

MISSION LOCALE DU LUNEVILLOIS

12 RUE RENE BASSET

54300 LUNEVILLE

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2007 au 31/12/2007

<i>Page de garde JMS</i>	<i>1</i>
<i>Attestation JMS</i>	<i>2</i>
<i>Bilan Actif</i>	<i>3</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>4</i>
<i>Détail de l' Actif</i>	<i>5</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>6</i>
<i>Compte de fonctionnement et de résultat page 1</i>	<i>8</i>
<i>Compte de fonctionnement et de résultat page 2</i>	<i>9</i>
<i>Détail du compte de fonctionnement</i>	<i>10</i>
<i>Règles et méthodes comptables</i>	<i>13</i>
<i>Charges à payer</i>	<i>15</i>
<i>Produits à recevoir</i>	<i>16</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>17</i>
<i>Amortissements</i>	<i>18</i>
<i>Créances et Dettes</i>	<i>19</i>
<i>Charges constatées d'avance</i>	<i>20</i>
<i>Produits constatés d'avance</i>	<i>21</i>
<i>Annexe libre 2</i>	<i>22</i>
<i>Annexe libre</i>	<i>23</i>

MISSION LOCALE DU LUNEVILLOIS

12 RUE RENE BASSET

54300 LUNEVILLE

COMPTES ANNUELS

Exercice du **01/01/2007** au **31/12/2007**

J.M.S

EXPERT-COMPTABLE

13, rue Gambetta
54 300 LUNEVILLE

Téléphone : 03.83.74.08.45.

Télécopie : 03.83.74.12.51.

E-Mail : j-m-s-expert-comptable@wanadoo.fr

R.C.S. NANCY B 423-785-641.

SARL au capital de 190 900 € inscrite au Tableau Régional de l'Ordre des Experts Comptables de la région de Nancy.

ATTESTATION

Etat exprimé en Euros

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

MISSION LOCALE DU LUNEVILLOIS

ASSOCIATION

12 RUE RENE BASSET

54300 LUNEVILLE

Pour l'exercice du 01/01/2007 au 31/12/2007 et conformément aux termes de ma lettre de mission et à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des Experts-Comptables.

A l'issue de mes travaux qui ne constituent pas un audit, je n'ai pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des Comptes Annuels.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	207 101
Chiffre d'affaires :	362
Résultat net comptable :	(87 406)

Fait à Lunéville,
Le 27/08/2009

Jean Marc SOURDOT
Expert-Comptable

Bilan Actif

		31/12/2007			31/12/2006
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement	6 392	5 338	1 054	2 932
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	86 536	57 497	29 039	13 612
	Immobilisations grevées de droits				
	Immobilisations en cours				
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
	TOTAL (I)	92 928	62 835	30 093	16 544
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances usagers et comptes rattachés				7 685
	Autres créances	160 967		160 967	108 927
Capital souscrit appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	16 041		16 041	125 822	
Charges constatées d'avance					
	TOTAL (II)	177 008	177 008	177 008	242 434
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF	269 936	62 835	207 101	258 977

(1) dont droit au bail

(2) dont à moins d'un an

(3) dont à plus d'un an

Bilan Passif

		31/12/2007	31/12/2006
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise		
	Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissement affectés à des biens renouvelables		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau	(59 627)	(22 753)
	Résultat de l'exercice	(87 406)	(36 874)
	Total des fonds propres	(147 033)	(59 627)
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
- Apports	143 983	143 983	
- Legs et donations			
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs			
Droits des propriétaires			
Ecart de réévaluation			
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	30 367	15 367	
Provisions réglementées			
Total des autres fonds associatifs	174 350	159 350	
Total des fonds associatifs	27 317	99 723	
Provisions	Provisions pour risques	16 286	13 960
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	16 286	13 960
Fonds dédiés	Sur subventions de fonctionnement		
	Sur dons manuels affectés Sur legs et donations affectés		
	Total des fonds dédiés		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	3 894	
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	30 610	28 356
	Dettes fiscales et sociales	111 298	88 320
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	17 696	20 285	
Produits constatés d'avance		8 332	
	Total des dettes	163 498	145 294
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	207 101	258 977
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(87 405,96)	(36 874,11)
	(1) Dont à moins d'un an	163 498	145 294
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	3 894	

