



Cabinet Philippe ROUGIER
Expert Comptable
Commissaire aux Comptes

Association TRAIT D'UNION ACCOMPAGNEMENT

Association Loi 1901

RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Comptes annuels – Exercice clos le 31 Décembre 2009

*présenté à l'Assemblée Générale Ordinaire
des adhérents de l'association Trait d'Union Accompagnement
Siège social : 29, route de Carcassonne _ 11300 LIMOUX*

COMMISSARIAT AUX COMPTES

Carre Wilson – Bât C
64 rue Benjamin Baillaud
31500 TOULOUSE

Tel : 05 61 61 61 80
Fax : 05 61 61 61 90
Email : p.rougier@axium.fr

Inscrit au tableau de la compagnie des Commissaires aux Comptes de Toulouse
n° sisev / VA intracommunautaire : FR 85 433 414 - 810 00013

INTRODUCTION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale du 23 juillet 2007, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 Décembre 2009 sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'association Trait d'Union Accompagnement, 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 votre président. 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 professionnelles 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 examiner, par sondages, les éléments probants justifiant les données contenues dans ces comptes. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes et à apprécier leur présentation d'ensemble. Nous estimons que nos contrôles fournissent une base raisonnable à l'opinion exprimée ci-après.

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 – JUSTIFICATIONS 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 :

- Nous avons procédé à l'appréciation des approches retenues par l'association en matière de gestion du Dispositif Local d'Accompagnement. Nous avons également procédé sur ces opérations au contrôle des subventions et de leur traitement comptable.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre association, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables précisées ci-dessus et des informations fournies dans les notes de l'annexe et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

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 – VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes de la profession, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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

Fait à Toulouse, le 03 juin 2010

Philippe ROUGIER

Commissaire aux Comptes

Membre de la Compagnie Régionale de Toulouse


Philippe ROUGIER

Expert Comptable - Commissaire aux Comptes

Street : 433 414 810 00013

Carre Wilson - 64, rue Benjamin Baillaud
31500 TOULOUSE

Tel.: 05 61 61 61 60 / Fax : 05 61 61 61 90



Cabinet Philippe ROUGIER
Expert Comptable
Commissaire aux Comptes

Association TRAIT D'UNION ACCOMPAGNEMENT

Association Loi 1901

RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Comptes annuels – Exercice clos le 31 Décembre 2009

*présenté à l'Assemblée Générale Ordinaire
des adhérents de l'association Trait d'Union Accompagnement
Siège social : 29, route de Carcassonne _ 11300 LIMOUX*

COMMISSARIAT AUX COMPTES

Carre Wilson – Bât C
64 rue Benjamin Baillaud
31500 TOULOUSE

Tél. : 05 61 61 61 80
Fax : 05 61 61 61 90
Email : p.rougier@axum.fr

Inscrit au tableau de la compagnie des Commissaires aux Comptes de Toulouse
n° sisei / TVA intracommunautaire : FR 85 433 414 810 00013

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

Comptes annuels – Exercice clos le 31 Décembre 2009

*présenté à l'Assemblée Générale Ordinaire
des adhérents de l'association Trait d'Union Accompagnement
Siège social : 29, route de Carcassonne _ 11300 LIMOUX*

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre association nous vous présentons notre 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'au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2009 il ne nous a été donné avis d'aucune convention visée à l'article L 612-5 du Code de commerce.

