

ASSOCIATION MFR SAINTE BAZELLE
BP 6
Avenue Graveyron
47180 SAINTE BAZELLE

**RAPPORT GENERAL DU
COMMISSAIRE AUX COMPTES**

Exercice clos le 31.08.2008

Bilan Association

MAISON FAMILIALE

BILAN ACTIF

Période du 01/09/2007 au 31/08/2008

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/08/2008 (12 mois)				Exercice précédent 31/08/2007 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires	6 826,60	6 821,56	5,04	0,08	923,59	0,08
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES:						
Terrains	74 311,24		74 311,24	4,62	74 311,24	4,70
Constructions	980 788,63	512 849,22	467 939,41	30,36	434 531,06	27,40
Installations techniques, matériel & outillage industriels	44 737,32	39 942,11	4 795,21	0,31	5 591,85	0,35
Autres immobilisations corporelles	234 873,16	189 746,08	45 127,08	2,93	50 697,57	3,21
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations corporelles en cours					21 800,98	1,38
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	0,15
Prêts						
Autres immobilisations financières	7 299,74		7 299,74	0,47	7 015,57	0,44
TOTAL (I)	1 351 155,43	749 358,97	601 796,46	30,06	597 190,60	37,78
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	70,00		70,00	0,00	165,00	0,01
Créances usagers et comptes rattachés	51 745,18	13 258,31	38 486,87	2,50	27 924,51	1,77
Autres créances						
· Fournisseurs débiteurs						
· Personnel					206,00	0,01
· Organismes sociaux						
· Etat, impôts sur les bénéfices						
· Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
· Autres	132 340,02		132 340,02	8,58	66 862,46	4,21
Valeurs mobilières de placement	269 463,66		269 463,66	17,48	419 463,66	26,59
Disponibilités	477 133,11		477 133,11	30,88	441 968,60	27,88
Charges constatées d'avance	21 950,31		21 950,31	1,42	27 015,55	1,71
TOTAL (II)	952 702,28	13 258,31	939 443,97	50,05	983 605,78	62,22
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF	2 303 857,71	762 617,28	1 541 240,43	100,00	1 580 796,38	100,00

DOCUMENTS VISES PAR LE
COMMISSAIRE AUX COMPTES

MAISON FAMILIALE

BILAN PASSIF

Période du 01/09/2007 au 31/08/2008

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/08/2008 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2007 (12 mois)	
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES:				
FONDS PROPRES				
Fonds associatifs sans droit de reprise	1 132 998,96	73,51	1 072 919,15	67,67
Ecarts de réévaluation				
Reserves				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	58 410,72	0,55	44 202,22	2,00
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS				
-Fonds associatifs avec droit de reprise				
. Apports				
. Legs et donation				
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
. Ecarts de réévaluation				
. Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
. Provisions réglementées	123 180,90	7,98	131 612,48	8,33
. Droits des propriétaires (commodat)				
TOTAL(I)	1 312 590,58	85,15	1 248 733,85	78,88
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	38 632,58	2,51	41 449,66	2,02
TOTAL (II)	38 632,58	2,51	41 449,66	2,02
FONDS DEDIÉS				
. Sur subventions de fonctionnement				
. Sur autres ressources				
TOTAL(III)				
DETTES				
Emprunts et dettes assimilées	1 112 450,38	7,30	1 388 081,72	9,73
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	1 367,67	0,09	1 756,26	0,11
Fournisseurs et comptes rattachés	32 480,15	2,11	42 353,13	2,88
Autres	43 598,08	2,93	37 820,28	2,98
Produits constatés d'avance	123,00	0,01	70 621,50	4,47
TOTAL(IV)	1 90 017,26	12,33	2 90 612,87	18,38
Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF	1 541 240,43	100,00	1 580 796,38	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

