

A D I L des Hautes Alpes

1 Rue de Valsерres

05000 GAP

COMPTES ANNUELS du 01/01/2010 au 31/12/2010

- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Détail bilan*
- *Détail Compte de résultat*

CABINET MOURATOGLOU ASSOCIES

4 Cours Victor Hugo

Immeuble Le Mozart

05000 GAP

04 92 52 65 54

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2010 12			Exercice N-1 31/12/2009 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires	686	195	491	276	215	77.82
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	53 885	17 981	35 904	41 468	5 564	13.42
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières							
	TOTAL I	54 570	18 176	36 395	41 744	5 349	12.81
	TOTAL II						
	Comptes de liaison						
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN COURS						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	CREANCES (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés						
	Autres créances	38 221		38 221	5 536	32 685	590.43
Valeurs mobilières de placement	210 859		210 859	237 662	26 803	11.28	
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	12 035		12 035		12 035		
Charges constatées d'avance (3)	7 832		7 832	3 719	4 112	110.57	
	TOTAL III	268 947		268 947	246 917	22 030	8.92
	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	323 517	18 176	305 342	288 661	16 681	5.78

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2010	12	Exercice N-1 31/12/2009	12	Ecart N / N-1	
						Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres						
	Fonds associatifs sans droit de reprise						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau		958		890	68	7.59
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)		22 526		68	22 459	NS
	Autres fonds associatifs						
Fonds associatifs avec droit de reprise :							
Apports		70 000		70 000			
Legs et donations							
Résultats sous contrôle de tiers financeurs							
Ecarts de réévaluation							
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables							
Provisions réglementées							
Droit des propriétaires							
	TOTAL I		93 484		70 958	22 526	31.75
	Comptes de liaison						
	TOTAL II						
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement				192 545	192 545	100.00
	Fonds dédiés sur autres ressources						
	TOTAL III				192 545	192 545	100.00
DETTES (1)	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)				847	847	100.00
	Emprunts et dettes financières divers						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		23 127		8 612	14 515	168.55
	Dettes fiscales et sociales		19 242		14 285	4 958	34.71
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes						
Instruments de trésorerie							
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance		169 488		1 415	168 073	NS
	TOTAL IV		211 858		25 158	186 699	742.10
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		305 342		288 661	16 681	5.78

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

42 370 23 743
847

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2010	12	31/12/2009	12	Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de Biens et Services						
CHIFFRE D'AFFAIRES NET						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	168 398		165 445		2 953	1.78
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	1 569				1 569	
Collectes						
Cotisations	2 050		1 700		350	20.59
Autres produits	3		1 819		1 816	99.83
TOTAL I		172 021		168 964	3 056	1.81
CHARGES D'EXPLOITATION (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	65 790		53 931		11 859	21.99
Impôts, taxes et versements assimilés	2 036		1 646		390	23.67
Salaires et traitements	72 831		58 718		14 113	24.04
Charges sociales	23 100		20 463		2 637	12.89
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	8 146		8 428		282	3.34
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions						
Pour risques et charges : dotations aux provisions						
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)	19		0		18	NS
TOTAL II		171 920		143 185	28 736	20.07
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)		100		25 780	25 680	99.61
QUOTES-PARTS DE RESULTATS SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2010	12	31/12/2009	12	Euros	%
PRODUITS FINANCIERS						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	1 009		1 870		861	46.04
TOTAL V	1 009		1 870		861	46.04
CHARGES FINANCIERES						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilés	1		37		36	97.25
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL VI	1		37		36	97.25
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)	1 008		1 833		825	45.02
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	1 108		27 613		26 505	95.99
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
TOTAL VII						
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 984				1 984	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
TOTAL VIII	1 984				1 984	
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	1 984				1 984	
Impôts sur les bénéfices (IX)						
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)	173 029		170 834		2 195	1.29
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)	173 906		143 221		30 684	21.42
SOLDE INTERMEDIAIRE	877		27 613		28 489	103.17
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	23 403		165 000		141 597	85.82
- Engagements à réaliser sur ressources affectées			192 545		192 545	100.00
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	22 526		68		22 459	NS

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2010	12	31/12/2009	12	Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES		491		276	215	77.82
20500000 LOGICIELS INFORMATIQUES		686		291	395	135.69
28050000 AMORT. LOGICIELS		195		15	180	NS
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES		35 904		41 468	5 564	13.42
21810000 INSTALLATIONS AGENCEMENTS		33 429		33 429		
21830000 MAT.DE BUREAU ET MAT.INFORM.		20 456		18 054	2 402	13.31
28181000 AMORT. INSTAL. AGENCEMENTS		9 863		5 945	3 918	65.91
28183000 AMORT.MAT DE BUREAU & INFORM.		8 118		4 070	4 048	99.46
TOTAL ACTIF IMMOBILISE		36 395		41 744	5 349	12.81
AUTRES CREANCES		38 221		5 536	32 685	590.43
40100000 FOURNISSEURS DE BIENS ET SERVI		54		1 761	1 707	96.94
43870000 PRODUITS A RECEVOIR		1 569			1 569	
44873000 PRODUITS A RECEV. COLLEGE III		36 298			36 298	
46871000 PRODUITS A RECEVOIR COLLEGE I		300		3 775	3 475	92.05
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT		210 859		237 662	26 803	11.28
50810000 ECUREUIL EXPANSION FCP		210 859		237 662	26 803	11.28
DISPONIBILITES		12 035			12 035	
51210000 CAISSE D'EPARGNE		12 035			12 035	
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		7 832		3 719	4 112	110.57
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		7 832		3 719	4 112	110.57
TOTAL ACTIF CIRCULANT		268 947		246 917	22 030	8.92
TOTAL GENERAL		305 342		288 661	16 681	5.78

