

ASSOCIATION POLYSONNANCE

Rapport Général
du Commissaire aux Comptes

Exercice clos
le 31 décembre 2007

Siège social : Maison Pour Tous
5, quai Robert Alba
29150 CHATEAULIN



18, rue Jean Jaurès - CS 51917
29219 Brest Cedex 2
Tél. 02 98 31 98 31
Fax 02 98 31 98 30
www.exco-bretagne.fr
exco-bretagne@exco.fr

Mesdames, Messieurs les Adhérents,

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 2007, sur :

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration. 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 l'association à la fin de cet exercice.

II JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L 823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

- ✓ Dans le cadre de notre appréciation des principes comptables suivis par l'association, nous avons été conduits à examiner les informations contenues dans l'annexe « règles et méthodes comptables » qui relatent un certain nombre de faits marquants. Nous nous sommes assurés de la pertinence et de la cohérence de ces informations.

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

III VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

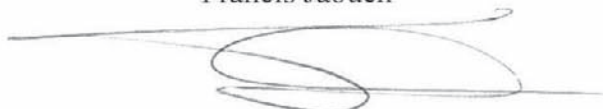
Nous avons également procédé, conformément aux normes professionnelles applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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 du conseil d'administration et dans les documents adressés aux adhérents, sur la situation financière et les comptes annuels.

Brest, le 26 mars 2008

Le Commissaire aux Comptes
Exco Bretagne A.B.O.

Francis Jaouen



BILAN ACTIF

Euros

	31/12/2007			31/12/2006
	Brut	Amort. dépréciat.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val, similaires	824	824	- 0	
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 909	1 446	2 463	3 317
Autres immobilisations corporelles	36 135	31 771	4 364	4 316
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	196		196	196
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	41 064	34 041	7 023	7 829
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	1 208		1 208	1 820
Autres créances	32 219		32 219	30 834
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	121 777		121 777	107 920
Charges constatées d'avance (3)	5 849		5 849	1 288
TOTAL (II)	161 053		161 053	141 862
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL (I à V)	202 117	34 041	168 076	149 691
(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

	Euros	
	31/12/2007	31/12/2006
	Net	Net
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise	24 307	24 307
<i>Dont legs et don, avec contrepartie d'actifs immo., subv. d'invest. affectés à des biens renouvelables</i>	14 403	14 403
Ecarts de réévaluation		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	26 602	26 602
Report à nouveau	- 10 877	- 18 361
RESULTAT DE L'EXERCICE (excédent ou déficit)	11 860	7 484
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)	51 891	40 031
Comptes de liaison (II)		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	11 352	9 401
Provisions pour charges		
TOTAL (III)	11 352	9 401
FONDS DEDIES		
Sur subventions de fonctionnement		13 769
Sur autres ressources		
TOTAL (IV)		13 769
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	10 708	8 098
Dettes fiscales et sociales	37 479	31 402
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	4 291	1 248
Produits constatés d'avance (1)	52 355	45 743
TOTAL (V)	104 833	86 490
Ecarts de conversion passif (VI)		
TOTAL GENERAL (I à VI)	168 076	149 691
<i>(1) Dont à moins d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)</i>	104 833	86 490
<i>(1) Dont à plus d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)</i>		
<i>(2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque</i>		
<i>(3) dont emprunts participatifs</i>		
ENGAGEMENTS DONNES		

COMPTES DE RESULTAT

Euros

		31/12/2007	31/12/2006
		Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION			
Ventes de marchandises			
Production vendue			
Prestations de services		102 384	100 472
MONTANT NET DES PRODUITS D'EXPLOITATION		102 384	100 472
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation		208 480	189 221
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		3 839	5 309
Collectes			
Cotisations		6 563	6 265
Autres produits		1	217
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (1)	(I)	321 268	301 483
CHARGES D'EXPLOITATION			
Achats de marchandises			
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)		86 328	69 808
Impôts, taxes et versements assimilés		10 076	7 064
Salaires et traitements		168 578	146 428
Charges sociales		56 589	52 559
Autres charges de personnel			
Dotations aux amortissements sur immobilisations		3 096	5 700
Dotations aux dépréciations sur immobilisations			
Dotations aux dépréciations sur actif circulant			
Dotations aux provisions pour risques et charges		1 951	1 762
Autres charges		1 048	2 449
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (3)	(II)	327 666	285 768
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION	(I-II)	- 6 398	15 715
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)		1 059	1 001
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)	1 059	1 001
CHARGES FINANCIERES			
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			
Intérêts et charges assimilées (5)		41	86
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	(VI)	41	86
2 - RESULTAT FINANCIER	(V-VI)	1 018	915
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT	(I-II+III-IV+V-VI)	- 5 380	16 630

