

ASSOCIATION LE TREMPLIN 17

Route de la Palmyre
17570 SAINT-AUGUSTIN

COMPTE DE RESULTAT, BILAN, ANNEXES

Arrêté au 31 décembre 2007

Suzanne TURPIN
Présidente de l'Association LE TREMPLIN 17



SOMMAIRE

Compte de résultat	(détail)	page 3
Bilan actif	(détail)	page 9
Bilan passif	(détail)	page 12
Règles et méthodes comptables		page 15
Immobilisations		page 17
Amortissements		page 18
Etat des provisions		page 19
Etat des créances		page 20
Etat des dettes		page 21
Produits à recevoir	(détail)	page 22
Charges à payer	(détail)	page 23
Charges et produits constatés d'avance		page 24
Crédit-bail		page 25
Variation des fonds associatifs		page 26
Autres engagements		page 27
Informations diverses		page 28
Suivi de l'utilisation des subventions par financeur et par activité		page 29

COMPTE DE RESULTAT
Au 31-12-2007

C H A R G E S	Exercice 2007	Exercice 2006	Variation
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROV.			
ACHATS NON STOCKES DE MATIERES & FTES			
60611000 Eau et assainissement	11 314,20	11 151,92	162,28
60612000 Electricité & Gaz	16 277,16	19 112,09	-2 834,93
60613000 Gaz	21 213,02	20 365,23	847,79
60614000 Chauffage fioul	3 854,42	2 600,20	1 254,22
60621000 Carburant	13 626,09	11 251,37	2 374,72
60622000 Prdt Entretien/Lessiviel			
60623000 Fournitures, petit mat et			
60624000 Fournitures de Bureau et	13 978,65	16 359,51	-2 380,86
60625000 Fournitures éducatives et	59,02		59,02
60626000 fournitures hôtelières	10 792,56	16 996,57	-6 204,01
60626800 Linge			
60628000 Fournitures et petits mat	18 049,56		18 049,56
60630000 Alimentation	27 889,30	48 367,67	-20 478,37
60631000 Alimentation stabilisat.			
60660000 Pdts pharm. & pdts médic.	7 967,66	11 664,31	-3 696,65
60680000 Autres fournitures	833,34	675,03	158,31
TOTAL ACHATS NON STOCKES DE MATIERES & FTES	145 854,98	158 543,90	-12 688,92
SERVICES EXTERIEURS			
61122000 Vacances & sorties à	273,00	76,00	197,00
61128000 Vacations à caractère soc	4 680,00	3 011,20	1 668,80
61222000 Crédit bail mobilier	7 652,24	7 206,81	445,43
61320000 Locations immobilières	163 848,66	151 865,43	11 983,23
61321000 Nuitées prus saintes	1 130,00		1 130,00
61350000 Locations mobilières		7 400,00	-7 400,00
61352000 Mise à disposition locaux	3 500,00		3 500,00
61353000 Locations mat.transport	17 760,00	10 360,00	7 400,00
61400000 Charges locatives	28 886,53	24 583,03	4 303,50
61410000 Charges locatives			
61520000 Entretien,répar biens imm	15 213,37	15 817,66	- 604,29
61551000 Entretien matériel	4 074,96	7 975,66	-3 900,70
61553000 Entretien mat.bureau	463,29	464,50	-1,21
61558000 Entretien autres mat. &	596,63	2 997,95	-2 401,32
61560000 Maintenance	10 148,36	9 209,94	938,42
61561000 Maintenance informatique			
61568000 Maintenance - autres			
61600000 Assurances	16 024,56	15 332,13	692,43
61610000 Prime d'assurances			
61700000 Etude et recherche	1 895,06		1 895,06
61810000 Cotisations			
61820000 Documentation générale	3 356,30	2 779,88	576,42
61840000 Frais de recrutement du p	1 894,28	1 880,14	14,14
61850000 Frais séminaires, conf.		195,00	- 195,00
61880000 Autres frais divers	2 983,06	4 351,16	-1 368,10
TOTAL SERVICES EXTERIEURS	284 380,30	265 506,49	18 873,81
AUTRES SERVICES EXTERIEURS			
62110000 Personnel intérimaire	1 203,10		1 203,10

COMPTE DE RESULTAT
Au 31-12-2007

C H A R G E S	Exercice 2007	Exercice 2006	Variation
62150000 Mise à Dispo. de Personn.			
62180000 Personnel ext à l'entrep.	35 926,61	29 763,33	6 163,28
62200000 Honoraires	13 827,00	14 130,65	- 303,65
62210000 Frais recrut.du personnel	1 656,38		1 656,38
62261000 Hnoraires avocat			
62262000 Honoraires comm.comptes			
62263000 Hono. com. aux comptes			
62280000 Autres rémunérations et h	15 541,08	1 562,08	13 979,00
62310000 Annonces et insertions	1 094,33	2 557,04	-1 462,71
62380000 Dons		93,90	-93,90
62410000 Port sur achats	850,10		850,10
62420000 Transport usagers	36,90	6,10	30,80
62500000 Déplacements			
62510000 Voyages et déplacements	33 655,00	32 681,77	973,23
62520000 Frais de restauration	1 896,06	1 670,47	225,59
62560000 Frais format.repas nuits	69,40	1 021,10	- 951,70
62570000 Réceptions	2 006,33	674,68	1 331,65
62571000 Réceptions			
62610000 Affranchissements	4 568,03	3 788,23	779,80
62620000 Téléphone	35 624,98	30 918,56	4 706,42
62630000 Internet	402,70	196,96	205,74
62700000 Services bancaires	4 763,99	1 160,01	3 603,98
62810000 Cotisations	4 468,92	4 091,17	377,75
62880000 Places en chrs	81 636,36	81 636,36	
62881000 Analyse de la pratique	3 000,00	7 171,90	-4 171,90
TOTAL AUTRES SERVICES EXTERIEURS	242 227,27	213 124,31	29 102,96
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES			
63110000 Taxe sur salaires	113 831,86	104 264,17	9 567,69
63121000 Ch fisc s/ congés à payer	- 364,32	2 476,45	-2 840,77
63330000 Part. emp. formation prof	27 258,93	24 928,48	2 330,45
63340000 Participation effort cons	5 429,57	5 001,39	428,18
63780000 Autres impôts et taxes	5 707,00	5 618,00	89,00
TOTAL IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	151 863,04	142 288,49	9 574,55
REMUNERATION DU PERSONNEL			
64110000 Salaires personnel	1 225 724,93	1 142 202,48	83 522,45
64111000 Salaires CDI			
64120000 Variation congés à payer	1 570,48	20 954,87	-19 384,39
64136000 Indemnités préavis et de	3 405,95		3 405,95
TOTAL REMUNERATION DU PERSONNEL	1 230 701,36	1 163 157,35	67 544,01
CHARGES SOCIALES			
64510000 Cotisations urssaf	346 415,26	316 530,84	29 884,42
64511000 Urssaf			
64513000 Retraite cirpec/circacic	125 518,66	112 265,68	13 252,98
64524000 Assedic			
64531000 Cot. retraite non cadres			
64532000 Cot. retraite cadres			

COMPTE DE RESULTAT
Au 31-12-2007

C H A R G E S	Exercice 2007	Exercice 2006	Variation
64533000 Cot. prévoyance cadre	3 629,19	3 456,68	172,51
64534000 Cot. prévoyance non cadre	3 873,77	3 429,63	444,14
64540000 Cot. Assedic	50 005,20	48 191,02	1 814,18
64550000 Ch soc s/congés à payer	2 482,82	8 105,39	-5 622,57
64720000 Oeuvres sociales			
64750000 Médecine du travail	4 236,50	4 514,99	- 278,49
64784000 Oeuvres sociales	9 896,63	9 057,32	839,31
64850000 Cs sur congés à payer			
64870000 Stage de formation prof.	18 246,17	12 342,35	5 903,82
64871000 Formation professionnelle	45,00	565,30	- 520,30
TOTAL CHARGES SOCIALES	564 349,20	518 459,20	45 890,00
CHARGES DU PERSONNEL	1 795 050,56	1 681 616,55	113 434,01
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE			
65410000 Pertes s/créances irréc.	523,82		523,82
65560000 Frais de siège			
65800000 Charges courantes de gest	9 516,36	5 027,71	4 488,65
65820000 Pécule	960,00	560,00	400,00
65880000 Autres charges de gestion	303,80	180,49	123,31
TOTAL AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	11 303,98	5 768,20	5 535,78
CHARGES FINANCIERES			
66111000 Intéret emprunt bfcc			
66111200 Intérêts emprunt BFCC	1 193,97	1 572,23	- 378,26
TOTAL CHARGES FINANCIERES	1 193,97	1 572,23	- 378,26
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
67100000 Charges exceptionnelles	45,00	407,72	- 362,72
67200000 Charges s/ex.antérieur	2 307,13	642,99	1 664,14
67520000 Vnc immob.cédées	184,10	145,61	38,49
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES	2 536,23	1 196,32	1 339,91
DOTATION AUX AMORTISSEMENTS & PROVISIONS			
68110000 Dot.amort.immo.corpor. &	66 423,37	70 195,88	-3 772,51
68112000 Dot. aux amortissements			
68150000 Dot. prov. engagement ret	16 448,75	11 824,54	4 624,21
68741000 Prov. réglementée bfr	15 081,35		15 081,35
TOTAL DOTATION AUX AMORTISSEMENTS & PROVISIONS	97 953,47	82 020,42	15 933,05
ENGAGEMENT A REALISER			
68940000 Engagement à réaliser sur	27 620,11	373,72	27 246,39
TOTAL ENGAGEMENT A REALISER	27 620,11	373,72	27 246,39

COMPTE DE RESULTAT
Au 31-12-2007

CHARGES	Exercice 2007	Exercice 2006	Variation
TOTAL DES CHARGES	2 759 983,91	2 552 010,63	207 973,28
EXCEDENT	166 298,11	296 713,20	- 130 415,09
TOTAL GENERAL	2 926 282,02	2 848 723,83	77 558,19

COMPTE DE RESULTAT
Au 31-12-2007

PRODUITS	Exercice 2007	Exercice 2006	Variation
PRODUITS D'EXPLOITATION			
70610000 Dotation DDASS			
70615000 Rembt prix journée	169 416,00	276 076,18	- 106 660,18
70618000 Autres produits ALS APL	48 396,61	42 935,78	5 460,83
70630000 Formations diverses	7 554,53	7 899,01	- 344,48
70640000 Mission locale Royan	8 369,00	8 369,00	
70655000 Communauté C/Ile d'Oléron	2 300,00	2 300,00	
70655100 Conseil Régional Poitou-	5 880,00	5 700,00	180,00
70860000 Avn du personnel	7 288,62	6 448,32	840,30
73160000 Dotation globale DDASS			
73161000 Dotation globale DDASS-	1 878 316,69	1 807 307,74	71 008,95
73161200 Mip mineurs et majeurs 17	46 380,46	33 307,20	13 073,26
73162000 Allocation Logement Tempo	30 796,37	13 243,32	17 553,05
73169000 Injonctions soins & MIPLR	45 186,37	58 825,31	-13 638,94
73169100 Développement cplt compét		12 515,00	-12 515,00
73169400 Prévention en milieu	26 853,53	32 602,16	-5 748,63
73169500 Spip		6 228,00	-6 228,00
73169600 Etap	3 931,46	5 181,22	-1 249,76
73169700 Icares		240,00	- 240,00
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	2 280 669,64	2 319 178,24	-38 508,60
SUBVENTION D'EXPLOITATION			
74000000 Subventions	444 274,98	352 210,45	92 064,53
74800000 Autres Subventions et	4 171,70	3 624,34	547,36
74880000 Dons	1 600,00		1 600,00
TOTAL SUBVENTION D'EXPLOITATION	450 046,68	355 834,79	94 211,89
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE			
75400000 Remboursement de frais	52 020,69	40 222,70	11 797,99
75410000 Remboursmt Formation Prof	15 895,29	9 753,20	6 142,09
75480000 Indemnités journalières	1 780,85	34 259,47	-32 478,62
75481000 Indemnités journalières			
75482000 Remboursements cae	14 992,79		14 992,79
75600000 Cotisations reçues	224,00	128,00	96,00
75800000 Produits gestion courante	0,02	11,02	-11,00
75810000 Participations reçues	18 798,51	21 399,08	-2 600,57
75820000 Produits loyers & charges	624,67	30 870,96	-30 246,29
75830000 Remboursement de frais	31 560,00		31 560,00
75880000 Autres produits gestion	44,49	433,65	- 389,16
TOTAL AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	135 941,31	137 078,08	-1 136,77
PRODUITS FINANCIERS			
76800000 Autres produits financier	20 586,31	10 897,53	9 688,78
TOTAL PRODUITS FINANCIERS	20 586,31	10 897,53	9 688,78
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
77110000 Produits exceptionnels		596,97	- 596,97
77180000 Autres prodts exception.	25 420,00		25 420,00

