



**ASSOCIATION CANTONALE D'ANIMATION
DE SAINT PIERRE**

MAISON DES SOCIETES
rue Jacques Marret
73250 SAINT PIERRE D'ALBIGNY

SIRET : 43300756400027
NAF : 913E

RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Pour l'exercice clos le 31/12/2006

2, place du Paisy - BP 97
69573 DARDILLY Cedex
Tél. 04 37 49 99 99
Fax 04 37 49 99 50

Site internet : <http://www.firex.fr> - Email : firex@firex.fr

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2006 sur :

- Le contrôle des comptes annuels de l'Association Cantonale d'Animation de Saint-Pierre d'Albigny, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- La justification de nos appréciations,
- Les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi,

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Direction. Il nous appartient sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I. OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre 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. Nous estimons que nos contrôles fournissent une base raisonnable à l'opinion exprimée ci-après.

Nous certifions 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 la Société à la fin de cet exercice.

II. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L 823-9 du Code de Commerce introduites par la loi de sécurité financière du 1^{er} Août 2003, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé pour émettre l'opinion ci-dessus sur les Comptes Annuels pris dans leur ensemble et qui ont porté notamment sur les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, ainsi que leur présentation d'ensemble, n'appellent pas de commentaire particulier.

III. VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes de la profession, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Rapport Général

ASSOC. CANTONALE D'ANIMATION

Exercice clos le 31/12/2006



2/2

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Conseil d'Administration et dans les documents adressés aux sociétaires sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Dardilly, le 5 avril 2007
Le Commissaire aux Comptes
FIREX AUDIT
JEAN PAUL FOURNIER

BILAN AU 31/12/2006

ACTIF		AU 31/12/2006			AU 31/12/2005		
218 100	IMMOBILISATIONS	BRUT	AMORT	NET	BRUT	AMORT	NET
	Montant	50 853,00 €	30 294,87 €	20 558,13 €	48 245,89 €	23 328,89 €	24 917,00 €
205 100	Licence informatique	358,8	199,33	159,47	358,80 €	79,73 €	279,07 €
218 100	Agencement amenagt PIJ	9 777,66 €	5 025,29 €	4752,37	9 777,66 €	3 809,98 €	5 967,68 €
218 101	Agencet Amenagt Siège	299,00 €	299,00 €	0	299,00 €	299,00 €	0,00 €
218 102	Agencet Amenagt Ram	2 041,88 €	727,10 €	1314,78	2 041,88 €	522,91 €	1 518,97 €
218 300	Matériel de Bureau	2 573,27 €	1 326,50 €	1246,77	2 573,27 €	882,17 €	1 691,10 €
218 302	Matériel de Bureau Ram	0,00 €	0,00 €	0	300,00 €	163,33 €	136,67 €
218 400	Matériel informatique siège	6 126,93 €	5 269,90 €	857,03	6 126,93 €	4 300,57 €	1 826,36 €
218 401	Matériel Info. PIJ	7 303,96 €	6 106,15 €	1197,81	7 303,96 €	4 799,75 €	2 504,21 €
218 402	Matériel Info. RAM	2 489,00 €	2 076,93 €	412,07	2 489,00 €	1 579,13 €	909,87 €
218 500	Mobilier de bureau Siège	8 471,22 €	4 059,51 €	4411,71	7 990,43 €	3 170,11 €	4 820,32 €
218 501	Mobilier de bureau PIJ	3 194,87 €	1 461,28 €	1733,59	3 194,87 €	1 132,70 €	2 062,17 €
218 502	Mobilier bureau RAM	2 851,53 €	1 387,76 €	1463,77	2 851,53 €	1 028,06 €	1 823,47 €
218 503	Mobilier bureau ACF	1 017,80 €	12,76 €	1005,04			
218 600	Matériel Spécifique	2 938,56 €	2 149,16 €	789,4	2 938,56 €	1 561,45 €	1 377,11 €
218 610	Matériel divers siège	1 109,52 €	164,38 €	945,14			
218 624	Matériel divers jeunesse	299,00 €	29,82 €	269,18			
275 000	Dépôt et cautionnement versés			482,66 €			482,66 €
	CREANCES			28 356,24 €			16 573,92 €
409 100	Avoir en cours			440,00 €			60,00 €
411 003	Usagers			4,00 €			11,00 €
418 000	Usagers facture à établir			123,00 €			168,00 €
441 002	Commune du canton			350,00 €			
441 120	Etat DDJS						180,00 €
441 130	Caisse d'allocation familiale			8 785,31 €			7 249,99 €
441 140	Mutualite Sociale agricole						253,76 €
441 300	Conseil général			300,00 €			
467 001	Organisme Associatif et autres			60,00 €			531,66 €
467 200	Habitat formation						286,06 €
468 700	Produits à recevoir			17 912,79 €			5 752,54 €
486 000	Charges constatées d'avance			381,14 €			2 080,91 €
	DISPONIBILITES			95 723,41 €			99 167,10 €
511 000	Cheques a l'encaissement			6 749,12 €			4 724,58 €
511 100	Cheq. vacances à l'encaisst			110,00 €			
512 100	Crédit agricole compte courant			523,88 €			12 744,78 €
512 200	Crédit agricole compte sur livret			86 521,93 €			80 444,15 €
518 700	Intérêts courus à recevoir			1 611,40 €			1 077,78 €
531 000	Caisse			207,08 €			175,81 €
	TOTAL GENERAL			145 120,44 €			141 140,68 €

