

00331

SOMMAIRE GENERAL

COMPTES ANNUELS	1 à 16
BILAN ACTIF	1
BILAN PASSIF	2
COMPTE DE RESULTAT	3
COMPTE DE RESULTAT (suite)	4
A N N E X E	5
DETAIL DES COMPTES	17 à 23
DETAIL COMPTES D'ACTIF	17
DETAIL COMPTES DE PASSIF	18
DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT	19
DOSSIER DE GESTION	24 à 26
SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION	24
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	25
TABLEAU DE FINANCEMENT	26
DIVERS	27
IMMOBILISATIONS ET AMORTISSEMENTS	27

Exercice clos le 31/12/2010

00331

BILAN ACTIF

Page 1 / 27

	Brut	Amort. & Prov.	31/12/10	31/12/09
ACTIFS IMMOBILISES				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissements				
Frais de recherches & développement				
Concessions, brevets, licences, ...				
Fonds commercial (1)				
Autres				
Immobilisations incorp.en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	2 000		2 000	2 000
Constructions				
Instal. techn., matériel & outil. indust.	13 797	7 374	6 423	9 250
Autres	14 328	11 303	3 025	3 864
Immobilisations grevées de droit				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobil. financières (2)				
Participations				
Créances ratt. à des participations				
Titres imm. de l'activité portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
TOTAL I	30 126	18 677	11 448	15 115
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières prem. et autres approvision.				
En-cours prod. (biens et services)(a)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	2 517		2 517	3 582
Avances et acomptes sur commandes				
Créances (3)				
Usagers et comptes rattachés	2 045		2 045	2 141
Autres	42 139		42 139	16 313
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	78 445		78 445	47 807
Charges constatées d'avance (3)				580
TOTAL II	125 148		125 148	70 425
Charges à répartir sur plus. exer. (III)				
Primes de rembours. des empr. (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I +II + III + IV + V)	155 274	18 677	136 596	85 540
ENGAGEMENTS RECUS				
Acceptés par les organes compétents				
Autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à faire				
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an				

(a) A ventiler, le cas échéant entre biens, d'une part, et services d'autre part.

Exercice clos le 31/12/2010

00331

BILAN PASSIF

Page 2 / 27

	31/12/10	31/12/09
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise	11 977	11 977
Ecarts de réévaluation		
Réserves	42 818	25 715
Report à nouveau (a)		
Résultat de l'exercice [excédent ou déficit] (b)	11 943	17 103
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
- Apports		
- Legs et donations		
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables		
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs (a)		
Ecart de réévaluation		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
Provisions réglementées		
Droit des propriétaires (commodat)		
TOTAL I	66 739	54 795
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL II		
FONDS DEDIES		
Sur subventions fonctionnement		
Sur autres ressources		
TOTAL III		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières divers (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés (c)	51 538	3 614
Dettes fiscales et sociales	15 603	14 667
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	181	586
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	2 535	11 877
TOTAL IV	69 857	30 745
Ecarts de conversion Passif V		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	136 596	85 540
ENGAGEMENTS DONNES		
(1) Dont à plus d'un an		
Dont à moins d'un an		
(2) Dont cbc et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

(a) Montant entre parenthèses ou précédé du signe (-) lorsqu'il s'agit de déficits reportés.

(b) Montant entre parenthèses ou précédé du signe (-) lorsqu'il s'agit d'un déficit.

(c) Dettes sur achats ou prestations de services.

Exercice clos le 31/12/2010

00331

COMPTE DE RESULTAT

Page 3 / 27

	du 01/01/10 au 31/12/10	du 01/01/09 au 31/12/09
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		
Ventes de marchandises	4 749	14 675
Production vendue (biens et services) (a)	19 450	3 071
montant net du chiffre d'affaires dont à l'exportation	24 199	17 746
Production stockée (b)		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	135 952	173 514
Reprises sur provisions, amortissements et transfert de charges	371	6 775
Cotisations	2 250	2 250
Autres produits (hors cotisations)	45	104
TOTAL I	162 818	200 391
CHARGES D'EXPLOITATION (2)		
Achats de marchandises (c)	2 597	6 275
Variation de stock (d)	1 064	- 304
Achats de matières premières et autres approvisionnements (c)		
Variation de stock (d)		
Autres achats et charges externes	39 207	32 149
Impôts, taxes et versements assimilés	472	1 078
Salaires et traitements	85 908	123 717
Charges sociales	15 854	17 886
Dotations aux amortissements, provisions et engagements:		
Sur immobilisations: dotations aux amortissements (e)	3 995	3 764
Sur immobilisations: dotations aux provisions		
Sur actif circulant: dotations aux provisions		
Pour risques et charges: dotations aux provisions		
Autres charges	1 793	164
TOTAL II	150 894	184 732
1.RESULTAT COURANT NON FINANCIER (I-II)	11 924	15 658
Quotes-parts de résultat sur opérations faite en commun:		
Excédent ou déficit transféré III		
Déficit ou excédent transféré IV		
PRODUITS FINANCIERS		
De participations		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	25	269
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL V	25	269

