

ASS OFFICE DE TOURISME ET DE CONGRES

2 PLACE DE L'ETAPE

B.P. 95632

45056 ORLEANS CEDEX 1

COMPTES ANNUELS

du 1/01/09 au 31/12/09

FCN
122 B rue du Faubourg Saint Jean
45000 ORLEANS

Tél.... 02 38 88 12 97
Fax.... 02 38 43 95 81
orleans@groupefcn.com
www.groupefcn.com

RAPPORT

LIASSE FISCALE

BILAN SIMPLIFIE

2033-A

ACTIF SIRET 775498280 00038		Durées exprimées en mois....				12		12	
		<i>Brut</i>		<i>Amortissements</i>		31/12/2009		31/12/2008	
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles - Fonds commercial	010		012					
	- Autres	014	27.024	016	4.927	22.097			
	Immobilisations corporelles	028	58.657	030	47.359	11.298		13.199	
	Immobilisations financières (1)	040	3.501	042		3.501			
TOTAL I (5)		044	89.182	048	52.286	36.896		13.199	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements en cours de production	050		052				
		Marchandises	060	19.070	062	4.565	14.505		22.189
	Avances et acomptes versés sur commandes	064		066					
	Créances (2) - Clients et comptes rattachés	068	13.712	070		13.712		28.463	
		- Autres (3)	072	6.587	074		6.587		3.485
	Valeurs mobilières de placement	080	15	082		15			
	Disponibilités	084	66.818	086		66.818		131.161	
Charges constatées d'avance	092	29.394	094			29.394		29.788	
TOTAL II		096	135.596	098	4.565	131.031		215.086	
TOTAL GENERAL (I + II)		110	224.778	112	56.851	167.927		228.286	
PASSIF						<i>Exercice N NET</i>		<i>Exercice N-1 NET</i>	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel			120		88.424		72.363	
	Ecart de réévaluation			124					
	Réserve légale			126					
	Réserves réglementées			130					
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants)	131		132		328		951	
	Report à nouveau			134					
	Résultat de l'exercice			136		54.680		16.061	
	Provisions réglementées			140					
TOTAL I				142		34.071		89.375	
Provisions pour risques et charges				154				13.999	
TOTAL II									
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées			156					
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			164					
	Fournisseurs et comptes rattachés			166		34.227		26.690	
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N :.....)	169		172		98.501		93.821	
	Produits constatés d'avance			174		1.127		4.400	
TOTAL III				176		133.856		124.911	
TOTAL GENERAL (I + II + III)				180		167.927		228.286	
RENOIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195				
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice	182				
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		(5) Prix de vente hors T.V.A. des immobilisations cédées au cours de l'exercice	184				

COMPTE DE RESULTAT SIMPLIFIE DE L'EXERCICE (en liste)

2033-B

A - RESULTAT COMPTABLE				Exercice N clos le 31/12/2009		Exercice N-1 clos le 31/12/2008				
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	Dont export :	209	88.591	210	272.781	244.060			
	Production vendue	- Biens et livraisons	215		214					
		- Services intracommunautaires	217		218	19.539	37.007			
	Production stockée	(Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)						222		
	Production immobilisée							224		
	Subventions d'exploitation reçues							226		
	Autres produits							230		
	Total des produits d'exploitation hors TVA. (I)					232	741.635	702.221		
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)							234	32.015	34.904
	Variation de stock (marchandises)							236	1.512	4.530
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)							238	100.123	89.257
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)							240	6.734	3.738-
	Autres charges externes (dont crédit bail :							242		
		- mobilier :	1.282	- immobilier :			242	148.361	116.978	
	Impôts, taxes et versements assimilés dont taxe professionnelle							243	11.529	5.405
	Rémunérations du personnel							250	360.012	282.533
	Charges sociales (cf. renvoi 380)							252	141.285	105.403
	Dotations aux amortissements							254	10.791	4.452
	Dotations aux provisions							256		1.024
	Autres charges (dont prov. fiscales pour implant. commerc. à l'étranger *)							259	2.617	6.500
	(dont cotis. versées aux org. syndicales et professionnelles)							260		
	Total des charges d'exploitation (II)					264	814.979	647.248		
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2033-NOT.										
I - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				270	73.343-		54.973			
PRODUITS CHARGES DIVERS	Produits financiers	(III)		280	2.617		8.998			
	Produits exceptionnels	(IV)		290	16.777		2.292			
	Charges financières	(V)		294	57		25			
	Charges exceptionnelles	(VI)		300	674		50.178			
	Impôts sur les bénéfices	(VII)		306						
2 - BENEFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)				310	54.680-		16.061			
B - RESULTAT FISCAL				312		314	54.680			
Reporter le bénéfice comptable col.1, le déficit comptable col.2										
REINTEGR.	Rémunérations et avantages personnels non déductibles							316		
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles							318		
	Provisions non déductibles							322		
	Impôts et taxes non déductibles							324		
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cpes-cts d'associés	247		écarts de valeur liquid./OPVCM	248					
DEDUC	Entreprise nouvelle (44 sexes)	986		Zone franche urbaine (44 sexes et 44 sexes A)	987					
				Zone franche Corse (44 sexes)	988					
	Reprise d'entreprises en difficulté (44 sexes)	981		Jeune entreprise innovante (44 sexes A)	989					
				Pôle de compétitivité (44 undecies)	990					
	Divers (dont : investis. outre-mer)	344		créance due au report en arrière du déficit	346					
RESULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DEFICITS ANTERIEURS				352		354	54.680			
Bénéfice col.1 Déficit col.2										
DEFICITS	Déficit de l'exercice reporté en arrière : (Entreprises I.S. seulement)			356						
	Déficits antérieurs reportables : (Ent. I.S.)					360				
RESULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DEFICITS				370		372	54.680			
Bénéfice col.1 Déficit col.2										
Primes et cotisations complémentaires facultatives	381		Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant	380		N° du centre de gestion agréé:	388			
Montant de la TVA collectée	374		Effectif moyen du personnel :	376		dont apprentis :				
						handicapés :				
Montant de la TVA déduct./biens et services	378		Montant des prélèvements personnels de marchandises	399						

**IMMOBILISATIONS AMORTISSEMENTS
PLUS - VALUES MOINS - VALUES**

2033-C

I		IMMOBILISATIONS								
ACTIF IMMOBILISE		Valeur brute Immobilisations Début exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute Immobilisations Fin exercice		Réévaluation Valeur origine Fin d'exercice
INCORP.	Fonds commercial	400		402		404		406		
	Autres	410		412	27.024	414		416	27.024	
CORPORELLES	Terrains	420		422		424		426		
	Constructions	430		432		434		436		
	Inst. tech. mat. outill. indust.	440	11.082	442		444		446	11.082	
	Inst. gén. agenc. divers	450	2.855	452		454		456	2.855	
	Matériel de transport	460		462		464		466		
	Autres immo. corporelles	470	41.782	472	5.953	474	3.015	476	44.720	
	Immobilisations financ.	480		482	3.501	484		486	3.501	
TOTAL		490	55.719	492	36.478	494	3.015	496	89.182	

II		AMORTISSEMENTS							
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début exercice		Augmentations : dotations exercice		Diminutions : Sorties / Reprises		Amortissements fin exercice	
Immobilisations incorporelles		500		502	4.927	504		506	4.927
CORPORELLES	Terrains	510		512		514		516	
	Constructions	520		522		524		526	
	Installations techniques mat. outill. indust.	530	7.185	532	2.216	534		536	9.402
	Installations générales agenc. divers	540	576	542	411	544		546	987
	Matériel de transport	550		552		554		556	
	Autres immo. corporelles	560	34.759	562	3.237	564	1.025	566	36.970
TOTAL		570	42.520	572	10.791	574	1.025	576	52.286

III PLUS - VALUES, MOINS - VALUES (16,5%,15% et 0% pour les entreprises à l'IS, 16% pour les exercices à l'IR)
(si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste mises HS ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielles	Valeur d'actif *	Amortissements *	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins - values			
					Court terme	Long terme		
						16,5%	15% ou 16%	0%
(Col.1)	(Col.2)	(Col.3)	(Col.4)	(Col.5)	(Col.6)	(Col.7)	(Col.8)	
1								
2								
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
TOTAL	578	580	582	584	586	581	587	589
Plus-values taxables à 16,5%			579	Régularisation	590		594	595
Résultat net de la concession de licences d'exploitation de droits de la propriété industrielle bénéficiant du régime des plus-values à long terme (CGI art 39 terdecies).							591	
TOTAL					596	585	597	599

* des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT

**RELEVÉ DES PROVISIONS
AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES - DEFICITS REPORTABLES**

2033-D

I - RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

A Nature des provisions		DEBUT de l'exercice		AUGMENTATIONS (Dotations)		DIMINUTIONS (Reprises)		FIN de l'exercice	
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires	600		602		604		606	
	Autres provisions réglementées	610		612		614		616	
Provisions pour risques et charges		620		622		624		626	
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630		632		634		636	
	Sur stocks et en cours	640		642		644		646	
	Sur clients et comptes rattachés	650		652		654		656	
	Autres provisions pour dépréciation	660		662		664		666	
TOTAL		680		682		684		686	
(1) Dont majorations exceptionnelles de 30 %		601		603		605		607	
B Mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						C Ventilation des dotations aux provisions et charges à payer non déductibles pour l'assiette de l'impôt			
		Dotations		Reprises					
Immobilisations Incorporelles	700		705		1	Indemnités C.P. à payer, chg soc. & fisc. corresp.			
Terrains	710		715		2				
Constructions	720		725		3				
Inst. techniques mat. et outillage	730		735		4				
Inst. générales agenc. am. divers	740		745		5				
Matériel de transport	750		755		6				
Autres immobilisations corporelles	760		765		7				
TOTAL		770		775		TOTAL à reporter		780	
						à reporter ligne 322 du tableau n°2033-b			

II - DEFICITS REPORTABLES

Déficit restant à reporter au titre de l'exercice précédent (Cette case comprend le total des lignes 870 et 960 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent)	982	
Déficit imputés	983	
Déficit reportables	984	
Déficit de l'exercice	860	54.680
TOTAL des déficits restant à reporter	870	

**DETERMINATION DE LA VALEUR AJOUTEE
PRODUITE AU COURS DE L'EXERCICE**

2033E

Exercice ouvert le: 01/01/2009

Exercice clos le: 31/12/2009

Durée exprimée en mois... 12

I PRODUCTION DE L'ENTREPRISE

Ventes de marchandises	961	272.781
Production vendue - Biens	991	
Production vendue - Services	992	19.539
Production stockée	964	
Production immobilisée	965	
Subventions d'exploitation reçues	966	416.164
Autres produits	967	33.151
Transferts de charges de personnels et transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	993	
TOTAL A	994	741.635

II CONSOMMATIONS DE BIENS ET SERVICES EN PROVENANCE DE TIERS (1)

Achats de marchandises(droits de douane compris)	969	32.015
Variation de stocks(marchandises)	970	1.512
Achats de matières et autres approvisionnements(droits de douane compris)	971	100.123
Variation de stocks(matières premières et approvisionnements)	972	6.734
Autres achats et charges externes, à l'exception des loyers	973	144.898
Fractions des loyers,à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois à un assujetti TP	974	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	985	
Autres charges	975	2.617
Taxes sur le CA autres que la TVA,contributions directes(...)T.I.P sur les pétroliers	976	
Fraction des dotations aux amortissements afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de six mois à un assujetti TP	977	
TOTAL B	978	287.899

III VALEUR AJOUTEE PRODUITE

TOTAL A - TOTAL B

979

453.737

Pour les entreprises de crédit,les entreprises d'assurance, de capitalisation et de réassurance de toute nature, cette fiche sera adaptée pour tenir compte des modalités particulières de détermination de la valeur ajoutée ressortant des plans comptables professionnels.
(extraits de ces rubriques à joindre)

(1) Attention, il ne doit être tenu compte dans les lignes 969 à 974, 975 et 976 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 965 et portées en ligne 985.