Association Cantonale d'Animation de la Combe de Savoie

BILAN AU 31/12/2006

PASSIF		AU 31/12/2006	AU 31/12/2005
102 000	FONDS ASSOCIATIF	76 138,47 €	69 975,11 €
102 600	Subv.d'invest.affect. Aménagemnt ACA	15 244,90 €	15 244,90 €
	Solde disponible = 2065,14€		
102 601	Subv. D'invest. Affect. Biens amort.	22 300,00 €	22 300,00 €
	Solde disponible sur RAM =0€		
	Solde disponible sur PIJ = 1117,27€		
	Solde disponible sur Siège = 0€		
102 602	Dons affecté Joëlette	1 514,55 €	1 514,55 €
106 800	Réserves projet associatif	37 079,02 €	30 915,66 €
	Solde disponible = 25911,35€		
120 000	RESULTAT DE L'EXERCICE	4 553,27 €	6 163,36 €
130 000	Subvention déquiperment	4 270,72 €	2 493,55 €
130 000	Subvention équipement	6 099,00 €	3 049,00 €
139 000	Part subv; inv. Inscrite compte résultat	-1 828,28 €	-555,45 €
194 000	Fonds dédiés sur Subvention	9 350,00 €	6 363,76 €
	DETTES	42 203,18 €	46 367,40 €
401 000	Fournisseurs	2 449,80 €	4 258,25 €
404 000	Fournisseurs d'Immobilisation	336,08	1 148,16 €
408 100	Frs factures non parvenues	6 421,47 €	10 227,40 €
419 000	Acompte usager	92,00 €	51,00 €
421 000	Personnel Rémunération dues		247,62 €
428 210	Personnel, congés payés	7 827,90 €	6 813,46 €
428 600	Personnel frais de déplacement	170,13 €	124,10 €
431 000	URSSAF de la Savoie	11 853,00 €	9 595,00 €
437 110	Retraite CPM	3 147,00 €	2 803,00 €
437 111	Prevoyance SNM	606,00 €	532,22 €
437 112	Médéric	499,00 €	420,00 €
437 300	Assedic d'Annecy	1 899,00 €	1 713,00 €
438 000	Organismes soc., charg. à payer	3 467,06 €	4 005,80 €
441 139	CAF - avoir à établir s/ prestation	984,00 €	4 211,07 €
444 500	Etat Impôt sur les sociétés	386,74 €	217,32 €
447 100	Taxes s/ les salaires	1 097,00 €	
467 200	Habitat Formation	967,00 €	
	Produits constatés d'avance	8 604,80 €	9 777,50 €
487 000	Produits constatés d'avance	6 506,00 €	5 190,00 €
487 100	Sub. D avance Accomp. Scol.	2 098,80 €	1 027,20 €
487 300	Sub. D'Avance CNASEA		2 060,30 €
487 310	Sub. D'Avance Conseil général		1 500,00 €
	TOTAL GENERAL	145 120,44 €	141 140,68 €

