

ASSOCIATION MFR SAINTE BAZEILLE
BP 6
Avenue Graveyron
47180 SAINTE BAZEILLE

**RAPPORT GENERAL DU
COMMISSAIRE AUX COMPTES**

Exercice clos le 31.08.2007

SOCIÉTÉ DE COMMISSAIRES AUX COMPTES



wilson audit

ACTIF	Exercice clos le 31/08/2007 (12 mois)				Exercice précédent 31/08/2006 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires	6 719,95	5 796,36	923,59	0,06	130,88	0,01
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES:						
Terrains	74 311,24		74 311,24	4,70	74 311,24	5,32
Constructions	924 427,38	489 896,32	434 531,06	27,49	317 324,89	22,73
Installations techniques, matériel & outillage industriels	42 547,11	36 955,26	5 591,85	0,35	9 360,60	0,67
Autres Immobilisations corporelles	233 286,43	182 588,86	50 697,57	3,21	35 273,16	2,53
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations corporelles en cours	21 800,98		21 800,98	1,38	3 507,72	0,25
Avances & acomptes sur immobilisations corporelles						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES:						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés	2 318,74		2 318,74	0,15	2 318,74	0,17
Prêts						
Autres Immobilisations financières	7 015,57		7 015,57	0,44	7 015,57	0,50
TOTAL (I)	1 312 427,40	715 236,80	597 190,60	37,76	449 242,60	32,18
STOCKS ET EN COURS:						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens et services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes	165,00		165,00	0,01	597,45	0,04
Créances usagers et comptes rattachés	35 925,88	8 001,17	27 924,51	1,77	24 091,82	1,73
Autres créances						
· Fournisseurs débiteurs						
· Personnel	206,00		206,00	0,01	150,00	0,01
· Organismes sociaux						
· Etat, impôts sur les bénéfices						
· Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
· Autres	66 862,46		66 862,46	4,23	44 258,41	3,17
Valeurs mobilières de placement	419 463,66		419 463,66	26,53	419 463,66	30,05
Disponibilités	441 968,60		441 968,60	27,96	430 278,06	30,82
Charges constatées d'avance	27 015,55		27 015,55	1,71	27 980,58	2,00
TOTAL (II)	991 606,95	8 001,17	983 605,78	62,22	946 817,98	67,82
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF	2 304 034,35	723 237,97	1 580 796,38	100,00	1 396 060,58	100,00

PASSIF	Exercice clos le 31/08/2007 (12 mois)	Exercice précédent 31/08/2006 (12 mois)		
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES:				
FONDS PROPRES				
Fonds associatifs sans droit de reprise	1 072 919,15	67,07	996 028,20	71,35
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	44 202,22	2,80	40 424,30	2,86
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS				
-Fonds associatifs avec droit de reprise				
. Apports				
. Legs et donation				
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
-Ecart de réévaluation				
-Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
-Provisions réglementées	131 612,48	8,33		
-Droits des propriétaires (commodat)				
TOTAL(I)	1 248 733,85	78,99	1 036 452,50	74,24
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	41 449,66	2,62	50 526,25	3,62
TOTAL (II)	41 449,66	2,62	50 526,25	3,62
FONDS DEDIÉS				
. Sur subventions de fonctionnement				
. Sur autres ressources				
TOTAL(III)				
DETTES				
Emprunts et dettes assimilées	138 061,72	8,73	162 233,19	11,82
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	1 756,26	0,11	6 939,70	0,50
Fournisseurs et comptes rattachés	42 353,13	2,68	37 688,02	2,70
Autres	37 820,26	2,35	38 834,82	2,78
Produits constatés d'avance	70 621,50	4,47	63 406,00	4,54
TOTAL(IV)	290 612,87	18,38	309 081,83	22,14
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF	1 580 796,38	100,00	1 396 060,58	100,00

ENGAGEMENTS REÇUS

Legs nets à réaliser :
 - acceptés par les organes statutairement compétents
 - autorisés par l'organisme de tutelle
 Dons en nature restant à vendre

ENGAGEMENTS DONNÉS

DOCUMENTS VISES PAR LE
COMMISSAIRE AUX COMPTES

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/09/2006 au 31/08/2007

Présenté en Euros

Edité le 06/12/2007

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/08/2007 (12 mois)	Exercice précédent 31/08/2006 (12 mois)	Variation absolute (12 mois)	%
--------------------	--	---	---	------------------------------------	---