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

2033F

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
détenant directement au moins 10% du capital de la société)

N° de SIRET 77549828000038 Date de clôture de l'exercice 31/12/2009

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise :	<input type="text" value="901"/>	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	<input type="text" value="902"/>
Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise :	<input type="text" value="903"/>	Nombre total de parts ou d'actions correspondantes	<input type="text" value="904"/>

I-CAPITAL DETENU PAR DES PERSONNES MORALES

Adresse	Forme juridique : Numéro de siren : N° :	Type : Commune :	Dénomination : Nombre de parts : <input type="text"/>	% de détention : <input type="text"/>	Libellé : Pays :
---------	--	---------------------	--	---------------------------------------	---------------------

Adresse	Forme juridique : Numéro de siren : N° :	Type : Commune :	Dénomination : Nombre de parts : <input type="text"/>	% de détention : <input type="text"/>	Libellé : Pays :
---------	--	---------------------	--	---------------------------------------	---------------------

Adresse	Forme juridique : Numéro de siren : N° :	Type : Commune :	Dénomination : Nombre de parts : <input type="text"/>	% de détention : <input type="text"/>	Libellé : Pays :
---------	--	---------------------	--	---------------------------------------	---------------------

II-CAPITAL DETENU PAR DES PERSONNES PHYSIQUES

Titre	Nom patronymique : Nom marital :	N° département :	Prénom(s) : Nombre de parts : <input type="text"/>	% de détention : <input type="text"/>
Naissance	Date :	Type de voie :	Commune ou pays :	
Adresse	N° :	Commune :	Libellé de la voie :	
Code Postal :			Pays :	

Titre	Nom patronymique : Nom marital :	N° département :	Prénom(s) : Nombre de parts : <input type="text"/>	% de détention : <input type="text"/>
Naissance	Date :	Type de voie :	Commune ou pays :	
Adresse	N° :	Commune :	Libellé de la voie :	
Code Postal :			Pays :	

Titre	Nom patronymique : Nom marital :	N° département :	Prénom(s) : Nombre de parts : <input type="text"/>	% de détention : <input type="text"/>
Naissance	Date :	Type de voie :	Commune ou pays :	
Adresse	N° :	Commune :	Libellé de la voie :	
Code Postal :			Pays :	

FILIALES ET PARTICIPATIONS
(Liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
dont la société détient directement au moins 10% du capital)

2033G

N° de SIRET 77549828000038 Date de clôture de l'exercice 31/12/2009

Nombre total de filiales détenues par l'entreprise

Forme juridique :	Dénomination :	% de détention	<input type="text"/>
Numéro de siren :		Voie :	
N° :	Type de voie :	Pays :	
Adresse :	Commune :		
Code Postal :			

Forme juridique :	Dénomination :	% de détention	<input type="text"/>
Numéro de siren :		Voie :	
N° :	Type de voie :	Pays :	
Adresse :	Commune :		
Code Postal :			

Forme juridique :	Dénomination :	% de détention	<input type="text"/>
Numéro de siren :		Voie :	
N° :	Type de voie :	Pays :	
Adresse :	Commune :		
Code Postal :			

Forme juridique :	Dénomination :	% de détention	<input type="text"/>
Numéro de siren :		Voie :	
N° :	Type de voie :	Pays :	
Adresse :	Commune :		
Code Postal :			

Forme juridique :	Dénomination :	% de détention	<input type="text"/>
Numéro de siren :		Voie :	
N° :	Type de voie :	Pays :	
Adresse :	Commune :		
Code Postal :			

Forme juridique :	Dénomination :	% de détention	<input type="text"/>
Numéro de siren :		Voie :	
N° :	Type de voie :	Pays :	
Adresse :	Commune :		
Code Postal :			

Forme juridique :	Dénomination :	% de détention	<input type="text"/>
Numéro de siren :		Voie :	
N° :	Type de voie :	Pays :	
Adresse :	Commune :		
Code Postal :			

Forme juridique :	Dénomination :	% de détention	<input type="text"/>
Numéro de siren :		Voie :	
N° :	Type de voie :	Pays :	
Adresse :	Commune :		
Code Postal :			

**ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET
DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE**

CADRE A ETAT DES CREANCES		Montant brut		A un an au plus		A plus d'un an	
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN	
	Prêts (1) (2)	UP		UR		US	
	Autres immobilisations financières	UT		UV		UW	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA					
	Autres créances clients	UX					
	Créance représent. de titres prêtés ou garantie (Provision pour dépréciation antérieurement constituées <input type="text" value="UO"/>)	ZI	13.712		13.712		
	Personnel et comptes rattachés	UY					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ	594		594		
	Etat et autres collectivités publiques	VM VB VN VP	2.995		2.995		
	Groupes et associés (2)	VC					
Débiteurs divers (dont créances relatives à opérations de pension de titres)	VR	2.998		2.998			
Charges constatées d'avance		VS	29.394		29.394		
TOTAUX		VT	49.693	VU	49.693	VV	
RENOIS	(1) Montant des	VD VE					
	(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF					
CADRE B ETAT DES DETTES		Montant Brut	A un an au plus	A plus d'un an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans		
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y					
Autres emprunts obligataires (1)		7Z					
Emprunts et dettes auprès des Ets. crédit (1)		VG VH					
Emprunts, et dettes financières divers (1) (2)		8A					
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	34.227		34.227		
Personnel et comptes rattachés		8C	31.552		31.552		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	49.913		49.913		
Etat et autres collectivités publiques		8E VW VX VQ	3.502 561 6.048		3.502 561 6.048		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J					
Groupe et associés (2)		VI					
Autres dettes (dont dettes relatives à opérations de pension titres)		8K	6.925		6.925		
Dette représent. de titre empruntés ou remis en garantie*		ZZ					
Produits constatés d'avance		8L	1.127		1.127		
TOTAUX		VY	133.855	VZ	133.855		
RENOIS	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032			
	Emprunts rembours. en cours d'exercice	VK					
	(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	VL					

DETAIL DES COMPTES

Détail des Comptes du Bilan Actif

Compte	Intitulé	31/12/2009	31/12/2008	Ecart
20500000	Logiciels	913,30		913,30
20800000	Autres immobilisations incorp.	26.110,85		26.110,85
28050000	Amortissement logiciels	778,18-		778,18-
28080000	Amortissement des immob. incorp.	4.148,71-		4.148,71-
	Autres immobilisations incorporelles	22.097,26		22.097,26
21540000	Matériel	11.082,05	11.082,05	
21810000	Agencement aménagement office	2.854,91	2.854,91	
21830100	Matériel informatique	22.816,31	20.678,09	2.138,22
21830200	Matériel de bureau	4.204,48	4.204,48	
21840100	Mobilier de bureau et accueil	14.508,08	14.508,08	
21840200	Matériel stand exposition	3.191,20	1.041,50	2.149,70
23100000	Immobilisations en cours		1.350,00	1.350,00-
281540	Amort. au matériel	9.401,64-	7.185,23-	2.216,41-
281810	Amort. des install. et agenc.	987,04-	575,89-	411,15-
28183010	Amortissement matériel informatiqu	17.985,94-	15.575,58-	2.410,36-
28183020	Amortissement matériel de bureau	4.204,48-	4.204,48-	
28184010	Amortissement mob bureau et accuei	14.292,14-	14.183,06-	109,08-
28184200	Amortissement mat stand exposition	487,86-	795,53-	307,67
	Immobilisations corporelles	11.297,93	13.199,34	1.901,41-
27100000	Autres titres immobilisés	3.501,00		3.501,00
	Immobilisations financières	3.501,00		3.501,00
	Total I	36.896,19	13.199,34	23.696,85
37000000	Stocks	11.866,69	18.600,84	6.734,15-
37100000	Stocks documents CD	7.203,14	8.714,70	1.511,56-
397000	Dot. dépréciation stock m	4.564,75-	5.126,11-	561,36
	Marchandises	14.505,08	22.189,43	7.684,35-
411900	Clients	9.657,94	21.800,09	12.142,15-
41810300	Prestations Fact à établir	4.054,50	8.731,00	4.676,50-
491000	Dépréciation créance		2.068,43-	2.068,43
	Clients et comptes rattachés	13.712,44	28.462,66	14.750,22-
43701000	TICKET RESTO	593,60		593,60
44410000	Taxes sur salaires		575,00	575,00-
445620	Taxes sur le C.A. deduct./immo.		0,29	0,29-
445660	Taxes sur le C.A. deduct./B.&S.	547,46	73,95	473,51
44566100	TVA déd s/ B et S prorata	2.447,32	1.318,83	1.128,49
468700	Divers - Produits a recevoir	2.998,14	1.516,92	1.481,22
	Autres créances	6.586,52	3.484,99	3.101,53
50310000	Placements CONGRES	15,09		15,09
	Valeurs mobilières de placement	15,09		15,09
51210000	Epargne Crédit agricole	51.554,32	107.383,78	55.829,46-

Détail des Comptes du Bilan Actif

Compte	Intitulé	31/12/2009	31/12/2008	Ecart
51220000	Crédit Agricole BILLETTERIE	1.594,39	14.819,12	13.224,73-
51225000	Crédit Agricole	12.262,99	6.314,08	5.948,91
51230000	Crédit agricole CONGRES	417,45		417,45
53000000	Caisse	706,07	2.396,43	1.690,36-
53020000	Caisse annexe	15,00	15,00	
58010000	Virement CH billetterie	31,51		31,51
58030000	Chèques OT à encaisser	65,40	167,45	102,05-
58040000	Virement CB office	61,20	35,40	25,80
58061000	Virement chèques vacances	110,00	30,00	80,00
	Banques CCP et autres disponibilites	66.818,33	131.161,26	64.342,93-
48602001	Charges constatées d'avance	29.393,57	29.788,08	394,51-
	Charges constatées d'avance	29.393,57	29.788,08	394,51-
	TOTAL II	131.031,03	215.086,42	84.055,39-
	Total général I + II	167.927,22	228.285,76	60.358,54-

Détail des Comptes de Régularisation du Bilan Actif

<i>Compte</i>	<i>Intitulé</i>	<i>Solde</i>
41810300	Prestations Fact à établir	4.055
468700	Divers - Produits a recevoir	2.998
48602001	Charges constatées d'avance	29.394
	Total Général	36.446

ETAT DES DOTATIONS DE L'EXERCICE

Période du 1/01/2009 Au 31/12/2009

Numéro et désignation de l'immobilisation	Dates : -Entrée -Déb.amort.	Mode Durée Taux	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS			Valeur Nette Comptable	Drogatoire	
				Base	Antérieurs	Période		Fin	Déb/Doit/Rep
205 CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES..									
20500000 Logiciels									
000010 ADOBE PHOTOSHOP	24/02/2009 I	1,00 100,00	913,30	913,30	778,18	778,18	135,12		
Total du Compte	Eco :		913,30	913,30	778,18	778,18	135,12		

ETAT DES DOTATIONS DE L'EXERCICE

Période du 1/01/2009 Au 31/12/2009

Numéro et désignation de l'immobilisation	Dates : -Entrée -Déb.amort.	Mode Durée Taux	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS			Valeur Nette Comptable	Dérégatoire	
				Base	Antérieurs	Période		Fin	Déb/Dot/Rep
208 AUTRES IMMOBILISATIONS INCORP.									
20800000 Autres immobilisations incorp.									
000001 LEITMOTIV	23/12/2008		1350,00						
Créée par Virement de Poste N° 23100000 000001									
Fusionnée dans l'Immo. 000003 le 11/07/2009									
000002 LEITMOTIV + DYNADOM 2008	11/07/2009		24760,85						
Fusionnée dans l'Immo. 000003 le 11/07/2009									
000003 SITE INTERNET	11/07/2009	3,00	26110,85	26110,85		4148,71	4148,71		
				26110,85		4148,71	4148,71		
Total du Compte		Eco :	26110,85	26110,85		4148,71	4148,71		

ETAT DES DOTATIONS DE L'EXERCICE

Période du 1/01/2009 Au 31/12/2009

Numéro et désignation de l'immobilisation	Dates : -Entrée -Déb.amort.	Mode Durée Taux	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS			Valeur Nette Comptable	Dérogatoire		
				Base	Antérieurs	Période		Fin	Déb/Dot/Rep	Fin période
215 INSTAL. TECH., MATERIEL OUTIL. IND										
21540000 Matériel										
000001 TEXEUROPE 11 vélos elect.	13/06/2005 L	5,00 20,00	5505,17	5505,17	3912,43	1101,03	5013,46	491,71		
000002 Supports prospectus BOULAND	31/05/2005 L	5,00 20,00	1089,08	1089,08	781,76	217,82	999,58	89,50		
000004 CAISSE ENREGISTREUSE CASIO	24/03/2006 L	5,00 20,00	4487,80	4487,80	2491,04	897,56	3388,60	1099,20		
Total du Compte		Eco :	11082,05	11082,05	7185,23	2216,41	9401,64	1680,41		

