

Association C.A.S.C. DU S.D.I.S. 49

18 rue de Nazareth
49100 ANGERS

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2007



A T T E S T A T I O N

■ d'expert comptable

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de la **Ass. C.A.S.C. DU S.D.I.S. 49**, pour l'exercice du 01/01/2007 au 31/12/2007 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des experts-comptables.

A l'issue de mes travaux, qui ne constituent pas un audit, je n'ai pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels, ci-joints, se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	135 957 euros
Subvention :	225 773 euros
Résultat net comptable :	8 371 euros

Fait à ANGERS, le 21/02/2008

Florence SCOUPE

Expert-comptable

Ass. C.A.S.C. DU S.D.I.S. 49

18 rue de Nazareth

49100 ANGERS

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2007

SOMMAIRE

	PAGES
I ♦ ATTESTATION	1
II ♦ COMPTES ANNUELS	2 à 6
III ♦ ANNEXE	7 à 9
IV ♦ ANALYSES	10 - 11
V ♦ DETAIL DES POSTES DU BILAN ACTIF ET PASSIF ET DES POSTES DU COMPTE DE RESULTAT	12 à 18
VI ♦ COMPARATIF COMPTE DE RESULTAT AVEC LE BUDGET	19 à 21

COMPTES ANNUELS

BILAN ACTIF**Euros**

	31/12/2007			31/12/2006
	Brut	Amort. dépréciat.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val. similaires	4 710,94	4 663,15	47,79	125,52
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	23 562,00	8 695,50	14 866,50	18 232,50
Installations techniques, matériel et outillage industriels	375,02	243,75	131,27	168,77
Autres immobilisations corporelles	9 999,32	5 969,06	4 030,26	1 214,66
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	38 647,28	19 571,46	19 075,82	19 741,45
Comptes de liaison				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	2 285,45		2 285,45	2 583,00
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances d'exploitation (3)				
Créances usagers et comptes rattachés	1 839,85		1 839,85	1 749,75
Autres créances	4 100,00		4 100,00	121,98
Valeurs mobilières de placement	24 106,72		24 106,72	22 442,09
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	65 590,02		65 590,02	43 687,80
Charges constatées d'avance (3)	18 958,70		18 958,70	38 868,00
TOTAL (II)	116 880,74		116 880,74	109 452,62
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	155 528,02	19 571,46	135 956,56	129 194,07
(1) dont droit au bail				
(2) dont à moins d'un an				
(3) dont à plus d'un an				
ENGAGEMENTS RECUS				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisé par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				

BILAN PASSIF**Euros**

	31/12/2007	31/12/2006
	Net	Net
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
<i>Dont legs et don. avec contrepartie d'actifs immo., subv. d'invest. affectés à des biens renouvelables</i>		
Ecart de réévaluation		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	113 525,78	82 537,98
RESULTAT DE L'EXERCICE (excédent ou déficit)	8 370,76	30 987,80
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Résultats sous contrôle des tiers financeurs		
Ecart de réévaluation		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL (I)	121 896,54	113 525,78
Comptes de liaison (II)		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
FONDS DEDIES		
Sur subventions de fonctionnement		
Sur autres ressources		
TOTAL (IV)		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières divers (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 045,00	6 611,72
Dettes fiscales et sociales	6 835,02	4 899,57
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	180,00	
Produits constatés d'avance (1)		4 157,00
TOTAL (V)	14 060,02	15 668,29
Ecart de conversion passif (VI)		
TOTAL GENERAL (I à VI)	135 956,56	129 194,07
(1) Dont à moins d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)		
(1) Dont à plus d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)	14 060,02	15 668,29
(2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		
(3) dont emprunts participatifs		
ENGAGEMENTS DONNES		