COMPTE DE RESULTAT

Euros

		31/12/2007	31/12/2006
		Total	Total
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Sur opérations de gestion		3 606	4 799
Sur opérations en capital			
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges			
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	(VII)	3 606	4 799
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Sur opérations de gestion		135	13 945
Sur opérations en capital			
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions			
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	(VIII)	135	13 945
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL	(VII-VIII)	3 471	- 9 146
Impôts sur les bénéfices	(IX)		
TOTAL DES PRODUITS	(I+III+V+VII)	325 933	307 283
TOTAL DES CHARGES	(II+IV+VI+VIII+IX)	327 842	299 799
5 - SOLDE INTERMEDIAIRE		- 1 909	7 484
- Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs		13 769	
- Engagements à réaliser sur ressources affectées			
6 - EXCEDENT OU DEFICIT		11 860	7 484
(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			
Prestations en nature		21 222	22 275
Dons en nature			
TOTAL		21 222	22 275
Charges			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens		3 277	3 182
Prestations		17 945	19 093
Personnel bénévole			
TOTAL		21 222	22 275

DETAIL DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE

Répartition par nature des charges	31/12/2007 débit	31/12/2006 débit
860 - Secours en nature (alimentaires, vestimentaires...)		
Total		
861 - Mise à disposition gratuite de biens (locaux , matériels,...)		
Valeur locative du bâtiment 5 quai Robert ALBA 29150 CHATEAULIN	3 277	3 182
Total	3 277	3 182
862 - Prestations		
Charges prises en compte par la Mairie de Châteaulin	17 945	19 093
Total	17 945	19 093
864 - Personnel bénévole		
Total		
TOTAL	21 222	22 275

Répartition par nature des ressources	31/12/2006 crédit	31/12/2006 crédit
870 - Bénévolat		
Total		
861 - Prestation de ressources		
Mairie de Châteaulin	21 222	22 275
Total	21 222	22 275
875 - Dons en nature		
Total	-	-
TOTAL	21 222	22 275

Règles et méthodes comptables

(Décret n° 83-1020 DU 29-11-1983 - Articles 7,21, 24 début, 24-1,24-2,24-3)

(Comité de la réglementation comptable : Règlement N° 99.01 du 16 février 1999 et 99.03 du 22 juin 1999)

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2007 dont le total est de 168 076 € et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de tableau, et dégagant un résultat de 11 860,03 €.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/07 au 31/12/07.

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

Ces comptes ont été établis le 25 mars 2008.

Faits caractéristiques de l'exercice

Hausse du budget global du Salon des Arts Mélangés avec un résultat équilibré.

Depuis mars, arrêt du versement de l'aide de l'état concernant le dernier emploi jeune.

Démision de l'animateur jeunesse et multimédia en CDI, remplacement par un CDD, en attente d'une étude sur la réorganisation de ce poste.

De nouvelles embauches :

- un poste CDI à temps plein pour le Relais Assistantes Maternelles
- un poste en CAE (Contrat d'Accompagnement dans l'Emploi - 26h) pour 2 ans,

Les **conventions générales** 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.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leurs 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.

- Constructions	1 -2 - 3 ans
- Agencements et aménagements des constructions	3 - 8 ans
- Matériels et outillages	2 - 3 - 4 ans
- Matériel de transport	3 à 5 ans
- Matériel de bureau	3 - 4 - 5 ans
- Mobilier	3 - 4 - 5 ans

Stocks

Néant

Créances

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.

Autres informations :

- Les contributions volontaires concernent des mises à disposition par la Mairie de Châteaulin de prestations et de bâtiments.
- Le bénévolat n'est pas valorisé.
- Le calcul de provision pour retraite est effectué sur la base d'un montant équivalent à 6% des salaires bruts des 4 salariés les plus âgés (contre 3 les années précédentes). La provision est comptabilisée au passif. Le montant de la provision pour ces 4 salariés au 31/12/2007 est de 11351.65 €.

DETAIL DU BILAN ACTIF

	31/12/2007	31/12/2006
	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE		
Immobilisations incorporelles		
Concessions, brevets, licences, logiciels, droits et valeurs similaires		
205 100 LOGICIELS	824	824
280 500 AMORT. CONCESS. DROITS SIMILAIRES		
280 510 AMORT. LOGICIELS	-824	-824
TOTAL	0	0
Total immobilisations incorporelles	0	0
Immobilisations corporelles		
Installations techniques, matériel et outillage industriels		
215 400 MATERIEL	3 909	3 909
281 540 AMORT. MATERIEL	-1 446	-592
TOTAL	2 463	3 317
Autres immobilisations corporelles		
218 100 AAI DIVERS	2 531	2 531
218 200 MATERIEL DE TRANSPORT	11 000	11 000
218 300 MATERIEL DE BUREAU ET INFO	18 880	16 590
218 400 MOBILIER	3 724	3 724
281 810 AMORT. AAI DIVERS	-2 531	-2 253
281 820 AMORT. MAT DE TRANSPORT	-11 000	-11 000
281 830 AMORT. MAT DE BUREAU	-14 759	-12 888
281 840 AMORT. DU MOBILIER	-3 481	-3 388
TOTAL	4 364	4 316
Total immobilisations corporelles	6 827	7 633
Immobilisations financières		
Autres titres immobilisés		
271 000 TITRES IMMOBILISES	196	196
TOTAL	196	196
Total immobilisations financières	196	196
Total actif immobilisé net	7 023	7 829
ACTIF CIRCULANT		
Créances d'exploitation		
Créances usagers et comptes rattachés		
411 000 CLIENTS DIVERS		
411 100 ADHERENTS ACTIVITES	739	1 314
411 250 ADHERENTS LUDOTHEQUE		
411 230 ADHERENTS ENFANCE JEUNESSE		
411 260 ADHERENTS ACT. GENERALES	65	454
411 270 ADHERENTS ACT. PONCTUELLES	384	51
TOTAL	1 208	1 819
Autres créances		
438 700 PRODUITS A RECEVOIR		
441 000 ETAT SUBVENTIONS A RECEVOIR	18 099	30 126
448 700 PRODUITS A RECEVOIR		
468 700 PRODUITS A RECEVOIR	567	707
468 710 SUBVENTIONS A RECEVOIR	13 554	
TOTAL	32 219	30 834