ETAT DES DOTATIONS DE L'EXERCICE

Période du 1/01/2009 Au 31/12/2009

Numéro et désignation de l'immobilisation	Dates : -Entrée -Déb.amort.	Mode Durée Taux	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS				Valeur Nette Comptable	Dérégatoire	
				Base	Antérieurs	Période	Fin		Déb/Dot/Rep	Fin période
218 AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES										
21810000 Agencement aménagement office										
000001 RONGEMAILLE Coffre fort Annexe	26/05/1999 L 1/01/2005	5,00 20,00	357,34	357,34	357,34		357,34			
000002 SURVEILLANCE VIDEO PHILEAS	12/12/2007 L	5,00 20,00	950,05	950,05	200,42	190,01	390,43	559,62		
000003 MULTISERVICES étagères	2/12/2008 L	7,00 14,29	1547,52	1547,52	18,13	221,14	239,27	1308,25		
Total du Compte	Eco :		2854,91	2854,91	575,89	411,15	987,04	1867,87		

ETAT DES DOTATIONS DE L'EXERCICE

Période du 1/01/2009 Au 31/12/2009

Numéro et désignation de l'immobilisation	Dates : -Entrée -Déb.amort.	Mode Durée Taux	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS				Valeur Nette Comptable		Détrogatoire	
				Base	Antérieurs	Période	Fin	Comptable	Déb/Dot/Rep	Fin période	
21830100 Matériel informatique											
000011 Installation informatique	1/01/1997 L 1/01/2000	5,00 20,00	1927,86	1927,86	1927,86	1927,86	1927,86				
000021 Routeur Wanadoo	9/08/2000 L	3,00 33,33	1232,38	1232,38	1232,38	1232,38	1232,38				
000023 Ordinateur billetterie	31/01/2001 D	4,00 31,25	3204,48	3204,48	3204,48	3204,48	3204,48				
000027 Ordinateur	31/12/2001 D	4,00 31,25	2209,24	2209,24	2209,24	2209,24	2209,24				
000030 FBI MICRO ET SCANNER	6/06/2002 D	4,00 31,25	1882,94	1882,94	1882,94	1882,94	1882,94				
000031 BRC TELECOPIEUR TOSHIBA	24/10/2002 D	4,00 31,25	951,03	951,03	951,03	951,03	951,03				
000033 Portable COMPAQ INFOKAZ	28/01/2004 L	4,00 25,00	1222,35	1222,35	1222,35	1222,35	1222,35				
000034 ONDULEUR APC SMART UPS ASD COM	31/07/2006 L	5,00 20,00	523,71	523,71	523,71	523,71	523,71				165,30
000035 ORDINATEUR DELL ADS	31/10/2006 L	4,00 25,00	898,87	898,87	898,87	898,87	898,87				186,54
000036 ORDINATEUR PORTABLE DELL	27/02/2006 L	4,00 25,00	1665,46	1665,46	1665,46	1665,46	1665,46				65,01
000037 Imprimante HP color OBI	16/05/2007 L	5,00 20,00	617,52	617,52	617,52	617,52	617,52				292,70
000038 Ordinateur ADS	31/03/2008 L	4,00 25,00	4342,25	4342,25	4342,25	4342,25	4342,25				2438,07
000039 ORDINATEUR PORTABLE ASUS GC MASTSOFT	24/02/2009 L	4,00 25,00	1090,60	1090,60	1090,60	1090,60	1090,60				858,29
000040 ORDINATEUR MASTSOFT IS	24/02/2009 L	4,00 25,00	1047,62	1047,62	1047,62	1047,62	1047,62				824,46
Total du Compte	Eco :		22816,31	22816,31	22816,31	22816,31	22816,31	15575,58	2410,36	17985,94	4830,37

ETAT DES DOTATIONS DE L'EXERCICE

Période du 1/01/2009 Au 31/12/2009

Numéro et désignation de l'immobilisation	Dates : -Entrée -Déb.amort.	Mode Durée Taux	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS			Valeur Nette Comptable	Dérogratoire	
				Base	Antérieurs	Période		Fin	Déb/Dot/Rep
21830200 Matériel de bureau									
000011 Caisse enregistreuse	1/05/1991 L 1/05/2000	5,00 20,00	2329,96	2329,96	2329,96	2329,96	2329,96		
000012 Bloc 4 tiroirs AMC	31/05/1999 L 1/01/2000	5,00 20,00	232,54	232,54	232,54	232,54	232,54		
000013 Chaise	27/02/2001 L	5,00 20,00	1641,98	1641,98	1641,98	1641,98	1641,98		
Total du Compte	Eco :		4204,48	4204,48	4204,48	4204,48	4204,48		

ETAT DES DOTATIONS DE L'EXERCICE

Période du 1/01/2009 Au 31/12/2009

Numéro et désignation de l'immobilisation	Dates : -Entrée -Déb.amort.	Mode Durée Taux	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS			Valeur Nette Comptable		Dérogatoire	
				Base	Antérieurs	Période	Fin	Déb/Dot/Rep	Fin période	
21840100 Mobilier de bureau et accueil										
000002 Table Ordinateur	1/01/1995 L 1/01/2000	10,00 10,00	175,64	175,64	175,64		175,64			
000007 Armoire accueil	31/12/1996 L 1/01/2000	10,00 10,00	1493,70	1493,70	1493,70		1493,70			
000008 Reprise mobilier ant 01/01/95	1/01/1995 L 1/01/2000	100,00 100,00	10637,95	10637,95	10637,95		10637,95			
000010 Bureaux BOULAND	22/05/2001 L 31/08/2002 L	10,00 10,00	583,27	583,27	444,11	58,33	502,44	80,83		
000011 DACTYL BURO SIEGE DE TRAVAIL	31/08/2002 L 28/05/1999 L	10,00 5,00	507,46	507,46	321,60	50,75	372,35	135,11		
000012 Y Ollivier Chaises annexe	28/05/1999 L 1/01/2005	20,00 100,00	860,02	860,02	860,02		860,02			
000013 Rotatif Rétif	10/06/1999 L 1/01/2005	100,00 100,00	250,04	250,04	250,04		250,04			
Total du Compte		Eco :	14508,08	14508,08	14183,06	109,08	14292,14	215,94		

ETAT DES DOTATIONS DE L'EXERCICE

Période du 1/01/2009 Au 31/12/2009

Numéro et désignation de l'immobilisation	Dates : -Entrée -Déb.amort.	Mode Durée Taux	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS			Valeur Nette Comptable	Drogatoire	
				Base	Antérieurs	Période		Fin	Déb/Dot/Rep
21840200 Matériel stand exposition									
000004 Stand GABIN Mise Hors Service le 31/12/2009	8/03/2005 L	5,00 20,00	1041,49	1041,49	795,53	208,30	1003,83		37,66
000005 LEITMOTIV 3 PANNEAUX STAND Mise Hors Service le 31/12/2009	28/03/2009 L	5,00 20,00	3191,20	3191,20	487,86	487,86	487,86		2703,34
000006 LEITMOTIV STAND BANNER Mise Hors Service le 31/12/2009	31/10/2009 L	5,00 20,00	623,20	623,20	21,17	21,17	21,17		602,03
Total du Compte	Eco :		4855,89	4855,89	795,53	717,33	1512,86		3343,03
Total des Immo. cédées	Eco :		1664,69	1664,69	795,53	229,47	1025,00		639,69
	Fis :		1664,69	1664,69	795,53	229,47	1025,00		639,69
Total Solde au Bilan	Eco :		3191,20	3191,20			487,86		2703,34
Total du Groupe de Comptes	Eco :		49239,67	49239,67	35334,54	3647,92	38982,46		10257,21
Total des Immo. cédées	Eco :		1664,69	1664,69	795,53	229,47	1025,00		639,69
	Fis :		1664,69	1664,69	795,53	229,47	1025,00		639,69
Total Solde au Bilan	Eco :		47574,98	47574,98	34539,01		37957,46		9617,52

ETAT DES DOTATIONS DE L'EXERCICE

Période du 1/01/2009 Au 31/12/2009

Numéro et désignation de l'immobilisation	Dates : -Entrée -Déb.amort.	Mode Durée Taux	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS			Valeur Nette Comptable	Dérégatoire	
				Base	Antérieurs	Période		Fin	Déb/Dot/Rep
231 IMMOBILISATIONS CORPOR. EN COURS									
23100000 Immobilisations en cours									
000001 LEITMOTIV Virement Poste N° 20800000	23/12/2008 le 11/07/2009		1350,00						
Total du Compte									
		Eco :							

ETAT DES DOTATIONS DE L'EXERCICE

Période du 1/01/2009 Au 31/12/2009

Numéro et désignation de l'immobilisation	Dates : -Entrée -Déb.amort.	Mode Durée Taux	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS			Valeur Nette Comprable	Drogatoire	
				Base	Antérieurs	Période		Fin	Déb/Dot/Rep
271 TITRES IMMOBIL. (DROIT PROPRIETE)									
2710000 Autres titres immobilisés									
000001 Souscription parts sociales	23/12/2009		3501,00				3501,00		
Total du Compte	Eco :		3501,00				3501,00		

ETAT DES DOTATIONS DE L'EXERCICE

Période du 1/01/2009 Au 31/12/2009

Numéro et désignation de l'immobilisation	Dates : -Entrée -Déb.amort.	Mode Durée Taux	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS				Valeur Nette Comptable	Drogatoire	
				Base	Antérieurs	Période	Fin		Déb/Dot/Rep	Fin période
Total Général	Eco : 90846,87 Fis : 90846,87 ECART :		90846,87 90846,87	87345,87 87345,87	42519,77 42519,77	10791,22 10791,22	53310,99 53310,99	37535,88 37535,88		
Total des Immo. cédées	Eco : 1664,69 Fis : 1664,69		1664,69 1664,69	1664,69 1664,69	795,53 795,53	229,47 229,47	1025,00 1025,00	639,69 639,69		
Total Solde au Bilan	Eco :		89182,18	85681,18	41724,24	10791,22	52285,99	36696,19		
Nombre Total d'Immobilisations										

39

ETAT DES DOTATIONS DE L'EXERCICE

Période du 1/01/2009 Au 31/12/2009

TOTAL DU DOSSIER

Numéro et désignation de l'immobilisation	Dates : -Entrée -Déb.amort.	Mode Durée Taux	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS				Valeur Nette Comptable	Dérogatoire	
				Base	Antérieurs	Période	Fin		Déb/Dot/Rep	Fin période
205 CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES..										
20500000 Logiciels		Eco	913,30	913,30		778,18	778,18	135,12		
208 AUTRES IMMOBILISATIONS INCORP.										
20800000 Autres immobilisations incorp.		Eco	26110,85	26110,85	4148,71	4148,71	4148,71	21962,14		
215 INSTAL. TECH., MATERIEL OUTIL. IND										
21540000 Matériel		Eco	11082,05	11082,05	7185,23	2216,41	9401,64	1680,41		
218 AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES										
21810000 Agencement aménagement office		Eco	2854,91	2854,91	575,89	411,15	987,04	1867,87		
21830100 Matériel informatique		Eco	22816,31	22816,31	15575,58	2410,36	17985,94	4830,37		
21830200 Matériel de bureau		Eco	4204,48	4204,48	4204,48		4204,48			
21840100 Mobilier de bureau et accueil		Eco	14508,08	14508,08	14183,06	109,08	14292,14	215,94		
21840200 Matériel stand exposition		Eco	4855,89	4855,89	795,53	717,33	1512,86	3343,03		
Dont dotations sur immobilisations cédée		Eco	1664,69	1664,69	795,53	229,47	1025,00	639,69		
		Fis	1664,69	1664,69	795,53	229,47	1025,00	639,69		
Total Solde au Bilan		Eco	3191,20	3191,20		487,86		2703,34		
218 Total		Eco	49239,67	49239,67	35334,54	3647,92	38982,46	10257,21		
Dont dotations sur immobilisations cédée		Eco	1664,69	1664,69	795,53	229,47	1025,00	639,69		
		Fis	1664,69	1664,69	795,53	229,47	1025,00	639,69		
Total Solde au Bilan		Eco	47574,98	47574,98	34539,01	37957,46		9617,52		
231 IMMOBILISATIONS CORPOR. EN COURS										
23100000 Immobilisations en cours		Eco								
271 TITRES IMMOBIL. (DROIT PROPRIETE)										
27100000 Autres titres immobilisés		Eco	3501,00	3501,00				3501,00		

