

LA MAISON DES FEMMES

Association Régie par la Loi du 1^{er} Juillet 1901

Siège Social : 17 Avenue Henri Robert

92600 ASNIERES sur SEINE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Exercice 01.09.2006 au 31.08.2007

Christiane BOUR – Commissaire aux Comptes - 6 Rue du Bourbonnais – 92600 ASNIERES sur SEINE

LA MAISON DES FEMMES
01.09.2006 au 31.08.2007

SOMMAIRE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

- Rapport général du Commissaire aux Comptes
- Rapport spécial du Commissaire aux Comptes

- Etats financiers Comptes Annuels
- Bilan actif passif
- Compte de Résultat
- Détail des comptes de bilan
- Détail et variation des produits et charges
- Annexe comptable
- Evaluation des contributions volontaires en nature

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

EXERCICE 01.09.2006 AU 31.08.2007

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre Assemblée Générale du 21 JANVIER 2005, je vous présente mon rapport relatif à l'exercice clos le 31 AOUT 2007 sur :

- Le contrôle des comptes annuels de l'Association, tels qu'ils sont joints au présent rapport, et qui se caractérisent par les données suivantes :
 - ❖ Le total du bilan s'élève à 216 488 Euros
 - ❖ Le Compte de résultat fait apparaître un résultat **DEFICITAIRE** de 17 100.08 Euros
- Les vérifications spécifiques et les informations prévues par la Loi couvrant la période du 1^{er} SEPTEMBRE 2006 au 31 AOUT 2007

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'Administration du 30 NOVEMBRE 2007

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 de la profession, 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 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 réguliers et sincères et donnent une image fidèle des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'Association à la fin de l'exercice.

Pendant l'exercice n'est intervenu aucun événement ni aucune décision impactant de manière significative les comptes ou leur compréhension

Mon appréciation est fondée sur un examen exhaustif des diverses subventions attribuées à l'Association, lesquelles constituent la quasi totalité de ses ressources et concernant les charges la justification de la masse salariale chargée qui constitue également l'essentiel des charges d'exploitation

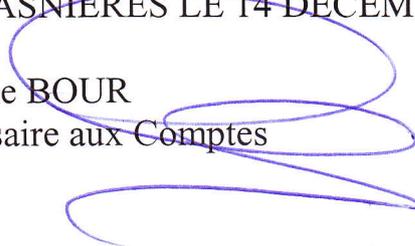
2) VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIALES

J'ai également procédé, conformément aux normes de la profession, 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 établi par le Trésorier, dans le rapport moral établi par votre Président et dans les documents adressés aux membres de l'Association sur la situation financière et les comptes annuels.

FAIT A ASNIERES LE 14 DECEMBRE 2007

Christiane BOUR
Commissaire aux Comptes



LA MAISON DES FEMMES

Association Régie par la Loi du 1^{er} Juillet 1901

Siège Social : 17 Avenue Henri Robert

92600 ASNIERES sur SEINE

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Exercice 01.09.2006 au 31.08.2007

En ma qualité de Commissaire aux Comptes, je dois vous présenter un rapport sur les conventions réglementées dont j'ai été avisé.

Il n'entre pas dans ma mission de rechercher l'existence éventuelle de telles conventions.

Je vous informe qu'il ne m'a été donné avis d'aucune convention visée à l'article 612-4 du Code du Commerce.

FAIT A ASNIERES LE 14 DECEMBRE 2007

Christiane BOUR

Commissaire aux Comptes

MAISON DES FEMMES

Association loi 1901

SIRET : 41829918600019

NAF : 913E



Siège Social

17, avenue Henri Robert

92600 ASNIERES



COMPTES ANNUELS

Au 31 Août 2007



Société d'Expertise Comptable
et de Commissaires aux Comptes

138, bd Haussmann - 75008 PARIS

Tél. : 01.42.99.66.44 - Fax. 01.42.89.31.63

Société Anonyme au Capital de 1.400.000 € - R.C.S. PARIS B 652 059 213 - SIRET 652 059 213 00023 - NAF 74.1C

SOMMAIRE

Attestation de présentation sans observation	1
Bilan actif	2
Bilan passif	3
Compte de résultat	4
Détail du bilan actif	6
Détail du bilan passif	8
Variation des produits	10
Variation des charges	12
Règles et méthodes comptables	15
Immobilisations	17
Amortissements	18
Provisions inscrites au bilan	19
Etat des échéances, créances et dettes	20
ASSO - Tableau de suivi des fonds associatifs	21
ASSO - Détail des contribut. volontaires en nature	22
Détail des produits à recevoir	23
Détail des charges à payer	23
Détail des produits constatés d'avance	23

A T T E S T A T I O N

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise

ASS. MAISON DES FEMMES

pour l'exercice du 01/09/2006 au 31/08/2007 , nous avons effectués les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des experts-comptables et conformément à nos accords, nous avons effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des experts-comptables.

