Exco

LA RAMPE TIO

COMPTES ANNUELS

AU

31/12/2009

COMPTE RENDU DE MISSION

ATTESTATION

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de l'association :
LA RAMPE TIO *, pour l'exercice du* **01/01/2009** *au* **31/12/2009** *,*
et conformément à nos accords, nous avons effectué les diligences prévues par les normes de présentation définies par l'Ordre des Experts-Comptables.

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations.

A la date de nos travaux qui ne constituent pas un audit, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes de l'exercice ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- TOTAL DU BILAN :	**295 072.93 €**
- TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	**624 408.37 €**
- RESULTAT DE L'EXERCICE :	**4 837.38 €**

Fait à : **Montpellier** ***le*** **24/02/2010**

Le Membre de l'Ordre :

DABAND ERIC

Bilan Actif

	Exercice du 01/01/2009 au 31/12/2009			01/01/2008 au 31/12/2008
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations Incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
Immobilisations Corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels, ...	19 922.44	12 910.27	7 012.17	8 564.04
Autres immobilisations corporelles	96 997.10	50 666.30	46 330.80	27 622.04
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations Financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts	66 819.05	58 819.05	8 000.00	20 000.00
Autres immobilisations financières	400.00		400.00	400.00
TOTAL (I)	**184 138.59**	**122 395.62**	**61 742.97**	**56 586.08**
Comptes de liaisons				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières et autres appros				
En cours de production (biens/services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	915.66		915.66	11 319.87
Créances				
Créances usagers et comptes rattachés	30 438.00	3 600.00	26 838.00	30 231.98
Autres	97 075.44		97 075.44	111 729.32
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	107 217.24		107 217.24	39 630.69
Charges constatées d'avance	1 283.62		1 283.62	984.05
TOTAL (III)	**236 929.96**	**3 600.00**	**233 329.96**	**193 895.91**
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)				
Primes de remboursement des emprunts (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	**421 068.55**	**125 995.62**	**295 072.93**	**250 481.99**

Bilan Passif

	Du01/01/2009 au31/12/2009	Du01/01/2008 au31/12/2008
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatif sans droit de reprise	134 909.18	134 909.18
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-16 375.83	1 820.65
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	4 837.38	-18 196.48
Autres fonds associatifs		
Fonds associatif avec droit de reprise		
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables par l'organisme		
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL (I)	**123 370.73**	**118 533.35**
Comptes de liaison		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	43 832.00	
TOTAL (III)	**43 832.00**	
Fonds dédiés		
Sur subventions de fonctionnement	3 000.00	2 944.00
Sur autres ressources		
TOTAL (IV)	**3 000.00**	**2 944.00**
DETTES		
Dettes financières		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	11 657.58	20 800.38
Emprunts et dettes financières divers		5 000.00
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	23 828.89	40 708.56
Dettes fiscales et sociales	89 354.73	56 311.70
Redevables créditeurs		
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	29.00	29.00
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		6 155.00
TOTAL (V)	**124 870.20**	**129 004.64**
Ecarts de conversion passif (VI)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	**295 072.93**	**250 481.99**

Compte de Résultat

		Du 01/01/09 au 31/12/09	Du 01/01/08 au 31/12/08
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises		
	Production vendue (biens et services)	162 825.82	103 683.57
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	461 553.92	465 148.38
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges		
	Cotisations		
	Autres produits	28.63	7.27
	TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	**624 408.37**	**568 839.22**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achat de marchandises		
	Variation des stocks de marchandises		
	Achats stockés d'approvisionnements		
	Variation des stocks d'approvisionnements		
	Autres charges externes	164 007.28	186 933.42
	Impôts, taxes et versements assimilés	22 347.36	14 844.02
	Rémunérations du personnel	275 205.98	263 871.21
	Charges sociales	102 030.34	97 240.68
	Dotations aux amortissements et dépréciations — Sur immobilisations : dotations aux amortissements	16 338.33	14 900.81
	Dotations aux amortissements et dépréciations — Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
	Dotations aux amortissements et dépréciations — Sur actifs circulants : dotations aux dépréciations	3 600.00	
	Dotations aux amortissements et dépréciations — Dotations aux provisions	43 832.00	
	Subventions accordées par l'association	11 320.00	12 000.00
	Autres charges	461.98	1 080.88
	TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	**639 143.27**	**590 871.02**
	RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	**-14 734.90**	**-22 031.80**
	Opération en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée **(III)**		
	Opération en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré **(IV)**		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	271.55	699.97
	Reprises sur provisions et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	**271.55**	**699.97**
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
	Intérêts et charges assimilées	1 394.07	1 704.45
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cession de valeurs mobilières de placement		
	TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	**1 394.07**	**1 704.45**
	RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	**-1 122.52**	**-1 004.48**

Compte de Résultat

		Du 01/01/09 au 31/12/09	Du 01/01/08 au 31/12/08
PRODUITS EXCEPTIONN.	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	23 755.00	12 300.08
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		4 500.00
	Reprises sur provisions et transferts de charges		
	TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	**23 755.00**	**16 800.08**
CHARGES EXCEPTIONN.	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	3 004.20	1 838.89
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		7 177.39
	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
	TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	**3 004.20**	**9 016.28**
	RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	**20 750.80**	**7 783.80**
	Participation des salariés aux résultats (V)		
	Impôt sur les bénéfices (VI)		
	SOLDE INTERMÉDIAIRE (I + III + V + VII) - (II + IV + VI + VIII + IX + X)	**4 893.38**	**-15 252.48**
	+ REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉRIEURS	**2 944.00**	
ENGAGEMENTS	Sur apports		
	Sur subventions de fonctionnement	3 000.00	2 944.00
	Sur dons manuels		
	Sur legs et donations		
	- ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES	**3 000.00**	**2 944.00**
	TOTAL DES PRODUITS	**651 378.92**	**586 339.27**
	TOTAL DES CHARGES	**646 541.54**	**604 535.75**
	EXCÉDENT OU DÉFICIT	**4 837.38**	**-18 196.48**
	ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
PRODUITS	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	TOTAL PRODUITS		
CHARGES	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
	Personnel bénévole		
	TOTAL CHARGES		
	TOTAL	**4 837.38**	**-18 196.48**

Annexe Comptable
Sommaire

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat Exercice comptable du 01/01/09 au 31/12/09	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE			NA
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			NA
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ETAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ETAT DES DÉPRÉCIATIONS			NA
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	O		
CRÉDIT BAIL		NS	
ACTIF CIRCULANT - ETAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DES FONDS ASSOCIATIFS			NA
TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS			NA
TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIES	O		
TABLEAU DE SUIVI DES LEGS ET DONATIONS			NA
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
LES ENGAGEMENTS *Engagements donnés* *Engagements reçus* *Engagements réciproques*	O		
DETTES GARANTIES PAR DES SURETÉS RÉELLES			NA
LES EFFECTIFS	O		
RESSOURCES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR LES CAPITAUX PROPRES			NA
COMMENTAIRE			NA

Annexe des comptes annuels

REGLES ET METHODES 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 comptes annuels au 31/12/2009 ont été établis dans le respect des dispositions du plan comptable général 1999, règlement CRC 1999-03 et des règlements CRC 2002-10 et 2004-06.
L'application des règlements CRC 2002-10 et 2004-06 entraîne des changements de méthodes induits par une modification de la réglementation.