Fait à Toulouse, le 03 juin 2010

Philippe ROUGIER

Commissaire aux Comptes

Membre de la Compagnie Régionale de Toulouse


Philippe ROUGIER

Expert Comptable - Commissaire aux Comptes

Siret : 433 414810 00013

Carré Wilson - 64, rue Benjamin Baillaud
31500 TOULOUSE

Tél.: 05 61 61 61 80 / Fax : 05 61 61 61 90

Compte de résultat

TRAIT D'UNION ACCOMPAGNEMENT

Etats de synthèse au 31/12/2009

	du 01/01/09 au 31/12/09 12 mois	%	du 01/01/08 au 31/12/08 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
Ventes de marchandises						
Production vendue						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	336 708	100,00	347 845	100,00	-11 137	-3,20
Reprises et Transferts de charge	30	0,01	12		18	150,00
Cotisations						
Autres produits						
Produits d'exploitation	336 738	100,01	347 857	100,00	-11 119	-3,20
Achats de marchandises						
Variation de stock de marchandises						
Achats de matières premières						
Variation de stock de matières premières						
Autres achats non stockés et charges ext	264 690	78,61	269 037	77,34	-4 346	-1,62
Impôts et taxes	486	0,14	547	0,16	-61	-11,15
Salaires et Traitements	72 861	21,64	68 799	19,78	4 062	5,90
Charges sociales	18 162	5,39	17 511	5,03	650	3,71
Amortissements et provisions	1 654	0,49	1 130	0,32	524	46,33
Autres charges			1		-1	-100,00
Charges d'exploitation	357 853	106,28	357 026	102,64	827	0,23
RESULTAT D'EXPLOITATION	-21 114	-6,27	-9 169	-2,64	-11 946	130,29
Opérations faites en commun						
Produits financiers	453	0,13	2 562	0,74	-2 110	-82,33
Charges financières	119	0,04	124	0,04	-4	-3,34
Résultat financier	333	0,10	2 439	0,70	-2 105	-86,34
RESULTAT COURANT	-20 781	-6,17	-6 730	-1,93	-14 051	208,79
Produits exceptionnels	1 234	0,37	255	0,07	980	384,66
Charges exceptionnelles	1 096	0,33	255	0,07	1 096	
Résultat exceptionnel	138	0,04	255	0,07	-117	-45,78
Impôts sur les bénéfices						
Report des ressources non utilisées	21 495	6,38	29 838	8,58	-8 343	-27,96
Engagements à réaliser			22 605	6,50	-22 605	-100,00
EXCEDENT OU DEFICIT	851	0,25	757	0,22	94	12,40
Contribution volontaires en nature						
Bénévolat						
Prestations en nature						
Dons en nature						
Total des produits						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite						
Personnel bénévole						
Total des charges						

