*

En exécution de la mission qui nous été confiée par votre assemblée générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31.12.2009, sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'Association « Agence Départementale Pour l'Information sur le Logement », tels qu'ils sont joints au présent rapport,*
- la justification de nos appréciations,*
- les vérifications spécifiques et les informations 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 œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments 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 APPRECIATIONS

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 :

Dans le cadre de notre appréciation des principes comptables suivis par l'association, nous avons constaté :

Qu'elle avait constitué une provision pour travaux et investissements de 45 000 € en vue de financer ses besoins nés de l'extension et de la décentralisation de ses missions dans les permanences extérieures,

Et une provision pour risques et charges de 15 000 € en vue de pérenniser l'emploi du personnel remplaçant, en raison des prestations supplémentaires à assumer

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 sans réserve, exprimée dans la première partie de ce rapport.

III - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, 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 du Trésorier et dans les documents adressés aux membres sur la situation financière et les comptes annuels.

*Fait à Auzeville,
le 05 mai 2010*

Le Commissaire aux Comptes,


Bernard DURAND

ADIL 31

4 RUE FURGOLE

31000 TOULOUSE

COMPTES ANNUELS du 01/01/2009 au 31/12/2009

- Bilan actif - passif
- Compte de résultat
- Annexe
- Détail du bilan
- Détail du compte de résultat
- Etat des dotations

- Bilan actif - passif
- Compte de résultat
- Annexe
- Détail du bilan
- Détail du compte de résultat

COMPTES ANNUELS

BILAN ACTIF

| ACTIF | | Exercice N 31/12/2009 12 | | | Exercice N-1 31/12/2008 12 | Ecart N / N-1 | |
|--|---|-----------------------------|------------------------------------|---------|-------------------------------|---------------|--------|
| | | Brut | Amortissements et Provisions | Net | Net | Euros | % |
| ACTIF IMMOBILISE | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | | | |
| | Frais d'établissement | | | | | | |
| | Frais de recherche et de développement | 9 228 | 9 228 | | 3 188 | 3 188 | 100.00 |
| | Concessions, Brevets et droits similaires | | | | | | |
| | Fonds commercial (1) | | | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | |
| | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | | | |
| | Terrains | | | | | | |
| | Constructions | | | | | | |
| | Installations techniques Matériel et outillage | | | | | | |
| | Autres immobilisations corporelles | 74 811 | 31 403 | 43 408 | 42 177 | 1 231 | 2.92 |
| | Immobilisations en cours | | | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) | | | | | | | |
| Participations mises en équivalence | | | | | | | |
| Autres participations | | | | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | | | | |
| Prêts | | | | | | | |
| Autres immobilisations financières | 15 000 | | 15 000 | 15 000 | | | |
| TOTAL I | 99 038 | 40 630 | 58 408 | 60 365 | 1 957 | 3.24 | |
| Comptes de liaison | | | | | | | |
| TOTAL II | | | | | | | |
| ACTIF CIRCULANT | STOCKS ET EN COURS | | | | | | |
| | Matières premières, approvisionnements | | | | | | |
| | En-cours de production de biens | | | | | | |
| | En-cours de production de services | | | | | | |
| | Produits intermédiaires et finis | | | | | | |
| | Marchandises | | | | | | |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | | | | | | |
| | CREANCES (3) | | | | | | |
| | Créances usagers et comptes rattachés | 69 316 | | 69 316 | 45 883 | 23 433 | 51.07 |
| | Autres créances | | | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | | | | |
| Instruments de trésorerie | | | | | | | |
| Disponibilités | 452 699 | | 452 699 | 365 481 | 87 218 | 23.86 | |
| Charges constatées d'avance (3) | | | | | | | |
| TOTAL III | 522 015 | | 522 015 | 411 364 | 110 651 | 26.90 | |
| Comptes de Régularisation | Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV) | | | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | | | | | | |
| | Ecarts de conversion actif (VI) | | | | | | |
| TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI) | 621 053 | 40 630 | 580 423 | 471 729 | 108 694 | 23.04 | |

