

Attestation (P) - Rapport sans observation  
ASSO - Bilan actif  
ASSO - Bilan passif  
ASSO - Compte de résultat  
Détail des charges constatées d'avance  
Détail des charges exceptionnelles  
Détail des produits exceptionnels  
ASSO - Détail du bilan actif  
ASSO - Détail du bilan passif  
ASSO - Détail du compte de résultat  
Règles et méthodes comptables  
Produits à recevoir  
Détail des produits à recevoir  
Charges à payer  
Détail des charges à payer  
Produits et charges constatés d'avance  
Transferts de charges  
Effectif moyen  
Immobilisations  
Amortissements  
Provisions inscrites au bilan  
Etat des échéances, créances et dettes  
ASSO - Détail des contribut. volontaires en nature  
ASSO - Tableau de suivi des fonds associatifs  
Chiffres significatifs  
Chiffres significatifs sur 5 ans  
Structure des bilans  
Analyse comparative de la structure des bilans  
Liasse Fiscale

## MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes de

L'Association FORUM DES JEUNES ET DE LA CULTURE

pour l'exercice du 01/01/2007 au 31/12/2007 et conformément aux termes de ma lettre de mission en date du 6 octobre 1997, j'ai effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des experts-comptables.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 37 pages, se caractérisent par les données suivantes :

- total du bilan	662 094 Euros
- chiffre d'affaires	365 978 Euros
- résultat net comptable	48 674 Euros

Fait à Aix en Provence  
le 17 juin 2008

Signature de l'expert-comptable

**BILAN ACTIF**

	31/12/2007			31/12/2006
	Brut	Amort. dépréciat.	Net	Net
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val. similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles	19 143	15 806	3 338	6 783
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	62 734	36 687	26 047	28 156
Autres immobilisations corporelles	155 549	82 848	72 701	86 693
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières (2)</b>				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 400		2 400	1 500
<b>TOTAL (I)</b>	<b>239 827</b>	<b>135 341</b>	<b>104 486</b>	<b>123 132</b>
<b>Comptes de liaison</b>				
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières et approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	2 849		2 849	1 864
Avances et acomptes versés sur commandes				
<b>Créances d'exploitation (3)</b>				
Créances usagers et comptes rattachés	2 640		2 640	2 189
Autres créances	41 074		41 074	52 083
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	487 855		487 855	374 704
Charges constatées d'avance (3)	23 191		23 191	28 857
<b>TOTAL (II)</b>	<b>557 609</b>		<b>557 609</b>	<b>459 696</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
<b>TOTAL GENERAL (I à V)</b>	<b>797 435</b>	<b>135 341</b>	<b>662 094</b>	<b>582 828</b>
(1) dont droit au bail				
(2) dont à moins d'un an				
(3) dont à plus d'un an				
<b>ENGAGEMENTS RECUS</b>				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisé par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				

**BILAN PASSIF**

	31/12/2007	31/12/2006
	Net	Net
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>		
<b>Fonds propres</b>		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
<i>Dont legs et don. avec contrepartie d'actifs immo., subv. d'invest. affectés à des biens renouvelables</i>		
Ecart de réévaluation		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	372 379	336 344
Report à nouveau		
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (excédent ou déficit)</b>	48 674	36 035
<b>Autres fonds associatifs</b>		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Résultats sous contrôle des tiers financeurs		
Ecart de réévaluation		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	42 363	48 913
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
<b>TOTAL (I)</b>	<b>463 416</b>	<b>421 292</b>
<b>Comptes de liaison (II)</b>		
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques		20 000
Provisions pour charges		
<b>TOTAL (III)</b>		<b>20 000</b>
<b>FONDS DEDIES</b>		
Sur subventions de fonctionnement		
Sur autres ressources		
<b>TOTAL (IV)</b>		
<b>DETTES (1)</b>		
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	34 638	23 540
Dettes fiscales et sociales	163 340	113 914
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	150	
Produits constatés d'avance (1)	550	148
<b>TOTAL (V)</b>	<b>198 678</b>	<b>137 601</b>
Ecart de conversion passif (VI)		
<b>TOTAL GENERAL (I à VI)</b>	<b>662 094</b>	<b>578 893</b>
(1) Dont à moins d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)	198 678	137 601
(1) Dont à plus d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)		
(2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		
(3) dont emprunts participatifs		
<b>ENGAGEMENTS DONNES</b>		

## COMPTE DE RESULTAT

	31/12/2007	31/12/2006
	Total	Total
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
Ventes de marchandises	939	648
Production vendue		
Prestations de services	365 039	344 218
<b>MONTANT NET DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>365 978</b>	<b>344 866</b>
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	1 605 471	1 513 365
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	43 680	10 182
Collectes		
Cotisations		
Autres produits	4 962	4 798
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>	<b>2 020 090</b>	<b>1 873 211</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
Achats de marchandises	5 715	4 713
Variation de stocks (marchandises)	- 985	277
Achats de matières premières et autres approvisionnements	1 143	948
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)		
Autres achats et charges externes (2)	612 526	592 944
Impôts, taxes et versements assimilés	78 109	72 439
Salaires et traitements	859 474	793 643
Charges sociales	347 982	330 022
Autres charges de personnel	9 985	9 036
Dotations aux amortissements sur immobilisations	35 237	35 229
Dotations aux dépréciations sur immobilisations		
Dotations aux dépréciations sur actif circulant		
Dotations aux provisions pour risques et charges		
Autres charges	19 566	13 132
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (3)</b>	<b>1 968 750</b>	<b>1 852 383</b>
<b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>51 340</b>	<b>20 828</b>
<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>		
Excédent attribué ou déficit transféré	(III)	
Déficit supporté ou excédent transféré	(IV)	
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
De participations (4)		
Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (4)		
Autres intérêts et produits assimilés (4)	11 031	9 418
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>11 031</b>	<b>9 418</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées (5)		
Différences négatives de change	18	14
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIERES</b>	<b>18</b>	<b>14</b>
<b>2 - RESULTAT FINANCIER</b>	<b>11 012</b>	<b>9 404</b>
<b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT</b>	<b>62 352</b>	<b>30 232</b>

**COMPTE DE RESULTAT**

	31/12/2007	31/12/2006
	Total	Total
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Sur opérations de gestion	2 524	663
Sur opérations en capital	6 550	6 550
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges		
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)</b>	<b>9 074</b>	<b>7 213</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Sur opérations de gestion	22 752	267
Sur opérations en capital		1 143
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions		
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)</b>	<b>22 752</b>	<b>1 409</b>
<b>4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>	<b>- 13 678</b>	<b>5 803</b>
Impôts sur les bénéfices (IX)		
<b>TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)</b>	<b>2 040 195</b>	<b>1 889 841</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)</b>	<b>1 991 521</b>	<b>1 853 806</b>
<b>5 - SOLDE INTERMEDIAIRE</b>	<b>48 674</b>	<b>36 035</b>
+ Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs		
- Engagements à réaliser sur ressources affectées		
<b>6 - EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>48 674</b>	<b>36 035</b>
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) dont redevances sur crédit-bail mobilier	6 213	4 352
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		
<b>EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>		
<b>Produits</b>		
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
<b>TOTAL</b>		
<b>Charges</b>		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations		
Personnel bénévole		
<b>TOTAL</b>		

**DETAIL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE**

		31/12/2007	31/12/2006
486100	CHARG CONST D AVANCE	23 191	
486101	CH CONST AV ADM		7 561
486102	CHARGES CONSTAT D'AV MP		17 751
486103	CHARG CONST D AV AT/LOIS		382
486104	CHARG CONST D AV CULTUREL		2 395
486107	CHARG CONST CINEMA		768
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>23 191</b>	<b>28 857</b>

**DETAIL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES**

		31/12/2007	31/12/2006
<b>Sur opérations de gestion</b>			
671800	PERTE SUR REGIE AVANCE	24	
671802	PERTE/REGIE AVANCE M.P.		18
671803	PERTE SUR REGIE D AVANCE		1
671810	CHARG.EXCEP.S/OPERAT.GEST	22 011	
671811	CHARG/OPER/GESTION ADM	- 0	193
671817	CHARG/OPER/GEST CINEMA		55
672000	CHARGES EXPL.S/EXERC.ANTER.	718	
<b>Total</b>		<b>22 752</b>	<b>267</b>
<b>Sur opérations en capital</b>			
675201	VNC IMMO. CORP. FORUM		1 143
<b>Total</b>			<b>1 143</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>22 752</b>	<b>1 409</b>

**DETAIL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS**

		31/12/2007	31/12/2006
<b>Sur opérations de gestion</b>			
771801	PROD EXCEPT ADM		522
771810	PROD.EXCEPT.S/OPERAT.GESTIO	1 685	0
772000	PRODUITS EXCEP/EX ANTERIE	436	
772003	PRDUIT EXCEPT AT/LOIS		140
772004	PROD EXPL/EX ANT SPECT	404	
<b>Total</b>		<b>2 524</b>	<b>663</b>
<b>Sur opérations en capital</b>			
777003	SUBV INVEST VIREES RESULT	6 550	6 550
<b>Total</b>		<b>6 550</b>	<b>6 550</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>9 074</b>	<b>7 213</b>

## DETAIL DU BILAN ACTIF

		31/12/2007	31/12/2006
		Net	Net
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>			
<b>Immobilisations incorporelles</b>			
<b>Autres immobilisations incorporelles</b>			
208100	LOGICIELS	19 143	
208101	LOGICIEL FORUM ADM		16 040
208103	LOGICIEL ATELIERS/LOISIRS		647
208104	LOGICIEL CULTUREL		3 758
208107	LOGICIEL CINEMA		1 771
280801	AMORT LOGICIEL FORUM		- 9 523
280803	AMORT AUT IMMO INC AT/LOI		- 390
280804	AMORT.LOGICIELS SPECTACLE		- 3 748
280807	AMORT.LOGICIELS CINEMA		- 1 771
280810	AMORT.AUTR.IMMOB.INCORPOR	- 15 806	
<b>Total</b>		<b>3 338</b>	<b>6 783</b>
<b>Total immobilisations incorporelles</b>		<b>3 338</b>	<b>6 783</b>
<b>Immobilisations corporelles</b>			
<b>Installations techniques, matériel et outillage industriels</b>			
215400	MATERIELS TECHNIQUES	62 734	
215401	MATERIEL ADMINISTRATION		1 303
215403	MATERIEL MUSIQUE AT/LOIS		40 297
215404	MATERIEL CULTUREL		1 541
215407	MATERIEL TECHNIQUE CINEMA		12 448
281540	AMORT MAT IND	- 36 687	
281541	AMORT MAT TECHN FORUM		- 461
281543	AMORT.MAT.TECH AT-LOISIRS		- 14 334
281544	AMORT MAT TECHN SPECT		- 575
281547	AMORT MAT IMMO CINE		- 12 062
<b>Total</b>		<b>26 047</b>	<b>28 156</b>
<b>Autres immobilisations corporelles</b>			
218100	AAI DIVERS	78 650	
218101	AAI FORUM ADM		10 417
218103	AAI DIVERS ATELIERS/LOIS		67 189
218107	AAI CINEMA		2 182
218300	MATERIELS BUREAU INFORMAT	46 284	
218301	MAT BUREAU INFORM FORUM		23 240
218303	MAT BUREAU INFORM AT/LOIS		18 125
218304	MAT BUREAU INFORM CULTURE		6 277
218307	MAT BUREAU INFORM CINEMA		4 995
218400	MOBILIER DIVERS	30 616	
218401	MOBILIER FORUM ADM		13 261
218403	MOBILIER BUREAU AT/LOIS		14 593
218404	MOBILIER CULTUREL		2 215
281810	AMORT. DES AAI	- 38 601	
281811	AMORT AAI DIV		- 4 879
281813	AMORT MAT ATELIER		- 26 726
281817	AMORT.AAI DIVERS CINE		- 1 313
281830	AMORT MAT DE BUREAU	- 32 127	
281831	AMORT MAT BUREAU FORUM		- 17 548
281833	AMORT.MAT.BUR. AT/LOIS		- 8 095



## DETAIL DU BILAN ACTIF

		31/12/2007	31/12/2006
		Net	Net
281834	AMORT.MAT BUREAU & INFO C		- 4 639
281837	AMORT.MAT BUREAU & INFO C		- 3 737
281840	AMORT MOBILIER	- 12 121	
281841	AMORT MOBILIER FORUM		- 6 027
281843	AMORT MOB LOIS/AT		- 2 124
281844	AMOR MOBILIER CULTUREL		- 714
<b>Total</b>		<b>72 701</b>	<b>86 693</b>
<b>Total immobilisations corporelles</b>		<b>98 748</b>	<b>114 849</b>
<b>Immobilisations financières</b>			
<b>Autres immobilisations financières</b>			
275000	DEPOTS ET CAUTIONNEM.VERS	2 400	1 500
<b>Total</b>		<b>2 400</b>	<b>1 500</b>
<b>Total immobilisations financières</b>		<b>2 400</b>	<b>1 500</b>
<b>Total actif immobilisé net</b>		<b>104 486</b>	<b>123 132</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>			
<b>Stocks et en-cours</b>			
<b>Marchandises</b>			
370000	STOCK MARCHANDISES	2 849	
370001	STOCK FORUM		959
370003	STOCK ATEL/LOIS		729
370004	STOCK BAR CONCERT		176
<b>Total</b>		<b>2 849</b>	<b>1 864</b>
<b>Total stocks et en-cours</b>		<b>2 849</b>	<b>1 864</b>
<b>Créances d'exploitation</b>			
<b>Créances usagers et comptes rattachés</b>			
411100	CLIENTS	2 640	2 189
<b>Total</b>		<b>2 640</b>	<b>2 189</b>
<b>Autres créances</b>			
401100	FOURNISSEURS	7 209	
431000	U.R.S.S.A.F. FORUM		82
437100	RETRAITE MEDERIC		1 854
437200	A.S.S.E.D.I.C. FORUM		1 472
438700	REMB IND I.J.S.S	974	
438701	IND S.S ADM		1 332
438702	ASSEDIC PDUIT A RECEVOIR	1 210	
438703	IND S.S AT /LOIS	173	209
441103	ETAT SUBV INVEST AT/LOIS	1 337	23 000
441703	ETAT SUBV EXPLOIT AT/LOIS	7 622	
445620	TVA/ IMMO DED	178	
445660	TVA DEDUCTIBLE	1 047	
445661	TVA DEDUCTIBLE FORUM		266
445670	CREDIT TVA A REPORT.DEDUC	3 428	
445710	TVA COLLECTEE	11 412	
445850	TCA A REGUL.OU EN ATTENTE	818	131
445861	TCA/FACT NON PARV ADM		1 481

## DETAIL DU BILAN ACTIF

		31/12/2007	31/12/2006
		Net	Net
445864	TCA/FACT NON PARV CONCERT		57
445867	TCA/FACT NON PARV CINE		320
467000	CONTRAT O.M.	2 367	2 531
467100	A.N.C.V CHEQUES VACANCES	840	630
467110	CONS GENER CHQ LATTITUDE	284	508
467120	CHQ CINE LECTURE	172	
468700	DIVERS PRODUITS A RECEVOI	1 883	
468703	PRDT A REV AT/LOIS		1 403
468704	PRODUIT A REC SPECTACLES		2 142
468707	PROD A REC CINE		10 732
471000	GESTION DES IMPAYES	120	
<b>Total</b>		<b>41 074</b>	<b>48 148</b>
<b>Disponibilités</b>			
512000	SOCIETE GENERALE	484 138	371 310
512100	STE GENERALE CARTE BLEUE	1 577	1 373
530000	CAISSE	2 140	2 021
<b>Total</b>		<b>487 855</b>	<b>374 704</b>
<b>Charges constatées d'avance (3)</b>			
486100	CHARG CONST D AVANCE	23 191	
486101	CH CONST AV ADM		7 561
486102	CHARGES CONSTAT D'AV MP		17 751
486103	CHARG CONST D AV AT/LOIS		382
486104	CHARG CONST D AV CULTUREL		2 395
486107	CHARG CONST CINEMA		768
<b>Total</b>		<b>23 191</b>	<b>28 857</b>
<b>Total créances d'exploitation</b>		<b>554 760</b>	<b>453 898</b>
<b>Total actif circulant</b>		<b>557 609</b>	<b>455 761</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>662 094</b>	<b>578 893</b>

## DETAIL DU BILAN PASSIF

	31/12/2007	31/12/2006
	Net	Net
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>		
<b>Fonds propres</b>		
<b>Réserves</b>		
<b>Autres réserves</b>		
106880    PROJET ASSOCIATIF	214 554	178 519
106881    AUTRES RESERVES	157 825	157 825
<b>Total</b>	<b>372 379</b>	<b>336 344</b>
<b>Total réserves</b>	<b>372 379</b>	<b>336 344</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (excédent ou déficit)</b>	<b>48 674</b>	<b>36 035</b>
<b>Total fonds propres</b>	<b>421 054</b>	<b>372 379</b>
<b>Autres fonds associatifs</b>		
<b>Subventions d'investissement sur biens non renouvelables</b>		
131203    SUBVENT D EQUIPEMT AT/LOI	43 500	43 500
131213    SUBV EQUIPEMT AT/LOIS	22 000	22 000
139203    SUBV INV INSC CPT RESULT	- 15 338	- 10 988
139213    SUBV INV INSC CPT RESL AT	- 7 800	- 5 600
<b>Total</b>	<b>42 363</b>	<b>48 913</b>
<b>Total autres fonds associatifs</b>	<b>42 363</b>	<b>48 913</b>
<b>TOTAL FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>463 416</b>	<b>421 292</b>
<b>PROVISIONS</b>		
<b>Provisions pour risques</b>		
151103    PROV POUR LITIGES AT/LOIS		20 000
<b>Total</b>		<b>20 000</b>
<b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		<b>20 000</b>
<b>DETTES</b>		
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>		
401200    FOURNISSEURS	2 718	763
408100    FACT NON PARVENUES	31 919	
408101    FACT NON PARVENUES ADM		13 405
408103    FACT NON PARVENUES AT/LOI		2 355
408104    FACT NON PARVENUE CONCERT		1 204
408107    FACT NON PARVENUE CINEMA		5 812
<b>Total</b>	<b>34 638</b>	<b>23 540</b>
<b>Dettes fiscales et sociales</b>		
421005    N.A.P. INT SPECT		160
428200    PROV POUR CONGES PAYES	62 246	
428201    PROV CONG PAY ADM		15 710
428203    PROV CONG PAY AT LOIS		26 564
428204    PROV CONG PAY CULTUREL		7 587

## DETAIL DU BILAN PASSIF

		31/12/2007	31/12/2006
		Net	Net
428207	PROV CONG PAY CINE		9 893
431000	U.R.S.S.A.F. FORUM	29 513	
437100	RETRAITE MEDERIC	20 344	
437120	PREVOYANCE APICIL	5 426	
437200	A.S.S.E.D.I.C. FORUM	4 461	
437205	CTRE REC INT SPECT		96
437300	RETRAITE CAVCIC	4 643	25
437500	MEDECINE TRAVAIL INT CMB	10	
438200	CH/CONG PAYES A PAY	27 842	
438201	CH SOC /CONG PAY ADM		7 226
438203	CHG SOC/CONG PAY AT/LOIS		12 327
438204	CHG SOC/CONG PAY CULTUR		3 035
438207	CHG SOC/CONG PAY CINE		3 957
438601	AUT CH.SOC A PAYER ADM		725
445510	TVA A DECAISSER		3 485
445710	TVA COLLECTEE		9 950
447000	TAXE SUR LES SALAIRES	5 365	803
448601	ETAT CH A PAY ADM	3 491	12 371
<b>Total</b>		<b>163 340</b>	<b>113 914</b>
<b>Autres dettes</b>			
467200	AUTR.CPTS DEBIT.OU CREDIT	150	
<b>Total</b>		<b>150</b>	
<b>Produits constatés d'avance</b>			
487100	PDUITS CONST D AVANCE	550	
487104	PDUIT CONST D AV CULTUREL		148
<b>Total</b>		<b>550</b>	<b>148</b>
<b>TOTAL DETTES</b>		<b>198 678</b>	<b>137 601</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>662 094</b>	<b>578 893</b>

## DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

		31/12/2007	31/12/2006
		Total	Total
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			
<b>Ventes de marchandises</b>			
707200	VENTES SOIE	178	
707203	VENTES SOIE		251
707400	VENTES PATCHWORK	87	
707403	VENTES TISSUS PATCHWORK		164
707500	CONFISERIE CINE	386	
707600	AFFICHES CINE	289	
707607	AFFICHES CINE		23
707707	CONFISERIE CINE		210
<b>Total</b>		<b>939</b>	<b>648</b>
<b>Prestations de services</b>			
706000	STAGES ATELIERS	1 520	
706003	STAGES ATELIERS		1 125
706100	COTISATIONS ATELIERS	83 316	
706103	COTISATIONS ATELIERS		79 984
706200	RECETTES SPECTACLES	14 627	
706204	RECETTES SPECTACLES		16 311
706210	ABONNEMENT SPECTACLE	307	
706300	RECETTES WEEK END	13 163	
706302	REC WEEK END M.P		7 670
706303	REC WEEK END		3 481
706400	RECETTES SEJOURS	81 622	
706402	RECETTES SEJOURS M.P.		66 345
706403	REC SEJOUR		10 425
706500	RECETTES ANIMATIONS LOISI	8 173	
706503	REC ANIMATIONS M.D.J.		5 563
706513	REC SEJOUR M.D.J.		720
706600	RECETTES O.M	2 922	
706603	RECETTES O.M.		2 522
706700	RECETTES DIVERSES	8 960	
706703	ENTREES FETE DU FORUM		1 938
706713	REC ANNEXES F.FORUM		830
706800	ENT IND CINE	41 734	
706803	RECETTES STUDIO LANGEVIN		63
706807	ENT INDIV CINE		34 628
706810	CHEQUE CINE	71 563	
706817	CHEQUES CINE		74 571
706830	ENT 3.50€CINE	13 556	
706837	ENTS 3.50€CINE		12 249
706840	ENT 2€CINE	36	
706847	ENTS 2€CINE		2 463
706860	ENT2.30€CINE	8 986	
706867	ENT 2.30€CINE		6 251
706870	BUFFET CINE	7 094	- 326
706877	BUFFET CINE		5 935
706880	ENT 4€CINE	516	
706884	RECETTES DIV CONCERTS		3 118
706917	ENT CINE 4€		667
708003	REC BUFFET FETE FORUM		535
708100	RECETTES BAR	1 759	
708103	RECETTES BAR F.FORUM		1 386
708104	RECETTES BAR SPECTACLES		455

## DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

		31/12/2007	31/12/2006
		Total	Total
708200	DONS DIVERS	2 300	
708204	DONS CARNAVAL		2 451
708300	REC DIST CONFISERIE	2 865	
708301	REC DIST FORUM		336
708303	RECETTES BAR M.D.J		634
708307	REC DISTRIBUTEUR CINE		1 784
708500	REC BABY FOOT	21	
708503	RECETTES BABY FOOT MDJ		105
<b>Total</b>		<b>365 039</b>	<b>344 218</b>
<b>MONTANT NET DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		<b>365 978</b>	<b>344 866</b>
<b>Subventions d'exploitation</b>			
740000	SUBVENTION MAIRIE	1 557 592	
741000	SUBVENTIONS DIVERSES	36 147	
741003	SUBVENTIONS ATELIER/LOISI		921 000
741004	SUBVENTIONS SPECTACLE		325 643
741007	SUBVENTIONS CINEMA		253 571
741100	AIDES A L'EMPLOI	11 732	
743001	C.N.A.S.E.A. BRUCHET		1 394
743003	C.N.A.S.E.A. TAGUEMOUNT		8 916
743004	C.N.A.S.E.A. FERRIGNO		2 842
<b>Total</b>		<b>1 605 471</b>	<b>1 513 365</b>
<b>Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges</b>			
781500	REPRIS.S/PROV.RISQ.CHARGES	20 000	
791000	REMBOURSEMENT DE CHARGES	23 680	
791001	REMB DIV ADM		4 791
791003	REMB DIV ATELIER/LOISIR		1 590
791004	REMB DIV SPECTACLE		2 043
791007	REMB DIV CINEMA		1 758
<b>Total</b>		<b>43 680</b>	<b>10 182</b>
<b>Autres produits</b>			
751000	ADHESIONS FORUM	4 955	
751003	ADHESIONS FORUM		4 786
758000	PRODUITS DIVERS	6	
758001	PROD DIV ADM		11
758003	PROD DIV AT/LOIS	1	
758005	PROD DIV INTERMITTENT		1
758007	PROD DIVERS CINE		0
<b>Total</b>		<b>4 962</b>	<b>4 798</b>
<b>Total des produits d'exploitation</b>		<b>2 020 090</b>	<b>1 873 211</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			
<b>Achats de marchandises</b>			
607203	ACHAT SOIE A CEDER		235
607400	ACH PATCHWORK A CEDER	330	
607403	ACHAT PATCHWORK A CEDER		324
607500	ACH GLACES A CEDER	721	
607507	ACHAT CONFISERIE A CEDER		752
607600	ACH ABONNEMENT OM	2 133	
607603	ACH ABONNEMENTS OM	2 531	3 401
<b>Total</b>		<b>5 715</b>	<b>4 713</b>

## DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

		31/12/2007	31/12/2006
		Total	Total
<b>Variation de stocks (marchandises)</b>			
603700	VAR.STOCKS MARCHANDISES	- 985	
603701	VARIATION STOCK FORUM		388
603703	VARIATION STOCK ATELIERS		- 123
603704	VARIATION STOCK CONCERT		12
<b>Total</b>		<b>- 985</b>	<b>277</b>
<b>Achats de matières premières et autres approvisionnements</b>			
602120	SEM	250	
602200	ACHATS DIVERS BAR	893	
602201	ACHATS BAR FORUM		165
602204	ACHATS BAR CONCERTS		568
602223	ACHATS BAR MDJ		216
<b>Total</b>		<b>1 143</b>	<b>948</b>
<b>Autres achats et charges externes</b>			
604000	ACH PRESTATIONS DE SERVIC	259 644	
604003	PREST ATELIER		43 268
604101	PRESTATIONS FORUM		1 001
604202	PRESTATIONS LOISIRS M.P		50 285
604203	PRESTATIONS LOISIRS	2 140	60 340
604304	PRESTATIONS CULTURE		102 235
604407	PRESTATIONS CINEMA		3 541
605000	ACHATS MATERIELS	4 630	
605001	ACHAT MATERIEL FORUM		643
605103	ACHAT MATERIEL ATELIER		2 293
605104	ACH MATERIELS CONCERTS		500
605203	ACHAT MATERIEL LOISIRS		878
605303	ACHAT MATERIEL MDJ		191
605407	ACHAT MATERIEL CINEMA		529
606100	ACHATS ESSENCE	10 134	
606101	ESSENCE FORUM		9 700
606102	ESSENCE LOISIRS M.P.		666
606103	ESSENCE LOISIRS		186
606107	ESSENCE CINE		146
606110	EDF	7 911	
606300	ACH FOURN ENTRET OUTILL	1 408	
606301	ACH.FOURN.ENT.OUT FORUM		1 015
606303	ACH FOURN ENT OUT AT/LOIS		308
606317	ACH.FOURN.ENT.OUT.CINEMA		645
606400	ACHAT FOURNITURES ADMINIS	3 829	
606401	ACH.FOURN.ADM.FORUM		1 863
606404	FOURN ADM SPECTACLES		94
606417	ACH.FOUR.ADM.CINEMA		66
606500	IMPRIMERIE	870	
606501	IMPRIMERIE FORUM		1 250
606601	ACH FOURNT FORUM		43
606603	ACH FOURN ATELIER		3 076
606700	ACH FOURN INFORMATIQUE	692	
606701	ACH FOURN INFORM FORUM		1 888
606800	ACH PETITES FOURNITURES	14 121	
606801	AUTRES FOURN FORUM		598
606802	ACH DIV LOISIRS MP		297
606803	ACHATS DIVERS LOISIRS		4 273
606804	AUTRE FOURN CONCERT		727

## DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

		31/12/2007	31/12/2006
		Total	Total
606817	AUTRES FOURN CINEMA		1 194
606900	FRAIS PEDAGOGIQUES	2 543	
606902	FRAIS PEDAGOGIQUES M.P.		3 766
606903	FRAIS PEDAGOGIQUES		2 799
611000	GARDIENNAGE	2 467	
611003	GARDIENNAGE AT/LOIS		484
611004	GARDIENNAGE CONCERT		465
612200	CREDIT BAIL COPIEUR	6 213	
612207	LOCATION COPIEUR CINEMA		549
612217	CREDITBAIL COPIEUR CINE		3 803
613100	LOCATION MATERIELS	17 425	
613103	LOCATION MATERIEL SEJOURS		272
613200	LOCATION IMMOBILIERES	9 144	
613204	LOC IMMOBILIER CULTUREL		9 144
613304	LOCATION MATERIEL CONCERT		6 292
613503	LOCATION MATERIEL LOISIRS		3 277
613600	LOCATION VEHICULES	16 982	
613602	LOCAT VEHICUL LOIS M.P.		911
613603	LOCATION VEHICULE LOIS/AT		15 333
613800	LOCATION FILMS	59 437	
613807	LOCATION FILMS CINEMA	- 250	55 528
615500	ENTRETIEN REPARAT MOBILIE	5 187	
615501	ENT REP MOBILIER FORUM		439
615503	ENT REP MOBILIER ATELIER		1 113
615504	ENT REP MOBILIER CONCERT		144
615517	ENT REP MOBILIER CINEMA		496
615600	MAINTENANCE PHOTOCOPIEUR	3 225	
615601	MAINTENANCE PHOTOC FORUM		489
615603	MAINTENANCE PHOTOCOP ELJ		431
615617	MAINTENANCE PHOTOC CINEMA		794
615700	MAINTENANCE INFORMATIQUE	9 941	
615701	MAINTENANCE INFORM FORUM		9 694
615717	MAINTENANCE INFORMAT CINE		96
615800	ENTRETIEN MINIBUS	23	
615801	ENT REP MINIBUS		28
615900	MAINTENANCE MACHINE A AFF	176	
615907	MAINTENANCE INFORM CINEMA		697
616000	MAIF ASSURANCE	9 296	
616001	ASSURANCE FORUM		7 134
616003	ASSURANCE ATELIER LOISIRS		66
618100	DOCUMENTATIONS DIVERSES	3 585	
618101	DOCUMENTATIONS FORUM		1 051
618104	DOCTS CONCERTS		419
618202	DOCUMENTATIONS M.P.		10
618203	DOCUMENTS LOISIRS		43
618303	DOCUMENTS ATELIERS		705
618403	DOCUMENTS MDJ		21
618507	DOCUMENTS CINEMA		987
622600	HONOR EXPERT COMPT	9 714	
622601	HONOR EXPERT COMPTABLE		9 560
622610	HONORAIRES C.A.C	217	
622611	HONORAIRES C.A.C.		7 531
622620	HONORAIRES DIVERS	4 272	
622631	HONORAIRES DIVERS		3 468
622633	HONORAIRES DIV LOISIRS		733



## DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

		31/12/2007	31/12/2006
		Total	Total
622634	HONORAIRE CONCERT		305
622647	HONORAIRES DIV CINEMA		404
623100	ANNONCES ET INSERTIONS	8 946	
623103	ANNONCE INSERTION AT/LOIS		475
623104	INSERTIONS PUBLIC CONCERT		8 388
623117	INSERTIONS PUBLIC CINEMA		200
623200	AFFICHAGES	1 088	
623203	AFFICHAGE AT LOISIRS		456
623204	AFFICHAGES CONCERTS	23	1 358
623210	AFFICHES	3 045	
623214	AFFICHES CONCERTS		1 654
623227	AFFICHES CINEMA		1 597
623237	AFFICHAGES CINEMA		319
623300	BILLETERIE	2 000	
623304	BILLETERIE CONCERTS		1 348
623317	BILLETERIE CINEMA		3 468
623400	CADEAUX ADHERENTS	1 748	
623411	CADEAUX ADHERENTS FORUM		916
623417	CADEAUX CINEMA		1 479
623500	PLAQUETTES DEPLIANTS	32 439	
623503	PLAQUET. DEPLIANT AT/LOIS		5 326
623504	PLAQUET. DEPLIANT CONCERT		5 425
623517	PLAQUET. DEPLIANT CINEMA		20 759
623600	ACHATS PHOTOS-CD	433	
623602	ACHATS PHOTOS/CD M.P.		60
623603	PHOTO K7 LOISIRS ATELIER		232
623604	PHOTO K7 CONCERTS		412
623700	BOURSES AUTONOMES	840	
623703	BOURSES AUTONOMES LOISIRS		3 420
623800	DONS DIVERS	4 235	
623801	DONS FORUM		1 450
623804	DONS CARNAVAL		2 702
623900	RECOMPENSES CONCOURS	7 146	
623903	RECOMP CONCOURS LOISIRS		5 044
623904	RECOMP CONCOURS CARNAVAL		2 091
624100	TRANSPORTS SUR ACHATS	7 416	
624107	TRANSPORTS/ACHATS CINEMA		7 369
625000	FRAIS DEPLACEMENT URSSAF	589	
625003	REMB FORFAIT DEPL AT/LOIS		405
625004	REMB FORFAIT DEPL CONCERT		116
625007	FD URSSAF CINE		116
625100	FRAIS DEPLACEMENTS	8 203	
625101	FRAIS DEPLACEMENT FORUM		562
625102	AUTOROUTE LOISIRS M.P.		418
625103	AUTOROUTE LOISIRS		728
625104	TAXI PARKING CONCERTS		7
625117	FRAIS DEPLACEMENT CINEMA		232
625200	AUTOROUTE	506	
625203	FRAIS DEPLACEMENT ATELI/LOIS		842
625204	FRAIS DEPLACEMENT CONCERT		771
625210	PARKING	48	
625217	MISSION CINEMA		1 779
625301	MISSIONS FORUM		416
625303	MISSIONS LOISIRS/ATELIERS		425
625304	MISSIONS SPECTACLES		1 898

## DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

		31/12/2007	31/12/2006
		Total	Total
625311	INDEMNITES COULEAUD		2 197
625401	RECEPTIONS C.A/DIRECTION		1 113
625504	RECEPTIONS SPECTACLES		9 513
625517	RECEPTIONS CINEMA		9 723
625600	MISSIONS	4 521	
625602	RECEPTION LOISIRS M.P.		4 718
625603	RECEPTION LOISIR/ATELIER		13 338
625700	RECEPTIONS DIVERSES	40 850	
625704	FRAIS DEPLACEMENT CONCERT		4 372
625801	RECEPTIONS FORUM		1 134
626000	FRAIS POSTAUX	9 724	
626001	FRAIS POSTAUX TELEP FORUM		2 219
626100	TELEPHONE	6 494	
626101	TELEPHONE S.F.R.		5 551
626102	FRAIS POSTAUX M.P.		87
626103	FRAIS TELEPHONE LOISIRS		122
626200	INTERNET ORANGE WANADOO	1 908	
626201	ABOUT INTERNET WANADOO		1 131
627800	FRAIS ET COMMISSION BANCA	468	
627801	FRAIS COMM BANC		452
627802	COMMIS/CHANGE LOISIRS MP		438
627803	COMMISSIONS/CHANGE LOISIRS		4
627804	CION BANC/CONCERT		7
628000	CION SUR CHEQUE VACANCES	75	
628001	CION COMMISSION/CHQ VAC		14
628003	CION SUR CHEQUE VACANCE		74
628100	COTISATIONS DIVERSES	390	
628103	COTISATIONS LOISIRS		190
628107	COTISATION C.N.C.		199
628400	FRAIS DE FORMATION	4 413	
628401	FRAIS FORMATION FORUM		3 332
628403	FRAIS FORMATION LOIS/AT		1 333
628404	FORMATION CONCERT		1 969
628507	FRAIS FORMATION CINEMA		1 831
<b>Total</b>		<b>612 526</b>	<b>592 944</b>
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>			
631100	TAXE SUR LES SALAIRES	34 389	
631101	TAXE SALAIRE FORUM		7 910
631103	TAXE SALAIRE ATEL/LOISIR		26 783
631110	TAXE SALAIRES INTERMITTEN	5 365	
633001	UNIFORMATION F.CONTINUE		14 504
633101	UNIFORMATION FORM CDD		284
633200	AFDAS FORM INTERMITT	80	
633204	AFDAS FORM CONTIN INTER		257
633300	UNIFORMATION	15 590	
633301	COTISAT 1% LOGEMENT		3 499
633400	ACL/PME EFFORT CONSTR	3 610	
633401	AGEFIPH CONTRIB HANDICAP		3 308
633500	AGEFIPH CONT HANDICAPES	3 376	
637400	TAXE SPEC ADDIT T.S.A.	15 065	
637407	T.S.A. CINEMA		15 332
637801	REDEVANCE AUDIO FORUM	232	232
637810	TAXE PARAFISCALE C.N.V.	375	
637814	AGESSA PARAFISCALE SACD		291

## DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

		31/12/2007	31/12/2006
		Total	Total
637840	S.P.R.E MUSIQ AMBIANCE	27	
637853	TAXE DIV LOISIRS		40
<b>Total</b>		<b>78 109</b>	<b>72 439</b>
<b>Salaires et traitements</b>			
641100	SAL.BRUTS PERSONNEL	795 590	
641101	BRUT ADMINISTRATION		169 691
641102	BRUTS LOISIRS		8 801
641103	BRUT ATELIER/LOISIRS		379 072
641104	BRUT SPECTACLES		83 369
641105	BRUTS INT SPECT		2 427
641107	BRUT CINEMA		143 883
641200	CONGES PAYES	2 492	
641201	CONGES PAYES ADMINIST		1 344
641203	CONGES PAYES AT/LOIS		3 230
641204	CONGES PAYES SPECT		1 177
641207	CONGES PAYES CINE		- 4 511
641225	CONG SPECT INT		312
641300	PRIMES PERSONNNEL	54 248	
641301	PRIMES ADMINISTRATION		3 148
641302	PRIMES .LOISIRS		1 740
641303	PRIME ATELIER/LOISIRS		10 350
641304	PRIMES .		1 913
641307	PRIMES .		2 833
641310	INDEMNITE DE PRECARITE	643	
641311	IND PRECARITE		209
641313	IND PRECARITE AT/LOIS		390
641317	IND PRECARITE		1 739
641400	COMPLEMENT EMPLOYEUR	6 500	
641401	COMPL EMPL ADMINISTRATION		- 3 033
641403	COMP EMPL ATELIER/LOISIRS		- 1 311
641404	COMP EMPL SPECTACLE		- 223
641407	COMP EMPL CINEMA		- 1 143
641441	IND JOURN SS		- 8 263
641442	IND JOURN SS LOISIR		- 182
641443	IND SS AT/LOIS		- 2 005
641447	IND JOURN SS CINE		- 1 313
<b>Total</b>		<b>859 474</b>	<b>793 643</b>
<b>Charges sociales</b>			
645100	U.R.S.S.A.F.PERSONEL	237 595	
645101	URSSAF ADM		46 891
645102	URSSAF LOISIRS		2 088
645103	URSSAF AT/LOIS		111 598
645104	URSSAF SPECT		24 063
645105	URSSAF INT SPECT		420
645107	URSSAF CINEMA		40 731
645200	CH/CONG PAYES	1 296	
645201	CHG S.S ET PREV ADM		618
645203	CHG S.S.ET PREV AT/LOIS		1 477
645204	CHG S.S.ET PREV CULT		471
645207	CHG S.S.ET PREV CINE		- 1 804
645300	RETRAITE APICIL-MEDERIC	46 342	
645301	RET CIPS ADM		11 730
645302	RETRAITE CIPS LOISIR		651
645303	RET CIP AT/LOIS		29 625

## DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

		31/12/2007	31/12/2006
		Total	Total
645304	RET CIPS SPECT		6 441
645307	RET CIPS CINE		11 021
645310	RETRAITE INTERM GRISS	196	
645315	RET GRISS INT SPECT		119
645320	RETRAITE CADRE CAVCIC	7 097	
645321	RET CAVCIC ADM		5 013
645323	RETRAIRE CAVCIC		588
645327	RETRAIRE CAVCIC		1 096
645330	CONGES SPECTACLES INT	451	
645340	PREVOYANCE APICIL	16 860	
645400	A.S.S.E.D.I.C. PERSONNEL	34 216	
645401	ASSEDIC ADM		6 700
645402	ASSEDIC LOISRS		373
645403	ASSEDIC AT/LOIS		16 655
645404	ASSEDIC SPECT		3 626
645405	CTRE REC INT SPECT		139
645407	ASSEDIC CINE		6 257
645410	ASSEDIC INTERM SPECT GARP	223	
647500	MEDECINE DU TRAVAIL	3 067	
647501	MEDECINE TRAVAIL		2 814
647510	MED DU W INTERM.SPEC CMB	10	
647515	MED W CMB INT SPECT		6
647520	PHARMACIE	628	
647522	PHARMACIE LOISIRS M.P.		110
647523	PHARMACIE ATELIER/LOISIR		460
647527	PHARMACIE CINEMA		45
<b>Total</b>		<b>347 982</b>	<b>330 022</b>
<b>Autres charges de personnel</b>			
648003	VETEMENT TRAV LOIS/ATEL		523
648007	VETEMENT TRAVAIL CINE		418
648100	CADEAUX PERSONNEL	9 985	
648101	CADEAUX PERSONNEL FORUM		7 855
648104	CADEAUX SPECTACLES		240
<b>Total</b>		<b>9 985</b>	<b>9 036</b>
<b>Dotations aux amortissements sur immobilisations</b>			
681100	DOT AMORT IMMO	0	
681101	DOT AMORT FORUM		11 463
681103	DOT AMORT MAT ATELIER		18 534
681104	DOT AMORT IMMOB CULTUREL		2 696
681107	DOT AMORT CINE		2 537
681110	DOT.AMORT.IMMO.INCORPORE.	4 093	
681120	DOT.AMORT.IMMO.CORPORELL.	31 144	
<b>Total</b>		<b>35 237</b>	<b>35 229</b>
<b>Autres charges</b>			
651600	SACEM- -SACD	9 369	
651603	SACEM/SACD LOISIRS		1 070
651604	SACEM/SACD CONCERTS		6 824
651610	REDEV/CONCESSIONS	7 218	
651613	STE EDIT/AUT MUSIQ SAEM		869
651627	SACEM CINEMA		1 977
658000	ADHESIONS DIVERSES	2 979	
658001	ADHESIONS DIVERSES FORUM		133
658003	ADHESION LOISIRS		110

## DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

		31/12/2007	31/12/2006
		Total	Total
658004	ADHESION CONCERT		421
658107	ADHESIONS DIVERSES CINEMA		1 728
<b>Total</b>		<b>19 566</b>	<b>13 132</b>
<b>Total des charges d'exploitation</b>		<b>1 968 750</b>	<b>1 852 383</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>		<b>51 340</b>	<b>20 828</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>			
<b>Autres intérêts et produits assimilés</b>			
764000	REVENUS VAL.MOB.PLACEMENT	11 031	
764001	REV.VA. MOB.PLACT ADM		9 418
<b>Total</b>		<b>11 031</b>	<b>9 418</b>
<b>Total des produits financiers</b>		<b>11 031</b>	<b>9 418</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>			
<b>Différences négatives de change</b>			
666000	PERTES SUR CHANGE	18	
666002	PERTE DE CHANGE M.P.		14
<b>Total</b>		<b>18</b>	<b>14</b>
<b>Total des charges financières</b>		<b>18</b>	<b>14</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>		<b>11 012</b>	<b>9 404</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOT</b>		<b>62 353</b>	<b>30 232</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>			
<b>Sur opérations de gestion</b>			
771801	PROD EXCEPT ADM		522
771810	PROD.EXCEPT.S/OPERAT.GESTIO	1 685	0
772000	PRODUITS EXCEP/EX ANTERIE	436	
772003	PRDUIT EXCEPT AT/LOIS		140
772004	PROD EXPL/EX ANT SPECT	404	
<b>Total</b>		<b>2 524</b>	<b>663</b>
<b>Sur opérations en capital</b>			
777003	SUBV INVEST VIREES RESULT	6 550	6 550
<b>Total</b>		<b>6 550</b>	<b>6 550</b>
<b>Total des produits exceptionnels</b>		<b>9 074</b>	<b>7 213</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>			
<b>Sur opérations de gestion</b>			
671800	PERTE SUR REGIE AVANCE	24	
671802	PERTE/REGIE AVANCE M.P.		18
671803	PERTE SUR REGIE D AVANCE		1
671810	CHARG.EXCEP.S/OPERAT.GEST	22 011	
671811	CHARG/OPER/GESTION ADM	- 0	193
671817	CHARG/OPER/GEST CINEMA		55
672000	CHARGES EXPL.S/EXERC.ANTER.	718	
<b>Total</b>		<b>22 752</b>	<b>267</b>

**DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT**

31/12/2007	31/12/2006
Total	Total

<b>Sur opérations en capital</b>		
675201 VNC IMMO. CORP. FORUM		1 143
<b>Total</b>		<b>1 143</b>
<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>22 752</b>	<b>1 409</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>- 13 678</b>	<b>5 803</b>
<b>Total des produits</b>	<b>2 040 195</b>	<b>1 889 841</b>
<b>Total des charges</b>	<b>1 991 521</b>	<b>1 853 806</b>
<b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>	<b>48 674</b>	<b>36 035</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>48 674</b>	<b>36 035</b>

## Règles et méthodes comptables

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

### 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 662 094.14 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 48 674.40 Euros.