Détail de l' Actif

	01/01/2007 31/12/2007	12 mois	01/01/2006 31/12/2006	12 mois	Variations	%
Capital souscrit non appelé						
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	30 093,09	14,53	16 543,63	6,39	13 549,46	81,90
Frais de développement	1 054,26	0,51	2 931,82	1,13	(1 877,56)	-64,04
20300000 FRAIS DVPT SITE INTERNET	6 392,00	3,09	6 392,00	2,47		
28030000 AMDRT FRAIS RECH ET DEVELOP	(5 337,74)	-2,58	(3 460,18)	-1,34	(1 877,56)	-54,26
Autres immobilisations corporelles	29 038,83	14,02	13 611,81	5,26	15 427,02	113,34
21810000 INSTALL ET AGENC	21 190,34	10,23	14 061,35	5,43	7 128,99	50,70
21830000 MAT DE BUREAU ET INFO	65 345,39	31,55	84 980,75	32,81	(19 635,36)	-23,11
28181000 AMDRT AGENCE ET INSTALL	(13 208,61)	-6,38	(11 362,53)	-4,39	(1 846,08)	-16,25
28183000 AMDRT MAT DE BUREAU ET INFO	(44 288,29)	-21,38	(74 067,76)	-28,60	29 779,47	40,21
TOTAL III - Actif Circulant NET	177 008,09	85,47	242 433,63	93,61	(65 425,54)	-26,99
Créances clients et comptes rattachés			7 685,00	2,97	(7 685,00)	-100,0
411CCS COMCOMMUNES SANON			8 689,00	3,36	(8 689,00)	-100,0
49100000 PROV DEPRECIATION CREANCES			(1 004,00)	-0,39	1 004,00	100,00
Autres créances	160 967,11	77,72	108 927,03	42,06	52 040,08	47,78
040D Collectif fournisseurs débiteurs			1 000,00	0,39	(1 000,00)	-100,0
43870000 PRODUITS A RECEVOIR			2 677,76	1,03	(2 677,76)	-100,0
46720000 REGIE D'AVANCE	174,40	0,08	208,70	0,08	(34,30)	-16,44
46870000 PDTS A RECEVOIR	160 792,71	77,64	105 040,57	40,56	55 752,14	53,08
Disponibilités	16 040,98	7,75	125 821,60	48,58	(109 780,62)	-87,25
51210200 CPTÉ CHQ BPL 3819043419	5 775,36	2,79	28 782,72	11,11	(23 007,36)	-79,93
51211000 CE/ 15135 005000800182130354			18 578,07	7,17	(18 578,07)	-100,0
51214000 LIVRET BPL 3855005454	380,54	0,18	17 765,59	6,86	(17 385,05)	-97,86
51214900 RITMC BPL 0024005456			20 000,00	7,72	(20 000,00)	-100,0
51215000 LIVRET CE 00850113050	748,56	0,36	40 390,03	15,60	(39 641,47)	-98,15
51216000 CAISSE EPARGNE 01616042026	263,74	0,13			263,74	
51217000 CAISSE EPARGNE 08000498463	8 548,20	4,13			8 548,20	
51870000 INTERETS A RECEVOIR	88,40	0,04	73,31	0,03	15,09	20,58
53100000 CAISSE SIEGE SOCIAL	236,18	0,11	231,88	0,09	4,30	1,85
TOTAL DU BILAN ACTIF	207 101,18	100,00	258 977,26	100,00	(51 876,08)	-20,03