Exercice clos le 31/12/2010

00331

COMPTE DE RESULTAT suite

Page 4 / 27

	du 01/01/10 au 31/12/10	du 01/01/09 au 31/12/09
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements et aux provisions		
Intérêts et charges assimilés	6	
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL VI	6	
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	18	269
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	11 943	15 927
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		1 400
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL VII		1 400
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		224
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements et aux provisions		
TOTAL VIII		224
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		1 175
Impôts sur les bénéfices (IX)		
+ Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs (X)		
- Engagements à réaliser sur ressources affectées (XI)		
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII+X)	162 843	202 060
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+XI)	150 900	184 957
EXCEDENT OU DEFICIT	11 943	17 103
EMPLOIS DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Produits		
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
TOTAL		
Charges		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite des biens		
Personnel bénévole		
TOTAL		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(a) A inscrire, le cas échéant, sur des lignes distinctes		
(b) Stock final moins stock initial - montant de la variation en moins entre parenthèses ou précédé du signe (-).		
(c) Y compris droits de douane		
(d) Stock initial moins stock final : montant de la variation en moins entre parenthèses ou précédé du signe (-).		
(e) Y compris éventuellement dotations aux amortissements des charges à répartir		

Exercice clos le 31/12/2010

ANNEXES

Monnaie de tenue: EURO
Monnaie de présentation : EURO

ASS OFFICE DE TOURISME ARIZE-LEZE

17 avenue de la gare
09290 LE MAS D'AZIL

Exercice du 01/01/10 au 31/12/10

SIRET : 43479408700016
Activité : Autres organisations fonctionnant par adhésion volontaire

Exercice clos le 31/12/2010

00331

Identification de l'association

Page 6 / 27

Désignation de l'association : ASS OFFICE DE TOURISME ARIZE-LEZE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/10, dont le total est de 136 596 E et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un excédent de 11 943 E

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/10 au 31/12/10.

Les notes indiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été établis le 14/02/2011.

Exercice clos le 31/12/2010

Règles et méthodes comptables

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou à leur coût de production.

Les frais accessoires (droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes) sont incorporés au coût d'acquisition des immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire et en fonction de la durée d'usage :

• Logiciels	3 ans
• Matériel et outillage industriels	entre 3 et 5 ans
• Matériel de bureau et informatique	entre 3 et 5 ans

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode *premier entrée, premier sorti*.

Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achat connu a été retenu sauf écart significatif.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Autres éléments significatifs

Sur 2010, l'Office de Tourisme de l'Arize et de la Lèze s'est vu confié la conception, la coordination et l'animation d'un projet de création d'un guide géo localisé sur le territoire de l'Arize-Lèze.

La réalisation de ce projet, qui s'étale sur les années 2010 et 2011, a généré un produit net de 12 374,82 € sur cet exercice.

00331

Etat de l'actif immobilisé

Page 8 / 27

CADRE A : IMMOBILISATIONS	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation exercice	Acquisitions créations
Frais d'établissement R&D TOTAL 1			
Autres postes d'immo. incorporelles TOTAL 2			
Terrains	2 000		
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions, installations générales, agencement.			
Installations techniques, matériel et outillage ind.	13 797		
Installations générales, agencts., aménags. dives			
Autres matériels de transport			
Matériel de bureau et informatique, mobilier	13 999		328
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL 3	29 797		328
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts & autres immobilisations financières			
TOTAL 4			
TOTAL GÉNÉRAL (1+2+3+4)	29 797		328

CADRE B IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immobilisations en fin d'exercice	Réévaluation légale ou évaluation par mise en équivalence
	Par virement	Par cession		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice
Frais d'établissement R&D TOTAL 1				
Autres postes d'immo. incorporelles TOTAL 2				
Terrains			2 000	
Constructions	sur sol propre			
	sur sol d'autrui			
	Inst. gales., agencts. et am. const.			
Installations techniques matériel et outillage			13 797	
Autres immo. corporelles	Inst. gales., agencts., aménagement divers			
	Matériel de transport			
	Matériel de bureau & informatique			14 328
	Emballages récupérables & divers			
Immobilisations corporelles en cours				
Avances & acomptes				
TOTAL 3			30 126	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts & autres immobilisations financières				
TOTAL 4				
TOTAL GÉNÉRAL (1+2+3+4)			30 126	

Exercice clos le 31/12/2010

00331

Etat des amortissements

Page 9 / 27

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE			
Immobilisations amortissables		Montant début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement TOTAL 1					
Autres immobilisations incorporelles TOTAL 2					
Terrains					
Constructions	sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	installations générales				
Installations techniques, matériel et outillage industriels		4 547	2 827		7 374
Autres immobilisations corporelles	installations générales				
	matériel de transport				
	matériel de bureau	10 135	1 167		11 303
	emballages récupérables				
TOTAL 3		14 682	3 995		18 677
TOTAL GÉNÉRAL (1+2+3)		14 682	3 995		18 677

Exercice clos le 31/12/2010

00331

Etat des amortissements

Page 10 / 27

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES					
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvements des amortissements à la fin de l'exercice
	Colonne 1 Différentiel de durée	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amort.fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amort.fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements TOTAL I							
Autres immob.incorporelles TOTAL II							
Terrains							
Constructions	Sur sol propre						
	Sur sol d'autrui						
	Ins.gales,agenc. et am.des const.						
Inst. techniques mat. et outillage							
Autres immobilisations	Inst.gales, agenc. am.divers						
	Matériel de transport						
	Mat.bureau et inform. mobilier						
	Emballages récup. et divers						
TOTAL III							
Frais d'acquisition de titres de participation TOTAL IV							
Total général (I+II+III+IV)							
Total général non ventilé des dotations		Total général non ventilé des reprises		Total général non ventilé dotations + reprises			

CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES			
	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Exercice clos le 31/12/2010

00331

Etat échéances créances et dettes

Page 11 / 27

CADRE A	ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	À un an au plus	À plus d'un an
	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	2 045	2 045	
	Créances r. de titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes et versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	42 139	42 139	
	Charges constatées d'avance			
TOTAUX		44 184	44 184	
Montant des	prêts accordés en cours d'exercice			
	remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés			

Exercice clos le 31/12/2010

00331

Etat échéances créances et dettes

Page 12 / 27

CADRE B	ÉTAT DES DETTES	Montant brut	À un an au plus	À plus d'un an et 5 ans au plus	À plus de cinq ans
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	à 2 ans max. à l'origine				
	à plus de 2 ans à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	51 538	51 538		
	Personnel et comptes rattachés	6 219	6 219		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	9 384	9 384		
État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices				
	Taxe sur valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	181	181		
	Dettes représentative de titres emp.				
	Produits constatés d'avance	2 535	2 535		
	TOTAUX	69 857	69 857		
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Exercice clos le 31/12/2010

00331

Charges à payer

Page 13 / 27

	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	30 591
Dettes fiscales et sociales	6 214
Autres dettes	
TOTAL	36 805

Exercice clos le 31/12/2010

00331

Produits à recevoir

Page 14 / 27

	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	5 029
Disponibilités	
TOTAL	5 029

Exercice clos le 31/12/2010

00331

Charges et produits constatés d'avance

Page 15 / 27

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation		2 535
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL		2 535

Exercice clos le 31/12/2010

00331

Tableau des fonds associatifs

Page 16 / 27

Nature	Montant Début Exc	Plus	Moins	Montant Fin Exc
Fonds associatifs	9 977			9 977
Legs et donations	2 000			2 000
Subv. Invest. non renouvelables				
Fonds de trésorerie apporté				
Libéralités à caractères d'apport				
TOTAL FONDS SANS DROIT REPRISE	11 977			11 977
Valeur des biens affectés repris en fin d'apport				
Valeur des biens affectés repris à la dissolution				
Valeurs des biens non affectés repris en fin d'apport				
Valeurs des biens non affectés repris à la dissolution				
Libéralités non encore autorisées				
Libéralités ayant le caractère d'apport sous condition				
Subventions d'investissement sous condition				
TOTAL FONDS AVEC DROIT REPRISE				
TOTAL FONDS ASOCIATIFS				

Exercice clos le 31/12/2010

00331

DETAIL COMPTES D'ACTIF

Page 17 / 27

ACTIF IMMOBILISE		31/12/10	%	31/12/09	%
Terrains		2 000,00	1,46	2 000,00	2,34
215400	Matériels & outillages	13 797,81	10,10	13 797,81	16,13
281540	Amortissement matériel & outillage	(7 374,46)	5,40	(4 547,19)	5,32
Instal.techn., matériel & outil. industriel		6 423,35	4,70	9 250,62	10,81
218300	Matériel de bureau	14 194,38	10,39	13 999,81	16,37
218400	Mobilier	133,88	0,10		
281830	Amortis. matér.bureau et informat.	(11 288,00)	8,26	(10 135,12)	11,85
281840	Amortis. mobilier	(15,10)	0,01		
Autres immobilisations corporelles		3 025,16	2,21	3 864,69	4,52
TOTAL ACTIF IMMOBILISE		11 448,51	8,38	15 115,31	17,67
ACTIF CIRCULANT		31/12/10	%	31/12/09	%
370000	Stocks de marchandises	2 517,95	1,84	3 582,70	4,19
Marchandises		2 517,95	1,84	3 582,70	4,19
411000	Usagers	2 045,00	1,50	2 141,34	2,50
Usagers et comptes rattachés		2 045,00	1,50	2 141,34	2,50
441700	Subventions d'exploitaiton à recev.			4 738,20	5,54
467200	Compte syndicat mixte : smalct	37 110,00	27,17		
468700	Divers - produits à recevoir	5 029,58	3,68	11 575,34	13,53
Autres créances		42 139,58	30,85	16 313,54	19,07
511210	Chèques vacances			50,00	0,06
512100	Crédit agricole	78 352,47	57,36	10 094,09	11,80
512200	Crédit agricole csl			30 409,50	35,55
512220	Crédit agricole livret 202	18,23	0,01	6 888,23	8,05
530000	Caisse	75,13	0,06	366,03	0,43
Disponibilités		78 445,83	57,43	47 807,85	55,89
486000	Charges constatées d'avance			580,20	0,68
TOTAL ACTIF CIRCULANT		125 148,36	91,62	70 425,63	82,33
TOTAL ACTIF		136 596,87	100,00	85 540,94	100,00

