

**ETATS  
DE GESTION**

ASSA ADRT DE L' AISNE  
ASSO  
24 AV CHARLES DE GAULLE

02005 LAON CEDEX

Période du 01/01/2009 au 31/12/2009

**Les montants figurant sur ces documents sont exprimés en Euros**

FIDUCIAL EXPERTISE LAON - A  
RUE COLBERT - 02000 CHAMBRY  
B.P. 46  
02003 LAON CEDEX  
03.23.79.45.69

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2009	Net au 31/12/2008
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets, licences, marques ...	62 800	46 235	16 565	12 057
Fonds Commercial (1)				
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains	2 033		2 033	2 033
Constructions	47 440	47 440		
Installations tech., matériels, outillage	12 904	8 983	3 922	729
Autres	239 839	204 120	35 719	48 808
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières (2)</b>				
Participations	606		606	590
Créances rattachées à des participation				
Titres immo. de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts	17 138		17 138	14 353
Autres	700		700	
<b>Total</b>	<b>383 460</b>	<b>306 778</b>	<b>76 682</b>	<b>78 569</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières, approvisionnement				
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances & acomptes versés sur command	840		840	16 981
<b>Créances (3)</b>				
Créances usagers et comptes rattachés	26 179		26 179	20 273
Autres	478 813		478 813	567 044
Valeurs mobilières de placement	2 133		2 133	2 133
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	538 814		538 814	431 327
Charges constatées d'avance (3)	19 645		19 645	19 206
<b>Total</b>	<b>1 066 425</b>		<b>1 066 425</b>	<b>1 056 966</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecarts de conversion actif				
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>1 449 885</b>	<b>306 778</b>	<b>1 143 107</b>	<b>1 135 535</b>
(1) Dont droit au bail	1			
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				
<b>ENGAGEMENTS RECUS</b>				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				

	Net au 31/12/2009	Net au 31/12/2008
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>		
<b>Fonds propres</b>		
Fonds associatif sans droit de reprise	190 585	190 585
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise		
Réserves	64 822	64 822
Report à nouveau	376 301	386 093
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	5 447	-9 792
<b>Autres fonds associatifs</b>		
- Fonds associatif avec droit de reprise		
. apports		
. legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés		
. résultats sous contrôle de tiers financeurs		
- Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
- Subv. d'investis. sur des biens non renouvelables par l'organisme		
- Provisions réglementées		
- Droits des propriétaires (Commodat)		
<b>Total</b>	<b>637 155</b>	<b>631 708</b>
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques	19 000	
Provisions pour charges		
<b>Total</b>	<b>19 000</b>	
<b>FONDS DEDIES</b>		
Sur subventions de fonctionnement	115 793	108 782
Sur autres ressources		
<b>Total</b>	<b>115 793</b>	<b>108 782</b>
<b>DETTES (1)</b>		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	12 065	
Emprunts et dettes financières divers (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	43 779	42 430
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	124 105	159 486
Dettes fiscales et sociales	189 964	179 294
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance (1)	1 246	13 835
<b>Total</b>	<b>371 159</b>	<b>395 045</b>
Ecarts de conversion passif		
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>1 143 107</b>	<b>1 135 535</b>
(1) Dont à plus d'un an		
(1) Dont à moins d'un an		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque	12 065	
(3) Dont emprunts participatifs		
<b>ENGAGEMENTS DONNES</b>		

	du	01/01/2009	%	du	01/01/2008	%	Var. en val. annuelle	
	au	31/12/2009	PE	au	31/12/2008	PE	en euros	%
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION (1) :</b>								
Ventes de marchandises								
Production vendue (biens et services)		126 581	7,18		105 397	6,21	21 184	20,10
<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>		<b>126 581</b>	<b>7,18</b>		<b>105 397</b>	<b>6,21</b>	<b>21 184</b>	<b>20,10</b>
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation		1 515 830	85,94		1 486 688	87,61	29 142	1,96
Reprises sur prov. et amort, transfert		121 209	6,87		103 155	6,08	18 055	17,50
Cotisations								
Autres produits		268	0,02		1 603	0,09	-1 336	-83,31
<b>Total</b>		<b>1 763 888</b>	<b>100,00</b>		<b>1 696 843</b>	<b>100,00</b>	<b>67 045</b>	<b>3,95</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION (2) :</b>								
Achats de marchandises								
Variation des stocks								
Achats de matière pre. et autres approv					189	0,01	-189	-100,00
Variation des stocks								
Autres achats et charges externes		661 930	37,53		712 494	41,99	-50 564	-7,10
Impôts, taxes et versements assimilés		84 462	4,79		74 092	4,37	10 370	14,00
Salaires et traitements		641 531	36,37		621 772	36,64	19 758	3,18
Charges sociales		312 721	17,73		293 985	17,33	18 737	6,37
Dotations aux amort. et aux prov.								
- Sur immobilisations : dot. aux amort.		42 120	2,39		45 600	2,69	-3 480	-7,63
- Sur immobilisations : dot. aux dép.								
- Sur actif circulant : dot. aux dép.								
- pour risques et charges : dot. aux prov		19 000	1,08				19 000	#####
Subventions accordées par l'associatio								
Autres charges		5 853	0,33		2 780	0,16	3 073	110,53
<b>Total</b>		<b>1 767 618</b>	<b>100,21</b>		<b>1 750 913</b>	<b>103,19</b>	<b>16 705</b>	<b>0,95</b>
<b>Résultat d'exploitation</b>		<b>-3 730</b>	<b>-0,21</b>		<b>-54 070</b>	<b>-3,19</b>	<b>50 340</b>	<b>93,10</b>
<b>Quote-parts de résultat sur op. en commun</b>								
Excédent ou déficit transféré								
Déficit ou excédent transféré								
<b>Produits financiers</b>								
De participation								
D'autres valeurs mobilières et créances		7 599	0,43		1 585	0,09	6 014	379,56
Autres intérêts et produits assimilés		778	0,04				778	#####
Reprises sur prov. et dép. transf de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions de V.M.P					24 586	1,39	-24 586	-100,00
<b>Total</b>		<b>8 376</b>	<b>0,47</b>		<b>26 170</b>	<b>1,54</b>	<b>-17 794</b>	<b>-67,99</b>
<b>Charges financières</b>								
Dotations aux amort. et dép. et prov								
Intérêts et charges assimilées								
Différence négatives de change								
Charges nettes sur cession de V.M.P.								
<b>Total</b>								
<b>Résultat financier</b>		<b>8 376</b>	<b>0,47</b>		<b>26 170</b>	<b>1,54</b>	<b>-17 794</b>	<b>-67,99</b>
Y compris :								
Redevances de crédit-bail mobilier								
Redevances de crédit-bail immobilier								
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs								
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs								
(3) Dont produits concernant les entités liées.								
(4) Dont intérêts concernant les entités liées.								