A la date de nos travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux-ci, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 24 pages, se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan	216 488 Euros
- Total des produits d'exploitation	441 501 Euros
- Résultat net comptable	- 17 100 Euros

Fait à Paris, le 12 décembre 2007

M.F. EL MGHAZLI
Président Directeur Général
Expert-Comptable, Associé
Commissaire aux Comptes

BILAN ACTIF

Euros

	31/08/2007			31/08/2006
	Brut	Amort. dépréciat.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val. similaire	13 897	11 400	2 497	1 501
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	50 656	38 793	11 863	14 819
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)	64 553	50 193	14 360	16 320
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				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances d'exploitation (3)				
Créances usagers et comptes rattachés	9 831		9 831	
Autres créances	148 224		148 224	78 317
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	43 034		43 034	97 433
Charges constatées d'avance (3)	1 038		1 038	659
TOTAL (II)	202 127		202 127	176 409
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	266 681	50 193	216 488	192 729
(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**

		31/08/2007	31/08/2006
		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>			
Ecarts de réévaluation			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves		17 989	17 989
Report à nouveau		26 763	(19 337)
RESULTAT DE L'EXERCICE (excédent ou déficit)		(17 100)	46 100
Autres fonds associatifs			
Fonds associatifs avec droit de reprise			
Résultats sous contrôle des tiers financeurs			
Ecarts de réévaluation			
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables			
Provisions réglementées			
Droits des propriétaires (Commodat)			
TOTAL	(I)	27 652	44 752
Comptes de liaison	(II)		
PROVISIONS			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges		17 789	17 599
TOTAL	(III)	17 789	17 599
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		8 294	5 678
Dettes fiscales et sociales		33 399	29 787
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		30	
Produits constatés d'avance (1)		129 323	94 913
TOTAL	(V)	171 047	130 379
Ecarts de conversion passif	(VI)		
TOTAL GENERAL	(I à VI)	216 488	192 729
(1) Dont à moins d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)			142 957
(1) Dont à plus d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)		171 047	(12 578)
(2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque			
(3) dont emprunts participatifs			
ENGAGEMENTS DONNES			

COMPTE DE RESULTAT

Euros

	31/08/2007	31/08/2006
	Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Production vendue		
Prestations de services	17 068	7 165
MONTANT NET DES PRODUITS D'EXPLOITATION	17 068	7 165
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	419 200	331 802
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	2 092	73 499
Collectes		
Cotisations	6 596	6 567
Autres produits	3 545	5 513
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	448 501 (I)	424 546
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises	378	
Variation de stocks (marchandises)		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)		
Autres achats et charges externes (2)	70 953	54 949
Impôts, taxes et versements assimilés	22 477	10 536
Salaires et traitements	257 716	220 332
Charges sociales	94 607	81 047
Autres charges de personnel		
Dotations aux amortissements sur immobilisations	10 504	9 349
Dotations aux dépréciations sur immobilisations		
Dotations aux dépréciations sur actif circulant		
Dotations aux provisions pour risques et charges	190	
Autres charges	10 012	2 553
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (3)	466 838 (II)	378 766
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION	(I-II)	(18 336)
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)		
Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (4)		
Autres intérêts et produits assimilés (4)	974	426
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)	974
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées (5)		106
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	(VI)	106
2 - RESULTAT FINANCIER	(V-VI)	974
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT	(I-II+III-IV+V-VI)	(17 362)
		46 100

COMPTE DE RESULTAT

Euros

		31/08/2007	31/08/2006
		Total	Total
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Sur opérations de gestion		273	
Sur opérations en capital			
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges			
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	(VII)	273	
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Sur opérations de gestion		11	
Sur opérations en capital			
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions			
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	(VIII)	11	
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL		262	
	(VII-VIII)		
Impôts sur les bénéfices	(IX)		
TOTAL DES PRODUITS	(I+III+V+VII)	449 748	424 972
TOTAL DES CHARGES	(II+IV+VI+VIII+IX)	466 848	378 872
5 - SOLDE INTERMEDIAIRE		(17 100)	46 100
+ Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs			
- Engagements à réaliser sur ressources affectées			
6 - EXCEDENT OU DEFICIT		(17 100)	46 100
(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		6 187	8 837
Prestations en nature		48 297	35 992
Dons en nature			
TOTAL		54 484	44 829
Charges			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations		48 297	35 992
Personnel bénévole		6 187	8 837
TOTAL		54 484	44 829