ETAT DES DOTATIONS DE L'EXERCICE

Période du 1/01/2009 Au 31/12/2009

TOTAL DU DOSSIER

Numéro et désignation de l'immobilisation	Dates : -Entrée -Déb.amort.	Mode Durée Taux	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS				Valeur Nette Comptable	Dérogatoire	
				Base	Antérieurs	Période	Fin		Déb/Dot/Rep	Fin période
Total Dossier		Eco Fis	90846,87 90846,87	87345,87 87345,87	42519,77 42519,77	10791,22 10791,22	53310,99 53310,99	37535,88 37535,88		
Dont dotations sur immobilisations cédée		Eco Fis	1664,69 1664,69	1664,69 1664,69	795,53 795,53	229,47 229,47	1025,00 1025,00	639,69 639,69		
Total Solde au Bilan		Eco	89182,18	85681,18	41724,24	10791,22	52285,99	36896,19		

ECART :

Entrées des Immobilisations

Période du 1/01/2009 Au 31/12/2009

Numéro	Désignation	Date Entrée	Valeur H.T. Brute	Amortissement		
				Mode	Durée	Taux
20500000	Logiciels					
000010	ADOBE PHOTOSHOP	24/02/2009	913,30	L	1,00	100,00
	Total du Compte		913,30			
20800000	Autres immobilisations incorp.					
000002	LEITMOTIV + DYNADOM 2008	11/07/2009	24.760,85		0,00	0,00
	Total du Compte		24.760,85			
21830100	Matériel informatique					
000039	ORDINATEUR PORTABLE ASUS GC MASTSOFT	24/02/2009	1.090,60	L	4,00	25,00
000040	ORDINATEUR MASTSOFT LS	24/02/2009	1.047,62	L	4,00	25,00
	Total du Compte		2.138,22			
21840200	Matériel stand exposition					
000005	LEITMOTIV 3 PANNEAUX STAND	28/03/2009	3.191,20	L	5,00	20,00
000006	LEITMOTIV STAND BANNER	31/10/2009	623,20	L	5,00	20,00
	Total du Compte		3.814,40			
27100000	Autres titres immobilisés					
000001	Souscription parts sociales	23/12/2009	3.501,00		0,00	0,00
	Total du Compte		3.501,00			
	Total Général		35.127,77			

Immobilisations Entrées par Virements de Postes

Période du 1/01/2009 Au 31/12/2009

Numéro	Désignation	Valeur H.T. Brute	Ancien Numéro		Date Entrée	Amortissements	
			Compte	Immob.		M	Durée Taux
20800000	Autres immobilisations incorp.						
000001	LEITMOTIV	1.350,00	23100000	000001	11/07/2009	0,00	0,00
	Total du Compte	1.350,00					
	Total Général	1.350,00					

Mises hors services des Immobilisations

Période du 1/01/2009 Au 31/12/2009

<i>Numéro</i>	<i>Désignation</i>	<i>Date de Sortie</i>	<i>Valeur H.T. Brute</i>	<i>Cumul amortis.</i>	<i>Val. nette comptable</i>
21840200	Matériel stand exposition				
000004	Stand GABIN	31/12/2009	1.041,49	1.003,83	37,66
000006	LEITMOTIV STAND BANNER	31/12/2009	623,20	21,17	602,03
	Total du Compte		1.664,69	1.025,00	639,69
	Total Général		1.664,69	1.025,00	639,69

Immobilisations Sorties par Virements de Postes

Période du 1/01/2009 Au 31/12/2009

Numéro	Désignation	Valeur H.T. Brute	Ancien Numéro		Date Entrée	Amortissements	
			Compte	Immob.		M	Durée Taux
23100000	Immobilisations en cours						
000001	LEITMOTIV	1.350,00	20800000	000001	11/07/2009	0,00	0,00
	Total du Compte	1.350,00					
	Total Général	1.350,00					

Fusions des Immobilisations

Période du 1/01/2009 Au 31/12/2009

<i>Numéro</i>	<i>Désignation</i>	<i>Nouveau N° Immo.</i>	<i>Date de Fusion</i>	<i>Amortissements</i>		
				<i>Mode</i>	<i>Durée</i>	<i>Taux</i>
20800000	Autres immobilisations incorp.					
000001	LEITMOTIV	000003	11/07/2009		0,00	0,00
000002	LEITMOTIV + DYNADOM 2008	000003	11/07/2009		0,00	0,00

Détail des Comptes du Bilan Passif

Compte	Intitulé	31/12/2009	31/12/2008	Ecart
10100010	Fonds Associatif	88.423,91-	72.363,39-	16.060,52-
	Capital social ou individuel	88.423,91-	72.363,39-	16.060,52-
13120000	Subventions d'investissement	3.370,13-	3.370,13-	
13920000	Subventions équipement inscrites a	3.042,21	2.418,93	623,28
	Autres réserves	327,92-	951,20-	623,28
	Résultat de l'exercice	54.680,40	16.060,52-	70.740,92
	Total I	34.071,43-	89.375,11-	55.303,68
15110000	Provisions pour litiges		13.999,21-	13.999,21
	Provisions pour risques et charges		13.999,21-	13.999,21
401900	Fournisseurs	12.683,68-	14.147,15-	1.463,47
408001	Prest. visites guidées à payer	563,03-	366,00-	197,03-
408003	Marchandises à payer	3.483,92-	923,15-	2.560,77-
408020	Eau à payer	100,00-	100,00-	
408021	EDF - GDF à payer	3.928,00-	3.635,00-	293,00-
408022	Fournitures d'entretien p		96,92-	96,92
408030	Sous-traitance générale	91,06-	97,67-	6,61
408048	Honoraires à payer	13.377,56-	7.324,40-	6.053,16-
	Fournisseurs et cptes rattachés	34.227,25-	26.690,29-	7.536,96-
421000	Personnel - remunerations dues	36,15-		36,15-
428200	Dettes provision. p. congés payes	31.516,32-	22.668,21-	8.848,11-
428605	Primes et gratifications		5.074,97-	5.074,97
431000	Securite sociale	21.252,00-	15.294,00-	5.958,00-
43710000	Caisse retraite salarié	6.960,00-	5.527,00-	1.433,00-
43730000	CIRICA	3.844,00-	2.675,00-	1.169,00-
43730001	Prévoyance	965,86-	720,87-	244,99-
437400	Caisse chômage	3.277,00-	2.328,00-	949,00-
43780000	Indemnité journ à régulariser	1.326,21-	641,19-	685,02-
43820000	Charges sur congés payés	12.288,21-	8.715,93-	3.572,28-
438230	Charges sociales sur prim		2.136,60-	2.136,60
44410000	Taxes sur salaires	3.502,00-		3.502,00-
445510	Taxes sur le ch. d'aff. a decaiss.		3.181,00-	3.181,00
44551000	TVA sur le ch. d'aff. à décaisser	421,00-		421,00-
44571000	TVA collectée	139,75-	328,82-	189,07
448606	Formation continue à payer	4.490,00-	2.919,01-	1.570,99-
448608	Taxe d'apprentissage à payer	1.558,25-	1.395,48-	162,77-
46700000	MIP	930,00-		930,00-
46710100	C.N.M.H.		14.835,52-	14.835,52
468609	Affranchissements à payer	2.890,89-	3.211,89-	321,00
468610	Télécommunications à payer	90,17-		90,17-
47820000	Fonds services et ventes	3.013,55-	2.167,66-	845,89-
	Autres dettes	98.501,36-	93.821,15-	4.680,21-
487003	Produits constatés d'avance	1.127,18-	4.400,00-	3.272,82

Détail des Comptes du Bilan Passif

<i>Compte</i>	<i>Intitulé</i>	<i>31/12/2009</i>	<i>31/12/2008</i>	<i>Ecart</i>
	Produits constatés d'avance	1.127,18-	4.400,00-	3.272,82
	Total III	133.855,79-	124.911,44-	8.944,35-
	Total I+II+III	167.927,22-	228.285,76-	60.358,54

**Détail des Comptes Rattachés Passif pouvant avoir
éventuellement le caractère de provisions**

<i>Compte</i>	<i>Intitulé</i>	<i>Déductible</i>	<i>Non déductible</i>
408001	Prest. visites guidées à payer	563-	
408003	Marchandises à payer	3.484-	
408020	Eau à payer	100-	
408021	EDF - GDF à payer	3.928-	
408030	Sous-traitance générale	91-	
408048	Honoraires à payer	13.378-	
428200	Dettes provision. p. congés payés	31.516-	
43820000	Charges sur congés payés	12.288-	
448606	Formation continue à payer	4.490-	
448608	Taxe d'apprentissage à payer	1.558-	
468609	Affranchissements à payer	2.891-	
468610	Télécommunications à payer	90-	
	Total Général	74.377-	

Détail des Comptes du Compte de Résultat

Compte	Intitulé	31/12/2009	31/12/2008	Ecart	% Evolut.
70700350	Remboursement divers SNL	166,73-	44,57-	122,16-	274,09
70700400	Commissions sans TVA		7,92-	7,92	100,00-
70700410	Ventes diverses 19,6% SL	50.400,35-	41.572,58-	8.827,77-	21,23
70700500	Ventes diverses 5,5% SL	19.917,30-	20.844,92-	927,62	4,45-
70701250	Comm spectacles 19,6% SL	2.139,62-	2.018,39-	121,23-	6,01
70701600	Forfaits touristiques 19,6% SL	86.451,32-	99.676,89-	13.225,57	13,27-
70702500	Participation publicitaire SL	2.555,19-	2.692,32-	137,13	5,09-
70702600	Espace publicitaire internet SL 19	703,99-		703,99-	
70703000	Visites guidées groupe 5,5% SL	49.819,87-	63.025,93-	13.206,06	20,95-
70704000	Visites individuelles 5,50 % SL	14.523,22-	12.636,02-	1.887,20-	14,94
70706000	Visites guidées LAL SL SS TVA		1.540,00-	1.540,00	100,00-
70710000	forfait organisation générale	16.481,94-		16.481,94-	
70713000	prestations diverses congrès	28.426,21-		28.426,21-	
70713500	Prestation congrès 5,50 %	1.195,35-		1.195,35-	
	Ventes de marchandises	272.781,09-	244.059,54-	28.721,55-	11,77
70611000	Prestations insertions pub. SL	1.360,00-	5.040,00-	3.680,00	73,02-
70621000	Commissions vente dépôt SL 19,60%	110,99-	226,42-	115,43	50,98-
70640000	Cotisations adhérents HT SL	9.164,30-	30.290,53-	21.126,23	69,75-
70650000	Cotisations adhérents SNL	15,00-	45,00-	30,00	66,67-
706600	COMMISSION CONGRES	8.209,24-		8.209,24-	
70810000	Entrées musées SL sans TVA	679,40-	1.405,00-	725,60	51,64-
	Production vendue services	19.538,93-	37.006,95-	17.468,02	47,20-
74010000	Subvention Fonctionnement SNL	400.000,00-	412.000,00-	12.000,00	2,91-
7402000	Subvention orleans gestio	16.164,00-		16.164,00-	
	Subventions d'exploitation reçues	416.164,00-	412.000,00-	4.164,00-	1,01
75800000	Rompus sur compte de tiers SC	66,78-	25,24-	41,54-	164,58
78150000	Rep. Prov. litiges	13.999,21-		13.999,21-	
78171300	Reprise s/ prov. stock	561,36-	2.333,97-	1.772,61	75,95-
781720	Reprise sur provisions dé	2.068,43-	3.258,23-	1.189,80	36,52-
79164000	Transferts de charges RTT	14.075,38-	3.537,13-	10.538,25-	297,93
79164100	Transferts de charge de personnel	2.380,00-		2.380,00-	
	Autres produits	33.151,16-	9.154,57-	23.996,59-	262,13
	Total des produits d'exploitation (I)	741.635,18-	702.221,06-	39.414,12-	5,61
60720000	Achats boutique SL	31.896,87	34.903,63	3.006,76-	8,61-
60721000	achats boutique intracom	117,81		117,81	
	Achats de marchandises	32.014,68	34.903,63	2.888,95-	8,28-
603700	Variation des stocks de marchand.	1.511,56	4.530,08	3.018,52-	66,63-
	Variations de stock (marchandises)	1.511,56	4.530,08	3.018,52-	66,63-
60110000	Achats prest/ circuits SL	75.921,66	89.257,18	13.335,52-	14,94-
60140000	ACHAT CONGRES	24.201,03		24.201,03	

