

Réseau Périnatal Réunion

46D Allée des Aubépines
Bassin Plat

97410 SAINT PIERRE

BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

Présenté en Euros

Période du 01/10/2005 au 31/12/2006

*je certifie que ce document est
sincère et véritable*



Je certifie que ce document est sincère et véritable

Période du 01/10/2005 au 31/12/2006

Présenté en Euros

PASSIFExercice clos le
31/12/2006
(15 mois)Exercice précédent
30/09/2005
(12 mois)**FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES:****FONDS PROPRES**

Fonds associatifs sans droit de reprise
Ecart de réévaluation
Réserves
Report à nouveau
Résultat de l'exercice

45 478,39	32,30	42 627,88	12,23
-5 590,25		2 850,51	

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
-Droits des propriétaires (commodat)

4 607,14	3,27	10 912,63	3,13
----------	------	-----------	------

TOTAL (I)

44 495,28	31,60	56 391,02	16,17
------------------	--------------	------------------	--------------

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES**TOTAL (II)****FONDS DEDIÉS**

. Sur subventions de fonctionnement
. Sur autres ressources

2 880,00	2,05	153 461,94	44,01
----------	------	------------	-------

TOTAL (III)

2 880,00	2,05	153 461,94	44,01
-----------------	-------------	-------------------	--------------

DETTES

Emprunts et dettes assimilées
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours
Fournisseurs et comptes rattachés
Autres
Produits constatés d'avance

5 980,00	4,25		
14 972,33	10,63	47 418,38	13,60
71 430,61	50,72	89 628,97	25,71
1 062,04	0,75	1 774,93	0,51

TOTAL (IV)

93 444,98	66,36	138 822,28	39,81
------------------	--------------	-------------------	--------------

Ecart de conversion passif (V)

TOTAL PASSIF

140 820,26	100,00	348 675,24	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

Je certifie ce document sincère et véritable

Période du 01/10/2005 au 31/12/2006

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2006 (15 mois)		Exercice précédent 30/09/2005 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
(-)Engagements à réaliser sur ressources affectées	2 880,00	11,08	153 461,94	N/S	-150 581	-98,11
Autres charges	2 418,72	9,30	48,38	3,50	2 370	N/S
Total des charges d'exploitation (I)	541 771,93	N/S	530 106,10	N/S	11 665	
Quote-part de résultat sur opérations communes (II)						
CHARGES FINANCIERES:						
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées	2,31	0,01			2	N/S
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements						
Total des charges financières (III)	2,31	0,01			2	N/S
CHARGES EXCEPTIONNELLES:						
Sur opérations de gestion	2 905,86	11,17	465,00	33,87	2 440	524,73
Sur opérations en capital	2 422,28	9,31			2 422	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (IV)	5 328,14	20,49	465,00	33,87	4 863	N/S
Participation des salariés aux résultats (V)						
Impôts sur les sociétés (VI)						
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	547 102,38	N/S	530 571,10	N/S	16 531	3,12
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT			2 850,51	207,57	-2 850	-99,99
TOTAL GENERAL	547 102,38	N/S	533 421,61	N/S	13 681	2,56