DETAIL DU BILAN ACTIF

Euros

31/08/2007	31/08/2006
Net	Net

ACTIF IMMOBILISE			
Immobilisations incorporelles			
Concessions, brevets, licences, logiciels, droits et valeurs similaires			
205000	Logiciel	13 897.09	10 742.52
280500	Amortissement logiciels	(11 399.72)	(9 241.15)
Total		2 497.37	1 501.37
Total immobilisations incorporelles		2 497.37	1 501.37
Immobilisations corporelles			
Autres immobilisations corporelles			
218100	Agencements	1 630.00	1 630.00
218300	Matériel informatique	37 430.83	33 389.44
218400	Mobilier de bureau	9 031.12	9 031.12
218450	Matériel de fonctionnemen	2 564.26	1 216.86
281810	Amortissement AAI divers	(1 284.04)	(740.76)
281830	Amort. matériel infor.	(30 405.27)	(24 193.16)
281840	Amort. mobilier	(5 550.06)	(4 361.14)
281845	Amort. mat. fonctionnemen	(1 553.99)	(1 153.24)
Total		11 862.85	14 819.12
Total immobilisations corporelles		11 862.85	14 819.12
Total actif immobilisé net		14 360.22	16 320.49
ACTIF CIRCULANT			
Créances d'exploitation			
Créances usagers et comptes rattachés			
411000	CLIENTS	9 830.83	
Total		9 830.83	
Autres créances			
401999	Fornisseurs debiteurs	1 188.04	
428700	Produits à recevoir	1 750.00	
438700	IJSS		(2 033.98)
447100	Taxe sur les salaires	2 233.00	
467100	Subv. Conseil Général	33 000.00	
467120	Subv.préfecture		26 200.00
467140	Conseil Reg.Médiation		3 000.00
467150	Grsp	20 000.00	
467210	Subv.municipale d'Asnière	42 708.00	
467220	Citoyenneté		2 254.12
467230	DRASS Plomb/Saturnisme		16 000.00
467240	Ardeva	6 900.00	
467260	Subv.PLIE remise à niveau	10 100.00	9 160.00
467270	Subvention CRAMIF		3 000.00
467310	Fasild Fonjep COUDERC	1 816.00	1 816.00
467320	Fasild Fonjep MICHAUX	5 446.00	5 446.00
467330	Conv adulte-relais MAZOUZ	6 559.44	4 540.68
467340	Conv adulte-relais WINATA		317.61
467350	Conv adulte-relais ZAOUI	6 559.44	4 540.68

DETAIL DU BILAN ACTIF**Euros**

		31/08/2007	31/08/2006
		Net	Net
467360	Conv.adulte relais CLEMEN	6 559.44	
467803	CNASEA CAE Leblond	1 087.22	4 075.76
467804	Cnasea Bahuaud	2 302.36	
467901	Cotisations membres	15.24	
	Total	148 224.18	78 316.87
Disponibilités			
512000	C.I.C	12 116.50	39 408.00
512100	Livret Association	30 000.00	53 000.00
512300	Livret	100.00	4 884.04
531000	Caisse	817.46	140.82
	Total	43 033.96	97 432.86
Charges constatées d'avance (3)			
486000	Charges const. d'avance	1 038.38	659.00
	Total	1 038.38	659.00
Total créances d'exploitation		202 127.35	176 408.73
Total actif circulant		202 127.35	176 408.73
TOTAL GENERAL		216 487.57	192 729.22