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

| PASSIF | | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|--|--|------------|----|--------------|----|---------------|--------|
| | | 31/12/2009 | 12 | 31/12/2008 | 12 | Euros | % |
| FONDS ASSOCIATIFS | Fonds propres | | | | | | |
| | Fonds associatifs sans droit de reprise | | | | | | |
| | Ecarts de réévaluation | | | | | | |
| | Réserves : | | | | | | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | | | | | |
| | Réserves réglementées | | | | | | |
| | Autres réserves | 210 000 | | 210 000 | | | |
| | Report à nouveau | 89 217 | | 84 582 | | 4 636 | 5.48 |
| | RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits) | 12 480 | | 4 636 | | 7 845 | 169.23 |
| | Autres fonds associatifs | | | | | | |
| | 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 | | | | | | | |
| | TOTAL I | 311 697 | | 299 217 | | 12 480 | 4.17 |
| | TOTAL II | | | | | | |
| PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS | Comptes de liaison | | | | | | |
| | Provisions pour risques | 53 049 | | 38 049 | | 15 000 | 39.42 |
| | Provisions pour charges | 71 891 | | 24 514 | | 47 377 | 193.27 |
| | Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement | | | | | | |
| | Fonds dédiés sur autres ressources | | | | | | |
| | TOTAL III | 124 940 | | 62 563 | | 62 377 | 99.70 |
| DETTES (1) | Emprunts obligataires | | | | | | |
| | Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2) | 31 910 | | 40 294 | | 8 384 | 20.81 |
| | Emprunts et dettes financières divers | | | | | | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | | | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 22 962 | | 12 100 | | 10 862 | 89.77 |
| | Dettes fiscales et sociales | 88 913 | | 57 555 | | 31 358 | 54.48 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | | | |
| Autres dettes | | | | | | | |
| Instrument de trésorerie | | | | | | | |
| Comptes de Régularisation | Produits constatés d'avance | | | | | | |
| | TOTAL IV | 143 785 | | 109 949 | | 33 836 | 30.77 |
| | Ecarts de conversion passif (V) | | | | | | |
| | TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V) | 580 423 | | 471 729 | | 108 694 | 23.04 |

(1) Dont à plus d'un an

Dont à moins d'un an

143 785

109 949

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

COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|--|------------|----|--------------|----|---------------|-------|
| | 31/12/2009 | 12 | 31/12/2008 | 12 | Euros | % |
| PRODUITS D'EXPLOITATION (1) | | | | | | |
| Ventes de marchandises | | | | | | |
| Production vendue de Biens et Services | 644 | | 688 | | 44 | 6.33 |
| CHIFFRE D'AFFAIRES NET | 644 | | 688 | | 44 | 6.33 |
| Production stockée | | | | | | |
| Production immobilisée | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | 593 072 | | 538 638 | | 54 434 | 10.11 |
| Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges | 27 104 | | | | 27 104 | |
| Collectes | | | | | | |
| Cotisations | | | | | | |
| Autres produits | 0 | | 89 | | 88 | 99.97 |
| TOTAL I | 620 820 | | 539 414 | | 81 406 | 15.09 |
| CHARGES D'EXPLOITATION (2) | | | | | | |
| Achats de marchandises | | | | | | |
| Variation de stock (marchandises) | | | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | | | | |
| Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements) | | | | | | |
| Autres achats et charges externes | 109 574 | | 131 039 | | 21 465 | 16.38 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 20 851 | | 20 824 | | 27 | 0.13 |
| Salaires et traitements | 283 663 | | 258 554 | | 25 109 | 9.71 |
| Charges sociales | 122 201 | | 118 403 | | 3 798 | 3.21 |
| Dotations aux amortissements et aux provisions | | | | | | |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements | 11 796 | | 9 261 | | 2 535 | 27.37 |
| Sur immobilisations : dotations aux provisions | | | | | | |
| Sur actif circulant : dotations aux provisions | | | | | | |
| Pour risques et charges : dotations aux provisions | 2 377 | | 3 085 | | 708 | 22.95 |
| Subventions accordées par l'association | | | | | | |
| Autres charges (2) | 1 | | | | 1 | |
| TOTAL II | 550 461 | | 541 166 | | 9 295 | 1.72 |
| 1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II) | 70 359 | | 1 752 | | 72 111 | NS |
| QUOTES-PARTS DE RESULTATS SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN | | | | | | |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III) | | | | | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV) | | | | | | |