Pour l'application de ces règlements, l'entreprise a choisi la méthode prospective.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :
- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,
- le cas échéant de l'estimation initiale des coûts de démantèlement, d'enlèvement et de restauration du site sur lequel elles sont situées.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Agencement et aménagement des constructions	2 à 10 ans
- Matériels et outillages	2 à 5 ans
- Matériels de transport	3 à 5 ans
- Matériels de bureau	3 à 5 ans
- Décors	5 ans

Créances

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

Tableau des immobilisations

CADRE A	IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
			suite à réévaluat°	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement **TOTAL I**			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles **TOTAL II**			
CORPORELLES	Terrains			
	Constructions: Sur sol propre			
	Constructions: Sur sol d'autrui			
	Constructions: Instal.géné., agencts & aménagts const.			
	Installations techniques, matériel & outillage indust.	18 084		1 839
	Autres immos corporelles: Instal. géné., agencts & aménagts divers	24 883		3 926
	Autres immos corporelles: Matériel de transport	32 268		
	Autres immos corporelles: Matériel de bureau & info., mobilier	29 177		27 730
	Autres immos corporelles: Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes			
	TOTAL III	**104 412**		**33 495**
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations			
	Autres titres immobilisés			
	Prêts et autres immobilisations financières	79 219		
	TOTAL IV	**79 219**		
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	**183 631**		**33 495**

CADRE B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluat° légale Valeur d'origine
		par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'étbs, de recherche & de dével. **TOTAL I**				
	Autres postes d'immob. incorporelles **TOTAL II**				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions: Sur sol propre				
	Constructions: Sur sol d'autrui				
	Constructions: Ins. gal. agen. amé. cons				
	Inst.tech., mat. outillage indus.			19 922	
	Autres immos corporelles: Ins. gal. agen. amé. div.		13 407	15 402	
	Autres immos corporelles: Matériel de transport			32 268	
	Autres immos corporelles: Mat.bureau, info., mob.		7 580	49 327	
	Autres immos corporelles: Emballages récup. div.				
	Immos corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL III		**20 987**	**116 920**	
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts & autres immob. financières		12 000	67 219	
	TOTAL IV		**12 000**	**67 219**	
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		**32 987**	**184 139**	

Etat des amortissements

CADRE A	SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL				
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag. cons.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		9 520	3 391		12 910
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.	22 267	1 187	13 407	10 047
	Matériel de transport	14 982	4 154		19 136
	Mat. bureau et informatique, mob.	21 445	7 608	7 580	21 472
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	**68 214**	**16 338**	**20 987**	**63 565**
	TOTAL GENERAL	**68 214**	**16 338**	**20 987**	**63 565**

CADRE B	VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES						
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements TOTAL							
Immob. incorporelles TOTAL							
Constr. Terrains							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Immo. corpor. Inst. techniques mat. et outil.							
Inst. gales, agenc. am divers							
Mat. transport							
Mat. bureau mobilier							
Emballages récup. divers							
TOTAL							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

Provisions inscrites au bilan

TABLEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Pr.pr recons.gisemts miniers petro.				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
	Pr.fisc.pr impl.étranger avant 92				
	Pr.fisc.pr impl.étranger apr.010192				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
TOTAL I					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Pr.pr garanties données aux clients				
	Pr.pr pertes/marchés a terme				
	Provisions pour amendes & penalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Pr.pr pensions& obligat. similaires		10 832		10 832
	Provisions pour impôts				
	Pr.pr renouvellement des immob.				
	Provisions pour grosses reparations				
	Pr.pr ch.soc.& fisc./congés à payer				
	Autres pr. pour risques & charges		33 000		33 000
TOTAL II			**43 832**		**43 832**
Provisions pour dépréciation	/immos - incorporelles				
	/immos - corporelles				
	/immos - Titres mis en equiv.				
	/immos - titres de participation				
	/immos - autres immos financ.	58 819			58 819
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients		3 600		3 600
	Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL III		**58 819**	**3 600**		**62 419**
TOTAL GENERAL (I + II + III)		**58 819**	**47 432**		**106 251**
Dont dotations & reprises	- d'exploitation		47 432		
	- financières				
	- exceptionnelles				
Titres mis en équivalence: montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée					

Actif circulant

ÉTAT DES CRÉANCES

CADRE A	ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	66 819		66 819
	Autres immobilisations financières	400		400
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	3 600		3 600
	Autres créances clients	26 838	26 838	
	Créance rep. titres prêtés : pr. /dep. antér			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 412	2 412	
	Etat & autres coll. publiques — Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres coll. publiques — Taxe sur la valeur ajoutée			
	Etat & autres coll. publiques — Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Etat & autres coll. publiques — Divers	94 664	94 664	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)			
	Charges constatées d'avance	1 284	1 284	
	TOTAUX	**196 016**	**125 197**	**70 819**
Renvois (1)	Montant des — - Créance représentative de titres prêtés			
	Montant des — - Prêts accordés en cours d'exercice			
	Montant des — - Remboursements obtenus en cours d'exercice	12 000		
Renvois (2)	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

Comptes de régularisation - actif

(Décret 83-1020 du 29 novembre 1983 - article 23)

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	1 283.62
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL	**1 283.62**

Comptes de régularisation - actif

(Décret 83-1020 du 29 novembre 1983 - article 23)

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS A RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	96 611.02
TOTAL	**96 611.02**

