

**COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2009**

|                                    | Page    |
|------------------------------------|---------|
| - <i>Bilan actif-passif</i>        | 1 et 2  |
| - <i>Compte de résultat</i>        | 3 et 4  |
| - <i>Détail bilan</i>              | 5 et 6  |
| - <i>Détail Compte de résultat</i> | 7 à 9   |
| - <i>Annexe</i>                    | 10 à 13 |

**CABINET MOURATOGLU ASSOCIES**

4 Cours Victor Hugo

Immeuble Le Mozart

05000 GAP

04 92 52 65 54





**BILAN ACTIF**

| ACTIF                                    |   | Exercice N<br>31/12/2009 12 |                                    |         | Exercice N-1<br>31/12/2008 12 |        | Ecart N / N-1 |  |
|--|---|-----------------------------|------------------------------------|---------|-------------------------------|--------|---------------|--|
|  |   | Brut                        | Amortissements<br>et<br>Provisions | Net     | Net                           | Euros  | %             |  |
| ACTIF IMMOBILISE                         | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                   |                             |                                    |         |                               |        |               |  |
|  | Frais d'établissement                           |                             |                                    |         |                               |        |               |  |
|  | Frais de recherche et de développement          |                             |                                    |         |                               |        |               |  |
|  | Concessions, Brevets et droits similaires       | 291                         | 15                                 | 276     |                               | 276    |               |  |
|  | Fonds commercial (1)                            |                             |                                    |         |                               |        |               |  |
|  | Autres immobilisations incorporelles            |                             |                                    |         |                               |        |               |  |
|  | Avances et acomptes                             |                             |                                    |         |                               |        |               |  |
|  | IMMOBILISATIONS CORPORELLES                     |                             |                                    |         |                               |        |               |  |
|  | Terrains  |                             |                                    |         |                               |        |               |  |
|  | Constructions                                   |                             |                                    |         |                               |        |               |  |
|  | Installations techniques Matériel et outillage  |                             |                                    |         |                               |        |               |  |
|  | Autres immobilisations corporelles              | 51 483                      | 10 015                             | 41 468  | 46 829                        | 5 361  | 11.45         |  |
|  | 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       |   |                             |                                    |         |                               |        |               |  |
|  | <b>TOTAL I</b>                                  | 51 774                      | 10 030                             | 41 744  | 46 829                        | 5 085  | 10.86         |  |
|  | Comptes de liaison <b>TOTAL II</b>              |                             |                                    |         |                               |        |               |  |
| 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           |                             |                                    |         |                               |        |               |  |
|  | Autres créances                                 | 5 536                       |                                    | 5 536   | 2 381                         | 3 155  | 132.51        |  |
| Valeurs mobilières de placement          | 237 662   |                             | 237 662                            | 191 662 | 46 000                        | 24.00  |               |  |
| Instruments de trésorerie                |   |                             |                                    |         |                               |        |               |  |
| Disponibilités                           |   |                             |                                    | 8 388   | 8 388                         | 100.00 |               |  |
| Charges constatées d'avance (3)          | 3 719   |                             | 3 719                              | 1 318   | 2 402                         | 182.27 |               |  |
|  | <b>TOTAL III</b>                                | 246 917                     |                                    | 246 917 | 203 748                       | 43 169 | 21.19         |  |
| Comptes de Régularisation                | Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV) |                             |                                    |         |                               |        |               |  |
|  | Primes de remboursement des obligations (V)     |                             |                                    |         |                               |        |               |  |
|  | Ecarts de conversion actif (VI)                 |                             |                                    |         |                               |        |               |  |
|  | <b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>         | 298 691                     | 10 030                             | 288 661 | 250 577                       | 38 084 | 15.20         |  |