Détail des Comptes du Compte de Résultat

Compte	Intitulé	31/12/2009	31/12/2008	Ecart	% Evolut.
	Achats de M.P. et autres appro.	100.122,69	89.257,18	10.865,51	12,17
603200	Variation des stocks autres appro.	6.734,15	3.738,48-	10.472,63	280,13-
	Variations de stock (mat. premières)	6.734,15	3.738,48-	10.472,63	280,13-
606110	Eau SC	96,92	104,14	7,22-	6,93-
60612000	EDF SC	4.142,55	3.633,14	509,41	14,02
60613000	Vêtement de travail		569,09	569,09-	100,00-
60631000	Petits équipements SC	1.942,10	2.974,18	1.032,08-	34,70-
60632000	Produits d'entretien SC	566,27	19,81	546,46	758,51
60640000	Fourn de bureau SC	6.220,00	6.341,89	121,89-	1,92-
61100000	Sous traitance SC	90,00	153,62	63,62-	41,41-
61110000	Stockage documentation SC	1.122,07	1.599,98	477,91-	29,87-
61220000	Crédit bail photocopieur SC	1.281,92	1.347,80	65,88-	4,89-
61320000	Loyers et charges Office SC	20,00	20,00		
613500	Locations mobilières SC	2.160,63	2.078,84	81,79	3,93
615200	Ent et reparations imm SC	5.384,36	8.666,93	3.282,57-	37,87-
61560000	Maintenance Congrès SL	917,60		917,60	
61561000	Maintenance SC	4.064,53	4.145,62	81,09-	1,96-
616100	Ass multirisques SC	2.720,80	2.507,89	212,91	8,49
61810000	Documentation générale SC	214,70	331,37	116,67-	35,21-
61850000	Formation SC	699,36	566,20	133,16	23,52
61851000	Formation SI	2.535,77		2.535,77	
62210000	Commissions sur ventes SL		90,13	90,13-	100,00-
62261000	Honoraires comptables SC	22.541,15	21.439,73	1.101,42	5,14
62261500	Honoraires divers SC	11.948,16	7.039,26	4.908,90	69,74
62310000	Publicités SC	7.738,76	1.843,44	5.895,32	319,80
62320000	Site internet SC	1.465,10	2.192,25	727,15-	33,17-
623300	salon	9.803,50		9.803,50	
623400	Cadeaux SC	440,75	512,40	71,65-	13,98-
623600	Catal et imprimes SNL	8.952,22	6.861,07	2.091,15	30,48
62361000	Catalogues imprimés SL	11.759,70	11.340,80	418,90	3,69
623800	Pourboires, dons SC	5,00		5,00	
62410000	Transports SC	351,74	404,71	52,97-	13,09-
625100	Voyages et déplacements SC	5.281,06	2.011,47	3.269,59	162,55
62570000	Reception SC	3.211,58	1.002,59	2.208,99	220,33
626100	Affranchissements SC	15.772,24	15.308,71	463,53	3,03
62620000	Télécommunications SC	12.607,31	9.686,50	2.920,81	30,15
62710000	Frais bancaires SC	762,92	458,18	304,74	66,51
62810000	Cotisations SC	1.339,00	1.300,00	39,00	3,00
62820000	Décoration SC	201,20	426,21	225,01-	52,79-
	Autres charges externes	148.360,97	116.977,95	31.383,02	26,83
631200	Taxe sur les salaires SNL	5.481,00	1.091,00	4.390,00	402,38
633300	Form continue	4.490,00	2.919,01	1.570,99	53,82
63350000	Taxe d'apprentissage	1.558,25	1.395,48	162,77	11,66
	Impôts taxes & versements assimilés	11.529,25	5.405,49	6.123,76	113,29
64100000	Rémunération du personnel	350.254,94	280.768,82	69.486,12	24,75
641200	Conges payés SC	8.848,11	851,76	7.996,35	938,80
641300	Primes et gratifications	5.074,97-	761,94	5.836,91-	766,06-
64140000	Indemnités de stage SC	4.564,00	150,00	4.414,00	942,67

Détail des Comptes du Compte de Résultat

Compte	Intitulé	31/12/2009	31/12/2008	Ecart	% Evolut.
64141000	Indemnités de transport	1.419,90		1.419,90	
	Rémunérations du personnel	360.011,98	282.532,52	77.479,46	27,42
645100	Cotisations à l'URSSAF	89.777,58	70.857,01	18.920,57	26,70
64520000	Prévoyance	3.346,86	2.592,84	754,02	29,08
645310	Cotisations retraite complement.	15.477,95	12.646,49	2.831,46	22,39
645320	Cotisations retraite cadres	6.977,51	5.048,16	1.929,35	38,22
645400	Cotisations aux ASSEDIC	14.915,85	11.405,60	3.510,25	30,78
64541000	Charges sur CP SC	3.572,28	207,51	3.364,77	621,50
645530	Charges sociales sur prim	2.136,60	2.136,60	4.273,20	200,00
64580000	Autres charges de personnel SL	2.100,00		2.100,00	
64750000	Médecine du travail C	253,53	508,86	255,33	50,18
64810000	Autres charges de personnel	7.000,00		7.000,00	
	Charges sociales	141.284,96	105.403,07	35.881,89	34,04
68111000	Dot. aux amort. immob. incorp.	4.148,71		4.148,71	
68112000	Dotations aux amort SC	6.642,51	4.452,42	2.190,09	49,19
	Dotations aux amortissements	10.791,22	4.452,42	6.338,80	142,37
681720	Dot. dépréciation créance		1.024,11	1.024,11	100,00
	Dotations aux provisions		1.024,11	1.024,11	100,00
65400000	Perte s/ créances irrécouvrables	2.589,89	6.488,12	3.898,23	60,08
65800000	Rompus sur compte tiers SC	27,28	11,60	15,68	135,17
	Autres charges	2.617,17	6.499,72	3.882,55	59,73
	Total des charges d'exploitation (II)	814.978,63	647.247,69	167.730,94	25,91
	RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	73.343,45	54.973,37	128.316,82	233,42
76400000	Revenus Produits financiers SC	2.616,63	8.998,25	6.381,62	70,92
	Produits financiers (III)	2.616,63	8.998,25	6.381,62	70,92
77200000	Produits sur exercice antérieur SC	14.835,52	1.200,00	13.635,52	136,29
777000	Quote-part des subv. d'investiss.	623,28	645,82	22,54	3,49
77800000	Produits exceptionnels	1.318,53	446,50	872,03	195,30
	Produits exceptionnels (IV)	16.777,33	2.292,32	14.485,01	631,89
66160000	Agios bancaires SC	56,76	25,17	31,59	125,51
	Charges financières (V)	56,76	25,17	31,59	125,51
67120000	Pénalités		35,00	35,00	100,00
67500000	VNC el actifs cédés SC	639,69	60,50	579,19	957,34
67800000	Charges exceptionnelles SC	34,46	50.082,75	50.048,29	99,93

Détail des Comptes du Compte de Résultat

<i>Compte</i>	<i>Intitulé</i>	31/12/2009	31/12/2008	<i>Ecart</i>	<i>% Evolut.</i>
	Charges exceptionnelles (VI)	674,15	50.178,25	49.504,10-	98,66-
	BENEFICE		16.060,52		
	PERTE	54.680,40			

ANALYSE FINANCIERE

TABLEAU DE FINANCEMENT

	31/12/2009	31/12/2008
RESSOURCES DURABLES		
Capacité d'autofinancement de l'exercice	43.249-	20.573
Produit des cessions d'éléments d'actif immobilisé		
Augmentation du capital ou apport personnel		
Augmentation des dettes financières		
Subventions reçues		
TOTAL DES RESSOURCES	43.249-	20.573
EMPLOIS STABLES		
Dividendes ou prélèvements de l'exploitant		
Acquisition d'éléments d'actif immobilisé	35.128	7.300
Remboursement de dettes financières		
Subventions amorties	623	646
TOTAL DES EMPLOIS	35.751	7.946
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL		
Ressource Nette		12.627
Emploi Net	79.001	

Par prudence, la capacité d'autofinancement telle que déterminée ci-dessus, tient compte des dotations et reprises d'amortissements et provisions à caractère de réserve. Elle exclut les dotations et reprises de provisions pour dépréciations et pour pertes et charges sur actifs et passifs.

VARIATION D'EXPLOITATION				
Stocks et en cours	D	7.684-	B	1.542
Créances clients	D	14.750-	D	4.494-
Autres créances	B	2.707	B	2.129
Dettes fournisseurs	D	7.537-	D	4.536-
Dettes fiscales et sociales	D	17.971-	D	2.055-
Autres dettes	B	30.562	B	3.214
FONDS DE ROULEMENT DE L'EXECICE				
Dégagements		14.673		4.199
Besoins				
VARIATION DE TRESORERIE				
Variations des disponibilités		64.328-		13.127
Variations des concours bancaires courants et des soldes créditeurs de banque				3.699
VARIATION DE TRESORERIE		64.328-		16.826
UTILISATION DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL				
Ressource Nette		79.001		
Emploi Net				12.627

La lettre précédant les valeurs des variations d'exploitation signifie : D=Dégagement, B=Besoin

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

Exercices clos le : Durées exprimées en mois	31/12/2009 12	31/12/2008 12	31/12/2007 12	<i>Pourcentages</i>		
				2009	2008	2007
Chiffres d'affaires nets +	292.320	281.066	237.845	100,00	100,00	100,00
Variation production stockée et immobilisée +						
CA + En cours +/- Stock produits finis (Ventes + Production)	292.320	281.066	237.845	100,00	100,00	100,00
Achats consommés - Marchandises et Matières +/- Stock - Rabais	140.383	124.952	93.543	48,02	44,46	39,33
MARGE COMMERCIALE +	151.937	156.114	144.302	51,98	55,54	60,67
Achats Autres Approvisionnements -	12.968	13.642	13.567	4,44	4,85	5,70
Services extérieurs -	21.212	21.418	21.359	7,26	7,62	8,98
Autres services extérieurs -	114.181	81.917	118.765	39,06	29,15	49,93
Transfert de charges +			460			0,19
VALEUR AJOUTEE +	3.576	39.136	8.929	1,22	13,92	3,75
Impôts et taxes -	11.529	5.405	3.662	3,94	1,92	1,54
Cotisations de l'exploitant obligatoires -						
Cotisations de l'exploitant loi Madelin -						
Charges de personnel -	501.297	387.936	391.849	171,49	138,02	164,75
Transfert de charges +	16.455	3.537	1.591	5,63	1,26	0,67
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION +	492.795	350.668	402.849	168,58	124,76	169,37
Autres charges de gestion courante -	2.617	6.500	3	0,90	2,31	
Dotations aux amortissements -	10.791	4.452	3.673	3,69	1,58	1,54
Dotations aux provisions -		1.024	712		0,36	0,30
Autres produits de gestion courante +	416.231	412.025	400.013	142,39	146,59	168,18
Reprise sur amortissements +						
reprise sur provisions +	16.629	5.592	4.554	5,69	1,99	1,91
RESULTAT D'EXPLOITATION +	73.343	54.973	2.671	25,09	19,56	1,12
Opérations en commun +						
Charges financières -	57	25	60	0,02	0,01	0,03
Produits financiers +	2.617	8.998	5.808	0,90	3,20	2,44
Transfert de charges +						
RESULTAT COURANT +	70.784	63.946	3.077	24,21	22,75	1,29
Dotations aux amortissements exceptionnels -						
Dotations aux provisions exceptionnelles -						
Impôts sur bénéfices et participations -						
Résultat de cession des éléments d'actif +	640	61		0,22	0,02	
Produits et charges exceptionnels +	16.743	47.825	726	5,73	17,02	0,31
Reprises sur provisions exceptionnelles +						
Transfert de charges exceptionnelles +						
RESULTAT NET COMPTABLE	54.680	16.061	3.803	18,71	5,71	1,60
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	43.249	20.573	7.477	14,80	7,32	3,14