	du 01/01/2009	%	du 01/01/2008	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2009	PE	au 31/12/2008	PE	en euros	%
<b>RESULTAT COURANT</b>	4 647	0,26	-27 900	-1,64	32 546	116,65
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS :</b>						
Sur opérations de gestion	9 824	0,56	1 790	0,11	8 033	448,73
Sur opérations en capital	205	0,01			205	#####
Reprises prov. et dép. et transf de c						
<b>Total</b>	<b>10 029</b>	<b>0,57</b>	<b>1 790</b>	<b>0,11</b>	<b>8 238</b>	<b>460,18</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES :</b>						
Sur opérations de gestion	202	0,01	408	0,02	-206	-50,53
Sur opérations en capital						
Dotations aux amort. et dép. et aux prov						
<b>Total</b>	<b>202</b>	<b>0,01</b>	<b>408</b>	<b>0,02</b>	<b>-206</b>	<b>-50,53</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>9 827</b>	<b>0,56</b>	<b>1 382</b>	<b>0,08</b>	<b>8 445</b>	<b>610,93</b>
Participation des salariés aux résultats						
Impôts sur les bénéfices	2 015	0,11			2 015	#####
<b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>	<b>12 458</b>	<b>0,71</b>	<b>-26 517</b>	<b>-1,56</b>	<b>38 976</b>	<b>146,98</b>
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	23 540	1,33	109 525	6,45	-85 985	-78,51
Engagements à réaliser sur des ressources affectées	30 551	1,73	92 800	5,47	-62 249	-67,08
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>1 805 833</b>		<b>1 834 329</b>		<b>-28 496</b>	<b>-1,55</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>1 800 386</b>		<b>1 844 121</b>		<b>-43 735</b>	<b>-2,37</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>5 447</b>	<b>0,31</b>	<b>-9 792</b>	<b>-0,58</b>	<b>15 239</b>	<b>155,63</b>
<b>EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES</b>						
<b>Produits</b>						
Bénévolat						
Prestations en nature						
Dons en nature						
<b>Total</b>						
<b>CHARGES</b>						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et services						
Personnel bénévole						
<b>Total</b>						

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2009	Net au 31/12/2008
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets, licences, marques ...	62 800	46 235	16 565	12 057
Fonds Commercial (1)				
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
211000 TERRAINS	2 033		2 033	2 033
Terrains	2 033		2 033	2 033
213510 CONSTRUCTIONS CDTA	47 440		47 440	47 440
281351 AMORT.CONSTRUCTIONS CDTA		47 440	-47 440	-47 440
Constructions	47 440	47 440		
215110 MATERIEL EXPOSITION	4 581		4 581	4 581
215120 MATERIEL VAUCLAIR	7 963		7 963	4 060
215170 MATERIEL CDTA	360		360	360
281511 AMORT.MATERIEL EXPOSITION		4 342	-4 342	-3 852
281512 AMORT.MATERIEL VAUCLAIR		4 280	-4 280	-4 060
281517 AMORTISSEMENT MAT CDTA		360	-360	-360
Installations tech., matériels, outillage	12 904	8 983	3 922	729
218110 INST.GLES AGENCTS CDTA	19 050		19 050	19 050
218120 INST.GLES AGENCTS VAUCLAIR	9 156		9 156	9 156
218200 MATERIEL DE TRANSPORT	62 320		62 320	62 320
218310 MAT.BUREAU INFO.CDTA	44 357		44 357	38 108
218320 MAT.BUREAU LOISIRS ACCUEIL	41 412		41 412	43 470
218410 MOBILIER CDTA	62 155		62 155	57 918
218420 MOBILIER LOISIRS ACCUEIL	1 389		1 389	800
281811 AMORT.INST.GLES.AGENC.CDTA		14 632	-14 632	-13 013
281812 AMORT.INST.GLES.AGENC.VAUC		9 156	-9 156	-9 156
281820 AMORT.MATERIEL DE TRANSPO		48 969	-48 969	-36 852
281831 AMORT MAT BUREAU CDTA		34 783	-34 783	-28 466
281832 AMORT MAT BUREAU LAA		39 355	-39 355	-38 476
281841 AMORT MOBILIER CDTA		56 331	-56 331	-55 252
281842 AMORT MOBILIER LAA		894	-894	-800
Autres	239 839	204 120	35 719	48 808
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières (2)</b>				

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2009	Net au 31/12/2008
261000 TITRES DE PARTICIPATION	606		606	590
Participations	606		606	590
Créances rattachées à des participation				
Titres immo. de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
274800 PRET CONSTRUCTION	17 138		17 138	14 353
Prêts	17 138		17 138	14 353
275000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	700		700	
Autres	700		700	
<b>Total</b>	<b>383 460</b>	<b>306 778</b>	<b>76 682</b>	<b>78 569</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières,approvisionnement				
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
409100 FOURN.AVANCES SUR COMMAN	840		840	16 981
Avances & acomptes versés sur command	840		840	16 981
<b>Créances (3)</b>				
411000 CLIENTS	4 599		4 599	3 042
418100 CLIENTS, FACTURES A ETABLIR	21 581		21 581	17 232
Créances usagers et comptes rattachés	26 179		26 179	20 273
438700 ORGANISMES SOCIAUX PROD.A				8 400
444000 ETAT IMPOT SUR LES BENEFI				3 589
445660 TVA DED. AUTRES BIENS ET SER				81
445670 CREDIT DE TVA A REPORTER				309
445711 TVA COLLECTEE A 19.6%				14
445860 TVA SUR FACTURES NON PARV	4		4	3
467000 AUTRES COMPTES DEBIT.CREDI	175		175	
467100 DEB.ET CRED.DIVERS RELAIS GI	141 352		141 352	207 291
467300 DEB.ET CRED.DIVERS LOGIS	14 051		14 051	9 002
467610 ASSURANCE RESERVATION	15 051		15 051	2 684
467620 LIAISON FACTURATION GESTRE				81
468700 DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	1 050		1 050	
425100 REGIE D'AVANCE	1 648		1 648	1 648
441010 SUBV.A RECEVOIR DEPARTEME	259 279		259 279	313 061
441030 SUBV.A RECEVOIR EUROPE	13 517		13 517	20 477
441040 SUBV.REGION A RECEVOIR	8 380		8 380	
441060 SUBV.FEADER A RECEVOIR	12 570		12 570	
402208 PRESTATAIRES GESTPROD 2008	11 301		11 301	
409800 FOURN.RRR AUT.AVOIRS A OBT	359		359	

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2009	Net au 31/12/2008
409850 FOURNISSEURS DEBITEURS	75		75	404
Autres	478 813		478 813	567 044
508130 AUTRES VALEURS MOBILIERES	2 133		2 133	2 133
Valeurs mobilières de placement	2 133		2 133	2 133
Instruments de trésorerie				
511100 REMISE ANCV	730		730	240
530000 CAISSE	195		195	217
531000 CAISSE DEVICES	121		121	121
512110 BNP	32 257		32 257	100 361
512120 C.R.C.A.M	435		435	508
512130 BANQUE POPULAIRE NORD				102 271
512160 BNP DAT	500 000		500 000	200 000
512170 BNP LIVRET A	793		793	
512410 BANQUE SERVICE RESERVATIO	3 899		3 899	26 407
518700 INTERETS COURUS A RECEVOIR	385		385	1 202
Disponibilités	538 814		538 814	431 327
486000 CHARGES CONSTATEES D'AVAN	19 645		19 645	19 206
Charges constatées d'avance (3)	19 645		19 645	19 206
<b>Total</b>	<b>1 066 425</b>		<b>1 066 425</b>	<b>1 056 966</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecarts de conversion actif				
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>1 449 885</b>	<b>306 778</b>	<b>1 143 107</b>	<b>1 135 535</b>
(1) Dont droit au bail	1			
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				
<b>ENGAGEMENTS RECUS</b>				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				