COMPTE DE RESULTAT
Au 31-12-2007

P R O D U I T S	Exercice 2007	Exercice 2006	Variation
77200000 Produits s/ex.antérieur	1 126,09	16 584,30	-15 458,21
77700000 Quote-part sub.virée cr	7 059,02	6 933,19	125,83
77800000 Autres prod.exceptionnels	130,00		130,00
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS	33 735,11	24 114,46	9 620,65
REPRISES AMORT. & PROV. & TRANSF.CHARGES			
78150000 Reprise sur provisions	2 475,03		2 475,03
79100000 Transfert de charges	2 827,94	1 620,73	1 207,21
TOTAL REPRISES AMORT. & PROV. & TRANSF.CHARGES	5 302,97	1 620,73	3 682,24
TOTAL DES PRODUITS	2 926 282,02	2 848 723,83	77 558,19
TOTAL GENERAL	2 926 282,02	2 848 723,83	77 558,19

BILAN
Au 31-12-2007

ACTIF	Exercice 2007			Exercice 2006	Variation
	BRUT	Amort.Prov.	NET	NET	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
20500000 Logiciels	15 548,30		15 548,30	14 144,79	1 403,51
28050000 Amort. logiciels		-13 296,24	-13 296,24	-11 122,17	-2 174,07
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	15 548,30	-13 296,24	2 252,06	3 022,62	- 770,56
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
21310000 Bâtiment	624 482,40		624 482,40	436 739,40	187 743,00
21350000 Constructions	183 705,13		183 705,13	111 567,64	72 137,49
21381000 Ouvrages d'infrastructure	19 344,59		19 344,59	19 344,59	
28131000 Amort. bâtiment		-36 855,36	-36 855,36	-22 040,20	-14 815,16
28135000 Amort. constructions		-66 077,83	-66 077,83	-50 821,57	-15 256,26
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	827 532,12	- 102 933,19	724 598,93	494 789,86	229 809,07
MATERIEL ET OUTILLAGE					
21540000 Matériel et outillage acc	30,00		30,00		30,00
21541000 Matériel, outillage App.	3 607,20		3 607,20	2 829,95	777,25
21550000 Matériels	60 381,98		60 381,98	59 589,98	792,00
21551000 Matériel médical	2 347,64		2 347,64	1 953,64	394,00
28154000 Amort. matériel et outill		- ,33	- ,33		- ,33
28154100 Amort. matér.et out.appar		-2 531,74	-2 531,74	-2 666,72	134,98
28155000 Amort. matériel		-58 432,18	-58 432,18	-56 858,90	-1 573,28
28155100 Amort. matériel médical		-1 093,07	-1 093,07	- 814,77	- 278,30
TOTAL MATERIEL ET OUTILLAGE	66 366,82	-62 057,32	4 309,50	4 033,18	276,32
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
21810000 Agencements	54 997,39		54 997,39	54 997,38	0,01
21820000 Matériel de transport	124 501,60		124 501,60	113 001,60	11 500,00
21830000 Matériel de bureau	76 690,71		76 690,71	60 104,83	16 585,88
21840000 Mobilier	81 489,56		81 489,56	77 581,22	3 908,34
21841000 Mobilier centre méthadone	5 915,65		5 915,65	5 834,99	80,66
21842000 Mobilier appartements	6 076,60		6 076,60	4 133,55	1 943,05
28181000 Amort. agencements		-36 745,57	-36 745,57	-31 544,78	-5 200,79
28182000 Amort. mat. transport		- 112 359,31	- 112 359,31	- 100 484,85	-11 874,46
28183000 Amort. matériel de bureau		-47 034,58	-47 034,58	-42 194,03	-4 840,55
28184000 Amort. mobilier		-56 182,86	-56 182,86	-50 272,80	-5 910,06
28184100 Amort. mobilier méthadone		-4 161,40	-4 161,40	-3 996,58	- 164,82
28184200 Amort. mobilier appart		-2 658,86	-2 658,86	-2 482,74	- 176,12
TOTAL AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	349 671,51	- 259 142,58	90 528,93	84 677,79	5 851,14
IMMOBILISATIONS FINANCIERES					
26100000 Titres de participations	487,84		487,84	487,84	
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	487,84		487,84	487,84	
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES					
27500000 Dépôts et cautionnements	8 647,25		8 647,25	7 404,25	1 243,00

BILAN
Au 31-12-2007

ACTIF	Exercice 2007			Exercice 2006	Variation
	BRUT	Amort.Prov.	NET	NET	
27550000 Cautionnements	9 361,90		9 361,90	6 266,90	3 095,00
27600000 Autres immobil. financ.					
TOTAL AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	18 009,15		18 009,15	13 671,15	4 338,00
ACTIF IMMOBILISE	1 277 615,74	- 437 429,33	840 186,41	600 682,44	239 503,97
STOCKS ET EN-COURS					
CREANCES					
40910000 Fourn. Avances V/Commande	269,00		269,00		269,00
40980000 Avoirs à recevoir				256,30	- 256,30
41100000 Clients					
TOTAL CREANCES	269,00		269,00	256,30	12,70
AUTRES					
42520000 Acomptes versés au person					
42870000 Personnel pdts à recevoir				1 952,94	-1 952,94
43780000 Apas					
44720000 Oeuvres sociales					
46700000 Autres comptes débiteurs	1 470,88		1 470,88	2 541,77	-1 070,89
46702000 Résidents avances	575,47		575,47	543,82	31,65
46710000 Débiteurs créditeurs div.	45,00		45,00	45,00	
46870000 Produits à recevoir	104 471,14		104 471,14	65 359,70	39 111,44
TOTAL AUTRES	106 562,49		106 562,49	70 443,23	36 119,26
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
50320000 Sicav Maxiplus	431 932,05		431 932,05	120 115,00	311 817,05
50400000 Sicav	945,45		945,45	914,63	30,82
50600000 Vmp obligations	35 000,00		35 000,00	35 000,00	
TOTAL VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	467 877,50		467 877,50	156 029,63	311 847,87
DISPONIBILITES					
51211000 Crédit Agricole	7 028,88		7 028,88	3 598,50	3 430,38
51212000 Crédit agricole livret	279 516,30		279 516,30	47 535,48	231 980,82
51212100 Caisse d'épargne saintes	50,00		50,00		50,00
51213000 Compte atelier	75 731,65		75 731,65	148 127,79	-72 396,14
51214000 Compte livret dsd bfcc	369,36		369,36	408,77	-39,41
51215000 Crédit Lyonnais chrs				38 963,65	-38 963,65
51215100 Société Générale Synergie	504 554,91		504 554,91	465 136,43	39 418,48
51216000 Crédit Coop. chrs	195 328,74		195 328,74	789 727,69	- 594 398,95
51216100 Banque bcff alt					
51216200 Banque bfcc urgence royan					
51216300 Banque bfcc					
51216400 Banque bfcc asll / asso					
51217000 Sté Générale livret	188 227,64		188 227,64	184 235,02	3 992,62
51218000 C1 livret chrs	77,39		77,39	75,88	1,51

BILAN
Au 31-12-2007

ACTIF	Exercice 2007			Exercice 2006	Variation
	BRUT	Amort.Prov.	NET	NET	
51220000 Société Générale c.c.a.a.	73 830,25		73 830,25	38 134,67	35 695,58
51870000 Intérêts à recevoir	6 442,44		6 442,44	5 479,06	963,38
51871000 Intérêts à recevoir					
53100000 Caisse	1 212,18		1 212,18	2 353,70	-1 141,52
53110000 Caisse La Rochelle accuei	330,28		330,28		330,28
53120000 Caisse Rochefort accueil	10,18		10,18	0,72	9,46
58000000 Virements de fonds					
TOTAL DISPONIBILITES	1 332 710,20		1 332 710,20	1 723 777,36	- 391 067,16
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE					
48600000 Charges constatées d'avan	9 237,23		9 237,23	8 281,49	955,74
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	9 237,23		9 237,23	8 281,49	955,74
ACTIF CIRCULANT	1 916 656,42		1 916 656,42	1 958 788,01	-42 131,59
TOTAL ACTIF	3 194 272,16	- 437 429,33	2 756 842,83	2 559 470,45	197 372,38

BILAN
Au 31-12-2007

P A S S I F	Exercice 2007	Exercice 2006	Variation
RESERVES			
10200000 Fonds associatifs	407 964,30	400 303,61	7 660,69
10230000 Subvention inv. non renou	6 402,86	6 402,86	
10630000 Réserves	66 194,34	66 194,34	
10685000 Réserve de trésorerie	15 079,94		15 079,94
10686000 Réserves de Compensation	1 216 585,92	1 002 780,50	213 805,42
10687000 Réserve de comp. ch. amts	48 122,58		48 122,58
TOTAL RESERVES	1 760 349,94	1 475 681,31	284 668,63
AUTRES RESERVES			
10682000 Excédent affecté à l'inv	101 514,29	86 514,29	15 000,00
TOTAL AUTRES RESERVES	101 514,29	86 514,29	15 000,00
REPORT A NOUVEAU			
11000000 Excédent à compenser DDAS	-32 414,86	-32 414,86	
11010000 Report à nouveau exc.	30 689,22	20 419,42	10 269,80
11100000 Excédent affecté DDASS	83 279,32	83 279,32	
11510000 Report créditeur	35 687,10	35 346,56	340,54
11519000 Report Débit. à Affecter	-81,09	-4 677,73	4 596,64
11900000 Report à nouveau débiteur	-2 308,10		-2 308,10
11910000 Report débiteur	-83 158,35	-94 924,15	11 765,80
11920000 Déficit à compenser DDASS			
TOTAL REPORT A NOUVEAU	31 693,24	7 028,56	24 664,68
RESULTAT DE L'EXERCICE			
Non détaillé	166 298,11	296 713,20	- 130 415,09
12000000 Résultat de l'exercice			
12900000 Résultat déficitaire			
TOTAL RESULTAT DE L'EXERCICE	166 298,11	296 713,20	- 130 415,09
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT			
13110000 Subventions d'équipement	64 085,04	62 585,04	1 500,00
13910000 Quote-part sub. virée cr	-39 778,76	-32 719,74	-7 059,02
TOTAL SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	24 306,28	29 865,30	-5 559,02
FONDS DEDIES			
18100000 Liaison Tremplin			
CAPITAUX PROPRES	2 084 161,86	1 895 802,66	188 359,20
PROVISION POUR RISQUES & CHARGES			
14100000 Prov.réglementées bfr	15 081,35		15 081,35
15110000 Provision pour risques	11 817,00		11 817,00
15310000 Provision ind. départ	84 421,00	82 264,28	2 156,72
15810000 Provision pour charge rtt			
TOTAL PROVISION POUR RISQUES & CHARGES	111 319,35	82 264,28	29 055,07