DEPENSES		ANNEE 2006		ANNEE 2005		Variation 2005/2006
CPTES	LIBELLE	Au 31/12/2006	% / Total	Au 31/12/2005	% / Total	
600 000	ACHATS	15 543,15 €	5,13%	14 510,59 €	5,61%	1 032,56 €
605 100	Petit matériel	757,21 €		1 557,88 €		-800,67 €
605 200	Petit Mobilier					
606 110	Electricité	4 112,35 €		4 064,59 €		47,76 €
606 130	Carburant	476,78 €		680,27 €		-203,49 €
606 170	Eau	593,78 €		684,20 €		-90,42 €
606 300	Fournitures d'entretien	304,28 €		105,82 €		198,46 €
606 310	Fournitures pédagogiques	2 376,48 €		3 126,74 €		-750,26 €
606 320	Petit équipement	0,00 €		749,53 €		-749,53 €
606 420	Fournitures de bureau	2 793,92 €		2 299,09 €		494,83 €
606 810	Alimentation liée à l'activité	1 140,73 €		893,60 €		247,13 €
606 811	Alimentation liée aux manifestations	1 709,42 €				1 709,42 €
606 820	Pharmacie	70,72 €		165,84 €		-95,12 €
606 830	Autres mat. et fourm. liés à l'activité	1 151,25 €		108,92 €		1 042,33 €
606 840	Autres mat. et fourm. liés à la vie assoc.	56,23 €		74,11 €		-17,88 €
610 000	SERVICES EXTERIEURS	15 524,87 €	5,12%	17 049,87 €	6,60%	-1 525,00 €
612 200	Crédit Bail photocopieur	2 181,48 €		1 596,17 €		585,31 €
613 210	Location immobilière	3 684,64 €		3 548,05 €		136,59 €
613 220	Location immobilière PU	1 637,52 €		1 626,00 €		11,52 €
613 500	Autres Locations	1 281,13 €		2 209,27 €		-928,14 €
614 000	Charges locatives et de coprop.	883,73 €		791,78 €		91,95 €
615 200	Entretien et réparations s/ biens immob	671,65 €		2 927,53 €		-2 255,88 €
615 500	Entretien et réparations s/ biens mob	23,00 €		1 088,63 €		-1 065,63 €
615 630	Maintenance	1 381,90 €		853,97 €		527,93 €
616 100	Assurance multirisque	3 249,99 €		2 190,15 €		1 059,84 €
618 100	Documentation générale	354,83 €		218,32 €		136,51 €
618 300	Documentation technique	67,00 €				67,00 €
618 600	Formation des bénévoles	108,00 €				108,00 €
620 000	AUTRES SERVICES EXTERIEURS	74 593,24 €	24,60%	57 310,34 €	22,17%	17 282,90 €
621 000	Prestation d'activité	32 667,10 €		18 564,00 €		14 103,10 €
621 001	Prestation d'activités liées aux manifestations	465,00 €				465,00 €
621 400	Personnel détaché ou prêté à l'assoc.	0,00 €		487,13 €		-487,13 €
622 610	Honoraires Firex	3 148,84 €		2 535,36 €		613,48 €
622 630	Honoraires A.B.M.			581,24 €		-581,24 €
622 640	Autres Honoraires	1 800,00 €		2 700,00 €		-900,00 €
622 650	Honoraires P.S.A.	1 067,00 €		765,00 €		302,00 €
622 800	Commission s/ chèque vacances	2,00 €		2,00 €		0,00 €
623 100	Annonces et insertion	28,12 €				28,12 €
623 600	Plaquette	745,11 €		484,38 €		260,73 €
623 700	Photocopie, publicité			201,35 €		-201,35 €
624 810	Transport d'enfants	4 031,82 €		2 969,70 €		1 062,12 €
625 110	Déplacements du Personnel	3 551,57 €		3 216,49 €		335,08 €
625 120	Déplacements des bénévoles	66,81 €		60,41 €		6,40 €
625 130	Déplacement des intervenants extérieurs	687,80 €		462,41 €		225,39 €
625 600	Missions	388,10 €		329,05 €		59,05 €
625 700	Réception	251,49 €		388,07 €		-136,58 €
625 800	Frais fonctionnement des instances assoc.					
626 100	Affranchissements	1 777,15 €		1 937,89 €		-160,74 €
626 300	Téléphone	3 172,67 €		3 077,41 €		95,26 €