DETAIL DU BILAN PASSIF**Euros**

	31/08/2007	31/08/2006
	Net	Net
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Réserves		
Autres réserves		
106840 Rés projet fonct parental	17 988.98	17 988.98
Total	17 988.98	17 988.98
Total réserves	17 988.98	17 988.98
Report à nouveau		
110000 Report à nouveau	26 762.60	(19 336.98)
Total	26 762.60	(19 336.98)
RESULTAT DE L'EXERCICE (excédent ou déficit)	(17 100.08)	46 099.58
Total fonds propres	27 651.50	44 751.58
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	27 651.50	44 751.58
PROVISIONS		
Provisions pour charges		
153000 Prov. Départ en Retraite	17 789.32	17 599.00
Total	17 789.32	17 599.00
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	17 789.32	17 599.00
DETTES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401000 Fournisseurs	1 053.67	
408100 Fournisseurs F.N.P	7 240.80	5 678.32
Total	8 294.47	5 678.32
Dettes fiscales et sociales		
428200 Dette congés payés	5 789.66	5 388.96
428300 Dette prov RTT	3 123.12	640.16
428600 IK à payer		1 485.00
431000 Urssaf	8 156.00	6 906.00
437100 Titres restaurant	24.80	
437200 IONIS AbelioTA Cad et NC	5 563.00	4 782.07
437300 IONIS Prev. non cadre	181.46	150.24
437350 IONIS Prev. cadres	211.34	185.61
437400 Assedic	3 412.13	2 891.55
437500 IONIS ALTEA Cadre TB	1 472.13	1 012.94
438200 Charges sur congés payés	2 894.83	2 709.49
438300 Ch soci rtt	1 561.56	534.57
447100 Taxe sur les salaires		412.00
447200 Formation a payer	1 008.94	2 688.59
Total	33 398.97	29 787.18
Autres dettes		

DETAIL DU BILAN PASSIF**Euros**

31/08/2007	31/08/2006
Net	Net

467902	Cotisations femmes		30.00	
		Total	30.00	
	Produits constatés d'avance			
487000	Produits cstt. avance		129 323.31	94 913.14
		Total	129 323.31	94 913.14
TOTAL DETTES			171 046.75	130 378.64
TOTAL GENERAL			216 487.57	192 729.22

VARIATION DES PRODUITS

Euros

	31/08/2007	31/08/2006	Variation		
	Net	Net	Montant	%	
PRODUITS D'EXPLOITATION					
Prestations de services					
706100	PRESTATIONS DE SERVICES	16 641.25	7 109.56	9 531.69	134.1
708600	Prod.des activités annexe	427.00	55.18	371.82	673.8
	Total	17 068.25	7 164.74	9 903.51	138.2
Montant net des produits d'exploitation		17 068.25	7 164.74	9 903.51	138.2
Subventions d'exploitation					
741110	Formation linguistique	56 366.67	53 600.00	2 766.67	5.2
741120	Correspondant linguistiqu	11 500.00	11 666.67	(166.67)	- 1.4
741130	Parentalité	5 000.00	15 000.00	(10 000.00)	- 66.7
741140	Lutte /les exclusions	16 666.67	15 000.00	1 666.67	11.1
741221	Citoyenneté	3 333.33	7 666.67	(4 333.34)	- 56.5
741230	Saturnisme	15 333.33	16 000.01	(666.68)	- 4.2
741240	Subv.initiat°informatique	18 250.00		18 250.00	
741260	Remise à niveau	9 786.66	13 362.63	(3 575.97)	- 26.8
741270	NUTRITION	3 333.33	10 000.00	(6 666.67)	- 66.7
741300	Etat- Réussite Educative	16 666.67	25 000.00	(8 333.33)	- 33.3
741400	Subv. F.A.S.I.L.D		4 500.00	(4 500.00)	- 100.0
741401	Médiat° sociale et cultur	50 000.00		50 000.00	
741600	Jeunes filles	2 000.00		2 000.00	
744000	Subv. municipale	114 500.00	114 445.66	54.34	0.0
744600	F.S.E. Pôle multimédia		(30 752.82)	30 752.82	100.0
745310	Fonjep COUDERC	7 261.00	7 261.67	(0.67)	- 0.0
745320	Fonjep KELLER	7 261.00	7 261.67	(0.67)	- 0.0
745330	Adulte relais MAZOUZ	19 227.52	18 722.32	505.20	2.7
745350	Adulte relais ZAOUZ	19 227.52	18 722.32	505.20	2.7
745360	Adulte relais clément	16 200.40		16 200.40	
745801	CNSEA LEBLOND	12 584.48	10 826.72	1 757.76	16.2
745802	CNASEA Guillard		13 518.40	(13 518.40)	- 100.0
745803	Cnasea Bahuaud	6 701.48		6 701.48	
745900	Aéroport de paris	8 000.00		8 000.00	
	Total	419 200.06	331 801.92	87 398.14	26.3
Reprises sur dépr., prov. et transfert de charges					
781520	Repr/Prov Dep Retraite NC		5 762.42	(5 762.42)	- 100.0
781700	REPR./PROV.DEPR.ACT.CIRC.		67 737.00	(67 737.00)	- 100.0
791100	Autres transfert de ch.	2 092.21		2 092.21	
	Total	2 092.21	73 499.42	(71 407.21)	- 97.2
Cotisations					
756000	Cotisations membres		656.68	(656.68)	- 100.0
756100	Cotisations femmes	6 596.20	5 910.00	686.20	11.6
	Total	6 596.20	6 566.68	29.52	0.4
Autres produits					
758000	Produits divers	3 544.66	5 512.75	(1 968.09)	- 35.7
	Total	3 544.66	5 512.75	(1 968.09)	- 35.7
Total des produits d'exploitation		448 501.38	424 545.51	23 955.87	5.6
Excédent attribué ou déficit transféré (Quotes-parts)					
PRODUITS FINANCIERS					