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|---|------------|----|--------------|----|---------------|--------|
| | 31/12/2009 | 12 | 31/12/2008 | 12 | Euros | % |
| PRODUITS FINANCIERS | | | | | | |
| Produits financiers de participations | | | | | | |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier | | | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | 3 897 | | 7 619 | | 3 722 | 48,85 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | | |
| Différences positives de change | | | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| TOTAL V | 3 897 | | 7 619 | | 3 722 | 48,85 |
| CHARGES FINANCIERES | | | | | | |
| Dotations aux amortissements et aux provisions | | | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | 1 775 | | 1 277 | | 498 | 38,98 |
| Différences négatives de change | | | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| TOTAL VI | 1 775 | | 1 277 | | 498 | 38,98 |
| 2. RESULTAT FINANCIER (V-VI) | 2 121 | | 6 342 | | 4 220 | 66,55 |
| 3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI) | 72 480 | | 4 589 | | 67 891 | NS |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | | | 275 | | 275 | 100,00 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | 20 000 | | 20 000 | 100,00 |
| TOTAL VII | | | 20 275 | | 20 275 | 100,00 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | | | 229 | | 229 | 100,00 |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | | | | | |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions | 60 000 | | 20 000 | | 40 000 | 200,00 |
| TOTAL VIII | 60 000 | | 20 229 | | 39 771 | 196,61 |
| 4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII) | 60 000 | | 46 | | 60 046 | NS |
| Impôts sur les bénéfices (IX) | | | | | | |
| TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII) | 624 717 | | 567 308 | | 57 409 | 10,12 |
| TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX) | 612 236 | | 562 672 | | 49 564 | 8,81 |
| SOLDE INTERMEDIAIRE | 12 480 | | 4 636 | | 7 845 | 169,23 |
| + Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs | | | | | | |
| - Engagements à réaliser sur ressources affectées | | | | | | |
| 5. EXCEDENTS OU DEFICITS | 12 480 | | 4 636 | | 7 845 | 169,23 |

DETAIL BILAN ACTIF

| ACTIF | Exercice N | Exercice N-1 | Ecart N / N-1 | |
|---|----------------|----------------|----------------|--------------|
| | 31/12/2009 12 | 31/12/2008 12 | Euros | % |
| FRAIS DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT | | 3 188 | 3 188 | 100.00 |
| 20300000 INFORMATIQUE (LOGICIEL) | 9 228 | 9 228 | | |
| 28030000 AMORT. LOGICIELS | 9 228 | 6 039 | 3 188 | 52.79 |
| AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 43 408 | 42 177 | 1 231 | 2.92 |
| 21810000 AGENCEMENTS, INSTALLATIONS | 42 750 | 42 073 | 677 | 1.61 |
| 21830000 MATERIEL DE BUREAU | 23 490 | 25 807 | 2 317 | 8.98 |
| 21840000 MOBILIER ET MOBILIER D'EXPOSIT | 8 571 | 8 571 | | |
| 28181000 AMORT. AGENC. INSTALLATIONS | 11 221 | 4 532 | 6 689 | 147.60 |
| 28183000 AMORT. MATERIEL DE BUREAU | 14 354 | 25 628 | 11 274 | 43.99 |
| 28184000 AMORT.MOB.& MOB. D'EXPOSITION | 5 828 | 4 114 | 1 714 | 41.67 |
| AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES | 15 000 | 15 000 | | |
| 27500000 DEPOTS ET CAUTIONS VERSES | 15 000 | 15 000 | | |
| TOTAL ACTIF IMMOBILISE | 58 408 | 60 365 | 1 957 | 3.24 |
| CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES | 69 316 | 45 883 | 23 433 | 51.07 |
| 41100000 ADHERENTS | 69 316 | 45 883 | 23 433 | 51.07 |
| DISPONIBILITES | 452 699 | 365 481 | 87 218 | 23.86 |
| 51212000 CAISSE EPARGNE CPTÉ CO | 127 586 | 10 116 | 117 470 | NS |
| 51213000 LIVRET CAISSE EPARGNE | 77 375 | 74 302 | 3 072 | 4.13 |
| 51214000 CREDIT AGRICOLE | 102 737 | 92 686 | 10 051 | 10.84 |
| 51215000 LIVRET CREDIT AGRICOLE | 145 001 | 188 376 | 43 375 | 23.03 |
| TOTAL ACTIF CIRCULANT | 522 015 | 411 364 | 110 651 | 26.90 |
| TOTAL GENERAL | 580 423 | 471 729 | 108 694 | 23.04 |