COMPTES DE RESULTAT

Euros

		31/12/2007	31/12/2006
		Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION			
Ventes de marchandises		47 348,50	52 935,10
Production vendue			
Prestations de services		78 934,85	33 348,80
MONTANT NET DES PRODUITS D'EXPLOITATION		126 283,35	86 283,90
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation		225 773,00	216 663,00
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		403,80	225,00
Collectes			
Cotisations		560,00	480,00
Autres produits			
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	(I)	353 020,15	303 651,90
CHARGES D'EXPLOITATION			
Achats de marchandises		54 714,98	58 644,35
Variation de stocks (marchandises)		297,55	2 260,50
Achats de matières premières et autres approvisionnements		143 452,64	68 077,42
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)			
Autres achats et charges externes (2)		23 468,61	19 217,94
Impôts, taxes et versements assimilés			
Salaires et traitements		19 318,94	18 985,94
Charges sociales		5 667,35	6 053,34
Autres charges de personnel			
Dotations aux amortissements sur immobilisations		4 492,83	4 476,61
Dotations aux dépréciations sur immobilisations			
Dotations aux dépréciations sur actif circulant			
Dotations aux provisions pour risques et charges			
Autres charges		97 205,14	96 267,16
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (3)	(II)	348 618,04	273 983,26
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION	(I-II)	4 402,11	29 668,64
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			
Excédent attribué ou déficit transféré	(III)		
Déficit supporté ou excédent transféré	(IV)		
PRODUITS FINANCIERS			
De participations (4)		2 064,82	1 244,16
Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (4)			
Autres intérêts et produits assimilés (4)		1 664,63	
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	(V)	3 729,45	1 244,16
CHARGES FINANCIERES			
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			
Intérêts et charges assimilées (5)			
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	(VI)		
2 - RESULTAT FINANCIER	(V-VI)	3 729,45	1 244,16
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT	(I-II+III-IV+V-VI)	8 131,56	30 912,80

COMPTES DE RESULTAT

Euros

		31/12/2007	31/12/2006
		Total	Total
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Sur opérations de gestion			75,00
Sur opérations en capital		239,20	
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges			
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	(VII)	239,20	75,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Sur opérations de gestion			
Sur opérations en capital			
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions			
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	(VIII)		
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL	(VII-VIII)	239,20	75,00
Impôts sur les bénéfices	(IX)		
TOTAL DES PRODUITS	(I+III+V+VII)	356 988,80	304 971,06
TOTAL DES CHARGES	(II+IV+VI+VIII+IX)	348 618,04	273 983,26
5 - SOLDE INTERMEDIAIRE		8 370,76	30 987,80
+ Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs			
- Engagements à réaliser sur ressources affectées			
6 - EXCEDENT OU DEFICIT		8 370,76	30 987,80
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont redevances sur crédit-bail mobilier			
dont redevances sur crédit-bail immobilier			
(3) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(4) dont produits concernant des entreprises liées			
(5) dont intérêts concernant des entreprises liées			
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			
Prestations			
Personnel bénévole			
TOTAL			

ANNEXE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du Code de Commerce, du décret comptable du 29 novembre 1983 ainsi que du règlement du CRC 99-03 du 29 avril 1999 relatif à la réécriture du plan comptable général. Elles 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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

➤ IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les amortissements pour dépréciations sont calculées suivant le mode linéaire sur les durées suivantes :

- Logiciels 3 ans

➤ IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achats et frais accessoires, hors frais d'acquisitions des immobilisations).

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

- Chalet 7 ans
- Matériel et mobilier de bureau 3 à 5 ans
- Autres matériels 10 ans

➤ STOCKS

Les stocks sont évalués au dernier prix d'achat connu.

➤ CREANCES

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.

➤ EVENEMENTS MARQUANTS

Le détachement des agents du S.D.I.S.49 est évalué à 115 jours auxquels il convient d'ajouter, pour Monsieur LEHOUX 63% du son temps de travail.

