

**MISSION LOCALE POUR L'INSERTION  
PROFESSIONNELLE ET SOCIALE DES JEUNES  
DE TARN ET GARONNE**

12 Avenue du Général Sarraill  
82000 MONTAUBAN

**RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES  
COMPTES ANNUELS - EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2007  
ASSEMBLEE GENERALE DU 30 AVRIL 2008**

**COMMISSAIRES**  
ALEX COMPTES  
CHRISTOPHE CARLES  
JÉRÔME CATHALA  
GERARD CAZENAVE  
PATRICK CHAZALETTE  
THIERRY EYCHENNE  
PASCAL FOCQUE  
JEAN-CHRISTOPHE PIBOU  
BASTIEN PLANHAUD  
SEBASTIEN ROCH  
BERNARD SABATHIER

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2007 sur :

- le contrôle des comptes annuels de la MISSION LOCALE, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre conseil d'administration. Il nous appartient, sur la base de notre audit d'exprimer une opinion sur ces comptes.

## I - Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué notre audit selon les normes professionnelles applicables en France ; ces normes requièrent la mise en oeuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à examiner, par sondages, les éléments probants justifiant les données contenues dans ces comptes. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes et à apprécier leur présentation d'ensemble. Nous estimons que nos contrôles fournissent une base raisonnable à l'opinion exprimée ci-après.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

## II - Justification des appréciations

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

➤ L'annexe aux comptes annuels expose les règles et méthodes comptables utilisées pour l'établissement des comptes annuels. Les appréciations auxquelles nous avons procédé dans le cadre de notre audit ont porté sur le caractère approprié des règles et principes comptables appliqués et fournis dans les notes de l'annexe, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues notamment celles ayant trait à la détermination des provisions comptabilisées à la clôture de l'exercice ainsi que sur la présentation des comptes pris dans leur ensemble ;

➤ Il n'existe pas d'événement ou de décision importante entériné au cours de l'exercice qui ne serait pas traduit dans les comptes de l'exercice ;

✦ La présentation d'ensemble des comptes annuels nous paraît conforme à la réglementation en vigueur.


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

### III - Vérifications et informations spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du conseil d'administration et dans les documents adressés aux adhérents sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Montauban, le 14 avril 2008

  
Gérard CAZENBÈVE  
Commissaire aux comptes  
Gérant de la SARL SODECAL AUDIT

**MISSION LOCALE pour l'INSERTION  
PROFESSIONNELLE et SOCIALE des JEUNES  
de TARN ET GARONNE**

12, avenue du Général Sarraill N° Siret : 40147943100074  
BP 186 NAF (APE) : 8899 B  
82001 MONTAUBAN cedex Tenue de compte : EURO

TARN-ET-GARONNE



**BILAN ACTIF 2007**  
Période du 01/01/07 au 31/12/07

	Brut 31/12/07	Amort.	Net au 31/12/07	Net au 31/12/06
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Autres immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Construction, installations générales	18 882,41	13 039,62	5 842,79	7 240,29
Matériel	84 541,37	75 203,10	9 338,27	16 591,52
Mobilier	48 743,27	35 643,74	13 099,53	16 484,91
<b>Immobilisations financières</b>				
Autres immobilisations financières	500,90		500,90	500,90
Dépôts et cautionnements	5 274,44		5 274,44	5 274,44
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>TOTAL</b>	<b>157 942,39</b>	<b>123 886,46</b>	<b>34 055,93</b>	<b>46 092,06</b>
<b>Stocks</b>				
Matières premières, approvisionnement				
<b>Créances</b>				
Clients et comptes rattachés				
Fournisseurs débiteurs				
Personnel				
Subventions à recevoir	532 815,70	16 413,60	516 402,10	813 730,09
Autres créances	19 604,29		19 604,29	15 308,44
<b>Divers</b>				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	277,02		277,02	283,90
<b>TOTAL</b>	<b>552 697,01</b>	<b>16 413,60</b>	<b>536 283,41</b>	<b>829 322,43</b>
<b>SODECAL AUDIT</b>				
Société de Comptes aux comptes MEMBRE DE LA COMMISSION au capital de 7838 € 407 Bd Alsace Lorraine Charges constatées à l'avance 82000 MONTAUBAN Tarn-et-Garonne Charges à l'ordre de l'associé, exercices 19 05 63 03 12 03 - Fax 05 63 56 08 83 SIRET 314 684 481 00034 - APE 741 C				
<b>TOTAL</b>	<b>10 392,55</b>	<b>0,00</b>	<b>10 392,55</b>	<b>21 340,45</b>
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>721 031,95</b>	<b>140 300,06</b>	<b>580 731,89</b>	<b>896 754,94</b>