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

**BILAN PASSIF**

| <b>PASSIF</b>  |  | <b>Exercice N</b> |         | <b>Exercice N-1</b> |         | <b>Ecart N / N-1</b> |       |
|--|--|-------------------|---------|---------------------|---------|----------------------|-------|
|  |  | 31/12/2009        | 12      | 31/12/2008          | 12      | Euros                | %     |
| <b>FONDS ASSOCIATIFS</b>                                 | <b>Fonds propres</b>                                     |                   |         |                     |         |                      |       |
|  | Fonds associatifs sans droit de reprise                  |                   |         |                     |         |                      |       |
|  | Ecarts de réévaluation                                   |                   |         |                     |         |                      |       |
|  | Réserves :   |                   |         |                     |         |                      |       |
|  | Réserves statutaires ou contractuelles                   |                   |         |                     |         |                      |       |
|  | Réserves réglementées                                    |                   |         |                     |         |                      |       |
|  | Autres réserves  |                   |         |                     |         |                      |       |
|  | Report à nouveau   |                   | 890     |                     |         | 890                  |       |
|  | RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)           |                   | 68      |                     | 890     | 823                  | 92.41 |
|  | <b>Autres fonds associatifs</b>                          |                   |         |                     |         |                      |       |
| Fonds associatifs avec droit de reprise :                |  |                   |         |                     |         |                      |       |
| Apports  |  | 70 000            |         | 70 000              |         |                      |       |
| Legs et donations  |  |                   |         |                     |         |                      |       |
| Résultats sous contrôle de tiers financeurs              |  |                   |         |                     |         |                      |       |
| Ecarts de réévaluation                                   |  |                   |         |                     |         |                      |       |
| Subventions d'investissement sur biens non renouvelables |  |                   |         |                     |         |                      |       |
| Provisions réglementées                                  |  |                   |         |                     |         |                      |       |
| Droit des propriétaires                                  |  |                   |         |                     |         |                      |       |
|  | <b>TOTAL I</b>   |                   | 70 958  |                     | 70 890  | 68                   | 0.10  |
|  | <b>TOTAL II</b>  |                   |         |                     |         |                      |       |
| <b>PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS</b>                        | Comptes de liaison                                       |                   |         |                     |         |                      |       |
|  | Provisions pour risques                                  |                   |         |                     |         |                      |       |
|  | Provisions pour charges                                  |                   |         |                     |         |                      |       |
|  | Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement           |                   | 192 545 |                     | 165 000 | 27 545               | 16.69 |
|  | Fonds dédiés sur autres ressources                       |                   |         |                     |         |                      |       |
|  | <b>TOTAL III</b>   |                   | 192 545 |                     | 165 000 | 27 545               | 16.69 |
| <b>DETTES (1)</b>  | Emprunts obligataires                                    |                   |         |                     |         |                      |       |
|  | Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2) |                   | 847     |                     |         | 847                  |       |
|  | Emprunts et dettes financières divers                    |                   |         |                     |         |                      |       |
|  | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours         |                   |         |                     |         |                      |       |
|  | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                 |                   | 8 612   |                     | 5 033   | 3 579                | 71.12 |
|  | Dettes fiscales et sociales                              |                   | 14 285  |                     | 9 654   | 4 630                | 47.96 |
|  | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés          |                   |         |                     |         |                      |       |
|  | Autres dettes  |                   |         |                     |         |                      |       |
|  | Instruments de trésorerie                                |                   |         |                     |         |                      |       |
| <b>Comptes de Régularisation</b>                         | Produits constatés d'avance                              |                   | 1 415   |                     |         | 1 415                |       |
|  | <b>TOTAL IV</b>  |                   | 25 158  |                     | 14 687  | 10 471               | 71.30 |
|  | Ecarts de conversion passif (V)                          |                   |         |                     |         |                      |       |
|  | <b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>                     |                   | 288 661 |                     | 250 577 | 38 084               | 15.20 |