Philippe ROUGIER

Expert Comptable - Commissaire aux Comptes

Siret : 433 414 810 00013

Carre Wilson - 64, rue Benjamin Baillaud

31 800 TOULOUSE

Tel.: 06 61 61 61 60 / Fax : 06 61 61 61 90

Détail du compte de résultat

TRAIT D'UNION ACCOMPAGNEMENT

Etats de synthèse au 31/12/2009

	du 01/01/09 au 31/12/09 12 mois	%	du 01/01/08 au 31/12/08 12 mois	%	Simple Variation en valeur	%
-741000 SUBVENTION CDC	15 525,00	4,61	17 725,00	5,10	-2 200,00	-12,41
-741500 Subvention fonctionnement	25 250,00	7,50	23 500,00	6,76	1 750,00	7,45
-742000 SUBVENTION DDTTEP 11	35 958,00	10,68	35 292,00	10,15	666,00	1,89
-742500 Subvention fonctionnement	25 250,00	7,50	23 500,00	6,76	1 750,00	7,45
-743000 FSE	25 000,00	7,42	39 836,08	11,45	-14 836,08	-37,24
-743500 FSE 66	16 780,00	4,98			16 780,00	
-744000 Sub. 11 autres organismes	21 800,00	6,47	30 282,60	8,71	-8 482,60	-28,01
-744500 Sub 11 hors DLA			14 700,00	4,23	-14 700,00	-100,00
-745000 Subventions DDTTE 66 Ingéni	37 500,00	11,14	36 954,00	10,62	546,00	1,48
-745500 Subventions DDTTE 66 Foncti	32 000,00	9,50	31 176,00	8,96	824,00	2,64
-746000 Subvention CDC 66 ingénieur	15 486,51	4,60	18 526,00	5,33	-3 039,49	-16,41
-746500 subvention CDC 66 fonctionn	32 000,00	9,50	31 176,00	8,96	824,00	2,64
-747000 subventions 66 autres financ	47 558,43	14,12	30 177,37	8,68	17 381,06	57,60
-748000 Subvention FDI	6 600,00	1,96	15 000,00	4,31	-8 400,00	-56,00
Subventions d'exploitation	336 707,94	100,00	347 845,05	100,00	-11 137,11	-3,20
-791000 Transferts de charges exploi	30,00	0,01	12,00		18,00	150,00
Reprises et Transferts de charge	30,00	0,01	12,00		18,00	150,00
-758000 Produits Divers De Gestion Coura	0,30				0,30	
Autres produits	0,30				0,30	
Produits d'exploitation	336 738,24	100,01	347 857,05	100,00	-11 118,81	-3,20
-604000 Achats Etudes/prestations se	100 257,61	29,78	94 892,31	27,28	5 365,30	5,65
-604200 Achats prestations ingénierie	117 514,84	34,90	101 295,64	29,12	16 219,20	16,01
-604300 Achat ingénieries financeurs	10 865,70	3,23	14 700,00	4,23	-3 834,30	-26,08
-604500 Achats ing./engagements a r			29 837,52	8,58	-29 837,52	-100,00
-605000 Achats Matériel, équipements, tra	335,00	0,10			335,00	
-606100 Eau, électricité ...	291,56	0,09	310,56	0,09	-19,00	-6,12
-606140 Carburant	2 123,79	0,63	1 672,65	0,48	451,14	26,97
-606300 Fournitures Entretien, petit é	1 133,04	0,34	1 62,86	0,05	970,18	595,71
-606310 ACHAT PETIT EQUIPEMEN			100,99	0,03	-100,99	-100,00
-606400 Fournitures de bureau	556,18	0,17	1 002,38	0,29	-446,20	-44,51
-606500 Fournitures logiciel	60,24	0,02	250,20	0,07	-189,96	-75,92
-606800 Autres matières et fournitures	42,88	0,01	113,11	0,03	-70,23	-62,09
-613000 Locations	3 144,00	0,93			3 144,00	
-613100 Location bureau Perpignan			3 144,00	0,90	-3 144,00	-100,00
-613200 location véhicule	5 940,72	1,76	3 064,44	0,88	2 876,28	93,86
-613300 locations ponctuelles	250,00	0,07			250,00	
-613500 Locations mobilières	725,37	0,22			725,37	
-614000 Charges locatives et copropri	489,08	0,15	452,59	0,13	36,49	8,06
-615000 Entretien et réparations	889,82	0,26	404,01	0,12	485,81	120,25
-616000 Primes d'assurance	1 314,37	0,39	1 255,38	0,36	58,99	4,70
-618000 Services extérieurs divers			195,04	0,06	-195,04	-100,00
-618100 DOCUMENTATION	310,60	0,09	226,77	0,07	83,83	36,97
-618200 ABONNEMENTS			323,00	0,09	-323,00	-100,00
-618300 Documentatation technique	43,05	0,01			43,05	
-618400 Frais de reproduction	1 435,40	0,43			1 435,40	
-622700 Honoraires commissaire aux	2 200,64	0,65	2 200,64	0,65		