Tableau de suivi des fonds dédies

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS

Réalisation de deux tournées sur trois prévues dans l'exercice

Ressources

Situations	Année	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours d'exercice (7895 ou 7897) B	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées (6895 ou 6897) C	Fonds restants à engager en fin d'exercice D=A-B+C
SUBVENTION REGION PACA	2008	10 000.00	2 944.00	2 944.00		
SUBVENTION CG DU GARD	2009	9 000.00			3 000.00	3 000.00
TOTAL		19 000.00	2 944.00	2 944.00	3 000.00	3 000.00

État des échéances des dettes

ÉTAT DES DETTES À LA CLOTURE DE L'EXERCICE

ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	Montant net
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes etbs de crédit (1) — à 1 an max. à l'origine				
Emprunts & dettes etbs de crédit (1) — à plus d' 1 an à l'orig.	11 658		3 292	8 365
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	23 829	23 829		
Personnel & comptes rattachés	29 693	29 693		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux	59 387	59 387		
Etat & autres collectiv. publiques — Impôts sur les bénéfices				
Etat & autres collectiv. publiques — Taxe sur la valeur ajoutée				
Etat & autres collectiv. publiques — Obligations cautionnées				
Etat & autres collectiv. publiques — Autres impôts, taxes & assimilés	275	275		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	29	29		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	**124 870**	**113 213**	**3 292**	**8 365**

Renvois		
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	40 000
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	48 057
(2)	Montant divers emprunts, dettes/associés	

Comptes de régularisation - passif

(Décret 83-1020 du 29 novembre 1983 - article 23)

CHARGES À PAYER

CHARGES A PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprés des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 344.90
Dettes fiscales et sociales	22 243.39
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	29.00
TOTAL DES CHARGES À PAYER	**26 617.29**

Engagements

(Décret 83-1020 du 29 novembre 1983 - articles 24-9° et 24-16°)

Au 31/12/2009, le nombre d'heures de formation ouvertes par le DIF s'élevait pour l'ensemble du personnel présent, à 608.00 heures.

Cet engagement a été comptabilisé.

Des demandes de formations ont été faites à ce titre.

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 10 832.00 Euros.

Cet engagement a été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Départ volontaire à 60.00

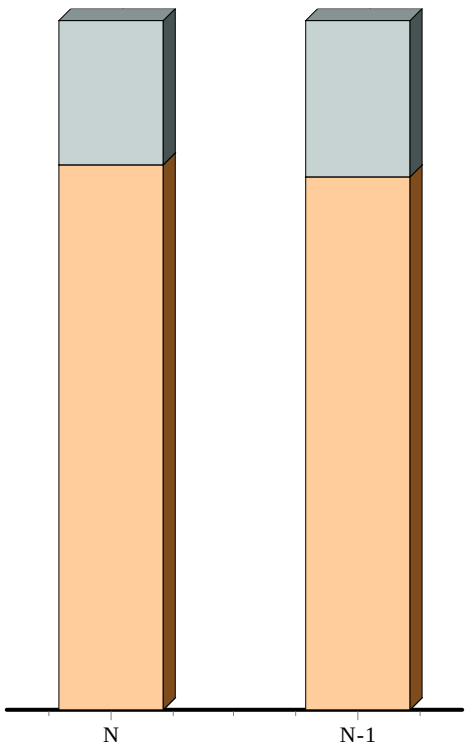
Les effectifs

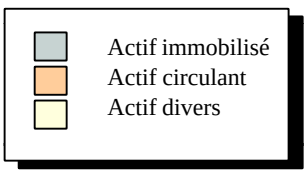
LES EFFECTIFS

	31/12/2009	31/12/2008
Ingénieurs et cadres	1.00	
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	6.56	6.39
Ouvriers		
PERSONNEL AIDE	0.84	1.52
INTERMITENTS	3.17	3.40

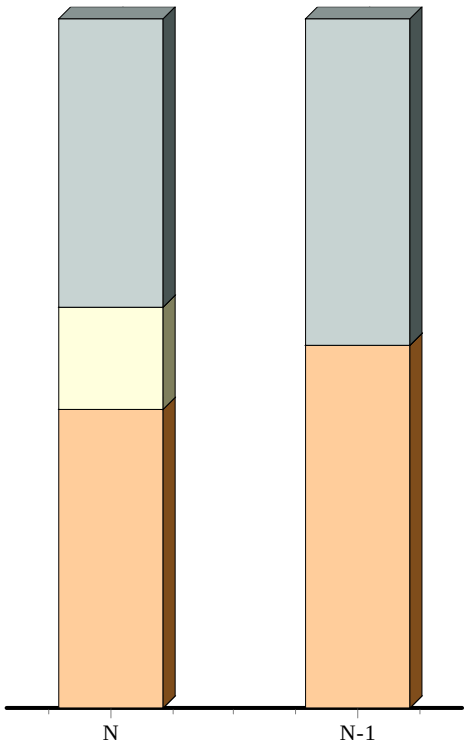
Analyse graphique du bilan

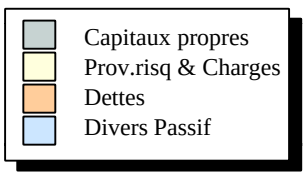
	Au 31/12/2009	Au 31/12/2008
Actif Immobilisé	61 743	56 586
Actif Circulant	233 330	193 896
Actif Divers		
Capitaux Propres	123 371	118 533
Provisions Risques et Charges	43 832	
Dettes	127 870	131 949
Divers Passif		