DETAIL BILAN PASSIF

| PASSIF | Exercice N | Exercice N-1 | Ecart N / N-1 | |
|--|----------------|----------------|----------------|--------------|
| | 31/12/2009 12 | 31/12/2008 12 | Euros | % |
| AUTRES RESERVES | 210 000 | 210 000 | | |
| 10682000 RESERVES POUR INVESTISSEMENTS | 80 000 | 80 000 | | |
| 10683000 RESERVE DE TRESORERIE | 130 000 | 130 000 | | |
| REPORT A NOUVEAU | 89 217 | 84 582 | 4 636 | 5.48 |
| 11000000 REPORT A NOUVEAU | 89 217 | 84 582 | 4 636 | 5.48 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS) | 12 480 | 4 636 | 7 845 | 169.23 |
| TOTAL FONDS ASSOCIATIFS | 311 697 | 299 217 | 12 480 | 4.17 |
| PROVISIONS POUR RISQUES | 53 049 | 38 049 | 15 000 | 39.42 |
| 15110000 PROVISIONS POUR RISQUES | 50 000 | 35 000 | 15 000 | 42.86 |
| 15160000 PROVISIONS POUR RISQUES D'EMPL | 3 049 | 3 049 | | |
| PROVISIONS POUR CHARGES | 71 891 | 24 514 | 47 377 | 193.27 |
| 15300000 PROV P/PENS° ET OBLIGAT° SIMIL | 26 891 | 24 514 | 2 377 | 9.70 |
| 15800000 PROVISION POUR TRVX & INVESTIS | 45 000 | | 45 000 | |
| TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES | 124 940 | 62 563 | 62 377 | 99.70 |
| EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT | 31 910 | 40 294 | 8 384 | 20.81 |
| 16412000 EMPRUNT 45000€ | 31 910 | 40 294 | 8 384 | 20.81 |
| DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES | 22 962 | 12 100 | 10 862 | 89.77 |
| 40100000 FOURNISSEURS | 11 441 | 6 754 | 4 686 | 69.38 |
| 40810000 FOURNISSEURS FACT NON PARVENUE | 11 522 | 5 346 | 6 175 | 115.51 |
| DETTES FISCALES ET SOCIALES | 88 913 | 57 555 | 31 358 | 54.48 |
| 42200000 REMBOURST TICKET REST | 226 | 130 | 96 | 73.85 |
| 42820000 PERSONNEL CONGES PAYES | 27 355 | 23 727 | 3 628 | 15.29 |
| 42860000 AUTRES CHARGES A PAYER | 2 635 | 431 | 2 204 | 511.06 |
| 43100000 U.R.S.S.A.F | 28 679 | 7 518 | 21 161 | 281.47 |
| 43710000 POLE EMPLOI | 4 217 | 1 179 | 3 038 | 257.68 |
| 43750000 GROUPE MORNAY | 6 850 | 7 924 | 1 074 | 13.55 |
| 43760000 APSO | 2 294 | 2 561 | 267 | 10.43 |
| 43820000 CH SOCIALES/PROV C.PAYES | 11 216 | 9 728 | 1 488 | 15.30 |
| 43860000 AUTRES CHARGES SOC A PAYER | 588 | | 588 | |
| 44700000 ETAT TAXES S/SALAIRES | 1 184 | 562 | 622 | 110.68 |
| 44820000 ETAT PROV CONGES PAYES | 2 065 | 1 791 | 274 | 15.30 |
| 44860000 AUTRES CHARGES A PAYER | 1 605 | 2 004 | 399 | 19.93 |
| TOTAL DETTES | 143 785 | 109 949 | 33 836 | 30.77 |
| TOTAL GENERAL | 580 423 | 471 729 | 108 694 | 23.04 |

