

**COMITE DES ŒUVRES SOCIALES  
ROSNY-SOUS-BOIS**

20, rue Rochebrune  
93111 ROSNY SOUS BOIS CEDEX

**COMPTES ANNUELS**

**- EXERCICE ARRETE AU 31 DECEMBRE 2006 -**

# COS DE ROSNY SOUS BOIS

BILAN AU 31 DECEMBRE 2006

## ACTIF

	<u>Exercice 2006</u>		<u>Exercice 2005</u>	
	Valeur brute	Amortissements	Montant net	Montant net
Logiciel	3 890,00	3 890,00	-	-
Matériel informatique	2 688,63	2 688,63	-	-
<b>Total actif immobilisé</b>	<b>6 578,63</b>	<b>6 578,63</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Produit à recevoir	13 044,80		13 044,80	39 139,63
Société Générale	4 119,64		4 119,64	4 255,81
Société Générale compte s/ livret	-		-	2 372,76
Charges constatées d'avance	23 883,60		23 883,60	22 805,85
<b>Total actif circulant</b>	<b>41 048,04</b>	<b>-</b>	<b>41 048,04</b>	<b>68 574,05</b>
<b>Total</b>	<b>47 626,67</b>	<b>6 578,63</b>	<b>41 048,04</b>	<b>68 574,05</b>

## PASSIF

	<u>Exercice 2006</u>	<u>Exercice 2005</u>
Report à nouveau	18 053,75	14 855,55
Résultat	2 763,79	3 198,20
<b>Fonds propres</b>	<b>20 817,54</b>	<b>18 053,75</b>
Société Générale		
Fournisseurs fres non parvenues	7 726,80	29 940,30
Produits constatés d'avance	12 503,70	20 580,00
<b>Total dettes</b>	<b>20 230,50</b>	<b>50 520,30</b>
<b>Total</b>	<b>41 048,04</b>	<b>68 574,05</b>

# COS DE ROSNY SOUS BOIS

## COMPTE DE RESULTAT 2006

<b>CHARGES</b>	<b>Exercice 2006</b>	<b>Exercice 2005</b>
Voyages	45 215,50	91 997,63
Sélection loisirs	52 713,41	32 115,98
Médailles	23 355,00	27 275,00
Sorties fins de semaine (sortie WE)	21 141,72	36 735,12
Noël (Enf. jeun)	28 084,91	24 603,32
Primes événement	16 905,00	20 255,00
Sports	8 247,00	7 658,00
Location Vacances	82 412,87	78 833,23
Activités Loisirs	1 160,00	3 889,00
Retraite	33 741,00	11 506,50
<b>Sous-total activités</b>	<b>312 976,41</b>	<b>334 868,78</b>

Autres achats et charges externes	7 332,20	7 895,36
Dotation aux amortissements	-	-
Frais financiers	47,45	-
<b>Sous-total charges de structure</b>	<b>7 379,65</b>	<b>7 895,36</b>

<b>Total charges</b>	<b>320 356,06</b>	<b>342 764,14</b>
----------------------	-------------------	-------------------

<b>Excédent</b>	<b>2 763,79</b>	<b>3 198,20</b>
-----------------	-----------------	-----------------

<b>PRODUITS</b>	<b>Exercice 2006</b>	<b>Exercice 2005</b>
Participation activités loisirs	148 539,85	194 107,54

<b>Sous-total activités</b>	<b>148 539,85</b>	<b>194 107,54</b>
-----------------------------	-------------------	-------------------

Subvention municipale	174 580,00	151 840,00
Divers	-	13,90
Intérêts compte s/ livret	-	0,90
<b>Sous-total autres produits</b>	<b>174 580,00</b>	<b>151 854,80</b>

<b>Total produits</b>	<b>323 119,85</b>	<b>345 962,34</b>
-----------------------	-------------------	-------------------

<b>Déficit</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
----------------	----------	----------

# **ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**

Bilan arrêté au 31 décembre 2006

**COS DE ROSNY SOUS BOIS**

# ANNEXE

Annexe de l'exercice clos le 31 décembre 2006, dont le total de bilan est de 41 048.04 euros et du compte de résultat qui fait apparaître un bénéfice de 2 763.79 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1<sup>er</sup> janvier 2006 au 31 décembre 2006.

Les notes et tableaux présentés ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan et au compte de résultat du 01/01/2006 au 31/12/2006		Informations		
Éléments		Produites	Non produites	
n°		Référence	N / S	N / A
Règles et méthodes comptables				
1	- Méthodes d'évaluation, calcul des amortissements et des provisions - Changement de méthode, dérogations - Informations complémentaires pour donner l'image fidèle	3		X X
Compléments d'information relatifs au bilan et au compte de résultat				
2	État de l'actif immobilisé	4		
3	État des amortissements	4		
4	État des provisions			X
5	État des échéances des créances et des dettes		X	
6	Informations et commentaires sur :			
.1	Éléments relevant de plusieurs postes du bilan			X
.2	Réévaluation			X
.3	Frais d'établissement			X
.4	Frais de recherche appliquée et de développement			X
.5	Fonds commercial			X
.6	Intérêts immobilisés			X
.10	Produits à recevoir	5		
.11	Charges à payer	5		
.12	Charges et produits constatés d'avance	4		
.13	Charges à répartir sur plusieurs exercices			X
14	Composition du capital social			X
Engagements financiers et autres informations				
7 bis	Crédit-bail (état simplifié)			X
8	Engagements financiers			X
9	Dettes garanties par des sûretés réelles			X

## MODES ET METHODES D'EVALUATION

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2006 ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans les principes généraux de prudence, de régularité, de sincérité et d'image fidèle conformément aux hypothèses de base suivantes :

- Continuité de l'exploitation
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- Indépendance des exercices

La méthode de base retenue pour l'entrée et l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité générale a été la méthode des coûts historiques qui se caractérise par l'emploi des coûts nominaux exprimés en euros courants.

**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**

La valeur brute des éléments incorporels 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.

**AMORTISSEMENTS DES  
IMMOBILISATIONS CORPORELLES**

Les immobilisations ont été amorties en totalité au cours des exercices précédents.

**CHARGES ET PRODUITS  
CONSTATES D'AVANCE**

Les charges constatées d'avance en fin d'exercice s'élèvent à 23 883.60 euros.

Elles se décomposent comme suit :

- location vacances pour 3 720.00 euros,
- voyage pour 18 900.00 euros,
- sélection loisirs pour 1 263.60 euros.

Les produits constatés d'avance en fin d'exercice s'élèvent à 12 503.70 euros .

Ils se décomposent comme suit :

- location vacances pour 3 446.00 euros,
- voyage pour 8 110.00 euros,
- sélection loisirs pour 947.70 euros.



**CHARGES A PAYER SUR DETTES**

La récapitulation, par nature de dettes, des charges à payer en fin d'exercice se présente comme suit :

RUBRIQUE	T.T.C.
FOURNISSEURS	7 726.80

**PRODUITS A RECEVOIR**

Les produits à recevoir correspondent à un douzième de la subvention 2006 perçue en 2007.

Le montant de ces produits à recevoir s'élève à 13 044.80 Euros.