**MISSION LOCALE pour l'INSERTION  
PROFESSIONNELLE et SOCIALE des JEUNES  
de TARN ET GARONNE**

12, avenue du Général Sarraill N° Siret : 40147943100074  
BP 186 NAF (APE) : 8899 B  
82001 MONTAUBAN cedex Tenue de compte : EURO

TARN-ET-GARONNE



**BILAN PASSIF 2007**  
Période du 01/01/07 au 31/12/07

Au 31/12/07		Au 31/12/06	
<b>CAPITAUX PROPRES</b>			
Fonds Associatif	236 151,39	236 151,39	236 151,39
Réserves réglementées	1 439,85	3 344,90	8 335,91
Réserves pour Projet Associatif			
Report à nouveau			
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>-15 220,95</b>	<b>28 489,17</b>	<b>3 344,90</b>
Subv d'investissement non renouvelables	28 489,17	28 489,17	28 489,17
Subventions d'investissement			
Fonds de roulement			
Provisions réglementées			
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>276 321,37</b>
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>			
Provisions pour risques (personnel)			
Autres provisions pour charges			
Provision pour évolution informatique			
<b>Fonds dédiés</b>	<b>9 185,62</b>	<b>9 185,62</b>	<b>25 563,58</b>
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>25 563,58</b>
<b>DETTES</b>			
Emprunts			
Découvert, concours bancaires	5 699,60	192 367,64	192 367,64
Dettes fournisseurs/comptes rattachés	72 449,46	183 325,62	183 325,62
Personnel	482,63	880,27	880,27
Organismes sociaux	53 012,28	47 891,42	47 891,42
Autres dettes fiscales	30 189,07	16 999,66	16 999,66
Provision Congés à payer et charges	155 323,24	152 972,32	152 972,32
Autres dettes	185,63	433,06	433,06
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>594 869,99</b>
<b>SOCIÉTÉ ADJUDICIAIRE</b>			
Société de Commissaires aux Comptes			
Membre de la Compagnie Régionale de Toulouse			
Produits constatés à payer			
Crédit des Aisacs Lorrain			
82000 MONTAUBAN			
Tél. 05 63 03 12 03 - Fax 05 63 66 08 83			
SIRET 314 684 481 00034 - APE 741 C			
<b>TOTAL PASSIF</b>			
	0,00	0,00	0,00
	580 731,91	580 731,91	896 754,94





N° Siret : 40147943100074  
 NAF (APE) : 8699 B  
 12, avenue du Général Sarraill  
 BP 186  
 82001 MONTAUBAN cedex

Tenue de compte : EURO

COMpte DE RESULTAT 2007  
 Période du 01/01/07 au 31/12/07

Produits 2007	Produits 2006	Produits 2005
---------------	---------------	---------------