MAISON FAMILIALE

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/09/2007 au 31/08/2008

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/08/2008 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2007 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
PRODUITS D'EXPLOITATION:									
Ventes de marchandises									
Production vendue de biens									
Prestations de services	336 755,34		336 755,34	100,00	317 824,65	100,00	18 931	5,96	
Montants nets produits d'expl.	336 755,34		336 755,34	100,00	317 824,65	100,00	18 931	5,96	
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:									
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation			730 703,50	215,00	641 565,52	201,00	89 138	13,00	
Dons									
Cotisations			3 085,00	0,90	3 006,00	0,95	79	2,53	
Legs et donation									
Produits liés à des financements réglementaires									
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs									
Autres produits			24,57	0,01	28,29	0,01	-4	-14,28	
Reprise de provisions			43 916,80	13,04	40 032,85	12,60	3 884	9,70	
Transfert de charges			21 472,34	6,38	30 201,86	9,50	-8 729	-26,89	
Sous-total des autres produits d'exploitation			799 202,21	237,33	714 834,52	224,93	84 368	11,00	
Total des produits d'exploitation (I)			1 135 957,55	337,33	1 032 659,17	324,93	103 298	10,00	
Quotes-parts d'éléments du fonds associatif virées au compte de résultat									
PRODUITS FINANCIERS:									
De participations									
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif									
Autres intérêts et produits assimilés			14 837,37	4,41	15 929,18	5,01	-1 092	-6,86	
Reprises sur provisions et transferts de charges									
Différences positives de change									
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement			8 452,62	2,51	8 634,98	2,60	-1 818	-27,40	
Total des produits financiers (III)			23 289,99	6,92	22 564,16	7,10	725	3,21	
PRODUITS EXCEPTIONNELS:									
Sur opérations de gestion			3 673,67	1,09	16 792,52	5,28	-13 119	-76,12	
Sur opérations en capital									
Reprises sur provisions et transferts de charges			8 431,58	2,50	8 431,58	2,65		0,00	
Total des produits exceptionnels (IV)			12 105,25	3,59	25 224,10	7,94	-13 119	-52,00	
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			1 171 352,79	347,94	1 080 447,43	333,95	90 905	8,41	
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT									
TOTAL GENERAL			1 171 352,79	347,94	1 080 447,43	333,95	90 905	8,41	
CHARGES D'EXPLOITATION:									
Achats de marchandises et de matières premières			68 624,64	20,38	54 737,20	17,22	13 887	25,37	
Variation de stock marchandises et matières premières									
Autres achats non stockés			43 722,65	12,98	36 949,82	11,03	6 773	18,33	
Services extérieurs			97 659,41	29,00	97 960,51	29,83	-301	-0,30	
Autres services extérieurs			121 150,31	35,98	129 386,10	40,40	-7 226	-5,92	
Impôts, taxes et versements assimilés			10 823,38	3,21	10 197,80	3,21	626	5,14	
Salaires et traitements			471 093,24	139,99	429 382,13	135,10	41 711	9,71	
Charges sociales			188 217,30	55,88	171 125,85	53,84	17 092	8,88	
Autres charges de personnel			5 797,90	1,72	8 380,20	2,53	-1 583	-18,88	
Subventions accordées par l'association									

DOCUMENTS VISES PAR LE
COMMISSAIRE AUX COMPTES

MAISON FAMILIALE

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/09/2007 au 31/08/2008

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/08/2008 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2007 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
Dotations aux amortissements	44 858,51	13,32	51 947,45	16,24	-7 079	-13,62
Dotations aux provisions	46 356,87	13,77	34 662,11	10,91	11 694	33,74
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées						
Autres charges	5 174,88	1,54	1 112,24	0,35	4 062	365,20
Total des charges d'exploitation (I)	1 104 499,17	327,90	1 024 821,41	322,45	79 678	
Quote-part de résultat sur opérations communes (II)						
CHARGES FINANCIÈRES:						
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées	6 947,95	2,08	8 367,56	2,83	-1 420	-16,95
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements						
Total des charges financières (III)	6 947,95	2,08	8 367,56	2,83	-1 420	-16,95
CHARGES EXCEPTIONNELLES:						
Sur opérations de gestion	3 494,95	1,04	519,49	0,16	2 975	573,22
Sur opérations en capital			2 536,75	0,80	-2 536	-99,99
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (IV)	3 494,95	1,04	3 056,24	0,95	438	14,33
Participation des salariés aux résultats (V)						
Impôts sur les sociétés (VI)						
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	1 114 942,07	331,08	1 036 246,21	326,04	78 697	7,59
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	56 410,72	16,75	44 202,22	13,91	12 208	27,62
TOTAL GENERAL	1 171 352,79	347,84	1 080 447,43	339,95	90 905	8,41

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
PRODUITS :						
Bénévolat						
Prestations en nature						
Dons en nature						
TOTAL						
CHARGES :						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et services						
Personnel bénévole						
TOTAL						

DOCUMENTS VISES PAR LE
COMMISSAIRE AUX COMPTES