DETAIL DU BILAN ACTIF

		31/12/2007	31/12/2006
		Net	Net
Disponibilités			
511 200	CHEQUES A ENCAISSER	28 579	25 340
512 000	CMB COMPTE SALON DES ARTS MELANGES	463	1 743
517 100	CAISSE EPARGNE COMPTE CHEQUE	14 404	3 413
517 200	LIVRET EPARGNE	77 552	75 995
517 300	CAISSE EPARGNE CAMP ETE	663	1 355
531 100	CAISSE	116	75
	TOTAL	121 777	107 921
Charges constatées d'avance			
486 000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	5 332	633
486 120	CH. CONSTATEES D'AVANCE ACT REGULIERES		
486 200	CH. CONSTATEES D'AVANCE ABT	517	655
486 210	CH. CONSTATEES D'AVANCE		
	TOTAL	5 849	1 288
Total créances d'exploitation		161 053	141 862
Total actif circulant		161 053	141 862
TOTAL GENERAL		168 076	149 691

DETAIL DU BILAN PASSIF

		31/12/2007	31/12/2006
		Net	Net
FONDS ASSOCIATIFS			
Fonds propres			
Fonds associatif sans droit de reprise			
102100	FONDS ASSOCIATIF	9 903	9 903
102600	SUBVENTIONS	14 403	14 403
TOTAL		24 306	24 306
Réserves			
Autres réserves			
106880	RESERVES DIVERSES	26 601	26 601
TOTAL		26 601	26 601
Total réserves		26 601	26 601
Report à nouveau			
110000	REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	-	18 361
119000	REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	10 877	-
TOTAL		-10 877	-18 361
RESULTAT DE L'EXERCICE (excédent ou déficit)		11 860	7 484
Total fonds propres		51 892	40 032
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS		51 892	40 032
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Provisions pour risques			
151800	AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES	11 352	9 400
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		11 352	9 400
DETTES			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
164000	EMPRUNTS/ETBS DE CREDIT		
TOTAL		0	0
Emprunts et dettes financières diverses			
194000	Fonds dédiés		13 769
TOTAL		0	13 769
Dettes et fournisseurs rattachés:			
401000	FOURNISSEURS	5 665	3 998
408100	FOURNISSEURS	5 043	4 100
TOTAL		10 708	8 097
Dettes fiscales et sociales			
428200	DETTES PRO. CONGES PAYES	6 446	5 233
431000	SECURITE SOCIALE	16 429	14 409
437300	MEDERIC	5 522	4 442
437400	ASSEDIC	3 014	2 455
437800	AGRR	313	262
438200	CHARGES SOCIALES SUR CONGES PAYES	2 628	2 066
448600	AUTRES CHARGES A PAYER	2 002	1 837
448610	AUTRES CHARGES A PAYER IMPOTS	1 125	907
TOTAL		37 479	31 402

DETAIL DU BILAN PASSIF

		31/12/2007	31/12/2006
		Net	Net
Autres dettes			
468600	CHARGES A PAYER	4 291	1 248
	TOTAL	4 291	1 248
Produits constatés d'avance			
487000	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	52 355	45 743
	TOTAL	52 355	45 743
Total dettes		104 833	100 259
TOTAL GENERAL		168 076	149 690