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					

je certifie ce document sincère
et véritable

Le Président du Réseau Périnatal Réunion

Période du 01/10/2005 au 31/12/2006

DÉTAILLÉ

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2006 (15 mois)			Exercice précédent 30/09/2005 (12 mois)		
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
. Personnel	427,10		427,10	0,30	619,70	0,18
4250000 PEL-AVCES & ACP TES					260,11	0,07
4287000 PEL-PRODUITS A RECEVOIR	427,10		427,10	0,30	359,59	0,10
. Organismes sociaux	3 821,36		3 821,36	2,71	5 496,82	1,58
4311000 CGSS TTS					226,00	0,06
4374100 ASSEDIC	537,26		537,26	0,38		
4387000 ORG.SOCIAUX-P.A.R	3 284,10		3 284,10	2,33	5 270,82	1,51
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	33 969,40		33 969,40	24,12	143 349,25	41,11
4098000 FOURN.-RRR & AV A OBTENIR	1 691,17		1 691,17	1,20		
4098100 FOURN-EXPL-RRR-AV OBTENIR					2 200,00	0,63
4417000 ETAT-SUBV.EXPLOIT - DRDR 05					125 542,20	36,01
4417010 ETAT-SUBV.EXPLOIT - DRDR 06	13 561,40		13 561,40	9,63		
4417020 ETAT-SUBV.EXPLOIT - ST DENIS 06	12 150,00		12 150,00	8,63		
4417800 SUBVENTION A RECEVOIR					15 607,05	4,48
4676000 AUTRES DEBITEURS DIVERS	6 566,83		6 566,83	4,66		
Valeurs mobilières de placement						
Disponibilités	71 563,87		71 563,87	50,82	175 664,48	50,38
5126100 CREDIT AGRICOLE COMPTE COURANT	22 104,36		22 104,36	15,70	49 722,52	14,26
5126200 CREDIT AGRICOLE COMPTE SUR LIVRET	308,17		308,17	0,22	4 084,94	1,17
5126300 CREDIT AGRICOLE COMPTE DRDR	6 438,27		6 438,27	4,57	91 805,05	26,33
5126400 CREDIT AGRICOLE DEPOT A TERME	40 000,00		40 000,00	28,41	30 000,00	8,60
5187000 B&EF-INT.COURUS A RECEVOI	81,94		81,94	0,06	27,75	0,01
5311000 CAISSE DRDR	2 624,66		2 624,66	1,86	8,35	0,00
5312000 CAISSE ST-DENIS	6,47		6,47	0,00	15,87	0,00
Charges constatées d'avance	3 362,46		3 362,46	2,39	957,52	0,27
4860000 CHARGES CONSTATEES AVANCE	3 362,46		3 362,46	2,39	957,52	0,27
TOTAL (II)	123 325,22		123 325,22	87,58	326 385,69	93,61
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF	194 215,94	53 395,68	140 820,26	100,00	348 675,24	100,00

Handwritten notes in blue ink:
 je vérifie ce document avec
 un tableau

Handwritten signature in blue ink.

Période du 01/10/2005 au 31/12/2006


DÉTAILLÉ

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2006 (15 mois)		Exercice précédent 30/09/2005 (12 mois)	
4374100 ASSEDIC			1 089,25	0,31
4378007 PREVOYANCE	115,08	0,08		
4378380 OCIT/REMUN.-TAXE CDD	358,00	0,25		
4382000 ORG.SX.CHARGE SLES/CONGES			263,49	0,08
4386000 ORG.SOCIAUX-CH.A.P	340,23	0,24	1 098,30	0,31
4419000 ETAT-AVCES/SUBVENTIONS	45 397,39	32,24	66 035,51	18,94
4482000 ETAT-CHARGES FISC./CONGES			19,01	0,01
4677000 AUTRES CREDITEURS DIVERS	339,72	0,24	70,49	0,02
Produits constatés d'avance	1 062,04	0,75	1 774,93	0,51
4870000 PDTS CONSTATES D'AVANCE	1 062,04	0,75	1 774,93	0,51
TOTAL(IV)	93 444,98	66,36	138 822,28	39,81
Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF	140 820,26	100,00	348 675,24	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				