BILAN
Au 31-12-2007

P A S S I F	Exercice 2007	Exercice 2006	Variation
PROVISIONS	111 319,35	82 264,28	29 055,07
DETTES			
EMPRUNTS & DETTES AUPRES DES ETS DE CREDIT			
16421000 Emprunt BFCC	25 541,08	36 657,12	-11 116,04
16422000 Emprunt bfcc providence	6 618,34		6 618,34
51860000 Agios courus	32,00	38,27	-6,27
TOTAL EMPRUNTS & DETTES AUPRES DES ETS DE CREDIT	32 191,42	36 695,39	-4 503,97
EMPRUNTS & DETTES FINANCIERES DIVERS			
16500000 Dépôts et caut. reçus	96,00	150,00	-54,00
16550000 Caution perçue résident	2 250,00	2 581,00	- 331,00
TOTAL EMPRUNTS & DETTES FINANCIERES DIVERS	2 346,00	2 731,00	- 385,00
AUTRES EMPRUNTS & DETTES ASSIMILEES			
DETTES FOURNISSEURS & COMPTES RATTACHES			
40100000 Fournisseurs	46 874,63	17 754,86	29 119,77
40810000 Frs, facture non parvenue	24 939,94	29 858,71	-4 918,77
TOTAL DETTES FOURNISSEURS & COMPTES RATTACHES	71 814,57	47 613,57	24 201,00
DETTES FISCALES & SOCIALES			
42100000 Rémunérations dues			
42500000 Avances au personnel			
42700000 Personnel - oppositions			
42820000 Prov. congés payés	96 937,33	95 366,85	1 570,48
42860000 Personnel-autres charges			
43100000 Urssaf	48 106,00	41 251,72	6 854,28
43110000 Taxe s/ salaires	5 126,00	4 507,02	618,98
43720000 Mutuelle Smatis	1 073,88		1 073,88
43731000 Retraite non cadres	23 727,39	35 104,00	-11 376,61
43732000 Retraite cadres	12 219,60	8 809,37	3 410,23
43733000 Prévoyance cadres	98,00	1 101,00	-1 003,00
43734000 Prévoyance non cadres	1 180,00	1 062,00	118,00
43740000 Assedic	3 501,00	6 503,03	-3 002,03
43781000 Formation professionnelle			
43782000 Particip. effort const			
43820000 Charges S/congés à payer	48 086,60	45 603,78	2 482,82
43860000 Charges à payer			
43861000 Formation professionnelle	15 586,25	13 945,32	1 640,93
43862000 Effort construction	5 429,57	5 001,69	427,88
44330000 Centre socioculturel			
44711000 Taxe sur les salaires	337,00	4 484,00	-4 147,00
44720000 Oeuvres sociales	1 099,26	384,31	714,95
44820000 Ch fisc s/congés à payer	5 978,52	6 342,84	- 364,32
TOTAL DETTES FISCALES & SOCIALES	268 486,40	269 466,93	- 980,53
DETTES SUR IMMOBILISATIONS & CPTES RATTACHES			
40400000 Fr immobilisations		297,60	- 297,60

BILAN
Au 31-12-2007

P A S S I F	Exercice 2007	Exercice 2006	Variation
TOTAL DETTES SUR IMMOBILISATIONS & CPTES RATTACHES		297,60	- 297,60
AUTRES DETTES			
42870000 Personnel pdts à recevoir	2 640,88	2 541,77	99,11
46700000 Autres comptes débiteurs			
46702000 Résidents avances		35,00	145,10
46712000 Pécules à restituer	180,10		200,00
46712100 Pécule résidens appart lr	200,00		- 310,00
46712200 Pécule patients à restit.		310,00	-2 165,39
46860000 Diverses charges à payer	2 673,85	4 839,24	
TOTAL AUTRES DETTES	5 694,83	7 726,01	-2 031,18
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE			
48700000 Produits d'avance	170 828,40	206 873,01	-36 044,61
48710000 Réserve méthadone	10 000,00	10 000,00	
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	180 828,40	216 873,01	-36 044,61
DETTES	561 361,62	581 403,51	-20 041,89
TOTAL PASSIF	2 756 842,83	2 559 470,45	197 372,38

REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

et conformément aux dispositions du plan comptable du secteur sanitaire et médico-social et selon l'instruction comptable n° 87-67 du 16 mars 1987.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

a) Immobilisations corporelles et incorporelles.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et les coûts directement attribuables).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité :

- concessions brevets licence	1-2-3 ans
- bâtiments	30 ans
- constructions	10 ans
- matériel et outillage	5-7 ans
- matériel médical	5-7 ans
- agencements	5-10 ans
- matériel de bureau et informatique	3-4-5-7-10 ans
- mobilier	4-5-10 ans

b) Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement.

La méthode utilisée pour la valorisation des VMP est la méthode du coût moyen unitaire pondéré.

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur brute d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

c) 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.

Les changements de méthode d'évaluation, survenus au cours de l'exercice sont les suivants :

a) gestion des dossiers :

Avant 2007, chaque action réalisée par le pôle social de l'association LE TREMPLIN 17 avait un dossier de comptabilité distinct. Ainsi en 2006, dix dossiers étaient gérés par la comptabilité.

Afin de rendre plus efficient le travail du service comptable, cette année ces dix dossiers ont été fusionnés en un seul nommé COMBOTS.

Dorénavant, la gestion des différentes actions se fait à travers une comptabilisation analytique.

b) A compter de l'exercice clos le 31 décembre 2007, le calcul des indemnités volontaires de départ en retraite est effectué en retenant le calcul défini par la convention collective avec la prise en compte des paramètres suivants :

Initiative du départ : Salarié

Table de mortalité : TV88/90

Taux d'actualisation : 2,50 %

Méthode d'actualisation : rétrospective prorata temporis

Le montant des engagements de retraite à la date de clôture de l'exercice social s'élève à 84 421 euros.

Les changements de méthode de présentation, survenus au cours de l'exercice sont les suivants : sans changement.

INFORMATIONS DIVERSES :

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES :

- Mise à disposition de locaux par la Ville de La Rochelle pour le service méthadone -> valeur locative de 7 956,00 euros pour l'année 2007.
- Mise à disposition de locaux par la Ville de Rochefort pour la permanence d'accueil de Rochefort -> valeur locative de 3 965,06 euros pour l'année 2007.
- Mise à disposition d'un bureau au Centre Médico-social de Saint-Pierre d'Oléron le mercredi toute la journée : valeur locative non communiquée.
- Mise à disposition d'un bureau au Centre Médico-scolaire de Pons le mardi matin : valeur locative non communiquée.
- Mise à disposition d'un mi-temps temps infirmier pour le service méthadone évaluée à 23 135,00 euros pour l'année 2007 par l'hôpital de La Rochelle.

ANNEXES AU BILAN
Tableau des immobilisations
 Situation au 31/12/2007, Avec écritures des brouillards

	Valeur début d'exercice	Acquisitions	Cessions	Virements postes	Valeur fin d'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Logiciels	14 144,79	1 652,88	249,37		15 548,30
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
CONSTRUCTIONS					
Bâtiment	436 739,40	187 743,00			624 482,40
Constructions	111 567,64	72 137,51	0,02		183 705,13
Ouvrages d'infrastructures	19 344,59				19 344,59
MATERIEL ET OUTILLAGE					
Matériel et outillage		30,00			30,00
matériels et outillage appartements	2 829,95	1 005,62	228,37		3 607,20
Matériel et Outillage	59 589,98	792,00			60 381,98
Matériel médical	1 953,64	394,00			2 347,64
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Immobil. Générales & inst, agencements, aménag.	54 997,38	0,01			54 997,39
Matériel de transport	113 001,60	11 500,00			124 501,60
Matériel de bureau et informatique	60 104,83	19 743,25	3 157,37		76 690,71
Mobilier	77 581,22	3 908,35	0,01		81 489,56
Mobilier centre méthadone	5 834,99	195,00	114,34		5 915,65
Mobilier appartements	4 133,55	2 671,75	728,70		6 076,60
IMMOBILISATIONS FINANCIERES					
Titres de participations	487,84				487,84
AUTRES IMMOB. FINANCIERES					
Dépôts et cautionnements	7 404,25	1 990,00	747,00		8 647,25
Prêts et autres immob. financières	6 266,90	3 095,00			9 361,90
Autres immobilisations financières					
TOTAL GENERAL	975 982,55	306 858,37	5 225,18		1 277 615,74

ANNEXES AU BILAN
Annexe 4.3.1 Tableau des amortissements
 Situation au 31/12/2007, Avec écritures des brouillards

	Amortissement cumulés 31/12/N-1	Dotations de l'exercice	Diminutions sorties exercice	Amortissements cumulés 31/12/N
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES INCORPORELLES				
Amort. Licence Logiciel	11 122,17	2 423,44	249,37	13 296,24
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES CORPORELLES				
Amort. bâtiment	22 040,20	14 815,16		36 855,36
Amort. constructions	50 821,57	15 256,26		66 077,83
MATERIEL ET OUTILLAGES AMORTISSABLES				
Amort. matériel et outillage		0,33		0,33
Amort. matériel et outillage appart.	2 666,72	93,39	228,37	2 531,74
Amort. matériel et outillage	56 858,90	1 573,28		58 432,18
Amort. matériel médical	814,77	278,30		1 093,07
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES AMORTISSABLES				
Amort. agencement et ménage	31 544,78	5 200,79		36 745,57
Amort. matériel de transport	100 484,85	11 874,53	0,07	112 359,31
Amort. matériel de bureau et informatique	42 194,03	7 976,93	3 136,38	47 034,58
Amort. mobilier	50 272,80	5 910,07	0,01	56 182,86
Amort. mobilier méthadone	3 996,58	279,16	114,34	4 161,40
Amort. mobilier appart	2 482,74	741,74	565,62	2 658,86
TOTAL GENERAL	375 300,11	66 423,38	4 294,16	437 429,33

ANNEXES AU BILAN
Annexe 4.3.3 Tableau des provisions
 Situation au 31/12/2007, Avec écritures des brouillards

	Montant au 31/12/N-1	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Montant au 31/12/N
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions augmentation bfr		15 081,35		15 081,35
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Provisions pour litiges		11 817,00		11 817,00
Provisions pour amendes et pénalités				
Autres provisions pour risques				
PROVISION POUR ENGAGEMENT RETRAITE				
Provisions pour indemnité de retraite	82 264,28	4 631,75	2 475,03	84 421,00
AUTRES PROVISIONS POUR CHARGES				
Autres prov. p/ Charges RTT				
Prov. p/ charges soc. fiscales s/ congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL GENERAL	82 264,28	31 530,10	2 475,03	111 319,35

ANNEXES AU BILAN

Tableau des créances

Situation au 31/12/2007, Avec écritures des brouillards

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
ETAT DES CREANCES DES IMMOB. FINANCIERES			
Autres immobilisations financières	18 009,15	1 990,00	16 019,15
ETAT DES CREANCES ACTIF CIRCULANT			
Frs avances et acomptes versés sur commandes	269,00	269,00	
Avoirs à recevoir			
Personnel et comptes rattachés			
Personnel prdts à recevoir			
Autres opérations Etat, collectivité			
Fonds solidarité résident			
Débiteurs divers			
Autres comptes débiteurs	1 470,88	1 470,88	
Pécules à restituer	575,47	575,47	
Débiteurs créditeurs divers	45,00		45,00
Produits à recevoir	104 471,14	104 471,14	
Charges constatés d'avance	9 237,23	9 237,23	
TOTAL GENERAL	134 077,87	118 013,72	16 064,15