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N | Exercice N-1 | Ecart N / N-1 | |
|--|----------------|----------------|---------------|--------------|
| | 31/12/2009 12 | 31/12/2008 12 | Euros | % |
| PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES | 644 | 688 | 44 | 6.33 |
| 70810000 FORMATION PERSONNEL | 644 | 688 | 44 | 6.33 |
| CHIFFRE D'AFFAIRES NET | 644 | 688 | 44 | 6.33 |
| SUBVENTIONS D'EXPLOITATION | 593 072 | 538 638 | 54 434 | 10.11 |
| 74000000 SUBVENTIONS | 482 | | 482 | |
| 74000100 ETAT | 132 900 | 132 900 | | |
| 74000200 CONSEIL GENERAL | 78 167 | 76 634 | 1 533 | 2.00 |
| 74000300 GRAND TOULOUSE | 134 014 | 134 014 | | |
| 74000800 HLM | 4 362 | 4 275 | 87 | 2.04 |
| 74000810 CGLLS | 22 053 | 21 731 | 322 | 1.48 |
| 74000900 PROFESSIONNELS | 4 656 | 4 564 | 92 | 2.02 |
| 74001000 BANQUE | 4 057 | 3 983 | 74 | 1.86 |
| 74001100 CAF | 20 257 | 19 860 | 397 | 2.00 |
| 74002000 DIVERS | 351 | 342 | 9 | 2.63 |
| 74003000 UESL | 147 773 | 130 335 | 17 438 | 13.38 |
| 74004000 SICOVAL | 44 000 | 10 000 | 34 000 | 340.00 |
| REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES | 27 104 | | 27 104 | |
| 79100000 TRANSFERT DE CHARGES | 27 104 | | 27 104 | |
| AUTRES PRODUITS | 0 | 89 | 88 | 99.97 |
| 75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION | 0 | 89 | 88 | 99.97 |
| TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION | 620 820 | 539 414 | 81 406 | 15.09 |
| AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES | 109 574 | 131 039 | 21 465 | 16.38 |
| 60611000 ELECTRICITE | 6 822 | 2 964 | 3 858 | 130.17 |
| 60612000 EAU | 247 | | 247 | |
| 60630000 PETIT OUTILLAGE | 53 | 87 | 34 | 39.19 |
| 60680000 AUTRES ACHATS CONSOMMABLES | 330 | | 330 | |
| 60685000 FOURNITURES BUREAU | 3 280 | 4 251 | 971 | 22.84 |
| 61320000 LOYER | 31 800 | 43 253 | 11 453 | 26.48 |
| 61350000 LOCATIONS DIVERSES | 1 820 | 1 612 | 208 | 12.91 |
| 61400000 CHARGES LOCATIVES | 5 000 | | 5 000 | |
| 61500000 ENTRETIENS ET REPARATIONS | 6 204 | 7 329 | 1 125 | 15.35 |
| 61560000 MAINTENANCE | 2 152 | 1 835 | 317 | 17.28 |
| 61600000 ASSURANCES | 2 055 | 1 867 | 188 | 10.06 |
| 61810000 DOCUMENTATION | 314 | 302 | 12 | 4.00 |
| 61830000 DOCUMENTATION TECHNIQUE | 2 768 | 3 289 | 521 | 15.85 |
| 62000000 CHARGES DIVERSES DEMENAGEMENT | | 12 763 | 12 763 | 100.00 |
| 62260000 HONORAIRES | 8 970 | 7 814 | 1 156 | 14.79 |
| 62310000 ANNONCES & INSERTIONS | 8 377 | 7 595 | 781 | 10.29 |
| 62330000 FOIRES ET EXPOSITIONS | 3 170 | 2 990 | 180 | 6.02 |
| 62360000 EDITIONS ET IMPRIMES | 8 958 | 10 629 | 1 670 | 15.72 |
| 62430000 COURSSIERS | | 326 | 326 | 100.00 |
| 62510000 DEPLACEMENTS | 683 | | 683 | |
| 62510100 DEPLAC. MONJON | 63 | | 63 | |
| 62510200 DEPLACEMENTS BARBE | 3 862 | 3 823 | 38 | 1.00 |
| 62510300 DEPLACEMENTS AYRAL | 537 | 592 | 55 | 9.32 |
| 62510600 DEPLACEMENT LOVICONI | 45 | 25 | 20 | 82.69 |
| 62510700 DEPLACEMENTS MARTRES-GALONIE | 700 | 1 244 | 545 | 43.77 |
| 62510800 DEPLACEMENT GIRONDE | | 53 | 53 | 100.00 |
| 62510900 DEPLACEMENT VENOUX | | 155 | 155 | 100.00 |