626 700	Liaisons inform. et spécialisées	928,57 €		522,13 €		406,44 €
627 000	Services bancaires et assimilés	65,68 €		95,76 €		-30,08 €
628 100	Cotisation liée à la vie statutaire	2 471,78 €		2 362,05 €		109,73 €
628 200	Activités	11 703,04 €		10 689,76 €		1 013,28 €
628 300	Frais divers liés à l'activité	1 951,00 €		100,00 €		1 851,00 €
628 500	Frais C.A., Bureau et A.G.	1 069,59 €		904,75 €		164,84 €
628 600	Frais formation réglés à des tiers	2 553,00 €		3 874,00 €		-1 321,00 €
630 000	IMPOTS TAXES ET ASSIMILES	3 918,49 €	1,29%	1 821,49 €	0,70%	2 097,00 €
633 100	Taxes s/ les salaires	1 097,00 €				1 097,00 €
633 300	Formation continue	2 644,00 €		1 824,00 €		820,00 €
635 410	Droit SACEM	177,49 €		-2,51 €		180,00 €
640 000	CHARGES DE PERSONNEL	163 368,43 €	53,89%	143 667,79 €	55,57%	19 700,64 €
641 100	Salaires bruts	116 382,66 €		102 815,58 €		13 567,08 €
641 200	Congés payés	1 014,44 €		2 309,85 €		-1 295,41 €
641 400	Indemnités divers	341,83 €		0,00 €		341,83 €
645 000	Charges patronales s/ congés payés					
645 100	Cotisation Patronales URSSAF	29 724,68 €		24 105,23 €		5 619,45 €
645 200	Charges patronales s/ congés payés	639,26 €		928,52 €		-289,26 €
645 310	Cotisations Patronales Retraite ARCCO (CPM)	6 603,22 €		5 925,24 €		677,98 €
645 311	Cotisations Patronales Prevoyance (SNM)	1 911,87 €		1 820,24 €		91,63 €
645 312	Cotisations Patronales Retraite AGIRC (MEDERIC)	1 427,15 €		883,27 €		543,88 €
645 400	Cotisations Patronales ASSEDI	4 931,15 €		4 498,34 €		432,81 €
647 500	Médecine du travail	392,17 €		381,52 €		10,65 €
650 000	AUTRES CHARGES DE GESTION COUR.	13 065,37 €	4,31%	10 915,61 €	4,22%	2 149,76 €
652 000	Evaluation des mises à disposition de salles communales	13 020,45 €		10 894,60 €		2 125,85 €
654 000	Pertes s/ créances irrécouvrables	29,30 €		13,00 €		16,30 €
658 000	Charges diverses de gestion	15,62 €		8,01 €		7,61 €
660 000	CHARGES FINANCIERES	0,00 €	0,00%	4,94 €	0,00%	-4,94 €
668 100	Frais financiers divers			4,94 €		-4,94 €
670 000	CHARGES EXCEPTIONNELLES	296,30 €	0,10%	78,52 €	0,03%	217,78 €
671 300	Dons et libéralités			10,00 €		-10,00 €
671 800	Charges exceptionnelles	159,80 €		68,52 €		91,28 €
675 000	Valeur comptable des éléments actifs cédés	136,50 €				136,50 €
680 000	DOTATIONS AUX AMORT. PROV. ET ENGAG.	16 479,48 €	5,44%	12 845,52 €	4,97%	3 633,96 €
681 100	Dotations aux amortissements / ACA	3 174,75 €		1 024,01 €		2 150,74 €
681 110	Dotations aux amortissements / P.I.J.	2 850,29 €		2 800,06 €		50,23 €
681 120	Dotations aux amortissements / R.A.M.	1 061,86 €		1 292,36 €		-230,50 €
681 130	Dotations aux amortissements / B.A.S			85,33 €		-85,33 €
681 140	Dotations aux amortissements / JEUN	29,82 €		1 280,00 €		-1 250,18 €
681 150	Dotations aux amortissements / A.C.F.	12,76 €				12,76 €
689 400	Engagement à réaliser	9 350,00 €		6 363,76 €		2 986,24 €
690 000	IMPOTS S/ LES BENEFICES	386,74 €	0,13%	316,04 €	0,12%	70,70 €
635 180	Impôt sur société	386,74 €		316,04 €		70,70 €
	TOTAL DEPENSES	303 176,07 €	100,00%	258 520,71 €	100%	44 655,36 €
	RESULTAT	4 553,27 €		6 163,36 €		-1 610,09 €
	TOTAL GENERAL	307 729,34 €		264 684,07 €		43 045,27 €