Exercice clos le 31/12/2010

00331

DETAIL COMPTES DE PASSIF

Page 18 / 27

FONDS ASSOCIATIFS		31/12/10	% bilan	31/12/09	% bilan
102100	Fonds associatifs	9 977,46	7,30	9 977,46	11,66
102500	Legs et donations	2 000,00	1,46	2 000,00	2,34
Fonds associatifs sans droit de reprise		11 977,46	8,77	11 977,46	14,00
106880	Réserves diverses	42 818,27	31,35	25 715,06	30,06
Réserves		42 818,27	31,35	25 715,06	
Résultat de l'exercice [excédent ou déficit]		11 943,42	8,74	17 103,21	19,99
TOTAL I		66 739,15	48,86	54 795,73	64,06
DETTES		31/12/10	% bilan	31/12/09	% bilan
401000	Fournisseurs	20 946,49	15,33	2 540,97	2,97
408100	Fournisseurs - fact. non parvenues	30 591,87	22,40	1 073,68	1,26
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		51 538,36	37,73	3 614,65	4,23
421000	Personnel - rémunérations dues	945,06	0,69	278,73	0,33
421010	Salaire thomin			18,80	0,02
428200	Dettes provis. pr congés à payer	5 274,00	3,86	626,00	0,73
431100	Urssaf	5 076,00	3,72	6 926,00	8,10
437210	Prévoyance salariés	148,00	0,11	252,00	0,29
437310	Caisse retraite salariés	1 877,00	1,37	3 186,00	3,72
437400	Assedic	1 343,00	0,98	2 282,00	2,67
438680	Ch. soc. s/prov cp	940,00	0,69	78,00	0,09
448600	Etat - autres charges à payer			1 020,00	1,19
Dettes fiscales et sociales		15 603,06	11,42	14 667,53	17,15
460050	Frais pierres sèches			404,73	0,47
467100	Autres comptes débiteurs/créditeurs	181,30	0,13	181,30	0,21
Autres dettes		181,30	0,13	586,03	0,69
487000	Produits constatés d'avance	2 535,00	1,86	11 877,00	13,88
TOTAL IV		69 857,72	51,14	30 745,21	35,94
TOTAL PASSIF		136 596,87	100,00	85 540,94	100,00

Exercice clos le 31/12/2010

00331

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

Page 19 / 27

Produits d'exploitation		du 01/01/10 au 31/12/10	% CA	du 01/01/09 au 31/12/09	% CA	Var. en Valeur	Var. en %
707000	Ventes de marchandises	505,73	2,09	12 436,88	70,08	(11 931,15)	-95,93
707100	Ventes librairie	692,00	2,86	2 238,55	12,61	(1 546,55)	-69,09
707200	Glaces	934,26	3,86			934,26	N/A
707300	Boissons	587,76	2,43			587,76	N/A
707400	D v d	68,50	0,28			68,50	N/A
707500	Cartes postales	1 961,00	8,10			1 961,00	N/A
Ventes de marchandises		4 749,25	19,63	14 675,43	82,69	(9 926,18)	-67,64
706000	Prestations de services	2 160,26	8,93	1 280,20	7,21	880,06	68,74
708100	Rétrocessions union thermale			67,79	0,38	(67,79)	-100,00
708200	Produits coordinat° guidemultimédia	12 374,82	51,14			12 374,82	N/A
708400	Mise à disposition de personnel	4 000,00	16,53	1 723,34	9,71	2 276,66	132,11
708800	Autres produits activités annexes	915,00	3,78			915,00	N/A
Production vendue		19 450,08	80,37	3 071,33	17,31	16 378,75	533,28
Montant net du chiffre d'affaires		24 199,33	100,00	17 746,76	100,00	6 452,57	36,36
740000	Subventions d'exploitation	1 351,21	5,58			1 351,21	N/A
740120	Subv. com. comm de l'arize	42 000,00	173,56	58 000,00	326,82	(16 000,00)	-27,59
740125	Subv. pierres sèches	10 167,00	42,01	30 500,00	171,86	(20 333,00)	-66,67
740130	Encaiss. taxe de séjour	4 658,70	19,25	4 738,20	26,70	(79,50)	-1,68
740140	Subv. fonctionnement c. gal	20 000,00	82,65	20 000,00	112,70		
740150	Subv° cnasea	44 663,89	184,57	47 635,82	268,42	(2 971,93)	-6,24
740160	Subv. mairie carla bayle	7 550,00	31,20	7 410,00	41,75	140,00	1,89
740180	Subv artigat	3 204,00	13,24	3 130,00	17,64	74,00	2,36
740190	Subv pailhes	2 358,00	9,74	2 100,00	11,83	258,00	12,29
Subventions d'exploitation		135 952,80	561,80	173 514,02	977,72	(37 561,22)	-21,65
791400	Cpam rbst salarié	371,10	1,53	6 775,68	38,18	(6 404,58)	-94,52
Reprises /prov, amort, trf de chges		371,10	1,53	6 775,68	38,18	(6 404,58)	-94,52
756000	Cotisations des adhérents	2 250,00	9,30	2 250,00	12,68		
Cotisations		2 250,00	9,30	2 250,00	12,68		
758000	Produits divers gestion courante	45,42	0,19	0,49	0,00	44,93	N/S
758200	Produits s/exercices antérieurs			104,10	0,59	(104,10)	-100,00
TOTAL I		162 818,65	672,82	200 391,05	1129,17	(37 572,40)	-18,75