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|---|----------------|----|----------------|----|---------------|--------------|
| | 31/12/2009 | 12 | 31/12/2008 | 12 | Euros | % |
| 62511000 DEPLACEMENTS BRANDALAC | 148 | | 74 | | 74 | 99.82 |
| 62511100 DEPLACEMENT MILHAU | 490 | | 407 | | 83 | 20.49 |
| 62512000 DEPLACEMENTS SEVALLE | | | 10 | | 10 | 100.00 |
| 62512100 DEPLACEMENT FORMATION MONJON | 1 118 | | | | 1 118 | |
| 62512200 DEPLACEMENT FORMATION BARBE | | | 731 | | 731 | 100.00 |
| 62512300 DEPLAC. FORMATION AYRAL | 249 | | 897 | | 1 146 | 127.79 |
| 62512500 DEPLAC. FORMATION SOURIAC | | | 20 | | 20 | 100.00 |
| 62512600 DEPLACEMENT FORMATION MARTRES | | | 968 | | 968 | 100.00 |
| 62512800 DEPLAC. FORMATION GIRONDE | | | 404 | | 404 | 100.00 |
| 62512900 DEPLAC.FORMATION VE | | | 1 568 | | 1 568 | 100.00 |
| 62512910 DEPLAC.FORMATION BR | | | 20 | | 20 | 100.00 |
| 62512920 DEPLACEMENT FORMATION MILHAU | 380 | | 475 | | 95 | 20.01 |
| 62570000 MISSIONS RECEPTIONS | 54 | | 618 | | 564 | 91.26 |
| 62571500 MISSIONS RECEPT BARB | 554 | | 955 | | 401 | 42.02 |
| 62572000 MISSIONS RECEPTION AG | 737 | | 79 | | 658 | 835.15 |
| 62610000 FRAIS TELEPHONE | 5 128 | | 5 444 | | 316 | 5.81 |
| 62620000 AFFRANCHISSEMENT PTT | 1 984 | | 2 345 | | 361 | 15.39 |
| 62630000 INTERNET | 532 | | 532 | | | |
| 62700000 SERVICE BANCAIRE | 228 | | 367 | | 139 | 37.98 |
| 62810000 COTISATIONS DON | 260 | | 325 | | 65 | 20.11 |
| IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES | 20 851 | | 20 824 | | 27 | 0.13 |
| 63110000 TAXE S/SALAIRES | 19 102 | | 18 943 | | 159 | 0.84 |
| 63112000 TAXE/PROV C.PAYES | 274 | | 30 | | 244 | 813.33 |
| 63330000 FORMATION CONTINUE | 1 475 | | 1 851 | | 376 | 20.33 |
| SALAIRES ET TRAITEMENTS | 283 663 | | 258 554 | | 25 109 | 9.71 |
| 64110000 SALAIRES | 262 012 | | 257 348 | | 4 664 | 1.81 |
| 64120000 SALAIRES PROV CONGES PAYES | 3 628 | | 402 | | 3 226 | 802.49 |
| 64140000 INDEMNITES SECURITE SOCIALE | 18 023 | | 804 | | 17 218 | NS |
| CHARGES SOCIALES | 122 201 | | 118 403 | | 3 798 | 3.21 |
| 64510000 CHARGES SOCIALES | 111 963 | | 108 862 | | 3 102 | 2.85 |
| 64520000 CHARGES SOCIALES C.PAYES | 1 488 | | 165 | | 1 323 | 801.82 |
| 64710000 TICKETS RESTAURANT | 7 960 | | 8 544 | | 584 | 6.83 |
| 64750000 MEDECINE TRAV. PHARMACIE | 789 | | 765 | | 24 | 3.12 |
| 64800000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL | | | 67 | | 67 | 100.00 |
| DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS | 11 796 | | 9 261 | | 2 535 | 27.37 |
| 68110000 DOTATIONS AUX AMORTISS. | 11 796 | | 9 261 | | 2 535 | 27.37 |
| DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | 2 377 | | 3 085 | | 708 | 22.95 |
| 68150000 DOTAT° POUR RISQUE ET CHARGES | 2 377 | | 3 085 | | 708 | 22.95 |
| AUTRES CHARGES | 1 | | | | 1 | |
| 65841000 DIFFERENCE DE REGLEMENT | 1 | | | | 1 | |
| TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION | 550 461 | | 541 166 | | 9 295 | 1.72 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | 70 359 | | 1 752 | | 72 111 | NS |
| AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES | 3 897 | | 7 619 | | 3 722 | 48.85 |
| 76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS | 3 897 | | 7 619 | | 3 722 | 48.85 |

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N | Exercice N-1 | Ecart N / N-1 | |
|--|---------------|---------------|---------------|--------|
| | 31/12/2009 12 | 31/12/2008 12 | Euros | % |
| TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS | 3 897 | 7 619 | 3 722 | 48.85 |
| INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES | 1 775 | 1 277 | 498 | 38.98 |
| 66110000 INTERETS EMPRUNT | 1 303 | 1 276 | 27 | 2.10 |
| 66160000 INTERETS BANCAIRES | 472 | 1 | 471 | NS |
| TOTAL DES CHARGES FINANCIERES | 1 775 | 1 277 | 498 | 38.98 |
| RESULTAT FINANCIER | 2 121 | 6 342 | 4 220 | 66.55 |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS | 72 480 | 4 589 | 67 891 | NS |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL | | 275 | 275 | 100.00 |
| 77700000 QUOTE PART DES SUBVENTION VIRE | | 275 | 275 | 100.00 |
| REPRISES SUR PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES | | 20 000 | 20 000 | 100.00 |
| 78710000 REPRISES SUR PROVISIONS | | 20 000 | 20 000 | 100.00 |
| TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS | | 20 275 | 20 275 | 100.00 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION | | 229 | 229 | 100.00 |
| 67180000 CHARGES EXCEPTIONNELLES | | 229 | 229 | 100.00 |
| DOTATIONS EXCEPTIONNELLES AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS | 60 000 | 20 000 | 40 000 | 200.00 |
| 68740000 DOTATIONS AUX PROV POUR INVEST | 45 000 | | 45 000 | |
| 68750000 PROVISIONS POUR RISQUES ET CH | 15 000 | 20 000 | 5 000 | 25.00 |
| TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES | 60 000 | 20 229 | 39 771 | 196.61 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL | 60 000 | 46 | 60 046 | NS |
| TOTAL PRODUITS | 624 717 | 567 308 | 57 409 | 10.12 |
| TOTAL DES CHARGES | 612 236 | 562 672 | 49 564 | 8.81 |
| SOLDE INTERMEDIAIRE | 12 480 | 4 636 | 7 845 | 169.23 |
| EXCEDENTS OU DEFICITS | 12 480 | 4 636 | 7 845 | 169.23 |