Détail des Comptes des Soldes Intermédiaires de Gestion

Compte	Intitulé	31/12/2009	31/12/2008	31/12/2007
70610000	Editions billets SL			21,61
70611000	Prestations insertions pub. SL	1.360,00	5.040,00	7.440,00
70621000	Commissions vente dépôt SL 19,60%	110,99	226,42	231,13
70640000	Cotisations adhérents HT SL	9.164,30	30.290,53	33.205,68
70650000	Cotisations adhérents SNL	15,00	45,00	45,00
706600	COMMISSION CONGRES	8.209,24		
70700350	Remboursement divers SNL	166,73	44,57	54,69
70700400	Commissions sans TVA		7,92	15,90
70700410	Ventes diverses 19,6% SL	50.400,35	41.572,58	41.394,67
70700500	Ventes diverses 5,5% SL	19.917,30	20.844,92	16.530,14
70701250	Comm spectacles 19,6% SL	2.139,62	2.018,39	2.088,63
70701600	Forfaits touristiques 19,6% SL	86.451,32	99.676,89	61.088,23
70702500	Participation publicitaire SL	2.555,19	2.692,32	1.810,00
70702600	Espace publicitaire internet SL 19	703,99		
70703000	Visites guidées groupe 5,5% SL	49.819,87	63.025,93	58.979,58
70704000	Visites individuelles 5,50 % SL	14.523,22	12.636,02	13.090,47
70706000	Visites guidées LAL SL SS TVA		1.540,00	1.040,00
70710000	forfait organisation générale	16.481,94		
70713000	prestations diverses congrès	28.426,21		
70713500	Prestation congrès 5,50 %	1.195,35		
70810000	Entrées musées SL sans TVA	679,40	1.405,00	809,50
	Chiffres d'affaires nets	292.320,02	281.066,49	237.845,23
	Ca +en Cours +/-Stock produits finis	292.320,02	281.066,49	237.845,23
60110000	Achats prest/ circuits SL	75.921,66	89.257,18	57.187,96
60140000	ACHAT CONGRES	24.201,03		
603200	Variation des stocks autres appro.	6.734,15	3.738,48-	2.312,78
603700	Variation des stocks de marchand.	1.511,56	4.530,08	3.534,22
60720000	Achats boutique SL	31.896,87	34.903,63	30.508,11
60721000	achats boutique intracom	117,81		
	Achats consommés	140.383,08	124.952,41	93.543,07
	MARGE COMMERCIALE	151.936,94	156.114,08	144.302,16
606110	Eau SC	96,92	104,14	90,72
60612000	EDF SC	4.142,55	3.633,14	3.688,33
60613000	Vêtement de travail		569,09	
60631000	Petits équipements SC	1.942,10	2.974,18	3.568,26
60632000	Produits d'entretien SC	566,27	19,81	14,04
60640000	Fourn de bureau SC	6.220,00	6.341,89	6.205,34
	Achats et autres appro	12.967,84	13.642,25	13.566,69
61100000	Sous traitance SC	90,00	153,62	128,00
61110000	Stockage documentation SC	1.122,07	1.599,98	850,70
61220000	Crédit bail photocopieur SC	1.281,92	1.347,80	1.200,15
61320000	Loyers et charges Office SC	20,00	20,00	20,00
613500	Locations mobilières SC	2.160,63	2.078,84	2.075,03
615200	Ent et reparations imm SC	5.384,36	8.666,93	8.961,30
61552000	Entretien vélos			168,00
61553000	Entretien matériel SC			605,47

Détail des Comptes des Soldes Intermédiaires de Gestion

Compte	Intitulé	31/12/2009	31/12/2008	31/12/2007
61560000	Maintenance Congrès SL	917,60		
61561000	Maintenance SC	4.064,53	4.145,62	4.270,95
616100	Ass multirisques SC	2.720,80	2.507,89	2.492,49
61810000	Documentation générale SC	214,70	331,37	587,12
61850000	Formation SC	699,36	566,20	
61851000	Formation SI	2.535,77		
	Services extérieurs	21.211,74	21.418,25	21.359,21
62210000	Commissions sur ventes SL		90,13	41,60
62261000	Honoraires comptables SC	22.541,15	21.439,73	18.989,16
62261500	Honoraires divers SC	11.948,16	7.039,26	8.366,17
62270000	Frais d'actes SC			3,11
62310000	Publicités SC	7.738,76	1.843,44	2.058,57
62311000	Attaché de presse SC			24.473,74
62320000	Site internet SC	1.465,10	2.192,25	4.125,09
623300	salon	9.803,50		
62330000	Stands expositions SL			9.611,36
623400	Cadeaux SC	440,75	512,40	524,28
623600	Catal et imprimes SNL	8.952,22	6.861,07	2.505,86
62361000	Catalogues imprimés SL	11.759,70	11.340,80	12.455,78
623800	Pourboires, dons SC	5,00		65,00
62410000	Transports SC	351,74	404,71	245,19
625100	Voyages et déplacements SC	5.281,06	2.011,47	2.414,17
62570000	Reception SC	3.211,58	1.002,59	3.816,43
626100	Affranchissements SC	15.772,24	15.308,71	16.897,47
62620000	Télécommunications SC	12.607,31	9.686,50	9.357,50
62710000	Frais bancaires SC	762,92	458,18	389,45
62810000	Cotisations SC	1.339,00	1.300,00	1.333,00
62820000	Décoration SC	201,20	426,21	1.092,41
	Autres services extérieurs	114.181,39	81.917,45	118.765,34
79161000	Transferts de charges			460,20
	Transfert de charges			460,20
	VALEUR AJOUTEE	3.575,97	39.136,13	8.928,88-
631200	Taxe sur les salaires SNL	5.481,00	1.091,00	145,23
633300	Form continue	4.490,00	2.919,01	2.048,93
63350000	Taxe d'apprentissage	1.558,25	1.395,48	1.467,93
	Impôts et taxes	11.529,25	5.405,49	3.662,09
64100000	Rémunération du personnel	350.254,94	280.768,82	283.427,40
641200	Conges payés SC	8.848,11	851,76	1.431,11
641300	Primes et gratifications	5.074,97-	761,94	1.337,00-
64140000	Indemnités de stage SC	4.564,00	150,00	1.400,00
64141000	Indemnités de transport	1.419,90		
645100	Cotisations à l'URSSAF	89.777,58	70.857,01	73.870,95
64520000	Prévoyance	3.346,86	2.592,84	2.608,34
645310	Cotisations retraite complement.	15.477,95	12.646,49	13.023,51
645320	Cotisations retraite cadres	6.977,51	5.048,16	4.765,75
645400	Cotisations aux ASSÉDIC	14.915,85	11.405,60	11.706,81

Détail des Comptes des Soldes Intermédiaires de Gestion

Compte	Intitulé	31/12/2009	31/12/2008	31/12/2007
64541000	Charges sur CP SC	3.572,28	207,51	684,53
645530	Charges sociales sur prim	2.136,60-	2.136,60	
64580000	Autres charges de personnel SL	2.100,00		
64750000	Médecine du travail C	253,53	508,86	267,95
64810000	Autres charges de personnel	7.000,00		
	Charges de Personnel	501.296,94	387.935,59	391.849,35
79164000	Transferts de charges RTT	14.075,38	3.537,13	1.591,24
79164100	Transferts de charge de personnel	2.380,00		
	Tranfert de charges	16.455,38	3.537,13	1.591,24
	EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	492.794,84-	350.667,82-	402.849,08-
65400000	Perte s/ créances irrécouvrables	2.589,89	6.488,12	
65800000	Rompus sur compte tiers SC	27,28	11,60	3,43
	Autres charges de gestion courante	2.617,17	6.499,72	3,43
68111000	Dot. aux amort. immob. incorp.	4.148,71		
68112000	Dotations aux amort SC	6.642,51	4.452,42	3.673,44
	Dotations aux amortissements	10.791,22	4.452,42	3.673,44
681720	Dot. dépréciation créance		1.024,11	712,27
	Dotations aux provisions		1.024,11	712,27
74010000	Subvention Fonctionnement SNL	400.000,00	412.000,00	400.000,00
7402000	Subvention orleans gestio	16.164,00		
75800000	Rompus sur compte de tiers SC	66,78	25,24	13,33
	Autres produits de gestion courante	416.230,78	412.025,24	400.013,33
78150000	Rep. Prov. litiges	13.999,21		
78171300	Reprise s/ prov. stock	561,36	2.333,97	1.889,27
781720	Reprise sur provisions dé	2.068,43	3.258,23	2.664,82
	Reprise sur provisions	16.629,00	5.592,20	4.554,09
	RESULTAT D EXPLOITATION	73.343,45-	54.973,37	2.670,80-
66160000	Agios bancaires SC	56,76	25,17	60,16
	Charges financières	56,76	25,17	60,16
76400000	Revenus Produits financiers SC	2.616,63	8.998,25	5.808,17
	Produits financiers	2.616,63	8.998,25	5.808,17
	RESULTAT COURANT	70.783,58-	63.946,45	3.077,21

Détail des Comptes des Soldes Intermédiaires de Gestion

Compte	Intitulé	31/12/2009	31/12/2008	31/12/2007
67500000	VNC el actifs cédés SC	639,69-	60,50-	
	Résultat ces.élément d'actif	639,69-	60,50-	
67120000	Pénalités		35,00-	
67800000	Charges exceptionnelles SC	34,46-	50.082,75-	1.615,98-
77200000	Produits sur exercice antérieur SC	14.835,52	1.200,00	1.413,34
777000	Quote-part des subv. d'investiss.	623,28	645,82	928,87
77800000	Produits exceptionnels	1.318,53	446,50	
	Prod et charges exception.	16.742,87	47.825,43-	726,23
	RESULTAT NET COMPTABLE	54.680,40-	16.060,52	3.803,44
67500000	VNC el actifs cédés SC	639,69	60,50	
68111000	Dot. aux amort. immob. incorp.	4.148,71		
68112000	Dotations aux amort SC	6.642,51	4.452,42	3.673,44
	CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	43.249,49-	20.573,44	7.476,88

Tableau de Comparaison des Charges

Ventes + Production : 708.484 693.066

Compte	Intitulé	31/12/2009	31/12/2008	% Ventes + Production		% Evolution
				2009	2008	
60110000	Achats prest/ circuits SL	75.922	89.257	10,72	12,88	14,94-
60140000	ACHAT CONGRES	24.201		3,42		
	601 ACHATS STOCKES - MAT. PREMIERES	100.123	89.257	14,13	12,88	12,17
603200	Variation des stocks autres appro.	6.734	3.738-	0,95	0,54-	280,13-
603700	Variation des stocks de marchand.	1.512	4.530	0,21	0,65	66,63-
	603 VARIATIONS DES STOCKS	8.246	792	1,16	0,11	941,65
606110	Eau SC	97	104	0,01	0,02	6,93-
60612000	EDF SC	4.143	3.633	0,58	0,52	14,02
60613000	Vêtement de travail		569		0,08	100,00-
60631000	Petits équipements SC	1.942	2.974	0,27	0,43	34,70-
60632000	Produits d'entretien SC	566	20	0,08		758,51
60640000	Fourn de bureau SC	6.220	6.342	0,88	0,92	1,92-
	606 ACHATS NON STOCKES MAT. ET FOURN.	12.968	13.642	1,83	1,97	4,94-
60720000	Achats boutique SL	31.897	34.904	4,50	5,04	8,61-
60721000	achats boutique intracom	118		0,02		
	607 ACHATS DE MARCHANDISES	32.015	34.904	4,52	5,04	8,28-
	60 ACHATS	153.351	138.595	21,64	20,00	10,65
61100000	Sous traitance SC	90	154	0,01	0,02	41,41-
61110000	Stockage documentation SC	1.122	1.600	0,16	0,23	29,87-
61220000	Crédit bail photocopieur SC	1.282	1.348	0,18	0,19	4,89-
61320000	Loyers et charges Office SC	20	20			
613500	Locations mobilières SC	2.161	2.079	0,30	0,30	3,93
615200	Ent et reparations imm SC	5.384	8.667	0,76	1,25	37,87-
61560000	Maintenance Congrès SL	918		0,13		
61561000	Maintenance SC	4.065	4.146	0,57	0,60	1,96-
616100	Ass multirisques SC	2.721	2.508	0,38	0,36	8,49
61810000	Documentation générale SC	215	331	0,03	0,05	35,21-
61850000	Formation SC	699	566	0,10	0,08	23,52
61851000	Formation SI	2.536		0,36		
	61 SERVICES EXTERIEURS	21.212	21.418	2,99	3,09	0,96-
62210000	Commissions sur ventes SL		90		0,01	100,00-
62261000	Honoraires comptables SC	22.541	21.440	3,18	3,09	5,14
62261500	Honoraires divers SC	11.948	7.039	1,69	1,02	69,74
62310000	Publicités SC	7.739	1.843	1,09	0,27	319,80
62320000	Site internet SC	1.465	2.192	0,21	0,32	33,17-
623300	salon	9.804		1,38		
623400	Cadeaux SC	441	512	0,06	0,07	13,98-
623600	Catal et imprimes SNL	8.952	6.861	1,26	0,99	30,48
62361000	Catalogues imprimés SL	11.760	11.341	1,66	1,64	3,69
623800	Pourboires, dons SC	5				