Exercice clos le 31/12/2010

00331

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

Page 20 / 27

Charges d'exploitation		du 01/01/10 au 31/12/10	% CA	du 01/01/09 au 31/12/09	% CA	Var. en Valeur	Var en %
607036	Ha glaces	619,40	2,56	3 678,33	20,73	(3 058,93)	-83,16
607037	Ha livres	1 918,59	7,93	1 119,15	6,31	799,44	71,43
607040	Ha boissons	59,90	0,25	1 478,39	8,33	(1 418,49)	-95,95
Achats de marchandises		2 597,89	10,74	6 275,87	35,36	(3 677,98)	-58,61
603700	Variat. stocks marchandises	1 064,75	4,40	(304,19)	1,71	1 368,94	450,03
Variation de stock de marchandises		1 064,75	4,40	(304,19)	-1,71	1 368,94	450,03
604000	Achats d'études et prestations	91,20	0,38	57,30	0,32	33,90	59,16
606300	Fournitures d'entretien	136,36	0,56	212,44	1,20	(76,08)	-35,81
606330	Achats équipements pierres sèches	931,36	3,85	663,61	3,74	267,75	40,35
606400	Achats fournitures administratives	1 537,56	6,35	1 381,83	7,79	155,73	11,27
611100	Création documents	2 164,36	8,94	837,60	4,72	1 326,76	158,40
613200	Locations immobilières	5 054,76	20,89	5 034,60	28,37	20,16	0,40
613210	Local pierres sèches	195,24	0,81	194,52	1,10	0,72	0,37
614000	Charges locatives & copropriété	159,37	0,66	12,33	0,07	147,04	N/S
615000	Entretien et réparations	220,35	0,91	189,90	1,07	30,45	16,03
615600	Maintenance	107,64	0,44	132,19	0,74	(24,55)	-18,57
616100	Assurances multirisques	672,27	2,78	566,25	3,19	106,02	18,72
618500	Frais de colloques, de séminaires	248,00	1,02	350,00	1,97	(102,00)	-29,14
622600	Honoraires	4 553,48	18,82	4 538,45	25,57	15,03	0,33
622810	Stagiaires exo. cotisations	2 034,11	8,41			2 034,11	N/A
623000	Communication	7 235,19	29,90	7 521,81	42,38	(286,62)	-3,81
623300	Foires et expositions	2 230,50	9,22	298,00	1,68	1 932,50	648,49
623400	Cadeaux à la clientèle	40,00	0,17			40,00	N/A
625010	Déplacements thomin			1 761,38	9,93	(1 761,38)	-100,00
625020	Déplacements sarrail			822,36	4,63	(822,36)	-100,00
625030	Déplacements alves			33,25	0,19	(33,25)	-100,00
625100	Voyages et déplacements	3 311,38	13,68	454,12	2,56	2 857,26	629,19
625110	Déplacements pierres sèches	885,96	3,66	1 921,64	10,83	(1 035,68)	-53,90
625300	Frais de missions	1 832,96	7,57	221,40	1,25	1 611,56	727,90
626100	Affranchissements	1 379,93	5,70	788,75	4,44	591,18	74,95
626200	Téléphone télex	3 184,61	13,16	2 982,64	16,81	201,97	6,77
626220	Téléphone pierres sèches	100,00	0,41	210,00	1,18	(110,00)	-52,38
627000	Services bancaires & assimilés	141,60	0,59	238,28	1,34	(96,68)	-40,57
628100	Cotisations	759,00	3,14	725,00	4,09	34,00	4,69
Autres achats et charges externes		39 207,19	162,02	32 149,65	181,16	7 057,54	21,95
633300	Formation continue	409,75	1,69	1 020,00	5,75	(610,25)	-59,83
635120	Taxes foncières	63,00	0,26	58,00	0,33	5,00	8,62
Impôts, taxes et vers. assimilés		472,75	1,95	1 078,00	6,07	(605,25)	-56,15
641100	Salaires	79 604,95	328,96	114 526,49	645,34	(34 921,54)	-30,49
641200	Congés payés	4 648,00	19,21	(3 288,00)	18,53	7 936,00	241,36
641300	Primes de chantier	1 066,87	4,41	1 130,50	6,37	(63,63)	-5,63

Exercice clos le 31/12/2010

00331

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

Page 21 / 27

641400	Indemnités journalières	588,54	2,43	7 290,03	41,08	(6 701,49)	-91,93
641410	Indemnités diverses			4 058,43	22,87	(4 058,43)	-100,00

Salaires et traitements		85 908,36	355,00	123 717,45	697,13	(37 809,09)	-30,56
--------------------------------	--	------------------	---------------	-------------------	---------------	---------------------	---------------

645100	Cotisations à l'urssaf	5 409,31	22,35	5 006,16	28,21	403,15	8,05
645210	Cot. prévoyance salariés	601,08	2,48	858,88	4,84	(257,80)	-30,02
645310	Cotisations retraites	4 747,47	19,62	6 528,24	36,79	(1 780,77)	-27,28
645400	Cotisations aux assedic	3 525,90	14,57	5 106,02	28,77	(1 580,12)	-30,95
645720	Ch. soc. s/prov cp	862,00	3,56	(407,00)	2,29	1 269,00	311,79
647500	Médecine du travail et pharmacie	708,99	2,93	794,38	4,48	(85,39)	-10,75