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

| Ecritures d'inventaires | Débit | Crédit | Montant |
|--|-------|-----------|-----------|
| COMPTES D'ACTIF | | | |
| COMPTES DE PASSIF | | | |
| 40810000 FOURNISSEURS FACT NON PARVENUE | | | 11 521,55 |
| 31/12/2009 66 CONSOMATION EAU | | 74,36 | |
| 31/12/2009 66 ANIL | | 1 891,04 | |
| 31/12/2009 66 ANIL | | 956,72 | |
| 31/12/2009 66 CONSOMATION 12/09 | | 121,83 | |
| 31/12/2009 66 CAC 2ème sem | | 3 408,60 | |
| 31/12/2009 66 TELECOM | | 69,00 | |
| 31/12/2009 66 TAXE FONCIERE | | 5 000,00 | |
| 42820000 PERSONNEL CONGES PAYES | | | 27 355,00 |
| 31/12/2009 66 PROV CP | | 27 355,00 | |
| 42860000 AUTRES CHARGES A PAYER | | | 2 634,84 |
| 31/12/2009 66 DEPL 12/09 | | 124,45 | |
| 31/12/2009 66 DEPL 12/09 | | 212,50 | |
| 31/12/2009 66 DEPL 12/09 | | 44,96 | |
| 31/12/2009 66 DEPL 12/09 | | 61,00 | |
| 31/12/2009 66 DEPL 12/09 | | 7,50 | |
| 31/12/2009 66 DEPL 12/09 | | 169,92 | |
| 31/12/2009 66 DEPL 12/09 | | 152,96 | |
| 31/12/2009 66 DEPL 12/09 | | 129,55 | |
| 31/12/2009 66 PRIME PRECARITE CDD | | 1 732,00 | |
| 43820000 CH SOCIALES/PROV C.PAYES | | | 11 216,00 |
| 31/12/2009 66 CH/S CP | | 11 216,00 | |
| 43860000 AUTRES CHARGES SOC A PAYER | | | 588,00 |
| 31/12/2009 66 PROV S/PRIME PRECARITE 10% | | 588,00 | |
| 44820000 ETAT PROV CONGES PAYES | | | 2 065,00 |
| 31/12/2009 66 27355x7.55% | | 2 065,00 | |
| 44860000 AUTRES CHARGES A PAYER | | | 1 604,54 |
| 31/12/2009 66 FORMATION 2009 | | 1 431,54 | |
| 31/12/2009 66 FONCECEF 2009 | | 173,00 | |

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

| Ecritures d'inventaires | Débit | Crédit | Montant |
|--|-----------|--------|-----------|
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | | |
| 68740000 DOTATIONS AUX PROV POUR INVEST | | | 45 000.00 |
| 31/12/2009 66 prov pour invest | 45 000.00 | | |
| 68750000 PROVISIONS POUR RISQUES ET CH | | | 15 000.00 |
| 31/12/2009 66 prov pour sal et ch remplact | 15 000.00 | | |

ANNEXE

SOMMAIRE**- REGLES ET METHODES COMPTABLES**

| | |
|--------------------------------------|---|
| Principes et conventions générales | X |
| Permanence ou changement de méthodes | X |

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

| | |
|---|---|
| Etat des immobilisations | X |
| Etat des amortissements | X |
| Etat des provisions | X |
| Etat des échéances des créances et des dettes | X |
| Evaluation des immobilisations corporelles | X |
| Evaluation des créances et des dettes | X |
| Produits à recevoir | X |
| Charges à payer | X |
| Charges et produits constatés d'avance | X |

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT

| | |
|-----------------------------|---|
| Rémunération des dirigeants | X |
|-----------------------------|---|