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

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

Ces comptes annuels ont été établis le 30 mai 2008.

#### Faits caractéristiques de l'exercice.

Depuis le premier avril 2006, le secteur "prestations loisirs, organisation de week-ends et de voyages d'agrément" est soumis à la procédure d'appel d'offre pour marchés public.

Depuis le premier janvier 2007, le secteur "cinéma" a reçu de la commune de Berre l'Etang une délégation de service public pour une durée de 3 ans.

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 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 leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode exclusivement linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

- |  |                   |
|--|-------------------|
| - Logiciels informatiques                      | 2, 3 ou 5 ans     |
| - Agencements & aménagements des constructions | 5, 7, 8 ou 15 ans |
| - Matériel et outillage                        | 5, 4 ou 10 ans    |
| - Mobilier de bureau                           | 5 ou 10 ans       |

### Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

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

### Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "du dernier prix d'achat connu".

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

### 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.

### Opérations en devises

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération. Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion".

### Changements de méthodes

Il n'y a pas de changement de méthode d'évaluation au cours de l'exercice.

### Changement de présentation comptable:

Un changement de présentation comptable a été effectué au cours de l'exercice: l'utilisation des sous-comptes qui permettait la distinction des différentes activités du FORUM a été remplacée par une affectation analytique ayant pour conséquence le regroupement en un seul compte général. La présentation comptable du bilan général gagne donc en simplicité et permettra une meilleure analyse des comptes avec l'année N-1 grâce au regroupement de ces derniers. L'analytique, quant à elle, devient alors un outil d'analyse à part entière.



## PRODUITS A RECEVOIR

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

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		
Autres créances	4 239	15 817
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
<b>Total</b>	<b>4 239</b>	<b>15 817</b>

## DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR

	31/12/2007	31/12/2006
<b>Autres créances</b>		
438700 REMB IND I.J.S.S	974	
438701 IND S.S ADM		1 332
438702 ASSEDIC PDUIT A RECEVOIR	1 210	
438703 IND S.S AT /LOIS	173	209
468700 DIVERS PRODUITS A RECEVOI	1 883	
468703 PRDT A REV AT/LOIS		1 403
468704 PRODUIT A REC SPECTACLES		2 142
468707 PROD A REC CINE		10 732
<b>Total</b>	<b>4 239</b>	<b>15 817</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>4 239</b>	<b>15 817</b>

## CHARGES A PAYER

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

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 divers		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	31 919	22 777
Dettes fiscales et sociales	93 579	99 395
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes :		
<b>Total</b>	<b>125 498</b>	<b>122 171</b>

## DETAIL DES CHARGES A PAYER

	31/12/2007	31/12/2006
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>		
408100 FACT NON PARVENUES	31 919	
408101 FACT NON PARVENUES ADM		13 405
408103 FACT NON PARVENUES AT/LOI		2 355
408104 FACT NON PARVENUE CONCERT		1 204
408107 FACT NON PARVENUE CINEMA		5 812
<b>Total</b>	<b>31 919</b>	<b>22 777</b>
<b>Dettes fiscales et sociales</b>		
428200 PROV POUR CONGES PAYES	62 246	
428201 PROV CONG PAY ADM		15 710
428203 PROV CONG PAY AT LOIS		26 564
428204 PROV CONG PAY CULTUREL		7 587
428207 PROV CONG PAY CINE		9 893
438200 CH/CONG PAYES A PAY	27 842	
438201 CH SOC /CONG PAY ADM		7 226
438203 CHG SOC/CONG PAY AT/LOIS		12 327
438204 CHG SOC/CONG PAY CULTUR		3 035
438207 CHG SOC/CONG PAY CINE		3 957
438601 AUT CH.SOC A PAYER ADM		725
448601 ETAT CH A PAY ADM	3 491	12 371
<b>Total</b>	<b>93 579</b>	<b>99 395</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>125 498</b>	<b>122 171</b>

## PRODUITS ET CHARGES CONSTATES D'AVANCE

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Produits constatés d'avance	31/12/2007	31/12/2006
Produits d'exploitation	550	148
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
<b>Total</b>	<b>550</b>	<b>148</b>

Charges constatées d'avance	31/12/2007	31/12/2006
Charges d'exploitation	23 191	28 857
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
<b>Total</b>	<b>23 191</b>	<b>28 857</b>

## TRANSFERTS DE CHARGES

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Nature des transferts de charges	Montant
REMBT UNIFORMATION	6 146
REMBT APICIL	3 448
IND JOURNAL DE SECU SOCIALE	14 086
<b>Total</b>	<b>23 680</b>

**EFFECTIF MOYEN**

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	5	
Agents de maîtrise et techniciens	25	9
Employés		
Ouvriers		
<b>Total</b>	<b>30</b>	<b>9</b>

## IMMOBILISATIONS

Cadre A		Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
			Réévaluations	Acquisitions
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement et de développement	Total I			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	Total II	22 216		647
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels		55 589		7 669
Installations générales, agencements et aménagements divers		79 789		285
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier		82 705		7 089
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
	Total III	218 083		15 043
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		1 500		900
	Total IV	1 500		900
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)</b>		<b>241 798</b>		<b>16 591</b>

Cadre B		Diminutions		Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations Valeur d'origine
		Par virement	Par cession		
<b>Immobilisations incorporelles</b>					
Frais d'établissement et de développement (I)					
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)			3 720	19 143	
<b>Immobilisations corporelles</b>					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements, aménag. constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels			523	62 734	
Installations générales, agencements et aménagements divers			1 424	78 650	
Matériel de transport					
Matériel de bureau et informatique, mobilier			12 895	76 900	
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
	Total III		14 842	218 283	
<b>Immobilisations financières</b>					
Participations évaluées par mise en équivalence					
Autres participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières				2 400	
	Total IV			2 400	
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)</b>			<b>18 562</b>	<b>239 827</b>	

## AMORTISSEMENTS

Cadre A SITUATION ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Valeur en début d'ex.	Augment. Dotations	Diminutions Sorties / Rep.	Valeur en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement et de développement	Total I				
Autres immobilisations incorporelles	Total II	15 433	4 093	3 720	15 806
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Instal. générales, agenc. et aménag. constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels		27 432	9 778	523	36 687
Installations générales, agencements et aménagements divers		32 918	7 107	1 424	38 601
Matériel de transport					
Matériel de bureau et informatique, mobilier		42 884	14 259	12 895	44 248
Emballages récupérables et divers					
	Total III	103 234	31 144	14 842	119 536
TOTAL GENERAL (I + II + III)		118 666	35 237	18 562	135 341

Cadre B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORT. DEROGATOI							
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvements nets amort. à fin d'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amortisse-ment fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amortisse-ment fiscal exceptionnel	
<b>Immo. incorporelles</b>							
Frais d'établiss. <b>Total I</b>							
Aut. immo. incorp. <b>Total II</b>							
<b>Immo. corporelles</b>							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Inst. gén., agenc. amén. const.							
Inst. techn., mat. outil. indus.							
Inst. gén., agenc., amén. divers							
Matériel de transport							
Mat. bureau, inform., mobilier							
Emballages récup. et divers							
<b>Total III</b>							
Frais acq. titres part. <b>Total IV</b>							
<b>TOT. GEN. (I+II+III+IV)</b>							

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

## Provisions inscrites au bilan

	Montant au début de l'exercice	Augmentations : Dotations exercice	Diminutions : Reprises exercice	Montant à la fin de l'exercice
<b>Provisions réglementées</b>				
Provisions pour reconstitution gisements miniers et pétroliers				
Provisions pour investissements				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger av. 01/01/92				
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger ap. 01/01/92				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
<b>Total I</b>				
<b>Provisions pour risques et charges</b>				
Provisions pour litiges	20 000		20 000	
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions et obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour grosses réparations				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés payés				
Autres provisions pour risques et charges				
<b>Total II</b>	<b>20 000</b>		<b>20 000</b>	
<b>Dépréciations</b>				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients				
Autres dépréciations				
<b>Total III</b>				
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>	<b>20 000</b>		<b>20 000</b>	
- d'exploitation			20 000	
Dont dotations et reprises : - financières				
- exceptionnelles				
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation de l'exercice (Art. 39-I-5 du CGI)				

## ETAT DES CREANCES ET DES DETTES

Cadre A	ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
<b>De l'actif immobilisé</b>				
Créances rattachées à des participations				
Prêts (1) (2)				
Autres immobilisations financières		2 400	2 400	
<b>De l'actif circulant</b>				
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients		2 640	2 640	
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		2 356	2 356	
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée		16 883	16 883	
Autres impôts taxes et versements assimilés				
Divers		8 959	8 959	
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers		12 875	12 875	
Charges constatées d'avance		23 191	23 191	
<b>Total</b>		<b>69 305</b>	<b>69 305</b>	

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice

(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consenties aux associés

Cadre B	ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit : (1)					
- à un an maximum à l'origine					
- à plus d'un an à l'origine					
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)					
Fournisseurs et comptes rattachés		34 638	34 638		
Personnel et comptes rattachés		62 246	62 246		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		92 239	92 239		
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée					
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et versements assimilés		8 856	8 856		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés (2)					
Autres dettes		150	150		
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance		550	550		
<b>Total</b>		<b>198 678</b>	<b>198 678</b>		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunt, dettes contractés auprès des associés



**DETAIL DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE**

Répartition par nature de charges		31/12/2007 Débit	31/12/2006 Débit
<b>860 - Secours en nature (alimentaires, vestimentaires, ...)</b>			
	<b>Total</b>		
<b>861 - Mise à disposition gratuite de biens (locaux, matériels, ...)</b> LOCAUX: - Cinéma municipal, 4 Cours Mirabeau - Locaux, garage et studio de musique rue Fernand Léger - Annexe dans le bâtiment du foyer Maurin - maison des jeunes, avenue Padovani - un local "espace Loisirs Jeunesse" situé av. Joliot Curie			
	<b>Total</b>		
<b>862 - Prestations</b> Chauffage, électricité, téléphone, assurance des locaux mentionnés ci-dessus. Mise à disposition de personnel municipal			
	<b>Total</b>		
<b>864 - Personnel bénévole</b>			
	<b>Total</b>		
<b>TOTAL</b>			

Répartition par nature de ressources		31/12/2007 Crédit	31/12/2006 Crédit
<b>870 - Bénévolat</b>			
	<b>Total</b>		
<b>871 - Prestations en nature</b>			
	<b>Total</b>		
<b>875 - Dons en nature</b>			
	<b>Total</b>		
<b>TOTAL</b>			

## TABLEAU DE SUIVI DES FONDS ASSOCIATIFS

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
	A	B	C	D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise				
- Patrimoine intégré				
- Fonds statutaires				
- Subventions d'investissement non renouvelables				
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	336 344	36 035		372 379
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	36 035	12 639		48 674
Fonds associatifs avec droit de reprise				
- apports				
- legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	48 913		6 550	42 363
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Total	421 292	48 674	6 550	463 416

## CHIFFRES SIGNIFICATIFS

Retraités

31/12/2007	31/12/2006	Variation N / N-1		31/12/2005
Montant	Montant	Valeur	%	Montant

## Eléments de rentabilité

Chiffre d'affaires	365 978	344 866	21 113	6.1	274 389
Marge commerciale	- 3 791	- 4 342	551	12.7	- 1 458
Marge globale	117 371	83 405	33 967	40.7	21 478
Autres achats et charges externes	346 111	327 239	18 872	5.8	315 913
Valeur ajoutée	- 228 740	- 243 834	15 095	6.2	- 294 435
Excédent brut d'exploitation	81 182	64 391	16 791	26.1	72 928
Amortissements, dépréciations et provisions	35 237	35 229	8	0.0	49 914
Résultat d'exploitation	51 340	20 828	30 512	146.5	13 145
Résultat financier	11 012	9 404	1 609	17.1	523
Résultat courant	62 353	30 232	32 121	106.2	13 668
Résultat net	48 674	36 035	12 639	35.1	18 008

## Eléments financiers

Capacité d'autofinancement (1.22)	57 362	65 857	- 8 495	- 12.9	63 261
Fonds de roulement (1.22)	358 931	318 160	40 771	12.8	291 892
Besoin en fonds de roulement (1.22)	- 128 924	- 56 544	- 72 380	- 128.0	- 71 275
Trésorerie	487 855	374 704	113 151	30.2	363 167
Distributions de dividendes au cours de l'exercice					
Prélèvements de l'exploitant au cours de l'exercice					

## Ratios

Rotation du stock d'approvisionnements	146	123	23	19.0	193
Rotation du stock de produits finis	N.S	N.S			N.S
Crédit clients	3	2	0	13.4	
Crédit fournisseurs	20	14	6	42.2	20
Solvabilité à court terme	2.68	3.09	- 0.41	- 13.3	N.S
Autonomie financière	0.70	0.73	- 0.03	- 4.1	0.69

(1.22) Ces valeurs sont déterminées en suivant les préconisations de la recommandation 1.22 de l'O.E.C

## CHIFFRES SIGNIFICATIFS

Retraités

31/12/2007

31/12/2006

31/12/2005

31/12/2004

31/12/2003

## Eléments de rentabilité

Chiffre d'affaires	365 978	344 866	274 389		
Marge commerciale	- 3 791	- 4 342	- 1 458		
Marge globale	117 371	83 405	21 478		
Charges externes	346 111	327 239	315 913		
Valeur ajoutée	- 228 740	- 243 834	- 294 435		
Excédent brut d'exploitation	81 182	64 391	72 928		
Amortissements, dépréciations et provision	35 237	35 229	49 914	26 954	
Résultat d'exploitation	51 340	20 828	13 145		
Résultat financier	11 012	9 404	523	2 497	
Résultat courant	62 353	30 232	13 668		
Résultat net	48 674	36 035	18 008	40 541	

## Eléments financiers

Capacité d'autofinancement (1.22)	57 362	65 857	63 261	64 769	
Fonds de roulement (1.22)	358 931	318 160	291 892		
Besoin en fonds de roulement (1.22)	- 128 924	- 56 544	- 71 275		
Trésorerie	487 855	374 704	363 167		
Distributions de dividendes au cours de l'ex.					
Prélèvements de l'exploitant au cours de l'ex.					

## Ratios

Rotation du stock d'approvisionnements	146	123	193		
Rotation du stock de produits finis	N.S	N.S	N.S		
Crédit clients	3	2			
Crédit fournisseurs	20	14	20		
Solvabilité à court terme	2.68	3.09	N.S		
Autonomie financière	0.70	0.73	0.69		

(1.22) Ces valeurs sont déterminées en suivant les préconisations de la recommandation 1.22 de l'O.E.C

## STRUCTURE DES BILANS

ACTIF	31/12/2007		31/12/2006		31/12/2005	
	Montant	%	Montant	%	Montant	%
Immobilisations incorporelles	19 143	2.9	22 216	3.8	16 888	3.0
Immobilisations corporelles	218 283	33.0	218 083	37.7	184 971	32.4
Immobilisations financières	2 400	0.4	1 500	0.3	1 650	0.3
Amortissements et dépréciations	135 341	20.4	118 666	20.5	83 594	14.7
<b>Actif immobilisé net</b>	<b>104 486</b>	<b>15.8</b>	<b>123 132</b>	<b>21.3</b>	<b>119 915</b>	<b>21.0</b>
Stocks et en-cours	2 849	0.4	1 864	0.3	2 141	0.4
Avances et acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés (1)	2 640	0.4	2 189	0.4		
Autres créances (1) (5)	41 074	6.2	48 148	8.3	66 126	11.6
Dépréciations de l'actif circulant						
Disponibilités	487 855	73.7	374 704	64.7	363 167	63.7
<b>Actif circulant net</b>	<b>534 418</b>	<b>80.7</b>	<b>426 905</b>	<b>73.7</b>	<b>431 434</b>	<b>75.6</b>
<b>Comptes de régularisation actif (1) (2)</b>	<b>23 191</b>	<b>3.5</b>	<b>28 857</b>	<b>5.0</b>	<b>19 148</b>	<b>3.4</b>
<b>Total Actif</b>	<b>662 094</b>	<b>100.0</b>	<b>578 893</b>	<b>100.0</b>	<b>570 497</b>	<b>100.0</b>

PASSIF	31/12/2007		31/12/2006		31/12/2005	
	Montant	%	Montant	%	Montant	%
Capital et réserves (3)	372 379	56.2	336 344	58.1	318 336	55.8
Résultat	48 674	7.4	36 035	6.2	18 008	3.2
Autres capitaux propres	42 363	6.4	48 913	8.4	55 463	9.7
Provisions réglementées						
<b>Capitaux propres</b>	<b>463 416</b>	<b>70.0</b>	<b>421 292</b>	<b>72.8</b>	<b>391 807</b>	<b>68.7</b>
<b>Provisions pour risques et charges</b>			<b>20 000</b>	<b>3.5</b>	<b>20 000</b>	<b>3.5</b>
Emprunts et dettes assimilées (6)						
Concours bancaires et banques créditrices						
Avances et acomptes reçus sur commandes						
Fournisseurs d'exploitation et comptes rattachés	34 638	5.2	23 540	4.1	31 153	5.5
Autres dettes (6)	163 490	24.7	113 914	19.7	125 738	22.0
<b>Dettes (4)</b>	<b>198 128</b>	<b>29.9</b>	<b>137 453</b>	<b>23.7</b>	<b>156 891</b>	<b>27.5</b>
<b>Comptes de régularisation passif (4)</b>	<b>550</b>	<b>0.1</b>	<b>148</b>	<b>0.0</b>	<b>1 799</b>	<b>0.3</b>
<b>Total Passif</b>	<b>662 094</b>	<b>100.0</b>	<b>578 893</b>	<b>100.0</b>	<b>570 497</b>	<b>100.0</b>

(1) Dont créances à plus d'un an			
(2) Dont charges à répartir sur plusieurs exercices			
(3) Dont réserves	372 379	336 344	318 336
(4) Dont à moins d'un an	198 678	137 601	
(5) Dont comptes courants d'associés débiteurs			
(6) Dont comptes courants d'associés créditeurs			

## ANALYSE COMPARATIVE DE LA STRUCTURE DES BILANS

ACTIF	31/12/2007		31/12/2006		31/12/2005
	Montant	%	Montant	%	Montant
Immobilisations incorporelles	19 143	- 13.8	22 216	31.5	16 888
Immobilisations corporelles	218 283	0.1	218 083	17.9	184 971
Immobilisations financières	2 400	60.0	1 500	- 9.1	1 650
Amortissements et dépréciations	135 341	14.1	118 666	42.0	83 594
<b>Actif immobilisé net</b>	<b>104 486</b>	<b>- 15.1</b>	<b>123 132</b>	<b>2.7</b>	<b>119 915</b>
Stocks et en-cours	2 849	52.9	1 864	- 12.9	2 141
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés (1)	2 640	20.6	2 189		
Autres créances (1) (5)	41 074	- 14.7	48 148	- 27.2	66 126
Dépréciations de l'actif circulant					
Disponibilités	487 855	30.2	374 704	3.2	363 167
<b>Actif circulant net</b>	<b>534 418</b>	<b>25.2</b>	<b>426 905</b>	<b>- 1.0</b>	<b>431 434</b>
<b>Comptes de régularisation actif (1) (2)</b>	<b>23 191</b>	<b>- 19.6</b>	<b>28 857</b>	<b>50.7</b>	<b>19 148</b>
<b>Total Actif</b>	<b>662 094</b>	<b>14.4</b>	<b>578 893</b>	<b>1.5</b>	<b>570 497</b>

PASSIF	31/12/2007		31/12/2006		31/12/2005
	Montant	%	Montant	%	Montant
Capital et réserves (3)	372 379	10.7	336 344	5.7	318 336
Résultat	48 674	35.1	36 035	100.1	18 008
Autres capitaux propres	42 363	- 13.4	48 913	- 11.8	55 463
Provisions réglementées					
<b>Capitaux propres</b>	<b>463 416</b>	<b>10.0</b>	<b>421 292</b>	<b>7.5</b>	<b>391 807</b>
<b>Provisions pour risques et charges</b>		<b>- 100.0</b>	<b>20 000</b>		<b>20 000</b>
Emprunts et dettes assimilées (6)					
Concours bancaires et banques créditrices					
Avances et acomptes reçus sur commandes					
Fournisseurs d'exploitation et comptes rattachés	34 638	47.1	23 540	- 24.4	31 153
Autres dettes (6)	163 490	43.5	113 914	- 9.4	125 738
<b>Dettes (4)</b>	<b>198 128</b>	<b>44.1</b>	<b>137 453</b>	<b>- 12.4</b>	<b>156 891</b>
<b>Comptes de régularisation passif (4)</b>	<b>550</b>	<b>271.6</b>	<b>148</b>	<b>- 91.8</b>	<b>1 799</b>
<b>Total Passif</b>	<b>662 094</b>	<b>14.4</b>	<b>578 893</b>	<b>1.5</b>	<b>570 497</b>

(1) Dont créances à plus d'un an			
(2) Dont charges à répartir sur plusieurs exercices			
(3) Dont réserves	372 379	336 344	318 336
(4) Dont à moins d'un an	198 678	137 601	
(5) Dont comptes courants d'associés débiteurs			
(6) Dont comptes courants d'associés créditeurs			

## SOMMAIRE

Attestation (P) - Rapport sans observation	1
ASSO - Bilan actif	2
ASSO - Bilan passif	3
ASSO - Compte de résultat	4
Détail des charges constatées d'avance	6
Détail des charges exceptionnelles	6
Détail des produits exceptionnels	6
ASSO - Détail du bilan actif	7
ASSO - Détail du bilan passif	10
ASSO - Détail du compte de résultat	12
Règles et méthodes comptables	22
Produits à recevoir	24
Détail des produits à recevoir	24
Charges à payer	25
Détail des charges à payer	25
Produits et charges constatés d'avance	26
Transferts de charges	26
Effectif moyen	27
Immobilisations	28
Amortissements	29
Provisions inscrites au bilan	30
Etat des échéances, créances et dettes	31
ASSO - Détail des contribut. volontaires en nature	32
ASSO - Tableau de suivi des fonds associatifs	33
Chiffres significatifs	34
Chiffres significatifs sur 5 ans	35
Structure des bilans	36
Analyse comparative de la structure des bilans	37
Liasse Fiscale	38