Charges sociales		15 854,75	65,52	17 886,68	100,79	(2 031,93)	-11,36
-------------------------	--	------------------	--------------	------------------	---------------	--------------------	---------------

681110	Dot. amort. s/immobil. incorporel.			9,98	0,06	(9,98)	-100,00
681120	Dot. amort. s/immobil. corporel.	3 995,25	16,51	3 754,90	21,16	240,35	6,40

Dotations aux amort sur immob.		3 995,25	16,51	3 764,88	21,21	230,37	6,12
---------------------------------------	--	-----------------	--------------	-----------------	--------------	---------------	-------------

654400	Pertes sur créances antérieures			24,00	0,14	(24,00)	-100,00
658000	Charges diverses gestion courante	69,77	0,29	65,06	0,37	4,71	7,24
658200	Ch. s/exercices antérieurs	1 723,34	7,12	75,50	0,43	1 647,84	N/S

Autres charges		1 793,11	7,41	164,56	0,93	1 628,55	989,64
-----------------------	--	-----------------	-------------	---------------	-------------	-----------------	---------------

TOTAL II		150 894,05	623,55	184 732,90	1040,94	(33 838,85)	-18,32
-----------------	--	-------------------	---------------	-------------------	----------------	---------------------	---------------

TOTAL III		11 924,60	49,28	15 658,15	88,23	(3 733,55)	-23,84
------------------	--	------------------	--------------	------------------	--------------	--------------------	---------------

Exercice clos le 31/12/2010

00331

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

Page 22 / 27

Produits financiers		du 01/01/10 au 31/12/10	% CA	du 01/01/09 au 31/12/09	% CA	Var. en Valeur	Var en %
768000	Autres produits financiers	25,34	0,10	269,51	1,52	(244,17)	-90,60
Autres intérêts et produits assimilés		25,34	0,10	269,51	1,52	(244,17)	-90,60
TOTAL V		25,34	0,10	269,51	1,52	(244,17)	-90,60
Charges financières		du 01/01/10 au 31/12/10	% CA	du 01/01/09 au 31/12/09	% CA	Var. en Valeur	Var en %
661500	Intérêts comptes courants dépôts cr	6,52	0,03			6,52	N/A
Intérêts et charges assimilés		6,52	0,03			6,52	
TOTAL V		6,52	0,03			6,52	
RESULTAT FINANCIER (V-VI)		18,82	0,08	269,51	1,52	(250,69)	-93,02
RESULTAT COURANT		11 943,42	49,35	15 927,66	89,75	(3 984,24)	-25,01

Exercice clos le 31/12/2010

00331

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

Page 23 / 27

Produits exceptionnels		du 01/01/10 au 31/12/10	% CA	du 01/01/09 au 31/12/09	% CA	Var. en Valeur	Var en %
771800	Autres produits except. de gestion			1 400,00	7,89	(1 400,00)	-100,00
Pdts except./opération gestion				1 400,00	7,89	(1 400,00)	-100,00
TOTAL VII				1 400,00	7,89	(1 400,00)	-100,00
Charges exceptionnelles		du 01/01/10 au 31/12/10	% CA	du 01/01/09 au 31/12/09	% CA	Var. en Valeur	Var en %
671200	Pénalités et amendes			224,45	1,26	(224,45)	-100,00
Chg except.sur opération gestion				224,45	1,26	(224,45)	-100,00
TOTAL VIII				224,45	1,26	(224,45)	-100,00
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)				1 175,55	6,62	(1 175,55)	-100,00
TOTAL DES PRODUITS		162 843,99	672,93	202 060,56	1138,5 8	(39 216,57)	-19,41
TOTAL DES CHARGES		150 900,57	623,57	184 957,35	1042,2 0	(34 056,78)	-18,41
EXCEDENT OU DEFICIT		11 943,42	49,35	17 103,21	96,37	(5 159,79)	-30,17