VARIATION DES PRODUITS

	Euros					
	31/12/2007	31/12/2006	VARIATION			
	Net	Net	Montant	%		
PRODUITS D'EXPLOITATION						
Prestations de services						
706 220	PPTS D'ACTIVITE MULTIMEDIA	6 807	12 994	-	6 187	-48%
706 230	PPTS D'ACTIVITE ENF/ JEUNESSE	13 934	10 964	-	2 970	27%
706 240	PPTS D'ACTIVITE REGULIERES	71 592	68 881	-	2 711	4%
706 250	PPTS D'ACTIVITE FAMILLE	476	100	-	376	376%
706 260	PPTS D'ACTIVITE GENERALES	407	775	-	368	-47%
706 270	PPTS D'ACTIVITE PONCTUELLE	8 962	7 678	-	1 284	17%
706 300	LOCATIONS DIVERSES	656	1 004	-	348	-35%
706 400	MISE A DISPOSITION PERS FACTUREE	630			630	
706 800	AUTRES PPTS ACTIVITES ANNEXES	94			94	
709 600	REMBOURSEMENT ACTIVITE	- 1 174	- 1 925		751	-39%
	Total	102 384	100 472		1 912	2%
Montant net des produits d'exploitation						
		102 384	100 472		1 912	2%
Subventions d'exploitation						
741 210	CNASEA EMPLOI JEUNE	1 954	14 059	-	12 104	-86%
741 220	CNASEA ADAPTATION EMPLOI	3 155			3 155	
741 230	SUBVENTION JEUNESSE ET SPORT	11 675	10 971	-	704	6%
741 241	DEPARTEMENT CENTRE SOCIAL	8 000	7 890	-	120	2%
741 243	DEPARTEMENT JEUNE PUBLIC	9 000	5 000	-	4 000	50%
741 244	DEPARTEMENT COORDINATEUR	7 650	7 650		-	0%
741 245	DEPARTEMENT RAM	1 383			1 383	
741 246	DEPARTEMENT AUTRES SUBVENTIONS	500			500	
741 251	VILLE POSTE DE DIRECTION	25 566	35 064	-	9 498	-27%
741 252	VILLE POSTE SECRETAIRE-COMPTABLE	24 614	24 270	-	344	1%
741 253	VILLE ACTIONS SOCIO-CULTURELLES	11 320	10 852	-	468	4%
741 254	VILLE ENFANCE JEUNESSE	751	628	-	123	20%
741 255	VILLE SECTEUR QUIMILL	4 717	4 551	-	166	4%
741 256	VILLE AUTRES SUBVENTIONS	12 180	12 648	-	468	-4%
741 257	VILLE MISSION ENFANCE JEUNESSE	15 000			15 000	
741 261	C.A.F CENTRE SOCIAL	50 448	48 984	-	1 464	3%
741 262	C.A.F PRESTATION DE SERVICES	5 513	5 165	-	348	7%
741 263	C.A.F RAM	9 554				
741 270	C.C.P.C.P RAM	4 000				
742 100	REGIONS SAM	1 500	1 500		-	0%
	Total	206 480	189 223		19 257	10%
Reprises s/ amort et prov, transferts de charges						
791 000	TRANSFERT CHARGES EXPLOITATION	538	372	-	166	-45%
791 300	TRANSFERT ASSURANCE	598	1 064	-	466	-44%
791 400	TRANSFERT CHARGES PERSONNEL	2 419	2 443	-	23	-1%
791 500	TRANSFERT CHARGES D'ACTIVITE	284	1 430	-	1 146	-80%
Cotisations						
756 100	ADHESIONS	6 563	6 265	-	299	5%
	Total	10 402	11 573		-1 171	-10%
Autres produits						
758 000	PROD. DIVERS DE GEST. COUR.	1	217	-	215	-99%
	Total	1	217		-215	-99%
Total des produits d'exploitation						
		321 268	301 483		19 785	7%
PRODUITS FINANCIERS						
Autres intérêts et produits assimilés						
768 000	AUTRES PPTS FINANCIERS					
768 100	PRODUITS FINANCIERS	1 059	1 002	-	57	6%
	Total des produits financiers	1 059	1 002		57	6%

VARIATION DES PRODUITS

	31/12/2007	31/12/2006	VARIATION	
	Net	Net	Montant	%
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion				
771 000 PUBLICITE			-	
772 080 PDTS SUR EXERCICES ANTERIEURS	3 606	4 799	1 192	-25%
772 580 PDTS VARIATION CP				
Total	3 606	4 799	-1 192	-25%
Sur opération en capital				
775 000 PRODUITS CES ELTS ACTIF				
778 800 PRODUITS EXCEPTIONNELS	13 769		13 769	
Total	13 769	0	13 769	
Total des produits exceptionnels	17 375	4 799	12 577	262%
TOTAL DES PRODUITS	339 702	307 283	32 419	11%
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT	-	-	-	
TOTAL GENERAL	339 702	307 283	32 419	10,6%

REPARTITION DES SUBVENTIONS 2007

La clôture de l'exercice est établie au 31/12/2007

le tableau ci-dessous indique la répartition entre les exercices :

1. Subventions 2007

Organisme ou collectivité	Objet	Engagements obtenus	Prise en compte exercice	A affecter sur exercice 2008
C.A.F	Subvention 2006	50 448,18 €	50 448,18 €	- €
C.A.F	CLSH	5 513,20 €	5 513,20 €	- €
C.A.F	Relais Assistantes Maternelles	9 553,67 €	9 553,67 €	- €
CNASEA	CNASEA CEJ	1 954,47 €	1 954,47 €	- €
CNASEA	CNASEA CAE	3 154,60 €	3 154,60 €	- €
CONSEIL GENERAL 29	Fonctionnement	26 033,00 €	26 033,00 €	- €
JEUNESSE ET SPORTS	Fonctionnement	12 175,00 €	12 175,00 €	- €
MAIRIE CHATEAULIN	Fonctionnement	94 147,66 €	94 147,66 €	- €
REGION	Salon des Arts Mélangés	1 500,00 €	1 500,00 €	- €
CCPCP	Relais Assistantes Maternelles	4 000,00 €	4 000,00 €	- €
TOTAL GENERAL		208 479,78 €	208 479,78 €	- €