VARIATION DES PRODUITS

Euros

	31/08/2007	31/08/2006	Variation	
	Net	Net	Montant	%
Autres intérêts et produits assimilés				
768000 Prod. Financiers / Livret	973.80	426.09	547.71	128.5
Total	973.80	426.09	547.71	128.5
Total des produits financiers	973.80	426.09	547.71	128.5
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion				
770000 PRODUITS EXCEPTIONNELS	272.86		272.86	
Total	272.86		272.86	
Total des produits exceptionnels	272.86		272.86	
TOTAL DES PRODUITS	449 748.04	424 971.60	24 776.44	5.8
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT	17 100.08		17 100.08	
TOTAL GENERAL	466 848.12	424 971.60	41 876.52	9.9

VARIATION DES CHARGES

Euros

		31/08/2007	31/08/2006	Variation	
		Net	Net	Montant	%
CHARGES D'EXPLOITATION					
Achats de marchandises					
607000	ACHATS DE MARCHANDISES	378.42		378.42	
	Total	378.42		378.42	
Autres achats et charges externes					
604700	ACHATS D'ETUDES ET DE PS	11 106.07		11 106.07	
606100	Eau	294.90	259.64	35.26	13.6
606120	Edf/Gdf	1 523.27	958.98	564.29	58.8
606121	Gaz	190.57	2 387.04	(2 196.47)	- 92.0
606122	Electricité ZOLA	2 132.56	316.57	1 815.99	573.6
606300	Fourn. petit équipement	1 606.79	2 097.45	(490.66)	- 23.4
606301	Fourn:petit equip.Zola		521.44	(521.44)	- 100.0
606303	Petit équipement multiméd	1 605.09		1 605.09	
606400	Fournitures administr.	2 110.92	1 814.21	296.71	16.4
606401	Fourn/adm.Zola		634.99	(634.99)	- 100.0
606700	Petit mat. et fournitures	6 290.45		6 290.45	
606800	Four/alim. atel. cuisine	1 132.50		1 132.50	
606810	Fourn. gouters	50.91		50.91	
606820	Autres matières et fourn.	778.64		778.64	
606900	Formation linguistique		145.81	(145.81)	- 100.0
606920	Référents Famille		523.90	(523.90)	- 100.0
606930	Médiation	1 978.70	2 354.48	(375.78)	- 16.0
606940	Multimédia	900.00	189.99	710.01	373.7
606950	Citoyenneté		6 210.01	(6 210.01)	- 100.0
606960	REMISE A NIVEAU PLIE	552.37	35.00	517.37	1 478.2
606970	NUTRITION	363.59	3 186.63	(2 823.04)	- 88.6
606991	Fonctionnement	478.75	2 127.74	(1 648.99)	- 77.5
606992	Actions socialisantes	329.01	815.00	(485.99)	- 59.6
613100	Location photocopieur	928.17	2 105.52	(1 177.35)	- 55.9
613200	Loyer ZOLA	2 912.12	3 416.66	(504.54)	- 14.8
613300	Location téléphone	852.28		852.28	
615500	Sur biens mobiliers	13.00		13.00	
615600	Entretien et reparation	776.60	1 086.35	(309.75)	- 28.5
616000	Assurances	917.52	613.99	303.53	49.4
616100	Multirisques	297.00		297.00	
618100	Documentation générale	401.79	650.94	(249.15)	- 38.3
618101	Docs.format.linguistique	2 088.69	280.15	1 808.54	645.6
618102	Documentation mediation		193.29	(193.29)	- 100.0
618103	Documentation PLIE		60.00	(60.00)	- 100.0
618104	Documentation citoyenneté		678.68	(678.68)	- 100.0
622600	Honoraires	11 263.00	8 388.20	2 874.80	34.3
623300	Foires et expositions	490.00		490.00	
623600	Catalogues et imprimés	2 511.60		2 511.60	
623700	Publications	1 132.22		1 132.22	
623800	Relations publiques	712.70	681.90	30.80	4.5
624500	Frais de transport	760.60	271.60	489.00	180.0
624502	Transport Citoyenneté		560.00	(560.00)	- 100.0
624509	Transp.mediation		278.85	(278.85)	- 100.0
624609	Transp. act.socialisantes		772.00	(772.00)	- 100.0
624610	Trans.référent famille		375.25	(375.25)	- 100.0
625100	Frais de colloques	872.60		872.60	
625700	Missions receptions	2 007.51	54.50	1 953.01	3 583.5
625800	Indem. Kms	930.00	1 485.00	(555.00)	- 37.4

