

BRUNO RAIMBOURG

**EXPERT-COMPTABLE
COMMISSAIRE AUX COMPTES**

Diplomé Sup. de Co. Rouen - Licencié en Droit

ROUEN SENIORS

65 rue Orbe

76000 ROUEN

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Sur les comptes annuels

du 1er septembre 2006 au 31 août 2007

Membre d'une association agréée, le règlement des honoraires par chèque est accepté

Inscrit au tableau de l'Ordre de la région de Rouen
Téléphone : 02.35.33.28.00 - Fax : 02.35.33.56.60 – E-mail : bruno.raimbourg@wanadoo.fr
N° SIRET : 338.271.059.00044 - 84, Rue André Martin 76710 MONTVILLE

DOSSIER : ROUEN SENIORS

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée générale, je vous présente mon rapport relatif à l'exercice clos le 31 août 2007, sur :

- le contrôle des comptes annuels de votre association, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de mes appréciations,
- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Conseil d'administration.
Il m'appartient, sur la base de mon audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

1 - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

J'ai effectué mon audit selon les normes professionnelles applicables en France ; ces normes requièrent la mise en oeuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à examiner, par sondages, les éléments probants justifiant les données contenues dans ces comptes. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes et à apprécier leur présentation d'ensemble. J'estime que mes contrôles fournissent une base raisonnable à l'opinion exprimée ci-après.

Je certifie que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

II – JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de commerce, je vous informe que les appréciations auxquelles j'ai procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, ainsi que sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de ma démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de mon opinion sans réserve exprimée dans la première partie de ce rapport.

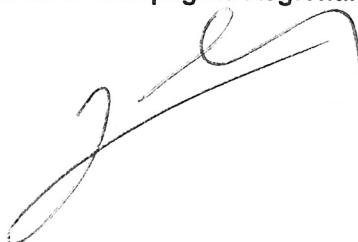
III - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

J'ai également procédé, conformément aux normes professionnelles applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport financier présenté par le trésorier au nom du Conseil d'administration sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Montville,
Le 15 octobre 2007

Bruno RAIMBOURG
Commissaire aux Comptes Inscrit
Membre de la Compagnie Régionale de Rouen



	SAISON 2006/2007		
	CHARGES	PRODUITS	RESULTATS
1 - LOISIRS			
- VOYAGES	141 100,47	141 339,80	239,33
- SORTIES	118 821,14	129 986,00	11 164,86
- ACTIVITES :			
. PRESTATIONS	89 433,67	125 818,20	
. ANIMATION	76 251,41		
+ SUBVENTION			
S/TOTAL	165 685,08	125 818,20	-39 866,88
TOTAL LOISIRS	425 606,69	397 144,00	-28 462,69
2 - FRAIS de FONCTIONNEMENT			
21 - LOCAUX :			
. LOYER + CHARGES	14 860,32		
. ARLARME	372,91		
. ELECTRICITE	508,36		
. AMORTISSEMENT			
+ SUBVENTION			
S/TOTAL	15 741,59		-15 741,59
22 - PERMANENTS	143 606,37		-143 606,37
23 - AUTRES FRAIS GENERAUX :			
. FOURNITURES d'ENTRETIEN	472,75		
. FOURNITURES de BUREAU	2 601,48		
. MAINTENANCE ET REPARATIONS	230,26		
. ASSISTANCE INFORMATIQUE	1 196,28		
. ASSURANCE R.C.+ LOCAUX	2 203,79		
. ASSURANCE ADHERENTS	5 000,00	5 091,00	
. DOCUMENTATION	32,65		
. COMMISSAIRE aux COMPTES	2 276,72		
. PUBLICATIONS	7 062,24		
. DEPLACEMENTS, RECEPTIONS	190,03		
. AFFRANCHISSEMENTS	314,35		
. TELECOMMUNICATIONS	1 567,57		
. ADHESIONS	178,00		
. IMPOTS et TAXES	261,59		
. FRAIS de BANQUE	10,48		
. CHARGE de GESTION			
. CHARGE sur EXERCICE ANTERIEUR			
+ COTISATIONS ROUENNAIS		13 167,00	
+ COTISATIONS NON ROUENNAIS		4 212,00	
+ PRODUITS FINANCIERS		3 230,25	
+ PRODUITS DE GESTION		683,80	
S/TOTAL	23 598,19	26 384,05	2 785,86
TOTAL FONCTIONNEMENT	182 946,15	26 384,05	-156 562,10
SUBVENTION MUNICIPALE		191 700,00	191 700,00
TOTAL DE L'EXERCICE	608 552,84	615 228,05	6 675,21