# Comptes annuels

**Associati FORUM DES JEUNES ET DE LA CULTURE**

Rue Fernand Léger

13130 BERRE L'ETANG

Exercice clos le : 31 Décembre 2007

APE : 913E

SIRET : 352 334 189 00029

SARL FIDUCIAIRE MAZARIN

Cabinet d'expertise comptable

14, chemin Robert

Tél : 04 42 93 73 81

Fax : 04 42 93 73 82

13100 AIX EN PROVENCE



## 2050 BILAN - ACTIF

(2008)

Numéro SIRET :	352 334 189 00029	Exercice N clos le, <b>31/12/2007</b>			<b>31/12/06</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>		Brut 1	Amortissements provisions 2	Net N 3	Net N-1 4
Capital souscrit non appelé (1)	AA				
<b>Immobilisations incorporelles</b>					
Frais d'établissement	AB		AC		
Frais de développement	CX		CQ		
Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG		
Fonds commercial (1)	AH		AI		
Autres immobilisations incorporelles	AJ	19 143.34	AK	15 805.56	3 337.78
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		1 964.62
<b>Immobilisations corporelles</b>					
Terrains	AN		AO		
Constructions	AP		AQ		
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	62 734.06	AS	36 687.36	26 046.70
Autres immobilisations corporelles	AT	155 549.41	AU	82 848.36	72 701.05
Immobilisations en-cours	AV		AW		10 805.20
Avances et acomptes	AX		AY		
<b>Immobilisations financières (2)</b>					
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
Autres participations	CU		CV		
Créances rattachées à des participations	BB		BC		
Autres titres immobilisés	BD		BE		
Prêts	BF		BG		
Autres immobilisations financières	BH	2 400.00	BI	2 400.00	450.00
<b>Total (II)</b>	<b>BJ</b>	<b>239 826.81</b>	<b>BK</b>	<b>135 341.28</b>	<b>104 485.53</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>					<b>14 824.70</b>
<b>Stocks</b>					
Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
En-cours de production de biens	BN		BO		
En-cours de production de services	BP		BQ		
Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
Marchandises	BT	2 848.71	BU	2 848.71	463.49
<b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>	BV		BW		
<b>Créances</b>					
Clients et comptes rattachés (3)	BX	2 640.05	BY	2 640.05	2 188.68
Autres créances (3)	BZ	41 073.61	CA	41 073.61	146 907.53
Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
<b>Divers</b>					
V.M.P. (dont actions propres ..... )	CD		CE		
Disponibilités	CF	487 855.13	CG	487 855.13	
<b>Comptes de régularisation</b>					
Charges constatées d'avance (3)	CH	23 191.11	CI	23 191.11	23 181.75
<b>Total (III)</b>	<b>CJ</b>	<b>557 608.61</b>	<b>CK</b>	<b>557 608.61</b>	<b>172 741.45</b>
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
Ecart de conversion actif (VI)	CN				
<b>TOTAL GENERAL (0 à VI)</b>	<b>CO</b>	<b>797 435.42</b>	<b>1A</b>	<b>135 341.28</b>	<b>662 094.14</b>
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) part - d'1 an immo. fin. nettes	CP	(3) Part à + d' 1 an :	<b>CR</b>
Clause de réserve de propriété :	immobilisations :	Stocks :		Créances :	

**2051 BILAN - PASSIF avant répartition**

(2008)

		Exercice N	Exercice N-1
<b>CAPITAUX PROPRES</b>			
Capital social ou individuel (1) (Dont versé : ..... )	DA		
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
Ecarts de réévaluation (2) (dont écart d'équivalence <b>EK</b> )	DC		
Réserve légale (3)	DD		
Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
Réserves réglementées (3) (Dt rés.spéc. des provisions pour fluctuation cours) <b>B1</b>	DF		
Autres réserves (Dt rés. achat d'oeuvres originales artistes vivants) <b>EJ</b>	DG	372 379.39	112 508.17
Report à nouveau	DH		
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	DI	48 674.40	1 248.67
Subventions d'investissement	DJ	42 362.50	
Provisions réglementées	DK		
<b>Total (I)</b>	DL	<b>463 416.29</b>	<b>113 756.84</b>
<b>Autres fonds propres</b>			
Produit des émissions de titres participatifs	DM		
Avances conditionnées	DN		
<b>Total (II)</b>	DO		
<b>Provisions pour risques et charges</b>			
Provisions pour risques	DP		
Provisions pour charges	DQ		
<b>Total (III)</b>	DR		
<b>DETTES (4)</b>			
Emprunts obligataires convertibles	DS		
Autres emprunts obligataires	DT		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU		
Emprunts et dettes financières divers ( dont emprunts participatifs <b>EI</b> )	DV		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	34 637.51	11 801.14
Dettes fiscales et sociales	DY	163 340.34	61 860.17
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
Autres dettes	EA	150.00	
<b>Comptes de régularisation</b>			
Produits constatés d'avance (4)	EB	550.00	148.00
<b>Total (IV)</b>	EC	<b>198 677.85</b>	<b>73 809.31</b>
Ecarts de conversion passif (V)	ED		
<b>TOTAL GENERAL (I à V)</b>	EE	<b>662 094.14</b>	<b>187 566.15</b>
<b>Renvois</b>			
(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2) Dont Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
(2) Dont Ecart de réévaluation libre	1D		
(2) Dont Réserve de réévaluation (1976)	1E		
(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme	1F		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1G	198 677.85	73 809.31
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP	1H		

**2052 COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (En liste)**

(2008)

		Exercice N				Exercice N-1
		France		Exportations	Total	Total
<b>Produits d'exploitation</b>						
Ventes de marchandises		FA	939.14	FB	FC	232.45
Production vendue	biens	FD		FE	FF	
	services	FG	365 039.00	FH	FI	234 672.85
<b>Chiffre d'affaires nets</b>		FJ	<b>365 978.14</b>	FK	FL	<b>234 905.30</b>
Production stockée					FM	
Production immobilisée					FN	
Subventions d'exploitation					FO	1 605 470.55
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)					FP	43 680.01
Autres produits (1) (11)					FQ	4 961.56
<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>					FR	<b>2 020 090.26</b>
<b>Charges d'exploitation</b>						
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					FS	5 714.91
Variation de stock (marchandises)					FT	( 985.17)
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)					FU	1 142.60
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					FV	
Autres achats et charges externes (3) (6 bis)					FW	612 525.58
Impôts, taxes et versements assimilés					FX	78 108.51
Salaires et traitements					FY	859 473.51
Charges sociales (10)					FZ	357 967.09
<b>Dotations d'exploitation</b>						
Sur immobilisations	- dotations aux amortissements				GA	35 237.30
	- dotations aux provisions				GB	
Sur actif circulant : dotations aux provisions					GC	
Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
Autres charges (12) Dt cotisations versées aux organisations syndicales et prof.		AZ			GE	19 565.74
<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>					GF	<b>1 968 750.07</b>
<b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>					GG	<b>51 340.19</b>
<b>Opérations en commun</b>						
Bénéfice attribué ou perte transférée	(III)				GH	
Perte supportée ou bénéfice transféré	(IV)				GI	
<b>Produits financiers</b>						
Produits financiers de participations (5)					GJ	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	
Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	11 030.79
Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	
Différences positives de change					GN	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	
<b>Total des produits financiers (V)</b>					GP	<b>11 030.79</b>
<b>Charges financières</b>						
Dotations financières aux amortissements et provisions					GQ	
Intérêts et charges assimilées (6)					GR	
Différences négatives de change					GS	18.48
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
<b>Total des charges financières (VI)</b>					GU	<b>18.48</b>
<b>2 - RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>					GV	<b>11 012.31</b>
<b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>					GW	<b>62 352.50</b>

**2053 COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (Suite)**

(2008)

					Exercice N		Exercice N-1	
Produits exceptionnels								
Produits exceptionnels sur opérations de gestion					HA	2 524.33	156.74	
Produits exceptionnels sur opérations en capital					HB	6 550.00		
Reprises sur provisions et transferts de charges					HC			
Total des produits exceptionnels (7) (VII)					HD	9 074.33	156.74	
Charges exceptionnelles								
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)					HE	22 752.43	130.41	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital					HF		342.82	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions					HG			
Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)					HH	22 752.43	473.23	
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)					HI	( 13 678.10)	( 316.49)	
Participation des salariés au résultat de l'entreprise (IX)					HJ			
Impôts sur les bénéfices (X)					HK			
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)					HL	2 040 195.38	824 373.41	
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)					HM	1 991 520.98	823 124.74	
5 - BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)					HN	48 674.40	1 248.67	
Renvois								
(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme				HO			
(2)	Dont	- Produits de locations immobilières			HY			
		- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IG			
(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier			HP	6 212.74	4 352.00	
		- Crédit-bail immobilier			HQ			
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)				IH			
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées				IJ			
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées				IK			
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)				HX			
(9)	Dont transferts de charges				A1	23 680.01	4 007.61	
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)				A2			
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)				A3	4 955.00		
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)				A4	16 586.74	8 801.16	
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles	facultatives	A6					
		obligatoires	A9					
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels				Exercice N			
					Chges exception.		Produits exception.	
CF ANNEXE								
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :				Exercice N			
					Charges antérieures		Produits antérieurs	

**2053 SUITE COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE**

(2008)

**(7) DETAIL DES PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS**

Nature des produits et charges exceptionnels	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
SOLDE COMPTES DE TIERS	401.75	
AFFAIRE ROUVET	11 700.00	
REGULARISATION DES CHARGES SOCIALES	9 909.50	
PERTE SUR REGIE D AVANCE	23.86	
CHARGES ANTERIEURS	717.50	
PRODUITS SUR OPERATION DE GESTION		2 524.33
PRODUITS SUR OPERATIONS EN CAPITAL		6 550.00
<b>Totaux</b>	<b>22 752.61</b>	<b>9 074.33</b>

## DETAIL DU BILAN ACTIF

		31/12/2007	31/12/2006	Variation	
		Net	Net	Montant	%
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>					
<b>Immobilisations incorporelles</b>					
<b>Autres immobilisations incorporelles</b>					
20810000	LOGICIELS	19 143.34		19 143.34	
20810100	LOGICIELS FORUM		4 812.15	( 4 812.15)	- 100.0
20810400	LOGICIELS CULTUREL		3 757.55	( 3 757.55)	- 100.0
20810700	LOGICIELS CINEMA		1 770.73	( 1 770.73)	- 100.0
28080100	AMORT LOGICIEL FORUM		( 2 857.01)	2 857.01	100.0
28080400	AMORT.LOGICIELS SPECTACLE		( 3 748.07)	3 748.07	100.0
28080700	AMORT.LOGICIELS CINEMA		( 1 770.73)	1 770.73	100.0
28081000	AMORT.AUTR.IMMOB.INCORPOR	( 15 805.56)		( 15 805.56)	
<b>Total</b>		<b>3 337.78</b>	<b>1 964.62</b>	<b>1 373.16</b>	<b>69.9</b>
<b>Total immobilisations incorporelles</b>		<b>3 337.78</b>	<b>1 964.62</b>	<b>1 373.16</b>	<b>69.9</b>
<b>Immobilisations corporelles</b>					
<b>Installations techniques, matériel et outillage industriels</b>					
21540000	MATERIELS TECHNIQUES	62 734.06		62 734.06	
21540100	MAR INDUST ADM		390.82	( 390.82)	- 100.0
21540400	MATERIEL INDUST CONCERT		1 541.02	( 1 541.02)	- 100.0
21540700	MATERIEL TECHN		12 448.33	( 12 448.33)	- 100.0
28154000	AMORT MAT IND	( 36 687.36)		( 36 687.36)	
28154100	AMORT MAT TECHN FORUM		( 138.29)	138.29	100.0
28154400	AMORT MAT TECHN SPECT		( 574.51)	574.51	100.0
28154700	AMORT MAT IMMO CINE		( 12 062.49)	12 062.49	100.0
<b>Total</b>		<b>26 046.70</b>	<b>1 604.88</b>	<b>24 441.82</b>	<b>1 523.0</b>
<b>Autres immobilisations corporelles</b>					
21810000	AAI DIVERS	78 649.80		78 649.80	
21810100	AAI FORUM		3 125.19	( 3 125.19)	- 100.0
21810700	AAI CINEMA		2 182.24	( 2 182.24)	- 100.0
21830000	MATERIELS BUREAU INFORMAT	46 283.74		46 283.74	
21830100	REAFF MAT BUREAU INFORM F		6 972.13	( 6 972.13)	- 100.0
21830400	MAT BUR INFORM CULTUREL		6 276.74	( 6 276.74)	- 100.0
21830700	MAT BUREAU INFORM CINE		4 994.61	( 4 994.61)	- 100.0
21840000	MOBILIERS DIVERS	30 615.87		30 615.87	
21840100	MOBILIER FORUM		3 978.36	( 3 978.36)	- 100.0
21840400	MOBILIER CULTUREL		2 214.69	( 2 214.69)	- 100.0
28181000	AMORT. DES AAI	( 38 600.64)		( 38 600.64)	
28181100	AMORT AAI DIV		( 1 463.71)	1 463.71	100.0
28181700	AMORT.AAI DIVERS CINE		( 1 312.68)	1 312.68	100.0
28183000	AMORT MAT DE BUREAU	( 32 127.10)		( 32 127.10)	
28183100	AMORT MAT BUREAU FORUM		( 5 264.34)	5 264.34	100.0
28183400	AMORT.MAT BUREAU & INFO C		( 4 639.30)	4 639.30	100.0
28183700	AMORT.MAT BUREAU & INFO C		( 3 737.03)	3 737.03	100.0
28184000	AMORT MOBILIER	( 12 120.62)		( 12 120.62)	
28184100	AMORT MOBILIER FORUM		( 1 808.12)	1 808.12	100.0
28184400	AMOR MOBILIER CULTUREL		( 713.58)	713.58	100.0
<b>Total</b>		<b>72 701.05</b>	<b>10 805.20</b>	<b>61 895.85</b>	<b>572.8</b>

## DETAIL DU BILAN ACTIF

	31/12/2007	31/12/2006	Variation	
	Net	Net	Montant	%
<b>Total immobilisations corporelles</b>	<b>98 747.75</b>	<b>12 410.08</b>	<b>86 337.67</b>	<b>695.7</b>
<b>Immobilisations financières</b>				
<b>Autres immobilisations financières</b>				
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEM.VERS	2 400.00	450.00	1 950.00	433.3
<b>Total</b>	<b>2 400.00</b>	<b>450.00</b>	<b>1 950.00</b>	<b>433.3</b>
<b>Total immobilisations financières</b>	<b>2 400.00</b>	<b>450.00</b>	<b>1 950.00</b>	<b>433.3</b>
<b>Total actif immobilisé</b>	<b>104 485.53</b>	<b>14 824.70</b>	<b>89 660.83</b>	<b>604.8</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
<b>Marchandises</b>				
37000000 STOCK MARCHANDISES	2 848.71		2 848.71	
37000100 STOCK FORUM		287.68	( 287.68)	- 100.0
37000400 STOCK BAR CONCERT		175.81	( 175.81)	- 100.0
<b>Total</b>	<b>2 848.71</b>	<b>463.49</b>	<b>2 385.22</b>	<b>514.6</b>
<b>Total stocks et en-cours</b>	<b>2 848.71</b>	<b>463.49</b>	<b>2 385.22</b>	<b>514.6</b>
<b>Créances</b>				
<b>Clients et comptes rattachés</b>				
41110000 CLIENTS	2 640.05	2 188.68	451.37	20.6
<b>Total</b>	<b>2 640.05</b>	<b>2 188.68</b>	<b>451.37</b>	<b>20.6</b>
<b>Autres créances</b>				
40110000 FOURNISSEURS	7 208.80		7 208.80	
43100000 U.R.S.S.A.F. FORUM		24.58	( 24.58)	- 100.0
43710000 C.I.P.S.		556.31	( 556.31)	- 100.0
43720000 A.S.S.E.D.I.C. FORUM		441.70	( 441.70)	- 100.0
43870000 REMB IND I.J.S.S	973.52		973.52	
43870100 IND SS ADM		399.48	( 399.48)	- 100.0
43870200 ASSEDIC PDUIT A RECEVOIR	1 209.80		1 209.80	
43870300 IND SS AT /LOIS	173.11		173.11	
44110300 ETAT-SUBV.EQU. A REC LOIS	1 337.00		1 337.00	
44170300 ETAT-SUB. FONC CRPACA LOI	7 622.00		7 622.00	
44562000 TVA/ IMMO DED	177.81		177.81	
44562100 TVA /IMMOBILIS DED ADM		32.59	( 32.59)	- 100.0
44562700 TVA/IMMOB DED CINE		0.32	( 0.32)	- 100.0
44566000 TVA DEDUCTIBLE	1 047.36	10.80	1 036.56	9 597.8
44566200 TVA LOISIRS M.P.		744.69	( 744.69)	- 100.0
44566400 TVA DEDUCTIBLE/ SPECTACLE		5 029.38	( 5 029.38)	- 100.0
44566700 TVA DEDUCTIBLE CINE 89		7 142.80	( 7 142.80)	- 100.0
44567000 CREDIT TVA A REPORT.DEDUC	3 428.00		3 428.00	
44571000 TVA COLLECTEE	11 412.30		11 412.30	
44585000 TCA A REGUL.OU EN ATTENTE	817.86	130.52	687.34	526.6
44586100 TCA/FACT NON PARV ADM		444.19	( 444.19)	- 100.0
44586400 TCA/FACT NON PARV CONCERT		56.91	( 56.91)	- 100.0
44586700 TCA/FACT NON PARV CINE		319.68	( 319.68)	- 100.0
46700000 AUTR.CPTS DEBIT.OU CREDIT	2 487.00	118 358.48	( 115 871.48)	- 97.9
46710000 A.N.C.V CHEQUES VACANCES	840.00	189.00	651.00	344.4

**DETAIL DU BILAN ACTIF**

		31/12/2007	31/12/2006	Variation	
		Net	Net	Montant	%
46711000	CONS GENER CHQ LATTITUDE	284.00	152.40	131.60	86.4
46712000	CHQ CINE LECTURE	172.00		172.00	
46870000	DIVERS PRODUITS A RECEVOI	1 883.05		1 883.05	
46870400	PDTS A RECEVOIR CULTUREL		2 142.00	( 2 142.00)	- 100.0
46870700	PROD A REC CINE		10 731.70	( 10 731.70)	- 100.0
<b>Total</b>		<b>41 073.61</b>	<b>146 907.53</b>	<b>( 105 833.92)</b>	<b>- 72.0</b>
<b>Total créances</b>		<b>43 713.66</b>	<b>149 096.21</b>	<b>( 105 382.55)</b>	<b>- 70.7</b>
<b>Disponibilités</b>					
51200000	BANQUES	484 137.84		484 137.84	
51210000	SG CARTE BLEUE	1 577.28		1 577.28	
53000000	CAISSE	2 140.01		2 140.01	
<b>Total</b>		<b>487 855.13</b>		<b>487 855.13</b>	
<b>Charges constatées d'avance</b>					
48610000	CHARG CONST D AVANCE	23 191.11		23 191.11	
48610100	CH CONST AV ADM		2 268.26	( 2 268.26)	- 100.0
48610200	CHARGES CONSTAT D'AV MP		17 750.53	( 17 750.53)	- 100.0
48610400	CH D'AVANCE CULTUREL		2 394.96	( 2 394.96)	- 100.0
48610700	CH D'AVANCE CINE		768.00	( 768.00)	- 100.0
<b>Total</b>		<b>23 191.11</b>	<b>23 181.75</b>	<b>9.36</b>	<b>0.0</b>
<b>Total actif circulant</b>		<b>557 608.61</b>	<b>172 741.45</b>	<b>384 867.16</b>	<b>222.8</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>662 094.14</b>	<b>187 566.15</b>	<b>474 527.99</b>	<b>253.0</b>



## DETAIL DU BILAN PASSIF

		31/12/2007	31/12/2006	Variation	
		Net	Net	Montant	%
<b>CAPITAUX PROPRES</b>					
<b>Autres réserves</b>					
10688000	PROJET ASSOCIATIF	214 554.08	53 555.69	160 998.39	300.6
10688100	AUTRES RESERVES	157 825.31	58 952.48	98 872.83	167.7
	<b>Total</b>	<b>372 379.39</b>	<b>112 508.17</b>	<b>259 871.22</b>	<b>231.0</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>		<b>48 674.40</b>	<b>1 248.67</b>	<b>47 425.73</b>	<b>3 798.1</b>
<b>Subventions d'investissement</b>					
13120300	SUBV. EQU. REGION. AT-LOI	43 500.00		43 500.00	
13121300	SUBV.EQU.CON.S.GEN. AT-LOI	22 000.00		22 000.00	
13920300	SUBV. EQU. AT-LOIS VIREE	( 15 337.50)		( 15 337.50)	
13921300	QP SUBV.EQUI.CON.S.GEN.VIR	( 7 800.00)		( 7 800.00)	
	<b>Total</b>	<b>42 362.50</b>		<b>42 362.50</b>	
<b>Total capitaux propres</b>		<b>463 416.29</b>	<b>113 756.84</b>	<b>349 659.45</b>	<b>307.4</b>
<b>DETTES</b>					
<b>Fournisseurs et comptes rattachés</b>					
40110700	FOURNISSEURS CINEMA	405.92	569.06	( 163.14)	- 28.7
40120000	FOURNISSEURS	2 312.49	194.13	2 118.36	1 091.2
40810000	FACT NON PARVENUES	31 919.10		31 919.10	
40810100	FACT NON PARVENUES ADM		4 021.50	( 4 021.50)	- 100.0
40810400	FACT NON PARVENUE CONCERT		1 204.03	( 1 204.03)	- 100.0
40810700	FACT NON PARVENUE CINEMA		5 812.42	( 5 812.42)	- 100.0
	<b>Total</b>	<b>34 637.51</b>	<b>11 801.14</b>	<b>22 836.37</b>	<b>193.5</b>
<b>Dettes fiscales et sociales</b>					
42100500	N.A.P. INT SPECT		160.00	( 160.00)	- 100.0
42820000	PROV POUR CONGES PAYES	62 245.64		62 245.64	
42820100	PROV CONGES PAYES FORUM		4 712.89	( 4 712.89)	- 100.0
42820400	PROV CONGES CULTUREL		7 587.00	( 7 587.00)	- 100.0
42820700	PROV CONGES PAYES CINEMA		9 892.87	( 9 892.87)	- 100.0
43100000	U.R.S.S.A.F. FORUM	29 513.23		29 513.23	
43710000	C.I.P.S.	20 343.99		20 343.99	
43712000	PREVOYANCE APICIL	5 426.01		5 426.01	
43720000	A.S.S.E.D.I.C. FORUM	4 460.71		4 460.71	
43720500	CTRE REC INT SPECT		95.53	( 95.53)	- 100.0
43730000	RETRAITE CAVCIC	4 642.51	7.64	4 634.87	#####
43750000	RET MEDECINE TRAVAIL C.PA	10.12		10.12	
43820000	CH/CONG PAYES A PAY	27 842.13		27 842.13	
43820100	CH.SOC.CONG.PAYES ADM		2 167.93	( 2 167.93)	- 100.0
43820400	CH.SOC.CONG.PAYES SPECT		3 034.80	( 3 034.80)	- 100.0
43820700	CH.SOC.CONG.PAYES CINEMA		3 957.15	( 3 957.15)	- 100.0
43860100	AUT CH.SOC A PAYER ADM		217.35	( 217.35)	- 100.0
44551000	TVA A DECAISSER		3 485.00	( 3 485.00)	- 100.0
44562400	TVA DEDUCT CONCERTS		0.52	( 0.52)	- 100.0
44566100	TVA DEDUCTIBLE FORUM		12 880.26	( 12 880.26)	- 100.0
44571000	TVA COLLECTEE		9 949.93	( 9 949.93)	- 100.0
44700000	TAXE SUR LES SALAIRES	5 365.00		5 365.00	
44860100	ETAT CH A PAY ADM	3 491.00	3 711.30	( 220.30)	- 5.9