VARIATION DES CHARGES

Euros

		31/08/2007	31/08/2006	Variation	
		Net	Net	Montant	%
626100	Frais postaux	990.71	817.13	173.58	21.2
626101	Frais postaux mediation		53.49	(53.49)	- 100.0
626104	Frais.postaux réf famille		43.46	(43.46)	- 100.0
626200	Frais telecom.	4 615.01	3 263.42	1 351.59	41.4
626201	9 Télécom		(324.43)	324.43	100.0
626202	SFR		956.86	(956.86)	- 100.0
626300	Telecom Internet	1 263.45	98.88	1 164.57	1 177.8
626301	FREE internet		359.88	(359.88)	- 100.0
626302	Wanadoo internet ZOLA		507.88	(507.88)	- 100.0
626303	Télécom ZOLA		700.30	(700.30)	- 100.0
627000	Abt Filbanque		9.22	(9.22)	- 100.0
627800	Services bancaires	145.01	34.53	110.48	320.0
628000	Cotisations	646.50	896.79	(250.29)	- 27.9
628101	Formation citoyenneté		1 000.00	(1 000.00)	- 100.0
	Total	70 953.17	54 949.17	16 004.00	29.1
Impôts, taxes et versements assimilés					
631100	Taxe sur les salaires	16 477.70	6 696.00	9 781.70	146.1
631300	Participation formation	5 117.05	3 722.59	1 394.46	37.5
635100	IMP.DIRECTS SAUF IMP/BEN.	625.00		625.00	
635800	Redevance T.V		116.00	(116.00)	- 100.0
637500	Autres Drts & Redevances	257.00	0.93	256.07	27 534.4
	Total	22 476.75	10 535.52	11 941.23	113.3
Salaires et traitements					
641000	Remuneration personnel	222 295.78	194 811.91	27 483.87	14.1
641200	Congés payés	19 930.76	18 157.65	1 773.11	9.8
641300	Prime et gratification	19 236.28	14 922.76	4 313.52	28.9
641400	Prime de transport	1 199.90	1 284.85	(84.95)	- 6.6
641500	Prov RTT	2 482.96	(1 589.75)	4 072.71	256.2
641600	I.J.S.S	(7 429.48)	(7 255.43)	(174.05)	- 2.4
	Total	257 716.20	220 331.99	37 384.21	17.0
Charges sociales					
645100	Cot. P.P Urssaf	58 523.56	50 952.63	7 570.93	14.9
645200	Cot. P.P Cri NC	17 257.69	11 572.04	5 685.65	49.1
645250	Cot.P.P Cri Cadre TA		4 280.64	(4 280.64)	- 100.0
645300	Cot. P.P Prevoyance N.C	463.30	430.99	32.31	7.5
645350	Cot. P.P prevoy. cadres	1 068.32	508.46	559.86	110.1
645400	Cot. P.P Assedic	10 762.87	9 591.11	1 171.76	12.2
645500	Cot. P.P CRI cadres	3 228.44	2 981.96	246.48	8.3
645800	Charges / congés payés	185.34	947.53	(762.19)	- 80.4
645900	Ch prov rtt	1 026.99	(477.27)	1 504.26	315.2
647500	Medecine du travail	890.60	259.00	631.60	243.9
647800	Prov. Charges/Primes	1 200.00		1 200.00	
	Total	94 607.11	81 047.09	13 560.02	16.7
Dotations aux amortissements sur immobilisations					
681110	dot.amort.immob.incorpor.	2 158.57	1 833.58	324.99	17.7
681120	Dot.amort.immob.corp.	8 345.06	7 515.48	829.58	11.0
	Total	10 503.63	9 349.06	1 154.57	12.3
Dotations aux provisions pour risques et charges					
681510	Prov. Dép en Retraite Cad	190.32		190.32	
	Total	190.32		190.32	