ANALYSE

TABLEAU DE PASSAGE DU RESULTAT DE L'EXERCICE A LA TRESORERIE

Résultat de l'exercice	8 370,76
Trésorerie au 31/12/06	66 129,89
Dotations aux amortissements	4 492,83
Investissements de l'exercice	-3 827,20
Variation stock billetterie	297,55
Variation des créances clients	-90,10
Variation autres créances	-3 978,02
Variation charges d'avance	19 909,30
Variation dettes fournisseurs	433,28
Variation dettes sociales	1 935,45
Variation autres dettes	180,00
Variation produits d'avance	-4 157,00
Trésorerie au 31/12/07	89 696,74

**DETAIL DES POSTES D'ACTIF,
DU PASSIF ET DU COMPTE DE RESULTAT**

DETAIL DU BILAN ACTIF

Euros

31/12/2007	31/12/2006
Net	Net

ACTIF IMMOBILISE			
Immobilisations incorporelles			
Concessions, brevets, licences, logiciels, droits et valeurs similaires			
205000	Logiciel	4 710,94	4 710,94
280500	Amort. logiciels	(4 663,15)	(4 585,42)
Total		47,79	125,52
Total immobilisations incorporelles		47,79	125,52
Immobilisations corporelles			
Constructions			
213100	Location vacance	23 562,00	23 562,00
281310	Amort location vacance	(8 695,50)	(5 329,50)
Total		14 866,50	18 232,50
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
215400	Autres matériel	375,02	375,02
281540	Amort. autres matériel	(243,75)	(206,25)
Total		131,27	168,77
Autres immobilisations corporelles			
218300	Matériel de bureau	9 999,32	8 854,18
281830	Amort. matériel de bureau	(5 969,06)	(7 639,52)
Total		4 030,26	1 214,66
Total immobilisations corporelles		19 028,03	19 615,93
Total actif immobilisé net		19 075,82	19 741,45
ACTIF CIRCULANT			
Stocks et en-cours			
Marchandises			
370000	Stock billetterie	2 285,45	2 583,00
Total		2 285,45	2 583,00
Total stocks et en-cours		2 285,45	2 583,00
Créances d'exploitation			
Créances usagers et comptes rattachés			
418000	Créances à encaisser	1 839,85	1 749,75
Total		1 839,85	1 749,75
Autres créances			
401400	Fournisseurs voyages	4 100,00	
409800	Avoirs à recevoir		121,98
Total		4 100,00	121,98
Valeurs mobilières de placement			
508000	V.M.P.	24 106,72	22 442,09
Total		24 106,72	22 442,09

DETAIL DU BILAN ACTIF**Euros**

31/12/2007	31/12/2006
Net	Net

Disponibilités			
512000	Banques	13 682,94	8 048,03
512001	Banque retraités	6 085,75	3 883,26
512100	Compte sur livret	35 394,25	31 756,51
512300	Compte sur livret B	10 427,08	
Total		65 590,02	43 687,80
Charges constatées d'avance (3)			
486000	Charges d'avance	18 958,70	38 868,00
Total		18 958,70	38 868,00
Total créances d'exploitation		114 595,29	106 869,62
Total actif circulant		116 880,74	109 452,62
TOTAL GENERAL		135 956,56	129 194,07

DETAIL DU BILAN PASSIF

Euros

31/12/2007	31/12/2006
Net	Net

FONDS ASSOCIATIFS			
Fonds propres			
Report à nouveau			
120000	RESULT.EXERCICE EXCEDENT	113 525,78	82 537,98
Total		113 525,78	82 537,98
RESULTAT DE L'EXERCICE (excédent ou déficit)		8 370,76	30 987,80
Total fonds propres		121 896,54	113 525,78
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS		121 896,54	113 525,78
DETTES			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
408100	Factures à recevoir	7 045,00	6 611,72
Total		7 045,00	6 611,72
Dettes fiscales et sociales			
428600	Prov. congés payés	1 358,00	1 556,00
431000	URSSAF	4 218,00	1 958,00
437100	ASSEDIC	365,00	368,00
437200	Caisse de retraite	498,00	483,00
437300	CPM	42,00	41,00
437400	SMIA	42,02	42,57
438600	Prov. ch. soc. sur C.P.	312,00	451,00
Total		6 835,02	4 899,57
Autres dettes			
468600	Charges à payer	180,00	
Total		180,00	
Produits constatés d'avance			
487000	Produits d'avance		4 157,00
Total			4 157,00
TOTAL DETTES		14 060,02	15 668,29
TOTAL GENERAL		135 956,56	129 194,07