Philippe ROUGIER

Expert Comptable - Commissaire aux Comptes

Siret : 433 414 810 00013

Carré Wilson - 64, rue Badamini Baillaud

31800 TOULOUSE

Tél.: 05 61 61 61 60 / Fax : 05 61 61 61 90

Détail du compte de résultat

TRAIT D'UNION ACCOMPAGNEMENT

Etats de synthèse au 31/12/2009

	du 01/01/09 au 31/12/09 12 mois	%	du 01/01/08 au 31/12/08 12 mois	%	Simple Variation en valeur	%
- 622800 honoraires de formation						
- 623000 Publicité, publications, relatio	1 076,24	0,32	100,00	0,03	-100,00	-100,00
- 625000 Déplacements, missions, réc	10 170,16	3,02	526,44	0,15	549,80	104,44
- 626000 Frais postaux et télécom.	2 699,99	0,80	9 810,65	2,82	359,51	3,66
- 627000 Services bancaires et assimil	819,94	0,24	2 639,84	0,76	60,15	2,28
Autres achats non stockés et charges €	264 690,22	78,61	269 036,51	77,34	-4 346,29	-1,62
- 631300 Formation professionnelle	448,00	0,13	377,00	0,11	71,00	18,83
- 635800 Autres droits	38,00	0,01	170,00	0,05	38,00	100,00
- 637000 Autres organ. (autres impts						
Impôts et taxes	486,00	0,14	547,00	0,16	-170,00	-100,00
- 641100 Salaires appointements	72 871,10	21,64	68 544,00	19,71	4 327,10	6,31
- 641200 Congés payés	-1 007,98	-0,30	255,00	0,07	-1 262,98	-495,29
- 641400 Indemnités et avantages divers	997,60	0,30			997,60	100,00
Salaires et Traitements	72 860,72	21,64	68 799,00	19,78	4 061,72	5,90
- 645000 Cotisations patronales	18 058,56	5,36	17 291,80	4,97	766,76	4,43
- 645500 Charges sociales sur CP	-238,39	-0,07	-138,58	-0,04	-99,81	72,02
- 647500 " Médecine du travail	341,64	0,10	358,11	0,10	-16,47	-4,60
Charges sociales	18 161,81	5,39	17 511,33	5,03	650,48	3,71
- 681120 Dot/amort. immob. corporelles	1 353,89	0,40	1 130,27	0,32	223,62	19,78
- 681500 Dot. prov. risques & ch. exploit.	300,00	0,09			300,00	100,00
Amortissements et provisions	1 653,89	0,49	1 130,27	0,32	523,62	46,33
- 658000 Charges de gestion courante			1,45	-1,45	-100,00	100,00
Autres charges			1,45		-1,45	-100,00
Charges d'exploitation	357 852,64	106,28	357 025,56	102,64	827,08	0,23
RESULTAT D'EXPLOITATION	-21 114,40	-6,27	-9 168,51	-2,64	-11 945,89	130,29
- 762000 Revenus livret associatif	452,62	0,13	1 629,13	0,47	-1 176,51	-72,22
- 764000 Revenus des VMP			933,09	0,27	-933,09	-100,00
Produits financiers	452,62	0,13	2 562,22	0,74	-2 109,60	-82,33
- 661000 Charges d'intérts	119,49	0,04	123,62	0,04	-123,62	-100,00
- 661600 Intérêts bancaires	119,49	0,04	123,62	0,04	119,49	100,00
Charges financières	119,49	0,04	123,62	0,04	-4,13	-3,34
Résultat financier	333,13	0,10	2 438,60	0,70	-2 105,47	-86,34
RESULTAT COURANT	-20 781,27	-6,17	-6 729,91	-1,93	-14 051,36	208,79
- 772000 Produits /exo antérieurs	0,90		24,10	0,01	-23,20	-96,27
- 775000 Produits cessions éléments d'act	900,00	0,27			900,00	100,00
- 777000 Quote-part subventions inves	333,33	0,10	230,56	0,07	102,77	44,57
Produits exceptionnels	1 234,23	0,37	254,66	0,07	979,57	384,66
- 675000 Valeurs compt. éléments actif céd	1 096,15	0,33			1 096,15	100,00
Charges exceptionnelles	1 096,15	0,33			1 096,15	100,00
Résultat exceptionnel	138,08	0,04	254,66	0,07	-116,58	-45,78
- 789400 Engagements à réaliser /ress	21 494,60	6,38	29 837,52	8,58	-8 342,92	-27,96
Report des ressources non utilisées	21 494,60	6,38	29 837,52	8,58	-8 342,92	-27,96
- 689400 Engagement à réaliser / subv			22 604,80	6,50	-22 604,80	-100,00
Engagements à réaliser			22 604,80	6,50	-22 604,80	-100,00