(1) Dont à plus d'un an  
Dont à moins d'un an

23 743      14 687  
847

(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         | %             |
| <b>PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>                                   |                |    |                |    |               |               |
| Ventes de marchandises   |                |    |                |    |               |               |
| Production vendue de Biens et Services                               |                |    |                |    |               |               |
| <b>CHIFFRE D'AFFAIRES NET</b>  |                |    |                |    |               |               |
| Production stockée   |                |    |                |    |               |               |
| Production immobilisée   |                |    |                |    |               |               |
| Subventions d'exploitation   | 165 445        |    | 138 063        |    | 27 382        | 19.83         |
| Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges     |                |    |                |    |               |               |
| Collectes  |                |    |                |    |               |               |
| Cotisations  | 1 700          |    | 900            |    | 800           | 88.89         |
| Autres produits  | 1 819          |    | 0              |    | 1 819         | NS            |
| <b>TOTAL I</b>   | <b>168 964</b> |    | <b>138 963</b> |    | <b>30 001</b> | <b>21.59</b>  |
| <b>CHARGES D'EXPLOITATION (2)</b>                                    |                |    |                |    |               |               |
| 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                                    | 53 931         |    | 22 065         |    | 31 866        | 144.42        |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                | 1 646          |    | 132            |    | 1 514         | NS            |
| Salaires et traitements  | 58 718         |    | 21 781         |    | 36 936        | 169.58        |
| Charges sociales   | 20 463         |    | 8 799          |    | 11 663        | 132.55        |
| Dotations aux amortissements et aux provisions                       |                |    |                |    |               |               |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements                   | 8 428          |    | 1 602          |    | 6 826         | 426.06        |
| Sur immobilisations : dotations aux provisions                       |                |    |                |    |               |               |
| Sur actif circulant : dotations aux provisions                       |                |    |                |    |               |               |
| Pour risques et charges : dotations aux provisions                   |                |    |                |    |               |               |
| Subventions accordées par l'association                              |                |    |                |    |               |               |
| Autres charges (2)   | 0              |    | 0              |    | 0             | 76.19         |
| <b>TOTAL II</b>  | <b>143 185</b> |    | <b>54 379</b>  |    | <b>88 805</b> | <b>163.31</b> |
| <b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>                            | <b>25 780</b>  |    | <b>84 584</b>  |    | <b>58 804</b> | <b>69.52</b>  |
| <b>QUOTES-PARTS DE RESULTATS SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN</b>     |                |    |                |    |               |               |
| 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         | %      |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>  |            |    |              |    |               |        |
| Produits financiers de participations                                 |            |    |              |    |               |        |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier |            |    |              |    |               |        |
| Autres intérêts et produits assimilés                                 |            |    |              |    |               |        |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                      |            |    |              |    |               |        |
| Différences positives de change                                       |            |    |              |    |               |        |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement         | 1 870      |    | 6 307        |    | 4 437         | 70.35  |
| <b>TOTAL V</b>  | 1 870      |    | 6 307        |    | 4 437         | 70.35  |
| <b>CHARGES FINANCIERES</b>  |            |    |              |    |               |        |
| Dotations aux amortissements et aux provisions                        |            |    |              |    |               |        |
| Intérêts et charges assimilés   |            | 37 |              |    | 37            |        |
| Différences négatives de change                                       |            |    |              |    |               |        |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement        |            |    |              |    |               |        |
| <b>TOTAL VI</b>   |            | 37 |              |    | 37            |        |
| <b>2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>                                   | 1 833      |    | 6 307        |    | 4 474         | 70.94  |
| <b>3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>            | 27 613     |    | 90 890       |    | 63 278        | 69.62  |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>   |            |    |              |    |               |        |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion                      |            |    |              |    |               |        |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital                      |            |    |              |    |               |        |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                      |            |    |              |    |               |        |
| <b>TOTAL VII</b>  |            |    |              |    |               |        |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>  |            |    |              |    |               |        |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion                     |            |    |              |    |               |        |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital                     |            |    |              |    |               |        |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions        |            |    |              |    |               |        |
| <b>TOTAL VIII</b>   |            |    |              |    |               |        |
| <b>4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>                            |            |    |              |    |               |        |
| Impôts sur les bénéfices (IX)   |            |    |              |    |               |        |
| <b>TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)</b>                                   | 170 834    |    | 145 270      |    | 25 564        | 17.60  |
| <b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)</b>                           | 143 221    |    | 54 379       |    | 88 842        | 163.37 |
| <b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>  | 27 613     |    | 90 890       |    | 63 278        | 69.62  |
| + Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs        | 165 000    |    | 48 000       |    | 117 000       | 243.75 |
| - Engagements à réaliser sur ressources affectées                     | 192 545    |    | 138 000      |    | 54 545        | 39.53  |
| <b>5. EXCEDENTS OU DEFICITS</b>                                       | 68         |    | 890          |    | 823           | 92.41  |

## DETAIL BILAN ACTIF

| ACTIF                                     | Exercice N |         | Exercice N-1 |         | Ecart N / N-1 |        |
|---|------------|---------|--------------|---------|---------------|--------|
|   | 31/12/2009 | 12      | 31/12/2008   | 12      | Euros         | %      |
| CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES |            | 276     |              |         | 276           |        |
| 20500000 LOGICIELS INFORMATIQUES          |            | 291     |              |         | 291           |        |
| 28050000 AMORT. LOGICIELS                 |            | 15      |              |         | 15            |        |
| AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES        |            | 41 468  |              | 46 829  | 5 361         | 11.45  |
| 21810000 INSTALLATIONS AGENCEMENTS        |            | 33 429  |              | 31 880  | 1 549         | 4.86   |
| 21830000 MAT.DE BUREAU ET MAT.INFORM.     |            | 18 054  |              | 16 551  | 1 503         | 9.08   |
| 28181000 AMORT. INSTAL. AGENCEMENTS       |            | 5 945   |              | 1 137   | 4 808         | 422.83 |
| 28183000 AMORT.MAT DE BUREAU & INFORM.    |            | 4 070   |              | 465     | 3 605         | 775.27 |
| <b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>             |            | 41 744  |              | 46 829  | 5 085         | 10.86  |
| AUTRES CREANCES                           |            | 5 536   |              | 2 381   | 3 155         | 132.51 |
| 40100000 FOURNISSEURS DE BIENS ET SERVI   |            | 1 761   |              | 381     | 1 380         | 362.24 |
| 46871000 PRODUITS A RECEVOIR COLLEGE I    |            | 3 775   |              | 2 000   | 1 775         | 88.75  |
| VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT           |            | 237 662 |              | 191 662 | 46 000        | 24.00  |
| 50810000 ECUREUIL EXPANSION FCP           |            | 237 662 |              | 191 662 | 46 000        | 24.00  |
| DISPONIBILITES                            |            |         |              | 8 388   | 8 388         | 100.00 |
| 51210000 CAISSE D'EPARGNE                 |            |         |              | 8 388   | 8 388         | 100.00 |
| CHARGES CONSTATEES D'AVANCE               |            | 3 719   |              | 1 318   | 2 402         | 182.27 |
| 48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE      |            | 3 719   |              | 1 318   | 2 402         | 182.27 |
| <b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>              |            | 246 917 |              | 203 748 | 43 169        | 21.19  |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                      |            | 288 661 |              | 250 577 | 38 084        | 15.20  |