Tableau de Comparaison des Charges

Ventes + Production : 708.484 693.066

Compte	Intitulé	31/12/2009	31/12/2008	% Ventes + Production		% Evolution
				2009	2008	
62410000	Transports SC	352	405	0,05	0,06	13,09-
625100	Voyages et déplacements SC	5.281	2.011	0,75	0,29	162,55
62570000	Reception SC	3.212	1.003	0,45	0,14	220,33
626100	Affranchissements SC	15.772	15.309	2,23	2,21	3,03
62620000	Télécommunications SC	12.607	9.687	1,78	1,40	30,15
62710000	Frais bancaires SC	763	458	0,11	0,07	66,51
62810000	Cotisations SC	1.339	1.300	0,19	0,19	3,00
62820000	Décoration SC	201	426	0,03	0,06	52,79-
	62 AUTRES SERVICES EXTERIEURS	114.181	81.917	16,12	11,82	39,39
631200	Taxe sur les salaires SNL	5.481	1.091	0,77	0,16	402,38
633300	Form continue	4.490	2.919	0,63	0,42	53,82
63350000	Taxe d'apprentissage	1.558	1.395	0,22	0,20	11,66
	63 IMPOTS TAXES ET VERSMTS ASSIMILES	11.529	5.405	1,63	0,78	113,29
64100000	Rémunération du personnel	350.255	280.769	49,44	40,51	24,75
641200	Conges payés SC	8.848	852	1,25	0,12	938,80
641300	Primes et gratifications	5.075-	762	0,72-	0,11	766,06-
64140000	Indemnités de stage SC	4.564	150	0,64	0,02	942,67
64141000	Indemnités de transport	1.420		0,20		
	641 REMUNERATION DU PERSONNEL	360.012	282.533	50,81	40,77	27,42
645100	Cotisations à l'URSSAF	89.778	70.857	12,67	10,22	26,70
64520000	Prévoyance	3.347	2.593	0,47	0,37	29,08
645310	Cotisations retraite complement.	15.478	12.646	2,18	1,82	22,39
645320	Cotisations retraite cadres	6.978	5.048	0,98	0,73	38,22
645400	Cotisations aux ASSEDIC	14.916	11.406	2,11	1,65	30,78
64541000	Charges sur CP SC	3.572	208	0,50	0,03	621,50
645530	Charges sociales sur prim	2.137-	2.137	0,30-	0,31	200,00-
64580000	Autres charges de personnel SL	2.100		0,30		
	645 CHARGES DE S.S. ET DE PREVOYANCE	134.031	104.894	18,92	15,13	27,78
64750000	Médecine du travail C	254	509	0,04	0,07	50,18-
	647 AUTRES CHARGES SOCIALES	254	509	0,04	0,07	50,18-
64810000	Autres charges de personnel	7.000		0,99		
	648 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	7.000		0,99		
	64 CHARGES DE PERSONNEL	501.297	387.936	70,76	55,97	29,22
65400000	Perte s/ créances irrécouvrables	2.590	6.488	0,37	0,94	60,08-
65800000	Rompus sur compte tiers SC	27	12			135,17
	65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	2.617	6.500	0,37	0,94	59,73-

Tableau de Comparaison des Charges

Ventes + Production : 708.484 693.066

Compte	Intitulé	31/12/2009	31/12/2008	% Ventes + Production		% Evolution
				2009	2008	
66160000	Agios bancaires SC	57	25	0,01		125,51
	66 CHARGES FINANCIERES	57	25	0,01		125,51
67120000	Pénalités		35		0,01	100,00-
67500000	VNC et actifs cédés SC	640	61	0,09	0,01	957,34
67800000	Charges exceptionnelles SC	34	50.083		7,23	99,93-
	67 CHARGES EXCEPTIONNELLES	674	50.178	0,10	7,24	98,66-
68111000	Dot. aux amort. immob. incorp.	4.149		0,59		
68112000	Dotations aux amort SC	6.643	4.452	0,94	0,64	49,19
681720	Dot. dépréciation créance		1.024		0,15	100,00-
	68 DOTATIONS AUX AMORTISS. ET PROV.	10.791	5.477	1,52	0,79	97,04
	TOTAL GENERAL DES CHARGES	815.710	697.451	115,13	100,63	16,96
	TOTAL DES CHARGES HORS ACHATS CONSOMMES	682.061	568.760	96,27	82,06	19,92

Tableau de Comparaison des Produits

		<i>C. A. Net :</i>					
		292.320	281.066				
<i>Compte</i>	<i>Intitulé</i>	31/12/2009	31/12/2008	<i>% C. A. Net</i>		<i>% Evolution</i>	
				2009	2008		
70611000	Prestations insertions pub. SL	1.360	5.040	0,47	1,79	73,02-	
70621000	Commissions vente dépôt SL 19,60%	111	226	0,04	0,08	50,98-	
70640000	Cotisations adhérents HT SL	9.164	30.291	3,14	10,78	69,75-	
70650000	Cotisations adhérents SNL	15	45	0,01	0,02	66,67-	
706600	COMMISSION CONGRES	8.209		2,81			
	706 PRESTATIONS DE SERVICES	18.860	35.602	6,45	12,67	47,03-	
70700350	Remboursement divers SNL	167	45	0,06	0,02	274,09	
70700400	Commissions sans TVA		8			100,00-	
70700410	Ventes diverses 19,6% SL	50.400	41.573	17,24	14,79	21,23	
70700500	Ventes diverses 5,5% SL	19.917	20.845	6,81	7,42	4,45-	
70701250	Comm spectacles 19,6% SL	2.140	2.018	0,73	0,72	6,01	
70701600	Forfaits touristiques 19,6% SL	86.451	99.677	29,57	35,46	13,27-	
70702500	Participation publicitaire SL	2.555	2.692	0,87	0,96	5,09-	
70702600	Espace publicitaire internet SL 19	704		0,24			
70703000	Visites guidées groupe 5,5% SL	49.820	63.026	17,04	22,42	20,95-	
70704000	Visites individuelles 5,50 % SL	14.523	12.636	4,97	4,50	14,94	
70706000	Visites guidées LAL SL SS TVA		1.540		0,55	100,00-	
70710000	forfait organisation générale	16.482		5,64			
70713000	prestations diverses congrès	28.426		9,72			
70713500	Prestation congrès 5,50 %	1.195		0,41			
	707 VENTES DE MARCHANDISES	272.781	244.060	93,32	86,83	11,77	
70810000	Entrées musées SL sans TVA	679	1.405	0,23	0,50	51,64-	
	708 PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXES	679	1.405	0,23	0,50	51,64-	
	TOTAL 70 VENTES MARCHANDISES	292.320	281.066	100,00	100,00		
	TOTAL Ventes + Production	292.320	281.066	100,00	100,00	4,00	

Tableau des Autres Produits

<i>C. A. Net :</i>		292.320	281.066
<i>Compte</i>	<i>Intitulé</i>	31/12/2009	31/12/2008
74010000	Subvention Fonctionnement SNL	400.000	412.000
7402000	Subvention orleans gestio	16.164	
	740	416.164	412.000
	TOTAL 74 SUBVENTIONS RECUS	416.164	412.000
75800000	Rompus sur compte de tiers SC	67	25
	758 PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE	67	25
	TOTAL 75 AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	67	25
76400000	Revenus Produits financiers SC	2.617	8.998
	764 REVENUS DES VAL. MOBILIERES DE PL.	2.617	8.998
	TOTAL 76 PRODUITS FINANCIERS	2.617	8.998
77200000	Produits sur exercice antérieur SC	14.836	1.200
	772	14.836	1.200
777000	Quote-part des subv. d'investiss.	623	646
	777	623	646
77800000	Produits exceptionnels	1.319	447
	778 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	1.319	447
	TOTAL 77 PRODUITS EXCEPTIONNELS	16.777	2.293
78150000	Rep. Prov. litiges	13.999	
78171300	Reprise s/ prov. stock	561	2.334
781720	Reprise sur provisions dé	2.068	3.258
	781 REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROV	16.629	5.592
	TOTAL 78 REPRISES SUR AMORTISSEMENTS	16.629	5.592
79164000	Transferts de charges RTT	14.075	3.537
79164100	Transferts de charge de personnel	2.380	
	791 Transfert de charges d'exploitation	16.455	3.537

Tableau des Autres Produits

<i>C. A. Net :</i>		292.320	281.066
<i>Compte</i>	<i>Intitulé</i>	31/12/2009	31/12/2008
	Total 79	16.455	3.537
	TOTAL DES AUTRES PRODUITS	468.709	432.445
	TOTAL GENERAL DES PRODUITS	761.029	713.512

ANNEXE

ASS OFFICE DE TOURISME ET DE CONGRES
2 PLACE DE L'ETAPE
B.P. 95632
45056 ORLEANS CEDEX 1
SIRET 77549828000038

ANNEXE

PREAMBULE

Le Total du bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2009 , est de 167.927,22 euros.

Le résultat net comptable s'élève à 54.680,40- euros.

L'exercice porte sur une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1/01/2009 au 31/12/2009.

Les tableaux fiscaux 2033C - 2033D ainsi que le détail des comptes rattachés passif et comptes de régularisation actif font partie intégrante de l'ANNEXE

SYNTHESE DES INFORMATIONS

	Applicable	Non sign.	Sans Objet
EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES			
Description et justification des modifications intervenues d'un exercice à l'autre (présentation ou évaluation).	X		
Evénements postérieurs			X
Méthodes utilisées en cas de réévaluation pour le calcul des valeurs retenues... traitement fiscal de l'écart de réévaluation...			X
Motifs de la reprise exceptionnelle d'amortissements.			X
Autres ...(abandon de créances, Litiges (social, fiscal)...	X		
REGLES ET METHODES COMPTABLES			
Modes et méthodes d'évaluation appliqués au divers postes du bilan et du compte de résultat.	X		
Evaluation des immobilisations corporelles et incorporelles	X		
Frais de recherche et développement			X
Immobilisations financières	X		
Amortissement et dépréciation de l'actif	X		
Stocks	X		
Créances	X		
Opérations en devises			X
Provisions pour risques et charges	X		
Indemnités de fin de carrière	X		
Droits individuels à la formation	X		
Produits et charges exceptionnels	X		
Méthode de comptabilisation et d'évaluation des résultats sur contrats à long terme			X
NOTES SUR LE BILAN ACTIF			
L'actif immobilisé : voir 2054-2033C-2054bis-2055-2033D-2056	X		
Fonds commercial			X
Frais d'établissement			X
Frais de recherche et de développement			X
Etat des créances : voir 2057	X		
Provisions pour dépréciation : voir 2056-2033D	X		
Produits à recevoir : voir détail des comptes de régularisation Actif	X		
Charges constatées d'avance: voir détail des comptes de régularisation Actif	X		
Modalités d'amortissements des primes de remboursement d'emprunt			X
Ecarts de conversion : voir bilan Actif			X
NOTES SUR LE BILAN PASSIF			
Provisions pour risques et charges : voir 2056-2033D	X		
Etat des dettes : voir 2057	X		
Dettes représentées par des effets de commerce			X
Charges à payer par poste du bilan : voir détail des comptes rattachés	X		
Produits constatés d'avance	X		
Ecarts de conversion : voir bilan Passif			X
NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT			
Informations relatives au crédit bail			X
Produits et charges exceptionnels : voir détail 2053	X		
AUTRES INFORMATIONS			
Engagements donnés	X		
Engagements reçus			X
Dettes garanties par des suretés réelles			X
Effets sur le résultat et l'actif net de l'application des dispositions fiscales			X
Autres informations complémentaires			X

INFORMATIONS DANS L'ANNEXE

(définies par la loi du 30 Avril 1983 et du décret du 29 novembre 1983)

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES

Description et justification des modifications intervenues d'un exercice à l'autre (présentation ou évaluation).