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2010	12	31/12/2009	12	Euros	%
REPORT A NOUVEAU		958		890	68	7.59
11000000 REPORT A NOUVEAU		958		890	68	7.59
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)		22 526		68	22 459	NS
APPORTS		70 000		70 000		
10340000 FONDS ASSOCIATIFS DROIT REPRIS		70 000		70 000		
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS		93 484		70 958	22 526	31.75
FONDS DEDIES SUR SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT				192 545	192 545	100.00
19430000 FONDS DEDIES/SUBV FONCT				192 545	192 545	100.00
TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES				192 545	192 545	100.00
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT				847	847	100.00
51210000 CAISSE D'EPARGNE				847	847	100.00
DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		23 127		8 612	14 515	168.55
40100000 FOURNISSEURS DE BIENS ET SERVI		16 851		5 512	11 339	205.73
40800000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARV		6 276		3 100	3 176	102.45
DETTE FISCALES ET SOCIALES		19 242		14 285	4 958	34.71
42820000 CONGES A PAYER		4 159		4 061	98	2.41
42860000 INDEMNITES PREVOYANCE A PAYER		1 552			1 552	
43100000 URSSAF		7 015		5 330	1 685	31.61
43730000 GROUPE MEDERIC		2 492		1 593	899	56.43
43740000 POLE EMPLOI		1 560		972	588	60.49
43750000 IONIS PREVOYANCE		363			363	
43820000 CHARGES SOC./CONGES A PAYER		1 660		1 880	220	11.72
43860000 CHARGES SOCIALES A PAYER				76	76	100.00
44860000 ETAT:CHARGES A PAYER		441		372	69	18.56
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		169 488		1 415	168 073	NS
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		346		1 415	1 069	75.57
48710000 SUBVENT° JURISTES NON UTILISEE		169 142			169 142	
TOTAL DETTES		211 858		25 158	186 699	742.10
TOTAL GENERAL		305 342		288 661	16 681	5.78

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2010	12	31/12/2009	12	Euros	%
CHIFFRE D'AFFAIRES NET						
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	168 398		165 445		2 953	1.78
74111200 SUBV CREDIT FONCIER	300		300			
74112000 SUBV. CAISSE GAR. CGLLS.	8 550		8 530		21	0.24
74114000 SUBV. CCI	50				50	
74115000 SUBV. CHAMBRE DES METIERS	70		500		430	86.00
74117000 SUBV. ERILLIA	50				50	
74132000 SUBV. SECILEF			100		100	100.00
74133000 SUBV. UNICIL - UESL	44 183		47 735		3 552	7.44
74134000 SUBV. VEOLIA EAU	100		50		50	100.00
74135000 SUBV. OPH 05	1 450		1 500		50	3.33
74136000 CAISSE EPARGNE CEPAC	150		150			
74137000 SUBV MUTUALITE FRANCAISE	50				50	
74138000 UNION MAISONS FRANCAISES	150				150	
74139000 PRESTALPES - PRESTIMMO	200				200	
74221000 SUBV. INDECOSA CGT			50		50	100.00
74223000 SUBV. APPASE	50				50	
74302000 SUBV. ANIL /ETAT	34 910		34 890		20	0.06
74304000 SUBV. C.A.F. 05	6 000		12 000		6 000	50.00
74305000 SUBV CALHAURA	50		50			
74306000 SUBV. CAUE	50		50			
74326000 SUBV. DDASS- DRASS			7 000		7 000	100.00
74327000 SUBV. CONSEIL GENERAL	50 000		50 000			
74338000 SUBV. MAIRIE	9 896		2 440		7 456	305.52
74340000 SUBV. COMMUNAUTE COMMUNES	1 000		100		900	900.00
74341000 SUBVENTION MSA	1 000				1 000	
74400000 SUBVENTIONS ASP /SALARIES	10 138				10 138	
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	1 569				1 569	
79110000 TRANSFERT CHARGES DE PERSONNEL	1 569				1 569	
COTISATIONS	2 050		1 700		350	20.59
75610000 COTISATIONS COLLEGE I	1 400		1 050		350	33.33
75620000 COTISATIONS COLLEGE II	650		650			
AUTRES PRODUITS	3		1 819		1 816	99.83
75810000 PRODUITS DIVERS GESTION	3		1 819		1 816	99.83
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	172 021		168 964		3 056	1.81
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	65 790		53 931		11 859	21.99
60611000 FOURNITURES ELECTRICITE.	629		428		201	46.97
60613000 FOURNITURES EAU	58		81		22	27.85
60631000 FOURNITURES D'ENTRETIEN	471		405		66	16.23
60632000 PETIT EQUIPEMENT	528		964		437	45.29
60640000 FOURNITURES DE BUREAU	10 469		8 672		1 797	20.72
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	7 729		7 800		71	0.91
61400000 CHARGES LOCATIVES	1 751		2 018		266	13.20
61520000 TRAV.ENT.REP./BIENS IMMOB.			263		263	100.00
61521000 NETTOYAGE DES LOCAUX	3 290		2 688		602	22.38
61552000 ENTRETIEN REPARATION MATERIEL	33		134		101	75.34
61560000 MAINTENANCE	3 008		2 072		936	45.16
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	816		875		59	6.72
61810000 DOCUMENTATION JURIDIQUE / ABNT	1 094		63		1 031	NS