Détail du Passif

	01/01/2007 31/12/2007	12 mois	01/01/2006 31/12/2006	12 mois	Variations	%
Total des fonds associatifs	27 316,93	13,19	99 723,15	38,51	(72 406,22)	-72,61
Total des fonds propres	(147 032,86)	-71,00	(59 626,90)	-23,02	(87 405,96)	-146,5
Report à nouveau	(59 626,90)	-28,79	(22 752,79)	-8,79	(36 874,11)	-162,0
11900000 RAN DEBITEUR	(59 626,90)	-28,79	(22 752,79)	-8,79	(36 874,11)	-162,0
Résultat	(87 405,96)	-42,20	(36 874,11)	-14,24	(50 531,85)	-137,0
Total des autres fonds associatifs	174 349,79	84,19	159 350,05	61,53	14 999,74	9,41
Fonds associatif avec droit - Apports	143 983,13	69,52	143 983,13	55,60		
10300000 FONDS ASSOC AVEC DROIT REPRISE	143 983,13	69,52	143 983,13	55,60		
Subventions investissement	30 366,66	14,66	15 366,92	5,93	14 999,74	97,61
13000000 SUBVENTION INVESTISSEMENT	32 183,57	15,54	8 454,00	3,26	23 729,57	280,69
13110000 SUBV SANS DRT DE REPRISE	9 495,92	4,59	9 495,92	3,67		
13900000 SUBV INVEST INSCR AU CPT DE R	(11 312,83)	-5,46	(2 583,00)	-1,00	(8 729,83)	-337,9
TOTAL III - Total des Provisions	16 286,00	7,86	13 960,00	5,39	2 326,00	16,66
Provisions pour risques	16 286,00	7,86	13 960,00	5,39	2 326,00	16,66
15160000 PROV PR DEPART EN RETRAITE	16 286,00	7,86	13 960,00	5,39	2 326,00	16,66
Total des Fonds dédiés						
TOTAL IV - Total des dettes	163 498,25	78,95	145 294,11	56,10	18 204,14	12,53
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 894,04	1,88			3 894,04	
51211000 CE/ 15135 005000800182130354	3 894,04	1,88			3 894,04	
Dettes Fournisseurs et Comptes Rattachés	30 609,71	14,78	28 356,24	10,95	2 253,47	7,95
040C Collectif fournisseurs créditeurs	7 738,42	3,74	12 049,62	4,65	(4 311,20)	-35,78
40810000 FRS FACT NON PARVENUES	22 871,29	11,04	16 306,62	6,30	6 564,67	40,26
Dettes fiscales et sociales	111 298,02	53,74	88 320,46	34,10	22 977,56	26,02
42100000 SALAIRES NETS	185,98	0,09	539,54	0,21	(353,56)	-65,53
42820000 PROV CONGES A PAYER	46 166,22	22,29	38 653,20	14,93	7 513,02	19,44
43100000 URSSAF	13 292,00	6,42	15 320,00	5,92	(2 028,00)	-13,24
43700000 TAXE SUR LES SALAIRES	5 277,00	2,55	2 100,00	0,81	3 177,00	151,29
43710000 IRCANTEC RETRAITE CADRE GMP	414,13	0,20	414,13	0,16		
43732000 IRCANTEC	4 666,20	2,25	1 220,00	0,47	3 446,20	282,48
43733000 CIPREV PREVOYANCE CADRE	1 771,00	0,86	2 155,00	0,83	(384,00)	-17,82
43734000 MUTUELLE PREVIADÉ	1 183,05	0,57	1 245,96	0,48	(62,91)	-5,05
43740000 ASSÉDIC	6 158,00	2,97	7 093,00	2,74	(935,00)	-13,18
43820000 CHGES SOC / CONGES A PAYER	20 981,44	10,13	18 335,63	7,08	2 645,81	14,43
44860000 ETAT CHGES A PAYER	11 203,00	5,41	1 244,00	0,48	9 959,00	800,56
Autres dettes	17 696,48	8,54	20 285,09	7,83	(2 588,61)	-12,76
46730000 FIPJ	8 040,06	3,88	15 955,97	6,16	(7 915,91)	-49,61
46740000 FAJ	9 656,42	4,66	4 259,95	1,64	5 396,47	126,68
46860000 CHARGES A PAYER			69,17	0,03	(69,17)	-100,0
Produits constatés d'avance			8 332,32	3,22	(8 332,32)	-100,0
48700000 PDTS CONSTATES D'AVANCE			8 332,32	3,22	(8 332,32)	-100,0