VARIATION DES CHARGES

				Euros	
		31/12/2007	31/12/2006	VARIATION	
		Net	Net	Montant	%
CHARGES D'EXPLOITATION					
Autres achats et charges externes					
604 000	ACHATS ETUDES ET PREST SERVICES	130	746	616	574%
606 110	EDF	570	151	419	27%
606 130	ESSENCE	957	1 015	58	-6%
606 170	EAU	55	56	1	-1%
606 220	DENREES ALIM MULTIMEDIA		115	115	-100%
606 230	DENREES ALIM ENFANCE JEUNESSE	1 576	986	591	60%
606 235	DENREES ALIM PIJ		13	13	-100%
606 240	DENREES ALIM ACT REGULIERES	263	169	74	39%
606 250	DENREES ALIM LUDOTHEQUE	6	21	15	-71%
606 260	DENREES ALIM ACT GENERALES	528	449	79	18%
606 270	DENREES ALIM ACT PONCTUELLES	2 939	1 132	1 807	180%
606 310	PRODUITS D'ENTRETIEN	22	22	0	-2%
606 320	PETIT EQUIPEMENT MULTIMEDIA	668	804	137	-17%
606 330	PETIT EQUIPEMENT ENFANCE JEUNESSE	1 960	866	1 094	126%
606 335	PETIT EQUIPEMENT PIJ		15	15	-100%
606 340	PETIT EQUIPEMENT ACT REGULIERES	3 266	2 141	1 115	52%
606 350	PETIT EQUIPEMENT LUDOTHEQUE	1 981	1 250	711	57%
606 360	PETIT EQUIPEMENT ACT GENERALES	1 127	1 991	865	-43%
606 370	PETIT EQUIPEMENT ACT PONCTUELLES	1 343	597	746	125%
606 400	FOUR, ADMINISTRATIVES	1 890	1 382	508	37%
606 810	PHARMACIE	76	33	45	135%
611 000	FRAIS DE SEJOUR	416	798	382	-18%
613 200	LOCATIONS IMMOBILIERES	3 969	3 911	58	1%
613 500	LOCATION MOBILIERES	1 134	2 598	1 465	-56%
614 000	CHARGES LOC. COPROPRIETE	1 107	1 426	319	-22%
615 500	MAINTENANCE MOBILIERE	988	2 256	1 258	-56%
615 630	MAINTENANCE INFORMATIQUE		100	100	-100%
616 100	ASSURANCE MULTIRISQUES	2 729	3 014	286	-9%
616 380	ASSURANCE TRANSPORT	551	540	11	2%
618 230	DOCUMENTATION ENFANCE JEUNESSE	504	519	75	14%
618 240	DOCUMENTATION ACT REGULIERES		67	67	-100%
618 250	DOCUMENTATION FAMILLES	124		124	
618 260	DOCUMENTATION ACT GENERALES	685	632	64	10%
618 500	FRAIS DE FORMATION	2 619	1 863	756	41%
621 800	PERSONNEL EXTERIEUR	6 408	3 185	3 224	101%
622 600	HONORAIRES	3 080	2 990	90	3%
623 100	ANNONCES ET INSERTIONS		50	50	-100%
623 400	CADEAUX DIVERS	1 503	922	581	63%
623 500	PRIMES	1 200	500	700	140%
623 700	PUBLICATIONS	1 537	1 024	513	50%
623 800	PUBLICITE	1 664	2 393	709	-30%
624 100	DEPLACEMENTS DES PERMANENTS	237	282	46	-16%
624 110	DEPLACEMENTS DU PERSONNEL	751	642	108	17%
624 200	DEPLACEMENTS DES ADHERENTS	984	343	641	167%
624 600	DEPLACEMENTS DIVERS	230	148	82	55%
625 635	REST. EXT. PIJ	67	62	5	9%
625 640	REST. EXT. ACT. REGULIERES	11	51	41	-80%
625 650	REST. EXT FAMILLES	116		116	
625 660	REST. EXT. ACT GENERALE	294	231	63	27%
625 670	REST. EXT. ACT PONCTUELLES	151	323	172	-53%
625 700	RECEPTIONS	289	141	148	105%
626 100	FRAIS PTT	2 083	3 155	1 072	-34%
626 200	FRAIS TELEPHONE	1 232	605	626	103%
626 500	FRAIS INTERNET	359	359	-	0%
627 600	LOCATIONS DE COFFRES	52	51	1	3%
627 800	AUTRES FRAIS ET COMMISSIONS / PS	41	23	18	77%
628 100	COTISATIONS	208	130	78	60%
628 500	ANIMATIONS FAMILLES	54	-	54	
628 800	PROGRAMMATION CULTURELLE	25 044	18 264	6 680	38%
628 850	SERVICE D'ORDRE EDUCATIF	4 448	2 135	2 313	108%
	Total	86 328	69 807	15 520	24%
Impôts, taxes et versements assimilés					
631 100	TAXE SUR LES SALAIRES	5 057	3 433	1 624	47%
633 300	PART. EMP. FORM. PROF. CONTINUE	3 153	2 770	383	14%
635 130	AUTRES IMPOTS LOCAUX	235	230	5	2%
637 000	SACEM	1 631	631	1 000	158%
637 200	GUICHET UNIQUE			-	
	Total	10 076	7 064	3 012	43%