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2010	12	31/12/2009	12	Euros	%
61820000 ABONNEMENT DIVERS	468		642		175	27.18
62260000 HONORAIRES COMPTABLES	3 505		2 468		1 038	42.04
62261000 HONORAIRES C.A.C.	1 500				1 500	
62310000 ANNONCES & INSERTIONS	31		992		961	96.88
62320000 BROCHURE HABITAT	6 231				6 231	
62360000 DEPLIANTS ANIL	156		1 383		1 227	88.72
62380000 DONS- CADEAUX	239				239	
62480000 FRAIS DE PORT & COLLISAGE ANIL	408		1 314		907	68.99
62510000 VOYAGES & DEPLACEMENTS	12 359		10 116		2 242	22.16
62570000 MISSIONS RECEPTIONS	469		371		98	26.47
62610000 AFFRANCHISSEMENTS	5 331		5 979		648	10.83
62620000 FRAIS TELEPHONE - INTERNET	4 929		3 970		959	24.15
62780000 FRAIS BANCAIRES	68		61		7	11.20
62810000 CONCOURS DIVERS (COTISATIONS..	220		170		50	29.41
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	2 036		1 646		390	23.67
63330000 FORMATION PROFESSIONNELLE	1 026		372		654	175.81
63331000 FORMATIONS REUNIONS ANIL	1 010		1 274		264	20.75
SALAIRES ET TRAITEMENTS	72 831		58 718		14 113	24.04
64110000 REMUNERATIONS DU PERSONNEL	71 180		56 558		14 623	25.85
64120000 VARIATION CONGES A PAYER	98		2 160		2 062	95.47
64130000 INDEMNITES PREVOYANCE SOUMISES	767				767	
64140000 INDEM. PREVOYANCE NON SOUMISES	785				785	
CHARGES SOCIALES	23 100		20 463		2 637	12.89
64510000 COTISATIONS URSSAF	14 607		13 034		1 574	12.07
64520000 VARIATION CHARGES SOCIALES/CP	220		932		1 152	123.64
64530000 COTISATIONS RETRAITE	4 808		3 827		980	25.62
64540000 COTISATIONS ASSEDIC	3 132		2 403		729	30.31
64550000 PREVOYANCE IONIS	532		76		456	599.99
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	241		190		51	26.77
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	8 146		8 428		282	3.34
68111000 DOT. AMORT. IMMOS INCORPOR.	180		15		165	NS
68112000 DOT. AMORT. IMMOS CORPORELLES	7 966		8 413		447	5.31
AUTRES CHARGES	19		0		18	NS
65810000 CHARGES DIVERSES GESTION	19		0		18	NS
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	171 920		143 185		28 736	20.07
RESULTAT D'EXPLOITATION	100		25 780		25 680	99.61
PRODUITS NETS SUR CESSIONS DE VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	1 009		1 870		861	46.04
76710000 PRODUITS CESSIONS ECUREUILS	1 009		1 870		861	46.04
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	1 009		1 870		861	46.04
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	1		37		36	97.25
66160000 INTERETS BANCAIRES(ESCOMPTE)	1		37		36	97.25
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	1		37		36	97.25

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2010	12	31/12/2009	12	Euros	%
RESULTAT FINANCIER	1 008		1 833		825	45.02
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	1 108		27 613		26 505	95.99
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	1 984				1 984	
67200000 CHARGES SUR EXERCICES ANTER.	1 984				1 984	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 984				1 984	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	1 984				1 984	
TOTAL PRODUITS	173 029		170 834		2 195	1.29
TOTAL DES CHARGES	173 906		143 221		30 684	21.42
SOLDE INTERMEDIAIRE	877		27 613		28 489	103.17
REPORT DES RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS	23 403		165 000		141 597	85.82
78940000 REPORTS DES RESSOURCES ANT.	23 403		165 000		141 597	85.82
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES			192 545		192 545	100.00
68940000 ENGAGTS A REALISER/SUBV. FONCT			192 545		192 545	100.00
EXCEDENTS OU DEFICITS	22 526		68		22 459	NS