Subvention ETAT - Fonctionnement	315 932,00	315 932,00	318 200,00
Subvention ETAT - Fonctionnement Exceptionnelle 2007	64 800,00	0,00	0,00
Subvention ETAT - FSE	251 747,00	255 550,50	283 945,00
Subvention ETAT - ANPE PPAE	48 000,00	45 700,00	41 400,00
Subvention Fonctionnement - ETAT	932 287,00	828 971,50	785 723,00
Subvention C.REGIONAL - Fonctionnement	148 800,00	148 800,00	148 800,00
Subvention C.REGIONAL - Donation Exceptionnelle 2007	56 000,00	0,00	0,00
Subvention C.REGIONAL - FSE Objectif 2	0,00	162 192,35	141 955,00
Subvention Fonctionnement - REGION	204 800,00	310 992,35	290 755,00
Subvention C.GENERAL - Fonctionnement	282 600,00	282 500,00	276 900,00
Subvention Fonctionnement - DEPT	282 500,00	282 500,00	276 900,00
Subvention MONTAUBAN - Locaux	8 000,00	8 000,00	0,00
Subventions Fonctionnement - COMMUNES	8 000,00	8 000,00	0,00
Subventions Fonctionnement - COMMUNES DE	0,00	0,00	0,00
TOTAL SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT	1 447 687,00	1 428 463,85	1 353 378,00
Subvention ETAT - ACSE Pimo-émergents	25 000,00	20 000,00	22 000,00
Subvention ETAT - FIPJ Axe III	8 203,00	10 000,00	22 864,00
Subvention ETAT - FIPJ Axe III	8 203,00	10 000,00	22 864,00
Subvention ETAT - CPER Démarche Qualité	0,00	55 000,00	0,00
Subventions Spécifiques - ETAT	96 683,00	242 333,00	269 395,00
Subventions Spécifiques - REGION	0,00	0,00	0,00
Subvention C.GENERAL - Mini Jobs / Travaux saisonniers	12 200,00	12 200,00	12 200,00
Subvention C.GENERAL - Bourses BAFA	11 000,00	10 000,00	10 000,00
Subvention C.GENERAL - Savoirs de base	0,00	0,00	20 013,00
Subventions Spécifiques DEPT	23 200,00	22 200,00	42 213,00
Subvention MONTAUBAN - CUCS Contrat de ville	8 000,00	12 500,00	14 000,00
Subventions Spécifiques - COMMUNES	8 000,00	12 500,00	14 000,00
Subventions PLE - MTR	38 000,00	31 670,00	0,00
Subventions PLE - Midi-Quercy	22 500,00	15 000,00	0,00
Subventions Spécifiques - COMMUNALES DE	60 500,00	46 670,00	0,00
Don D'Épargne	5 000,00	1 089,00	6 000,00
Caisses d'Épargne	0,00	1 089,00	0,00
Subventions Spécifiques - AUTRES	5 000,00	1 089,00	6 000,00
TOTAL SUBVENTIONS SPECIFIQUES	193 303,00	324 792,00	331 608,00
Produits divers de gestion courants	8,90	4,07	5,61
Produits de placement	654,58	1 067,65	424,81
Produits sur exercices antérieurs	5 791,74	2 087,31	424,81
Autres produits exceptionnels	15,00	0,00	0,00
Produits sur provisions diverses	6 890,82	0,00	0,00
Reprises sur Profs Associatifs	6 896,06	19 736,15	22 933,79
Reprises sur PROVISIONS DIVERSES	13 576,99	19 736,15	22 933,79
Reprises ETAT - Postes CIVIS	0,00	44 091,00	0,00
Reprises ETAT - FIPJ Axe 3	19 311,84	82 916,67	0,00
Reprises C.GENERAL - Bourses BAFA	4 840,03	2 779,84	347,84
Reprises C.GENERAL - Savoirs de base	0,00	12 749,78	0,00
Reprises Dons DEXIA	1 411,81	6 000,00	0,00
REPORTS DE SUBVENTIONS	25 563,58	148 537,27	347,84
Sponsoring Guides Jeunes	0,00	3 440,00	0,00
FBST MUTEX - Médias	1 554,84	2 374,84	6 008,58
FBST UNIL - Commissions paritaires	266,60	65,87	258,95
FBST Assurances CNP - Indemnités de départ à la retraite	0,00	0,00	5 071,50
FBST Avenirage en nature - Véhicule de fonction	0,00	0,00	1 604,80
FBST UNIFORMATION - Formations	9 914,68	10 305,06	7 654,00
FBST UNIFORMATION - CIP	20 405,80	0,00	0,00
FBST UNIFORMATION - Tutorat	1 380,00	0,00	0,00
FBST ARNAL et autres ML	625,80	0,00	3 156,27
Produits d'immobilisations	2 836,21	0,00	0,00
Produits de cessions	193,20	0,00	0,00
Produits de ventes	20 312,22	51 097,40	40 166,68
Produits de cessions de valeurs mobilières	0,00	3 051,80	1 830,00
Produits de cessions de valeurs immobilières	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de participations	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de titres	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de créances	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de biens	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de droits	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de valeurs	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de valeurs mobilières	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de valeurs immobilières	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de participations	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de titres	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de valeurs mobilières	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de valeurs immobilières	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de participations	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de titres	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de valeurs mobilières	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de valeurs immobilières	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de participations	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de titres	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de valeurs mobilières	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de valeurs immobilières	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de participations	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de titres	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de valeurs mobilières	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de valeurs immobilières	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de participations	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de titres	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de valeurs mobilières	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de valeurs immobilières	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de participations	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de titres	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de valeurs mobilières	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de valeurs immobilières	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de participations	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de titres	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de valeurs mobilières	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de valeurs immobilières	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de participations	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de titres	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de valeurs mobilières	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de valeurs immobilières	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de participations	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de titres	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de valeurs mobilières	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de valeurs immobilières	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de participations	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de titres	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de valeurs mobilières	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de valeurs immobilières	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de participations	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de titres	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de valeurs mobilières	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de valeurs immobilières	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de participations	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de titres	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de valeurs