VARIATION DES CHARGES

				Euros	
		30/12/2007	31/12/2006	VARIATION	
		Net	Net	Montant	%
Salaires et traitements					
641 100	SALAIRES APPOINTEMENTS				
641 201	VARIATION CONGES PAYES				
641 220	SALAIRES MULTIMEDIA	1 213	1 101	2 314	-210%
641 230	SALAIRES ENFANCE/JEUNESSE	17 712	18 076	363	-2%
641 240	SALAIRES ACT. REGULIERES	42 795	19 915	22 879	115%
641 260	SALAIRES ACT. GENERALES	72 207	50 768	21 419	42%
641 270	SALAIRES ACT. PONCTUELLES	22 197	58 750	36 553	-62%
	Total	168 578	146 428	22 150	15%
Charges sociales					
645 102	VARIATION CHARGES/CONGES	562	104	666	-642%
645 120	URSSAF MULTIMEDIA	4 535	5 459	924	-17%
645 130	URSSAF ENFANCE/JEUNESSE	8 617	3 891	5 026	140%
645 140	URSSAF ACT. REGULIERES	15 072	10 762	4 310	40%
645 150	URSSAF FAMILLES	5 154		5 154	
645 180	URSSAF ACT. GENERALES		15 727	15 727	-100%
645 170	URSSAF PROG CULTURELLE	3 347		3 347	
645 320	MEDERIC MULTIMEDIA	1 187	1 211	24	-2%
645 330	MEDERIC ENFANCE/JEUNESSE	2 067	1 317	1 551	118%
645 340	MEDERIC ACT. REGULIERES	4 838	3 403	1 435	42%
645 350	MEDERIC LUDOTHEQUE	1 487		1 487	
645 360	MEDERIC ACT. GENERALES		3 836	3 836	-100%
645 370	MEDERIC PROG. CULTURELLE	834		834	
645 420	ASSEDIC MULTIMEDIA	735	766	31	-4%
645 430	ASSEDIC ENFANCE/JEUNESSE	1 776	843	933	111%
645 440	ASSEDIC ACT. REGULIERES	2 997	2 154	843	39%
645 450	ASSEDIC FAMILLE	921		921	
645 460	ASSEDIC ACT. GENERALES		2 491	2 491	-100%
645 470	ASSEDIC PROG. CULTURELLE	517		517	
645 820	AGRR MULTIMEDIA	60	61	1	-2%
645 830	AGRR ENFANCE/JEUNESSE	146	62	84	136%
645 840	AGRR ACT. REGULIERES	245	173	73	42%
645 850	AGRR FAMILLE	75		75	
645 860	AGRR ACT. GENERALES		200	200	-100%
645 870	AGRR PROG. CULTURELLE	42		42	
647 500	MEDECINE DU TRAVAIL	574	507	68	13%
	Total	56 589	52 559	4 030	8%
Dotations aux amortissements sur immobilisations					
681 120	DOT. AMORT. IMMO. CORPORELLES	3 096	5 700	2 604	-46%
	Total	3 096	5 700	2 604	-46%
Dotations aux provisions pour risques et charges					
681 500	DOT.PROV. RISQ ET CHGES EXPLROI	1 951	1 762	189	11%
	Total	1 951	1 762	189	11%
Autres charges					
654 000	PERTES SUR CREANCES IRRECOURV				
658 000	CHARGES DIV. GESTION COURANTE	1 048	2 449	1 401	-57%
656 800	CHARGES SUPPLEMENTIVES MAIRIE				
	Total	1 048	2 449	1 401	-57%
Total des charges d'exploitation		327 666	285 768	41 898	15%
CHARGES FINANCIERES					
Intérêts et charges assimilées					
661 000	CHARGES D'INTERETS		55	55	-100%
661 500	AGIOS				
668 000	AUTRES CHARGES FINANCIERES	41,00	32	10	30%
668 800	ECARTS DE CONVERSION				
	Total	41,00	86	45	-52%
Total des charges financières		41,00	86	45	-52%
CHARGES EXCEPTIONNELLES					
Sur opération de gestion					
672 000	CHARGES SUR EXCER. ANTERIEURS	135	176	40	-23%
	Total	135	176	40	-23%
Sur opération en capital					
678 600	CHARGES EXCEPTIONNELLES				
	Total	-	-	-	0%
Dotⁿ exceptionnelles aux amortissements et provisions					
689 400	ENGAGEMENTS REALISES		13 769	13 769	-100%
	Total	-	13 769	13 769	-100%
Total des charges exceptionnelles		135	13 945	13 809	-99%
TOTAL DES CHARGES		327 842	299 799	28 043	9%
SOLDE CREDITEUR = BENEFICE		11 860	7 484	4 376	58%
TOTAL GENERAL		339 702	307 283	32 420	11%