ANNEXES AU BILAN

Tableau des dettes

Situation au 31/12/2007, Avec écritures des brouillards

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an	A plus de 5 ans
ETAT DES DETTES				
Emprunt auprès d'un éts de crédit	32 159,42	11 755,68	20 403,74	
Emprunts et dettes financières	2 346,00	2 346,00		
Fournisseurs et comptes rattachés	71 814,57	71 814,57		
Dettes sur immobilisations & comptes rattachés				
Sécurité Sociale, autres organismes sociaux	268 486,40	268 486,40		
Autres Dettes	5 694,83	5 694,83		
Produits constatés d'avance	180 828,40	60 405,65	120 422,75	
TOTAL GENERAL	561 329,62	420 503,13	140 826,49	

PRODUITS A RECEVOIR - Détail -

Exercice clos au 31/12/2007

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Détail du compte 46870000 produits à recevoir :	
Ville de Saintes	1 845,00
Réseau périnatal	607,00
Réseau périnatal	591,20
Conseil Régional Poitou-Charentes	3 980,00
Allocation logement temporaire décembre 2007 Synergie	1 165,91
Etap	2 122,11
Unifaf remboursement formation	81,30
Prix de journée ASE	57 345,60
Remboursement formation professionnelle	9 383,41
Indemnités journalières TAITBOUT	2 495,70
Indemnités journalières CPAM	160,74
Subvention CADA	5 000,00
Dotations CAF ALT chrs les combots	1 411,66
APL	2 687,71
Subvention Référent Enfants	7 375,00
Dotations DDASS 17	4 219,00
Frais de siège 2007 du CCAA ALLIANCE	250,00
Intérêts du compte livret	1 249,80
Frais de siège 2007 du CHRS LES COMBOTS	2 500,00
	<u>104 471,14</u>
Détail du compte 51870000 :	
Intérêts sur livret	1 579,52
TOTAL	106 050,66

CHARGES A PAYER - Détail -

Exercice clos au 31/12/2007

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit 51860000 Intérêts courus à payer	32,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés 40810000 Fournisseurs, factures non parvenues	24 939,94
Dettes fiscales et sociales	
42820000 Congés à payer	96 937,33
43820000 Charges sociales sur congés à payer	48 086,60
43861000 Formation professionnelle	15 586,25
43862000 Effort de construction	5 429,57
44820000 Charges fiscales sur congés à payer	5 978,52
46860000 Diverses charges à payer	2 673,85
TOTAL	199 664,06

* Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :
frais de gestion 4ème trimestre 2007

32,00

* Fournisseurs, factures non parvenues

EDF	95,32
CER (eau pour Royan)	218,01
Orange	2 117,94
Gaz de France	145,78
Honoraires Commissaire aux comptes	11 960,00
Centre hospitalier de La Rochelle	894,49
France télécom	13,71
Ville de La Rochelle, charges locatives	1 800,00
Téléphone	658,40
EDF/GAZ DE France	1 530,89
Orange internet	28,93
Frais de siège	250,00
Eau	2 290,03
Relevé carburant déc.	215,84
Frais de déplacements	49,50
Alimentation	476,94
Supervision	1 430,00
Nuits hôtels PRUS FVV	764,16
	24 939,94

* Diverses charges à payer

Reversement APL	173,85
Frais de siège	2 500,00
	2 673,85

CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE - Détail -

Exercice clos au 31/12/2007

Eléments	charges	produits
48600000 Charges constatées d'avance	9 237,23	
48700000 Produits constatés d'avance		170 828,40
48710000 Produits constatés d'avance		10 000,00
TOTAL	9 237,23	180 828,40

48600000	Charges constatées d'avance	
	Loyer janvier 2008 M. Pajaud permanence de Saintes	549,87
	Frais de virement sur loyer à Monsieur Pajaud	0,90
	Loyer janvier 2008 à la SCI CHERY	1 413,00
	Charges janvier 2008 à la SCI CHERY	100,00
	Vidal 2008	330,00
	calendrier des postes	10,00
	abonnement à l'union sociale de l'uriopss	49,00
	A.S.H.	19,17
	Direction(s)	81,08
	Annuaire 2008 office national de la documentation	251,16
	Maïf 2008	4 202,45
	Loyer janvier 2008 M. Girerd	719,44
	Cdpm 2008	51,83
	Téléphone	389,66
	EDF/GDF	100,34
	Séminaire FORSYFA	605,00
	Cartes de vœux 2008	134,18
	Crédit bail photocopieur	230,15
		9 237,23
48700000	produits constatés d'avance	
	Equipelement informatique	26 747,00
	Réseau informatique	15 334,62
	Interventions en milieu scolaire	6 627,34
	Produits pour retraite	3 341,13
	Les MIP mineurs et majeurs sur 17	6 169,99
	poste éducateur	40 000,00
	aide ponctuelle charges de personnel	25 000,00
	La MIP La Rochelle	21 058,32
	Subv. Brochure DDASS	8 450,00
	Subv. Mairie Royan	10 000,00
	Subv. Hivernale DDASS	8 100,00
		170 828,40
48710000	Sirop méthadone	10 000,00

CREDIT-BAIL en euros

Exercice clos au 31/12/2007

MATERIEL

Eléments	Installation matériel outillage
Valeur d'origine	29 954
Amortissements	
Cumul des exercices antérieurs	16 096
Dotations de l'exercice	8 931
Total :	25 027
Redevances payées	
Cumul des exercices antérieurs	17 767
Dans l'exercice	7 652
Total :	25 419
Redevances restant à payer	
A un an au plus	2 588
A plus d'un an et moins de 5 ans	3 169
Total :	5 757
Valeur résiduelle	
A plus d'un an et moins de 5 ans	2 363
Total :	2 363
Montant pris en charge dans l'exercice	7 652

Variation des fonds associatifs

	Valeur début d'exercice	Variation	Valeur fin d'exercice
10200000 Fonds associatif sdr	400 303,61	7 660,69	407 964,30
10230000 Subvention inv. Non renouv.	6 402,86		6 402,86
10630000 Réserves	66 194,34		66 194,34
10682000 Excédent affecté à l'inv.	86 514,29	15 000,00	101 514,29
10685000 Réserves de trésorerie		15 079,94	15 079,94
10686000 Réserves de compensation	1 002 780,50	213 805,42	1 216 585,92
10687000 Réserves de comp. Ch.amts		48 122,58	48 122,58
11000000 Résultat à affecter D.D.A.S.S.	-32 414,86		-32 414,86
11010000 Report à nouveau solde créditeur	20 419,42	10 269,80	30 689,22
11100000 Excédent affecté D.D.A.S.S.	83 279,32		83 279,32
11510000 Report à nouveau créditeur	35 346,56	340,54	35 687,10
11519000 Report débiteur à affecter	-4 677,73	4 596,64	-81,09
11900000 Report à nouveau débiteur		-2 308,10	-2 308,10
11910000 Report débiteur	-94 924,15	11 765,80	-83 158,35
13110000 Subvention d'équipement	62 585,04	1 500,00	64 085,04
13910000 Quote-part subvention d'équip.	-32 719,74	-7 059,02	-39 778,76

Les résultats antérieurs sont affectés conformément au compte administratif de la D.D.A.S.S. 17 et à l'assemblée annuelle du TREMLIN 17.

AUTRES ENGAGEMENTS

Exercice clos au 31/12/2007

L'emprunt contracté par le pôle social auprès du Crédit Coopératif pour lequel 25 541,08 euros restent à rembourser au 31/12/07 est garanti par le gage d'un compte instrument financier de 35 000 euros. La commune de Royan se porte caution solidaire à hauteur de l'emprunt de 350 000 euros contracté auprès du Crédit Coopératif.

Le nombre d'heures acquises par les salariés du TREMPLIN 17 au titre du droit individuel de formation s'élèvent :

pour le CHRS LES COMBOTS 1 503 heures

pour SYNERGIE 17 910 heures

pour le C.C.A.A. ALLIANCE 56 heures

INFORMATIONS DIVERSES

Exercice clos au 31/12/2007

Le total des trois plus hautes rémunérations brutes des salariés du TREMPLIN 17 s'élèvent à 184 611,86 euros dont 3 139,16 euros d'avantage en nature.

L'effectif moyen pour l'année 2007 est le suivant :

C.H.R.S. LES COMBOTS	:	23,58 E.T.P
SYNERGIE 17	:	14,45 E.T.P.
C.C.A.A. ALLIANCE	:	1,71 E.T.P.

SUIVI DE L'UTILISATION DES SUBVENTIONS PAR FINANCEUR ET PAR ACTIVITE

ACTIVITE	ANNEE N
SUBVENTION ETAT	
Subvention attribuée dans l'exercice	2 135 013,89
Report subvention non consommée en N - 1	214 973,01
Subvention consommée dans l'exercice	2 193 249,25
Engagement restant à réaliser sur subvention	170 828,40
SUBVENTION DEPARTEMENT	
Subvention attribuée dans l'exercice	375 240,00
Report subvention non consommée en N - 1	0,00
Subvention consommée dans l'exercice	375 240,00
Engagement restant à réaliser sur subvention	0,00
SUBVENTION REGION	
Subvention attribuée dans l'exercice	3 980,00
Report subvention non consommée en N - 1	1 900,00
Subvention consommée dans l'exercice	5 880,00
Engagement restant à réaliser sur subvention	0,00
SUBVENTION COLLECTIVITES LOCALES	
Communauté de Communes Ile d'Oléron	
Subvention attribuée dans l'exercice	2 300,00
Report subvention non consommée en N - 1	0,00
Subvention consommée dans l'exercice	2 300,00
Engagement restant à réaliser sur subvention	0,00
Mission Locale de Royan	
Subvention attribuée dans l'exercice	8 369,00
Report subvention non consommée en N - 1	0,00
Subvention consommée dans l'exercice	8 369,00
Engagement restant à réaliser sur subvention	0,00

ACTIVITE	ANNEE N
CDA Royan	
Subvention attribuée dans l'exercice	15 000,00
Report subvention non consommée en N - 1	0,00
Subvention consommée dans l'exercice	15 000,00
Engagement restant à réaliser sur subvention	0,00
Mairie de Royan	
Subvention attribuée dans l'exercice	15 000,00
Report subvention non consommée en N - 1	0,00
Subvention consommée dans l'exercice	5 000,00
Engagement restant à réaliser sur subvention	10 000,00

ASSOCIATION LE TREMPLIN 17

Les Combots

Route de La Palmyre

17570 SAINT AUGUSTIN

RAPPORT GENERAL

DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2007

**CORIO
LIS
EXPERTISE**



CONSEIL COMPTABILITÉ - ROYAN
PH. TAVÉ & ASSOCIÉS - COGNAC
CABINET DÉCO - JONZAC

ASSOCIATION LE TREMPLIN 17
Les Combots
Route de La Palmyre
17570 SAINT AUGUSTIN

Rapport Général du Commissaire aux Comptes
au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2007

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale du 26/04/2005, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2007 sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'association Le Tremplin 17, 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.

1. 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 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.

Les comptes 2007 de votre association regroupent les opérations propres au siège, ainsi que celles de vos établissements secondaires, à savoir :

- C.H.R.S. Les Combots,
- Synergie 17,
- C.C.A.A. Alliance

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.