**DETAIL DU BILAN PASSIF**

		31/12/2007	31/12/2006	Variation	
		Net	Net	Montant	%
<b>Total</b>		<b>163 340.34</b>	<b>61 860.17</b>	<b>101 480.17</b>	<b>164.0</b>
<b>Autres dettes</b>					
46720000	AUTR.CPTS DEBIT.OU CREDIT	150.00		150.00	
<b>Total</b>		<b>150.00</b>		<b>150.00</b>	
<b>Produits constatés d'avance</b>					
48710000	PDUITS CONST D AVANCE	550.00		550.00	
48710400	PDTS D'AVANCE CULTUREL		148.00	( 148.00)	- 100.0
<b>Total</b>		<b>550.00</b>	<b>148.00</b>	<b>402.00</b>	<b>271.6</b>
<b>Total dettes</b>		<b>198 677.85</b>	<b>73 809.31</b>	<b>124 868.54</b>	<b>169.2</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>662 094.14</b>	<b>187 566.15</b>	<b>474 527.99</b>	<b>253.0</b>

## DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

	31/12/2007	31/12/2006	Variation	
	Net	Net	Montant	%
<b>CHIFFRE D'AFFAIRES</b>	<b>365 978.14</b>	<b>234 905.30</b>	<b>131 072.84</b>	<b>55.8</b>
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>				
<b>Ventes de marchandises</b>				
<b>Ventes de marchandises (France)</b>				
70720000 VENTES SOIE	177.71		177.71	
70740000 VENTES PATCHWORK	86.85		86.85	
70750000 CONFISERIE CINE	385.70		385.70	
70760000 AFFICHES CINE	288.88		288.88	
70760700 VENTES AFFICHES CINEMA		22.58	( 22.58)	- 100.0
70770700 VTES CONFISERIE		209.87	( 209.87)	- 100.0
<b>Total</b>	<b>939.14</b>	<b>232.45</b>	<b>706.69</b>	<b>304.0</b>
<b>Total ventes de marchandises</b>	<b>939.14</b>	<b>232.45</b>	<b>706.69</b>	<b>304.0</b>
<b>Production vendue</b>				
<b>Production vendue (services)</b>				
Production vendue (services) France				
70600000 STAGES ATELIERS	2 035.64		2 035.64	
70610000 COTISATIONS ATELIERS	83 316.20		83 316.20	
70620000 RECETTES SPECTACLES	14 627.49		14 627.49	
70620400 RECETTES SPECTACLES		16 310.90	( 16 310.90)	- 100.0
70621000 ABONNEMENT SPECTACLE	307.11		307.11	
70630000 RECETTES WEEK END	13 163.05		13 163.05	
70630200 REC WEEK END M.P		7 670.00	( 7 670.00)	- 100.0
70640000 RECETTES SEJOURS	81 622.20		81 622.20	
70640200 RECETTES SEJOURS M.P.		66 345.02	( 66 345.02)	- 100.0
70650000 RECETTES ANIMATIONS LOISI	8 173.00		8 173.00	
70660000 RECETTES O.M	2 921.50		2 921.50	
70670000 RECETTES DIVERSES	8 959.82		8 959.82	
70680000 ENT IND CINE	41 733.65		41 733.65	
70680700 ENT INDIV CINE		34 627.68	( 34 627.68)	- 100.0
70681000 CHEQUE CINE	71 563.03		71 563.03	
70681700 CHEQUES CINEMA		74 570.62	( 74 570.62)	- 100.0
70683000 ENT 3.50Ç CINE	13 555.50		13 555.50	
70683700 ENTREES 22F CINE		12 249.38	( 12 249.38)	- 100.0
70684000 ENT 2Ç CINE	36.02		36.02	
70684700 ENTREES 12F CINE		2 462.56	( 2 462.56)	- 100.0
70686000 ENT2.30Ç CINE	8 986.35		8 986.35	
70686700 ENT A 15F CINE		6 251.20	( 6 251.20)	- 100.0
70687000 BUFFET CINE	7 093.90	( 325.89)	7 419.79	2 276.8
70687700 REC BUFFET CINEMA		5 935.45	( 5 935.45)	- 100.0
70688400 RECETTES DIV CONCERTS		3 118.10	( 3 118.10)	- 100.0
70691700 ENT CINE 25F		667.30	( 667.30)	- 100.0
70810000 RECETTES BAR	1 758.70		1 758.70	
70810400 RECETTES BAR SPECTACLES		454.85	( 454.85)	- 100.0
70820000 DONS DIVERS	2 300.00		2 300.00	
70820400 DONS CARNAVAL		2 450.55	( 2 450.55)	- 100.0
70830000 REC DIST CONFISERIE	2 864.84		2 864.84	
70830100 REC DIST FORUM		100.72	( 100.72)	- 100.0
70830700 REC DISTRIBUTEUR CINE		1 784.41	( 1 784.41)	- 100.0

## DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

		31/12/2007	31/12/2006	Variation	
		Net	Net	Montant	%
70850000	REC BABY FOOT	21.00		21.00	
<b>Total</b>		<b>365 039.00</b>	<b>234 672.85</b>	<b>130 366.15</b>	<b>55.6</b>
<b>Total production vendue (services)</b>		<b>365 039.00</b>	<b>234 672.85</b>	<b>130 366.15</b>	<b>55.6</b>
<b>Total production vendue</b>		<b>365 039.00</b>	<b>234 672.85</b>	<b>130 366.15</b>	<b>55.6</b>
<b>Subventions d'exploitation</b>					
74000000	SUBVENTION MAIRIE	1 557 592.00		1 557 592.00	
74100000	SUBVENTIONS DIVERSES	36 146.55		36 146.55	
74100400	SUBVENTIONS SPECTACLE		325 642.89	( 325 642.89)	- 100.0
74100700	SUBVENTIONS CINEMA		253 570.90	( 253 570.90)	- 100.0
74110000	AIDES A L'EMPLOI	11 732.00		11 732.00	
74300100	C.N.A.S.E.A. BRUCHET		418.23	( 418.23)	- 100.0
74300400	C.N.A.S.E.A. FERRIGNO		2 841.95	( 2 841.95)	- 100.0
<b>Total</b>		<b>1 605 470.55</b>	<b>582 473.97</b>	<b>1 022 996.58</b>	<b>175.6</b>
<b>Reprises sur dépr., prov. et transferts de charges</b>					
78150000	REPRIS.S/PROV.RISQ.CHARGES	20 000.00		20 000.00	
79100000	REMBT UNIFORMATION	23 680.01		23 680.01	
79100100	TRANS.CHGES ADM		1 964.61	( 1 964.61)	- 100.0
79100400	TRANS.CHGES SPECTACLE		2 043.00	( 2 043.00)	- 100.0
<b>Total</b>		<b>43 680.01</b>	<b>4 007.61</b>	<b>39 672.40</b>	<b>989.9</b>
<b>Autres produits</b>					
75100000	ADHESIONS FORUM	4 955.00		4 955.00	
75800000	PRODUITS DIVERS	5.66		5.66	
75800100	PROD DIV ADM		3.28	( 3.28)	- 100.0
75800300	PROD DIV AT/LOIS	0.90		0.90	
75800500	PROD DIV INTERMITTENT		0.97	( 0.97)	- 100.0
75800700	PROD DIVERS CINE		0.24	( 0.24)	- 100.0
<b>Total</b>		<b>4 961.56</b>	<b>4.49</b>	<b>4 957.07</b>	<b>#####</b>
<b>Produits d'exploitation</b>		<b>2 020 090.26</b>	<b>821 391.37</b>	<b>1 198 698.89</b>	<b>145.9</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>					
<b>Achats de marchandises</b>					
60740000	ACH PATCHWORK A CEDER	330.26		330.26	
60750000	ACH GLACES A CEDER	720.85		720.85	
60750700	ACHAT CONFISERIE A CEDER		751.88	( 751.88)	- 100.0
60760000	ACH ABONNEMENT OM	2 133.00		2 133.00	
60760300	ACH ABONNEMENTS OM	2 530.80		2 530.80	
<b>Total</b>		<b>5 714.91</b>	<b>751.88</b>	<b>4 963.03</b>	<b>660.1</b>
<b>Variation de stocks (marchandises)</b>					
60370000	VAR.STOCKS MARCHANDISES	( 985.17)		( 985.17)	
60370100	VARIATION STOCK FORUM		116.44	( 116.44)	- 100.0
60370400	VARIATION STOCK CONCERT		11.76	( 11.76)	- 100.0
<b>Total</b>		<b>( 985.17)</b>	<b>128.20</b>	<b>( 1 113.37)</b>	<b>- 868.5</b>
<b>Achats de matières premières et autres approv.</b>					
60212000	SEM	250.06		250.06	
60220000	ACHATS DIVERS BAR	892.54		892.54	
60220100	ACHATS BAR FORUM		49.35	( 49.35)	- 100.0
60220400	ACHATS BAR CONCERTS		567.88	( 567.88)	- 100.0
<b>Total</b>		<b>1 142.60</b>	<b>617.23</b>	<b>525.37</b>	<b>85.1</b>

## DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

		31/12/2007	31/12/2006	Variation	
		Net	Net	Montant	%
<b>Autres achats et charges externes</b>					
60400000	ACH PRESTATIONS DE SERVIC	259 644.41		259 644.41	
60410100	PRESTATIONS FORUM		300.39	( 300.39)	- 100.0
60420200	PRESTATIONS LOISIRS M.P		50 285.15	( 50 285.15)	- 100.0
60420300	PRESTATIONS LOISIRS	2 140.00		2 140.00	
60430400	PRESTATIONS CULTURE		102 234.58	( 102 234.58)	- 100.0
60440700	PRESTATIONS CINEMA		3 540.74	( 3 540.74)	- 100.0
60500000	ACHATS MATERIELS	4 630.01		4 630.01	
60500100	ACHAT MATERIEL FORUM		193.02	( 193.02)	- 100.0
60510400	ACH MATERIELS CONCERTS		499.98	( 499.98)	- 100.0
60540700	ACHAT MATERIEL CINEMA		528.96	( 528.96)	- 100.0
60610000	ACHATS ESSENCE	10 134.22		10 134.22	
60610100	ESSENCE FORUM		2 910.04	( 2 910.04)	- 100.0
60610200	ESSENCE LOISIRS M.P.		665.66	( 665.66)	- 100.0
60611000	EDF	7 911.46		7 911.46	
60630000	ACH FOURN ENTRET OUTILL	1 408.04		1 408.04	
60630100	ACH.FOURN.ENT.OUT FORUM		304.43	( 304.43)	- 100.0
60631700	ACH.FOURN.ENT.OUT.CINEMA		644.78	( 644.78)	- 100.0
60640000	ACHAT FOURNITURES ADMINIS	3 829.42		3 829.42	
60640100	ACH.FOURN.ADM.FORUM		559.02	( 559.02)	- 100.0
60640400	FOURN ADM SPECTACLES		93.81	( 93.81)	- 100.0
60641700	ACH.FOUR.ADM.CINEMA		65.74	( 65.74)	- 100.0
60650000	IMPRIMERIE	870.11		870.11	
60650100	IMPRIMERIE FORUM		375.11	( 375.11)	- 100.0
60660100	ACH FOURNT FORUM		12.79	( 12.79)	- 100.0
60670000	ACH FOURN INFORMATIQUE	691.91		691.91	
60670100	ACH FOURN INFORM FORUM		566.38	( 566.38)	- 100.0
60680000	ACH PETITES FOURNITURES	14 121.36		14 121.36	
60680100	AUTRES FOURN FORUM		179.41	( 179.41)	- 100.0
60680200	ACH DIV LOISIRS MP		296.93	( 296.93)	- 100.0
60680400	AUTRE FOURN CONCERT		727.21	( 727.21)	- 100.0
60681700	AUTRES FOURN CINEMA		1 194.01	( 1 194.01)	- 100.0
60690000	FRAIS PEDAGOGIQUES	2 542.56		2 542.56	
60690200	FRAIS PEDAGOGIQUES M.P.		3 765.65	( 3 765.65)	- 100.0
61100000	GARDIENNAGE	2 467.49		2 467.49	
61100400	GARDIENNAGE CONCERT		465.25	( 465.25)	- 100.0
61220000	CREDIT BAIL COPIEUR	6 212.74		6 212.74	
61220700	LOCATION COPIEUR CINEMA		549.00	( 549.00)	- 100.0
61221700	CREDITBAIL COPIEUR CINE		3 803.00	( 3 803.00)	- 100.0
61310000	LOCATION MATERIELS	17 424.96		17 424.96	
61320000	LOCATION IMMOBILIERES	9 144.00		9 144.00	
61320400	LOC IMMOBILIER CULTUREL		9 144.00	( 9 144.00)	- 100.0
61330400	LOCATION MATERIEL CONCERT		6 292.06	( 6 292.06)	- 100.0
61360000	LOCATION VEHICULES	16 982.08		16 982.08	
61360200	LOCAT VEHICUL LOIS M.P.		911.21	( 911.21)	- 100.0
61380000	LOCATION FILMS	59 436.70		59 436.70	
61380700	LOCATION FILMS CINEMA	( 249.86)	55 528.17	( 55 778.03)	- 100.4
61550000	ENTRETIEN REPARAT MOBILIE	5 186.60		5 186.60	
61550100	ENT REP MOBILIER FORUM		131.71	( 131.71)	- 100.0
61550400	ENT REP MOBILIER CONCERT		144.36	( 144.36)	- 100.0
61551700	ENT REP MOBILIER CINEMA		495.73	( 495.73)	- 100.0
61560000	MAINTENANCE PHOTOCOPIEUR	3 224.53		3 224.53	
61560100	MAINTENANCE PHOTOC FORUM		146.70	( 146.70)	- 100.0
61561700	MAINTENANCE PHOTOC CINEMA		794.05	( 794.05)	- 100.0
61570000	MAINTENANCE INFORMATIQUE	9 940.85		9 940.85	

## DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

		31/12/2007	31/12/2006	Variation	
		Net	Net	Montant	%
61570100	MAINTENANCE INFORM FORUM		2 908.28	( 2 908.28)	- 100.0
61571700	MAINTENANCE INFORMAT CINE		95.58	( 95.58)	- 100.0
61580000	ENTRETIEN MINIBUS	23.18		23.18	
61580100	ENT REP MINIBUS		8.40	( 8.40)	- 100.0
61590000	MAINTENANCE MACHINE A AFF	175.95		175.95	
61590700	MAINTENANCE INFORM CINEMA		696.88	( 696.88)	- 100.0
61600000	MAIF ASSURANCE	9 296.15		9 296.15	
61600100	ASSURANCE FORUM		2 140.30	( 2 140.30)	- 100.0
61810000	DOCUMENTATIONS DIVERSES	3 585.10		3 585.10	
61810100	DOCUMENTATIONS FORUM		315.18	( 315.18)	- 100.0
61810400	DOCTS CONCERTS		418.85	( 418.85)	- 100.0
61820200	DOCUMENTATIONS M.P.		9.50	( 9.50)	- 100.0
61850700	DOCUMENTS CINEMA		987.47	( 987.47)	- 100.0
62260000	HONOR EXPERT COMPT	9 713.64		9 713.64	
62260100	HONOR EXPERT COMPTABLE		2 868.15	( 2 868.15)	- 100.0
62261000	HONORAIRES C.A.C	216.59		216.59	
62261100	HONORAIRES C.A.C.		2 259.43	( 2 259.43)	- 100.0
62262000	HONORAIRES DIVERS	4 272.46		4 272.46	
62263100	HONORAIRES DIVERS		1 040.39	( 1 040.39)	- 100.0
62263400	HONORAIRE CONCERT		305.00	( 305.00)	- 100.0
62264700	HONORAIRES DIV CINEMA		404.34	( 404.34)	- 100.0
62310000	ANNONCES ET INSERTIONS	8 945.95		8 945.95	
62310400	INSERTIONS PUBLIC CONCERT		8 387.80	( 8 387.80)	- 100.0
62311700	INSERTIONS PUBLIC CINEMA		200.00	( 200.00)	- 100.0
62320000	AFFICHAGES	1 087.83		1 087.83	
62320400	AFFICHAGES CONCERTS	23.00	1 358.42	( 1 335.42)	- 98.3
62321000	AFFICHES	3 045.49		3 045.49	
62321400	AFFICHES CONCERTS		1 654.33	( 1 654.33)	- 100.0
62322700	AFFICHES CINEMA		1 596.65	( 1 596.65)	- 100.0
62323700	AFFICHAGES CINEMA		318.60	( 318.60)	- 100.0
62330000	BILLETERIE	1 999.69		1 999.69	
62330400	BILLETERIE CONCERTS		1 348.15	( 1 348.15)	- 100.0
62331700	BILLETERIE CINEMA		3 467.52	( 3 467.52)	- 100.0
62340000	CADEAUX ADHERENTS	1 748.29		1 748.29	
62341100	CADEAUX ADHERENTS FORUM		274.93	( 274.93)	- 100.0
62341700	CADEAUX CINEMA		1 478.62	( 1 478.62)	- 100.0
62350000	PLAQUETTES DEPLIANTS	32 438.89		32 438.89	
62350400	PLAQUET. DEPLIANT CONCERT		5 425.00	( 5 425.00)	- 100.0
62351700	PLAQUET. DEPLIANT CINEMA		20 759.20	( 20 759.20)	- 100.0
62360000	ACHATS PHOTOS-CD	433.03		433.03	
62360200	ACHATS PHOTOS/CD M.P.		60.42	( 60.42)	- 100.0
62360400	PHOTO K7 CONCERTS		411.95	( 411.95)	- 100.0
62370000	BOURSES AUTONOMES	840.00		840.00	
62380000	DONS DIVERS	4 235.16		4 235.16	
62380100	DONS FORUM		435.00	( 435.00)	- 100.0
62380400	DONS CARNAVAL		2 702.00	( 2 702.00)	- 100.0
62390000	RECOMPENSES CONCOURS	7 146.29		7 146.29	
62390400	RECOMP CONCOURS CARNAVAL		2 091.19	( 2 091.19)	- 100.0
62410000	TRANSPORTS SUR ACHATS	7 415.77		7 415.77	
62410700	TRANSPORTS/ACHATS CINEMA		7 368.96	( 7 368.96)	- 100.0
62500000	FRAIS DEPLACEMENT URSSAF	589.00		589.00	
62500400	REMB FORFAIT DEPL CONCERT		115.60	( 115.60)	- 100.0
62500700	FD URSSAF CINE		115.60	( 115.60)	- 100.0
62510000	FRAIS DEPLACEMENTS	8 203.28		8 203.28	
62510100	FRAIS DEPLACEMENT FORUM		168.49	( 168.49)	- 100.0

## DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

		31/12/2007	31/12/2006	Variation	
		Net	Net	Montant	%
62510200	AUTOROUTE LOISIRS M.P.		417.94	( 417.94)	- 100.0
62510400	TAXI PARKING CONCERTS		6.80	( 6.80)	- 100.0
62511700	FRAIS DEPLACEMENT CINEMA		231.77	( 231.77)	- 100.0
62520000	AUTOROUTE	505.52		505.52	
62520400	FRAIS DEPLACEMENT CONCERT		770.83	( 770.83)	- 100.0
62521000	PARKING	48.24		48.24	
62521700	MISSION CINEMA		1 779.40	( 1 779.40)	- 100.0
62530100	MISSIONS FORUM		124.83	( 124.83)	- 100.0
62530400	MISSIONS SPECTACLES		1 898.39	( 1 898.39)	- 100.0
62531100	INDEMNITES COULEAUD		659.20	( 659.20)	- 100.0
62540100	RECEPTIONS C.A		333.90	( 333.90)	- 100.0
62550400	RECEPTIONS SPECTACLES		9 513.14	( 9 513.14)	- 100.0
62551700	RECEPTIONS CINEMA		9 722.94	( 9 722.94)	- 100.0
62560000	MISSIONS	4 521.40		4 521.40	
62560200	RECEPTION LOISIRS M.P.		4 717.71	( 4 717.71)	- 100.0
62570000	RECEPTIONS DIVERSES	40 849.82		40 849.82	
62570400	FRAIS DEPLACEMENT CONCERT		4 371.63	( 4 371.63)	- 100.0
62580100	RECEPTIONS FORUM		340.12	( 340.12)	- 100.0
62600000	FRAIS POSTAUX	9 723.96		9 723.96	
62600100	FRAIS POSTAUX TELEP FORUM		586.18	( 586.18)	- 100.0
62610000	TELEPHONE	6 493.71		6 493.71	
62610100	TELEPHONE S.F.R.		1 744.84	( 1 744.84)	- 100.0
62610200	FRAIS POSTAUX M.P.		87.31	( 87.31)	- 100.0
62620000	INTERNET ORANGE WANADOO	1 908.04		1 908.04	
62620100	ABONT INTERNET WANADOO		339.24	( 339.24)	- 100.0
62780000	FRAIS ET COMMISSION BANCA	468.47		468.47	
62780100	FRAIS COMM BANC		135.68	( 135.68)	- 100.0
62780200	COMMIS/CHANGE LOISIRS MP		438.28	( 438.28)	- 100.0
62780400	CION BANC/CONCERT		7.30	( 7.30)	- 100.0
62800000	CION SUR CHEQUE VACANCES	74.60		74.60	
62800100	CION CIMISSION/CHQ VAC		4.32	( 4.32)	- 100.0
62810000	COTISATIONS DIVERSES	390.00		390.00	
62810700	COTISATION C.N.C.		199.10	( 199.10)	- 100.0
62840000	FRAIS DE FORMATION	4 413.49		4 413.49	
62840100	FRAIS FORMATION FORUM		999.62	( 999.62)	- 100.0
62840400	FORMATION CONCERT		1 969.40	( 1 969.40)	- 100.0
62850700	FRAIS FORMATION CINEMA		1 830.62	( 1 830.62)	- 100.0
<b>Total</b>		<b>612 525.58</b>	<b>365 775.70</b>	<b>246 749.88</b>	<b>67.5</b>
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>					
63110000	TAXE SUR LES SALAIRES	34 388.51		34 388.51	
63110100	TAXE SALAIRE FORUM		2 762.50	( 2 762.50)	- 100.0
63111000	TAXE SALAIRES INTERMITTEN	5 365.00		5 365.00	
63300100	UNIFORMATION F.CONTINUE		4 351.20	( 4 351.20)	- 100.0
63310100	UNIFORMATION FORM CDD		85.20	( 85.20)	- 100.0
63320000	AFDAS FORM INTERMITT	80.12		80.12	
63320400	AFDAS FORM CONTIN INTER		256.56	( 256.56)	- 100.0
63330000	UNIFORMATION	15 590.00		15 590.00	
63330100	COTISAT 1% LOGEMENT		1 049.70	( 1 049.70)	- 100.0
63340000	ACL/PME EFFORT CONSTR	3 610.00		3 610.00	
63340100	AGEFIPH CONTRIB HANDICAP		992.40	( 992.40)	- 100.0
63350000	AGEFIPH CONT HANDICAPES	3 376.00		3 376.00	
63740000	TAXE SPEC ADDIT T.S.A.	15 064.62		15 064.62	
63740700	T.S.A. CINEMA		15 332.00	( 15 332.00)	- 100.0
63780100	REDEVANCE AUDIO FORUM	232.00	69.60	162.40	233.3
63781000	TAXE PARAFISCALE C.N.V.	374.82		374.82	



## DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

		31/12/2007	31/12/2006	Variation	
		Net	Net	Montant	%
63781400	AGESSA PARAFISCALE SACD		291.16	( 291.16)	- 100.0
63784000	S.P.R.E MUSIQ AMBIANCE	27.44		27.44	
	<b>Total</b>	<b>78 108.51</b>	<b>25 190.32</b>	<b>52 918.19</b>	<b>210.1</b>
<b>Salaires et traitements</b>					
64110000	SAL.BRUTS PERSONNEL	795 589.89		795 589.89	
64110100	BRUT ADMINISTRATION		50 907.16	( 50 907.16)	- 100.0
64110200	BRUTS LOISIRS M.P.		8 801.05	( 8 801.05)	- 100.0
64110400	BRUT SPECTACLES		83 369.35	( 83 369.35)	- 100.0
64110500	BRUTS INT SPECT		2 427.12	( 2 427.12)	- 100.0
64110700	BRUT CINEMA		143 883.10	( 143 883.10)	- 100.0
64120000	CONGES PAYES	2 492.08		2 492.08	
64120100	CONGES PAYES ADMINIST		403.10	( 403.10)	- 100.0
64120400	CONGES PAYES SPECT		1 176.86	( 1 176.86)	- 100.0
64120700	CONGES PAYES CINE		( 4 510.99)	4 510.99	100.0
64122500	CONG SPECT INT		312.24	( 312.24)	- 100.0
64130000	PRIMES PERSONNEL	54 248.21		54 248.21	
64130100	PRIMES ADMINISTRATION		944.40	( 944.40)	- 100.0
64130200	PRIMES .		1 740.00	( 1 740.00)	- 100.0
64130400	PRIME SPECT		1 913.00	( 1 913.00)	- 100.0
64130700	PRIME CINE		2 833.00	( 2 833.00)	- 100.0
64131000	INDEMNITE DE PRECARITE	643.17		643.17	
64131100	IND PRECARITE ADM		62.72	( 62.72)	- 100.0
64131700	IND PRECARITE		1 739.20	( 1 739.20)	- 100.0
64140000	COMPLEMENT EMPLOYEUR	6 500.16		6 500.16	
64140100	COMP EMPL ADMINISTRATION		( 909.99)	909.99	100.0
64140400	COMP EMPL SPECTACLE		( 222.86)	222.86	100.0
64140700	COMP EMPL SPECTACLE		( 1 143.45)	1 143.45	100.0
64144100	IND SS ADM		( 2 478.99)	2 478.99	100.0
64144200	IND JOURN SS LOISIR M.P.		( 182.16)	182.16	100.0
64144700	INS SS CINE		( 1 313.22)	1 313.22	100.0
	<b>Total</b>	<b>859 473.51</b>	<b>289 750.64</b>	<b>569 722.87</b>	<b>196.6</b>
<b>Charges sociales</b>					
64510000	U.R.S.S.A.F.PERSONEL	237 594.95		237 594.95	
64510100	URSSAF ADM		14 067.41	( 14 067.41)	- 100.0
64510200	URSSAF LOISIRS M.P.		2 087.62	( 2 087.62)	- 100.0
64510400	URSSAF SPECT		24 062.81	( 24 062.81)	- 100.0
64510500	URSSAF INT SPECT		420.44	( 420.44)	- 100.0
64510700	URSSAF CINEMA		40 731.04	( 40 731.04)	- 100.0
64520000	CH/CONG PAYES	1 296.47		1 296.47	
64520100	CH.SOC CONG.PAYES ADM		185.43	( 185.43)	- 100.0
64520400	CH.SOC.CONG.PAYES SPECT		470.74	( 470.74)	- 100.0
64520700	CH.SOC.CONG.PAYES CINEMA		( 1 804.39)	1 804.39	100.0
64530000	RETRAITE APICIL-MEDERIC	46 341.88		46 341.88	
64530100	RET CIPS ADM		3 518.96	( 3 518.96)	- 100.0
64530200	RETRAITE CIPS LOISIR M.P.		650.74	( 650.74)	- 100.0
64530400	RET CIPS SPECT		6 441.45	( 6 441.45)	- 100.0
64530700	RET CIPS CINE		11 020.63	( 11 020.63)	- 100.0
64531000	RETRAITE INTERM GRISS	196.43		196.43	
64531500	RET GRISS INT SPECT		119.18	( 119.18)	- 100.0
64532000	RETRAITE CADRE CAVCIC	7 096.84		7 096.84	
64532100	RET CAVCIC ADM		1 503.95	( 1 503.95)	- 100.0
64532700	RETRAIRE CAVCIC		1 095.90	( 1 095.90)	- 100.0
64533000	CONGES SPECTACLES INT	451.40		451.40	
64534000	PREVOYANCE APICIL	16 859.66		16 859.66	



## DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

		31/12/2007	31/12/2006	Variation	
		Net	Net	Montant	%
64540000	A.S.S.E.D.I.C. PERSONNEL	34 216.32		34 216.32	
64540100	ASSEDIC ADM		2 009.95	( 2 009.95)	- 100.0
64540200	ASSEDIC LOISIRS M.P.		373.45	( 373.45)	- 100.0
64540400	ASSEDIC SPECT		3 625.56	( 3 625.56)	- 100.0
64540500	CTRE REC INT SPECT		138.64	( 138.64)	- 100.0
64540700	ASSEDIC CINE		6 257.22	( 6 257.22)	- 100.0
64541000	ASSEDIC INTERM SPECT GARP	222.78		222.78	
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL	3 067.48		3 067.48	
64750100	MEDECINE TRAVAIL		844.20	( 844.20)	- 100.0
64751000	MED DU W INTERM.SPEC CMB	10.12		10.12	
64751500	MED W CMB INT SPECT		6.43	( 6.43)	- 100.0
64752000	PHARMACIE	627.51		627.51	
64752200	PHARMACIE LOISIRS M.P.		110.00	( 110.00)	- 100.0
64752700	PHARMACIE CINEMA		45.22	( 45.22)	- 100.0
64800700	VETEMENT TRAVAIL CINE		418.00	( 418.00)	- 100.0
64810000	CADEAUX PERSONNEL	9 985.25		9 985.25	
64810100	CADEAUX PERSONNEL FORUM		2 356.61	( 2 356.61)	- 100.0
<b>Total</b>		<b>357 967.09</b>	<b>120 757.19</b>	<b>237 209.90</b>	<b>196.4</b>
<b>Dotations amortissements, dépréciations, provisions</b>					
<b>Dotations aux amortissements sur immobilisations</b>					
68110000	DOT AMORT IMMO	0.02		0.02	
68110100	DOT AMORT FORUM		3 444.03	( 3 444.03)	- 100.0
68110400	DOT AMORT IMMO CULTUREL		2 695.66	( 2 695.66)	- 100.0
68110700	DOT AMORT CINE		2 536.99	( 2 536.99)	- 100.0
68111000	DOT.AMORT.IMMO.INCORPORE.	4 092.89		4 092.89	
68112000	DOT.AMORT.IMMO.CORPORELL.	31 144.39		31 144.39	
<b>Total</b>		<b>35 237.30</b>	<b>8 676.68</b>	<b>26 560.62</b>	<b>306.1</b>
<b>Total dotations aux amortissements, dépréciations et provisions</b>		<b>35 237.30</b>	<b>8 676.68</b>	<b>26 560.62</b>	<b>306.1</b>
<b>Autres charges</b>					
65160000	SACEM - SACD	9 368.81		9 368.81	
65160400	SACEM/SACD CONCERTS		6 824.45	( 6 824.45)	- 100.0
65161000	REDEV/CONCESSIONS	7 217.93		7 217.93	
65162700	SACEM CINEMA		1 976.71	( 1 976.71)	- 100.0
65800000	ADHESIONS DIVERSES FORUM	2 979.00		2 979.00	
65800100	ADHESIONS DIVERSES FORUM		39.83	( 39.83)	- 100.0
65800400	ADHESION CONCERT		421.00	( 421.00)	- 100.0
65810700	ADHESIONS DIVERSES CINEMA		1 727.65	( 1 727.65)	- 100.0
<b>Total</b>		<b>19 565.74</b>	<b>10 989.64</b>	<b>8 576.10</b>	<b>78.0</b>
<b>Charges d'exploitation</b>		<b>1 968 750.07</b>	<b>822 637.48</b>	<b>1 146 112.59</b>	<b>139.3</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>		<b>51 340.19</b>	<b>( 1 246.11)</b>	<b>52 586.30</b>	<b>4 220.0</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>					
<b>Autres intérêts et produits assimilés</b>					
76400000	REVENUS VAL.MOB.PLACEMENT	11 030.79		11 030.79	
76400100	REVENUS VAL.MOB. ADM		2 825.30	( 2 825.30)	- 100.0
<b>Total</b>		<b>11 030.79</b>	<b>2 825.30</b>	<b>8 205.49</b>	<b>290.4</b>

## DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

	31/12/2007	31/12/2006	Variation	
	Net	Net	Montant	%
<b>Produits financiers</b>	<b>11 030.79</b>	<b>2 825.30</b>	<b>8 205.49</b>	<b>290.4</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>				
<b>Différences négatives de change</b>				
66600000 PERTES DE CHANGE	18.48		18.48	
66600200 PERTE DE CHANGE M.P.		14.03	( 14.03)	- 100.0
<b>Total</b>	<b>18.48</b>	<b>14.03</b>	<b>4.45</b>	<b>31.7</b>
<b>Charges financières</b>	<b>18.48</b>	<b>14.03</b>	<b>4.45</b>	<b>31.7</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>11 012.31</b>	<b>2 811.27</b>	<b>8 201.04</b>	<b>291.7</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>62 352.50</b>	<b>1 565.16</b>	<b>60 787.34</b>	<b>3 883.8</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>				
<b>Sur opérations de gestion</b>				
77180100 PROD EXCEPT ADM		156.74	( 156.74)	- 100.0
77181000 PROD.EXCEPT.S/OPERAT.GESTIO	1 684.53		1 684.53	
77200000 PRODUITS EXCEP/EX ANTERIEUR	435.94		435.94	
77200400 PROD EXPL/EX ANT SPECT	403.86		403.86	
<b>Total</b>	<b>2 524.33</b>	<b>156.74</b>	<b>2 367.59</b>	<b>1 510.5</b>
<b>Sur opérations en capital</b>				
77700300 QP SUBV.EQU. AT-LOIS	6 550.00		6 550.00	
<b>Total</b>	<b>6 550.00</b>		<b>6 550.00</b>	
<b>Produits exceptionnels</b>	<b>9 074.33</b>	<b>156.74</b>	<b>8 917.59</b>	<b>5 689.4</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>				
<b>Sur opérations de gestion</b>				
67180000 PERTE SUR REGIE AVANCE	23.86		23.86	
67180200 PERTE/REGIE AVANCE M.P.		17.61	( 17.61)	- 100.0
67181000 CHARG.EXCEP.S/OPERAT.GESTIO	22 011.25		22 011.25	
67181100 CHARG/OPER/GESTION ADM	( 0.18)	57.80	( 57.98)	- 100.3
67181700 CHARG/OPER/GEST CINEMA		55.00	( 55.00)	- 100.0
67200000 CHARGES EXPL.S/EXERC.ANTER.	717.50		717.50	
<b>Total</b>	<b>22 752.43</b>	<b>130.41</b>	<b>22 622.02</b>	<b>#####</b>
<b>Sur opérations en capital</b>				
67520100 VNC IMMO. CORP. FORUM		342.82	( 342.82)	- 100.0
<b>Total</b>		<b>342.82</b>	<b>( 342.82)</b>	<b>- 100.0</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>	<b>22 752.43</b>	<b>473.23</b>	<b>22 279.20</b>	<b>4 707.9</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>( 13 678.10)</b>	<b>( 316.49)</b>	<b>( 13 361.61)</b>	<b>#####</b>
<b>Total des produits</b>	<b>2 040 195.38</b>	<b>824 373.41</b>	<b>1 215 821.97</b>	<b>147.5</b>
<b>Total des charges</b>	<b>1 991 520.98</b>	<b>823 124.74</b>	<b>1 168 396.24</b>	<b>141.9</b>
<b>BENEFICE OU PERTE</b>	<b>48 674.40</b>	<b>1 248.67</b>	<b>47 425.73</b>	<b>3 798.1</b>

## 2054 IMMOBILISATIONS

(2008)

CADRE A IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations					
						Due à une réévaluation lors de l'exercice ou mise en équivalence.		Acquisitions, créations apports et virements de poste à poste			
Immobilisations incorporelles						1		2		3	
Frais d'établissement et de développement				Total (I)		CZ		D8		D9	
Autres postes d'immobilisations incorporelles				Total (II)		KD	10 340.43	KE		KF	647.00
Immobilisations corporelles											
Terrains						KG		KH		KI	
Constructions	Sur sol propre		Dt composants		L9	KJ		KK		KL	
	Sur sol d'autrui		Dt composants		M1	KM		KN		KO	
	Inst. gén, agncts & aménag con		Dt composants		M2	KP		KQ		KR	
Instal. tech., matériel et outillage indus.			Dt composants		M3	KS	14 380.17	KT		KU	7 669.00
Autres immo -bilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers					KV	5 307.43	KW		KX	285.00
	Matériel de transport					KY		KZ		LA	
	Matériel de bureau et informatique, mobilier					LB	24 436.53	LC		LD	7 089.00
	Emballages récupérables et divers					LE		LF		LG	
Immobilisations corporelles en-cours						LH		LI		LJ	
Avances et acomptes						LK		LL		LM	
Total (III)						LN	44 124.13	LO		LP	15 043.00
Immobilisations financières											
Participations évaluées par mise en équivalence						8G		8M		8T	
Autres participations						8U		8V		8W	
Autres titres immobilisés						1P		1R		1S	
Prêts et autres immobilisations financières						1T	450.00	1U		1V	
Total (IV)						LQ	450.00	LR		LS	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)						OG	54 914.56	OH		OJ	15 690.00
CADRE B IMMOBILISATIONS		Diminutions				Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice			Réévaluation légale ou évaluation par mise en équivalence		
		par virement de poste à poste		par cession ou mises H.S. ou mise équival.		3			Val.origine fin ex. 4		
Immobilisations incorporelles		1		2							
Frais d'établissement et de développement		Total (I)		IN		C0		D0		D7	
Autres postes d'immobilisations incorporell		Total (II)		IO	( 11 875.91)	LV	3 720.00	LW	19 143.34	1X	
Immobilisations corporelles											
Terrains				IP		LX		LY		LZ	
Constructions	Sur sol propre			IQ		MA		MB		MC	
	Sur sol d'autrui			IR		MD		ME		MF	
	Inst. générales, agencts et am. des construct			IS		MG		MH		MI	
Installations techniques, matériel et outillage industriels				IT	( 41 207.89)	MJ	523.00	MK	62 734.06	ML	
Autres immo -bilisations corporelles	Inst. générales, agencts, aménagements dive			IU	( 74 481.37)	MM	1 424.00	MN	78 649.80	MO	
	Matériel de transport			IV		MP		MQ		MR	
	Matériel de bureau et informatique, mobilie			IW	( 58 269.08)	MS	12 895.00	MT	76 899.61	MU	
	Emballages récupérables et divers			IX		MV		MW		MX	
Immobilisations corporelles en-cours				MY		MZ		NA		NB	
Avances et acomptes				NC		ND		NE		NF	
Total (III)				IY	( 173 958.34)	NG	14 842.00	NH	218 283.47	NI	
Immobilisations financières											
Participations évaluées par mise en équivalence				IZ		0U		M7		0W	
Autres participations				I0		0X		0Y		0Z	
Autres titres immobilisés				I1		2B		2C		2D	
Prêts et autres immobilisations financières				I2	( 1 050.00)	2E	( 900.00)	2F	2 400.00	2G	
Total (IV)				I3	( 1 050.00)	NJ	( 900.00)	NK	2 400.00	2H	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				I4	( 186 884.25)	0K	17 662.00	0L	239 826.81	0M	

## 2055 AMORTISSEMENTS

(2008)

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF)											
Immobilisations amortissables				Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions amort. des éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice			
Frais d'établissement et de développement				Total (I)		CY		EL		EM		EN	
Autres postes d'immo. incorporelles				Total (II)		PE	8 375.81	PF	4 093.00	PG	( 3 336.75)	PH	15 805.56
Terrains						PI		PJ		PK		PL	
Construc	Sur sol propre					PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui					PR		PS		PT		PU	
	Inst. gén., agencts et aménag. des const.					PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels						PZ	12 775.29	QA	9 778.00	QB	( 14 134.07)	QC	36 687.36
Autres immobi	Inst. gén., agencts, aménag. divers					QD	2 776.39	QE	7 107.00	QF	( 28 717.25)	QG	38 600.64
	Matériel de transport					QH		QI		QJ		QK	
-lisations	Mat. de bureau et informatique, mobilier					QL	16 162.37	QM	14 259.00	QN	( 13 826.35)	QO	44 247.72
corporelles	Emballages récupérables et divers					QP		QR		QS		QT	
Total (III)						QU	31 714.05	QV	31 144.00	QW	( 56 677.67)	QX	119 535.72
TOTAL GENERAL (I + II + III)						ON	40 089.86	OP	35 237.00	OQ	( 60 014.42)	OR	135 341.28

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORT. DEROGATOIRES															
Immobilisations amortissables		DOTATIONS						REPRISES						Mouvements	
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres		Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amort. fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée		Colonne 5 Mode dégressif		Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel		nets des amortissements à fin d'exercice	
Frais étab. (I)		M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Imm. inc. (II)		N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1	
Terrains		Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8	
Co	Sol pro.	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6	
tru	Sol autr.	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4	
tio	Inst. gén.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2	
I.T.M.O.I.		T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9	
Au	Inst. gén.	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7	
im	M. transp	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5	
cor	Mat. bur.	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3	
rel	Emb. réc.	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1	
Total (III)		X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8	
Frais acq. TP Total IV		NL						NM						NO	
(I+II+III+IV)		NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV	
(NP+NQ+NR)		NW		TOTAL GENERAL (NS+NT+NU)				NY		TOTAL GENERAL (NW-NY)				NZ	

CADRE C MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES				Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler								Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations								SP		SR	

## 2056 PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

(2008)

NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations exercice 2	DIMINUTIONS : reprises exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4
<b>Provisions réglementées</b>					
Prov. pour reconstitution gisements miniers et pétroliers	3T		TA	TB	TC
Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)	3U		TD	TE	TF
Provisions pour hausse des prix	3V		TG	TH	TI
Amortissements dérogatoires	3X		TM	TN	TO
Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3		D4	D5	D6
Prov. fisc. pour implant. à l'étranger avant le 1.1.1992	IA		IB	IC	ID
Prov. fisc. pour implant. à l'étranger après le 1.1.1992	IE		IF	IG	IH
Provisions pour prêts d'installation (art. 39 qu. H du CGI)	IJ		IK	IL	IM
Autres provisions réglementées	3Y		TP	TQ	TR
<b>Total (I)</b>	3Z		TS	TT	TU
<b>Provisions pour risques et charges</b>					
Provisions pour litiges	4A		4B	4C	4D
Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F	4G	4H
Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K	4L	4M
Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P	4R	4S
Provisions pour pertes de change	4T		4U	4V	4W
Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y	4Z	5A
Provisions pour impôts	5B		5C	5D	5E
Provisions pour renouvellement des immobilisations	5F		5H	5J	5K
Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP	EQ	ER
Prov. pour charges soc. et fisc. sur congés à payer	5R		5S	5T	5U
Autres provisions pour risques et charges	5V		5W	5X	5Y
<b>Total (II)</b>	5Z		TV	TW	TX
<b>Provisions pour dépréciation</b>					
Sur immobi- -lisations	- incorporelles	6A	6B	6C	6D
	- corporelles	6E	6F	6G	6H
	- titres mis en équivalence	02	03	04	05
	- titres de participation	9U	9V	9W	9X
	- autres immobilisations financières	06	07	08	09
Sur stocks et en-cours		6N	6P	6R	6S
Sur comptes clients		6T	6U	6V	6W
Autres provisions pour dépréciation		6X	6Y	6Z	7A
<b>Total (III)</b>		7B	TY	TZ	UA
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>		7C	UB	UC	UD
Dont dotations et reprises :		- d'exploitation	UE	UF	20 000.00
		- financières	UG	UH	
		- exceptionnelles	UJ	UK	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la fin de l'ex. calculé selon les règles de l'art. 39-1-5e du C.G.I.					10