ACTIF

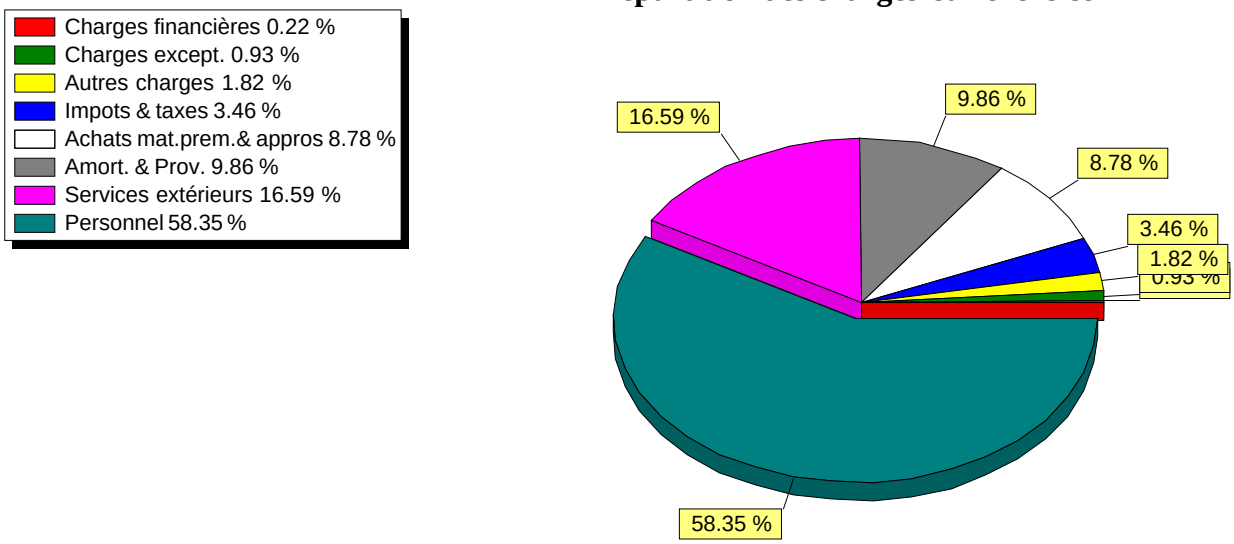




PASSIF

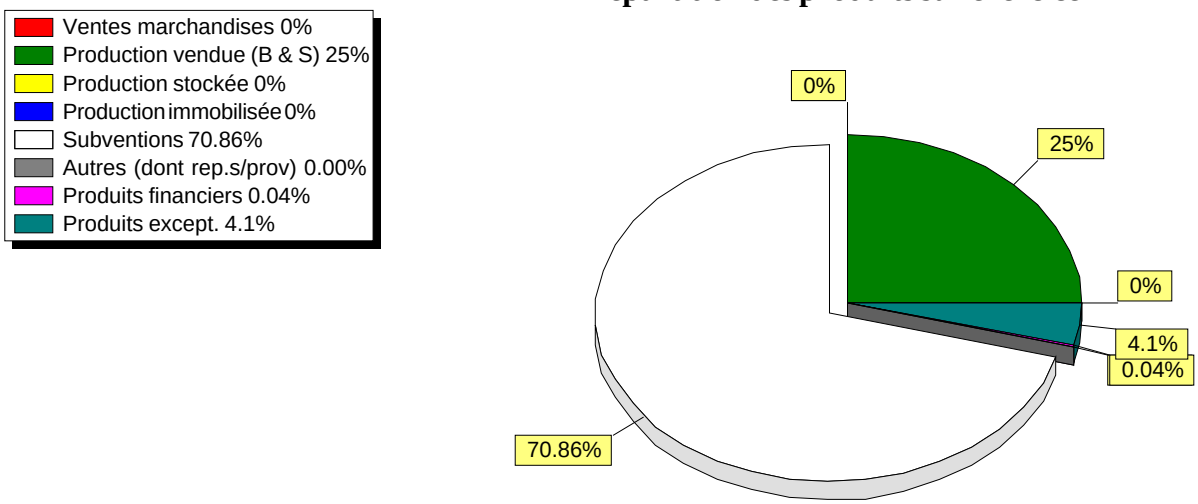
Analyse du compte de résultat

Répartition des charges sur exercice N

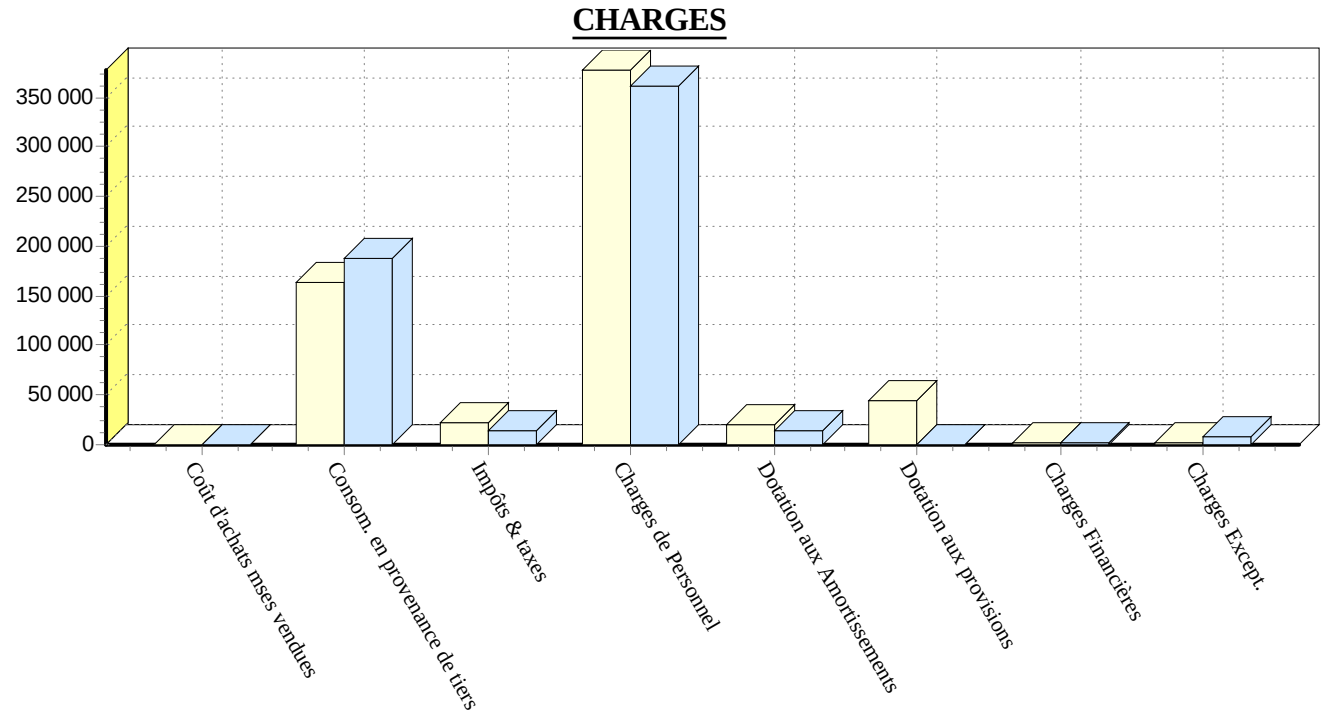


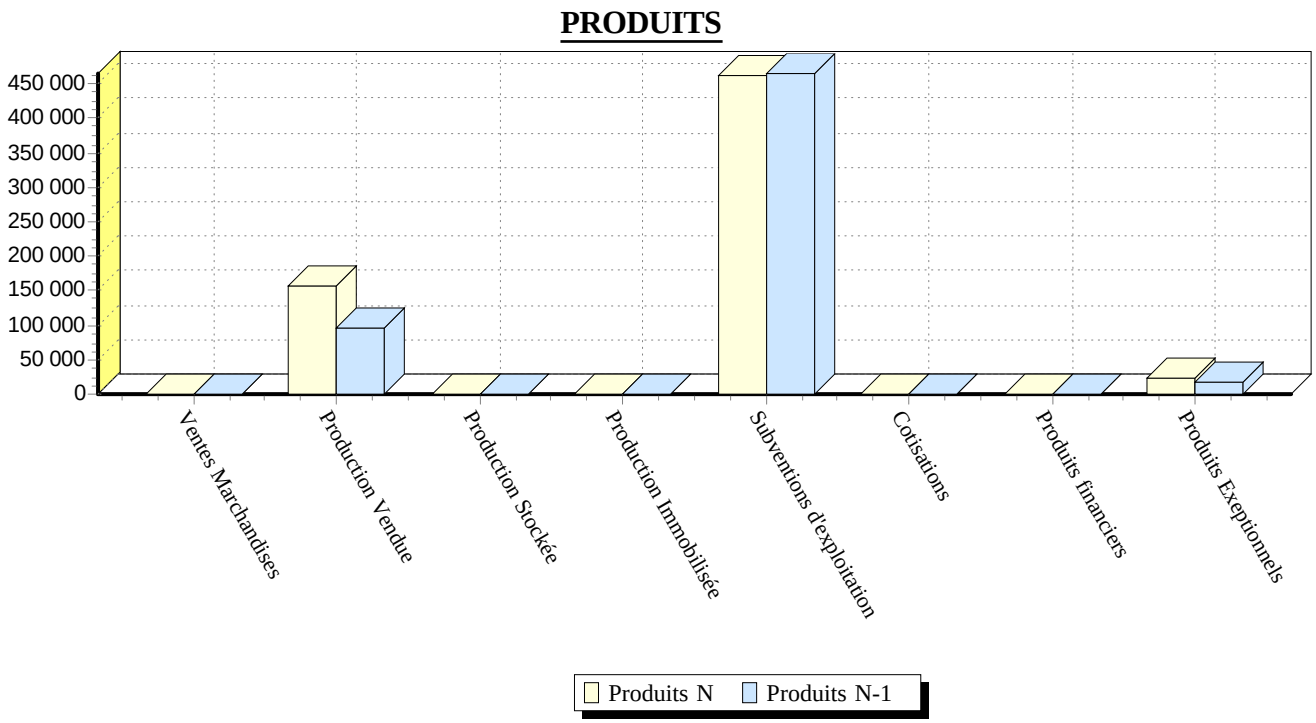
(hors achats de marchandises)

Répartition des produits sur exercice N



Evolution des charges & des produits





Bilan Fonctionnel

ACTIF BRUT (emplois)	Exercice N	Jour C.A.	%	Exercice N-1	Jour C.A	%
IMMOBILISATIONS BRUTES	184 139	411.6	43.73	183 631	646.4	48.64
Stocks						
Avances et acomptes	916	2.05	0.22	11 320	39.85	3.00
Clients et usagers	30 438	68.04	7.23	30 232	106.4	8.01
Creances, comptes de regularisation	98 359	219.8	23.36	112 713	396.7	29.86
EMPLOIS EN FONDS DE ROULEMENT	129 713	289.9	30.81	154 265	543.0	40.86
Tresorerie active	107 217	239.6	25.46	39 631	139.5	10.50
TOTAL EMPLOIS	421 069	941.3	100.0	377 527	1 329	100.0

PASSIF (ressources)	Exercice N	Jour C.A	%	Exercice N-1	Jour C.A	%
Fonds associatifs	123 371	275.8	29.30	118 533	417.2	31.40
Provisions pour risques et charges	46 832	104.6	11.12	2 944	10.36	0.78
Amortissements et provisions actif	125 996	281.6	29.92	127 045	447.2	33.65
Fonds dédiés	3 000	6.71	0.71	2 944	10.36	0.78
Ressources propres	299 198	668.8	71.06	251 466	885.2	66.61
Dettes financieres	8 658	19.35	2.06	16 770	59.04	4.44
RESSOURCES PERMANENTES	307 856	688.2	73.11	268 236	944.2	71.05
Avances et acomptes						
Fournisseurs	23 829	53.27	5.66	40 709	143.3	10.78