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

Euros

31/12/2007	31/12/2006
Total	Total

PRODUITS D'EXPLOITATION			
Ventes de marchandises			
707110	Billetterie cinéma	14 460,30	18 942,60
707115	Billetterie cinéma Noël	954,70	
707160	Billetterie chèques livres	480,00	516,00
707170	Ventes coupons sport	3 912,00	3 984,00
707180	Ventes billetterie DACC	24 402,50	27 838,30
707185	Billetterie cinéma Noël	700,00	
707190	Ventes chèques vacances	1 770,00	1 350,00
707200	Ventes cartes CEZAM	669,00	304,20
Total		47 348,50	52 935,10
Prestations de services			
706000	Part° voyages		3 904,60
706001	Part° voyages adultes	40 882,25	
706002	Part° voyage 1 journée	1 733,50	1 752,00
706003	Part° voyages 2 jours	8 364,30	3 820,00
706009	Part° voyages RT	780,00	700,00
706109	Part° villages vacances	24 375,00	21 610,00
706119	Part° soirée retraités	2 799,80	1 562,20
Total		78 934,85	33 348,80
MONTANT NET DES PRODUITS D'EXPLOITATION		126 283,35	86 283,90
Subventions d'exploitation			
741000	Subvention S.D.I.S.	225 773,00	216 663,00
Total		225 773,00	216 663,00
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges			
791000	Transferts de charges	403,80	225,00
Total		403,80	225,00
Cotisations			
756000	Adhésions retraités	560,00	480,00
Total		560,00	480,00
Total des produits d'exploitation		353 020,15	303 651,90
CHARGES D'EXPLOITATION			
Achats de marchandises			
607110	Achats billetterie cinéma	19 272,85	21 561,80
607125	Achats chèques ANCV	1 750,00	1 520,00
607130	Achats chèques lire	800,00	700,00
607140	Achats cartes CEZAM	699,50	
607180	Achats billetterie autres	24 432,63	27 038,55
607250	Achats coupons-sport	7 760,00	7 824,00
Total		54 714,98	58 644,35
Variation de stocks (marchandises)			
603700	Var. stock billetterie	297,55	2 260,50
Total		297,55	2 260,50

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

Euros

31/12/2007	31/12/2006
Total	Total

Achats de matières premières et autres approvisionnements			
602100	Voyages organisés adultes	61 949,99	6 346,60
602200	Voyage 1 journée	4 079,00	4 465,00
602209	Voyage 1 journée RT	2 487,00	2 080,00
602300	Voyages 2 journées	2 145,50	1 617,00
602500	Séjours enfants	3 087,00	2 783,00
602600	Voyages organisés weekend	18 355,00	8 385,00
602700	Voyages individuels	17 042,15	10 862,82
602800	Séjours locations	3 725,00	4 772,00
602900	Contrat linéaire	30 582,00	26 766,00
Total		143 452,64	68 077,42
Autres achats et charges externes			
606300	Fourn. petits équipements	274,48	220,67
606400	Fournitures de bureau	1 385,26	1 389,77
613200	Location locaux	1 145,00	1 111,72
614000	Charges locatives	2 704,86	2 585,62
615000	Entretien et réparations	1 649,74	1 447,20
616000	Assurances	464,57	468,36
618100	Documentation	295,00	216,00
622200	Commissions sur achats	651,14	642,60
622600	Honoraires	6 182,66	5 025,52
623800	Dons	50,00	
625500	Déplacement bureau	578,00	369,60
625600	Missions	1 529,85	519,70
625609	Missions RT	31,00	
625700	Réceptions	1 514,95	916,24
625709	Receptions RT	274,34	201,18
625809	Manifestation RT	1 033,32	411,23
626000	Frais postaux	1 323,70	1 685,88
626009	Frais postaux RT	122,50	172,70
626200	Téléphone	833,10	667,55
627000	Frais bancaires	101,14	57,31
628000	Frais divers		97,79
628100	Adhésions organismes	1 324,00	1 011,30
Total		23 468,61	19 217,94
Salaires et traitements			
641000	Rémunérations brutes	19 516,94	18 929,94
641200	Variation congés payés	(198,00)	56,00
Total		19 318,94	18 985,94
Charges sociales			
645090	Var. charges sur C.P.	(139,00)	46,00
645100	URSSAF	3 718,76	3 960,00
645200	Cotisations CPM	77,92	76,16
645300	Cotisations retraite	1 112,30	1 079,32
645400	Cotisations ASSEDIC	809,60	804,83
645800	Autres organismes sociaux	87,77	87,03
Total		5 667,35	6 053,34
Dotations aux amortissements sur immobilisations			
681100	Dotations amortissements	4 492,83	4 476,61
Total		4 492,83	4 476,61