Détail du Passif

	01/01/2007 31/12/2007	12 mois	01/01/2006 31/12/2006	12 mois	Variations	%
Total du passif	207 101,18	100,00	258 977,26	100,00	(51 876,08)	-20,03

Compte de Résultat^{1/2}

		31/12/2007	31/12/2006
		12 mois	12 mois
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT	Ventes de marchandises		
	Production vendue (Biens)		
	Production vendue (Services et Travaux)	362	
	Montant net du chiffre d'affaires	362	
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	660 477	644 065
	Dons		
	Cotisations		
	Legs et donations		
	Produits liés à des financements réglementaires	351	51
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	59 818	63 278
	Autres produits		
	Total des produits de fonctionnement	721 008	707 394
CHARGES DE FONCTIONNEMENT	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	113 250	105 721
	Impôts, taxes et versements assimilés	50 751	33 881
	Salaires et traitements	436 579	411 532
	Charges sociales	166 222	160 471
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	12 054	13 060
	Dotation aux provisions	23 307	22 635
Autres charges	8 853	103	
	Total des charges de fonctionnement	811 016	747 402
	RESULTAT DE FONCTIONNEMENT COURANT	(90 008)	(40 008)

Compte de Résultat^{1/2}

		31/12/2007	31/12/2006
RESULTAT DE FONCTIONNEMENT COURANT		(90 008)	(40 008)
Opéra. comm.	Excédent attribué ou insuffisance transférée Insuffisance supportée ou excédent transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	1 552	2 252
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		1 552	2 252
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges assimilées	350	2 151
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		350	2 151
RESULTAT FINANCIER		1 202	102
RESULTAT COURANT		(88 806)	(39 907)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	8 730	4 902
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		8 730	4 902
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	7 330	1 870
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
Total des charges exceptionnelles		7 330	1 870
RESULTAT EXCEPTIONNEL		1 400	3 032
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES (+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (-) Engagements à réaliser sur ressources affectées			
TOTAL DES PRODUITS		731 290	714 549
TOTAL DES CHARGES		818 696	751 423
EXCEDENT ou DEFICIT		(87 406)	(36 874)
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		PRODUITS	CHARGES
Bénévolat			
Prestations en nature		33 313	
Dons en nature			
Secours en nature			
Mse à disposition gratuite de biens			
Prestations			33 313
Personnel bénévole			