Philippe ROUGIER

Expert Comptable - Commissaire aux Comptes

Siège : 433 414 810 00013

Carré Wilson - 64, rue Benjamin Baillaud

31500 TOULOUSE

Tél.: 06 61 61 61 80 / Fax : 05 61 61 61 90

Détail du compte de résultat

TRAIT D'UNION ACCOMPAGNEMENT

Etats de synthèse au 31/12/2009

	du 01/01/09 au 31/12/09 12 mois	%	du 01/01/08 au 31/12/08 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
EXCEDENT OU DEFICIT	851,41	0,25	757,47	0,22	93,94	12,40
Contribution volontaires en nature						
Total des produits						
Total des charges						

Philippe ROUGIER

Expert Comptable - Commissaire aux Comptes

Siret : 433 414 810 00013

Carré Wilson - 64, rue Benjamin Baillaud

31 800 TOULOUSE

Tél.: 05 61 61 61 60 / Fax : 05 61 61 61 90

Bilan actif

TRAIT D'UNION ACCOMPAGNEMENT

Etats de synthèse au 31/12/2009

ACTIF	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/09	Net au 31/12/08
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Droit au bail				
Autres immob. incorporelles / Avances et acompte				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles	3 340	2 088	1 252	3 093
Immob. en cours / Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	15		15	15
TIAP & autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	415		415	
ACTIF IMMOBILISE	3 770	2 088	1 681	3 108
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
Autres créances	117 232		117 232	101 352
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	553		553	35 242
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	117 784		117 784	136 594
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	121 554	2 088	119 466	139 702

Philippe ROUGIER

Expert Comptable - Commissaire aux Comptes

Siret : 433 414 810 00013

Carré Wisson - 64, rue Benjamin Baillaud
31500 TOULOUSE

Tél: 06 81 81 81 80 / Fax : 06 81 81 81 90

Bilan passif

TRAIT D'UNION A ACCOMPAGNEMENT

Etats de synthèse au 31/12/2009

	Net au 31/12/09	Net au 31/12/08
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecart de réévaluation		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	10 105	9 348
RESULTAT DE L'EXERCICE	851	757
Subventions d'investissement	436	769
Provisions réglementées		
FONDS PROPRES	1 1 393	10 875
<i>Apports</i>		
<i>Legs et donations</i>		
<i>Subventions affectées</i>		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Résultat sous contrôle		
Droit des propriétaires		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	300	
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	300	
Fonds dédiés sur subventions	1 110	22 605
Fonds dédiés sur autres ressources		
FONDS DEDIES	1 110	22 605
Emprunts obligataires convertibles		
<i>Emprunts</i>		
<i>Découverts et concours bancaires</i>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	3 224	
Emprunts et dettes financières diverses	3 224	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	90 869	67 510
Dettes fiscales et sociales	12 569	12 181
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		26 532
DETTES	106 662	106 223
Ecart de conversion - Passif		
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	119 466	139 702