j'ai vérifié ce bilan mince et véritable

le bilan est correct et véritable



Période du 01/10/2005 au 31/12/2006

DÉTAILLÉ

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)		Exercice clos le 31/12/2006 (15 mois)		Exercice précédent 30/09/2005 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)		%	
Sur opérations de gestion		141,04	0,54	269,67	19,59	-128	-47,57		
7718000 AUTRES PD TS EXCEP/OP-GEST		141,04	0,54	26,03	1,89	115	442,31		
7721000 PDTS/EX.ANTE.EXPLOITATION				243,64	17,70	-243	-99,99		
Sur opérations en capital		9 305,49	35,79	9 039,00	658,34	266	2,94		
7752000 PDTS CESS/ON/IMMOB.CORP.		3 000,00	11,54			3 000	N/S		
7770000 SUBV.INVEST A RESULTAT		5 818,44	22,38	8 538,35	621,85	-2 720	-31,85		
7772000 SUBV.INVEST A RESUL ST DENIS		487,05	1,87	500,65	36,42	-13	-2,59		
Reprises sur provisions et transferts de charges									
Total des produits exceptionnels (IV)		9 446,53	36,33	9 308,67	677,93	138	1,48		
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)		541 512,13	N/S	533 421,61	N/S	8 091	1,52		
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT		-5 590,25	-21,49			-5 590	N/S		
TOTAL GENERAL		547 102,38	N/S	533 421,61	N/S	13 681	2,56		
CHARGES D'EXPLOITATION:									
Achats de marchandises et de matières premières		1 743,30	6,70	88,70	6,41	1 655	N/S		
6021000 ACHATS MAT. CONSOMMABLES		203,30	0,78	88,70	6,41	115	130,68		
6070110 ACHATS MARCHANDISES		1 540,00	5,92			1 540	N/S		
Variation de stock marchandises et matières premières		-864,44	-3,31	280,14	20,39	-1 144	-408,58		
6037200 V.S-MARCHANDISES 8.50 %				280,14	20,39	-280	-99,99		
6037211 VARIATION DE STOCKS		-864,44	-3,31			-864	N/S		
Autres achats non stockés		143 865,33	553,28	75 559,85	N/S	68 306	90,40		
6045100 HONORAIRES REFERENTS		94 125,68	361,99	51 374,90	N/S	42 751	83,22		
6045200 FRAIS / ACTIONS		21 978,73	84,52	6 028,00	439,04	15 950	264,60		
6055000 FRAIS / EVALUATIONS				4 050,00	294,97	-4 050	-99,99		
6061100 ENERGIE		822,41	3,16	490,24	35,89	332	67,76		
6061200 EAU		109,63	0,42	102,79	7,43	7	6,86		
6063300 PRODUITS D'ENTRETIEN		338,99	1,30	428,62	31,17	-90	-21,02		
6063500 PT EQUIPEMENT & OUTILLAGE		3 204,78	12,32	2 074,19	151,06	1 130	54,48		
6063510 MAT. PEDAGOGIQUE		347,52	1,33	1 262,94	91,92	-915	-72,49		
6064000 FOURN.ADMINISTRATIVES		22 597,09	86,90	9 598,17	699,05	12 999	135,43		
6068821 CARBURANT		340,50	1,31	150,00	10,92	190	126,67		
Services extérieurs		53 753,47	206,73	23 971,08	N/S	29 782	124,24		
6122821 CR-BAIL/MAT TRANSPORT		3 654,60	14,05	2 923,68	212,89	731	25,01		
6132300 LOCATIONS CONSTRUCTIONS		17 546,76	67,48	13 236,04	964,02	4 310	32,56		
6135830 LOCATIONS MAT.BUR & INFOR		4 175,56	16,06			4 175	N/S		
6135880 LOCATIONS AUT.IMMOB.CORP.		228,60	0,88	277,59	20,17	-49	-17,68		
6140000 CHARGES LOC & COPROPRIETE		114,30	0,44	91,44	6,63	23	25,27		
6152300 T.E.R/CONSTRUCTIONS		1 037,43	3,99	311,10	22,65	726	233,44		
6155821 T.E.R/MAT. TRANSPORT		408,11	1,57	659,93	48,00	-251	-38,08		
6155830 T.E.R/MAT.BUREAU & INFORM		1 052,64	4,05	670,73	48,80	382	57,01		
6156830 MAINT/MAT.BUREAU & INFORM		22 213,63	85,43	3 429,78	249,75	18 784	547,80		
6161000 PR.ASS.MULTIRISQUES		2 231,65	8,58	1 167,72	85,00	1 064	91,17		
6161821 PR.ASS.MAT. TRANSPORT		630,00	2,42	504,00	36,71	126	25,00		
6181000 DOCUMENTATION GENERALE		353,23	1,36	272,20	19,81	81	29,78		
6183000 DOCUMENTATION TECHNIQUE		106,96	0,41	426,87	31,03	-320	-75,11		
Autres services extérieurs		59 930,53	230,48	46 284,76	N/S	13 646	29,48		
6226000 HONORAIRES		18 101,00	69,61	19 131,53	N/S	-1 030	-5,37		
6228000 REMUN.INTERMED-HONOR-DIV.		412,75	1,58	507,35	36,93	-95	-18,73		
6230000 PUBLICITE-RELATIONS PUB.		3 247,42	12,49	1 013,39	73,78	2 234	220,53		
6231000 ANNONCES & INSERTIONS		1 745,61	6,71	35,60	2,55	1 710	N/S		
6234100 CADEAUX A LA CLIENTELE				96,00	6,99	-96	-99,99		
6240000 TRANSPORTS BIENS & PEL				30,40	2,18	-30	-99,99		
6251010 VOYAGES HORS DEPARTEMENT		2 566,00	9,87			2 566	N/S		
6256000 MISSIONS IND KM MANDATAIRES		1 724,56	6,63	2 032,51	148,00	-308	-15,15		
6256010 MISSIONS IND KM SALARIES		2 971,70	11,43	3 551,86	258,63	-580	-16,32		
6257100 RECEPTIONS		4 059,34	15,61	2 261,21	164,68	1 798	79,52		
6261000 TELEPHONE		5 794,33	22,28	5 960,15	434,09	-166	-2,78		
6262000 TEL. MOBILES		3 489,00	13,42	3 737,10	272,18	-248	-6,63		