Détail du compte de fonctionnement

	01/01/2007 31/12/2007	12 mois	01/01/2006 31/12/2006	12 mois	Variations	%
Total des produits de fonctionnement	721 008,09		707 393,93		13 614,16	1,92
Prestations de services	362,00				362,00	
70810000 ADHESIONS	362,00				362,00	
Subventions d'exploitation	660 476,90		644 064,98		16 411,92	2,55
74010000 SUBVENTION FSE	33 000,00		33 000,00			
74123000 COMMUNES-COMMUNAUTES COMMUNES	140 755,00		137 362,00		3 393,00	2,47
74211000 SUBVENTION CFI CRL	58 861,00		58 861,00			
74213000 SUBV CONSEIL REG / DOIT	30 345,00		28 050,00		2 295,00	8,18
74214000 SUB. ETAT CPO	145 940,00		146 580,34		(640,34)	-0,44
74214200 SUB. FONCTIONNEMENT ETAT	126 214,57		126 214,57			
74214300 SUBV. PARCOURS III			5 695,00		(5 695,00)	-100,0
74214400 ATELIER ORIENTATION CIVIS			2 490,00		(2 490,00)	-100,0
74218000 SUBV CONS GENERAL RM	49 950,00		31 725,00		18 225,00	57,45
74219300 ESPACE SANTE CG			9 350,00		(9 350,00)	-100,0
74219310 ESPACE SANTE ETAT			23 350,00		(23 350,00)	-100,0
74220000 SUBV ANPE	18 901,82		19 050,00		(148,18)	-0,78
74222000 SUBVENTIONS FAJ CG	2 348,51		2 565,47		(216,96)	-8,46
74224000 RECONDUITE CITOYENNE			(1 826,47)		1 826,47	100,00
74224100 SB REGARD JEUNE CITOYEN CT VIL			1 000,00		(1 000,00)	-100,0
74224200 SUB REGARD JEUNE CITOYEN DEXIA			4 580,00		(4 580,00)	-100,0
74224300 SUB ETAT PLAQUETTE ALTERNANCE			5 000,00		(5 000,00)	-100,0
74224400 SUBV PARRAINAGE	10 467,00		4 800,00		5 667,00	118,06
74224500 SUBV EXP UNS AUTRES CT VILLE	500,00		2 500,00		(2 000,00)	-80,00
74224600 SUBV ESPACE SANTE	27 800,00		9 000,00		18 800,00	208,89
74224700 SUBV CAP OXYGENE LODES	5 194,00		468,07		4 725,93	N/S
74228000 SPEL APPRENTISSAGE ETAT			(6 750,00)		6 750,00	100,00
74265000 SUBV PARCOURS CITOYEN	10 000,00				10 000,00	
74290000 SUB REGARD JEUNE ENTREPRIS CDV			1 000,00		(1 000,00)	-100,0
74800000 SUBV CYBER PRO NON AMORTI	200,00				200,00	
Autres produits de gestion courante	350,92		50,64		300,28	592,97
75800000 PDTS DIVERS GEST COURANTE	350,92		50,64		300,28	592,97
Reprises sur provisions et amortissements, transferts de	59 818,27		63 278,31		(3 460,04)	-5,47
78150000 REP PROV RISQUES ET CHARGES	18 335,63		19 573,54		(1 237,91)	-6,32
78174000 REPRISE PROV° DEPRECIAT° ACTIF	1 004,00				1 004,00	
79100700 REMBTS DIVERS	34,30				34,30	
79101000 REMBTS CIPREV	15 686,52		21 889,80		(6 203,28)	-28,34
79102000 REMBTS CNASEA	8 425,73		5 013,93		3 411,80	68,05
79103000 REMBTS CPAM	13 036,68		14 406,33		(1 369,65)	-9,51
79104000 UNIFORMATION	3 295,41		2 394,71		900,70	37,61
Total des charges de fonctionnement	811 015,78		747 402,22		63 613,56	8,51
Autres achats et charges externes	113 250,09		105 720,83		7 529,26	7,12
60610000 EDF-GDF	3 121,75		3 146,42		(24,67)	-0,78
60611000 EAU	185,49		175,27		10,22	5,83
60630000 FOURNITURE ENTRETIEN	2 292,87		265,68		2 027,19	763,02
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	4 574,05		6 264,68		(1 690,63)	-26,99
61100000 SOUS TRAITANCE	30,00				30,00	
61300000 LOCATIONS	29 617,09		24 649,09		4 968,00	20,15
61400000 CHARGES LOCATIVES	264,57		246,34		18,23	7,40
61500000 ENTRETIEN ET REPARATION	104,26		162,08		(57,82)	-35,67
61600000 PRIMES D'ASSURANCE	2 232,81		2 932,30		(699,49)	-23,85
61610000 ASSURANCE MDRBYLLETES	1 573,61		3 112,39		(1 538,78)	-49,44
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	1 954,94		1 728,36		226,58	13,11
62100000 PERSONNEL EXTERIEUR	1 208,70		400,00		808,70	202,18
62260000 HONORAIRES	12 156,75		11 412,71		744,04	6,52