Compte de Résultat 2006

RECETTES		ANNEE 2006		ANNEE 2005		Variation
CPTES	LIBELLE	Au 31/12/2006	% / Total	Au 31/12/2005	% / Total	2005/2006
700 000	VENTES ET PRESTATIONS DE SERVICES	26 551,79 €	8,63%	19 781,54 €	7,47%	6 770,25 €
706 100	Participation des usagers	21 856,89 €		17 338,12 €		4 518,77 €
706 110	Comité d'entreprise	33,11 €		72,83 €		-39,72 €
706 120	Chèques Vacances	402,00 €		20,00 €		382,00 €
706 130	CAF Bons vacances	982,00 €		942,00 €		40,00 €
706 140	MSA Bons vacances	210,70 €		413,05 €		-202,35 €
706 150	Conseil général / Prise en charge Famille	152,60 €		114,00 €		38,60 €
708 810	Produits des activités PIJ	178,47 €		227,96 €		-49,49 €
708 820	Produits des activités Annexes	2 736,02 €		653,58 €		2 082,44 €
740 000	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	254 804,72 €	82,80%	220 991,96 €	83,49%	33 612,76 €
741 000	Etat					
741 100	Subvention Etat CNASEA Emploi jeune	10 255,83 €		11 639,00 €		-1 383,17 €
741 200	Subvention Etat CNASEA CEC	3 415,52 €		13 346,34 €		-9 930,82 €
741 300	Fonjep	7 261,00 €		7 261,00 €		0,00 €
741 500	Etat, Projet jeune			700,00 €		-700,00 €
742 000	Région					
742 010	Pays savoie solidaire	700,00 €				700,00 €
743 000	Département					
743 100	Conseil Général/Subvention exceptile	300,00 €		300,00 €		0,00 €
743 200	Conseil général/Contrat cantonale d'animation	12 500,00 €		10 000,00 €		2 500,00 €
744 000	Communauté des communes					
744 100	Subvention Intercommunale CCA	13 960,00 €		10 000,00 €		3 960,00 €
744 110	Subvention Intercommunale E.P.N.	8 515,00 €		1 000,00 €		7 515,00 €
744 120	Subvention Intercommunale Mission entreprise	3 007,00 €				3 007,00 €
744 130	Autres subv Intercommunale siège ACA	3 669,00 €				3 669,00 €
744 200	Subvention intercommunale CTL	60 269,00 €		57 168,00 €		3 101,00 €
744 210	Autres Subventions intercommunale CTL	5 144,00 €		3 968,00 €		1 176,00 €
744 300	Subvention Intercommunale CE	19 811,00 €		19 056,00 €		755,00 €
744 310	Autres Subventions intercommunales CE	2 032,00 €		2 296,60 €		-264,60 €
744 410	Reversement Contrat Educatif Local	3 000,00 €		3 900,00 €		-900,00 €
744 420	Reversement Contrat Cantonal Jeunesse	12 200,00 €		12 200,00 €		0,00 €
745 000	Organismes Sociaux					
745 100	Caisse Allocation Familiale					
745 110	CAF Prestation Animation Locale/et globale	48 000,00 €		41 800,11 €		6 199,89 €
745 111	CAF Prestation collective famille	2 000,00 €				2 000,00 €
745 120	CAF Prestation Animation Locale s/ fds propre	4 030,00 €		4 030,00 €		0,00 €
745 130	CAF Prestation service RAM	8 851,00 €		8 499,00 €		352,00 €
745 140	CAF Prest. Passage B.A.S.	1 850,80 €		1 918,56 €		-67,76 €
745 150	CAF Prestation Service Centre Loisir	3 660,94 €		2 615,16 €		1 045,78 €
745 160	CAF Autonomie des jeunes	700,00 €		600,00 €		100,00 €
745 200	Mutualité Sociale Agricole					
745 210	M.S.A. Prestation Service CLSH	143,36 €		258,44 €		-115,08 €
745 220	M.S.A. Prestation Service RAM	442,55 €		424,95 €		17,60 €
745 300	Collectif					
745 310	Réseau Aide à la parentalité	1 000,00 €				1 000,00 €
745 320	CAF/ DDAS Accompagnement scolaire	2 426,40 €		1 674,80 €		751,60 €
748 000	Autres Subventions Fonctionnement					
748 100	Communes du canton					
748 110	Cruet Subv. Exceptile	300,00 €		600,00 €		-300,00 €
748 120	St Jean Subv. Exceptile	650,00 €		300,00 €		350,00 €
748 130	St Pierre Subv. Exceptile	300,00 €		300,00 €		0,00 €
748 140	Freterive Subv. Exceptile	650,00 €		300,00 €		350,00 €
748 200	Fonds Social Européen					
748 200	Fonds social européen Objectif	13 560,32 €		4 836,00 €		8 724,32 €
748 300	C.R.I.D. Semaine solidarité	200,00 €				200,00 €
750 000	AUTRES PRODUITS DE GESTION COUR.	16 677,85 €	5,42%	12 977,26 €	4,90%	3 700,59 €
752 000	Evaluation des mises à disposition de salles communales	13 020,45 €		10 894,60 €		2 125,85 €
756 000	Adhésion ACA	1 842,50 €		1 595,00 €		247,50 €
758 000	Produits divers de gestion	0,30 €		14,00 €		-13,70 €
758 200	Prise en charge Habitat Formation	1 533,20 €		286,06 €		1 247,14 €
758 300	Prise en charge CNASEA/CEC	281,40 €		187,60 €		93,80 €
760 000	PRODUITS FINANCIERS	1 611,40 €	0,52%	1 077,78 €	0,41%	533,62 €
768 100	Intérêts financiers	1 611,40 €		1 077,78 €		533,62 €
770 000	PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 530,89 €	0,50%	4 323,81 €	1,63%	-2 792,92 €
771 300	Dons et libéralités reçus	12,00 €		8,00 €		4,00 €
771 800	Produit exceptionnelle de gestion	434,99 €		3 760,36 €		-3 325,37 €
777 000	Quote part sub. Inv. Affectée au cpte de résultat	1 083,90 €		555,45 €		528,45 €
780 000	REPRISES SUR PROVISION	6 363,76 €	2,07%	5 500,00 €	2,08%	863,76 €
789 400	Report des ressources non utilisées s/ subv.	6 363,76 €		5 500,00 €		863,76 €
790 000	TRANSFERT DE CHARGES	188,93 €	0,06%	31,72 €	0,01%	157,21 €
791 410	Autres transfert de charges	188,93 €				188,93 €
791 510	Cpam Indemnités journalières			31,72 €		-31,72 €
	TOTAL DES RECETTES	307 729,34 €	100,00%	264 684,07 €	100%	43 045,27 €
	TOTAL GENERAL	307 729,34 €		264 684,07 €		43 045,27 €