Exercice clos le 31/12/2010

00331

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

Page 24 / 27

	du 01/01/10 au 31/12/10 12 mois	%	du 01/01/09 au 31/12/09 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
Ventes de marchandises	4 749	100,00	14 675	100,00	-9 926	-67,64
Coût d'achats marchandises vendues	3 663	77,12	5 972	40,69	-2 309	-38,67
<u>MARGE COMMERCIALE</u>	<u>1 087</u>	<u>22,88</u>	<u>8 704</u>	<u>59,31</u>	<u>-7 617</u>	<u>-87,52</u>
Production de l'exercice	2 160	100,00	1 280	100,00	880	68,74
Mat. premières, autres approv.						
Sous-traitance directe	91	4,22	57	4,48	34	59,16
<u>MARGE DE PRODUCTION</u>	<u>2 069</u>	<u>95,78</u>	<u>1 223</u>	<u>95,52</u>	<u>846</u>	<u>69,19</u>
Produits des activités annexes	17 290	800,36	1 791	139,91	15 499	865,30
ACTIVITE DE LA PERIODE	24 199	100,00	17 747	100,00	6 453	36,36
MARGE BRUTE GLOBALE	20 445	84,49	11 718	66,03	8 728	74,48
Autres achats et charges externes	39 116	161,64	32 092	180,83	7 024	21,89
VALEUR AJOUTEE	-18 671	-77,15	-20 375	-114,81	1 704	-8,36
Subventions d'exploitation	135 953	561,80	173 514	977,72	-37 561	-21,65
Impôts, taxes et versements assimilés	473	1,95	1 078	6,07	-605	-56,15
Charges de personnel	101 763	420,52	141 604	797,92	-39 841	-28,14
Cotisations exploitants						
Rémunération exploitant						
<i> Sous total Salaires et charges</i>	<i>101 763</i>	<i>420,52</i>	<i>141 604</i>	<i>797,92</i>	<i>-39 841</i>	<i>-28,14</i>
Transfert de charges	371	1,53	6 776	38,18	-6 405	-94,52
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	15 418	63,71	17 233	97,11	-1 815	-10,53
Autres produits	2 295	9,49	2 355	13,27	-59	-2,51
Autres charges	1 793	7,41	165	0,93	1 629	989,64
Reprises provisions						
Dotations aux amortissements	3 995	16,51	3 765	21,21	230	6,12
Dotations aux provisions						
RESULTAT D'EXPLOITATION	11 925	49,28	15 658	88,23	-3 734	-23,84
Quote part des opérations faites en comr						
Produits financiers	25	0,10	270	1,52	-244	-90,60
Charges financières	7	0,03			7	
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	11 943	49,35	15 928	89,75	-3 984	-25,01
Produits exceptionnels			1 400	7,89	-1 400	-100,00
Charges exceptionnelles			224	1,26	-224	-100,00
<u>Résultat exceptionnel</u>			<u>1 176</u>	<u>6,62</u>	<u>-1 176</u>	<u>-100,00</u>
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices						
RESULTAT DE L'EXERCICE	11 943	49,35	17 103	96,37	-5 160	-30,17

Exercice clos le 31/12/2010

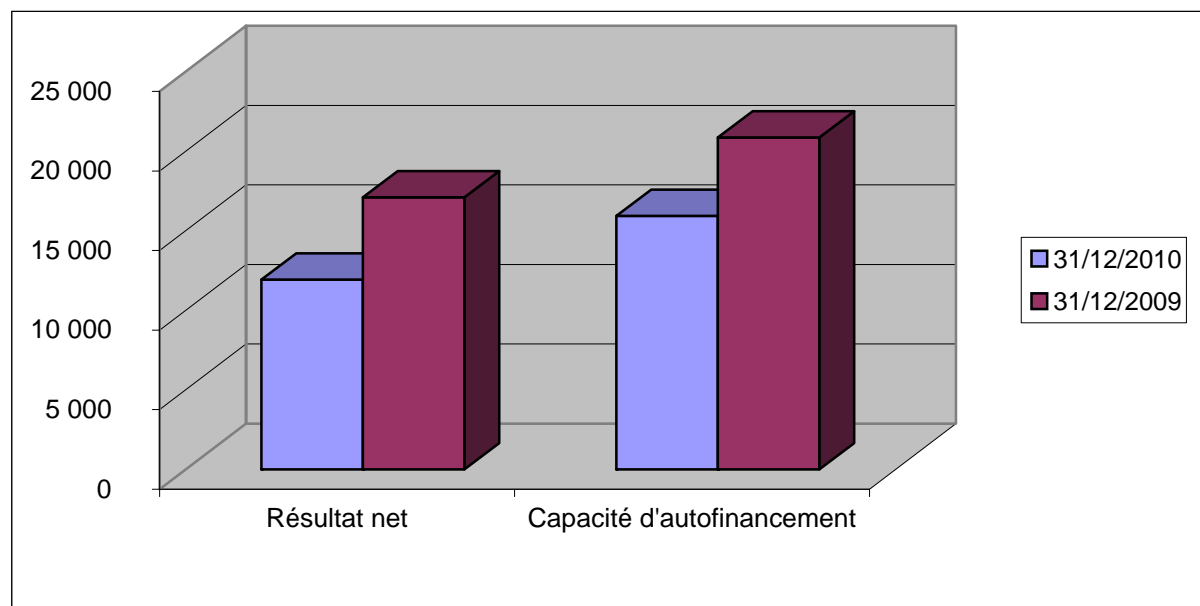
00331

CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

Page 25 / 27

	31/12/2010 12 mois	%	31/12/2009 12 mois	%	Variation abs. 2010/2009
Excédent Brut d'Exploitation	17 135	62,74	12 707	63,55	34,85
Résultat d'Exploitation	11 925	43,66	15 658	78,30	-23,84
Résultat Courant	11 943	43,73	15 928	79,65	-25,01
Résultat Net	11 943	43,73	17 103	85,53	-30,17
+ Dotations amort., dépr. & provisions	3 995	14,63	3 765	18,83	6,12
- Reprises sur charges calculées					
- Subventions invest. insc. cpt de résultat					
- Prix de cession d'immobilisations					
+ VNC des immobilisations cédées					
Capacité d'Autofinancement	15 939	58,36	20 868	104,36	-23,62