total sur le compte courant
et visible

Période du 01/10/2005 au 31/12/2006

DÉTAILLÉ

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2006 (15 mois)		Exercice précédent 30/09/2005 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)		%
Impôts sur les sociétés (VI)							
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	547 102,38	N/S	530 571,10	N/S	16 531		3,12
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT			2 850,51	207,57	-2 850		-99,99
TOTAL GENERAL	547 102,38	N/S	533 421,61	N/S	13 681		2,56
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							

*je certifie ce document sincère
et véritable*

Réseau Périnatal Réunion

46D Allée des Aubépines
Bassin Plat

97410 SAINT PIERRE

ANNEXE

Aux comptes annuels présentée en Euros

Période du 01/10/2005 au 31/12/2006



3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.1.1 - Immobilisations brutes = 70 891

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	5 632			5 632
Immobilisations corporelles	58 575	9 304	3 695	64 184
Immobilisations financières	1 075			1 075
TOTAL	65 282	9 304	3 695	70 891

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 53 396

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	3 438	1 285		4 723
Immobilisations corporelles	39 554	10 391	1 273	48 673
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	42 992	11 676	1 273	53 396

3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Concessions-brevets etc..	5 632	4 723	909	3 ans
Materiel	1 270	1 270	0	de 2 à 4 ans
Inst.-agenct-amenagt div.	1 859	1 659	200	de 3 à 5 ans
Mat.bureau & informatique	40 030	33 931	6 099	de 3 à 5 ans
Mobilier	18 576	10 822	7 754	de 3 à 5 ans
Materiel pedagogique	2 449	990	1 458	5 ans
TOTAL	69 816	53 396	16 420	

3.2 - Etat des créances = 50 675

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	1 075		1 075
Actif circulant & charges d'avance	49 600	49 600	
TOTAL	50 675	49 600	1 075

Période du 01/10/2005 au 31/12/2006 Aux comptes annuels présentée en Euros

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Etat des dettes = 87 555

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	14 972	14 972		
Dettes fiscales & sociales	71 091	71 091		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	430	430		
Produits constatés d'avance	1 062	1 062		
TOTAL	87 555	87 555		