VARIATION DES CHARGES

Euros

	31/08/2007	31/08/2006	Variation	
	Net	Net	Montant	%
Autres charges				
651200 REDEVANCES/CONCESSIONS,..		127.72	(127.72)	- 100.0
658000 Charges diverses	10 012.02	2 425.46	7 586.56	312.8
Total	10 012.02	2 553.18	7 458.84	292.1
Total des charges d'exploitation	466 837.62	378 766.01	88 071.61	23.3
CHARGES FINANCIERES				
Intérêts et charges assimilées				
661000 Agios		106.01	(106.01)	- 100.0
Total		106.01	(106.01)	- 100.0
Total des charges financières		106.01	(106.01)	- 100.0
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion				
670000 CHARGES EXCEPTIONNELLES	10.50		10.50	
Total	10.50		10.50	
Total des charges exceptionnelles	10.50		10.50	
TOTAL DES CHARGES	466 848.12	378 872.02	87 976.10	23.2
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT		46 099.58	(46 099.58)	- 100.0
TOTAL GENERAL	466 848.12	424 971.60	41 876.52	9.9

Règles et méthodes comptables

(Décret n° 83-1020 du 29-11-1983 - articles 7, 21, 24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Les comptes annuels présentés ci-contre laissent apparaître au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2007 un total de 216 487.57 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, un résultat de - 17 100.08 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2006 au 31/08/2007.

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de bases :

- 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 immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat et frais accessoires). Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

- Concessions,brevets,licence	1 an
- Matériel informatique	3 ans
- Mobilier de bureau	5 ans
- Matériel de fonctionnement	1 an

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.

Le montant des créances s'élève à 148 224 € .

La trésorerie est positive et s'élève à 43 034 €.

Les créances nettes à recevoir s'élèvent à 143 310 € contre un endettement de 179 811 €.

Le montant des engagements de retraite est inscrit au bilan comme l'exercice précédent, sous forme de provision. Ces engagements ont été évalués au 31/08/2007 pour un montant de 17 789 € contre 17 599 € à la clôture de l'exercice précédent.

Le calcul de ces engagements respecte les dispositions légales et conventionnelles et retient les principes d'évaluation suivant:

Paramètres retenus pour: 2007

- taux de mortalité : INSEE 2000
- turnover : moyen
- profil des carrières : décroissement faible
- méthode de calcul : FAS 87 rétrospective des unités de crédit projetées
- taux d'inflation: 1%
- taux de rendement : 4.20%
- taux d'actualisation : 3.17%

IMMOBILISATIONS

Euros

Cadre A	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Total I			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	10 742.52		3 154.57
Total II			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements et aménagements des constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Installations générales, agencements et aménagements divers	1 630.00		
Matériel de transport			
Matériel de bureau et informatique, mobilier	43 637.42		5 388.79
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Total III	45 267.42		5 388.79
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
Total IV			
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	56 009.94		8 543.36

Cadre B	Diminutions		Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations Valeur d'origine
	Par virement	Par cession		
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement (I)				
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)			13 897.09	
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, aménag. constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agencements et aménagements divers			1 630.00	
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier			49 026.21	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Total III			50 656.21	
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
Total IV				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			64 553.30	

AMORTISSEMENTS

Euros

Cadre A SITUATION ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Valeur en début d'ex.	Augment. Dotations	Diminutions Sorties / Rep.	Valeur en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement et de développement	Total I				
Autres immobilisations incorporelles	Total II	9 241.15	2 158.57		11 399.72
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Instal. générales, agenc. et aménag. constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels		740.76	543.28		1 284.04
Installations générales, agencements et aménagements divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau et informatique, mobilier		29 707.54	7 801.78		37 509.32
Emballages récupérables et divers					
	Total III	30 448.30	8 345.06		38 793.36
TOTAL GENERAL (I + II + III)		39 689.45	10 503.63		50 193.08

Cadre B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORT. DEROGATOI							
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvements nets amort. à fin d'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amortissement fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amortissement fiscal exceptionnel	
Immo. incorporelles							
Frais d'établissem. Total I							
Aut. immo. incorp. Total II							
Immo. corporelles							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Inst. gén., agenc. amén. const.							
Inst. techn., mat. outil. indus.							
Inst. gén., agenc., amén. divers							
Matériel de transport							
Mat. bureau, inform., mobilier							
Emballages récup. et divers							
	Total III						
TOTAL GENERAL (I+II+III)							