France	Exportation	Total	Total	Variation	%
PRODUITS D'EXPLOITATION:					
Ventes de marchandises		317 824,65	306 754,62	11 070	3,61
Production vendue de biens					
Prestations de services					
Montants nets produits d'expl.	317 824,65	317 824,65	306 754,62	11 070	3,61
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:					
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation		641 565,52	615 760,31	25 805	4,16
Dons					
Cotisations					
Legs et donation		3 006,00	3 020,00	-14	-0,45
Produits liés à des financements réglementaires					
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs					
Autres produits		70 263,00	55 208,92	15 055	27,27
Sous-total des autres produits d'exploitation	714 834,52	714 834,52	673 989,23	40 845	6,00
Total des produits d'exploitation (I)	1 032 659,17	1 032 659,17	980 743,85	51 916	5,29
PRODUITS FINANCIERS:					
Quotes-parts d'éléments du fonds associatif virées au compte de résultat					
De participations					
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif					
Autres intérêts et produits assimilés					
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement		6 634,98	3 721,74	2 913	78,29
Total des produits financiers (III)	22 564,16	22 564,16	19 032,12	3 532	18,50
PRODUITS EXCEPTIONNELS:					
Sur opérations de gestion					
Sur opérations en capital					
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Total des produits exceptionnels (IV)	25 224,10	25 224,10	17 395,49	7 829	45,01
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)	1 080 447,43	1 080 447,43	1 017 171,46	63 276	6,22
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT					
TOTAL GENERAL	1 080 447,43	1 080 447,43	1 017 171,46	63 276	6,22
CHARGES D'EXPLOITATION:					
Achats de marchandises et de matières premières		54 737,20	59 536,45	-4 799	-8,05
Variation de stock marchandises et matières premières					
Autres achats non stockés					
Services extérieurs		36 949,82	36 940,81	9	0,02
Autres services extérieurs		97 960,51	66 996,12	30 964	46,23
Impôts, taxes et versements assimilés		128 386,10	121 889,14	6 497	5,30
Salaires et traitements		10 197,80	7 946,70	2 251	28,33
Charges sociales		429 382,13	414 677,32	14 705	3,55
Autres charges de personnel		171 125,85	163 069,19	8 056	4,94
Subventions accordées par l'association		8 360,20	6 736,00	1 625	24,13
Dotations aux amortissements		51 947,45	67 097,75	-15 150	-22,57
Dotations aux provisions		34 662,11	19 295,32	15 367	79,64

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/09/2006 au 31/08/2007

Présenté en Euros

Édité le 06/12/2007

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)

Exercice clos le	Exercice précédent	Différence	%
(12 mois)	(12 mois)	absolue	(12 mois)
31/08/2007	31/08/2006		

(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées	1 112,24	1 196,82	0,30	-84	-1,01
Autres charges	0,36	0,30			
Total des charges d'exploitation (I)	1 024 821,41	965 179,62	314,64		59 642
Quote-part de résultat sur opérations communes (II)					
CHARGES FINANCIÈRES :					
Dotations financières aux amortissements et provisions	8 367,56	9 713,24	3,17	-1 346	-13,66
Intérêts et charges assimilées	2,50	3,17			
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements	8 367,56	9 713,24	3,17	-1 346	-13,66
Total des charges financières (III)	8 367,56	9 713,24	3,17	-1 346	-13,66
CHARGES EXCEPTIONNELLES :					
Sur opérations de gestion	519,49	1 854,30	0,99	-1 335	-22,00
Sur opérations en capital	2 536,75			2 536	NS
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	0,96	1 854,30	0,99	-1 335	-22,00
Total des charges exceptionnelles (IV)	3 056,24	1 854,30	0,99	-1 202	-14,00
Participation des salariés aux résultats (V)					
Impôts sur les sociétés (VI)					
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	1 036 245,21	976 747,16	316,41	59 498	6,08
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	44 202,22	40 424,30	13,18	3 778	9,35
TOTAL GENERAL	1 081 786,18	1 017 171,46	101,29	70 615	6,94
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE					
PRODUITS :					
Bénévolet					
Prestations en nature					
Dons en nature					
CHARGES :					
Secours en nature					
Mise à disposition gratuite de biens et services					
Personnel bénévole					
TOTAL					

DOCUMENTS VISES PAR LE COMMISSAIRE AUX COMPTES