Bruno RAIMBOURG

Commissaire aux Comptes

84, Rue A. Martin - 76710 MONTVILLE

Tél : 02.35.33.28.00 - Fax : 02.35.33.56.60

Evolution bilan

	31/07/2000	31/07/2001	31/07/2002	31/07/2003	31/08/2004	31/08/2005	31/08/2006	31/08/2007
ACTIF								
Valeurs immobilisées								
1 - Travaux d'aménagement des bureaux	11 852,00	11 851,76	11 851,76	11 851,76	11 851,76	11 851,76	11 851,76	11 851,76
Amortissement	-2 370,00	-4 740,70	-7 111,05	-9 481,40	-11 851,76	-11 851,76	-11 851,76	-11 851,76
NET	9 482,00	7 111,06	4 740,71	2 370,36				
2 - Matériel et logiciel informatiques	8 843,00	11 824,00	14 133,36	14 133,36	14 133,36	14 133,36	14 133,36	14 133,36
Amortissement	-4 422,00	-7 628,00	-10 832,45	-12 595,98	-13 365,80	-14 133,36	-14 133,36	-14 133,36
NET	4 421,00	4 196,00	991,43	1 537,38	767,56			
3 - Mobilier de bureau	7 897,00	7 896,78	7 896,78	7 896,78	7 896,78	7 896,78	7 896,78	7 896,78
Amortissement	-1 580,00	-3 158,74	-4 738,09	-6 317,44	-7 896,78	-7 896,78	-7 896,78	-7 896,78
NET	6 317,00	4 738,04	3 158,69	1 579,34				
4 - Cautions	1 220,00	1 219,59	1 397,45	1 397,45	1 397,45	1 397,45	1 397,45	1 397,45
Sous total	4 421,00	21 215,00	14 060,12	10 834,23	6 114,71	1 397,45	1 397,45	1 397,45
Valeurs réalisables à court terme								
1 - Solde subvention municipale à recevoir	9 604,00	14 031,00	12 310,00	12 318,00	11 200,00	11 200,00	11 200,00	11 200,00
2 - Produits à recevoir	9 604,00	14 031,00	153 124,00	147 773,00	161 394,00	133 094,92	145 280,00	139 379,00
Sous total	9 604,00	14 031,00	165 434,00	160 091,00	172 594,00	144 294,92	156 480,00	150 579,00
Valeurs disponibles								
1 - Caisse d'Épargne	96,00	96,00	96,00	96,00	96,00	96,00	96,00	96,00
Parts sociales	35 198,00	11 306,00	63 403,70	71 937,37	77 854,91	62 006,90	124 661,34	127 888,09
Livret épargne	6 977,00	4 171,00	7 545,28	652,27	59 605,07	44 389,48	40 268,02	13 879,67
Compte courant	45,00	45,00	45,00	45,00	45,00	45,00	45,00	45,00
2 - Caisse	42 316,00	15 618,00	71 089,98	72 730,64	137 600,98	106 537,38	165 070,36	141 908,76
Charges constatées d'avance								
ACTIF TOTAL	56 341,00	50 864,00	250 584,10	243 655,87	321 570,18	256 007,33	327 787,01	298 286,15
PASSIF								
Fonds propres								
Fonds associatifs	66 327,00	66 327,00	66 327,00	66 327,00	66 327,00	66 327,00	66 327,00	66 327,00
Report à nouveau	-10 679,00	-11 900,00	-17 432,18	-22 838,10	-7 231,13	-7 184,47	-11 566,09	-11 599,85
Résultat de l'exercice	-1 221,00	-5 531,00	-5 405,42	15 606,97	-213,34	-4 381,62	-33,76	6 675,21
Sous total	54 427,00	48 896,00	43 489,40	59 095,87	58 882,53	54 760,91	54 727,15	61 402,36
Valeurs exigibles								
Autres dettes: charges à payer	1 914,00	1 968,00	207 094,70	184 560,00	184 577,00	139 811,92	191 356,86	149 015,79
Produits constatés d'avance								
PASSIF TOTAL	56 341,00	50 864,00	250 584,10	243 655,87	321 570,18	256 007,33	327 787,01	298 286,15

Bruno RAIMBOURG
 Commissaire aux Comptes
 84, Rue A. Martin - 76710 MONTVILLE
 Tél. : 02.35.33.28.00 - Fax : 02.35.33.56.60