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

Rien n'empêche de comparer d'un exercice à l'autre, les postes du bilan et du compte de résultat



Autres ... (abandon de créances, Litiges (social, fiscal), Opérations sur le capital

L'activité de l'Association comporte trois secteurs d'activité : le secteur lucratif comportant toutes les ventes de prestations et de produits de l'office de Tourisme et de Congrès ainsi que les charges y afférent, le secteur non lucratif qui concerne la délivrance d'informations orales ou écrites dans le domaine du tourisme et des activités sociales ou culturelles et enfin le secteur commun aux deux précédents.

Ce dernier a pour vocation d'être réparti entre les deux autres secteurs en fonction de clés de répartition objectives.

L'Office de Tourisme a perçu une subvention globale de 400 000 euros de la part de la Mairie d'Orléans qui se décompose en deux parties :

- une subvention de fonctionnement destinée à couvrir les charges entraînées par le secteur non lucratif de l'Office de Tourisme (missions de service public d'information du public et de conseil de la ville)
- une subvention destinée à couvrir les déficits subis par l'activité lucrative de l'Office de Tourisme (commercialisation de produits touristiques, gestion de l'activité "Congrès" et autres prestations de services)

LITIGE ALTYS GESTION

La société ALTYS GESTION réclamait la somme de 13 999 euros au titre de régularisation des charges locatives 2004 portant sur l'ancien local situé rue Albert Premier. La facture étant contestée sur le fond par les membres du bureau, celle-ci avait fait l'objet d'une provision du même montant dans les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2005. L'action en paiement des charges locatives se prescrivant par 5 ans, une reprise sur provision a été comptabilisée au 31 décembre 2009.

CONVENTION DE PARTENARIAT OFFICE DE TOURISME - ORLEANS GESTION

La gestion de l'activité "Congrès", antérieurement confiée à la société ORLEANS GESTION a été attribuée aux termes des dispositions du contrat Cadre à l'Office de Tourisme, à compter du 9 mars 2009.

Cette attribution fait l'objet d'un accompagnement temporaire d'ORLEANS GESTION jusqu'au 8 mars 2012 pour garantir le bon développement de l'activité "Congrès"

Il est prévu qu'une somme fixe forfaitaire de 20 000 euros soit versée par la société ORLEANS GESTION à l'Office de Tourisme chaque année.

Au titre de l'exercice 2009, l'Office de Tourisme et de Congrès a reçu la somme de 16 164 euros HT compte tenu du prorata temporis.

CAISSE NATIONALE DES MONUMENTS HISTORIQUES

Une provision figurait dans les comptes depuis plusieurs années pour un montant de 14 835,52 euros.

Il a été décidé d'annuler la provision en produit exceptionnel compte tenu de la prescription de toute action de mise en paiement.



REGLES ET METHODES COMPTABLES

Modes et méthodes d'évaluation appliqués aux divers postes du bilan et du compte de résultat.

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
- indépendance des exercices.

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



Evaluation des immobilisations corporelles et incorporelles

Elles ont été évaluées à leur coût d'acquisition, prix d'achat majoré des frais accessoires d'achat ou à leur coût de production après déduction des rabais, remise et escomptes de règlement.

Les frais accessoires représentent l'ensemble des coûts engagés pour mettre l'immobilisation en place et en état de fonctionner. Ils sont obligatoirement immobilisés.

Les frais d'acquisition sont comptabilisés en charges.

Les frais financiers sont comptabilisés en charges.



Immobilisations financières

Les immobilisations financières sont évaluées à leur coût d'acquisition.
Les dépréciations sont comptabilisées en fonction du risque couru.



Amortissement et dépréciation de l'actif

Les taux d'amortissements utilisés suivants sont ceux correspondant à la durée d'usage :

- Matériel de transport	20 à 25%
- Matériel et outillage	10 à 25%
- Matériel de bureau et informatique	20 à 33%
- Mobilier	10 à 20%
- Agencements	10 à 20%

Comme le prévoient les nouvelles dispositions en matière des actifs, nous vous signalons qu'aucune immobilisation n'a fait l'objet de décomposition.

Pour l'ensemble des actifs, il est apprécié à la clôture de l'exercice s'il existe un indice externe ou interne de perte de valeur montrant qu'un actif a pu perdre notablement de sa valeur. Si la valeur actuelle d'un actif immobilisé devient inférieure à sa valeur nette comptable, cette dernière est ramenée à la valeur actuelle par le biais d'une dépréciation.



Stocks

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition comprenant les frais accessoires.

La valeur brute des éléments fongibles du stock est déterminée selon la méthode PEPS.

Ces éléments ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Les frais financiers ont été exclus de la valorisation des stocks.



Créances

Les créances étant évaluées pour leur valeur nominale, une provision pour dépréciation des créances est pratiquée lorsqu'un risque de non-recouvrement existe à la clôture de l'exercice.



Provisions pour risques et charges

Des provisions pour risques et charges sont constituées dès qu'un élément du patrimoine a une valeur économique négative pour l'entité. Cette valeur provient d'obligation à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci.



Indemnités de fin de carrière

En France, les indemnités de fin de carrière ne sont dues que si le salarié est présent dans l'entreprise au moment de son départ à la retraite. Dans le cas d'un départ avant cette date, il ne percevra pas ces indemnités.

L'association a souscrit un contrat auprès d'un organisme en matière d'indemnités de départ à la retraite.

Au cours de l'exercice, l'Office de Tourisme et de Congrès a procédé à un versement de 7 000 euros.



Droits individuels à la formation

Les engagements de l'entreprise en matière de droits individuels à la formation figurent en engagements hors-bilan. Il est mentionné le volume d'heures de formation cumulé correspondant aux droits acquis au titre du DIF, ainsi que le volume d'heures de formation n'ayant pas donné lieu à demande.



Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte non seulement des éléments significatifs qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise mais également de ceux qui représentent un caractère exceptionnel eu égard à leur montant.



AUTRES INFORMATIONS

Montant des engagements financiers classés par catégorie en distinguant le cas échéant, ceux qui concernent les dirigeants, les filiales, les participations et les autres entreprises liées (Entreprises consolidables par intégration globale).

Engagements donnés	Montant
1-Effets escomptes non échus 2-Avals et cautions 3-Engagement en matière de pension 4-Impôt sociétés sur prov. hausse de prix 5-Frais financiers sur Emprunts 6-Crédit bail - Echéances restant à payer 7-Complément retraite	
TOTAL	NEANT
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de suretés réelles	
DIF (droit individuel à formation) Nb heures	1.062



SOMMAIRE

	<i>Page</i>
RAPPORT	
Attestation d'expert comptable	1
LIASSE FISCALE	
Bilan	2
Compte de Résultat	3
Immobilisations, Amortissements, Plus et Moins Values	4
Provisions, Amortissements Dérogatoires, Déficits Reportables	5
Détermination de la valeur ajoutée produite au cours de l'exercice	6
Composition du capital social	7
Filiales et participations	8
Echéances, Créances et Dettes	9
DETAIL DES COMPTES	
Détail des comptes de l' actif	10
Comptes de Régularisation de l' actif	12
Tableau des Dotations aux Amortissements	13
Tableau Récapitulatif des Dotations	24
Immobilisations Entrées dans l'Exercice	26
Immobilisations Entrées par Virement	27
Immobilisations Hors Service	28
Immobilisations Sorties par Virement	29
Immobilisations Fusions	30
Détail des comptes du passif	31
Comptes Rattachés du passif	33
Détail du compte de Résultat	34
ANALYSE FINANCIERE	
Tableau de Financement	38
Soldes Intermédiaires de Gestion	39
Détail des Soldes Intermédiaires de Gestion	40
Comparaison des Charges	44
Comparaison des Produits	47
Autres Produits	48
ANNEXE	
Annexe	50

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise
ASS OFFICE DE TOURISME ET DE CONGRES
pour l'exercice du **01/01/2009** au **31/12/2009** et conformément aux termes de ma
lettre de mission , j'ai effectué les diligences prévues par les normes de
Présentation définies par l'Ordre des experts-comptables.

A la date de mes travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de
ceux-ci , je n'ai pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la
vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 57 pages, se caractérisent par
les données suivantes :

- total du bilan	167.927,22	euros
- chiffre d'affaires	292.320,02	euros
- résultat net comptable	54.680,40-	euros

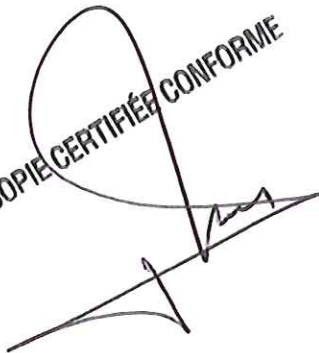
Fait à ORLEANS
Le 22/04/10

Jean-Michel ROUZEE
Expert comptable

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**
(Exercice clos le 31 décembre 2009)

**ASSOCIATION OFFICE DE TOURISME
ET DE CONGRES D'ORLEANS**
2 Place de l'Etape
BP 95632
45056 ORLEANS CEDEX 1

POUR COPIE CERTIFIÉE CONFORME



AUDIT EXPERTISE CONSEIL
Société de Commissariat aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale d'Orléans
5 et 7 Avenue des Droits de l'Homme
45000 ORLEANS

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale du 3 juin 2004, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2009 sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'**Association OFFICE DE TOURISME ET DE CONGRES D'ORLEANS** - tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Conseil d'Administration. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer notre opinion sur ces comptes.

I. OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives.

Un audit consiste à examiner, par sondages, ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant les montants et les informations figurant dans les comptes annuels.

Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes.

Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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



POUR COPIE CERTIFIÉE CONFORME

II. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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

Il a été procédé au cours de l'exercice :

-à la reprise de la provision pour risques constituée au titre de la régularisation des charges locatives 2004,

-à l'annulation de la dette liée à la Caisse Nationale des Monuments Historiques,

L'impact de ces éléments sur le résultat clos au 31 décembre 2009 a constitué un produit de **28 834 euros**.

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 d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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


POUR COPIE CERTIFIÉE CONFORME

Fait à Orléans, le 4 juin 2010

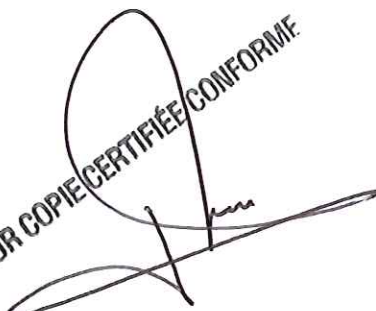

AUDIT EXPERTISE CONSEIL
Société de Commissariat aux Comptes,
Membre de la Compagnie Régionale d'Orléans,
représentée par Jean-Pierre BOISSEAU
Président - Directeur Général

**RAPPORT SPECIAL
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES**
(Exercice clos le 31 décembre 2009)

**ASSOCIATION OFFICE DE TOURISME
ET DE CONGRES D'ORLEANS**

2 Place de l'Étape
BP 95632
45056 ORLEANS CEDEX 1

POUR COPIE CERTIFIÉE CONFORME.

A large, stylized handwritten signature in black ink is written over the stamp. The signature consists of a large, looped initial 'A' followed by a horizontal line and a small flourish.

AUDIT EXPERTISE CONSEIL
Société de Commissariat aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale d'Orléans
5 et 7 Avenue des Droits de l'Homme
45000 ORLEANS

Mesdames, Messieurs,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre Association, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il ne nous appartient pas de rechercher l'existence éventuelle d'autres conventions mais de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles de celles dont nous avons été avisés, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé. Il vous appartient, selon les termes de l'article R 612-6 du Code de commerce, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie Nationale des Commissaires aux Comptes relative à cette mission. Ces diligences ont consisté à vérifier la concordance des informations qui nous ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

CONVENTIONS CONCLUES AU COURS DE L'EXERCICE

Subvention de fonctionnement

- ↳ Il a été versé, en 2009, au titre de la subvention de fonctionnement, la somme de **400 000 €**.

Administrateur intéressé :

- Ville d'Orléans.

Convention de partenariat

- ↳ Il a été versé, en 2009, au titre de la convention de partenariat avec la société Orléans-Gestion, la somme de **16 164 €**.

Administrateur intéressé :

- Ville d'Orléans.

POUR COPIE CERTIFIÉE CONFORME

Fait à Orléans, le 4 juin 2010

AUDIT EXPERTISE CONSEIL
Société de Commissariat aux Comptes,
Membre de la Compagnie Régionale d'Orléans,
représentée par Jean-Pierre BOISSEAU
Président - Directeur Général