**DETAIL BILAN PASSIF**

| <b>PASSIF</b>  | <b>Exercice N</b> |         | <b>Exercice N-1</b> |    | <b>Ecart N / N-1</b> |        |
|--|-------------------|---------|---------------------|----|----------------------|--------|
|  | 31/12/2009        | 12      | 31/12/2008          | 12 | Euros                | %      |
| REPORT A NOUVEAU                                     |                   | 890     |                     |    | 890                  |        |
| 11000000 REPORT A NOUVEAU                            |                   | 890     |                     |    | 890                  |        |
| RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)       |                   | 68      | 890                 |    | 823                  | 92.41  |
| APPORTS  |                   | 70 000  | 70 000              |    |                      |        |
| 10340000 FONDS ASSOCIATIFS DROIT REPRIS              |                   | 70 000  | 70 000              |    |                      |        |
| <b>TOTAL FONDS ASSOCIATIFS</b>                       |                   | 70 958  | 70 890              |    | 68                   | 0.10   |
| FONDS DEDIES SUR SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT       |                   | 192 545 | 165 000             |    | 27 545               | 16.69  |
| 19430000 FONDS DEDIES/SUBV FONCT                     |                   | 192 545 | 165 000             |    | 27 545               | 16.69  |
| <b>TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES</b>              |                   | 192 545 | 165 000             |    | 27 545               | 16.69  |
| EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT |                   | 847     |                     |    | 847                  |        |
| 51210000 CAISSE D'EPARGNE                            |                   | 847     |                     |    | 847                  |        |
| DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES              |                   | 8 612   | 5 033               |    | 3 579                | 71.12  |
| 40100000 FOURNISSEURS DE BIENS ET SERVI              |                   | 5 512   | 1 540               |    | 3 972                | 258.01 |
| 40800000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARV              |                   | 3 100   | 3 493               |    | 393                  | 11.25  |
| DETTE FISCALES ET SOCIALES                           |                   | 14 285  | 9 654               |    | 4 630                | 47.96  |
| 42820000 CONGES A PAYER                              |                   | 4 061   | 1 901               |    | 2 160                | 113.59 |
| 43100000 URSSAF                                      |                   | 5 330   | 4 624               |    | 706                  | 15.27  |
| 43730000 GROUPE MEDERIC                              |                   | 1 593   | 1 315               |    | 278                  | 21.14  |
| 43740000 POLE EMPLOI                                 |                   | 972     | 734                 |    | 238                  | 32.43  |
| 43820000 CHARGES SOC./CONGES A PAYER                 |                   | 1 880   | 948                 |    | 932                  | 98.27  |
| 43860000 CHARGES SOCIALES A PAYER                    |                   | 76      |                     |    | 76                   |        |
| 44860000 ETAT:CHARGES A PAYER                        |                   | 372     | 132                 |    | 240                  | 182.73 |
| PRODUITS CONSTATES D'AVANCE                          |                   | 1 415   |                     |    | 1 415                |        |
| 48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE                 |                   | 1 415   |                     |    | 1 415                |        |
| <b>TOTAL DETTES</b>                                  |                   | 25 158  | 14 687              |    | 10 471               | 71.30  |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                 |                   | 288 661 | 250 577             |    | 38 084               | 15.20  |