4.2 - Charges à payer par postes du bilan = 17 401

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	14 770
Dettes fiscales & sociales	2 541
Autres dettes	90
TOTAL	17 401

4.3 - Produits constatés d'avance = 1 062

SUBVENTION CNASEA JANVIER 2007



DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Produits à recevoir = 12 684

Produits à recevoir	Montant
Clients et comptes rattachés :	7 200
Clts-factures a etablir(4181000)	7 200
Autres créances :	5 402
Fourn.-rrr & av a obtenir(4098000)	1 691
Pel-produits a recevoir(4287000)	427
Org.sociaux-p.a.r(4387000)	3 284
Disponibilités :	82
B&ef-int.courus a recevoi(5187000)	82
TOTAL	12 684

8.2 - Charges constatées d'avance = 3 362

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatees avance(4860000)	3 362
TOTAL	3 362

8.3 - Charges à payer = 17 401

Charges à payer	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	14 770
Fourn.-f/non parvenues(4081000)	14 770
Dettes fiscales et sociales :	2 541
Pel-charges a payer div.(4286000)	2 201
Org.sociaux-ch.a.p(4386000)	340
Autres dettes :	90
Clts-rrr & av a etablir(4198000)	90
TOTAL	17 401

8.4 - Produits constatés d'avance = 1 062

Produits constatés d'avance	Montant
Pdts constates d'avance(4870000)	1 062
TOTAL	1 062



100, résidence Anaxagore
24, rue Jean Cocteau - 97490 Ste-Clotilde
B.P. 132 - 97475 St-Denis Cedex
Tél. : 02 62 20 29 79
Fax : 02 62 21 11 06
contact@excoreunion.fr

ASSOCIATION RÉSEAU PÉRINATAL RÉUNION

**46 D, allée des Aubépines
Bassin Plat
97410 Saint-Pierre**

***RAPPORT
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES***

EXERCICE DU 01/01/2006 AU 31/12/2006

RAPPORT GENERAL



100, résidence Anaxagore
24, rue Jean Cocteau - 97490 Ste-Clotilde
B.P. 732 - 97475 St-Denis Cedex
Tél. : 02 62 20 29 79
Fax : 02 62 21 11 06
contact@excoreunion.fr

RESEAU PERINATAL REUNION

Association loi 1901

46 D, allée des Aubépines – Bassin Plat - 97410 – Saint-Pierre – REUNION

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE STATUANT SUR LES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2006

RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Mesdames, Messieurs les membres,

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

- le contrôle des comptes annuels de l'association RÉSEAU PÉRINATAL RÉUNION, tels qu'ils sont joints au présent rapport ,
- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre bureau. 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 œuvre 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 suivies 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 votre association à la fin de cet exercice.

II - JUSTIFICATION DES APPRÉCIATIONS

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, introduites par la loi de sécurité financière du 1^{er} août 2003, les appréciations auxquelles nous avons procédé pour émettre l'opinion ci-dessus, portant 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 - VÉRIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes professionnelles applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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 et dans les documents adressés aux membres de l'association sur la situation financière et les comptes annuels.

Saint-Denis, le 07 juin 2007.