mobilières	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de valeurs immobilières	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de participations	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de titres	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de valeurs mobilières	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de valeurs immobilières	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de participations	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de titres	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de valeurs mobilières	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de valeurs immobilières	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de participations	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de titres	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de valeurs mobilières	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de valeurs immobilières	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de participations	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de titres	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de valeurs mobilières	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de valeurs immobilières	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de participations	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de titres	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de valeurs mobilières	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de valeurs immobilières	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de participations	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de titres	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de valeurs mobilières	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de valeurs immobilières	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de participations	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de titres	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de valeurs mobilières	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de valeurs immobilières	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de participations	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de titres	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de valeurs mobilières	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de valeurs immobilières	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de participations	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de titres	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de valeurs mobilières	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de valeurs immobilières	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de participations	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de titres	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de valeurs mobilières	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de valeurs immobilières	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de participations	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de titres	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de valeurs mobilières	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de valeurs immobilières	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de participations	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de titres	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de valeurs mobilières	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de valeurs immobilières	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de participations	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de titres	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de valeurs mobilières	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de valeurs immobilières	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de participations	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de titres	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de valeurs mobilières	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de valeurs immobilières	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de participations	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de titres	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de valeurs mobilières	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de valeurs immobilières	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de participations	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de titres	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de valeurs mobilières	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de valeurs immobilières	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de participations	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de titres	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de valeurs mobilières	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de valeurs immobilières	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de participations	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de titres	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de valeurs mobilières	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de valeurs immobilières	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de participations	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de titres	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de valeurs mobilières	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de valeurs immobilières	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de participations	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de titres	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de valeurs mobilières	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de valeurs immobilières	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de participations	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de titres	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de valeurs mobilières	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de valeurs immobilières	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de participations	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de titres	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de valeurs mobilières	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de valeurs immobilières	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de participations	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de titres	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de valeurs mobilières	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de valeurs immobilières	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de participations	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de titres	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de valeurs mobilières	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de valeurs immobilières	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de participations	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de titres	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de valeurs mobilières	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de valeurs immobilières	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de participations	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de titres	0,00	0,00	0,00
Produits de cessions de valeurs mobilières	0,00	0,00	0,00