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

|  | Exercice N     |                | Exercice N-1  |              | Ecart N / N-1 |   |
|--|----------------|----------------|---------------|--------------|---------------|---|
|  | 31/12/2009     | 12             | 31/12/2008    | 12           | Euros         | % |
| CHIFFRE D'AFFAIRES NET                   |                |                |               |              |               |   |
| SUBVENTIONS D'EXPLOITATION               | 165 445        | 138 063        | 27 382        | 19.83        |               |   |
| 7411200 SUBV CREDIT FONCIER              | 300            |                | 300           |              |               |   |
| 7411200 SUBV. CAISSE GAR. CGLLS.         | 8 530          | 8 394          | 136           | 1.62         |               |   |
| 7411500 SUBV. CHAMBRE DES METIERS        | 500            |                | 500           |              |               |   |
| 7413200 SUBV. SECILEF                    | 100            |                | 100           |              |               |   |
| 7413300 SUBV. UNICIL - UESL              | 47 735         | 38 779         | 8 956         | 23.09        |               |   |
| 7413400 SUBV. VEOLIA EAU                 | 50             |                | 50            |              |               |   |
| 7413500 SUBV. OPH 05                     | 1 500          |                | 1 500         |              |               |   |
| 7413600 CAISSE EPARGNE CEPAC             | 150            |                | 150           |              |               |   |
| 7422100 SUBV. INDECOSA CGT               | 50             |                | 50            |              |               |   |
| 7430200 SUBV. ANIL /ETAT                 | 34 890         | 34 890         |               |              |               |   |
| 7430400 SUBV. C.A.F. 05                  | 12 000         | 6 000          | 6 000         | 100.00       |               |   |
| 7430500 SUBV CALHAURA                    | 50             |                | 50            |              |               |   |
| 7430600 SUBV. CAUE                       | 50             |                | 50            |              |               |   |
| 7432600 SUBV. DDASS- DRASS               | 7 000          |                | 7 000         |              |               |   |
| 7432700 SUBV. CONSEIL GENERAL            | 50 000         | 50 000         |               |              |               |   |
| 7433800 SUBV. MAIRIE                     | 2 440          |                | 2 440         |              |               |   |
| 7434000 SUBV. COMMUNAUTE COMMUNES        | 100            |                | 100           |              |               |   |
| COTISATIONS                              | 1 700          | 900            | 800           | 88.89        |               |   |
| 7561000 COTISATIONS COLLEGE I            | 1 050          | 400            | 650           | 162.50       |               |   |
| 7562000 COTISATIONS COLLEGE II           | 650            | 400            | 250           | 62.50        |               |   |
| 7563050 COTIS. CALHAURA                  |                | 50             | 50            | 100.00       |               |   |
| 7563060 COTIS. CAUE                      |                | 50             | 50            | 100.00       |               |   |
| AUTRES PRODUITS                          | 1 819          | 0              | 1 819         | NS           |               |   |
| 7581000 PRODUITS DIVERS GESTION          | 1 819          | 0              | 1 819         | NS           |               |   |
| <b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b> | <b>168 964</b> | <b>138 963</b> | <b>30 001</b> | <b>21.59</b> |               |   |
| AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES        | 53 931         | 22 065         | 31 866        | 144.42       |               |   |
| 6061100 FOURNITURES ELECTRICITE.         | 428            | 1 594          | 1 166         | 73.13        |               |   |
| 6061300 FOURNITURES EAU                  | 81             | 200            | 119           | 59.70        |               |   |
| 6063100 FOURNITURES D'ENTRETIEN          | 405            | 134            | 271           | 202.79       |               |   |
| 6063200 PETIT EQUIPEMENT                 | 964            | 701            | 263           | 37.47        |               |   |
| 6064000 FOURNITURES DE BUREAU            | 8 672          | 906            | 7 766         | 856.77       |               |   |
| 6132000 LOCATIONS IMMOBILIERES           | 7 800          | 4 225          | 3 575         | 84.62        |               |   |
| 6140000 CHARGES LOCATIVES                | 2 018          | 744            | 1 274         | 171.20       |               |   |
| 6152000 TRAV.ENT.REP./BIENS IMMOB.       | 263            | 105            | 158           | 150.00       |               |   |
| 6152100 NETTOYAGE DES LOCAUX             | 2 688          | 448            | 2 240         | 500.00       |               |   |
| 6155200 ENTRETIEN REPARATION MATERIEL    | 134            | 54             | 80            | 148.68       |               |   |
| 6156000 MAINTENANCE                      | 2 072          |                | 2 072         |              |               |   |
| 6160000 PRIMES D'ASSURANCES              | 875            | 374            | 502           | 134.22       |               |   |
| 6181000 DOCUMENTATION JURIDIQUE / ABNT   | 63             | 784            | 721           | 91.96        |               |   |
| 6182000 ABONNEMENT DIVERS                | 642            | 28             | 615           | NS           |               |   |
| 6226000 HONORAIRES COMPTABLES            | 2 468          | 3 276          | 808           | 24.66        |               |   |
| 6226200 AUTRES HONORAIRES                |                | 1 399          | 1 399         | 100.00       |               |   |
| 6231000 ANNONCES & INSERTIONS            | 992            | 788            | 205           | 25.98        |               |   |
| 6236000 DEPLIANTS ANIL                   | 1 383          |                | 1 383         |              |               |   |
| 6248000 FRAIS DE PORT & COLLISAGE ANIL   | 1 314          |                | 1 314         |              |               |   |
| 6251000 VOYAGES & DEPLACEMENTS           | 10 116         | 4 146          | 5 970         | 143.98       |               |   |
| 6257000 RECEPTIONS                       | 371            | 796            | 426           | 53.45        |               |   |
| 6261000 AFFRANCHISSEMENTS                | 5 979          | 180            | 5 799         | NS           |               |   |