Dettes fiscales et sociales	89 355	199.7	21.22	56 312	198.2	14.92
Autres dettes, comptes de regularisation	29	0.06	0.01	6 184	21.77	1.64
RESSOURCES FONDS DE ROULEMENT	113 213	253.0	26.89	103 204	363.3	27.34
Concours bancaires				6 086	21.43	1.61
TOTAL RESSOURCES	421 069	941.3	100.0	377 527	1 329	100.0

ANALYSE FONCTIONNELLE	Exercice N	Jour C.A	% variat.	Exercice N-1	Jour C.A	%
Ressources permanentes	307 856	688.2	14.77	268 236	944.2	799.6
Immobilisations brutes	184 139	411.6	0.28	183 631	646.4	547.4
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	123 717	276.5	46.23	84 605	297.8	252.2
Ressources en fonds de roulement	113 213	253.0	9.70	103 204	363.3	307.6
Emplois en fonds de roulement	129 713	289.9	-15.9	154 265	543.0	459.8
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-16 500	-36.89	67.69	-51 061	-179.	-525.
Tresorerie active	107 217	239.6	170.5	39 631	139.5	118.1
Concours bancaires			-100.	6 086	21.43	18.14
TRESORERIE NETTE	107 217	239.69	219.6	33 544	118.0	100.0

Tableau de Financement

Acquisitions éléments actif immobilisé	
- Immobilisations incorporelles	
- Immobilisations corporelles	33 495
- Immobilisations financières	
Réduction des fonds associatifs	
- Fonds propres	
- Autres capitaux propres	
- Subventions d'investissement	
Remboursement des dettes financières	
- Emprunts remboursés en cours d'exercice	48 057
- Diminution nette comptes courants à L.T.	
Réduction des fonds dédiés	
TOTAL EMPLOIS	81 552