MISSION LOCALE pour l'INSERTION PROFESSIONNELLE et  
SOCIALE des JEUNES de TARN ET GARONNE

N° Siret : 40147943100074  
NAF (APE) : 8899 B  
Tenu de compte : EURO

12, avenue du Général Sarrahl  
BP 188  
82001 MONTAUBAN cedex

**COMPTE DE RESULTAT 2007**  
Période du 01/01/07 au 31/12/07

**APPORTS EN NATURE**

ANPE	11 787,52	8 478,17	26 947,36
Apports en nature - ETAT	11 787,52	9 478,17	26 947,36
Mairie de Montauban	28 757,17	27 217,22	26 666,65
Mairie de Castelsarrasin	14 890,67	14 415,35	14 091,71
Mairie de Moissac	1 991,85	1 366,65	1 928,08
Apport en nature - COMMUNES	46 829,69	42 999,22	42 686,44
Communauté de Communes du Quercy Causadésais	0,00	0,00	3 161,28
Apports en nature - COMMUNAUTES DE COMMUNES	0,00	0,00	3 161,28
TOTAL APPORTS EN NATURE	58 417,21	52 477,39	72 795,08

Mairie de Castelsarrasin	14 890,67	14 415,35	14 091,71
Mairie de Moissac	1 991,85	1 366,65	1 928,08
Communauté de Communes du Quercy Causadésais	0,00	0,00	2 800,08
Mise à disposition de LOCAUX	10 872,52	15 782,00	18 819,87
Communauté de Communes du Quercy Causadésais	0,00	0,00	361,20
Médoyage des locaux	0,00	0,00	361,20
ANPE	11 787,52	9 478,17	26 947,36
Mairie de Montauban	28 757,17	27 217,22	26 666,65
Mise à disposition de PERSONNEL	40 544,69	36 695,39	53 614,01
TOTAL APPORTS EN NATURE	121 417,25	102 477,39	127 950,08

**SODECAL AUDIT**  
Société de Commissaires aux comptes  
MEMBRE DE LA COMPAGNIE REGIONALE DE TOULOUSE  
en capital de 7638 €  
407, Bd Alsace Lorraine  
82000 MONTAUBAN  
Tél. 05 63 03 12 03 - Fax 05 63 66 08 83  
SIRET 314 884 481 00034 - APE 741 C



## ANNEXE

Période du 01/01/2007 au 31/12/2007 Aux comptes annuels présentée en Euros

## PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2007 a une durée de 12 mois.  
L'exercice précédent clos le 31/12/2006 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 580 731,89 €

Le résultat net comptable est un déficit de 15 220,95 €

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

## 1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

## 2 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

## 2.1 - Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilisations corporelles	164 925,74	1 606,22	14 364,91	152 167,05
Immobilisations financières	5 775,34	0,00	0,00	5 775,34
<b>TOTAL</b>	<b>170 701,08</b>	<b>1 606,22</b>	<b>14 364,91</b>	<b>157 942,39</b>

2.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 123 886,46 €

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilisations corporelles	124 609,02	13 044,33	12 321,77	123 886,46
Titres mis en équivalence	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>124 609,02</b>	<b>13 044,33</b>	<b>12 321,77</b>	<b>123 886,46</b>

## SODECAL AUDIT

Société de Commissaires aux comptes  
MEMBRE DE LA COMPAGNIE REGIONALE DE TOULOUSE

407, Bd Alsace Lorraine  
82000 MONTAUBAN

Tél. 05 63 03 12 03 - Fax 05 63 66 08 83  
SIRET 314 684 481 00034 - APE 741 C

## ANNEXE

Période du 01/01/2007 au 31/12/2007 Aux comptes annuels présentée en Euros

**2.2 - Etat des créances = 710 639,40 €**

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	157 942,39	0,00	157 942,39
Actif circulant & charges d'avance	552 697,01	552 697,01	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>710 639,40</b>	<b>552 697,01</b>	<b>157 942,39</b>