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

|  | Exercice N     |    | Exercice N-1   |    | Ecart N / N-1 |               |
|--|----------------|----|----------------|----|---------------|---------------|
|  | 31/12/2009     | 12 | 31/12/2008     | 12 | Euros         | %             |
| 62620000 FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS                                 | 3 148          |    | 883            |    | 2 265         | 256.39        |
| 62621000 INTERNET  | 822            |    | 87             |    | 735           | 843.55        |
| 62780000 FRAIS BANCAIRES   | 61             |    | 47             |    | 14            | 30.39         |
| 62810000 CONCOURS DIVERS (COTISATIONS..                              | 170            |    | 165            |    | 5             | 3.03          |
| <b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES</b>                         | <b>1 646</b>   |    | <b>132</b>     |    | <b>1 514</b>  | <b>NS</b>     |
| 63330000 FORMATION PROFESSIONNELLE                                   | 372            |    | 132            |    | 240           | 182.73        |
| 63331000 FORMATIONS REUNIONS ANIL                                    | 1 274          |    |                |    | 1 274         |               |
| <b>SALAIRES ET TRAITEMENTS</b>                                       | <b>58 718</b>  |    | <b>21 781</b>  |    | <b>36 936</b> | <b>169.58</b> |
| 64110000 REMUNERATIONS DU PERSONNEL                                  | 56 558         |    | 19 880         |    | 36 678        | 184.50        |
| 64120000 VARIATION CONGES A PAYER                                    | 2 160          |    | 1 901          |    | 258           | 13.59         |
| <b>CHARGES SOCIALES</b>  | <b>20 463</b>  |    | <b>8 799</b>   |    | <b>11 663</b> | <b>132.55</b> |
| 64510000 COTISATIONS URSSAF  | 13 034         |    | 5 533          |    | 7 501         | 135.57        |
| 64520000 VARIATION CHARGES SOCIALES/CP                               | 932            |    | 948            |    | 16            | 1.73          |
| 64530000 COTISATIONS RETRAITE  | 3 827          |    | 1 425          |    | 2 403         | 168.66        |
| 64540000 COTISATIONS ASSEDIC   | 2 403          |    | 815            |    | 1 588         | 194.87        |
| 64550000 PREVOYANCE IONIS  | 76             |    |                |    | 76            |               |
| 64750000 MEDECINE DU TRAVAIL   | 190            |    | 79             |    | 112           | 142.59        |
| <b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS</b>              | <b>8 428</b>   |    | <b>1 602</b>   |    | <b>6 826</b>  | <b>426.06</b> |
| 68111000 DOT. AMORT.IMMO INCORPORELLES                               | 15             |    |                |    | 15            |               |
| 68112000 DOT. AUX AMORT. IMMOS CORP.                                 | 8 413          |    | 1 602          |    | 6 811         | 425.13        |
| <b>AUTRES CHARGES</b>  | <b>0</b>       |    | <b>0</b>       |    | <b>0</b>      | <b>76.19</b>  |
| 65810000 CHARGES DIVERSES GESTION                                    | 0              |    | 0              |    | 0             | 76.19         |
| <b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>                              | <b>143 185</b> |    | <b>54 379</b>  |    | <b>88 805</b> | <b>163.31</b> |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>                                       | <b>25 780</b>  |    | <b>84 584</b>  |    | <b>58 804</b> | <b>69.52</b>  |
| <b>PRODUITS NETS SUR CESSIONS DE VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b> | <b>1 870</b>   |    | <b>6 307</b>   |    | <b>4 437</b>  | <b>70.35</b>  |
| 76710000 PRODUITS CESSIONS ECUREUILS                                 | 1 870          |    | 6 307          |    | 4 437         | 70.35         |
| <b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>                                 | <b>1 870</b>   |    | <b>6 307</b>   |    | <b>4 437</b>  | <b>70.35</b>  |
| <b>INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES</b>                                | <b>37</b>      |    |                |    | <b>37</b>     |               |
| 66160000 INTERETS BANCAIRES(ESCOMPTE)                                | 37             |    |                |    | 37            |               |
| <b>TOTAL DES CHARGES FINANCIERES</b>                                 | <b>37</b>      |    |                |    | <b>37</b>     |               |
| <b>RESULTAT FINANCIER</b>  | <b>1 833</b>   |    | <b>6 307</b>   |    | <b>4 474</b>  | <b>70.94</b>  |
| <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>                                 | <b>27 613</b>  |    | <b>90 890</b>  |    | <b>63 278</b> | <b>69.62</b>  |
| <b>TOTAL PRODUITS</b>  | <b>170 834</b> |    | <b>145 270</b> |    | <b>25 564</b> | <b>17.60</b>  |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>   | <b>143 221</b> |    | <b>54 379</b>  |    | <b>88 842</b> | <b>163.37</b> |
| <b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>   | <b>27 613</b>  |    | <b>90 890</b>  |    | <b>63 278</b> | <b>69.62</b>  |

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

|  | Exercice N |    | Exercice N-1 |     | Ecart N / N-1 |        |
|--|------------|----|--------------|-----|---------------|--------|
|  | 31/12/2009 | 12 | 31/12/2008   | 12  | Euros         | %      |
| REPORT DES RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS<br>78940000 REPORTS DES RESSOURCES ANT. | 165 000    |    | 48 000       |     | 117 000       | 243.75 |
|  | 165 000    |    | 48 000       |     | 117 000       | 243.75 |
| ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES<br>68940000 ENGAGTS A REALISER/SUBV. FONCT           | 192 545    |    | 138 000      |     | 54 545        | 39.53  |
|  | 192 545    |    | 138 000      |     | 54 545        | 39.53  |
| <b>EXCEDENTS OU DEFICITS</b>   |            | 68 |              | 890 | 823           | 92.41  |

## ANNEXE

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

### **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.

#### **Informations générales complémentaires**

Les subventions versées et non utilisées à la date de clôture ont été comptabilisées dans un poste "engagement à réaliser sur ressources à affecter" en diminution du résultat par un poste "fonds dédiés sur subvention de fonctionnement". Le montant ainsi comptabilisé dans ce poste s'élevait au 31 décembre 2009 à 192 545 Euros.