	Net au 31/12/2009	Net au 31/12/2008
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>		
<b>Fonds propres</b>		
102600 SUBV. INV. BIENS RENOUV. SANS DR	190 585	190 585
Fonds associatif sans droit de reprise	190 585	190 585
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise		
106810 RESERVES TOPOGUIDES	54 151	54 151
106820 RESERVES DE TRESORERIE	10 671	10 671
Réserves	64 822	64 822
110100 REPORT A NOUVEAU SECT. FISCALIS	40 357	61 910
110200 REPORT A NOUVEAU SECT. NON FISC	335 944	324 183
Report à nouveau	376 301	386 093
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	5 447	-9 792
<b>Autres fonds associatifs</b>		
- Fonds associatif avec droit de reprise		
. apports		
. legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés		
. résultats sous contrôle de tiers financeurs		
- Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
- Subv. d'investis. sur des biens non renouvelables par l'organisme		
- Provisions réglementées		
- Droits des propriétaires (Commodat)		
<b>Total</b>	<b>637 155</b>	<b>631 708</b>
<b>PROVISIONS</b>		
151100 PROV POUR RISQUES	19 000	
Provisions pour risques	19 000	
Provisions pour charges		
<b>Total</b>	<b>19 000</b>	
<b>FONDS DEDIES</b>		
194100 FONDS DEDIES INNO RANDO	22 641	
194200 FONDS DEDIES MEMOIRE GDE GUERR	7 910	
194500 FONDS DEDIES OP. FAMILLE	15 982	15 982
194800 FONDS DEDIES AUDIO-GUIDES MP3	69 260	92 800
Sur subventions de fonctionnement	115 793	108 782
Sur autres ressources		
<b>Total</b>	<b>115 793</b>	<b>108 782</b>

	Net au 31/12/2009	Net au 31/12/2008
<b>DETTES (1)</b>		
Emprunts obligataires		
512130 BANQUE POPULAIRE NORD	12 065	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	12 065	
Emprunts et dettes financières divers (3)		
419100 USAGERS, AVANCES S/COMMANDES	43 779	42 430
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	43 779	42 430
401000 FOURNISSEURS	67 065	109 569
402209 PRESTATAIRES GESTPROD 2009	6 237	
408100 FOURN.FACTURES NON PARVENUES	50 803	49 918
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	124 105	159 486
431000 SECURITE SOCIALE	31 771	30 124
437200 MEDERIC	14 139	13 658
437300 CAISSE RETRAITE COMPLEMENTAIRE	18 140	17 760
437400 ASSEDI	4 922	4 522
437600 INDEMNITES FIN CARRIERE	3 073	2 961
447110 TAXES SUR LES SALAIRES	7 262	6 739
428200 DETTES. PROV. CONGES A PAYER	65 048	61 577
438200 CHARGES SOC.SUR CONGES A PAYER	36 885	34 102
438600 AUTRES CH. SOCIALES A PAYER	5 378	7 480
444000 ETAT IMPOT SUR LES BENEFI	2 015	
445510 TVA A DECAISSER	985	
445870 TVA SUR FACTURES A ETABLIR	346	371
Dettes fiscales et sociales	189 964	179 294
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
487000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	1 246	878
487800 SUBVENTIONS RECUES A AFFECTER		12 957
Produits constatés d'avance (1)	1 246	13 835
<b>Total</b>	<b>371 159</b>	<b>395 045</b>
Ecarts de conversion passif		
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>1 143 107</b>	<b>1 135 535</b>
(1) Dont à plus d'un an		
(1) Dont à moins d'un an		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque	12 065	
(3) Dont emprunts participatifs		

	<b>Net au 31/12/2009</b>	<b>Net au 31/12/2008</b>
<b>ENGAGEMENTS DONNES</b>		

	du	01/01/2009	%	du	01/01/2008	%	Var. en val. annuelle	
	au	31/12/2009	PE	au	31/12/2008	PE	en euros	%
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION (1) :</b>								
Ventes de marchandises								
701100 RECETTES TOPO		6 530	0,37		9 146	0,54	-2 616	-28,60
708200 COMMISSIONS ET COURTAG		120 051	6,81		96 252	5,67	23 800	24,73
Production vendue (biens et services)		126 581	7,18		105 397	6,21	21 184	20,10
<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>		<b>126 581</b>	<b>7,18</b>		<b>105 397</b>	<b>6,21</b>	<b>21 184</b>	<b>20,10</b>
Production stockée								
Production immobilisée								
743000 SUBVENTIONS DIVERSES		3 918	0,22		11 082	0,65	-7 165	-64,65
743100 SUBV.DEPART.DIVERSES		1 477 426	83,76		1 475 586	86,96	1 840	0,12
743120 SUBVENTIONS COMMUNES		20	0,00		20	0,00		
743130 SUBVENTIONS REGION		8 380	0,48				8 380	#####
743140 SUBVENTIONS EUROPE		26 087	1,48				26 087	#####
Subventions d'exploitation		1 515 830	85,94		1 486 688	87,61	29 142	1,96
781740 REP.PROV.P/DEPREC.CREA					1 500	0,09	-1 500	-100,00
791000 TRANSFERT CHARGES EXPL		144	0,01				144	#####
791110 TRANSFERT CHARGES MED					2 181	0,13	-2 181	-100,00
791440 TRANSFERT CHARGES SALA		102 902	5,83		84 114	4,96	18 788	22,34
791450 TRANSFERT CHARGES PER		11 751	0,67		7 359	0,43	4 392	59,69
791460 TRANSFERT CHARGES DOT.		6 412	0,36		8 001	0,47	-1 589	-19,86
Reprises sur prov. et amort, transfer		121 209	6,87		103 155	6,08	18 055	17,50
Cotisations								
758000 PRODUITS DE GESTION COU		268	0,02		1 603	0,09	-1 336	-83,31
Autres produits		268	0,02		1 603	0,09	-1 336	-83,31
<b>Total</b>		<b>1 763 888</b>	<b>100,00</b>		<b>1 696 843</b>	<b>100,00</b>	<b>67 045</b>	<b>3,95</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION (2) :</b>								
Achats de marchandises								
Variation des stocks								
601110 ALIMENTS ANIMAUX					189	0,01	-189	-100,00
Achats de matière pre. et autres approv					189	0,01	-189	-100,00
Variation des stocks								
604000 ACHATS ETUDES & PREST.S					285	0,02	-285	-100,00
606110 CARBURANTS		3 166	0,18		3 459	0,20	-293	-8,47
606111 CARBURANTS VAUCLAIR		388	0,02		724	0,04	-336	-46,35
606120 ELECTRICITE		2 147	0,12		1 962	0,12	185	9,45
606121 ELECTRICITE VAUCLAIR		1 626	0,09		1 056	0,06	570	54,01
606130 EAU		384	0,02		370	0,02	14	3,83
606131 EAU VAUCLAIR		112	0,01		90	0,01	22	24,82
606140 COMBUSTIBLES		2 017	0,11		2 114	0,12	-97	-4,59
606300 FOURN. ENTRET. ET PT. EQ		607	0,03		313	0,02	294	93,84
606310 PETIT OUTILLAGE		927	0,05		2 141	0,13	-1 215	-56,73
606311 MATERIEL VAUCLAIR		2 428	0,14		2 349	0,14	79	3,37