NA = Non Applicable NS = Non significative

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 120-1 et suivants du Plan Comptable Général 2005.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que des règlements CRC relatifs à la réécriture du plan comptable général 2005 applicables à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations

| | Valeur brute début d'exercice | Augmentations | |
|---|-------------------------------------|---------------|--------------|
| | | Réévaluations | Acquisitions |
| Frais d'établissements et de développement | 9 228 | | |
| Installations générales agencements aménagements divers | 42 073 | | 677 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 34 377 | | 9 161 |
| TOTAL | 76 451 | | 9 838 |
| Prêts, autres immobilisations financières | 15 000 | | |
| TOTAL | 15 000 | | |
| TOTAL GENERAL | 100 678 | | 9 838 |

ANNEXE

Exercice du 01/01/2009 au 31/12/2009

| | Diminutions | | Valeur brute en fin d'exercice | Réévaluation Valeur d'origine fin exercice |
|---|---------------|----------|--------------------------------|--|
| | Poste à Poste | Cessions | | |
| Frais établissement et de développement TOTAL | | | 9 228 | 9 228 |
| Installations générales agencements aménagements divers | | | 42 750 | 42 750 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | | 11 478 | 32 060 | 32 060 |
| TOTAL | | 11 478 | 74 811 | 74 811 |
| Prêts, autres immobilisations financières | | | 15 000 | 15 000 |
| TOTAL | | | 15 000 | 15 000 |
| TOTAL GENERAL | | 11 478 | 99 038 | 99 038 |

Etat des amortissements

| Situations et mouvements de l'exercice | Montant début d'exercice | Dotations de l'exercice | Diminutions Reprises | Montant fin d'exercice |
|---|--------------------------|-------------------------|----------------------|------------------------|
| Frais établissement recherche développement TOTAL | 6 039 | 3 188 | | 9 228 |
| Installations générales agencements aménagements divers | 4 532 | 6 689 | | 11 221 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 29 742 | 1 918 | 11 478 | 20 182 |
| TOTAL | 34 274 | 8 607 | 11 478 | 31 403 |
| TOTAL GENERAL | 40 313 | 11 796 | 11 478 | 40 630 |

| Ventilation des dotations de l'exercice | Amortissements linéaires | Amortissements dégressifs | Amortissements exceptionnels | Amortissements dérogatoires | |
|--|--------------------------|---------------------------|------------------------------|-----------------------------|----------|
| | | | | Dotations | Reprises |
| Frais étab.rech.développ. TOTAL | 3 188 | | | | |
| Instal.générales agenc.aménag.divers | 6 689 | | | | |
| Matériel de bureau informatique mobilier | 1 918 | | | | |
| TOTAL | 8 607 | | | | |
| TOTAL GENERAL | 11 796 | | | | |

Etat des provisions

| Provisions pour risques et charges | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Montants utilisés | Diminutions Montants non utilisés | Montant fin d'exercice |
|--|--------------------------|-------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| Litiges | 35 000 | 15 000 | | | 50 000 |
| Pensions et obligations similaires | 24 514 | 2 377 | | | 26 891 |
| Autres provisions pour risques et charges | 3 049 | 45 000 | | | 48 049 |
| TOTAL | 62 563 | 62 377 | | | 124 940 |
| TOTAL GENERAL | 62 563 | 62 377 | | | 124 940 |
| Dont dotations et reprises d'exploitation exceptionnelles | | 2 377 | 60 000 | | |

Etat des échéances des créances et des dettes

| Etat des créances | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|------------------------------------|---------------|----------------|---------------|
| Autres immobilisations financières | 15 000 | 15 000 | |
| Autres créances clients | 69 316 | 69 316 | |
| TOTAL | 84 316 | 84 316 | |

| Etat des dettes | Montant brut | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|--|----------------|----------------|---------------|-----------------|
| Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine | 31 910 | | 31 910 | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 22 962 | 22 962 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 30 216 | 30 216 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 53 844 | 53 844 | | |
| Autres impôts taxes et assimilés | 4 854 | 4 854 | | |
| TOTAL | 143 785 | 111 875 | 31 910 | |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice | 8 384 | | | |

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des créances et des dettes

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

Produits à recevoir**Charges à payer**

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--|---------|
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 11 522 |
| Dettes fiscales et sociales | 45 463 |
| Total | 56 985 |

Charges et produits constatés d'avance

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT**Rémunération des dirigeants**

| Rémunérations allouées aux membres des organes de direction ou de gérance | Montant |
|--|---------|
| Total | 42 712 |

REMUNERATIONS BRUTES

42 712 E