Assemblée Générale du 20 avril 2007



Annexe au 31/12/2006

REGLES ET METHODES COMPTABLES :

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos élaborés ont été présentés conformément aux règles comptables dans le respect du principe de prudence et d'indépendance des exercices et en présumant la continuité de l'exploitation.

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

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

COMPLEMENT D INFORMATIONS RELATIF AU BILAN :

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte-tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions		
Licence informatique	Linéaire	3 ans
Agencement Aménagement	Linéaire	8 et 10 ans
Installations Techniques		
Matériel et outillages		
Matériel de transport	Linéaire	
Matériel de bureau	Linéaire	2 et 5 ans
Matériel Informatique	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	4 , 8 et 10 ans
Matériel spécifique		5 ans
Matériel divers	Linéaire	4 ans

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Charges à payer

Charges à payer	Montant
Fournisseurs, factures non parvenues	6421.47€
Fournisseurs, avoir à recevoir	-440€
Personnel congés payés	7827.90€
Organismes sociaux, charges à payer	3467.06€
Charges d'exploitation	
Total	17276.43€

Charges constatées d'avance

Les charges constatées d'avance	Montant
Les abonnements aux revues	94.95€
Maintenance informatique	164.37€
Maintenance standart téléphonique	121.82€
Total	381.14€

Produits constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Montant
Facturation 1 ^{er} et 2 ^{ème} Trimestre 2007	6506€
Subvention d'Avance Accompagnement scolaire	2098.80€
Total	8604.80€

Produits à recevoir

Produits à recevoir	Montant
Produit d'exploitation :	
CAF, P.S. Animation Collectif Famille	2000.00€
CAF, P.S. Centre de Loisirs	1264.88€
MSA, P.S. Centre de Loisirs	80.84€
MSA, P.S. Relais Assistantes Maternelles	442.55€
Subvention Europe Nouvelle technologie	13560.32€
Habitat Formation, Prise en charge Formation	564.20€
Usagers, Facture à établir	123.00€
Intérêts courus	1611.40€
Total	19647.19€

Événements Importants depuis la clôture de l'exercice :

Aucun événement susceptible d'avoir un impact significatif sur les états financiers de l'exercice considéré, n'est survenu depuis la clôture de l'exercice.