	du	01/01/2009	%	du	01/01/2008	%	Var. en val. annuelle	
	au	31/12/2009	PE	au	31/12/2008	PE	en euros	%
606320 MATERIEL CENTER PARCS		244	0,01		7 872	0,46	-7 628	-96,90
606400 FOURNITURES ADMINISTRA		1 543	0,09		1 977	0,12	-434	-21,94
606410 ENVELOPPES		3 856	0,22		1 886	0,11	1 970	104,47
606420 FOURNITURES INFORMATIQ		1 256	0,07		2 539	0,15	-1 283	-50,53
606430 RAMETTES PAPIERS		957	0,05		981	0,06	-24	-2,42
606440 CARTOUCHES IMPRIMANTE		830	0,05		1 135	0,07	-305	-26,90
606450 RAMETTES PAPIERS EN-TET		550	0,03		366	0,02	184	50,27
608400 FRAIS ACCESSOIRES S/ACH					157	0,01	-157	-100,00
611000 SOUS-TRAITANCE GENERAL		182 657	10,36		236 590	13,94	-53 933	-22,80
611001 TRADUCTIONS		1 975	0,11		5 955	0,35	-3 980	-66,83
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES		45 653	2,59		43 928	2,59	1 725	3,93
613520 LOCATION MACHINE A AFFR		2 064	0,12		1 921	0,11	143	7,45
613530 LOCATION STANDARD		1 821	0,10		1 230	0,07	591	48,03
613540 LOCATION PHOTOCOPIEUR		2 841	0,16		2 917	0,17	-75	-2,58
613560 LOCATION SALLE		4 286	0,24		529	0,03	3 757	710,46
613600 MALIS SUR EMBALLAGES					3 756	0,22	-3 756	-100,00
615200 ENTRETIEN IMMOBILIER		1 210	0,07		2 135	0,13	-925	-43,32
615220 TRAV.ENT.REP.CONST.CENT					32	0,00	-32	-100,00
615510 TRAV.ENT.REPAR.MAT.OUTI					27	0,00	-27	-100,00
615520 ENT.REP.MAT BUREAU		426	0,02				426	#####
615530 TRAV.ENT.REPAR.MAT.ROUL		913	0,05		1 637	0,10	-724	-44,24
615620 MAINTENANCE MATERIEL B		1 708	0,10		1 763	0,10	-55	-3,10
615622 MAINTENANCE COPIEURS		2 587	0,15		2 348	0,14	240	10,21
615623 MAINTENANCE ITEA		7 813	0,44		9 153	0,54	-1 340	-14,64
615624 MAINTENANCE RANDONNEE		2 232	0,13		2 791	0,16	-558	-20,00
615625 MAINTENANCE WEBNET					6 299	0,37	-6 299	-100,00
615626 MAINTENANCE SRIT		2 286	0,13		1 076	0,06	1 209	112,36
616100 MULTIRISQUES		6 985	0,40		6 700	0,39	285	4,25
616300 ASSURANCES TRANSPORTS		1 770	0,10		1 839	0,11	-69	-3,74
618100 DOCUMENTATION GENERAL		10 638	0,60		10 574	0,62	64	0,60
621000 PERSONNEL EXTERIEUR					2 502	0,15	-2 502	-100,00
622100 COMMISSIONS & COURTAGE					45	0,00	-45	-100,00
622200 COMMISSIONS ANCV RESA.		201	0,01		145	0,01	56	38,32
622201 COMMISSIONS ANCV CDTA		90	0,01		63	0,00	27	42,83
622210 COMMISSIONS CARTOTHEQ		114	0,01		139	0,01	-26	-18,54
622220 COMMISSIONS PAYPAL		29	0,00				29	#####
622400 COMMISSIONS CHQS DEJEU		1 458	0,08		1 289	0,08	170	13,16
622500 COMMISSIONS FNGS		595	0,03		378	0,02	217	57,35
622501 COMMISSION FRANCE GUID		49	0,00		18	0,00	31	173,46
622610 HONORAIRES ASS. TECHNIQ		22 299	1,26		11 914	0,70	10 385	87,17
622620 HONORAIRES EXPERT COM		6 118	0,35		6 752	0,40	-634	-9,39
622621 HONORAIRES CAC		4 065	0,23		4 183	0,25	-117	-2,81
622640 HONORAIRES PHOTOS		1 920	0,11		150	0,01	1 770	#####
622650 HONORAIRES AVOCATS		1 478	0,08		1 496	0,09	-17	-1,16
623000 PHOTOTHEQUE		1 168	0,07		224	0,01	945	422,07
623100 HEBERGEMENT SITE WEB		8 200	0,46		7 382	0,44	817	11,07
623101 HERBERGEMENT SITE SERV		6 788	0,38		7 201	0,42	-413	-5,73
623103 HEBERGEMENT S.R.I.T.		2 286	0,13		1 076	0,06	1 209	112,36
623104 HEBERGEMENT SITE INTER		208	0,01		208	0,01	-0	-0,00
623105 HEBERGEMENT PLATEFORM		673	0,04				673	#####