Capacité d'autofinancement	68 608
Cessions ou réductions d'actif immobilisé	
- Immobilisations incorporelles	
- Immobilisations corporelles	
- Immobilisations financières	12 000
Augmentation des fonds associatifs	
- Fonds propres	
- Autres capitaux propres	
- Subventions d'investissement	
Augmentation des dettes financières	
- Emprunts souscrits en cours d'exercice	40 000
- Apports nets en comptes courants à L.T	
Augmentation des fonds dédiés	56
TOTAL RESSOURCES	120 664

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT
(Ressources nettes - emplois nets)

a augmenté de **39 112**

Augmentation des stocks	
Augmentation des créances	
- Avances et acomptes versés	
- Créances usagers et comptes rattachés	206
- Autres créances d'exploitation	
- Créances diverses	
Diminution des dettes	
- Avances et acomptes reçus	
- Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 880
- Dettes fiscales et sociales	
- Autres dettes d'exploitation	6 155
- Dettes diverses	
TOTAL	23 241

Diminution des stocks	
Diminution des créances	
- Avances et acomptes versés	10 404
- Créances usagers et comptes rattachés	
- Autres créances d'exploitation	14 354
- Créances diverses	
Augmentation des dettes	
- Avances et acomptes reçus	
- Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
- Dettes fiscales et sociales	33 043
- Autres dettes d'exploitation	
- Dettes diverses	
TOTAL	57 802

VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT
(Différence entre l'actif se renouvelant souvent et les dettes non financières)

a diminué de **34 561**

Augmentation de la trésorerie	73 673

Diminution de la trésorerie	

VARIATION DE TRESORERIE
(= variation du fonds de roulement - variation du besoin en fonds de roulement)

a augmenté de **73 673**

Bilan Actif Détaillé

	Exercice du 01/01/2009 au 31/12/2009			01/01/2008 au 31/12/2008
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations Incorporelles				
Immobilisations Corporelles				
Installations techniques, matériels, ...				
MAT SON ET LUMIERE	19 922.44		19 922.44	18 083.71
AMORT MAT SON ET LUMIERE		12 910.27	-12 910.27	-9 519.67
TOTAL	19 922.44	12 910.27	7 012.17	8 564.04
Autres immobilisations corporelles				
INSTAL ET AGENCEMENTS	15 402.24		15 402.24	24 883.19
MATERIEL DE TRANSPORT	32 268.00		32 268.00	32 268.00
MATERIEL BUREAU ET INFO.	11 043.57		11 043.57	18 623.85
DECORS SCENES	38 283.29		38 283.29	10 553.00
AMORT.AAI DIVERS		10 046.84	-10 046.84	-22 267.39
AMORT.MATERIEL TRANSPORT		19 147.17	-19 147.17	-14 993.57
AMORT.MAT.BUREAU ET INFO.		6 266.39	-6 266.39	-10 892.04
AMORT.DU MOBILIER		15 205.90	-15 205.90	-10 553.00
TOTAL	96 997.10	50 666.30	46 330.80	27 622.04
Immobilisations Financières				
Prêts				
PRET A LATINITAS	8 000.00		8 000.00	20 000.00
PRET A LA VISTA	58 819.05		58 819.05	58 819.05
PROV.DEPR. DES PRETS		58 819.05	-58 819.05	-58 819.05
TOTAL	66 819.05	58 819.05	8 000.00	20 000.00
Autres immobilisations financières				
DEPOTS CAUTIONNEM.VERSES	400.00		400.00	400.00
TOTAL	400.00		400.00	400.00
TOTAL (I)	**184 138.59**	**122 395.62**	**61 742.97**	**56 586.08**
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Avances et acomptes versés sur commandes				
FOURN.AV.ACPT VERSES/COMM	915.66		915.66	11 319.87
TOTAL	915.66		915.66	11 319.87
Créances				
Créances usagers et comptes rattachés	30 438.00	3 600.00	26 838.00	30 231.98
Autres				
PRODUITS A RECEVOIR	2 411.63		2 411.63	
SUBVENTIONS RÉGIONS	81 200.00		81 200.00	77 200.00
SUBVENTIONS DÉPARTEMENTS	3 000.00		3 000.00	32 170.00
SUBVENTIONS COMMUNES	3 500.00		3 500.00	2 000.00
CONVENTIONS PARTENARIAT	6 000.00		6 000.00	
POLE EMPLOI AIDES	502.81		502.81	
TAXE SUR SALAIRES	461.00		461.00	359.32
TOTAL	97 075.44		97 075.44	111 729.32
Disponibilités				
BQUE POPULAIRE MIDI	24 547.49		24 547.49	
BANQUE POPULAIRE 14	1 502.79		1 502.79	3 836.41
COMPTE SUR LIVRET 20	80 791.53		80 791.53	35 091.56
INTERETS COURUS A RECEV.	271.55		271.55	699.97

Bilan Actif Détaillé

	Exercice du 01/01/2009 au 31/12/2009			01/01/2008 au 31/12/2008
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
CAISSE DU SIEGE	103.88		103.88	2.75
TOTAL	107 217.24		107 217.24	39 630.69
Charges constatées d'avance				
CHGES CONSTATEES D'AVANCE	1 283.62		1 283.62	984.05
TOTAL	1 283.62		1 283.62	984.05
TOTAL (III)	**236 929.96**	**3 600.00**	**233 329.96**	**193 895.91**
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	**421 068.55**	**125 995.62**	**295 072.93**	**250 481.99**

Bilan Passif Détaillé

	Du01/01/2009 au31/12/2009	Du01/01/2008 au31/12/2008
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatif sans droit de reprise		
FONDS ASSOC. ET RESERVES	134 909.18	134 909.18
TOTAL	134 909.18	134 909.18
Report à nouveau		
REPORT A NOUVEAU CREDITEUR		1 860.65
REP. A NOUVEAU DEBITEUR	-16 375.83	-40.00
TOTAL	-16 375.83	1 820.65
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	4 837.38	-18 196.48
Autres fonds associatifs		
TOTAL (I)	**123 370.73**	**118 533.35**
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour charges		
PROV. P/PENSIONS & OBLIG.SIMIL	10 832.00	
AUTRES PROVISIONS POUR CHARGES	33 000.00	
TOTAL	43 832.00	
TOTAL (III)	**43 832.00**	
Fonds dédiés		
Sur subventions de fonctionnement		
FONDS DEDIES/SUBV FONCT.	3 000.00	2 944.00
TOTAL	3 000.00	2 944.00
TOTAL (IV)	**3 000.00**	**2 944.00**
DETTES		
Dettes financières		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
EMPRUNT DIAC	8 365.39	11 657.58
EMPRUNT - 1 AN	3 292.19	3 056.54
BQUE POPULAIRE MIDI		6 086.26
TOTAL	11 657.58	20 800.38
Emprunts et dettes financières divers		
EMPRUNTS AUPRES ASSOCIATI		5 000.00
TOTAL		5 000.00
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
FOURNISSEURS DIVERS	19 483.99	36 938.46
FOURNISSEUR FACT A RECEVO	4 344.90	3 770.10
TOTAL	23 828.89	40 708.56
Dettes fiscales et sociales		
PERSONNEL, REMUNERATIONS DUES	11 117.14	
REM VÉRONIQUE VALÉRY		203.89
DETTES PRO./CONGES A PAYE	11 123.18	10 418.01
D I F	5 565.00	
PERS. AUT.CHARGES A PAYER	1 887.85	1 887.85