BRUNO RAIMBOURG

COMMISSAIRE AUX COMPTES

Diplômé Sup. de Co. Rouen - Licencié en Droit

ROUEN SENIORS

24 Rue des Arsins

76000 ROUEN

RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Sur les comptes annuels

du 1er septembre 2007 au 31 août 2008

Membre d'une association agréée, le règlement des honoraires par chèque est accepté

Inscrit sur la liste des Commissaires aux Comptes du ressort de la Cour d'Appel de Rouen
Téléphone : 02.35.33.28.00 - Fax : 02.35.33.56.60 – E-mail : bruno.raimbourg@wanadoo.fr
N° SIRET : 338.271.059.00044 – N° TVA INTRACOMMUNAUTAIRE : FR62 338 271 059
84, Rue André Martin 76710 MONTVILLE

DOSSIER : ROUEN SENIORS

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée générale, je vous présente mon rapport relatif à l'exercice clos le 31 août 2008, sur :

- le contrôle des comptes annuels de votre association, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de mes appréciations,
- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Conseil d'administration.
Il m'appartient, sur la base de mon audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

1 - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

J'ai effectué mon audit selon les normes professionnelles applicables en France ; ces normes requièrent la mise en oeuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à examiner, par sondages, les éléments probants justifiant les données contenues dans ces comptes. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes et à apprécier leur présentation d'ensemble. J'estime que mes contrôles fournissent une base raisonnable à l'opinion exprimée ci-après.

Je certifie que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

II – JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de commerce, je vous informe que les appréciations auxquelles j'ai procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, ainsi que sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues. J'ai vérifié en particulier la bonne application des règles comptables relatives à la séparation des exercices.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de ma démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de mon opinion sans réserve exprimée dans la première partie de ce rapport.

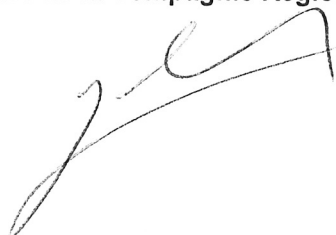
III - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

J'ai également procédé, conformément aux normes professionnelles applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport financier présenté par le trésorier au nom du Conseil d'administration sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Montville,
Le 22 octobre 2008

Bruno RAIMBOURG
Commissaire aux Comptes Inscrit
Membre de la Compagnie Régionale de Rouen



Evolution resultats totaux

	2005-2006	2006-2007	2007-2008
I - RESULTATS SUR LOISIRS			
II - ASSURANCE ADHERENTS	1 989,04	12 237,31	7 857,89
	-5 000,00	-5 000,00	-5 226,00
	4 831,75	5 091,00	5 226,00
Solde	-168,25	91,00	
III - FONCTIONNEMENT			
A - LOCAUX			
Loyer + charges	14 306,28	14 860,32	15 174,13
Alarme	362,30	372,91	383,20
Electricité	794,88	508,36	824,66
Amortissement			
Subvention	15 463,46	15 741,59	16 381,99
	16 000,00	16 000,00	16 000,00
Solde	536,54	258,41	-381,99
B - PERMANENTS			
Coût	133 766,70	143 606,37	150 105,12
Subvention	135 700,00	135 000,00	146 250,00
Solde	1 933,30	-8 606,37	-3 855,12
C - FRAIS GENERAUX			
Fournitures d'entretien et petit matériel			
Fournitures de bureau	1 929,23	472,75	185,85
Maintenance et réparations	2 906,73	2 601,48	4 591,26
Assistance informatique	335,65	230,26	715,32
Assurance RC et locaux	957,51	1 196,28	1 285,69
Documentation	1 807,68	2 203,79	2 403,21
Déplacements, réceptions	29,26	32,65	33,25
Affranchissement, téléphone	377,18	190,03	200,13
Adhésions	2 069,26	1 881,92	1 837,47
Frais de banque	117,00	178,00	149,00
Impôts et taxes	10,48	10,48	12,61
Commissaire aux comptes	168,69	261,59	195,69
Publicité - programmes	2 272,90	2 276,72	2 286,52
Frais sur exercices antérieurs	9 555,26	7 062,24	10 664,86
Sous Total	22 536,83	18 598,19	24 560,86
Recettes :			
Cotisations Rouennais	11 545,25	13 167,00	13 644,00
Non Rouennais	3 277,50	4 212,00	4 068,00
Produits financiers et divers	3 389,69	3 914,05	3 976,36
Sous Total	18 212,44	21 293,05	21 688,36
Solde	-4 324,39	2 694,86	-2 872,50
	-1 854,55	-5 653,10	-7 109,61
DEFICIT SUR FONCTIONNEMENT (A+B+C)			
DEFICIT GLOBAL DES EXERCICES (I+II+III)	-33,76		
EXCEDENT DES EXERCICES (I+II+III)		6 675,21	748,28