Pour la société EXCO RÉUNION AUDIT
Commissaire aux Comptes


Pierre BERTRAND

Commissaire aux Comptes

Période du 01/10/2005 au 31/12/2006

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2006 (15 mois)			Exercice précédent 30/09/2005 (12 mois)		
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires	5 632,11	4 722,80	909,31	0,65	2 194,16	0,63
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES:						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	1 269,74	1 269,74			19,94	0,01
Autres immobilisations corporelles	62 914,24	47 403,14	15 511,10	11,01	19 000,82	5,45
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations corporelles						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES:						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	1 074,63		1 074,63	0,76	1 074,63	0,31
TOTAL (I)	70 890,72	53 395,68	17 495,04	12,42	22 289,55	6,38
STOCKS ET EN COURS:						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens et services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	864,44		864,44	0,61		
Avances & acomptes versés sur commandes	1 296,59		1 296,59	0,92	297,92	0,09
Créances usagers et comptes rattachés	8 020,00		8 020,00	5,70		
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel	427,10		427,10	0,30	619,70	0,18
. Organismes sociaux	3 821,36		3 821,36	2,71	5 496,82	1,58
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	33 969,40		33 969,40	24,12	143 349,25	41,11
Valeurs mobilières de placement						
Disponibilités	71 563,87		71 563,87	50,82	175 664,48	50,38
Charges constatées d'avance	3 362,46		3 362,46	2,39	957,52	0,27
TOTAL (II)	123 325,22		123 325,22	87,58	326 385,69	93,61
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF	194 215,94	53 395,68	140 820,26	100,00	348 675,24	100,00

Période du 01/10/2005 au 31/12/2006

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2006 (15 mois)		Exercice précédent 30/09/2005 (12 mois)	
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES:				
FONDS PROPRES				
Fonds associatifs sans droit de reprise				
Ecarts de réévaluation				
Réserves				
Report à nouveau	45 478,39	32,30	42 627,88	12,23
Résultat de l'exercice	-5 590,25		2 850,51	
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	4 607,14	3,27	10 912,63	3,13
-Provisions réglementées				
-Droits des propriétaires (commodat)				
TOTAL (I)	44 495,28	31,60	56 391,02	16,17
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
TOTAL (II)				
FONDS DEDIÉS				
. Sur subventions de fonctionnement	2 880,00	2,05	153 461,94	44,01
. Sur autres ressources				
TOTAL (III)	2 880,00	2,05	153 461,94	44,01
DETTES				
Emprunts et dettes assimilées				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	5 980,00	4,25		
Fournisseurs et comptes rattachés	14 972,33	10,63	47 418,38	13,80
Autres	71 430,61	50,72	89 628,97	25,71
Produits constatés d'avance	1 062,04	0,75	1 774,93	0,51
TOTAL (IV)	93 444,98	66,35	138 822,28	39,81
Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF	140 820,26	100,00	348 675,24	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				

Période du 01/10/2005 au 31/12/2006

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2006 (15 mois)		Exercice précédent 30/09/2005 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)		%
(-)Engagements à réaliser sur ressources affectées	2 880,00	11,08	153 461,94	N/S	-150 581	-98,11	
Autres charges	2 418,72	9,30	48,38	3,50	2 370	N/S	
Total des charges d'exploitation (I)	541 771,93	N/S	530 106,10	N/S	11 665		
Quote-part de résultat sur opérations communes (II)							
CHARGES FINANCIERES:							
Dotations financières aux amortissements et provisions							
Intérêts et charges assimilées	2,31	0,01			2	N/S	
Différences négatives de change							
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements							
Total des charges financières (III)	2,31	0,01			2	N/S	
CHARGES EXCEPTIONNELLES:							
Sur opérations de gestion	2 905,86	11,17	465,00	33,87	2 440	524,73	
Sur opérations en capital	2 422,28	9,31			2 422	N/S	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions							
Total des charges exceptionnelles (IV)	5 328,14	20,49	465,00	33,87	4 863	N/S	
Participation des salariés aux résultats (V)							
Impôts sur les sociétés (VI)							
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	547 102,38	N/S	530 571,10	N/S	16 531	3,12	
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT			2 850,51	207,57	-2 850	-99,99	
TOTAL GENERAL	547 102,38	N/S	533 421,61	N/S	13 681	2,56	

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							

ANNEXE

Période du 01/10/2005 au 31/12/2006

Aux comptes annuels présentée en Euros

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2006 a une durée de 15 mois.
L'exercice précédent clos le 30/09/2005 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 140 820,26 E.

Le résultat net comptable est une perte de 5 590,25 E.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Stocks de marchandises : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.