	du	01/01/2009	%	du	01/01/2008	%	Var. en val. annuelle	
	au	31/12/2009	PE	au	31/12/2008	PE	en euros	%
623110 ANNONCES ET INSERTIONS		6 836	0,39		35 753	2,11	-28 916	-80,88
623300 SALONS		15 093	0,86		17 868	1,05	-2 775	-15,53
623400 CADEAUX A LA CLIENTELE		5 537	0,31		3 329	0,20	2 208	66,33
623410 REMISE DE PRIX		5 800	0,33		6 539	0,39	-739	-11,30
623420 TOMBOLA FIN D'ANNEE		505	0,03		216	0,01	288	133,23
623610 CATALOGUES ET IMPRIMES		182 861	10,37		125 038	7,37	57 823	46,24
623800 DIVERS(POURBOIRES,DONS)		97	0,01				97	#####
624100 TRANSPORTS SUR ACHATS		853	0,05		1 887	0,11	-1 034	-54,79
625120 VOYAGE ET DEPLACT.ADMI		219	0,01		28	0,00	190	675,72
625130 VOYAGES ET DEP.PERSONN		6 284	0,36		6 068	0,36	216	3,55
625140 VOYAGES ET DEP.JURY VVF		2 189	0,12		3 321	0,20	-1 133	-34,11
625150 MISSIONS		784	0,04				784	#####
625600 ACCUEIL PRESSE		1 069	0,06		2 503	0,15	-1 434	-57,30
625610 ACCUEIL DE PRO					156	0,01	-156	-100,00
625700 RECEPTIONS		7 120	0,40		8 495	0,50	-1 375	-16,19
625740 RECEPTIONS REMISE PRIX		524	0,03		524	0,03		
626100 FRAIS POSTAUX		36 019	2,04		50 568	2,98	-14 549	-28,77
626500 TELEPHONE		4 826	0,27		4 935	0,29	-109	-2,20
626511 TELEPHONE SERVICE COM		852	0,05		1 083	0,06	-231	-21,31
626512 ORANGE PORTABLES		3 834	0,22		3 447	0,20	387	11,22
626513 TELEPHONE VAUCLAIR		232	0,01		243	0,01	-11	-4,48
626530 INTERNET		2 570	0,15		3 048	0,18	-478	-15,69
626531 ABONNEMENT ITEA INTRAN		2 760	0,16		2 760	0,16		
626532 ABONNEMENT OUTIL STAT.					688	0,04	-688	-100,00
627000 SERVICES BANCAIRES & AS		1 774	0,10		2 284	0,13	-510	-22,33
628100 COTISATIONS		12 651	0,72		11 574	0,68	1 077	9,31
<b>Autres achats et charges externes</b>		661 930	37,53		712 494	41,99	-50 564	-7,10
631100 TAXE SUR LES SALAIRES		52 926	3,00		49 429	2,91	3 497	7,07
633300 FORMATION PROF.CONT. (O		25 061	1,42		16 682	0,98	8 379	50,23
633400 PART.EMPL.EFFORT CONST.					295	0,02	-295	-100,00
635110 TAXE PROFESSIONNELLE		2 303	0,13		2 593	0,15	-290	-11,18
635120 TAXES FONCIERES		4 043	0,23		4 091	0,24	-48	-1,18
637800 TAXES DIVERSES		130	0,01		1 003	0,06	-873	-87,07
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>		84 462	4,79		74 092	4,37	10 370	14,00
641100 SALAIRES APPOINTEM.COM		636 165	36,07		619 095	36,49	17 070	2,76
641200 CONGES PAYES		3 471	0,20		288	0,02	3 183	#####
641440 INDEMNITES STAGIAIRES		1 593	0,09		2 390	0,14	-797	-33,37
641480 INDEMNITES TRANSPORT		303	0,02				303	#####
<b>Salaires et traitements</b>		641 531	36,37		621 772	36,64	19 758	3,18
645100 COTISATIONS A L'URSSAF		175 720	9,96		167 563	9,87	8 157	4,87
645220 COTISATIONS MUTUELLE		15 919	0,90		15 030	0,89	888	5,91
645310 COTISATIONS RETRAITE CA		8 237	0,47		8 341	0,49	-103	-1,24
645320 COTISATIONS RETRAITE CO		41 827	2,37		40 511	2,39	1 316	3,25
645330 COT.PREVOYANCE NC		3 945	0,22		3 747	0,22	198	5,30
645340 COT.PREVOYANCE CADRES		4 625	0,26		4 710	0,28	-85	-1,80
645400 COTISATIONS ASSEDIC		27 064	1,53		25 533	1,50	1 532	6,00
645810 INDEMNITES FIN CARRIERE		11 435	0,65		9 743	0,57	1 692	17,36
645850 CHARGES SUR CONGES A P		2 783	0,16		-1 054	-0,06	3 837	364,07
647500 MEDECINE DU TRAVAIL, PHA		1 869	0,11		1 949	0,11	-80	-4,09

	du	01/01/2009	%	du	01/01/2008	%	Var. en val. annuelle	
	au	31/12/2009	PE	au	31/12/2008	PE	en euros	%
647610 CHEQUES VACANCES		3 529	0,20		2 681	0,16	848	31,61
648000 AUTRES CHARGES DU PERS		15 769	0,89		15 232	0,90	537	3,52
<b>Charges sociales</b>		312 721	17,73		293 985	17,33	18 737	6,37
<b>Dotations aux amort. et aux prov.</b>								
681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPOR		42 120	2,39		45 600	2,69	-3 480	-7,63
- Sur immobilisations : dot. aux amort.		42 120	2,39		45 600	2,69	-3 480	-7,63
- Sur immobilisations : dot. aux dép.								
- Sur actif circulant : dot. aux dép.								
681500 DOT.PROV.P/RISQU.& CHAR		19 000	1,08				19 000	#####
- pour risques et charges : dot. aux prov		19 000	1,08				19 000	#####
<b>Subventions accordées par l'associatio</b>								
651100 REDEVANCES POUR CONCE		412	0,02		323	0,02	89	27,48
651110 REDEVANCE DEHO		1 193	0,07		1 715	0,10	-522	-30,46
658100 CHARGES DIVERSES GEST.		4 248	0,24		742	0,04	3 506	472,77
<b>Autres charges</b>		5 853	0,33		2 780	0,16	3 073	110,53
<b>Total</b>		<b>1 767 618</b>	<b>100,21</b>		<b>1 750 913</b>	<b>103,19</b>	<b>16 705</b>	<b>0,95</b>
<b>Résultat d'exploitation</b>		<b>-3 730</b>	<b>-0,21</b>		<b>-54 070</b>	<b>-3,19</b>	<b>50 340</b>	<b>93,10</b>
<b>Quote-parts de résultat sur op. en commun</b>								
<b>Excédent ou déficit transféré</b>								
<b>Déficit ou excédent transféré</b>								
<b>Produits financiers</b>								
<b>De participation</b>								
762100 PRODUITS TITRES IMMOB.		20	0,00		22	0,00	-2	-9,02
762200 INTERETS DEPOTS A TERME		7 579	0,43		1 563	0,09	6 016	384,93
<b>D'autres valeurs mobilières et créances</b>		7 599	0,43		1 585	0,09	6 014	379,56
768000 AUTRES PRODUITS FINANCI		778	0,04				778	#####
<b>Autres intérêts et produits assimilés</b>		778	0,04				778	#####
<b>Reprises sur prov. et dép. transf de charges</b>								
<b>Différences positives de change</b>								
767000 PRODUITS NETS/CESSIONS					24 586	1,39	-24 586	-100,00
<b>Produits nets sur cessions de V.M.P</b>					24 586	1,39	-24 586	-100,00
<b>Total</b>		<b>8 376</b>	<b>0,47</b>		<b>26 170</b>	<b>1,54</b>	<b>-17 794</b>	<b>-67,99</b>
<b>Charges financières</b>								
<b>Dotations aux amort. et dép. et prov</b>								
<b>Intérêts et charges assimilées</b>								
<b>Différence négatives de change</b>								
<b>Charges nettes sur cession de V.M.P.</b>								

	du	01/01/2009	%	du	01/01/2008	%	Var. en val. annuelle	
	au	31/12/2009	PE	au	31/12/2008	PE	en euros	%
<b>Total</b>								
<b>Résultat financier</b>		8 376	0,47	26 170	1,54	-17 794	-67,99	
Y compris :								
Redevances de crédit-bail mobilier								
Redevances de crédit-bail immobilier								
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs								
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs								
(3) Dont produits concernant les entités liées.								
(4) Dont intérêts concernant les entités liées.								