* Pourcentages calculés par rapport à l'Activité

Evolution du Résultat Net et de la Capacité d'Autofinancement

Exercice clos le 31/12/2010

00331

TABLEAU DE FINANCEMENT

Page 26 / 27

	31/12/2010	
	Augmentation	Diminution
<u>RESSOURCES</u>		
Capacité d'autofinancement de l'exercice - Prélèvements personnels	15 939	
= Autofinancement disponible	15 939	
Valeurs des cessions d'immobilisations Réductions d'immobilisations financières Apports fonds propres et en C.C. Emprunts contractés Subventions d'investissement		
TOTAL DES RESSOURCES	15 939	
<u>EMPLOIS</u>		
Distributions de dividendes Réduction fonds propres et en C.C. Acquisitions d'éléments actif immobilisé Charges réparties sur plusieurs exercices Remboursements d'emprunts		329
TOTAL DES EMPLOIS		329
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	15 610	

	31/12/2010	
	Dégagement	Besoins
<u>VARIATION DES ACTIFS</u>		
Stocks et en-cours Avances et acomptes versés sur commandes Comptes clients, Comptes rattachés Autres créances Comptes de régularisation	1 065 96 580	25 826
<u>VARIATION DES DETTES</u>		
Avances et acomptes reçus sur commandes Fournisseurs, Comptes rattachés Dettes fiscales et sociales Autres dettes Comptes de Régularisation	47 924 936	405 9 342
TOTAUX	50 601	35 573
DEGAGEMENT NET DE FONDS DE ROULEMENT DANS L'EXERCICE	15 028	
Variation des Disponibilités Variations des Concours bancaires et Soldes créditeurs		30 638
VARIATION NETTE TRESORERIE		30 638
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL		15 610

Exercice clos le 31/12/2010

00331

IMMOBILISATIONS ET AMORTISSEMENTS

Page 27 / 27

Code	Désignation	Date acq. M	T	Valeur achat	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
211000 Terrains								
0000000029	Terrain Les Pouets	06/11/00	N	2 000,00				1 959,21
Total du compte 211000				2 000,00				1 959,21
215400 Matériels & outillages								
0000000030	Tracteur Iseki TM324 24CV	22/05/08	L 20,00	12 900,00	4 149,50	2 580,00	6 729,50	6 170,50
0000000031	Benne avec lame (iseki)	22/05/08	L 20,00	390,00	125,45	78,00	203,45	186,55
0000000032	Petit outillage Ets Marchand	22/05/08	L 33,33	507,81	272,24	169,27	441,51	66,30
Total du compte 215400				13 797,81	4 547,19	2 827,27	7 374,46	6 423,35
218300 Matériel de bureau								
0000000005	Bureau Compac	24/02/01	L 20,00	1 547,65	1 547,65		1 547,65	
0000000006	2 armoires	24/02/01	L 20,00	666,00	666,00		666,00	
0000000007	2 chaises W	24/02/01	L 20,00	346,12	346,12		346,12	
0000000008	4 Rayonnages	24/02/01	L 20,00	454,73	454,73		454,73	
0000000009	2 Présent mobiles	24/02/01	L 20,00	313,29	313,29		313,29	
0000000010	2 Pres. Broch. 4C	24/02/01	L 20,00	78,40	78,40		78,40	
0000000011	Present. Broc. 5CA	24/02/01	L 20,00	116,04	116,04		116,04	
0000000012	2 Present. Broch. A5	24/02/01	L 20,00	134,85	134,85		134,85	
0000000013	Table Bleue	24/02/01	L 20,00	359,08	359,08		359,08	
0000000014	4 tableaux Liège	24/02/01	L 20,00	508,06	508,06		508,06	
0000000015	Grille affiche	24/02/01	L 20,00	346,54	346,54		346,54	
0000000016	Panneau Liège	24/02/01	L 20,00	282,25	282,25		282,25	
0000000017	Grille suppl.	24/02/01	L 20,00	592,71	592,71		592,71	
0000000018	Table Bleue	24/02/01	L 20,00	530,00	530,00		530,00	
0000000019	Armoire Bleue	24/02/01	L 20,00	1 155,64	1 155,64		1 155,64	
0000000020	14 chaises bleues	24/02/01	L 20,00	360,02	360,02		360,02	
0000000021	Bureau 135	24/02/01	L 20,00	1 017,38	1 017,38		1 017,38	
0000000022	Chaise Harmony	24/02/01	L 20,00	190,10	190,10		190,10	
0000000023	Porte manteaux	24/02/01	L 20,00	61,15	61,15		61,15	
0000000024	Cendrier sur pied	24/02/01	L 20,00	117,60	117,60		117,60	
0000000033	Standard Téléphonique	17/12/08	L 20,00	3 842,05	798,29	768,41	1 566,70	2 275,35
0000000034	Ordinateur LGI	06/06/09	L 33,33	730,34	138,63	243,45	382,08	348,26
0000000035	Ecran LCD 22"	02/10/09	L 33,33	249,81	20,59	83,27	103,86	145,95
0000000037	écran LCD Viewsonic	11/02/10	L 33,33	194,92		57,75	57,75	137,17
Total du compte 218300				14 194,73	10 135,12	1 152,88	11 288,00	2 906,73
218400 Mobilier								
0000000036	Ens. bureau Hêtre	08/06/10	L 20,00	133,88		15,10	15,10	118,78
Total du compte 218400				133,88		15,10	15,10	118,78
Total de la liste simplifiée				30 126,42	14 682,31	3 995,25	18 677,56	11 408,07
Répartition des dotations économiques						3 995,25	linéaire dégressif variable	

Exercice clos le 31/12/2010