Bilan Passif Détaillé

	Du01/01/2009 au31/12/2009	Du01/01/2008 au31/12/2008
URSSAF	26 909.00	17 632.00
CPAM IJ A AFFECTER	1 165.08	
AUDIENS	9 858.57	8 302.20
ASSEDIC	2 698.00	2 402.00
GARP	1 528.00	1 173.00
LES CONGÉS SPECTACLES	6 775.00	5 693.00
AMETRA & CMB	133.45	223.47
AFDAS	3 024.15	2 279.54
C M B	481.98	391.18
AGESSA	2 071.00	1 384.00
FNAS	1 075.00	953.00
CHARG.SOC./CONGES A PAYER	3 667.36	3 368.56
CNASEA ASP	274.97	
TOTAL	89 354.73	56 311.70
Dettes diverses		
Autres dettes		
DIVERS - CHARGES A PAYER	29.00	29.00
TOTAL	29.00	29.00
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		6 155.00
TOTAL		6 155.00
TOTAL (V)	**124 870.20**	**129 004.64**
Ecarts de conversion passif (VI)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	**295 072.93**	**250 481.99**

Compte de Résultat Détaillé

	Du 01/01/09 au 31/12/09	Du 01/01/08 au 31/12/08
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens et services)		
VENTES BELONETA		1 200.00
VENTES REPRÉSENTATIONS DIVERSE	13 165.47	2 700.00
VENTE CATHARSIS	31 615.00	
VENTES PATAPIM PATAPAM	14 112.54	
VENTES LO LOP	15 203.75	3 263.15
VENTES PACHA		1 300.00
VENTES ESPANHOL D'AQUI	9 200.00	
VENTES STRING		11 279.56
VENTES TALHERS	4 987.20	1 581.00
VENTES FOLIES VIGNERONNES	6 900.00	7 801.50
VENTES LO PEIS		1 931.00
VENTES ARISTOFANADA	9 110.00	22 940.53
VENTES LE BOCUT	30 963.51	14 641.27
CONVENTIONS DIFFUSION	5 200.00	6 170.00
CO PRODUCTIONS		3 000.00
LOCATIONS IMMOBILIERES	20 301.00	21 132.76
MISE DISPO.PERS.FAC./FRAN	925.00	3 525.99
AUTRES PRODUITS DIVERS	1 142.35	1 216.81
TOTAL	162 825.82	103 683.57
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
SUBVENTION ETAT	10 000.00	9 000.00
SUBV LANGUEDOC ROUSSILLON	200 000.00	200 000.00
SUB AQUITAINE	12 000.00	12 000.00
SUB P A C A	10 000.00	10 000.00
SUBVENTION RÉGION MIDI PYRÉNÉE	58 000.00	65 000.00
SUBV HERAULT	30 000.00	30 000.00
SUB GARD	9 000.00	12 000.00
SUB HAUTE GARONNE	24 970.00	24 970.00
SUBV PYRENEES ATLANTIQUES		7 000.00
SUBVENTION GIRONDE	6 600.00	
SUBV AGGLO MONTPELLIER	50 000.00	50 000.00
SUB MONTPELLIER	35 000.00	35 000.00
SUBVENTIONS DE PARTENARIAT	6 000.00	
SUB AIDES À L'EMPLOI	9 983.92	10 178.38
TOTAL	461 553.92	465 148.38
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges		
Cotisations		
Autres produits		
PRODUITS DE GERTION COURANTE	28.63	7.27
TOTAL	28.63	7.27
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	**624 408.37**	**568 839.22**
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achat de marchandises		
Variation des stocks de marchandises		
Achats stockés d'approvisionnements		
Variation des stocks d'approvisionnements		
Autres charges externes		

Compte de Résultat Détaillé

	Du 01/01/09 au 31/12/09	Du 01/01/08 au 31/12/08
ACHATS DIFFUSION SPECTACL		1 500.00
ACHAT INTERMED SPECTACLES	4 039.20	3 815.20
ACHATS SPECTACLES ASSOCIATIONS	16 619.50	24 200.00
ACHATS CATERING CREATION	850.00	440.00
EDF	4 999.63	4 197.87
CARBURANT	14 031.89	15 952.53
FOURN.ENTR&PETIT EQUIPE	2 404.21	3 100.54
PETIT EQUIPEMENT SON & LUMIÈRE	4 809.10	4 011.00
ACCESSOIRES.COSTUMES.DÉCORS	5 132.07	2 867.84
FOURN.ADMINISTRATIVES	1 825.93	4 127.85
FOURNITURES PHOTOCOPIES	2 053.02	2 339.30
SOUS-TRAITANCE GENERALE	269.50	
CREDIT-BAIL MOBILIER	2 695.56	2 695.56
LOCATIONS IMMOBILIERES	45 621.72	43 479.93
LOCATIONS MOBILIERES	769.68	721.91
LOCATIONS MOBILIÈRES OCCASIONN	9 421.23	6 830.88
CHARGES LOCATIVES ET DE COPROP	1 035.04	1 077.12
ENT.&REPAR/BIENS IMMO.		4 157.48
ENTR. BIENS MOBILIERS	1 937.24	
MAINTENANCE	7 995.50	6 796.45
AID DIAC	259.20	463.76
MULTIRISQUES	5 226.79	5 269.28
AUTRES ASSURANCES	99.00	
DOCUMENTATION GENERALE	195.74	857.16
FORMATION DU PERSONNEL	1 010.00	1 623.57
FRAIS COLLOQUES SEMINAIRES CON		80.00
HONORAIRES COMPTABLES	2 272.40	3 663.75
HONORAIRES CAC	1 840.00	3 468.40
HONORAIRES ANALYTIQUES	956.80	
FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX	202.32	
AUTRES INTERMEDIAIRES		255.00
ANNONCES ET INSERTIONS	847.49	4 554.37
CATALOGUES ET IMPRIMES	2 394.46	8 650.29
PUBLICATIONS	150.00	
DIVERS (POURBOIRES,DONS,...)	225.00	
DIVERS	20.00	24.00
VOYAGES ET DEPLACEMENTS	13 350.94	15 295.94
RECEPTIONS	1 821.46	1 523.92
AFFRANCHISSEMENTS	1 818.30	3 443.21
ORANGE 0670755812	61.07	367.63
FRAIS INTERNET	1 025.66	1 223.66
FRANCE TELECOM MPL	2 708.24	2 187.68
FRANCE TELECOM TLS	315.72	432.20
SERVICES BANCAIRES ET ASS	466.67	838.93
AUTRES SERVICES BANCAIRES		249.21
COTISATIONS DIVERSES	230.00	150.00
TOTAL	164 007.28	186 933.42
Impôts, taxes et versements assimilés		
TAXE SUR LES SALAIRES	10 966.77	9 818.04
AFDAS FORMATION	5 815.59	5 025.98
DROITS ACQUIS DIF	5 565.00	
TOTAL	22 347.36	14 844.02
Rémunérations du personnel		
SALAIRES PERMANENTS	144 501.90	140 816.56
SALAIRES INTERMITTENTS	126 619.31	122 540.16
SALAIRES DIVERS	1 040.00	
CONGES PAYES	705.17	514.49
PRIMES ET GRATIFICATIONS	1 520.00	