	du 01/01/2009	%	du 01/01/2008	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2009	PE	au 31/12/2008	PE	en euros	%
<b>RESULTAT COURANT</b>	4 647	0,26	-27 900	-1,64	32 546	116,65
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS :</b>						
771101 COMMISSIONS S/DOSSIERS	4 248	0,24			4 248	#####
772000 PRODUITS S/EXERCICES AN	5 575	0,32	1 790	0,11	3 785	211,44
Sur opérations de gestion	9 824	0,56	1 790	0,11	8 033	448,73
775000 PRODUITS DES CESSIONS D'	205	0,01			205	#####
Sur opérations en capital	205	0,01			205	#####
Reprises prov.et dép. et transf de c						
<b>Total</b>	<b>10 029</b>	<b>0,57</b>	<b>1 790</b>	<b>0,11</b>	<b>8 238</b>	<b>460,18</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES :</b>						
671800 AUTRES CHARGES EXCEPT.			408	0,02	-408	-100,00
672000 CHARGES S/EXERCICES AN	202	0,01			202	#####
Sur opérations de gestion	202	0,01	408	0,02	-206	-50,53
Sur opérations en capital						
Dotations aux amort.et dép. et aux prov						
<b>Total</b>	<b>202</b>	<b>0,01</b>	<b>408</b>	<b>0,02</b>	<b>-206</b>	<b>-50,53</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>9 827</b>	<b>0,56</b>	<b>1 382</b>	<b>0,08</b>	<b>8 445</b>	<b>610,93</b>
Participation des salariés aux résultats						
695000 IMPOTS SUR LES BENEFICE	2 015	0,11			2 015	#####
Impôts sur les bénéfices	2 015	0,11			2 015	#####
<b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>	<b>12 458</b>	<b>0,71</b>	<b>-26 517</b>	<b>-1,56</b>	<b>38 976</b>	<b>146,98</b>
789000 REP.FONDS DEDIES	23 540	1,33	109 525	6,45	-85 985	-78,51
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	23 540	1,33	109 525	6,45	-85 985	-78,51
689000 ENGA. A REAL S/RESS.	30 551	1,73	92 800	5,47	-62 249	-67,08
Engagements à réaliser sur des ressources affectées	30 551	1,73	92 800	5,47	-62 249	-67,08
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>1 805 833</b>		<b>1 834 329</b>		<b>-28 496</b>	<b>-1,55</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>1 800 386</b>		<b>1 844 121</b>		<b>-43 735</b>	<b>-2,37</b>

	du 01/01/2009	%	du 01/01/2008	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2009	PE	au 31/12/2008	PE	en euros	%
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	5 447	0,31	-9 792	-0,58	15 239	155,63
<b>EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES</b>						
<b>Produits</b>						
Bénévolat						
Prestations en nature						
Dons en nature						
<b>Total</b>						
<b>CHARGES</b>						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et services						
Personnel bénévole						
<b>Total</b>						

**COMITE DEPARTEMENTAL DU TOURISME DE  
L' AISNE**

Siège social : 26 Avenue Charles de Gaulle  
02000 LAON

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR  
LES COMPTES ANNUELS**

**Exercice clos le 31/12/2009**



Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre Assemblée Générale, je vous présente mon rapport relatif à l'exercice clos le 31/12/2009 sur :

- le contrôle des comptes annuels de COMITE DEPARTEMENTAL DU TOURISME DE L'AISNE, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de mes appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'Administration. Il m'appartient, sur la base de mon audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

### **I - Opinion sur les comptes annuels**

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en oeuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

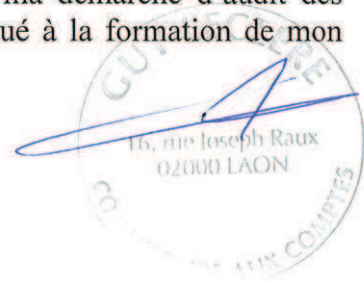
Je certifie que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

### **II - Justification des appréciations**

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je vous informe que les appréciations auxquelles j'ai procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues, notamment pour ce qui concerne le traitement des subventions et des fonds dédiés.

Ces contrôles n'appellent pas de commentaire particulier.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de ma démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de mon opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.





### III - Vérifications et informations spécifiques

J'ai également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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

Fait à Laon , le 20 avril 2010

**Guy LECLERE**  
**Commissaire aux comptes**



	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2009	Net au 31/12/2008
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets, licences, marques ...	62 800	46 235	16 565	12 057
Fonds Commercial (1)				
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains	2 033		2 033	2 033
Constructions	47 440	47 440		
Installations tech., matériels, outillage	12 904	8 983	3 922	729
Autres	239 839	204 120	35 719	48 808
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières (2)</b>				
Participations	606		606	590
Créances rattachées à des participation				
Titres immo. de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts	17 138		17 138	14 353
Autres	700		700	
<b>Total</b>	<b>383 460</b>	<b>306 778</b>	<b>76 682</b>	<b>78 569</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières, approvisionnement				
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances & acomptes versés sur commande	840		840	16 981
<b>Créances (3)</b>				
Créances usagers et comptes rattachés	26 179		26 179	20 273
Autres	478 813		478 813	567 044
Valeurs mobilières de placement	2 133		2 133	2 133
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	538 814		538 814	431 327
Charges constatées d'avance (3)	19 645		19 645	19 206
<b>Total</b>	<b>1 066 425</b>		<b>1 066 425</b>	<b>1 056 966</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecart de conversion actif				
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>1 449 885</b>	<b>306 778</b>	<b>1 143 107</b>	<b>1 135 535</b>
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				
<b>ENGAGEMENTS RECUS</b>				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				