2. JUSTIFICATION DE NOS 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 règles et principes comptables relatifs à la comptabilisation des subventions d'exploitation, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables utilisées ainsi que les modalités d'exécution des conventions concernées et nous nous sommes assurés de leur correcte application.
- Nous avons procédé à l'appréciation des approches retenues par l'association concernant la détermination des produits d'exploitation en fonction de la période concernée ou des dépenses effectuées, sur la base des éléments disponibles à ce jour.

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 exprimée dans la première partie de ce rapport.

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

Royan, le 17 mai 2008

Pour Coriolis/A.E.C.,



Fabienne FORTIER
Commissaire aux Comptes

ANNEXE

(Exercice du 1^{er} janvier 2007 au 31 décembre 2007)
(30 pages)

ASSOCIATION LE TREMPLIN 17

Route de la Palmyre
17570 SAINT-AUGUSTIN

COMPTE DE RESULTAT, BILAN, ANNEXES

Arrêté au 31 décembre 2007

Suzanne TURPIN
Présidente de l'Association LE TREMPLIN 17



SOMMAIRE

Compte de résultat	(détail)	page 3
Bilan actif	(détail)	page 9
Bilan passif	(détail)	page 12
Règles et méthodes comptables		page 15
Immobilisations		page 17
Amortissements		page 18
Etat des provisions		page 19
Etat des créances		page 20
Etat des dettes		page 21
Produits à recevoir	(détail)	page 22
Charges à payer	(détail)	page 23
Charges et produits constatés d'avance		page 24
Crédit-bail		page 25
Variation des fonds associatifs		page 26
Autres engagements		page 27
Informations diverses		page 28
Suivi de l'utilisation des subventions par financeur et par activité		page 29

COMPTE DE RESULTAT
Au 31-12-2007

C H A R G E S	Exercice 2007	Exercice 2006	Variation
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROV.			
ACHATS NON STOCKES DE MATIERES & FTES			
60611000 Eau et assainissement	11 314,20	11 151,92	162,28
60612000 Electricité & Gaz	16 277,16	19 112,09	-2 834,93
60613000 Gaz	21 213,02	20 365,23	847,79
60614000 Chauffage fioul	3 854,42	2 600,20	1 254,22
60621000 Carburant	13 626,09	11 251,37	2 374,72
60622000 Prdt Entretien/Lessiviel			
60623000 Fournitures, petit mat et			
60624000 Fournitures de Bureau et	13 978,65	16 359,51	-2 380,86
60625000 Fournitures éducatives et	59,02		59,02
60626000 fournitures hôtelières	10 792,56	16 996,57	-6 204,01
60626800 Linge			
60628000 Fournitures et petits mat	18 049,56		18 049,56
60630000 Alimentation	27 889,30	48 367,67	-20 478,37
60631000 Alimentation stabilisat.			
60660000 Pdts pharm. & pdts médic.	7 967,66	11 664,31	-3 696,65
60680000 Autres fournitures	833,34	675,03	158,31
TOTAL ACHATS NON STOCKES DE MATIERES & FTES	145 854,98	158 543,90	-12 688,92
SERVICES EXTERIEURS			
61122000 Vacances & sorties à	273,00	76,00	197,00
61128000 Vacances à caractère soc	4 680,00	3 011,20	1 668,80
61222000 Crédit bail mobilier	7 652,24	7 206,81	445,43
61320000 Locations immobilières	163 848,66	151 865,43	11 983,23
61321000 Nuitées prus saintes	1 130,00		1 130,00
61350000 Locations mobilières		7 400,00	-7 400,00
61352000 Mise à disposition locaux	3 500,00		3 500,00
61353000 Locations mat.transport	17 760,00	10 360,00	7 400,00
61400000 Charges locatives	28 886,53	24 583,03	4 303,50
61410000 Charges locatives			
61520000 Entretien,répar biens imm	15 213,37	15 817,66	- 604,29
61551000 Entretien matériel	4 074,96	7 975,66	-3 900,70
61553000 Entretien mat.bureau	463,29	464,50	-1,21
61558000 Entretien autres mat. &	596,63	2 997,95	-2 401,32
61560000 Maintenance	10 148,36	9 209,94	938,42
61561000 Maintenance informatique			
61568000 Maintenance - autres			
61600000 Assurances	16 024,56	15 332,13	692,43
61610000 Prime d'assurances			
61700000 Etude et recherche	1 895,06		1 895,06
61810000 Cotisations			
61820000 Documentation générale	3 356,30	2 779,88	576,42
61840000 Frais de recrutement du p	1 894,28	1 880,14	14,14
61850000 Frais séminaires, conf.		195,00	- 195,00
61880000 Autres frais divers	2 983,06	4 351,16	-1 368,10
TOTAL SERVICES EXTERIEURS	284 380,30	265 506,49	18 873,81
AUTRES SERVICES EXTERIEURS			
62110000 Personnel intérimaire	1 203,10		1 203,10

COMPTE DE RESULTAT
Au 31-12-2007

C H A R G E S	Exercice 2007	Exercice 2006	Variation
62150000 Mise à Dispo. de Personn.			
62180000 Personnel ext à l'entrep.	35 926,61	29 763,33	6 163,28
62200000 Honoraires	13 827,00	14 130,65	- 303,65
62210000 Frais recrut.du personnel	1 656,38		1 656,38
62261000 Hnoraires avocat			
62262000 Honoraires comm.comptes			
62263000 Hono. com. aux comptes			
62280000 Autres rémunérations et h	15 541,08	1 562,08	13 979,00
62310000 Annonces et insertions	1 094,33	2 557,04	-1 462,71
62380000 Dons		93,90	-93,90
62410000 Port sur achats	850,10		850,10
62420000 Transport usagers	36,90	6,10	30,80
62500000 Déplacements			
62510000 Voyages et déplacements	33 655,00	32 681,77	973,23
62520000 Frais de restauration	1 896,06	1 670,47	225,59
62560000 Frais format.repas nuits	69,40	1 021,10	- 951,70
62570000 Réceptions	2 006,33	674,68	1 331,65
62571000 Réceptions			
62610000 Affranchissements	4 568,03	3 788,23	779,80
62620000 Téléphone	35 624,98	30 918,56	4 706,42
62630000 Internet	402,70	196,96	205,74
62700000 Services bancaires	4 763,99	1 160,01	3 603,98
62810000 Cotisations	4 468,92	4 091,17	377,75
62880000 Places en chrs	81 636,36	81 636,36	
62881000 Analyse de la pratique	3 000,00	7 171,90	-4 171,90
TOTAL AUTRES SERVICES EXTERIEURS	242 227,27	213 124,31	29 102,96
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES			
63110000 Taxe sur salaires	113 831,86	104 264,17	9 567,69
63121000 Ch fisc s/ congés à payer	- 364,32	2 476,45	-2 840,77
63330000 Part. emp. formation prof	27 258,93	24 928,48	2 330,45
63340000 Participation effort cons	5 429,57	5 001,39	428,18
63780000 Autres impôts et taxes	5 707,00	5 618,00	89,00
TOTAL IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	151 863,04	142 288,49	9 574,55
REMUNERATION DU PERSONNEL			
64110000 Salaires personnel	1 225 724,93	1 142 202,48	83 522,45
64111000 Salaires CDI			
64120000 Variation congés à payer	1 570,48	20 954,87	-19 384,39
64136000 Indemnités préavis et de	3 405,95		3 405,95
TOTAL REMUNERATION DU PERSONNEL	1 230 701,36	1 163 157,35	67 544,01
CHARGES SOCIALES			
64510000 Cotisations urssaf	346 415,26	316 530,84	29 884,42
64511000 Urssaf			
64513000 Retraite cirpec/circacic	125 518,66	112 265,68	13 252,98
64524000 Assedic			
64531000 Cot. retraite non cadres			
64532000 Cot. retraite cadres			

COMPTE DE RESULTAT
Au 31-12-2007

C H A R G E S	Exercice 2007	Exercice 2006	Variation
64533000 Cot. prévoyance cadre	3 629,19	3 456,68	172,51
64534000 Cot. prévoyance non cadre	3 873,77	3 429,63	444,14
64540000 Cot. Assedic	50 005,20	48 191,02	1 814,18
64550000 Ch soc s/congés à payer	2 482,82	8 105,39	-5 622,57
64720000 Oeuvres sociales			
64750000 Médecine du travail	4 236,50	4 514,99	- 278,49
64784000 Oeuvres sociales	9 896,63	9 057,32	839,31
64850000 Cs sur congés à payer			
64870000 Stage de formation prof.	18 246,17	12 342,35	5 903,82
64871000 Formation professionnelle	45,00	565,30	- 520,30
TOTAL CHARGES SOCIALES	564 349,20	518 459,20	45 890,00
CHARGES DU PERSONNEL	1 795 050,56	1 681 616,55	113 434,01
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE			
65410000 Pertes s/créances irréc.	523,82		523,82
65560000 Frais de siège			
65800000 Charges courantes de gest	9 516,36	5 027,71	4 488,65
65820000 Pécule	960,00	560,00	400,00
65880000 Autres charges de gestion	303,80	180,49	123,31
TOTAL AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	11 303,98	5 768,20	5 535,78
CHARGES FINANCIERES			
66111000 Intérêt emprunt bfcc			
66111200 Intérêts emprunt BFCC	1 193,97	1 572,23	- 378,26
TOTAL CHARGES FINANCIERES	1 193,97	1 572,23	- 378,26
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
67100000 Charges exceptionnelles	45,00	407,72	- 362,72
67200000 Charges s/ex.antérieur	2 307,13	642,99	1 664,14
67520000 Vnc immob.cédées	184,10	145,61	38,49
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES	2 536,23	1 196,32	1 339,91
DOTATION AUX AMORTISSEMENTS & PROVISIONS			
68110000 Dot.amort.immo.corpor. &	66 423,37	70 195,88	-3 772,51
68112000 Dot. aux amortissements			
68150000 Dot. prov. engagement ret	16 448,75	11 824,54	4 624,21
68741000 Prov. réglementée bfr	15 081,35		15 081,35
TOTAL DOTATION AUX AMORTISSEMENTS & PROVISIONS	97 953,47	82 020,42	15 933,05
ENGAGEMENT A REALISER			
68940000 Engagement à réaliser sur	27 620,11	373,72	27 246,39
TOTAL ENGAGEMENT A REALISER	27 620,11	373,72	27 246,39

COMPTES DE RESULTAT
Au 31-12-2007

CHARGES	Exercice 2007	Exercice 2006	Variation
TOTAL DES CHARGES	2 759 983,91	2 552 010,63	207 973,28
EXCEDENT	166 298,11	296 713,20	- 130 415,09
TOTAL GENERAL	2 926 282,02	2 848 723,83	77 558,19