Détail du compte de fonctionnement

	01/01/2007 31/12/2007	12 mois	01/01/2006 31/12/2006	12 mois	Variations	%
62280000 INTERVENANT EXTERIEUR		900,00		950,00	(50,00)	-5,26
62340000 CADEAUX		50,00			50,00	
62500000 FRAIS DE DEPLACEMENT		19 630,14		21 176,57	(1 546,43)	-7,30
62520000 FRAIS DE DEPLACEMENT		2 758,98		105,29	2 653,69	N/S
62540000 ATELIER ORIENTATION				39,20	(39,20)	-100,0
62570000 RECEPTIONS		230,99		855,90	(624,91)	-73,01
62610000 LA POSTE		6 116,10		6 493,34	(377,24)	-5,81
62620000 TELECOM		6 716,42		7 788,80	(1 072,38)	-13,77
62700000 SERVICES BANCAIRES		203,15		352,38	(149,23)	-42,35
62800000 DIVERS SERVICES EXTERIEURS		200,00			200,00	
62810000 ACTION LES UNS / LES AUTRES		1 960,00			1 960,00	
62820000 ADHESIONS		1 418,62		1 024,03	394,59	38,53
62830000 ABONNEMENTS DIVERS		7 846,96		8 069,96	(223,00)	-2,76
62880000 FORMATION DU PERSONNEL		5 901,84		4 370,04	1 531,80	35,05
Impôts, taxes, versements assimilés		50 751,00		33 881,00	16 870,00	49,79
63100000 TAXE SUR LES SALAIRES		32 458,00		31 647,00	811,00	2,56
63130000 UNIFORMATION		19 537,00		2 234,00	17 303,00	774,53
63340000 PARTICIP EFFORT CONSTRUCTION		(1 244,00)			(1 244,00)	
Rémunération du personnel		436 578,51		411 532,48	25 046,03	6,09
64111000 REMUNERATION DU PERSONNEL		416 629,41		397 822,62	18 806,79	4,73
64111010 REPRISE IJSS		12 436,08		13 227,08	(791,00)	-5,98
64120000 CONGES PAYES		(6 038,38)		4 879,78	(10 918,16)	-223,7
64122000 CAPITAL TEMPS		13 551,40			13 551,40	
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS				(4 397,00)	4 397,00	100,00
Charges sociales		166 221,96		160 471,13	5 750,83	3,58
64510000 URSSAF		118 596,36		116 986,26	1 610,10	1,38
64532000 COTIS IRCANTEC		16 133,93		14 672,11	1 461,82	9,96
64533000 COTIS CIPREV		5 846,37		5 602,10	244,27	4,36
64534000 COTIS MUTUELLE PREVIADÉ		7 581,57		7 215,49	366,08	5,07
64540000 ASSEDIC		17 048,78		16 857,12	191,66	1,14
64580000 CHARGES SOCIALES DIVERSES				(1 847,00)	1 847,00	100,00
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL		1 014,95		985,05	29,90	3,04
Dotation aux amortissements		12 054,25		13 059,65	(1 005,40)	-7,70
68111000 DOT AMT IMMDS INCORP		1 877,56		1 873,74	3,82	0,20
68112000 DOT IMMDS IMMDS CORP		10 176,69		11 185,91	(1 009,22)	-9,02
Dotation aux provisions		23 307,44		22 634,63	672,81	2,97
68150000 DOT AUX PROV RISQUES ET CHGES		23 307,44		22 634,63	672,81	2,97
Autres charges		8 852,53		102,50	8 750,03	N/S
65400000 CREANCES IRRECOUVRABLES		8 851,00			8 851,00	
65800000 CHGS DIVERSES GESTION COURANTE		1,53		102,50	(100,97)	-98,51
RESULTAT COURANT NON FINANCIER		(90 007,69)		(40 008,29)	(49 999,40)	-124,9
RESULTAT FINANCIER		1 201,90		101,69	1 100,21	N/S
Intérêts et produits financiers		1 552,31		2 252,38	(700,07)	-31,08
76800000 PDTS FINANCIERS		1 552,31		2 252,38	(700,07)	-31,08
Intérêts et charges financières		350,41		2 150,69	(1 800,28)	-83,71
66160000 AGIOS		350,41		2 150,69	(1 800,28)	-83,71