	Net au 31/12/2009	Net au 31/12/2008
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>		
<b>Fonds propres</b>		
Fonds associatif sans droit de reprise	190 585	190 585
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise		
Réserves	64 822	64 822
Report à nouveau	376 301	386 093
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	5 447	-9 792
<b>Autres fonds associatifs</b>		
- Fonds associatif avec droit de reprise		
. apports		
. legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés		
. résultats sous contrôle de tiers financeurs		
- Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
- Subv. d'investis. sur des biens non renouvelables par l'organisme		
- Provisions réglementées		
- Droits des propriétaires (Commodat)		
<b>Total</b>	<b>637 155</b>	<b>631 708</b>
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques	19 000	
Provisions pour charges		
<b>Total</b>	<b>19 000</b>	
<b>FONDS DEDIES</b>		
Sur subventions de fonctionnement	115 793	108 782
Sur autres ressources		
<b>Total</b>	<b>115 793</b>	<b>108 782</b>
<b>DETTES (1)</b>		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	12 065	
Emprunts et dettes financières divers (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	43 779	42 430
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	124 105	159 486
Dettes fiscales et sociales	189 964	179 294
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instrument de trésorerie		
Produits constatés d'avance (1)	1 246	13 835
<b>Total</b>	<b>371 159</b>	<b>395 045</b>
Ecarts de conversion passif		
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>1 143 107</b>	<b>1 135 535</b>
(1) Dont à plus d'un an		
(1) Dont à moins d'un an		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque	12 065	
(3) Dont emprunts participatifs		
<b>ENGAGEMENTS DONNES</b>		



	du	01/01/2009	%	du	01/01/2008	%	Var. en val. annuelle	
	au	31/12/2009	PE	au	31/12/2008	PE	en euros	%
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION (1) :</b>								
Ventes de marchandises								
Production vendue (biens et services)		126 581	7,18		105 397	6,21	21 184	20,10
<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>		<b>126 581</b>	<b>7,18</b>		<b>105 397</b>	<b>6,21</b>	<b>21 184</b>	<b>20,10</b>
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation		1 515 830	85,94		1 486 688	87,61	29 142	1,96
Reprises sur prov. et amort, transfert		121 209	6,87		103 155	6,08	18 055	17,50
Cotisations								
Autres produits		268	0,02		1 603	0,09	-1 336	-83,31
<b>Total</b>		<b>1 763 888</b>	<b>100,00</b>		<b>1 696 843</b>	<b>100,00</b>	<b>67 045</b>	<b>3,95</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION (2) :</b>								
Achats de marchandises								
Variation des stocks								
Achats de matière pre. et autres approv.					189	0,01	-189	#####
Variation des stocks								
Autres achats et charges externes		661 930	37,53		712 494	41,99	-50 564	-7,10
Impôts, taxes et versements assimilés		84 462	4,79		74 092	4,37	10 370	14,00
Salaires et traitements		641 531	36,37		621 772	36,64	19 758	3,18
Charges sociales		312 721	17,73		293 985	17,33	18 737	6,37
Dotations aux amort. et aux prov.								
- Sur immobilisations : dot. aux amort.		42 120	2,39		45 600	2,69	-3 480	-7,63
- Sur immobilisations : dot. aux dép.								
- Sur actif circulant : dot. aux dép.								
- pour risques et charges : dot. aux prov		19 000	1,08				19 000	#####
Subventions accordées par l'association								
Autres charges		5 853	0,33		2 780	0,16	3 073	110,53
<b>Total</b>		<b>1 767 618</b>	<b>100,21</b>		<b>1 750 913</b>	<b>103,19</b>	<b>16 705</b>	<b>0,95</b>
<b>Résultat d'exploitation</b>		<b>-3 730</b>	<b>-0,21</b>		<b>-54 070</b>	<b>-3,19</b>	<b>50 340</b>	<b>93,10</b>
Quote-parts de résultat sur op. en commun								
Excédent ou déficit transféré								
Déficit ou excédent transféré								
<b>Produits financiers</b>								
De participation								
D'autres valeurs mobilières et créances		7 599	0,43		1 585	0,09	6 014	379,56
Autres intérêts et produits assimilés		778	0,04				778	#####
Reprises sur prov. et dép. transf de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions de V.M.P					24 586	1,39	-24 586	#####
<b>Total</b>		<b>8 376</b>	<b>0,47</b>		<b>26 170</b>	<b>1,54</b>	<b>-17 794</b>	<b>-67,99</b>
<b>Charges financières</b>								
Dotations aux amort. et dép. et prov.								
Intérêts et charges assimilés								
Différence négatives de change								
Charges nettes sur cession de V.M.P.								
<b>Total</b>								
<b>Résultat financier</b>		<b>8 376</b>	<b>0,47</b>		<b>26 170</b>	<b>1,54</b>	<b>-17 794</b>	<b>-67,99</b>
Y compris :								
Redevances de crédit-bail mobilier								
Redevances de crédit-bail immobilier								
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs								
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs								
(3) Dont produits concernant les entités liées.								
(4) Dont intérêts concernant les entités liées.								





	du	01/01/2009	%	du	01/01/2008	%	Var. en val. annuelle	
	au	31/12/2009	PE	au	31/12/2008	PE	en euros	%
<b>RESULTAT COURANT</b>		4 647	0,26		-27 900	-1,64	32 548	116,65
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS :</b>								
Sur opérations de gestion		9 824	0,56		1 790	0,11	8 033	448,73
Sur opérations en capital		205	0,01				205	#####
Reprises prov. et dép. et transf de ch								
<b>Total</b>		<b>10 029</b>	<b>0,57</b>		<b>1 790</b>	<b>0,11</b>	<b>8 238</b>	<b>460,18</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES :</b>								
Sur opérations de gestion		202	0,01		408	0,02	-206	-50,53
Sur opérations en capital								
Dotations aux amort. et dép. et aux prov								
<b>Total</b>		<b>202</b>	<b>0,01</b>		<b>408</b>	<b>0,02</b>	<b>-206</b>	<b>-50,53</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>		<b>9 827</b>	<b>0,56</b>		<b>1 382</b>	<b>0,08</b>	<b>8 445</b>	<b>610,93</b>
Participation des salariés aux résultats								
Impôts sur les bénéfices		2 015	0,11				2 015	#####
<b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>		<b>12 458</b>	<b>0,71</b>		<b>-26 517</b>	<b>-1,56</b>	<b>38 976</b>	<b>146,98</b>
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		23 540	1,33		109 525	6,45	-85 985	-78,51
Engagements à réaliser sur des ressources affectées		30 551	1,73		92 800	5,47	-62 249	-67,08
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>1 805 833</b>			<b>1 834 329</b>		<b>-28 496</b>	<b>-1,55</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>1 800 386</b>			<b>1 844 121</b>		<b>-43 735</b>	<b>-2,37</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>		<b>5 447</b>	<b>0,31</b>		<b>-9 792</b>	<b>-0,58</b>	<b>15 239</b>	<b>155,63</b>
<b>EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES</b>								
<b>Produits</b>								
Bénévolat								
Prestations en nature								
Dons en nature								
<b>Total</b>								
<b>CHARGES</b>								
Secours en nature								
Mise à disposition gratuite de biens et services								
Personnel bénévole								
<b>Total</b>								

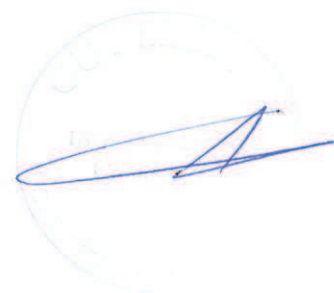


**C.D.T.A**

Annexe

aux comptes annuels de l'exercice clos le

31 décembre 2009



## C.D.T.A

Annexe aux comptes annuels de l'exercice 2009

Exercice clos le 31/12/2009

### 1°) Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Les conventions suivantes ont été respectées:

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

L'évaluation des éléments inscrits en comptabilité a été pratiquée par référence à la méthode dite des coûts historiques. Plus particulièrement les modes et méthodes d'évaluation ci-après décrits ont été retenus pour les divers postes des comptes annuels.