COMPTE DE RESULTAT
Au 31-12-2007

PRODUITS	Exercice 2007	Exercice 2006	Variation
PRODUITS D'EXPLOITATION			
70610000 Dotation DDASS			
70615000 Rembt prix journée	169 416,00	276 076,18	- 106 660,18
70618000 Autres produits ALS APL	48 396,61	42 935,78	5 460,83
70630000 Formations diverses	7 554,53	7 899,01	- 344,48
70640000 Mission locale Royan	8 369,00	8 369,00	
70655000 Communauté C/Ile d'Oléron	2 300,00	2 300,00	
70655100 Conseil Régional Poitou-	5 880,00	5 700,00	180,00
70860000 Avn du personnel	7 288,62	6 448,32	840,30
73160000 Dotation globale DDASS			
73161000 Dotation globale DDASS-	1 878 316,69	1 807 307,74	71 008,95
73161200 Mip mineurs et majeurs 17	46 380,46	33 307,20	13 073,26
73162000 Allocation Logement Tempo	30 796,37	13 243,32	17 553,05
73169000 Injonctions soins & MIPLR	45 186,37	58 825,31	-13 638,94
73169100 Développement cptlt compét		12 515,00	-12 515,00
73169400 Prévention en milieu	26 853,53	32 602,16	-5 748,63
73169500 Spip		6 228,00	-6 228,00
73169600 Etap	3 931,46	5 181,22	-1 249,76
73169700 Icares		240,00	- 240,00
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	2 280 669,64	2 319 178,24	-38 508,60
SUBVENTION D'EXPLOITATION			
74000000 Subventions	444 274,98	352 210,45	92 064,53
74800000 Autres Subventions et	4 171,70	3 624,34	547,36
74880000 Dons	1 600,00		1 600,00
TOTAL SUBVENTION D'EXPLOITATION	450 046,68	355 834,79	94 211,89
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE			
75400000 Remboursement de frais	52 020,69	40 222,70	11 797,99
75410000 Remboursmt Formation Prof	15 895,29	9 753,20	6 142,09
75480000 Indemnités journalières	1 780,85	34 259,47	-32 478,62
75481000 Indemnités journalières			
75482000 Remboursements cae	14 992,79		14 992,79
75600000 Cotisations reçues	224,00	128,00	96,00
75800000 Produits gestion courante	0,02	11,02	-11,00
75810000 Participations reçues	18 798,51	21 399,08	-2 600,57
75820000 Produits loyers & charges	624,67	30 870,96	-30 246,29
75830000 Remboursement de frais	31 560,00		31 560,00
75880000 Autres produits gestion	44,49	433,65	- 389,16
TOTAL AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	135 941,31	137 078,08	-1 136,77
PRODUITS FINANCIERS			
76800000 Autres produits financier	20 586,31	10 897,53	9 688,78
TOTAL PRODUITS FINANCIERS	20 586,31	10 897,53	9 688,78
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
77110000 Produits exceptionnels		596,97	- 596,97
77180000 Autres prodts exception.	25 420,00		25 420,00

COMPTE DE RESULTAT
Au 31-12-2007

PRODUITS	Exercice 2007	Exercice 2006	Variation
77200000 Produits s/ex.antérieur	1 126,09	16 584,30	-15 458,21
77700000 Quote-part sub.virée cr	7 059,02	6 933,19	125,83
77800000 Autres prod.exceptionnels	130,00		130,00
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS	33 735,11	24 114,46	9 620,65
REPRISES AMORT. & PROV. & TRANSF.CHARGES			
78150000 Reprise sur provisions	2 475,03		2 475,03
79100000 Transfert de charges	2 827,94	1 620,73	1 207,21
TOTAL REPRISES AMORT. & PROV. & TRANSF.CHARGES	5 302,97	1 620,73	3 682,24
TOTAL DES PRODUITS	2 926 282,02	2 848 723,83	77 558,19
TOTAL GENERAL	2 926 282,02	2 848 723,83	77 558,19

BILAN
Au 31-12-2007

ACTIF	Exercice 2007			Exercice 2006	Variation
	BRUT	Amort.Prov.	NET	NET	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
20500000 Logiciels	15 548,30		15 548,30	14 144,79	1 403,51
28050000 Amort. logiciels		-13 296,24	-13 296,24	-11 122,17	-2 174,07
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	15 548,30	-13 296,24	2 252,06	3 022,62	- 770,56
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
21310000 Bâtiment	624 482,40		624 482,40	436 739,40	187 743,00
21350000 Constructions	183 705,13		183 705,13	111 567,64	72 137,49
21381000 Ouvrages d'infrastructure	19 344,59		19 344,59	19 344,59	
28131000 Amort. bâtiment		-36 855,36	-36 855,36	-22 040,20	-14 815,16
28135000 Amort. constructions		-66 077,83	-66 077,83	-50 821,57	-15 256,26
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	827 532,12	- 102 933,19	724 598,93	494 789,86	229 809,07
MATERIEL ET OUTILLAGE					
21540000 Matériel et outillage acc	30,00		30,00		30,00
21541000 Matériel, outillage App.	3 607,20		3 607,20	2 829,95	777,25
21550000 Matériels	60 381,98		60 381,98	59 589,98	792,00
21551000 Matériel médical	2 347,64		2 347,64	1 953,64	394,00
28154000 Amort. matériel et outill		- ,33	- ,33		- ,33
28154100 Amort. matér.et out.appar		-2 531,74	-2 531,74	-2 666,72	134,98
28155000 Amort. matériel		-58 432,18	-58 432,18	-56 858,90	-1 573,28
28155100 Amort. matériel médical		-1 093,07	-1 093,07	- 814,77	- 278,30
TOTAL MATERIEL ET OUTILLAGE	66 366,82	-62 057,32	4 309,50	4 033,18	276,32
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
21810000 Agencements	54 997,39		54 997,39	54 997,38	0,01
21820000 Matériel de transport	124 501,60		124 501,60	113 001,60	11 500,00
21830000 Matériel de bureau	76 690,71		76 690,71	60 104,83	16 585,88
21840000 Mobilier	81 489,56		81 489,56	77 581,22	3 908,34
21841000 Mobilier centre méthadone	5 915,65		5 915,65	5 834,99	80,66
21842000 Mobilier appartements	6 076,60		6 076,60	4 133,55	1 943,05
28181000 Amort. agencements		-36 745,57	-36 745,57	-31 544,78	-5 200,79
28182000 Amort. mat. transport		- 112 359,31	- 112 359,31	- 100 484,85	-11 874,46
28183000 Amort. matériel de bureau		-47 034,58	-47 034,58	-42 194,03	-4 840,55
28184000 Amort. mobilier		-56 182,86	-56 182,86	-50 272,80	-5 910,06
28184100 Amort. mobilier méthadone		-4 161,40	-4 161,40	-3 996,58	- 164,82
28184200 Amort. mobilier appart		-2 658,86	-2 658,86	-2 482,74	- 176,12
TOTAL AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	349 671,51	- 259 142,58	90 528,93	84 677,79	5 851,14
IMMOBILISATIONS FINANCIERES					
26100000 Titres de participations	487,84		487,84	487,84	
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	487,84		487,84	487,84	
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES					
27500000 Dépôts et cautionnements	8 647,25		8 647,25	7 404,25	1 243,00

BILAN
Au 31-12-2007

ACTIF	Exercice 2007			Exercice 2006	Variation
	BRUT	Amort.Prov.	NET	NET	
27550000 Cautionnements	9 361,90		9 361,90	6 266,90	3 095,00
27600000 Autres immobil. financ.					
TOTAL AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	18 009,15		18 009,15	13 671,15	4 338,00
ACTIF IMMOBILISE	1 277 615,74	- 437 429,33	840 186,41	600 682,44	239 503,97
STOCKS ET EN-COURS					
CREANCES					
40910000 Fourn. Avances V/Commande	269,00		269,00		269,00
40980000 Avoirs à recevoir				256,30	- 256,30
41100000 Clients					
TOTAL CREANCES	269,00		269,00	256,30	12,70
AUTRES					
42520000 Acomptes versés au person				1 952,94	-1 952,94
42870000 Personnel pdts à recevoir					
43780000 Apas					
44720000 Oeuvres sociales					
46700000 Autres comptes débiteurs	1 470,88		1 470,88	2 541,77	-1 070,89
46702000 Résidents avances	575,47		575,47	543,82	31,65
46710000 Débiteurs créditeurs div.	45,00		45,00	45,00	
46870000 Produits à recevoir	104 471,14		104 471,14	65 359,70	39 111,44
TOTAL AUTRES	106 562,49		106 562,49	70 443,23	36 119,26
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
50320000 Sicav Maxiplus	431 932,05		431 932,05	120 115,00	311 817,05
50400000 Sicav	945,45		945,45	914,63	30,82
50600000 Vmp obligations	35 000,00		35 000,00	35 000,00	
TOTAL VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	467 877,50		467 877,50	156 029,63	311 847,87
DISPONIBILITES					
51211000 Crédit Agricole	7 028,88		7 028,88	3 598,50	3 430,38
51212000 Crédit agricole livret	279 516,30		279 516,30	47 535,48	231 980,82
51212100 Caisse d'épargne saintes	50,00		50,00		50,00
51213000 Compte atelier	75 731,65		75 731,65	148 127,79	-72 396,14
51214000 Compte livret dsd bfcc	369,36		369,36	408,77	-39,41
51215000 Crédit Lyonnais chrs				38 963,65	-38 963,65
51215100 Société Générale Synergie	504 554,91		504 554,91	465 136,43	39 418,48
51216000 Crédit Coop. chrs	195 328,74		195 328,74	789 727,69	- 594 398,95
51216100 Banque bfff alt					
51216200 Banque bfcc urgence royan					
51216300 Banque bfcc					
51216400 Banque bfcc asll / asso					
51217000 Sté Générale livret	188 227,64		188 227,64	184 235,02	3 992,62
51218000 Cl livret chrs	77,39		77,39	75,88	1,51

BILAN
Au 31-12-2007

ACTIF	Exercice 2007			Exercice 2006	Variation
	BRUT	Amort.Prov.	NET	NET	
51220000 Société Générale c.c.a.a.	73 830,25		73 830,25	38 134,67	35 695,58
51870000 Intérêts à recevoir	6 442,44		6 442,44	5 479,06	963,38
51871000 Intérêts à recevoir					
53100000 Caisse	1 212,18		1 212,18	2 353,70	-1 141,52
53110000 Caisse La Rochelle accuei	330,28		330,28		330,28
53120000 Caisse Rochefort accueil	10,18		10,18	0,72	9,46
58000000 Virements de fonds					
TOTAL DISPONIBILITES	1 332 710,20		1 332 710,20	1 723 777,36	- 391 067,16
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE					
48600000 Charges constatées d'avan	9 237,23		9 237,23	8 281,49	955,74
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	9 237,23		9 237,23	8 281,49	955,74
ACTIF CIRCULANT	1 916 656,42		1 916 656,42	1 958 788,01	-42 131,59
TOTAL ACTIF	3 194 272,16	- 437 429,33	2 756 842,83	2 559 470,45	197 372,38

BILAN
Au 31-12-2007

P A S S I F	Exercice 2007	Exercice 2006	Variation
RESERVES			
10200000 Fonds associatifs	407 964,30	400 303,61	7 660,69
10230000 Subvention inv. non renou	6 402,86	6 402,86	
10630000 Réserves	66 194,34	66 194,34	
10685000 Réserve de trésorerie	15 079,94		15 079,94
10686000 Réserves de Compensation	1 216 585,92	1 002 780,50	213 805,42
10687000 Réserve de comp. ch. amts	48 122,58		48 122,58
TOTAL RESERVES	1 760 349,94	1 475 681,31	284 668,63
AUTRES RESERVES			
10682000 Excédent affecté à l'inv	101 514,29	86 514,29	15 000,00
TOTAL AUTRES RESERVES	101 514,29	86 514,29	15 000,00
REPORT A NOUVEAU			
11000000 Excédent à compenser DDAS	-32 414,86	-32 414,86	
11010000 Report à nouveau exc.	30 689,22	20 419,42	10 269,80
11100000 Excédent affecté DDASS	83 279,32	83 279,32	
11510000 Report créditeur	35 687,10	35 346,56	340,54
11519000 Report Débit. à Affecter	-81,09	-4 677,73	4 596,64
11900000 Report à nouveau débiteur	-2 308,10		-2 308,10
11910000 Report débiteur	-83 158,35	-94 924,15	11 765,80
11920000 Déficit à compenser DDASS			
TOTAL REPORT A NOUVEAU	31 693,24	7 028,56	24 664,68
RESULTAT DE L'EXERCICE			
Non détaillé	166 298,11	296 713,20	- 130 415,09
12000000 Résultat de l'exercice			
12900000 Résultat déficitaire			
TOTAL RESULTAT DE L'EXERCICE	166 298,11	296 713,20	- 130 415,09
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT			
13110000 Subventions d'équipement	64 085,04	62 585,04	1 500,00
13910000 Quote-part sub. virée cr	-39 778,76	-32 719,74	-7 059,02
TOTAL SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	24 306,28	29 865,30	-5 559,02
FONDS DEDIES			
18100000 Liaison Tremplin			
CAPITAUX PROPRES	2 084 161,86	1 895 802,66	188 359,20
PROVISION POUR RISQUES & CHARGES			
14100000 Prov.réglémentées bfr	15 081,35		15 081,35
15110000 Provision pour risques	11 817,00		11 817,00
15310000 Provision ind. départ	84 421,00	82 264,28	2 156,72
15810000 Provision pour charge rtt			
TOTAL PROVISION POUR RISQUES & CHARGES	111 319,35	82 264,28	29 055,07