Compte de Résultat Détaillé

	Du 01/01/09 au 31/12/09	Du 01/01/08 au 31/12/08
INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	819.60	
TOTAL	275 205.98	263 871.21
Charges sociales		
CHARGES SOCIALES	-622.72	
COTISATIONS A l'URSSAF	43 796.09	41 963.94
COTI AUDIENS RETRAITE	19 211.96	17 863.36
COTISATIONS ASSEDIC	6 365.05	5 806.35
COTISATIONS ASSEDIC GARP	9 137.19	8 708.81
COTI CAISSE CONGES PAYES	18 492.91	17 672.97
COTISATIONS AUX AUTRES ORG. SO	690.00	658.00
CHARGES CONGES PAYES	298.80	131.89
COTISATION FNAS	3 451.73	3 292.47
MEDECINE TRAV. PHARMACIE	1 209.33	1 136.89
AUTRES CHARGES DE PERSONNEL		6.00
TOTAL	102 030.34	97 240.68
Dotations aux amortissements et dépréciations — Sur immobilisations : dotations aux amortissements		
DOT.AMORT.IMMO.CORPORELL.	16 338.33	14 900.81
TOTAL	16 338.33	14 900.81
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
Sur actifs circulants : dotations aux dépréciations		
DOT.PROV. DEPR CREANCES	3 600.00	
TOTAL	3 600.00	
Dotations aux provisions		
DOT.PROV.P/RISQUES & CHARGES	43 832.00	
TOTAL	43 832.00	
Subventions accordées par l'association		
SOUTIENS VERSEES	11 320.00	12 000.00
TOTAL	11 320.00	12 000.00
Autres charges		
DROITS D'AUTEUR ET DE REPRODUC	421.01	1 069.57
CHARGES DIVERSES GEST.COURANTE	40.97	11.31
TOTAL	461.98	1 080.88
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	**639 143.27**	**590 871.02**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	**-14 734.90**	**-22 031.80**
Opération en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée **(III)**		
Opération en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré **(IV)**		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
REVENUS VALEURS MOBIL. PLACEME	271.55	699.97
TOTAL	271.55	699.97
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		

Compte de Résultat Détaillé

	Du 01/01/09 au 31/12/09	Du 01/01/08 au 31/12/08
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	**271.55**	**699.97**
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
INTERETS EMPRUNTS &DETTES	993.22	1 391.61
CHARGES FINANCIERES DIVERSES	400.85	312.84
TOTAL	1 394.07	1 704.45
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cession de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	**1 394.07**	**1 704.45**
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	**-1 122.52**	**-1 004.48**
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
PROD./EXERCIC. ANTERIEURS	23 755.00	12 300.08
TOTAL	23 755.00	12 300.08
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
VALEURS CESSION IMMOBILISATION		4 500.00
TOTAL		4 500.00
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	**23 755.00**	**16 800.08**
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
PENALITES AMENDES	589.80	408.00
AUT.CHG.EXCEP./OP.GESTION	361.10	
CHARGES/EXER. ANTERIEURS	2 053.30	1 430.89
TOTAL	3 004.20	1 838.89
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
VAL.COMPTA.IMMOB.CORP.CED		7 177.39
TOTAL		7 177.39
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	**3 004.20**	**9 016.28**
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	**20 750.80**	**7 783.80**
Participation des salariés aux résultats (V)		
Impôt sur les bénéfices (VI)		
SOLDE INTERMÉDIAIRE (I + III + V + VII) - (II + IV + VI + VIII + IX + X)	**4 893.38**	**-15 252.48**
+ REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉRIEURS		
REPORT RESS.N/UTIL S/SUBV ATTR	**2 944.00**	
TOTAL	**2 944.00**	
ENGAGEMENTS		
Sur apports		
Sur subventions de fonctionnement		

Compte de Résultat Détaillé

	Du 01/01/09 au 31/12/09	Du 01/01/08 au 31/12/08
ENG.A REALISER/SUBV.ATTR.	3 000.00	2 944.00
TOTAL	3 000.00	2 944.00
Sur dons manuels		
Sur legs et donations		
- ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES	**3 000.00**	**2 944.00**
TOTAL DES PRODUITS	**651 378.92**	**586 339.27**
TOTAL DES CHARGES	**646 541.54**	**604 535.75**
EXCÉDENT OU DÉFICIT	**4 837.38**	**-18 196.48**
ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
PRODUITS		
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
TOTAL PRODUITS		
CHARGES		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole		
TOTAL CHARGES		
TOTAL	**4 837.38**	**-18 196.48**

Sommaire

Compte rendu de mission	2
Bilan actif	3
Bilan passif	4
Compte de Résultat	5
Annexe	7
Analyse graphique du bilan	20
Analyse graphique C.Résultat	21
Evolut° des Charges & Produits	22
Bilan Actif Détaillé	25
Bilan Passif Détaillé	27
Compte de Résultat Détaillé	29