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

Euros

31/12/2007	31/12/2006
Total	Total

Autres charges			
651000	Redevance pour licences	50,23	54,06
656010	Chèques CADOC	27 214,00	26 848,00
656020	Chèques ANCV	54 690,00	53 770,00
656030	Fin d'année - Spectacles	2 828,00	1 043,00
656035	Cinéma de Noël	3 196,75	3 402,20
656040	Places culturelles	22,00	8,00
656050	Chèques disques	3 581,00	3 756,00
656110	Allocat° enfant handicapé	760,00	720,00
656120	Séjours décès	763,00	3 052,00
656130	Stage personnel	1 174,11	870,90
656140	Classes transplantées	1 986,00	2 218,00
656200	Activité lecture	550,90	525,00
656309	Cadeaux Noël retraités	389,15	
Total		97 205,14	96 267,16
Total des charges d'exploitation		348 618,04	273 983,26
RESULTAT D'EXPLOITATION		4 402,11	29 668,64
PRODUITS FINANCIERS			
De participations			
760000	Produits financiers	2 064,82	1 244,16
Total		2 064,82	1 244,16
Autres intérêts et produits assimilés			
764000	Produits sur cessions VMP	1 664,63	
Total		1 664,63	
Total des produits financiers		3 729,45	1 244,16
RESULTAT FINANCIER		3 729,45	1 244,16
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT		8 131,56	30 912,80
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Sur opérations de gestion			
771800	Produits exceptionnels		75,00
Total			75,00
Sur opérations en capital			
775200	Cessions immobilisations	239,20	
Total		239,20	
Total des produits exceptionnels		239,20	75,00
RESULTAT EXCEPTIONNEL		239,20	75,00
Total des produits		356 988,80	304 971,06
Total des charges		348 618,04	273 983,26
SOLDE INTERMEDIAIRE		8 370,76	30 987,80
EXCEDENT OU DEFICIT		8 370,76	30 987,80