BILAN
Au 31-12-2007

P A S S I F	Exercice 2007	Exercice 2006	Variation
PROVISIONS	111 319,35	82 264,28	29 055,07
DETTES			
EMPRUNTS & DETTES AUPRES DES ETS DE CREDIT			
16421000 Emprunt BFCC	25 541,08	36 657,12	-11 116,04
16422000 Emprunt bfcc providence	6 618,34		6 618,34
51860000 Agios courus	32,00	38,27	-6,27
TOTAL EMPRUNTS & DETTES AUPRES DES ETS DE CREDIT	32 191,42	36 695,39	-4 503,97
EMPRUNTS & DETTES FINANCIERES DIVERS			
16500000 Dépôts et caut. reçus	96,00	150,00	-54,00
16550000 Caution perçue résident	2 250,00	2 581,00	- 331,00
TOTAL EMPRUNTS & DETTES FINANCIERES DIVERS	2 346,00	2 731,00	- 385,00
AUTRES EMPRUNTS & DETTES ASSIMILEES			
DETTES FOURNISSEURS & COMPTES RATTACHES			
40100000 Fournisseurs	46 874,63	17 754,86	29 119,77
40810000 Frs, facture non parvenue	24 939,94	29 858,71	-4 918,77
TOTAL DETTES FOURNISSEURS & COMPTES RATTACHES	71 814,57	47 613,57	24 201,00
DETTES FISCALES & SOCIALES			
42100000 Rémunérations dues			
42500000 Avances au personnel			
42700000 Personnel - oppositions			
42820000 Prov. congés payés	96 937,33	95 366,85	1 570,48
42860000 Personnel-autres charges			
43100000 Urssaf	48 106,00	41 251,72	6 854,28
43110000 Taxe s/ salaires	5 126,00	4 507,02	618,98
43720000 Mutuelle Smatis	1 073,88		1 073,88
43731000 Retraite non cadres	23 727,39	35 104,00	-11 376,61
43732000 Retraite cadres	12 219,60	8 809,37	3 410,23
43733000 Prévoyance cadres	98,00	1 101,00	-1 003,00
43734000 Prévoyance non cadres	1 180,00	1 062,00	118,00
43740000 Assedic	3 501,00	6 503,03	-3 002,03
43781000 Formation professionnelle			
43782000 Particip. effort const			
43820000 Charges S/congés à payer	48 086,60	45 603,78	2 482,82
43860000 Charges à payer			
43861000 Formation professionnelle	15 586,25	13 945,32	1 640,93
43862000 Effort construction	5 429,57	5 001,69	427,88
44330000 Centre socioculturel			
44711000 Taxe sur les salaires	337,00	4 484,00	-4 147,00
44720000 Oeuvres sociales	1 099,26	384,31	714,95
44820000 Ch fisc s/congés à payer	5 978,52	6 342,84	- 364,32
TOTAL DETTES FISCALES & SOCIALES	268 486,40	269 466,93	- 980,53
DETTES SUR IMMOBILISATIONS & CPTEs RATTACHES			
40400000 Fr immobilisations		297,60	- 297,60

BILAN
Au 31-12-2007

P A S S I F	Exercice 2007	Exercice 2006	Variation
TOTAL DETTES SUR IMMOBILISATIONS & CPTES RATTACHES		297,60	- 297,60
AUTRES DETTES			
42870000 Personnel pdts à recevoir	2 640,88	2 541,77	99,11
46700000 Autres comptes débiteurs			
46702000 Résidents avances			
46712000 Pécules à restituer	180,10	35,00	145,10
46712100 Pécule résidens appart lr	200,00		200,00
46712200 Pécule patients à restit.		310,00	- 310,00
46860000 Diverses charges à payer	2 673,85	4 839,24	-2 165,39
TOTAL AUTRES DETTES	5 694,83	7 726,01	-2 031,18
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE			
48700000 Produits d'avance	170 828,40	206 873,01	-36 044,61
48710000 Réserve méthadone	10 000,00	10 000,00	
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	180 828,40	216 873,01	-36 044,61
DETTES	561 361,62	581 403,51	-20 041,89
TOTAL P A S S I F	2 756 842,83	2 559 470,45	197 372,38

REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

et conformément aux dispositions du plan comptable du secteur sanitaire et médico-social et selon l'instruction comptable n° 87-67 du 16 mars 1987.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- a) Immobilisations corporelles et incorporelles.
Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et les coûts directement attribuables).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité :

- concessions brevets licence	1-2-3 ans
- bâtiments	30 ans
- constructions	10 ans
- matériel et outillage	5-7 ans
- matériel médical	5-7 ans
- agencements	5-10 ans
- matériel de bureau et informatique	3-4-5-7-10 ans
- mobilier	4-5-10 ans

- b) Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement.
La méthode utilisée pour la valorisation des VMP est la méthode du coût moyen unitaire pondéré.

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur brute d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

- c) 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.

Les changements de méthode d'évaluation, survenus au cours de l'exercice sont les suivants :

- a) gestion des dossiers :
Avant 2007, chaque action réalisée par le pôle social de l'association LE TREMPLIN 17 avait un dossier de comptabilité distinct. Ainsi en 2006, dix dossiers étaient gérés par la comptabilité.

Afin de rendre plus efficient le travail du service comptable, cette année ces dix dossiers ont été fusionnés en un seul nommé COMBOTS.

Dorénavant, la gestion des différentes actions se fait à travers une comptabilisation analytique.

- b) A compter de l'exercice clos le 31 décembre 2007, le calcul des indemnités volontaires de départ en retraite est effectué en retenant le calcul défini par la convention collective avec la prise en compte des paramètres suivants :

Initiative du départ : Salarié

Table de mortalité : TV88/90

Taux d'actualisation : 2,50 %

Méthode d'actualisation : rétrospective prorata temporis

Le montant des engagements de retraite à la date de clôture de l'exercice social s'élève à 84 421 euros.

Les changements de méthode de présentation, survenus au cours de l'exercice sont les suivants : sans changement.

INFORMATIONS DIVERSES :

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES :

- Mise à disposition de locaux par la Ville de La Rochelle pour le service méthadone -> valeur locative de 7 956,00 euros pour l'année 2007.
- Mise à disposition de locaux par la Ville de Rochefort pour la permanence d'accueil de Rochefort -> valeur locative de 3 965,06 euros pour l'année 2007.
- Mise à disposition d'un bureau au Centre Médico-social de Saint-Pierre d'Oléron le mercredi toute la journée : valeur locative non communiquée.
- Mise à disposition d'un bureau au Centre Médico-scolaire de Pons le mardi matin : valeur locative non communiquée.
- Mise à disposition d'un mi-temps temps infirmier pour le service méthadone évaluée à 23 135,00 euros pour l'année 2007 par l'hôpital de La Rochelle.

ANNEXES AU BILAN

Tableau des immobilisations

Situation au 31/12/2007, Avec écritures des brouillards

	Valeur début d'exercice	Acquisitions	Cessions	Virements postes	Valeur fin d'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Logiciels	14 144,79	1 652,88	249,37		15 548,30
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
CONSTRUCTIONS					
Bâtiment	436 739,40	187 743,00			624 482,40
Constructions	111 567,64	72 137,51	0,02		183 705,13
Ouvrages d'infrastructures	19 344,59				19 344,59
MATERIEL ET OUTILLAGE					
Matériel et outillage		30,00			30,00
matériels et outillage appartements	2 829,95	1 005,62	228,37		3 607,20
Matériel et Outillage	59 589,98	792,00			60 381,98
Matériel médical	1 953,64	394,00			2 347,64
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Immobil. Générales & inst, agencements, aménag.	54 997,38	0,01			54 997,39
Matériel de transport	113 001,60	11 500,00			124 501,60
Matériel de bureau et informatique	60 104,83	19 743,25	3 157,37		76 690,71
Mobilier	77 581,22	3 908,35	0,01		81 489,56
Mobilier centre méthadone	5 834,99	195,00	114,34		5 915,65
Mobilier appartements	4 133,55	2 671,75	728,70		6 076,60
IMMOBILISATIONS FINANCIERES					
Titres de participations	487,84				487,84
AUTRES IMMOB. FINANCIERES					
Dépôts et cautionnements	7 404,25	1 990,00	747,00		8 647,25
Prêts et autres immob. financières	6 266,90	3 095,00			9 361,90
Autres immobilisations financières					
TOTAL GENERAL	975 982,55	306 858,37	5 225,18		1 277 615,74

ANNEXES AU BILAN
Annexe 4.3.1 Tableau des amortissements
 Situation au 31/12/2007, Avec écritures des brouillards

	Amortissement cumulés 31/12/N-1	Dotations de l'exercice	Diminutions sorties exercice	Amortissements cumulés 31/12/N
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES INCORPORÉES				
Amort. Licence Logiciel	11 122,17	2 423,44	249,37	13 296,24
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES CORPORELLES				
Amort. bâtiment	22 040,20	14 815,16		36 855,36
Amort. constructions	50 821,57	15 256,26		66 077,83
MATERIEL ET OUTILLAGES AMORTISSABLES				
Amort. matériel et outillage		0,33		0,33
Amort. matériel et outillage appart.	2 666,72	93,39	228,37	2 531,74
Amort. matériel et outillage	56 858,90	1 573,28		58 432,18
Amort. matériel médical	814,77	278,30		1 093,07
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES AMORTISSABLES				
Amort. agencement et ménage	31 544,78	5 200,79		36 745,57
Amort. matériel de transport	100 484,85	11 874,53	0,07	112 359,31
Amort. matériel de bureau et informatique	42 194,03	7 976,93	3 136,38	47 034,58
Amort. mobilier	50 272,80	5 910,07	0,01	56 182,86
Amort. mobilier méthadone	3 996,58	279,16	114,34	4 161,40
Amort. mobilier appart	2 482,74	741,74	565,62	2 658,86
TOTAL GENERAL	375 300,11	66 423,38	4 294,16	437 429,33

ANNEXES AU BILAN
Annexe 4.3.3 Tableau des provisions
 Situation au 31/12/2007, Avec écritures des brouillards