Evolution bilan

	31/08/2006	31/08/2007	31/08/2008
<u>ACTIF</u>			
<u>Valeurs immobilisées</u>			
1 - Travaux d'aménagement des bureaux Amortissement	11 851,76 -11 851,76	11 851,76 -11 851,76	11 851,76 -11 851,76
	NET		
2 - Matériel et logiciel informatiques Amortissement	14 133,36 -14 133,36	14 133,36 -14 133,36	14 133,36 -14 133,36
	NET		
3 - Mobilier de bureau Amortissement	7 896,78 -7 896,78	7 896,78 -7 896,78	7 896,78 -7 896,78
	NET		
4 - Caution	1 397,45	1 397,45	1 397,45
	Sous total	1 397,45	1 397,45
<u>Valeurs réalisables à court terme</u>			
1 - Solde subvention municipale à recevoir	11 200,00	11 200,00	11 200,00
2 - Produits à recevoir	145 280,00	139 379,00	194 793,96
	Sous total	150 579,00	205 993,96
<u>Valeurs disponibles</u>			
1 - Caisse d'Épargne	96,00	96,00	96,00
Parts sociales	124 661,34	127 888,09	122 068,49
Livret épargne	40 268,02	13 879,67	35 700,99
Compte courant	45,00	45,00	45,00
	Sous total	141 908,76	157 910,48
Charges constatées d'avance	4 839,20	4 400,94	2 792,25
	ACTIF TOTAL	298 286,15	368 094,14
<u>PASSIF</u>			
<u>Fonds propres</u>			
Fonds associatifs	66 327,00	66 327,00	66 327,00
Report à nouveau	-11 566,09	-11 599,85	-4 924,64
Résultat de l'exercice	-33,76	6 675,21	748,28
	Sous total	61 402,36	62 150,64
<u>Valeurs exigibles</u>			
Autres dettes: charges à payer	191 356,86	149 015,79	215 716,50
<u>Produits constatés d'avance</u>	81 703,00	87 868,00	90 227,00
	PASSIF TOTAL	298 286,15	368 094,14

Bruno RAIMBOURG
 Commissaire aux Comptes
 84, Rue A. Martin - 76710 MONTVILLE
 Tél. : 02.35.33.28.00 - Fax : 02.35.33.56.60

BRUNO RAIMBOURG

COMMISSAIRE AUX COMPTES

Diplomé Sup. de Co. Rouen - Licencié en Droit

ROUEN SENIORS Université du temps libre

24 Rue des Arsins

76000 ROUEN

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Sur les comptes annuels

du 1er septembre 2008 au 31 août 2009

Membre d'une association agréée, le règlement des honoraires par chèque est accepté

Inscrit sur la liste des Commissaires aux Comptes du ressort de la Cour d'Appel de Rouen
Téléphone : 02.35.33.28.00 - Fax : 02.35.33.56.60 – E-mail : bruno.raimbourg@wanadoo.fr
N° SIRET : 338.271.059.00044 – N° TVA INTRACOMMUNAUTAIRE : FR62 338 271 059
84, Rue André Martin 76710 MONTVILLE

DOSSIER : ROUEN SENIORS

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée générale, je vous présente mon rapport relatif à l'exercice clos le 31 août 2009, sur :

- le contrôle des comptes annuels de votre association, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de mes appréciations,
- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Conseil d'administration.
Il m'appartient, sur la base de mon audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

1 - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

J'ai effectué mon audit selon les normes professionnelles applicables en France ; ces normes requièrent la mise en oeuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Je certifie que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

II - JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de commerce, je vous informe que les appréciations auxquelles j'ai procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, ainsi que sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues. J'ai vérifié en particulier l'application des règles comptables relatives à la séparation des exercices.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de ma démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de mon opinion sans réserve exprimée dans la première partie de ce rapport.

III - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

J'ai également procédé aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport financier présenté par le trésorier au nom du Conseil d'administration sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Montville,
Le 26 octobre 2009

Bruno RAIMBOURG
Commissaire aux Comptes Inscrit
Membre de la Compagnie Régionale de Rouen



compte résultat

	SAISON 2007/2008			SAISON 2008/2009		
	CHARGES	PRODUITS	RESULTATS	CHARGES	PRODUITS	RESULTATS
1 - LOISIRS						
- VOYAGES	179 642,29	177 930,50	-1 711,79	95 439,51	91 174,44	-4 265,07
- SORTIES	118 975,27	134 586,50	15 611,23	105 671,47	112 024,50	6 353,03
- ACTIVITES :						
. PRESTATIONS	87 299,25	120 777,00		91 874,51	118 957,00	
. ANIMATION	80 219,30			78 121,79		
+ SUBVENTION					40 700,00	
S/TOTAL DES ACTIVITES	167 518,55	120 777,00	-46 741,55	169 896,30	159 657,00	-10 339,30
TOTAL LOISIRS	466 136,11	433 294,00	-32 842,11	371 107,28	362 855,94	-8 251,34
2 - FRAIS de FONCTIONNEMENT						
21 - <u>LOCAUX</u> :						
. LOYER + CHARGES	15 174,13			13 023,21	10 435,78	2 587,43
. ARLARME	383,20					
. ELECTRICITE	824,66					
. AMORTISSEMENT						
+ SUBVENTION						
S/TOTAL	16 381,99		-16 381,99	13 023,21	10 435,78	-2 587,43
22 - <u>PERMANENTS</u>	150 105,12		-150 105,12	156 902,08	154 000,00	-2 902,08
23 - <u>AUTRES FRAIS GENERAUX</u> :						
. FOURNITURES d'ENTRETIEN	185,85			2 379,38		
. FOURNITURES de BUREAU	4 591,26			1 460,74		
. MAINTENANCE ET REPARATIONS	715,32					
. ASSISTANCE INFORMATIQUE	1 285,69			1 358,46		
. ASSURANCE R.C.+ LOCAUX	2 403,21			1 819,00		
. ASSURANCE ADHERENTS	5 226,00	5 226,00		5 355,00	5 355,00	
. DOCUMENTATION	33,25			50,00		
. COMMISSAIRE aux COMPTES	2 286,52			2 300,00		
. PUBLICATIONS	10 664,86			11 133,96		
. DEPLACEMENTS, RECEPTIONS	200,13			94,00		
. AFFRANCHISSEMENTS	240,05			1 226,44		
. TELECOMMUNICATIONS	1 597,42			40,30		
. ADHESIONS	149,00			139,00		
. IMPOTS et TAXES	195,69					
. FRAIS de BANQUE	12,61			78,00		
. CHARGE de GESTION						
. CHARGE sur EXERCICE ANTERIEUR						
+ COTISATIONS ROUENNAIS		13 644,00			14 013,00	
+ COTISATIONS NON ROUENNAIS		4 068,00			4 125,00	
+ PRODUITS FINANCIERS		3 611,36			3 655,35	
+ PRODUITS DE GESTION		365,00			963,67	
S/TOTAL	29 786,86	26 914,36	-2 872,50	27 434,28	28 112,02	677,74
TOTAL FONCTIONNEMENT	196 273,97	26 914,36	-169 359,61	197 359,57	192 547,80	-4 811,77
SUBVENTION MUNICIPALE		202 950,00				
TOTAL DE L'EXERCICE	662 410,08	663 158,36	748,28	568 466,85	555 403,74	-13 063,11

Evolution bilan

	31/08/2008	31/08/2009
<u>ACTIF</u>		
<u>Valeurs immobilisées</u>		
1 - Travaux d'aménagement des bureaux	11 851,76	
Amortissement	-11 851,76	
NET		
2 - Matériel et logiciel informatiques	14 133,36	14 133,36
Amortissement	-14 133,36	-14 133,36
NET		
3 - Mobilier de bureau	7 896,78	7 896,78
Amortissement	-7 896,78	-7 896,78
NET		
4 - Caution	1 397,45	
Remboursement		
Sous total	1 397,45	
<u>Valeurs réalisables à court terme</u>		
1 - Solde subvention municipale a recevoir	11 200,00	8 000,00
2 - Produits à recevoir	194 793,96	156 060,48
Sous total	205 993,96	164 060,48
<u>Valeurs disponibles</u>		
1 - Caisse d'Epargne		
Parts sociales	96,00	96,00
Livret épargne	122 068,49	105 023,01
Compte courant	35 700,99	34 780,52
2 - Caisse	45,00	200,00
Sous total	157 910,48	140 099,53
<u>Charges constatées d'avance</u>		
	2 792,25	4 332,60
ACTIF TOTAL	368 094,14	308 492,61
<u>PASSIF</u>		
<u>Fonds propres</u>		
Fonds associatifs	66 327,00	66 327,00
Report à nouveau	-4 924,64	-4 176,36
Résultat de l'exercice	748,28	-13 063,11
Sous total	62 150,64	49 087,53
<u>Valeurs exigibles</u>		
Autres dettes: charges à payer	215 716,50	163 222,74
<u>Produits constatés d'avance</u>		
	90 227,00	96 182,34
PASSIF TOTAL	368 094,14	308 492,61