Cadre C MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES		Montant net début d'ex.	Augmen -tations	Dotations ex. aux amort.	Montant net en fin d'ex.
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

PROVISIONS ET DEPRECIATIONS INSCRITES AU BILAN

Euros

	Montant au début de l'exercice	Augmentations : Dotations exercice	Diminutions : Reprises exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées				
Provisions pour reconstitution gisements miniers et pétroliers				
Provisions pour investissements				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger av. 01/01/92				
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger ap. 01/01/92				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
Total I				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions et obligations similaires	17 599.00	190.32		17 789.32
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour grosses réparations				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés payés				
Autres provisions pour risques et charges				
Total II	17 599.00	190.32		17 789.32
Dépréciations				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients				
Autres dépréciations				
Total III				
TOTAL GENERAL (I + II + III)	17 599.00	190.32		17 789.32
<i>Dont dotations et reprises :</i>		190.32		
- d'exploitation				
- financières				
- exceptionnelles				
<i>Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation de l'exercice (Art. 39-1-5 du CGI)</i>				

ETAT DES CREANCES ET DES DETTES

Euros

Cadre A	ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
De l'actif immobilisé				
Créances rattachées à des participations				
Prêts (1) (2)				
Autres immobilisations financières				
De l'actif circulant				
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients				
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts taxes et versements assimilés				
Divers				
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers				
Charges constatées d'avance				
Total		159 093.39	159 093.39	

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice

(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consenties aux associés

Cadre B	ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit : (1)					
- à un an maximum à l'origine					
- à plus d'un an à l'origine					
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)					
Fournisseurs et comptes rattachés					
Personnel et comptes rattachés					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux					
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée					
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et versements assimilés					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés (2)					
Autres dettes					
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
Total		171 046.75	171 046.75		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunt, dettes contractés auprès des associés

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS ASSOCIATIFS**Euros**

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
	A	B	C	D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise				
- Patrimoine intégré				
- Fonds statutaires				
- Subventions d'investissement non renouvelables				
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	17 988.98			17 988.98
Report à nouveau	(19 336.98)	46 099.58		26 762.60
Résultat de l'exercice	46 099.58	(17 100.08)	46 099.58	(17 100.08)
Fonds associatifs avec droit de reprise				
- apports				
- legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Total	44 751.58	28 999.50	46 099.58	27 651.50

DETAIL DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE

Euros

Répartition par nature de charges	31/08/2007 Débit	31/08/2006 Débit
860 - Secours en nature (alimentaires, vestimentaires, ...)		
Total		
861 - Mise à disposition gratuite de biens (locaux, matériels, ...)		
Total		
862 - Prestations		
	48 297.00	35 992.00
Total	48 297.00	35 992.00
864 - Personnel bénévole		
	6 186.52	8 837.02
Total	6 186.52	8 837.02
TOTAL	54 483.52	44 829.02

Répartition par nature de ressources	31/08/2007 Crédit	31/08/2006 Crédit
870 - Bénévolat		
	6 186.52	8 837.02
Total	6 186.52	8 837.02
871 - Prestations en nature		
	48 297.00	35 992.00
Total	48 297.00	35 992.00
875 - Dons en nature		
Total		
TOTAL	54 483.52	44 829.02

DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR

		Euros	
		31/08/2007	31/08/2006
Autres créances			
428700	Produits à recevoir	1 750.00	
438700	IJSS		(2 033.98)
Total		1 750.00	(2 033.98)
TOTAL GENERAL		1 750.00	(2 033.98)

DETAIL DES CHARGES A PAYER

		Euros	
		31/08/2007	31/08/2006
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
408100	Fournisseurs F.N.P	7 240.80	5 678.32
Total		7 240.80	5 678.32
Dettes fiscales et sociales			
428200	Dettes congés payés	5 789.66	5 388.96
428300	Dettes prov RTT	3 123.12	640.16
428600	IK à payer		1 485.00
438200	Charges sur congés payés	2 894.83	2 709.49
438300	Ch soci rtt	1 561.56	534.57
Total		13 369.17	10 758.18
TOTAL GENERAL		20 609.97	16 436.50

DETAIL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

		Euros	
		31/08/2007	31/08/2006
487000	Produits cstt. avance	129 323.31	94 913.14
TOTAL GENERAL		129 323.31	94 913.14