### **COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN**

## ANNEXE

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

**Etat des immobilisations**

|   | Valeur brute<br>début<br>d'exercice | Augmentations |              |
|---|-------------------------------------|---------------|--------------|
|   |                                     | Réévaluations | Acquisitions |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles           |                                     |               | 291          |
| Installations générales agencements aménagements divers | 31 880                              |               | 1 549        |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier            | 16 551                              |               | 1 503        |
| TOTAL   | 48 431                              |               | 3 052        |
| TOTAL GENERAL   | 48 431                              |               | 3 343        |

|   | Diminutions   |          | Valeur brute<br>en fin<br>d'exercice | Réévaluation<br>Valeur d'origine<br>fin exercice |
|---|---------------|----------|--------------------------------------|--|
|   | Poste à Poste | Cessions |                                      |  |
| Autres immobilisations incorporelles                    |               |          | 291                                  | 291  |
| Installations générales agencements aménagements divers |               |          | 33 429                               | 33 429   |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier            |               |          | 18 054                               | 18 054   |
| TOTAL   |               |          | 51 483                               | 51 483   |
| TOTAL GENERAL   |               |          | 51 774                               | 51 774   |

**Etat des amortissements**

| Situations et mouvements de l'exercice                  | Montant début<br>d'exercice | Dotations<br>de l'exercice | Diminutions<br>Reprises | Montant fin<br>d'exercice |
|---|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|---------------------------|
| Autres immobilisations incorporelles                    |                             | 15                         |                         | 15                        |
| Installations générales agencements aménagements divers | 1 137                       | 4 808                      |                         | 5 945                     |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier            | 465                         | 3 605                      |                         | 4 070                     |
| TOTAL   | 1 602                       | 8 413                      |                         | 10 015                    |
| TOTAL GENERAL   | 1 602                       | 8 428                      |                         | 10 030                    |

| Ventilation des dotations<br>de l'exercice | Amortissements<br>linéaires | Amortissements<br>dégressifs | Amortissements<br>exceptionnels | Amortissements dérogatoires |          |
|--|-----------------------------|------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|----------|
|  |                             |                              |                                 | Dotations                   | Reprises |
| Autres immob.incorporelles                 | 15                          |                              |                                 |                             |          |
| Instal.générales agenc.aménag.divers       | 4 808                       |                              |                                 |                             |          |
| Matériel de bureau informatique mobilier   | 3 605                       |                              |                                 |                             |          |
| TOTAL                                      | 8 413                       |                              |                                 |                             |          |
| TOTAL GENERAL                              | 8 428                       |                              |                                 |                             |          |

## ANNEXE

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

**Etat des échéances des créances et des dettes**

| <b>Etat des créances</b>    | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|-----------------------------|--------------|----------------|---------------|
| Débiteurs divers            | 5 536        | 5 536          |               |
| Charges constatées d'avance | 3 719        | 3 719          |               |
| <b>TOTAL</b>                | <b>9 255</b> | <b>9 255</b>   |               |

| <b>Etat des dettes</b>                                   | 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 | 847           | 847            |              |                 |
| Fournisseurs et comptes rattachés                        | 8 612         | 8 612          |              |                 |
| Personnel et comptes rattachés                           | 4 061         | 4 061          |              |                 |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux            | 9 851         | 9 851          |              |                 |
| Autres impôts taxes et assimilés                         | 372           | 372            |              |                 |
| Produits constatés d'avance                              | 1 415         | 1 415          |              |                 |
| <b>TOTAL</b>   | <b>25 158</b> | <b>25 158</b>  |              |                 |

**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 amortissements**

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

| Catégorie                   | Mode     | Durée         |
|-----------------------------|----------|---------------|
| Agencements et aménagements | Linéaire | de 5 à 10 ans |
| Matériel de bureau          | Linéaire | de 3 à 10 ans |

**Evaluation des créances et des dettes**

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

**Evaluation des valeurs mobilières de placement**

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

**Disponibilités en Euros**

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

**ANNEXE**

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

**Produits à recevoir**

| Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--|---------|
| Autres créances  | 3 775   |
| Total  | 3 775   |

**Charges à payer**

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--|---------|
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                               | 3 100   |
| Dettes fiscales et sociales  | 6 390   |
| Total  | 9 490   |

**Charges et produits constatés d'avance**

| Charges constatées d'avance | Montant |
|-----------------------------|---------|
| Charges d'exploitation      | 3 719   |
| Total                       | 3 719   |
| Produits constatés d'avance | Montant |
| Produits d'exploitation     | 1 415   |
| Total                       | 1 415   |

**- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES****Inventaire du portefeuille de valeurs mobilières**

| Désignation        | Date d'achat | Prix d'achat | Cours au 31/12/2009 | Plus ou moins value latente |
|--------------------|--------------|--------------|---------------------|-----------------------------|
| ECUREUIL EXPANSION |              | 233 632      | 237 662             | 4 030                       |
| TOTAL              |              | 233 632      | 237 662             | 4 030                       |



**ANNEXE**

**SOMMAIRE**

|   | page |    |
|---|------|----|
| Faits caractéristiques de l'exercice                |      | NA |
| Evènements significatifs postérieurs à la clôture   |      | NA |
| <b>- REGLES ET METHODES COMPTABLES</b>              |      |    |
| Principes et conventions générales                  | 10   |    |
| Dérogations   |      | NA |
| Permanence ou changement de méthodes                | 10   |    |
| Informations générales complémentaires              | 10   |    |
| <b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN</b> |      |    |
| Etat des immobilisations                            | 11   |    |
| Etat des amortissements                             | 11   |    |
| Etat des provisions                                 |      | NA |
| Etat des échéances des créances et des dettes       | 12   |    |
| Variation des fonds propres                         |      | NA |
| Provision spéciale de réévaluation (1976)           |      | NA |
| Frais d'établissement                               |      | NA |
| Frais de recherche appliquée et de développement    |      | NA |
| Fonds commercial                                    |      | NA |
| Autres immobilisations incorporelles                |      | NA |
| Evaluation des immobilisations corporelles          | 12   |    |
| Evaluation des amortissements                       | 12   |    |
| Titres immobilisés                                  |      | NA |
| Créances immobilisées                               |      | NA |
| Evaluation des matières et marchandises             |      | NA |
| Evaluations des produits et en cours                |      | NA |
| Dépréciation des stocks et en cours                 |      | NA |
| Opérations à long terme                             |      | NA |
| Produits nets partiels sur travaux en cours         |      | NA |
| Différence d'évaluation sur éléments fongibles      |      | NA |
| Evaluation des créances et des dettes               | 12   |    |
| Dépréciation des créances                           |      | NA |
| Avances ou crédits alloués aux dirigeants           |      | NA |
| Obligations convertibles ou échangeables            |      | NA |
| Evaluation des valeurs mobilières de placement      | 12   |    |
| Dépréciation des valeurs mobilières de placement    |      | NA |
| Différence d'évaluation sur les titres              |      | NA |
| Disponibilités en Euros                             | 12   |    |
| Disponibilités en devises                           |      | NA |
| Produits à recevoir                                 | 13   |    |
| Détail des produits à recevoir                      |      | NA |
| Charges à payer                                     | 13   |    |
| Détail des charges à payer                          |      | NA |
| Charges et produits constatés d'avance              | 13   |    |

NA = Non Applicable NS = Non significative

**ANNEXE**

**SOMMAIRE**

|  | page |    |
|--|------|----|
| Détail des charges constatées d'avance                               |      | NA |
| Détail des produits constatés d'avance                               |      | NA |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices                           |      | NA |
| Primes de remboursement des obligations                              |      | NA |
| Ecart de conversion sur opérations en devises                        |      | NA |
| Eléments relevant de plusieurs postes du bilan                       |      | NA |
| Subventions d'équipement   |      | NA |
| <br><b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT</b> |      |    |
| Ventilation du chiffre d'affaires et des ressources                  |      | NA |
| Rémunération des dirigeants  |      | NA |
| Ventilation de l'effectif moyen                                      |      | NA |
| Charges et produits financiers concernant les entr. liées            |      | NA |
| Ventilation de l'impôt sur les bénéfices                             |      | NA |
| Résultat hors évaluation fiscale dérogatoire                         |      | NA |
| Valorisation des contributions volontaires                           |      | NA |
| Honoraires des commissaires aux comptes                              |      | NA |
| <br><b>- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS</b>           |      |    |
| Dettes garanties par des sûretés réelles                             |      | NA |
| Montant des engagements financiers                                   |      | NA |
| Informations en matière de crédit bail                               |      | NA |
| Engagement en matière de pensions et retraites                       |      | NA |
| Accroissement ou allègement de charges fiscales futures              |      | NA |
| Identité des sociétés mères consolidant les comptes                  |      | NA |
| Liste des filiales et participations                                 |      | NA |
| <br><b>- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES</b>                            |      |    |
| Opérations faites en commun  |      | NA |
| Produits et charges exceptionnels                                    |      | NA |
| Transferts de charges  |      | NA |
| Frais accessoires d'achat  |      | NA |
| Valeurs mobilières   | 13   |    |
| Produits et charges sur exercices antérieurs                         |      | NA |
| Participation des salariés   |      | NA |
| Résultats financiers des cinq derniers exercices                     |      | NA |

NA = Non Applicable NS = Non significative