**COMPARATIF COMPTE DE RESULTAT
AVEC BUDGET**

RAPPROCHEMENT COMPTABILITE AVEC LE BUDGET

	Selon comptabilité		Selon budget	Ecart
	Montant	Total		
<u>Subvention</u>				
741000 Subvention S.D.I.S.	225 773,00	225 773,00	223 797,00	1 976,00
<u>Prestations</u>				
602100 Voyages organisés adultes	61 949,99	21 067,74	19 677,00	
706000 Part° voyages	-40 882,25			
602200 Voyage 1 journée	4 079,00	2 345,50		
706002 Part° voyage 1 journée	-1 733,50			
602300 Voyages 2 journées	2 145,50	2 145,50	1 875,00	
602600 Voyages organisés weekend	18 355,00	9 990,70	8 500,00	
706003 Part° voyages 2 journées	-8 364,30			
602500 Voyages enfants	3 087,00	3 087,00	3 000,00	
602700 Voyages individuels	17 042,15	17 042,15	20 000,00	
602800 Séjours locations	3 725,00	3 725,00	5 000,00	
602900 Contrat linéaire	30 582,00	6 207,00	7 000,00	
706109 Part° villages vacances	-24 375,00			
607110 Achats billetterie cinéma	19 272,85	4 812,55	3 500,00	
707110 Billetterie cinéma	-14 460,30			
607130 Achats chèques lire	800,00	320,00		
707160 Billetterie chèques livres	-480,00			
607180 Achats billetterie autres	24 432,63	30,13	4 500,00	
707180 Ventes billetterie DACC	-24 402,50			
607140 Achats cartes CZAM	699,50	30,50		
707200 Ventes cartes CEZAM	-669,00			
607250 Achats coupons-sport	7 760,00	3 848,00	3 500,00	
707170 Ventes coupons sport	-3 912,00			
603700 Var. stock billetterie	297,55	297,55		
602209 Voyage 1 journée RT	2 487,00			
625609 Mission RT	31,00			
625709 Réception RT	274,34			
625809 Manifestation RT	1 033,32			
626009 Frais postaux RT	122,50	197,51	2 200,00	
656309 Cadeaux Noël retraité	389,15			
706009 Part° voyages RT	-780,00			
706119 Part° soirée retraités	-2 799,80			
756000 Adhésions retraités	-560,00			
656010 Chèques CADOC	27 214,00			
656050 Chèques disques	3 581,00	29 025,00	31 500,00	
707190 Ventes chèques vacances	-1 770,00			
607125 Achats chèques ANCV	1 750,00	56 440,00	58 800,00	
656020 Chèques ANCV	54 690,00			
656030 Fin d'année - Spectacles	3 196,75	2 496,75	2 000,00	
707180 Ventes billetterie spectacle Noël	-700,00			
656035 Cinéma de Noël	2 828,00	1 873,30	1 500,00	
707110 Billetterie cinéma Noël	-954,70			
656040 Places culturelles	22,00	22,00	10,00	
656110 Allocat° enfant handicapé	760,00	760,00	980,00	
656120 Secours décès	763,00	763,00	1 524,00	
656130 Stage personnel	1 174,11	1 174,11	1 542,00	
656140 Classes transplantées	1 986,00	1 986,00	2 620,00	
656200 Activité lecture	550,90	550,90	1 000,00	
		170 237,89	180 228,00	-9 990,11

RAPPROCHEMENT COMPTABILITE AVEC LE BUDGET

	Selon comptabilité		Selon budget	Ecart
	Montant	Total		
<u>Fonctionnement</u>				
606300 Fourn. petits équipements	274,48	274,48	300,00	
606400 Fournitures de bureau	1 385,26	1 385,26	1 500,00	
613200 Location locaux	1 145,00	1 145,00	1 200,00	
614000 Charges locatives	2 704,86	2 704,86	2 500,00	
615000 Entretien et réparations	1 649,74	1 649,74	1 000,00	
616000 Assurances	464,57	464,57	500,00	
618100 Documentation	295,00	295,00	100,00	
622200 Commissions sur achats	651,14	651,14		
622600 Honoraires	6 182,66	6 182,66	6 800,00	
622800 Frais de formation		0,00	1 000,00	
623800 Dons	50,00	50,00		
625500 Déplacement bureau	578,00	578,00	500,00	
625600 Missions	1 529,85	1 529,85	500,00	
625700 Réceptions	1 514,95	1 514,95	700,00	
626000 Frais postaux	1 323,70	1 323,70	1 400,00	
626200 Téléphone	833,10	833,10	800,00	
627000 Frais bancaires	101,14	101,14	100,00	
628000 Frais divers		0,00	100,00	
628100 Adhésions organismes	1 324,00	1 324,00	1 600,00	
641000 Rémunérations brutes	19 516,94			
641200 Variation congés payés	-198,00			
645090 Var. charges sur C.P.	-139,00			
645100 URSSAF	3 718,76			
645200 Cotisations CPM	77,92	24 986,29	27 000,00	
645300 Cotisations retraite	1 112,30			
645400 Cotisations ASSEDIC	809,60			
645800 Autres organismes sociaux	87,77			
651000 Redevance pour licences	50,23	50,23		
771800 Produits exceptionnels	-239,20	-239,20		
791000 Transferts de charges	-403,80	-403,80		
		46 400,97	47 600,00	-1 199,03
<u>Fonctionnement</u>				
681100 Dotations amortissements	4 492,83	4 492,83	1 500,00	2 992,83
<u>Résultat financier</u>				
760000 Produits financiers	3 729,45	3 729,45	500,00	3 229,45
Résultat		8 370,76	-5 031,00	13 401,76