Evolution bilan

	31/08/2008	31/08/2009
<u>ACTIF</u>		
<u>Valeurs immobilisées</u>		
1 - Travaux d'aménagement des bureaux	11 851,76	
Amortissement	-11 851,76	
NET		
2 - Matériel et logiciel informatiques	14 133,36	14 133,36
Amortissement	-14 133,36	-14 133,36
NET		
3 - Mobilier de bureau	7 896,78	7 896,78
Amortissement	-7 896,78	-7 896,78
NET		
4 - Caution	1 397,45	
Remboursement		
Sous total	1 397,45	
<u>Valeurs réalisables à court terme</u>		
1 - Solde subvention municipale a recevoir	11 200,00	8 000,00
2 - Produits à recevoir	194 793,96	156 060,48
Sous total	205 993,96	164 060,48
<u>Valeurs disponibles</u>		
1 - Caisse d'Epargne		
Parts sociales	96,00	96,00
Livret épargne	122 068,49	105 023,01
Compte courant	35 700,99	34 780,52
2 - Caisse	45,00	200,00
Sous total	157 910,48	140 099,53
<u>Charges constatées d'avance</u>	2 792,25	4 332,60
ACTIF TOTAL	368 094,14	308 492,61
<u>PASSIF</u>		
<u>Fonds propres</u>		
Fonds associatifs	66 327,00	66 327,00
Report à nouveau	-4 924,64	-4 176,36
Résultat de l'exercice	748,28	-13 063,11
Sous total	62 150,64	49 087,53
<u>Valeurs exigibles</u>		
Autres dettes: charges à payer	215 716,50	163 222,74
<u>Produits constatés d'avance</u>	90 227,00	96 182,34
PASSIF TOTAL	368 094,14	308 492,61

ANNEXE

Le bilan fait apparaître sur l'exercice 2008-2009 un déficit de **13 063 €** qui se justifie comme suit :

Dépenses de loisirs pour 8 251 €, suite à la décision du conseil d'administration :

-De réduire le tarif des activités pour les adhérents qui ne résident pas à Rouen (supplément des 2/3 du tarif et non plus le double)

-de baisser le tarif des cours de langues (de 130 € à 115 €)

-de diminuer le prix des sorties et de proposer des voyages à prix très réduits.

Dépenses de fonctionnement pour 4811 €. Deux d'entre elles sont exceptionnelles :

-2902 € engendrés par une subvention insuffisante pour le salaire du personnel administratif, pour la saison antérieure.

-2627 € liés au transfert des bureaux de la rue Orbe à la rue des Arsins (loyer du mois de septembre et impôts pour les locaux de la rue Orbe).

		<u>Ex. 2006/2007</u>	<u>Ex. 2007/2008</u>	<u>Ex. 2008/2009</u>
ACTIVITES	Dépenses	-165 685,08	-164 241,50	-169 996,30
	Recettes	125 818,20	120 777,00	118 957
	Subvention municipale	40 700,00	40 700,00	40 700,00
Résultats		833,12	-2 764,50	-10 339,30
SORTIES	Dépenses	-118 821,14	-122 252,32	-105 671,47
	Recettes	129 986,00	134 586,50	112 024,50
	Résultats	11 164,86	12 334,18	6 353,03
VOYAGES	Dépenses	-141 100,47	-179 642,29	-95 439,51
	Recettes	141 339,80	177 930,50	91 174,44
	Résultats	239,33	-1 711,79	-4 265,07
TOTAL	Dépenses	-425 606,69	-466 136,11	-371 107,28
	Recettes	397 144,00	433 294,00	322 155,94
	Subvention municipale	40 700,00	40 700,00	40 700,00
	Résultats	12 237,31	7 857,89	-8251,34