**2.3 - Provisions pour dépréciation = 16 413,60 €**

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Stocks et en-cours	0,00	0,00	0,00	0,00
Comptes de tiers	21 094,42	2 000,00	6 680,82	16 413,60
Comptes financiers	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>21 094,42</b>	<b>2 000,00</b>	<b>6 680,82</b>	<b>16 413,60</b>

**3.4 - Produits à recevoir par postes du bilan = 321 690,52 €**

Produits à recevoir	Montant
Clients et comptes rattachés	0,00
Fournisseurs débiteurs	0,00
Personnel	0,00
Subvention à recevoir	307 978,00
Autres créances	13 712,52
Disponibilités	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>321 690,52</b>

**4.5 - Charges constatées d'avance = 10 392,55 €**

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

**5 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF****5.1 - Etat des dettes = 317 341,91 €**

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	5 699,60	5 699,60	0,00	0,00
Fournisseurs	72 449,46	72 449,46	0,00	0,00
Personnel	482,63	482,63	0,00	0,00
Dettes fiscales & sociales	53 012,28	53 012,28	0,00	0,00
Autres dettes fiscales	30 189,07	30 189,07	0,00	0,00
Provisions sur Congés Payés	155 323,24	155 323,24	0,00	0,00
Autres dettes	185,63	185,63	0,00	0,00
Produits constatés d'avance	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>317 341,91</b>	<b>317 341,91</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**5.2 - Charges à payer par postes du bilan = 162 805,23 €**

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établis de crédit	0,00
Emprunts & dettes financières div.	0,00
Fournisseurs	6 999,36
Dettes fiscales & sociales	155 323,24
Autres dettes	482,63
<b>TOTAL</b>	<b>162 805,23</b>

**SODECAL AUDIT**

Société de Commissaires aux comptes  
MEMBRE DE LA COMPAGNIE REGIONALE DE TOULOUSE

au capital de 7538 €

407, Bd Alsace Lorraine

82000 MONTAUBAN

Tél. 05 63 03 12 03 - Fax 05 63 66 08 83

SIRET 314 684 481 00034 - APE 741 C

## ANNEXE

Période du 01/01/2007 au 31/12/2007 Aux comptes annuels présentée en Euros

## 6 - AUTRES INFORMATIONS

6.1 Fonds dédiés

Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice (Compte 194) (a)	Utilisation en cours d'exercice (compte 789) (b)	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées (compte 689) (c)	Fonds restants à engager en fin d'exercice (a)-(b)+(c)
ETAT FIPJ Axe III Conventions	19 311,94	19 311,94	19 311,94	4 155,20	4 155,20
ETAT ACSE Film	0,00	0,00	0,00	4 570,42	4 570,42
C. GENERAL Bourses BAFA	0,00	0,00	0,00	460,00	460,00
C. GENERAL Savoirs de base	4 840,03	4 840,03	4 840,03	0,00	0,00
Dons DEXIA	1 411,61	1 411,61	1 411,61	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>25 563,58</b>	<b>25 563,58</b>	<b>25 563,58</b>	<b>9 185,62</b>	<b>9 185,62</b>

## 7 - Apports en nature

Détails des mises à disposition

Financier	Objet	Montant
ANPE	1 conseiller ANPE (de Mai à Septembre 2007)	11 787,52
Mairie de MONTAUBAN	1 Agent Administratif occupant un poste de chargée d'accueil sur l'antenne de MONTAUBAN (de Janvier à Décembre 2007)	28 757,17
Mairie de CASTELSARRASIN	Mise à disposition de locaux	14 880,67
Mairie de MOISSAC	Mise à disposition de locaux + charges	1 991,85
<b>TOTAL</b>		<b>57 417,21</b>