	Montant au 31/12/N-1	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Montant au 31/12/N
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions augmentation bfr		15 081,35		15 081,35
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Provisions pour litiges		11 817,00		11 817,00
Provisions pour amendes et pénalités				
Autres provisions pour risques				
PROVISION POUR ENGAGEMENT RETRAITE				
Provisions pour indemnité de retraite	82 264,28	4 631,75	2 475,03	84 421,00
AUTRES PROVISIONS POUR CHARGES				
Autres prov. p/ Charges RTT				
Prov. p/ charges soc. fiscales s/ congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL GENERAL	82 264,28	31 530,10	2 475,03	111 319,35

ANNEXES AU BILAN

Tableau des créances

Situation au 31/12/2007, Avec écritures des brouillards

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
ETAT DES CREANCES DES IMMOB. FINANCIERES			
Autres immobilisations financières	18 009,15	1 990,00	16 019,15
ETAT DES CREANCES ACTIF CIRCULANT			
Frs avances et acomptes versés sur commandes	269,00	269,00	
Avoirs à recevoir			
Personnel et comptes rattachés			
Personnel prdts à recevoir			
Autres opérations Etat, collectivité			
Fonds solidarité résident			
Débiteurs divers			
Autres comptes débiteurs	1 470,88	1 470,88	
Pécules à restituer	575,47	575,47	
Débiteurs créditeurs divers	45,00		45,00
Produits à recevoir	104 471,14	104 471,14	
Charges constatés d'avance	9 237,23	9 237,23	
TOTAL GENERAL	134 077,87	118 013,72	16 064,15

ANNEXES AU BILAN

Tableau des dettes

Situation au 31/12/2007, Avec écritures des brouillards

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an	A plus de 5 ans
ETAT DES DETTES				
Emprunt auprès d'un éta de crédit	32 159,42	11 755,68	20 403,74	
Emprunts et dettes financières	2 346,00	2 346,00		
Fournisseurs et comptes rattachés	71 814,57	71 814,57		
Dettes sur immobilisations & comptes rattachés				
Sécurité Sociale, autres organismes sociaux	268 486,40	268 486,40		
Autres Dettes	5 694,83	5 694,83		
Produits constatés d'avance	180 828,40	60 405,65	120 422,75	
TOTAL GENERAL	561 329,62	420 503,13	140 826,49	

PRODUITS A RECEVOIR - Détail -

Exercice clos au 31/12/2007

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Détail du compte 46870000 produits à recevoir :	
Ville de Saintes	1 845,00
Réseau périnatal	607,00
Réseau périnatal	591,20
Conseil Régional Poitou-Charentes	3 980,00
Allocation logement temporaire décembre 2007 Synergie	1 165,91
Etap	2 122,11
Unifaf remboursement formation	81,30
Prix de journée ASE	57 345,60
Remboursement formation professionnelle	9 383,41
Indemnités journalières TAITBOUT	2 495,70
Indemnités journalières CPAM	160,74
Subvention CADA	5 000,00
Dotation CAF ALT chrs les combots	1 411,66
APL	2 687,71
Subvention Référent Enfants	7 375,00
Dotation DDASS 17	4 219,00
Frais de siège 2007 du CCAA ALLIANCE	250,00
Intérêts du compte livret	1 249,80
Frais de siège 2007 du CHRS LES COMBOTS	2 500,00
	<u>104 471,14</u>
Détail du compte 51870000 :	
Intérêts sur livret	1 579,52
TOTAL	106 050,66

CHARGES A PAYER - Détail -

Exercice clos au 31/12/2007

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit 51860000 Intérêts courus à payer	32,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés 40810000 Fournisseurs, factures non parvenues	24 939,94
Dettes fiscales et sociales	
42820000 Congés à payer	96 937,33
43820000 Charges sociales sur congés à payer	48 086,60
43861000 Formation professionnelle	15 586,25
43862000 Effort de construction	5 429,57
44820000 Charges fiscales sur congés à payer	5 978,52
46860000 Diverses charges à payer	2 673,85
TOTAL	199 664,06

* Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :
frais de gestion 4ème trimestre 2007 32,00

* Fournisseurs, factures non parvenues

EDF	95,32
CER (eau pour Royan)	218,01
Orange	2 117,94
Gaz de France	145,78
Honoraires Commissaire aux comptes	11 960,00
Centre hospitalier de La Rochelle	894,49
France télécom	13,71
Ville de La Rochelle, charges locatives	1 800,00
Téléphone	658,40
EDF/GAZ DE France	1 530,89
Orange internet	28,93
Frais de siège	250,00
Eau	2 290,03
Relevé carburant déc.	215,84
Frais de déplacements	49,50
Alimentation	476,94
Supervision	1 430,00
Nuits hôtels PRUS FVV	764,16
	24 939,94

* Diverses charges à payer

Reversement APL	173,85
Frais de siège	2 500,00
	2 673,85

CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE - Détail -

Exercice clos au 31/12/2007

	Eléments	charges	produits
48600000	Charges constatées d'avance	9 237,23	
48700000	Produits constatés d'avance		170 828,40
48710000	Produits constatés d'avance		10 000,00
	TOTAL	9 237,23	180 828,40

48600000	Charges constatées d'avance		
	Loyer janvier 2008 M. Pajaud permanence de Saintes		549,87
	Frais de virement sur loyer à Monsieur Pajaud		0,90
	Loyer janvier 2008 à la SCI CHERY		1 413,00
	Charges janvier 2008 à la SCI CHERY		100,00
	Vidal 2008		330,00
	calendrier des postes		10,00
	abonnement à l'union sociale de l'uriopss		49,00
	A.S.H.		19,17
	Direction(s)		81,08
	Annuaire 2008 office national de la documentation		251,16
	Maïf 2008		4 202,45
	Loyer janvier 2008 M. Girerd		719,44
	Cdpm 2008		51,83
	Téléphone		389,66
	EDF/GDF		100,34
	Séminaire FORSYFA		605,00
	Cartes de vœux 2008		134,18
	Crédit bail photocopieur		230,15
			9 237,23
48700000	produits constatés d'avance		
	Equipement informatique		26 747,00
	Réseau informatique		15 334,62
	Interventions en milieu scolaire		6 627,34
	Produits pour retraite		3 341,13
	Les MIP mineurs et majeurs sur 17		6 169,99
	poste éducateur		40 000,00
	aide ponctuelle charges de personnel		25 000,00
	La MIP La Rochelle		21 058,32
	Subv. Brochure DDASS		8 450,00
	Subv. Mairie Royan		10 000,00
	Subv. Hivernale DDASS		8 100,00
			170 828,40
48710000	Sirop méthadone		10 000,00

CREDIT-BAIL en euros

Exercice clos au 31/12/2007

MATERIEL

Eléments	Installation matériel outillage
Valeur d'origine	29 954
Amortissements	
Cumul des exercices antérieurs	16 096
Dotations de l'exercice	8 931
Total :	25 027
Redevances payées	
Cumul des exercices antérieurs	17 767
Dans l'exercice	7 652
Total :	25 419
Redevances restant à payer	
A un an au plus	2 588
A plus d'un an et moins de 5 ans	3 169
Total :	5 757
Valeur résiduelle	
A plus d'un an et moins de 5 ans	2 363
Total :	2 363
Montant pris en charge dans l'exercice	7 652

Variation des fonds associatifs

	Valeur début d'exercice	Variation	Valeur fin d'exercice
10200000 Fonds associatif sdr	400 303,61	7 660,69	407 964,30
10230000 Subvention inv. Non renouv.	6 402,86		6 402,86
10630000 Réserves	66 194,34		66 194,34
10682000 Excédent affecté à l'inv.	86 514,29	15 000,00	101 514,29
10685000 Réserves de trésorerie		15 079,94	15 079,94
10686000 Réserves de compensation	1 002 780,50	213 805,42	1 216 585,92
10687000 Réserves de comp. Ch.amts		48 122,58	48 122,58
11000000 Résultat à affecter D.D.A.S.S.	-32 414,86		-32 414,86
11010000 Report à nouveau solde créditeur	20 419,42	10 269,80	30 689,22
11100000 Excédent affecté D.D.A.S.S.	83 279,32		83 279,32
11510000 Report à nouveau créditeur	35 346,56	340,54	35 687,10
11519000 Report débiteur à affecter	-4 677,73	4 596,64	-81,09
11900000 Report à nouveau débiteur		-2 308,10	-2 308,10
11910000 Report débiteur	-94 924,15	11 765,80	-83 158,35
13110000 Subvention d'équipement	62 585,04	1 500,00	64 085,04
13910000 Quote-part subvention d'équip.	-32 719,74	-7 059,02	-39 778,76

Les résultats antérieurs sont affectés conformément au compte administratif de la D.D.A.S.S. 17 et à l'assemblée annuelle du TREMLIN 17.

AUTRES ENGAGEMENTS

Exercice clos au 31/12/2007

L'emprunt contracté par le pôle social auprès du Crédit Coopératif pour lequel 25 541,08 euros restent à rembourser au 31/12/07 est garanti par le gage d'un compte instrument financier de 35 000 euros. La commune de Royan se porte caution solidaire à hauteur de l'emprunt de 350 000 euros contracté auprès du Crédit Coopératif.

Le nombre d'heures acquises par les salariés du TREMPLIN 17 au titre du droit individuel de formation s'élèvent :

pour le CHRS LES COMBOTS 1 503 heures

pour SYNERGIE 17 910 heures

pour le C.C.A.A. ALLIANCE 56 heures

INFORMATIONS DIVERSES

Exercice clos au 31/12/2007

Le total des trois plus hautes rémunérations brutes des salariés du TREMPLIN 17 s'élèvent à 184 611,86 euros dont 3 139,16 euros d'avantage en nature.

L'effectif moyen pour l'année 2007 est le suivant :

C.H.R.S. LES COMBOTS	:	23,58 E.T.P
SYNERGIE 17	:	14,45 E.T.P.
C.C.A.A. ALLIANCE	:	1,71 E.T.P.

SUIVI DE L'UTILISATION DES SUBVENTIONS PAR FINANCEUR ET PAR ACTIVITE

ACTIVITE	ANNEE N
SUBVENTION ETAT	
Subvention attribuée dans l'exercice	2 135 013,89
Report subvention non consommée en N - 1	214 973,01
Subvention consommée dans l'exercice	2 193 249,25
Engagement restant à réaliser sur subvention	170 828,40
SUBVENTION DEPARTEMENT	
Subvention attribuée dans l'exercice	375 240,00
Report subvention non consommée en N - 1	0,00
Subvention consommée dans l'exercice	375 240,00
Engagement restant à réaliser sur subvention	0,00
SUBVENTION REGION	
Subvention attribuée dans l'exercice	3 980,00
Report subvention non consommée en N - 1	1 900,00
Subvention consommée dans l'exercice	5 880,00
Engagement restant à réaliser sur subvention	0,00
SUBVENTION COLLECTIVITES LOCALES	
Communauté de Communes Ile d'Oléron	
Subvention attribuée dans l'exercice	2 300,00
Report subvention non consommée en N - 1	0,00
Subvention consommée dans l'exercice	2 300,00
Engagement restant à réaliser sur subvention	0,00
Mission Locale de Royan	
Subvention attribuée dans l'exercice	8 369,00
Report subvention non consommée en N - 1	0,00
Subvention consommée dans l'exercice	8 369,00
Engagement restant à réaliser sur subvention	0,00

ACTIVITE	ANNEE N
CDA Royan	
Subvention attribuée dans l'exercice	15 000,00
Report subvention non consommée en N - 1	0,00
Subvention consommée dans l'exercice	15 000,00
Engagement restant à réaliser sur subvention	0,00
Mairie de Royan	
Subvention attribuée dans l'exercice	15 000,00
Report subvention non consommée en N - 1	0,00
Subvention consommée dans l'exercice	5 000,00
Engagement restant à réaliser sur subvention	10 000,00