# 2057 ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

(2008)

CADRE A		ETAT DES CREANCES		Montant brut		A 1 an au plus		A plus d'un an			
				1		2		3			
De l'actif immobilisé											
Créances rattachées à des participations				UL		UM		UN			
Prêts (1) (2)				UP		UR		US			
Autres immobilisations financières				UT	2 400.00	UV	2 400.00	UW			
De l'actif circulant											
Clients douteux ou litigieux				VA							
Autres créances clients				UX	2 640.05		2 640.05				
Créances représ. de titres prêtés ou remis en garantie (Prov. pr dé UO				ZI							
Personnel et comptes rattachés				UY							
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				UZ	2 356.43		2 356.43				
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices			VM							
	Taxe sur la valeur ajoutée			VB	16 883.33		16 883.33				
	Autres impôts, taxes et versements assimilés			VN							
	Divers			VP	8 959.00		8 959.00				
Groupe et associés				VC							
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)				VR	12 874.85		12 874.85				
Charges constatées d'avance				VS	23 191.11		23 191.11				
TOTAUX				VT	69 304.77	VU	69 304.77	VV			
Renvois											
(1)	Montant des	- Prêts accordés en cours d'exercice		VD							
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice		VE							
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			VF							
CADRE B		ETAT DES DETTES		Montant brut		A 1 an au plus		A plus d'1 an et 5 ans au plus		A plus de 5 ans	
				1		2		3		4	
Emprunts et obligations convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG									
	à plus de 1 an à l'origine	VH									
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A									
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	34 637.51		34 637.51						
Personnel et comptes rattachés		8C	62 245.64		62 245.64						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	92 238.70		92 238.70						
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E								
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW								
	Obligations cautionnées		VX								
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	8 856.00		8 856.00					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI									
Autres dettes (dt dettes relatives à des opé. de pension de titres)		8K	150.00		150.00						
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L	550.00		550.00						
TOTAUX		VY	198 677.85	VZ	198 677.85						
Renvois											
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ								
	Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK								
(2)	Emprunts dettes contractés auprès des asso. pers. physiq.		VL								

## 2058-A DETERMINATION DU RESULTAT FISCAL

(2008)

I. REINTEGRATIONS				BENEFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE		WA	48 674.40
<b>Charges non admises en déduction du résultat fiscal</b>							
Rémunération du travail (IR)	de l'exploitant ou des associés de son conjoint :		moins part déductible :		à réintégrer :		WB
Avantages personnels non déductibles (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)							WC
Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles							WD
Autres charges et dépenses somptuaires visées à l'art. 39-4 du C.G.I.							WE
Taxe sur les voitures particulières des sociétés (entreprises à l'IS)							WF
Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)							WG
Amendes et pénalités ( nature : )							WI
Impôt sur les sociétés et imposition forfaitaire annuelle acquittée en 2005 (cf. page 9 de la notice 2032)							WJ
Quote-part	Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE		WL	Résultats bénéficiaires visés à l'art. 209 B du CGI		L7	WK
<b>Régimes d'imposition particuliers et impositions différées</b>							K7
Moins-values nettes à long terme relevant du taux à 15 %, (16 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)							ZM
Moins-values nettes à long terme relevant du taux à 0 %, (8 % pour les exercices ouverts avant le 01-01-2007)							ZN
Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs		- Plus-values nettes à court terme		- Plus-values soumises au régime des fusions		WN	
Ecart de valeurs liquidatives sur OPCVM (entreprises à l'IS)							WO
Réintégrations diverses	( dont : intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.) )		SU	Zones d'entreprises (activité exonérée)		SW	WR
Quote-part de 5 % des plus-values à taux zéro				M8		WS	
<b>Total I</b>						WR	48 674.40
<b>II. DEDUCTIONS</b>				<b>PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE</b>		WS	0.00
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E.							WT
Prov. et charges à payer non déd., antérieur. taxées, et réintégréées ds les résultats cptbles de l'ex. (cf. tableau 2058-B, cadre III)							WU
<b>Régimes d'imposition particuliers et impositions différées</b>							
Plus-values nettes à long terme	- imposées au taux de 15 % (16 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)*						WV
	- imposées au taux de 0 % (8 % pour les exercices ouverts avant le 01-01-2007)						WH
	- imposées au taux de 16,5 % (pour les exercices ouverts à compter du 31-12-2007)						WP
	- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures						WW
	- imputées sur les déficits antérieurs						WB
Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée							WZ
Régime des sociétés mères et des filiales : produit net des actions et parts d'intérêts :		( quote-part frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participations )				XA	
<b>Mesures d'incitation</b>							
Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer.							ZY
Majoration d'amortissement							XD
Abattements sur le bénéfice et exonérations							
Ent. nouvelle, rep. ent. en dif.	K9	Entrep. nouvelles (art. 44 sexies)	L2	Entreprises créées en Corse (art. 208 quater A)	L3	XF	
Ent créées Corse (208 sexies)	L4	Jeunes ent. innov. (art. 44 sexies A)	L5	Pôle de compétitivité (art. 44 undecies)	L6		
Stés d'invest. immob. cotées	K3	zone franche Corse (art. 44 decies)	0T	zone franche urbaine (art. 44 octies ou 44 octies A)	0V		
Ecart de valeurs liquidatives sur OPCVM (entreprises à l'IS)							XS
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé (dont créance dégagee par le report en arrière du déficit (IS))					ZI	16 630.05	XG
<b>III. RESULTAT FISCAL</b>						<b>Total II</b>	XH
Résultat fiscal avant imputation		bénéfice (I moins II)		XI		32 044.35	XJ
des déficits reportables :		déficit (II moins I)		ZL			XL
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)							XO
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (IS)							
<b>RESULTAT FISCAL</b>		<b>BENEFICE (ligne XN) ou DEFICIT reportable en avant (ligne XO)</b>		XN		32 044.35	XO
							0.00

**2058 A (suite) - DETERMINATION DU RESULTAT FISCAL**  
**DETAIL DES DEDUCTIONS DIVERSES**

(2008)

Nature	Montant
1000 ADMINISTRATION PRORATA	7 388.65
1001 ATELIERS	( 1 622.46)
1040 FETE DU FORUM GENERAL	( 3 962.26)
SECTEUR LOISIRS JEUNESSE	12 805.79



## 2058-B DEFICITS INDEMNITES POUR CONGES A PAYER ET PROVISIONS NON DEDUCTIBLES

(2008)

<b>I SUIVI DES DEFICITS</b>			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	K4		34 366.91
Déficits imputés	K5		32 044.35
Déficits reportables	K6		2 322.56
Déficits (tableau 2058-A, ligne XO)	YJ		
<b>TOTAL des déficits restant à reporter</b>	<b>YK</b>		<b>2 322.56</b>
<b>II INDEMNITES POUR CONGES A PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES</b>			
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39.1.1e bis Al. 1er du CGI. dotations de l'exercice	ZT		
<b>III PROVISIONS ET CHARGES A PAYER, NON DEDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPOT</b>			
(à détailler sur feuillet séparé)	Dotations exercice		Reprises exercice
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles. Pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39.1.1° bis Al. 2 du CGI.	ZV		ZW
<b>Provisions pour risques et charges</b>			
	8X		8Y
	8Z		9A
	9B		9C
<b>Provisions pour dépréciation</b>			
	9D		9E
	9F		9G
	9H		9J
<b>Charges à payer</b>			
	9K		9L
	9M		9N
	9P		9R
	9S		9T
<b>TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)</b>	<b>YN</b>		<b>YO</b>
<b>à reporter au tableau 2058-A :</b>		<b>ligne WI</b>	<b>ligne WU</b>

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent

<b>CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS</b>			
Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice	Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
	L1		

## 2058C TABLEAU D'AFFECTION DU RESULTAT ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

(2008)

TABLEAU D'AFFECTION DU RESULTAT DE L'EXERCICE PRECEDENT (Entreprises à l'IS)									
<b>Origines</b>									
Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie								0C	
Résultat de l'exercice précédent celui pour lequel la déclaration est établie								0D	1 248.67
Prélèvements sur les réserves									
(à détailler)	Sous-total (à reporter dans la colonne de droite)						0E		
<b>Total I</b>								0F	<b>1 248.67</b>
<b>Affectations</b>									
Affectations réserves	- Réserve légale						ZB		
	- Autres réserves						ZD	1 248.67	
Dividendes								ZE	
Autres répartitions								ZF	
Report à nouveau								ZG	
(N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II)								<b>Total II (ZH)</b>	<b>1 248.67</b>
(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le mt des sommes distrib. ou mises en réserve au cours de l'ex. dt les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet ex. mais ceux des ex. antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.									
<b>RENSEIGNEMENTS DIVERS</b>								<b>Exercice N</b>	<b>Exercice N-1</b>
<b>Engagements</b>									
- Engagements de crédit-bail mobilier (Prix de revient des biens pris en crédit bail J7)								YQ	4 392.00
- Engagements de crédit-bail immobilier								YR	
- Effets portés à l'escompte et non échus								YS	
<b>Détail des postes</b>									
<b>Autres achats et charges externes</b>									
- Sous-traitance								YT	268 881.91
- Locations, charges locatives et de copropriété (Dt loyers biens pris en location > 6 mois J8)								XQ	102 737.88
- Personnel extérieur à l'entreprise								YU	
- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)								SS	14 202.69
- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages								YV	
- Autres comptes								ST	226 703.10
Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n°2052								ZJ	612 525.58
<b>Impôts et taxes</b>									
- Taxe professionnelle								YW	
- Autres impôts, taxes et versnts assimilés (dt taxe intérieure sur les prod. pétroliers ZS)								9Z	78 108.51
Total du poste correspondant à la ligne FX du tableau n°2052								YX	78 108.51
<b>T.V.A.</b>									
- Montant de la T.V.A. collectée								YY	63 086.07
- Montant de la T.V.A. déd. comptab. dans l'ex. au titre des biens et serv. ne constituant pas des immo.								YZ	40 838.18
<b>Divers</b>									
- Montant brut salaires (cf. dern. décl. an. sousc. titre des sal. DADS1 ou modèle 2460 de 2007).								0B	836 345.00
- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la 1ère option pour le rég. simpl. d'imposit.								0S	
<b>Régime de groupe</b>									
Sté : rés. comme si jms mbre du gpe JA		plus-values à 15% JK		plus JL					
		plus-values à 16,5% JM		Imp JC					
Groupe : résultat d'ensemble JD		plus-values à 15% JN		plus JO					
		plus-values à 16,5% JP		Imp JF					
Selon le cas, indiquer 1 bénéfice consolidé, 2 si bénéfice intégré, 3 si régime de groupe.		JG	1 : société mère 2 : filiale	JH	N°SIRET de la société mère	JJ			
- numéro du centre de gestion agréé XP									
- Effectif moyen du personnel (dont apprentis : )		handicapés : YP		30				10	
Taux d'intérêt le plus élevé servi aux asso. à raison des sommes mises à la dispo. de la sté		ZK							
- Filiales et participations		La liste prévue par l'art. 38 II de l'ann. III au CGI (tableau 2059-G) doit être jointe obligatoirement à la présente déclaration,				Si absence de filiales et participations, cocher 0 Si présence de filiales et participat°, cocher 1		ZR	0

**2059-A DETERMINATION DES PLUS OU MOINS - VALUES**

(2008)

[NEANT]

**A - DETERMINATION DE LA VALEUR RESIDUELLE**

		Nature et date d'acquisition des éléments cédés	Valeur d'origine	Valeur nette réévaluée	Amort. en franchise d'impôt	Autres amortissements	Valeur résiduelle
		1	2	3	4	5	6
<b>I</b> <b>Im- mo- bili- sa- tions</b>	1	Date					
	2	Date					
	3	Date					
	4	Date					
	5	Date					
	6	Date					
	7	Date					
	8	Date					
	9	Date					
	10	Date					
	11	Date					
	12	Date					

**B - DETERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES REALISEE**

Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées

	Moins-values réalisées								
	Nature des éléments cédés  (report de la colonne 1)		Valeur résiduelle  (report col. 6)	Prix de vente  9	Mt global de la plus-value ou de la moins-value  10	COURT TERME  11	LONG TERME		
	7		8				16.5 % (1)	15 % ou 16 %	0 % (2)
<b>I</b> <b>Im- mo- bili- sa- tions</b>	1								
	2								
	3								
	4								
	5								
	6								
	7								
	8								
	9								
	10								
	11								
	12								
<b>II</b> <b>Autr élé- ment</b>	13	Fraction résiduelle de prov. spéciale de rééval. afférente aux élmts cédés				+			
	14	Amort. irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés				+			
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale				+			
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, effectivement utilisée				+			
	17	Rés. net de concession de licences d'exploit. de brevets faisant partie de l'actif immo. & pas été acquis à titre onéreux depuis moins de 2 ans							
	18	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice							
	19	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme							
	20	Divers (détails à donner sur une note annexe)							
	Cadre A : plus ou moins-value à court terme (tot. lignes 1 à 20 de la col. 11)								
	Cadre B : plus ou moins-value à long terme (total lignes 1 à 20 de la colonne 12)						A	B	

(1) uniquement pour les exercices ouverts à compter du 31-12-2007 - (2) ou 8 % pour les exercices ouverts avant le 01-01-2007

**[NEANT]**

(à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf. cadre B)

Cette rubrique ne comprend pas les plus-values afférentes aux biens non amortissables ou taxées lors des opérations de fusion ou d'apport.

**Plus-values d'apport à une sté d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (ttes stés).**

Page 29

**2059-C SUIVI DES MOINS - VALUES A LONG TERME** (2008)**[NEANT]**

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ou 16 %	
Gains nets retirés de la cession de titre de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a sexies-0 bis du CGI)	
Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M E ou d'autres éléments d'actif exclus du régime du long terme	

**I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPOT SUR LE REVENU**

Origine	Moins-values à 16%	Imputation sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 16%	Solde des moins-values à 16%
1	2	3	4
Moins-values nettes N			
N-1			
N-2			
N-3			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-4		
	N-5		
	N-6		
	N-7		
	N-8		
	N-9		
	N-10		

**II - SUIVI DES MOINS-VALUES A LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IS**

Origine	Moins-values			Imputation sur les plus-values à long terme		Imputation sur le résultat de l'exercice	Solde des moins-values à reporter col. : 2+4-5-7
	à 19%, 15%	à 8% (1)	À 19 % ou 15 % imposables sur le résultat de l'exercice (art. 219 I du CGI)	à 15% ou à 16.5 % (2)	à 8% (1)		
1	2	3	4	5	6	7	8
N							
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montant restant à déduire)	N-1						
	N-2						
	N-3						
	N-4						
	N-5						
	N-6						
	N-7						
	N-8						
	N-9						
	N-10						

(1) Uniquement en cas d'exercice ouvert entre le 01/01/2006 et le 31/12/2006. En cas d'exercice ouvert à compter du 01/01/2007, ces colonnes n'ont pas à être servies.

(2) Uniquement pour les exercices ouverts à compter du 31 décembre 2007. Les plus-values à long terme afférentes aux titres de SPI cotées imposables à l'impôt sur les sociétés relèvent du taux de 16.5% (article 219 I a du CGI).

# 2059-D RESERVE SPECIALE PLUS-VALUES A LONG TERME (2008)

## RESERVE SPECIALE PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS [NEANT]

(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)

<b>I SITUATION DU COMPTE AFFECTE A L'ENREGISTREMENT DE LA RESERVE SPECIALE DE L'EXERCICE N</b>						
		<b>Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme</b>				
		taxées à 10%	taxées à 15%	taxées à 18%	taxées à 8%	taxées à 25%
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1)		9				
Plus-values de l'exercice antérieur affectées à la réserve spéciale au cours de l'exercice		10				
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice		11				
<b>TOTAL (lignes 9 à 11)</b>		12				
Prélèvements opérés	- donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés	13				
	- ne donnant pas lieu à complt d'impôt sur les sociétés	14				
<b>TOTAL (lignes 13 et 14)</b>		15				
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (lignes 12 - ligne 15)		16				
<b>II RESERVE SPECIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS (5e, 6e, 7e alinéas de l'art. 39-1-5è du CGI)</b>						
Montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice	Réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année	Montants prélevés sur la réserve		Montant de la réserve à la clôture de l'exercice		
		donnant lieu à complément d'impôt	ne donnant pas lieu à complément d'impôt			

## 2065 IMPOT SUR LES SOCIETES

(2008)

Exercice ouvert le : et clos le :	01/01/2007 31/12/2007	<b>REGIME "SIMPLIFIE D'IMPOSITION"</b>		<input type="checkbox"/>	(cocher la case correspondante)
		<b>ou "REEL NORMAL"</b>		<input checked="" type="checkbox"/>	
Adresse du service où doit être déposée cette déclaration	SIE ISTRES 54 AVENUE ALDERIC CHAVE 13808 ISTRES CEDEX		Adresse du déclarant quand (celle-ci est différente de l'adresse du destinataire) et ou adresse du siège social si elle est différente de l'adresse du principal établissement		
<b>A IDENTIFICATION</b>					
Associati FORUM DES JEUNES ET DE LA CULTURE					
Rue Fernand Léger					
13130 BERRE L'ETANG					
651		600508	352 334 189 00029	<b>B ACTIVITE</b>	
Insp., IFU		N° dossier	N° Siret		
Préciser éventuellement : l'ancienne adresse en cas de changement : le téléphone :		04 42 10 23 65		Activités exercées (soulignez l'activité principale) : <u>Organisations associatives n.c.a.</u>	
				Si vous avez changé d'activité, <input type="checkbox"/> cochez la case	
<b>C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION</b>					
<b>1 Résultat fiscal</b>		Bénéfice imposable à 33 1/3%		<b>DEFICIT</b>	0.00
		Bénéfice imposable au taux de 15%		(report de la ligne XO du 2058 A ou 372 du 2033 B)	
<b>2 Plus-values à LT à 15%</b>			<b>2 bis Rés. net concession de licences d'exploit. de brevets à 15 %</b>		
			(lg 17 : 2059A ou 591 : 2033C)		
				(sous déd. mt imposé à 15 % du cadre 1bis)	
<b>2 ter Plus-values imposables à 16.5%</b>			<b>2 quater PV imp. 0% (8% avant 01/01/07)</b>		<b>2 quinquies - PV exonérées (Art. 238 quindecies)</b>
<b>3 Abattements et exonérations en faveur des entreprises nouvelles ou implantées en zone d'entreprise ou zone franche</b>					
entreprises nouvelles art. 44 sexies <input type="checkbox"/>		En Corse-208S <input type="checkbox"/>	Stés d'invest. immo. cotées <input type="checkbox"/>	ZFC art44 <input type="checkbox"/>	(Cocher selon le cas)
entreprises nouvelles art. 44 septies <input type="checkbox"/>		En Corse-208Q <input type="checkbox"/>	ZFU 44 octies ou 44 octies A <input type="checkbox"/>	Autres dispo <input type="checkbox"/>	
Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A) <input type="checkbox"/>		bénéfice ou déficit exonéré <input type="checkbox"/>		PVLT à 15% ou 8% <input type="checkbox"/>	
Pôle de compétitivité (art. 44 undecies) <input type="checkbox"/>		(indiquer + ou - selon le cas)			
<b>D IMPUTATIONS</b>					
Les crédits d'impôt ne sont imputables que pour partie s'ils n'ont pas été comptabilisés par l'ent. (66,66%).					
<b>1 Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt</b>		Impôt déjà versé au Trésor (Crédit d'Impôt) indiqué sur les certificats joints au relevé de solde d'IS ou afférents aux primes de remboursement			
<b>2 Au titre des rev. auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale avec un Etat étranger, un terr. ou une coll. terr. d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de cet impôt</b>		Total figurant en cartouche au cadre VII du 2066			
<b>3 Crédits d'impôt et imputations</b>					
en faveur de la recherche <input type="checkbox"/>	formation des dirigeants d'entreprise <input type="checkbox"/>	prélèvement exceptionnel <input type="checkbox"/>	Crédit d'impôt pour investissement en Corse <input type="checkbox"/>		
crédit d'impôt apprentissage <input type="checkbox"/>	Crédit d'impôt famille <input type="checkbox"/>	réduction d'impôt en faveur du mécénat <input type="checkbox"/>	Autres imputations <input type="checkbox"/>		
<b>E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOC (cf. pg 4)</b>					
recettes nettes à contribution de 2,50 %					
<b>Nom, adresse, téléphone, télécopie :</b>		I SARL FIDUCIAIRE MAZARIN		Cabinet d'expertise comptable	
<b>du comptable et/ou conseil : (*)</b>		14, chemin Robert		13100 AIX EN PROVENC 04 42 93 73 81	
<b>n° d'agrément du CGA</b>					
<b>VISA</b>		<b>A : BERRE</b>		<b>le 13/06/2008</b>	
et cachet des membres de l'ordre des experts comptables et comptables agréés				Signature et qualité du déclarant	
				COULEAUD Philippe	
				Président	
(*) Préciser dans le cadre s'il fait ou non partie du personnel salarié de l'entreprise (S : salarié, I : indépendant)					

(2008)

## F REPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILES DISTRIBUES

## REMUNERATIONS NETTES VERSEES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIETES

FIDUCIAIRE MAZARIN Page 33



(2008)

[illegible]

<b>ADRESSE DES AUTRES ETABLISSEMENTS (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)</b>

<b>REMUNE -RATIONS</b>	Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés, figurant sur la DADS 1 ou mod. 2460 de 2007, montant total des bases brutes fiscales inscrites dans la colonne 18 A. Ils doivent être majorés, le cas échéant, des indemnités exonérées de la taxe sur les salaires, telles notamment les sommes portées dans la colonne 20C au titre de la contribution de l'employeur à l'acquisition des chèques-vacances par les salariés.	
	Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages	

	Taux de 15% (art. 219)	Taux de 8 % * (art. 219 I a)
MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice		
MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice		
MVLT réalisée au cours de l'exercice		
MVLT restant à reporter		

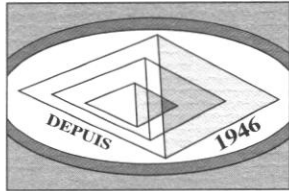
\* Le taux de 8 % ne s'applique que pour les exercices ouverts avant le 1er janvier 2007.

- Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante		
- Résultat fiscal de cette société déterminé comme si elle n'était pas membre du groupe (report du résultat figurant sur le tableau n°2058 A bis)		
bénéfice ou déficit	(indiquer + ou - selon le cas)	plus ou moins-values à LT imposables à 15%
Plus ou moins-values LT afférentes à des cessions de titres de sociétés à prépondérance immobilière cotées et imposables aux taux de 16,5 % (pour les exercices ouverts à compter du 31-12-2007)		
- Chiffre d'affaires TTC		+/- values LT à 0 % (8% avant le 01-01-2007)
- Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère :		
n° SIRET		

**SOMMAIRE**

2050 Bilan actif	2
2051 Bilan passif	3
2052 Compte de résultat	4
2053 Compte de résultat-suite	5
2053 (suite) (7) - Détail prod.- chges except.	6
Détail du bilan actif	7
Détail du bilan passif	10
Détail du compte de résultat	12
2054 Immobilisations	20
2055 Amortissements	21
2056 Provisions inscrites au bilan	22
2057 Echéances, créances et dettes	23
2058A Détermination résultat	24
2058A (suite) - Déductions diverses	25
2058B Déficits-provisions non déductibles	26
2058C Affectation du résultat	27
2059A Détermination des plus et moins-values	28
2059B P.V. à court terme et P.V. de fusion	29
2059C Moins-values à long terme	30
2059D Rés. spéc. PVL T - Rés prov fluct. des cours	31
2065 Impôt sur les sociétés RS/RN	32
2065B Annexe IS RS/RN	33
2065T Annexe IS RS/RN	34

# Bernard PANSIER



GROUPE PANSIER

Expert Comptable Diplômé

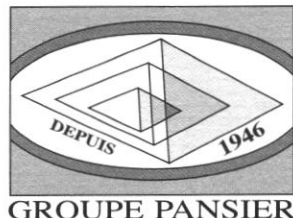
Commissaire aux Comptes

Licencié ès Sciences Economiques

FORUM DES JEUNES ET DE LA CULTURE  
Hôtel de Ville  
Avenue F. Leger Hôtel de Ville  
13130 BERRE L'ETANG

## RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Exercice clos le 31 Décembre 2007



FORUM DES JEUNES ET DE LA  
CULTURE  
Hôtel de Ville  
Avenue F. Leger Hôtel de Ville  
13130 BERRE L'ETANG

RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES  
Exercice clos le 31 décembre 2007

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui m' a été confiée, par votre assemblée générale ,  
je vous présente mon rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2007 sur :

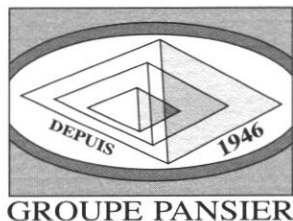
- Le contrôle des comptes annuels de l'association FORUM DES JEUNES  
ET DE LA CULTURE, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- La justification de mes appréciations,
- Les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le bureau de l'association. Il  
m'appartient, sur la base de mon audit, d'exprimer une opinion sur ces  
comptes.

1° - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

J'ai effectué mon audit selon les normes de la profession 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. J'estime que mes contrôles fournissent une base  
raisonnable à l'opinion exprimée ci-après.

Je certifie 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 DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L 823.9,1<sup>er</sup> alinéa, du Code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je vous informe que les appréciations auxquelles j'ai procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues.

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

## 3° - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

J'ai également procédé, conformément aux normes de la profession applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Je n'ai pas d'observation à formuler sur le rapport de gestion du Conseil d'Administration.

J'ai fait part aux dirigeants de votre association des observations qui me sont apparues nécessaires dans le cadre de ma mission.

Fait à Salon,

Le 10 JUIN 2008

Bernard PANSIER  
Commissaire aux comptes

### Comptes annuels exercice en 16 pages

Total des produits	2 020 090.26 €
Résultat	48 362.50 €
Total du bilan	662 094.14 €

## 2050 BILAN - ACTIF

(2008)

Numéro SIRET :	352 334 189 00029	Exercice N clos le, 31/12/2007			31/12/06
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>		Brut 1	Amortissements provisions 2	Net N 3	Net N-1 4
Capital souscrit non appelé (I)	AA				
<b>Immobilisations incorporelles</b>					
Frais d'établissement	AB		AC		
Frais de développement	CX		CQ		
Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG		
Fonds commercial (1)	AH		AI		
Autres immobilisations incorporelles	AJ	19 143.34	AK	15 805.56	3 337.78
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		1 964.62
<b>Immobilisations corporelles</b>					
Terrains	AN		AO		
Constructions	AP		AQ		
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	62 734.06	AS	36 687.36	26 046.70
Autres immobilisations corporelles	AT	155 549.41	AU	82 848.36	72 701.05
Immobilisations en-cours	AV		AW		10 805.20
Avances et acomptes	AX		AY		
<b>Immobilisations financières (2)</b>					
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
Autres participations	CU		CV		
Créances rattachées à des participations	BB		BC		
Autres titres immobilisés	BD		BE		
Prêts	BF		BG		
Autres immobilisations financières	BH	2 400.00	BI	2 400.00	450.00
<b>Total (II)</b>	BJ	239 826.81	BK	135 341.28	104 485.53
<b>ACTIF CIRCULANT</b>					
<b>Stocks</b>					
Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
En-cours de production de biens	BN		BO		
En-cours de production de services	BP		BQ		
Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
Marchandises	BT	2 848.71	BU	2 848.71	463.49
<b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>	BV		BW		
<b>Créances</b>					
Clients et comptes rattachés (3)	BX	2 640.05	BY	2 640.05	2 188.68
Autres créances (3)	BZ	41 073.61	CA	41 073.61	146 907.53
Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
<b>Divers</b>					
V.M.P. (dont actions propres ..... )	CD		CE		
Disponibilités	CF	487 855.13	CG	487 855.13	
<b>Comptes de régularisation</b>					
Charges constatées d'avance (3)	CH	23 191.11	CI	23 191.11	23 181.75
<b>Total (III)</b>	CJ	557 608.61	CK	557 608.61	172 741.45
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
Ecart de conversion actif (VI)	CN				
<b>TOTAL GENERAL (0 à VI)</b>	CO	797 435.42	1A	135 341.28	662 094.14
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) part - d'1 an immo. fin. nettes	CP	(3) Part A + d'1 an :	CR
Clause de réserve de propriété :	immobilisations :	Stocks :		Créances :	

**2051 BILAN - PASSIF avant répartition**

(2008)

		Exercice N	Exercice N-1
<b>CAPITAUX PROPRES</b>			
Capital social ou individuel (1) (Dont versé : .....)	DA		
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
Ecart de réévaluation (2) (dont écart d'équivalence EK )	DC		
Réserve légale (3)	DD		
Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
Réserves réglementées (3) (Dt rés.spéc. des provisions pour fluctuation cours) BI )	DF		
Autres réserves (Dt rés. achat d'oeuvres originales artistes vivants) EJ )	DG	372 379.39	112 508.17
Report à nouveau	DH		
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	DI	48 674.40	1 248.67
Subventions d'investissement	DJ	42 362.50	
Provisions réglementées	DK		
<b>Total (I)</b>	DL	463 416.29	113 756.84
<b>Autres fonds propres</b>			
Produit des émissions de titres participatifs	DM		
Avances conditionnées	DN		
<b>Total (II)</b>	DO		
<b>Provisions pour risques et charges</b>			
Provisions pour risques	DP		
Provisions pour charges	DQ		
<b>Total (III)</b>	DR		
<b>DETTES (4)</b>			
Emprunts obligataires convertibles	DS		
Autres emprunts obligataires	DT		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU		
Emprunts et dettes financières divers ( dont emprunts participatifs EI )	DV		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	34 637.51	11 801.14
Dettes fiscales et sociales	DY	163 340.34	61 860.17
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
Autres dettes	EA	150.00	
<b>Comptes de régularisation</b>			
Produits constatés d'avance (4)	EB	550.00	148.00
<b>Total (IV)</b>	EC	198 677.85	73 809.31
Ecart de conversion passif (V)	ED		
<b>TOTAL GENERAL (I à V)</b>	EE	662 094.14	187 566.15
<b>Renvois</b>			
(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB		
(2) Dont Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
Ecart de réévaluation libre	ID		
Réserve de réévaluation (1976)	IE		
(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	198 677.85	73 809.31
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP	EH		



**2052 COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (En liste)**

(2008)

				Exercice N				Exercice N-1	
Produits d'exploitation				France		Exportations		Total	
Ventes de marchandises				FA	939.14	FB		FC	939.14
Production vendue		biens	FD		FE		FF		
		services	FG	365 039.00	FH		FI	365 039.00	
Chiffre d'affaires nets				FJ	365 978.14	FK		FL	365 978.14
Production stockée								FM	
Production immobilisée								FN	
Subventions d'exploitation								FO	1 605 470.55
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)								FP	43 680.01
Autres produits (1) (11)								FQ	4 961.56
Total des produits d'exploitation (2) (I)								FR	2 020 090.26
Charges d'exploitation									
Achats de marchandises (y compris droits de douane)								FS	5 714.91
Variation de stock (marchandises)								FT	( 985.17)
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)								FU	1 142.60
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)								FV	
Autres achats et charges externes (3) (6 bis)								FW	612 525.58
Impôts, taxes et versements assimilés								FX	78 108.51
Salaires et traitements								FY	859 473.51
Charges sociales (10)								FZ	357 967.09
Dotations d'exploitation									
Sur immobilisations		- dotations aux amortissements						GA	35 237.30
		- dotations aux provisions						GB	
Sur actif circulant : dotations aux provisions								GC	
Pour risques et charges : dotations aux provisions								GD	
Autres charges (12) Dt cotisations versées aux organisations syndicales et prof.			AZ					GE	19 565.74
Total des charges d'exploitation (4) (II)								GF	1 968 750.07
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)								GG	51 340.19
Opérations en commun									
Bénéfice attribué ou perte transférée			(III)					GH	
Perte supportée ou bénéfice transféré			(IV)					GI	
Produits financiers									
Produits financiers de participations (5)								GJ	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)								GK	
Autres intérêts et produits assimilés (5)								GL	11 030.79
Reprises sur provisions et transferts de charges								GM	
Différences positives de change								GN	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement								GO	
Total des produits financiers (V)								GP	11 030.79
Charges financières									
Dotations financières aux amortissements et provisions								GQ	
Intérêts et charges assimilées (6)								GR	
Différences négatives de change								GS	18.48
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement								GT	
Total des charges financières (VI)								GU	18.48
2 - RESULTAT FINANCIER (V-VI)								GV	11 012.31
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)								GW	62 352.50



## 2053 COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

(2008)

						Exercice N		Exercice N-1	
<b>Produits exceptionnels</b>									
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						HA	2 524.33	156.74	
Produits exceptionnels sur opérations en capital						HB	6 550.00		
Reprises sur provisions et transferts de charges						HC			
<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>						HD	9 074.33	156.74	
<b>Charges exceptionnelles</b>									
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)						HE	22 752.43	130.41	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						HF		342.82	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						HG			
<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>						HH	22 752.43	473.23	
<b>4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>						HI	( 13 678.10)	( 316.49)	
Participation des salariés au résultat de l'entreprise (IX)						HJ			
Impôts sur les bénéfices (X)						HK			
<b>TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)</b>						HL	2 040 195.38	824 373.41	
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>						HM	1 991 520.98	823 124.74	
<b>5 - BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)</b>						HN	48 674.40	1 248.67	
<b>Renvois</b>									
(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme					HO			
(2)	Dont	- Produits de locations immobilières				HY			
		- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)				IG			
(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier				HP	6 212.74	4 352.00	
		- Crédit-bail immobilier				HQ			
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)					IH			
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées					IJ			
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées					IK			
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)					HX			
(9)	Dont transferts de charges					A1	23 680.01	4 007.61	
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)					A2			
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)					A3	4 955.00		
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)					A4	16 586.74	8 801.16	
(13)	Dont primes et cotisations	facultatives	A6						
	complémentaires personnelles	obligatoires	A9						
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels					Exercice N			
						Chges exception.		Produits exception.	
CF ANNEXE									
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :					Exercice N			
						Charges antérieures		Produits antérieurs	

**Règles et méthodes comptables**

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

**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 662 094.14 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégagant un résultat de : 48 674.40 Euros.

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

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

Ces comptes annuels ont été établis le 30 mai 2008.

Faits caractéristiques de l'exercice.

Depuis le premier avril 2006, le secteur "prestations loisirs, organisation de week-ends et de voyages d'agrément" est soumis à la procédure d'appel d'offre pour marchés public.

Depuis le premier janvier 2007, le secteur "cinéma" a reçu de la commune de Berre l'Etang une délégation de service public pour une durée de 3 ans.

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 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 leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires). Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode exclusivement linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

- |  |                   |
|--|-------------------|
| - Logiciels informatiques                      | 2, 3 ou 5 ans     |
| - Agencements & aménagements des constructions | 5, 7, 8 ou 15 ans |
| - Matériel et outillage                        | 5, 4 ou 10 ans    |
| - Mobilier de bureau                           | 5 ou 10 ans       |

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

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

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "du dernier prix d'achat connu".

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

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.

Opérations en devises

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération. Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion".

Changements de méthodes

Il n'y a pas de changement de méthode d'évaluation au cours de l'exercice.

Changement de présentation comptable:

Un changement de présentation comptable a été effectué au cours de l'exercice: l'utilisation des sous-comptes qui permettait la distinction des différentes activités du FORUM a été remplacée par une affectation analytique ayant pour conséquence le regroupement en un seul compte général. La présentation comptable du bilan général gagne donc en simplicité et permettra une meilleure analyse des comptes avec l'année N-1 grâce au regroupement de ces derniers. L'analytique, quant à elle, devient alors un outil d'analyse à part entière.

**PRODUITS A RECEVOIR**

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

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		
Autres créances	4 239	15 817
Vale mobilières de placement		
Disponibilités		
<b>Total</b>	<b>4 239</b>	<b>15 817</b>

**DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR**

	31/12/2007	31/12/2006
<b>Autres créances</b>		
438700 REMB IND I.J.S.S	974	
438701 IND S.S ADM		1 332
438702 ASSEDIC PDUIT A RECEVOIR	1 210	
438703 IND S.S AT /LOIS	173	209
468700 DIVERS PRODUITS A RECEVOI	1 883	
468703 PRDT A REV AT/LOIS		1 403
468704 PRODUIT A REC SPECTACLES		2 142
468705 PROD A REC CINE		10 732
<b>Total</b>	<b>4 239</b>	<b>15 817</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>4 239</b>	<b>15 817</b>



**CHARGES A PAYER**

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

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 divers		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	31 919	22 777
Dettes fiscales et sociales	93 579	99 395
● sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes :		
<b>Total</b>	<b>125 498</b>	<b>122 171</b>

**DETAIL DES CHARGES A PAYER**

	31/12/2007	31/12/2006
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>		
408100 FACT NON PARVENUES	31 919	
408101 FACT NON PARVENUES ADM		13 405
408103 FACT NON PARVENUES AT/LOI		2 355
408104 FACT NON PARVENUE CONCERT		1 204
408107 FACT NON PARVENUE CINEMA		5 812
<b>Total</b>	<b>31 919</b>	<b>22 777</b>
<b>Dettes fiscales et sociales</b>		
●00 PROV POUR CONGES PAYES	62 246	
428201 PROV CONG PAY ADM		15 710
428203 PROV CONG PAY AT LOIS		26 564
428204 PROV CONG PAY CULTUREL		7 587
428207 PROV CONG PAY CINE		9 893
438200 CH/CONG PAYES A PAY	27 842	
438201 CH SOC /CONG PAY ADM		7 226
438203 CHG SOC/CONG PAY AT/LOIS		12 327
438204 CHG SOC/CONG PAY CULTUR		3 035
438207 CHG SOC/CONG PAY CINE		3 957
438601 AUT CH.SOC A PAYER ADM		725
448601 ETAT CH A PAY ADM	3 491	12 371
<b>Total</b>	<b>93 579</b>	<b>99 395</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>125 498</b>	<b>122 171</b>

**PRODUITS ET CHARGES CONSTATES D'AVANCE**

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Produits constatés d'avance	31/12/2007	31/12/2006
Produits d'exploitation	550	148
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
<b>Total</b>	<b>550</b>	<b>148</b>

Charges constatées d'avance	31/12/2007	31/12/2006
Charges d'exploitation	23 191	28 857
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
<b>Total</b>	<b>23 191</b>	<b>28 857</b>

**TRANSFERTS DE CHARGES**

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Nature des transferts de charges	Montant
REMBT UNIFORMATION	6 146
REMBT APICIL	3 448
IND JOURNAL DE SECU SOCIALE	14 086
<b>Total</b>	<b>23 680</b>



**EFFECTIF MOYEN**

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	5	
Agents de maîtrise et techniciens	25	9
Employés		
Ouvriers		
Total	30	9



## IMMOBILISATIONS

Cadre A		Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
			Réévaluations	Acquisitions
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement et de développement	Total I			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	Total II	22 216		647
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels		55 589		7 669
Installations générales, agencements et aménagements divers		79 789		285
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier		82 705		7 089
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
	Total III	218 083		15 043
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		1 500		900
	Total IV	1 500		900
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)</b>		241 798		16 591

Cadre B	Diminutions		Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations Valeur d'origine
	Par virement	Par cession		
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement et de développement (I)				
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		3 720	19 143	
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, aménag. constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels		523	62 734	
Installations générales, agencements et aménagements divers		1 424	78 650	
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier		12 895	76 900	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Total III</b>		<b>14 842</b>	<b>218 283</b>	
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			2 400	
Prêts et autres immobilisations financières			2 400	
<b>Total IV</b>			<b>2 400</b>	
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)</b>		<b>18 562</b>	<b>239 827</b>	



## AMORTISSEMENTS

Cadre A SITUATION ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Valeur en début d'ex.	Augment. Dotations	Diminutions Sorties / Rep.	Valeur en fin d'exercice
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
<b>Total I</b>				
<b>Total II</b>	15 433	4 093	3 720	15 806
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Instal. générales, agenc. et aménag. constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	27 432	9 778	523	36 687
Installations générales, agencements et aménagements divers	32 918	7 107	1 424	38 601
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	42 884	14 259	12 895	44 248
Emballages récupérables et divers				
<b>Total III</b>	103 234	31 144	14 842	119 536
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>	118 666	35 237	18 562	135 341

Cadre B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORT. DEROGATOI							
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvements nets amort. à fin d'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amortisse- ment fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amortisse- ment fiscal exceptionnel	
<b>Immo. incorporelles</b>							
Frais d'établisse- Total I							
Aut. immo. incorp. Total II							
<b>Immo. corporelles</b>							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Inst. gén., agenc. amén. const.							
Inst. techn., mat. outill. indus.							
Inst. gén., agenc., amén. divers							
Matériel de transport							
Mat. bureau, inform., mobilier							
Emballages récup. et divers							
<b>Total III</b>							
Frais acq. titres part. Total IV							
<b>TOT. GEN. (I+II+III+IV)</b>							

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

## Provisions inscrites au bilan

Montant au début de l'exercice	Augmentations : Dotations exercice	Diminutions : Reprises exercice	Montant à la fin de l'exercice
-----------------------------------	---------------------------------------	------------------------------------	-----------------------------------

## Provisions réglementées

Provisions pour reconstitution gisements miniers et pétroliers  
 Provisions pour investissements  
 Provisions pour hausse des prix  
 Amortissements dérogatoires  
 Dont majorations exceptionnelles de 30 %  
 Provisions fiscales pour implantation à l'étranger av. 01/01/92  
 Provisions fiscales pour implantation à l'étranger ap. 01/01/92  
 Provisions pour prêts d'installation  
 Autres provisions réglementées

Total I

## Provisions pour risques et charges

Provisions pour litiges  
 Provisions pour garanties données aux clients  
 Provisions pour pertes sur marchés à terme  
 Provisions pour amendes et pénalités  
 Provisions pour pertes de change  
 Provisions pour pensions et obligations similaires  
 Provisions pour impôts  
 Provisions pour renouvellement des immobilisations  
 Provisions pour grosses réparations  
 Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés payés  
 Autres provisions pour risques et charges

Total II

## Dépréciations

Sur immobilisations incorporelles  
 Sur immobilisations corporelles  
 Sur titres mis en équivalence  
 Sur titres de participation  
 Sur autres immobilisations financières  
 Sur stocks et en-cours  
 Sur comptes clients  
 Autres dépréciations

Total III

TOTAL GENERAL (I + II + III)

- d'exploitation		20 000
Dont dotations et reprises : - financières		
- exceptionnelles		

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation de l'exercice (Art. 39-I-5 du CGI)

## ETAT DES CREANCES ET DES DETTES

Cadre A	ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
<b>De l'actif immobilisé</b>				
	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	2 400	2 400	
<b>De l'actif circulant</b>				
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	2 640	2 640	
	Créances représentatives de titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 356	2 356	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxe sur la valeur ajoutée	16 883	16 883	
	Autres impôts taxes et versements assimilés			
	Divers	8 959	8 959	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	12 875	12 875	
	Charges constatées d'avance	23 191	23 191	
	<b>Total</b>	<b>69 305</b>	<b>69 305</b>	

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice

(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consenties aux associés

Cadre B	ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit : (1)				
	- à un an maximum à l'origine				
	- à plus d'un an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	34 638	34 638		
	Personnel et comptes rattachés	62 246	62 246		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	92 239	92 239		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et versements assimilés	8 856	8 856		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	150	150		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	550	550		
	<b>Total</b>	<b>198 678</b>	<b>198 678</b>		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunt, dettes contractés auprès des associés



**DETAIL DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE**

Répartition par nature de 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, ...)			
LOCAUX:			
- Cinéma municipal, 4 Cours Mirabeau			
- Locaux, garage et studio de musique rue Fernand Léger			
- Annexe dans le bâtiment du foyer Maurin			
- maison des jeunes, avenue Padovani			
- un local "espace Loisirs Jeunesse" situé av. Joliot Curie			
	Total		
862 - Prestations			
Chauffage, électricité, téléphone, assurance des locaux mentionnés ci-dessus.			
Mise à disposition de personnel municipal			
	Total		
864 - Personnel bénévole			
	Total		
TOTAL			

Répartition par nature de ressources		31/12/2007 Crédit	31/12/2006 Crédit
870 - Bénévolat			
	Total		
871 - Prestations en nature			
	Total		
875 - Dons en nature			
	Total		
TOTAL			



## TABLEAU DE SUIVI DES FONDS ASSOCIATIFS

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
	A	B	C	D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise				
- Patrimoine intégré				
- Fonds statutaires				
- Subventions d'investissement non renouvelables				
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
- Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	336 344	36 035		372 379
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	36 035	12 639		48 674
Fonds associatifs avec droit de reprise				
- apports				
- legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	48 913		6 550	42 363
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
<b>Total</b>	<b>421 292</b>	<b>48 674</b>	<b>6 550</b>	<b>463 416</b>