Détail du compte de fonctionnement

	01/01/2007 31/12/2007	12 mois	01/01/2006 31/12/2006	12 mois	Variations	%
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(88 805,79)		(39 906,60)		(48 899,19)	-122,5
Produits exceptionnels	8 729,83		4 902,36		3 827,47	78,07
77700000 OP SUBV INVEST VIREES AU RT	8 729,83		4 902,36		3 827,47	78,07
Charges exceptionnelles	7 330,00		1 869,87		5 460,13	292,01
67100000 CHARGES EXCEPTIONNELLES OP GES	7 330,00		1 869,87		5 460,13	292,01
Résultat exceptionnel	1 399,83		3 032,49		(1 632,66)	-53,84
TOTAL DES PRODUITS	731 290,23		714 548,67		16 741,56	2,34
TOTAL DES CHARGES	818 696,19		751 422,78		67 273,41	8,95
Résultat	(87 405,96)		(36 874,11)		(50 531,85)	-137,0
Contribution en nature - Produits	33 313,00				33 313,00	
Prestations en nature	33 313,00				33 313,00	
87100000 PRESTATIONS EN NATURE	33 313,00				33 313,00	
Contribution en nature - Charges	33 313,00				33 313,00	
Mse à disposition gratuite biens et services	33 313,00				33 313,00	
86100000 MSE A DISP GRATUITE DE BIENS	15 543,00				15 543,00	
86110000 PRESTATIONS	17 770,00				17 770,00	

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **207 101** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **731 290** euros et un total **charges** de **818 696** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-87 406** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2007** et finit le **31/12/2007**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base

:

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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.

Règles et Méthodes Comptables

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute 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.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Charges à payer

		31/12/2007
Total des Charges à payer		101 222
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		22 871
FRS FACT NON PARVENUES	22 871	
Dettes fiscales et sociales		78 351
PROV CONGES A PAYER	46 166	
CHGES SOC / CONGES A PAYER	20 981	
ETAT CHGES A PAYER	11 203	

Produits à recevoir

		31/12/2007
Total des Produits à recevoir		160 881
Autres créances		160 881
PDTS A RECEVOIR	160 793	
INTERETS A RECEVOIR	88	

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice			Valeurs brutes au 31/12/2007
		Augmentations		Diminutions	
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p. à p. Cessions	
INCORPORELLES					
Frais d'établissement et de développement	6 392				6 392
Autres					
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	6 392				6 392
CORPORELLES					
Terrains					
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement					
Instal technique, matériel outillage industriels					
Instal., agencement, aménagement divers	14 061		7 129		21 190
Matériel de transport					
Matériel de bureau, mobilier	84 981		18 475		65 345
Emballages récupérables et divers				38 110	
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	99 042		25 604	38 110	86 536
FINANCIERES					
Participations évaluées en équivalence					
Autres participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières					
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES					
TOTAL	105 434		25 604	38 110	92 928

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2007
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement	3 460	1 878		5 338
Autres				
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 460	1 878		5 338
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal., agencement, aménagement divers	11 363	1 846		13 209
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	74 068	8 331	38 110	44 288
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	85 430	10 177	38 110	57 497
TOTAL	88 890	12 054	38 110	62 835

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

		31/12/2007	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes versements assimilés				
Divers				
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers		160 967	160 967	
Charges constatées d'avances				
TOTAL DES CREANCES		160 967	160 967	
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice			
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2007	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	3 894	3 894		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	30 610	30 610		
	Personnel et comptes rattachés	46 352	46 352		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	53 743	53 743		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	11 203	11 203		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	17 696	17 696		
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		163 498	163 498		
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2007
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
	TOTAL		

ANNEXE - Elément 6.12

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/12/2007
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
	TOTAL		

Annexe libre 2

ENGAGEMENT HORS BILAN :

Soldes RTT

A la fin de l'exercice, les soldes RTT sont de 47 jours, représentant en brut 4221€ et en charges sociales 2165€

ENGAGEMENT BILAN :

Engagement retraite : 16 286€

Capital temps 35 H :

Brut = 18 950.98€

Charges sociales = 8003€