Dans le cadre de la première application des nouvelles règles concernant les actifs, la méthode retenue pour cette première application est la méthode prospective dite simplifiée. Cette méthode s'applique à compter de l'exercice en cours. Le passé n'est pas remis en cause.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Produits à recevoir = 12 684

Produits à recevoir	Montant
Clients et comptes rattachés :	7 200
Clts-factures a etablr(4181000)	7 200
Autres créances :	5 402
Fourn.-rrr & av a obtenir(4098000)	1 691
Pel-produits a recevoir(4287000)	427
Org.sociaux-p.a.r(4387000)	3 284
Disponibilités :	82
B&ef-int.courus a recevoi(5187000)	82
TOTAL	12 684

8.2 - Charges constatées d'avance = 3 362

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatees avance(4860000)	3 362
TOTAL	3 362

8.3 - Charges à payer = 17 401

Charges à payer	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	14 770
Fourn.-f/non parvenues(4081000)	14 770
Dettes fiscales et sociales :	2 541
Pel-charges a payer div.(4286000)	2 201
Org.sociaux-ch.a.p(4386000)	340
Autres dettes :	90
Clts-rrr & av a etablr(4198000)	90
TOTAL	17 401

8.4 - Produits constatés d'avance = 1 062

Produits constatés d'avance	Montant
Pdts constates d'avance(4870000)	1 062
TOTAL	1 062

ANNEXE

Période du 01/10/2005 au 31/12/2006

Aux comptes annuels présentée en Euros

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.1.1 - Immobilisations brutes = 70 891

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	5 632			5 632
Immobilisations corporelles	58 575	9 304	3 695	64 184
Immobilisations financières	1 075			1 075
TOTAL	65 282	9 304	3 695	70 891

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 53 396

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	3 438	1 285		4 723
Immobilisations corporelles	39 554	10 391	1 273	48 673
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	42 992	11 676	1 273	53 396

3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Concessions-brevets etc..	5 632	4 723	909	3 ans
Materiel	1 270	1 270	0	de 2 à 4 ans
Inst.-agenct-amenagt div.	1 859	1 659	200	de 3 à 5 ans
Mat.bureau & informatique	40 030	33 931	6 099	de 3 à 5 ans
Mobilier	18 576	10 822	7 754	de 3 à 5 ans
Materiel pedagogique	2 449	990	1 458	5 ans
TOTAL	69 816	53 396	16 420	

3.2 - Etat des créances = 50 675

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	1 075		1 075
Actif circulant & charges d'avance	49 600	49 600	
TOTAL	50 675	49 600	1 075

ANNEXE

Période du 01/10/2005 au 31/12/2006

Aux comptes annuels présentée en Euros

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Etat des dettes = 87 555

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	14 972	14 972		
Dettes fiscales & sociales	71 091	71 091		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	430	430		
Produits constatés d'avance	1 062	1 062		
TOTAL	87 555	87 555		

4.2 - Charges à payer par postes du bilan = 17 401

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	14 770
Dettes fiscales & sociales	2 541
Autres dettes	90
TOTAL	17 401

4.3 - Produits constatés d'avance = 1 062

SUBVENTION CNASEA JANVIER 2007

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**5.1 - Autres informations relatives au compte de résultat**

Au cours de l'exercice comptable clos le 31/12/2006, l'Association s'est efforcée de procéder à la valorisation des contributions volontaires effectuées à titre gratuit.

Les contributions en travail ont été appréciées en fonction du temps passé et du tarif de remplacement :

- 5 bénévoles non professionnels de santé sont intervenus pour une durée estimée à 70 h et un montant de 3357 e.
- 113 bénévoles professionnels de santé sont intervenus pour une durée estimée à 485 h et un montant de 20787 e.

Les mises à disposition gratuite de salles ont été estimées en fonction du coût du marché :

- Mise à disposition par la Mairie de St-Denis d'un local dont le loyer est évalué à 1581 e en 2006,
- Mise à disposition par l'ARAST d'un local dont le loyer est estimé à 900 e en 2006.