Philippe ROUGIER

Expert Comptable - Commissaire aux Comptes

Siret : 433 414 810 00013

Carré Wilson - 64, rue Benjamin Baillaud
31 500 TOULOUSE

Tél.: 05 61 61 61 60 / Fax : 05 61 61 61 90

Détail du bilan actif

TRAIT D'UNION ACCOMPAGNEMENT

Etats de synthèse au 31/12/2009

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/09	Net au 31/12/08
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
- 218200 Matériel de transport	3 339,85		3 339,85	1 200,00
- 218300 Matériel de bureau & informa				3 265,21
- 281820 Amort. Matériel de transport		2 088,25	-2 088,25	-145,00
- 281830 Amort. Matériel de bureau & i				-1 227,07
Autres immobilisations corporelles	3 339,85	2 088,25	1 251,60	3 093,14
Immobilisations financières				
- 261000 Titres de participations	15,25		15,25	15,25
Participations et créances rattachées	15,25		15,25	15,25
- 275000 Dépôts et cautionnements	414,50		414,50	
Autres immobilisations financières	414,50		414,50	
ACTIF IMMOBILISE	3 769,60	2 088,25	1 681,35	3 108,39
Stocks				
Créances				
- 441000 Subventions à recevoir	117 231,60		117 231,60	101 351,58
Autres créances	117 231,60		117 231,60	101 351,58
Divers				
- 512000 BANQUE CC	552,62		552,62	17 878,46
- 517100 EPIDOR +				17 363,95
Disponibilités	552,62		552,62	35 242,41
ACTIF CIRCULANT	117 784,22		117 784,22	136 593,99
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	121 553,82	2 088,25	119 465,57	139 702,38

Philippe ROUGIER

Expert Comptable - Commissaire aux Comptes

Siège : 433 414 810 00013

Carré Wilson - 64, rue Benjamin Baillaud
31500 TOULOUSE

Tél.: 05 61 61 61 80 / Fax: 05 61 61 61 90

Détail du bilan passif

TRAIT D'UNION ACCOMPAGNEMENT

Etats de synthèse au 31/12/2009

	Net au 31/12/09	Net au 31/12/08
PASSIF		
- 110000 Report à nouveau (crédeur)	10 105,44	9 347,97
Report à nouveau	10 105,44	9 347,97
RESULTAT DE L'EXERCICE	851,41	757,47
- 131000 Subventions d'équipement	1 000,00	1 000,00
- 139100 Subventions d'équipement	-563,89	-230,56
Subventions d'investissement	436,11	769,44
FONDS PROPRES	11 392,96	10 874,88
Fonds associatifs avec droit de reprise		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
- 158100 Provisions	300,00	
Provisions pour charges	300,00	
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	300,00	
- 194000 Fonds dédiés sur sub. ingéni	1 110,20	22 604,80
Fonds dédiés sur subventions	1 110,20	22 604,80
FONDS DEDIES	1 110,20	22 604,80
Emprunts obligataires convertibles		
- 512000 BANQUE CC	3 223,86	
<i>Découverts et concours bancaires</i>	3 223,86	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	3 223,86	
- 401000 Fournisseurs	6 175,78	1 826,02
- 401002 Salarié Fournisseurs	51 737,76	35 825,36
- 401100 PRESTATAIRES INGENIERIE	129,00	122,11
- 401200 SALARIE FOURNISSEUR		29 736,18
- 408000 Fournisseurs -fact. non parv		
- 408100 Fournisseurs - fact. non parvenues	32 826,82	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	90 869,36	67 509,67
- 428200 Dettes prov. congés payés	2 084,63	3 092,61
- 428600 Personnel - autres charges à payer	997,60	
- 431000 Sécurité sociale	5 503,00	5 226,00
- 437300 Caisse de retraite	1 761,12	1 627,92
- 437400 Assédlc	1 259,00	1 112,00
- 437800 Autres organismes sociaux	89,42	80,35
- 438200 Charges sur congés à payer	426,42	664,81
- 447300 Formation professionnelle	448,00	377,00
Dettes fiscales et sociales	12 569,19	12 180,69
- 487000 Produits constatés d'avance		26 532,34
Produits constatés d'avance		26 532,34
DETTES	106 662,41	106 222,70
EGARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	119 465,57	139 702,38

Philippe ROUGIER

Expert Comptable - Commissaire aux Comptes

Siret : 433 414 810 00013

Carré Wilson - 64, rue Benjamin Baillaud

31800 TOULOUSE

Tél.: 06 61 61 61 60 / Fax : 06 61 61 61 90