Les principales durées d'amortissement retenues sont les suivantes:

- logiciels: 1 an
- agencements: 5 à 10 ans
- matériel roulant: 5 ans
- matériel de bureau et informatique: 3 à 4 ans
- mobilier de bureau: 5 à 10 ans

Les subventions d'investissements ne sont plus amorties depuis le 1er janvier 1996. Le renouvellement des biens subventionnés incombe à l'association.

Changements de méthode :

Néant



## C.D.T.A

Annexe aux comptes annuels de l'exercice 2009

Exercice clos le 31/12/2009

### Autres informations

Le versement des indemnités de départ en retraite est partiellement couvert par un contrat souscrit auprès du GAN. Le montant ainsi couvert s'élève à 32 653 €.

Le montant total estimé des indemnités de départ à la retraite calculées avec une hypothèse de départ à la retraite à 65 ans s'élève à 131 228 €.

La différence constitue un engagement hors bilan.

Les droits acquis par les salariés au titre du D.I.F sont de 1 235 heures



**C.D.T.A**

Annexe aux comptes annuels de l'exercice 2009

Exercice clos le 31/12/2009

**2°) Mouvements des immobilisations**

	Valeur brute début exercice	Acquisitions	Cessions	Virement poste à poste	Valeur brute fin exercice
Frais d'établissement					0,00
<b>Total I</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Autres immob. Incorporelles	100 575	20 518	58 293		62 800
<b>Total II</b>	<b>100 575</b>	<b>20 518</b>	<b>58 293</b>	<b>0</b>	<b>62 800</b>
Terrains	2 032				2 032
Constructions sur sol propre	47 439				47 439
sur sol autrui					0
agenct instal.					0
Inst. tech. matériel outillage	9 000	3 904			12 904
Inst. générales, aménag. div.	28 205				28 205
Matériel de transport	62 321				62 321
Mat. bureau, informat., mob.	140 297	12 311	3 295		149 313
Immob. corpor. en cours					0
<b>Total III</b>	<b>289 294</b>	<b>16 215</b>	<b>3 295</b>	<b>0</b>	<b>302 214</b>
Particip. et créances rattach.					0
Autres titres immobilisés	590	16			606
Prêts et autres immob. fin.	14 353	3 485			17 838
<b>Total IV</b>	<b>14 943</b>	<b>3 501</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>18 444</b>
<b>Total général (I+II+III+IV)</b>	<b>404 812</b>	<b>40 234</b>	<b>61 588</b>	<b>0</b>	<b>383 458</b>

A circular stamp with the text 'C.D.T.A' is visible, along with a blue ink signature across it.

**C.D.T.A**

Annexe aux comptes annuels de l'exercice 2009

Exercice clos le 31/12/2009

**3°) Mouvements des amortissements**

	Amortissements début exercice	Augmentations	Diminutions	Virement poste à poste	Amortissements fin exercice
Frais d'établissement					0
<b>Total I</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Autres immob. Incorporelles	88 519	16 009	58 293		46 236
<b>Total II</b>	<b>88 519</b>	<b>16 009</b>	<b>58 293</b>	<b>0</b>	<b>46 236</b>
Terrains					0
Constructions sur sol propre	47 439				47 439
sur sol autrui					0
agenct instal.					0
Inst. tech. matériel outillage	8 271	711			8 982
Inst. générales, aménag. div.	22 169	1 619			23 788
Matériel de transport	36 852	12 118			48 970
Mat. bureau, informat., mob.	122 995	11 664	3 295		131 363
Immob. corpor. en cours					0
<b>Total III</b>	<b>237 726</b>	<b>26 111</b>	<b>3 295</b>	<b>0</b>	<b>260 542</b>
<b>Total général (I+II+III)</b>	<b>326 245</b>	<b>42 120</b>	<b>61 588</b>	<b>0</b>	<b>306 777</b>




FIDUCIAL

**C.D.T.A**

Annexe aux comptes annuels de l'exercice 2009

Exercice clos le 31/12/2009

**4°) Fonds associatifs et subventions d'investissements**

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	Fin exercice
<b>FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE</b>					
1021	Fonds Associatif				
1022	Fonds de dotation				
1023	Fonds de solidarité				
1026	Subvention invest. Immobilisat. renouvelable par l'association	190 585			190 585
		190 585			190 585
<b>FONDS ASSOCIATIFS AVEC DROIT DE REPRISE</b>					
1037	Subv. d'invest. avec droit reprise				



**C.D.T.A**

Annexe aux comptes annuels de l'exercice 2009

Exercice clos le 31/12/2009

**5°) Nature des réserves, du report à nouveau et des subventions**

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	Fin exercice
<b><u>RESERVES</u></b>					
1068	Réserves autres	54 151			54 151
1068	Réserves pour équipements				
1068	Réserves de trésorerie	10 671			10 671
		64 822			64 822
<b><u>REPORT A NOUVEAU</u></b>					
1101	Report à nouveau secteur fiscalisé	61 910		21 553	40 357
1101	Report à nouveau sect.non fiscalisé				
119	Report à nouveau secteur fiscalisé				
1102	Report à nouveau sect.non fiscalisé	324 183	11 761		335 944
		386 093	11 761	21 553	376 301
<b><u>SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS</u></b>					



**C.D.T.A**

Annexe aux comptes annuels de l'exercice 2009

Exercice clos le 31/12/2009

**6°) Mouvements des provisions**

Nature des provisions	Montant début	Dotations	Reprises	Montant fin
<b>Total</b>				
Provisions dépréciation immobilisat.				
- incorporelles				
- corporelles				
- financières				
Provisions dépréciation stocks				
Provisions dépréciation créances				
Autres provisions pour dépréciation		19 000		19 000
<b>Total</b>		<b>19 000</b>		<b>19 000</b>
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation		19 000		
- financières				
- exceptionnelles				

C.D.T.A

Annexe aux comptes annuels de l'exercice 2009

Exercice clos le 31/12/2009

**7°) Mouvements des fonds dédiés**

Nature des fonds dédiés	Montant début	Dotations	Reprises	Montant fin
Opération famille	15 981			15 981
Mémoire Grande Guerre		7 910		7 910
Inno Rando		22 641		22 641
Audio-guides MP3	92 800		23 540	69 260
<b>Total sur subventions de fonct.</b>	<b>108 781</b>	<b>30 551</b>	<b>23 540</b>	<b>115 792</b>
<b>Total sur autres ressources</b>				



FIDUCIAL

**C.D.T.A**

Annexe aux comptes annuels de l'exercice 2009  
Exercice clos le 31/12/2009

**8°) Projet d'affectation du résultat**

La résultat de l'exercice clos au 31/12/2009 d'un montant de 5 447,39€  
pourrait être affecté de la façon suivante :

Report à nouveau sur activité fiscalisée	-63 450,37
Report à nouveau sur activité non fiscalisée	68 897,76
<b>TOTAL</b>	<b>5 447,39</b>