IMMOBILISATIONS

EUROS

Cadre A	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement recherche développement	TOTAL I		
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL II		
	824		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Instal. générales, agenc. et aménag. constructions			
Instal techniques matériels et outillages industriels	592		3 317
Instal générales, agencements et aménagements divers	2 253		278
Matériel de transport	11 000		
Matériel de bureau et informatique, mobilier	16 277		6 328
Emballages récupérables et divers			
	TOTAL III	-	9 923
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	196		
	TOTAL IV	-	-
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)	31 141	-	9 923

Cadre B	Diminutions		Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations Valeur d'origine
	Par virement	Par cession		
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement recherche développement (I)				
Autres immobilisations incorporelles (II)			824	
			- €	
Immobilisations corporelles				
Terrains			- €	
Constructions sur sol propre			- €	
Constructions sur sol d'autrui			- €	
Instal. générales, agenc. et aménag. constructions			- €	
Instal techniques matériels et outillages industriels			3 909	
Instal générales, agencements et aménagements divers			2 531	
Matériel de transport			11 000	
Matériel de bureau et informatique, mobilier			22 604	
Emballages récupérables et divers			-	
	Total III	-	40 044	-
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence			-	
Autres participations			-	
Autres titres immobilisés			-	
Prêts et autres immobilisations financières			196	
	Total IV	-	196	-
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)	-	-	41 064	-

AMORTISSEMENTS

Cadre A SITUATION ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Valeur en début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Sorties reprises	Valeur en fin d'exercice	
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement recherche développement	TOTAL I				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL II	824			824
Immobilisations corporelles					
Terrains					-
Constructions sur sol propre					-
Constructions sur sol d'autrui					-
Instal. générales, agenc. et aménag. constructions					-
Instal techniques matériels et outillages industriels		592	3 317		3 909
Instal générales, agencements et aménagements divers		2 253	278		2 531
Matériel de transport		11 000			11 000
Matériel de bureau et informatique, mobilier		16 277	6 328		22 604
Emballages récupérables et divers					
TOTAL III		30 121	9 923	-	40 044
TOTAL GENERAL (I+II+III)		30 945	9 923	-	40 868

Cadre B VENTILATION DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE				Cadre C PROV. AMORT DEROGATOIRES	
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Dotations	Reprises
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement recherche développement	TOTAL I				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL II				
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Instal. générales, agenc. et aménag. constructions					
Instal techniques matériels et outillages industriels		854			
Instal générales, agencements et aménagements divers		278			
Matériel de transport					
Matériel de bureau et informatique, mobilier		1 963			
Emballages récupérables et divers					
TOTAL III		3 096			
TOTAL GENERAL (I+II+III)		3 096			

Cadre D MOUVEMENTS DES CHARGES A REPARTIR S/ PLUSIEURS EXERCICES		Montant net début d'exercice	Augmentations	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des obligations					

ASSOCIATION POLYSONNANCE - Maison pour tous

Exercice clos le 31 décembre 2007

INVENTAIRE COMPTABLE EN DETAIL

Identification Date d'entrée	VALEUR D'ACTIF	PLAN D'AMORTISSEMENT		AMORTISSEMENT PRATIQUE SUR LA PERIODE				Amort. cumulé	Valeur résiduelle
		Nb années	taux	Linéaire	Dégressif	Except.	Total		
Compte 205 100 LOGICIELS (2 biens)									
1 LOGICIEL MS WINDOWS XP PROF 19/12/2003	115,00 €	1	100				-	115,00	-
2 LOGICIEL OFFICE 2003 PRO WXP 30/01/2004	708,63 €	1	100				-	708,63	-
TOTAL COMPTE 205 100	823,63			-	-	-	-	823,63	-
Compte 215 400 MATERIELS (3 biens)									
1 TENTE PATROUILLE 01/07/2005	540,49	3	33,33	180,16			180,16	451,14	89,35
2 BARNUM CAMP 11/07/2006	749,00	5	20	149,80			221,21	221,21	527,79
3 BARNUM FESTIVAL 11/07/2006	2 619,24	10,00	20	523,85			773,57	773,57	1 845,67
TOTAL COMPTE 215 400	3 908,73			653,81	-	-	1 174,94	1 445,92	2 462,81
Compte 218 100 AAI DIVERS (1 bien)									
1 SYSTEME ALARME 19/11/1999	2 531,03	6	12,5	278,49			278,49	2 531,03	-
TOTAL COMPTE 218 100	2 531,03			278,49	-	-	278,49	2 531,03	-
Compte 218 200 MATERIEL DE TRANSPORT (1 bien)									
1 FORD TRANSIT 23/07/2003	11 000,00	3	33,33				-	11 000,00	-
TOTAL COMPTE 218 200	11 000,00			-	-	-	-	11 000,00	-

Identification Date d'entrée	VALEUR D'ACTIF	PLAN D'AMORTISSEMENT		AMORTISSEMENT PRATIQUE SUR LA PERIODE				Amort. cumulé	Valeur résiduelle
		Nb années	taux	Linéaire	Dégressif	Except.	Total		
Compte 218 300 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE (16 biens)									
1 SERRE ARMATURE SICAGRI 31/10/2001	852,19	5	20				-	852,19	-
2 MATERIEL CAP INFORMATIQUE 03/04/2001	4 107,57	4	25				-	4 107,57	-
3 ROUTEUR 19/07/2001	774,90	4	25				-	774,90	-
4 IMPRIMANTE LBP 800 05/03/2001	417,53	4	25				-	417,53	-
5 SERVEUR 01/10/2002	2 580,72	4	25				-	2 580,72	-
6 PC E MEDIA XP 2400 19/12/2003	2 985,03	3	33,33				-	2 985,03	-
7 PC LECLERC 25/11/2005	671,26	3	33,33	223,75			223,75	470,18	201,08
8 PC LECLERC 25/11/2005	619,74	3	33,33	206,58			206,58	434,10	185,64
9 PC LECLERC 13/01/2006	661,00	3	33,33	220,33			220,33	433,42	227,58
10 PC LECLERC 13/01/2006	661,00	3	33,33	220,33			220,33	433,42	227,58
11 PC LECLERC 13/01/2006	661,00	3	33,33	220,33			220,33	433,42	227,58
12 PC LECLERC 23/11/2006	799,00	3	33,33	266,33			266,33	532,67	266,33
13 PC LECLERC 23/11/2006	799,00	3	33,33	266,33			266,33	532,67	266,33
14 PC LECLERC (2) 05/09/2007	1 198,00	3	33,33	129,10			129,10	129,10	1 068,90
15 PORTABLE LECLERC 05/06/2007	733,90	3	33,33	79,09			79,09	79,09	654,81
16 ECRANS LECLERC (2) 05/09/07	358,00	3	33,33	38,58			38,58	38,58	319,42
TOTAL COMPTE 218 300	18 879,84			1 870,77			1 927,69	14 758,85	4 120,99
Compte 218 400 MOBILIER (5 biens)									
1 CLOISON LUDOTHEQUE 29/10/2001	294,99	8	12,5	36,87			36,87	227,69	67,30
2 2 ARMOIRES 27/02/2001	557,96	10	10	55,80			55,80	391,86	176,08
3 FAUTEUIL CUIR 22/02/2001	406,59	5	20				-	406,59	-
4 REFRIGERATEUR 15/02/2001	324,55	5	20				-	324,55	-
5 TABLES 01/10/1999	2 140,38	4	25				-	2 140,38	-
TOTAL COMPTE 218 400	3 724,47			92,67			92,67	3 481,09	243,38
TOTAL 28 BIENS	40 867,70			3 085,74			3 470,79	34 040,52	6 827,16

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	1 208	1 208	
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			
Groupes et associés			
Débiteurs divers	32 219	32 219	
Charges constatées d'avance	5 849	5 849	
TOTAL	39 276	39 276	-

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice

(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés

Cadre B ETAT DES DETTES	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
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	10 708		
Personnel et comptes rattachés	6 446		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	27 906		
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Obligations cautionnées			
Autres impôts, taxes et versements assimilés	3 127		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	4 291		
Groupes et associés (2)			
Autres dettes			
Dettes représentatives de titres empruntés			
Produits constatés d'avance	52 355		
TOTAL	104 833	-	-

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunt, dettes contractés auprès des associés

PRODUITS A RECEVOIR

EUROS

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	31/12/2007	31/12/2006
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	1 208	1 019
Autres créances		
Divers	32 219	30 834
CNASEA A RECEVOIR		
TOTAL	32 219	30 834
Valeur mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	33 427	32 653

CHARGES A PAYER

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	31/12/2007	31/12/2006
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		13 769
Emprunts et dettes financières divers		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 708	8 098
Dettes fiscales et sociales	27 906	31 402
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	4 291	1 247
TOTAL	42 905	54 515

PRODUITS ET CHARGES CONSTATES D'AVANCE

EUROS

Produits constatés d'avance	31/12/2007	31/12/2006
Produits d'exploitation	52 355	45 743
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL	52 355	45 743

Charges constatées d'avance	31/12/2007	31/12/2006
Charges d'exploitation	5 849	1 288
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	5 849	1 288

TABLEAU D'AFFECTATION DU RESULTAT

	TOTAL	REPORT A NOUVEAU		RESULTAT EN ATTENTE DE CONTRÔLE	
		EXCEDENT	DEFICIT	EXCEDENT	DEFICIT
Solde créditeur au 31/12/2006	7 484	7 484			
TOTAL	7 484	7 484	-		

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS ASSOCIATIFS

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	EXCEDENT
	A	B	C	D = A+B-C
Fonds associatifs sans droit de reprise	9 904			9 904
Patrimoine intégré				-
Fonds statutaires				-
Subventions d'investissements non renouvelables				-
Apports sans droits de reprise				-
Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés				-
Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables	14 403			14 403
Ecart de réévaluation sur des biens sans droits de reprise				-
Réserves statutaires ou contractuelles				-
Réserves réglementées				-
Autres réserves	26 602			26 602
Report à nouveau	10 876			10 876
Résultat de l'exercice	7 484	11 860	7 484	11 860
Fonds associatifs avec des droits de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
TOTAL	47 515	11 860	7 484	51 892