



CABINET MARQUET

*Société d'Expertise Comptable inscrite au tableau de l'Ordre de Lille
et de Commissariat aux Comptes inscrite sur la liste de la Compagnie Régionale de Dunkerque*

Jean-Pierre MARQUET

Expert-Comptable
Commissaire aux comptes

Tél 03 28 58 80 40 - Fax 03 28 29 06 78
E-mail: cab.e.c.j.p.marquet@wanadoo.fr

LA MAISON DE L'EUROPE

5 Quai de la Citadelle

59140 DUNKERQUE

COPIE

RAPPORT GENERAL

PORTANT SUR L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2007

RECEPTION SUR RENDEZ-VOUS

SARL AU CAPITAL DE 175 000 EUROS - RCS DUNKERQUE B 316 644 707 00051 - APE 6920 Z

SIEGE SOCIAL: 473, rue de la République - 59430 SAINT POL-SUR-MER

ADRESSE POSTALE: B.P. 70013 - 59430 SAINT POL-SUR-MER

RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

- Comptes annuels -

Exercice clos le 31 Décembre 2007

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale du 19 Décembre 2006, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 Décembre 2007 sur :

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

Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I.- Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué notre audit selon les normes professionnelles applicables en France ; ces normes requièrent la mise en oeuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives.

Un audit consiste à examiner, par sondages, les éléments probants justifiant les données contenues dans ces comptes. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes et à apprécier leur présentation d'ensemble.

Nous estimons que nos contrôles fournissent une base raisonnable à l'opinion exprimée ci-après

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

II.- Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, introduites par la loi de sécurité financière du 1^{er} Août 2003, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

Le paragraphe 1 de l'annexe expose les règles et méthodes comptables relatives à l'établissement et à la présentation des comptes annuels de l'association LA MAISON DE L'EUROPE.

Dans le cadre de nos appréciations des règles et principes comptables suivis par votre association, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables, précisées ci-dessus, et des informations fournies dans l'annexe et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

Nous avons procédé à l'appréciation des approches retenues par l'association LA MAISON DE L'EUROPE décrites dans l'annexe et mis en œuvre des tests pour vérifier par sondages l'appréciation de ces méthodes.

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

III.- Vérifications et informations spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes de la profession, 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 et dans les documents adressés aux membres sur la situation financière et les comptes annuels

Fait à Saint-Pol-sur-Mer, le 21 Mai 2008

CABINET MARQUET

représenté par Monsieur Jean-Pierre MARQUET
Commissaire aux comptes



BILAN ACTIF

Période du 01/01/2007 au 31/12/2007

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

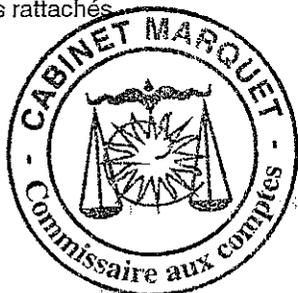
ACTIF	Exercice clos le 31/12/2007 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2006 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Actif Immobilisé						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	996,59	996,59				
20500000 LOGICIELS	996,59		996,59	0,67	996,59	0,79
28050000 AMORTISSEMENT LOGICIEL		996,59	-996,59	-0,66	-996,59	-0,78
Autres immobilisations corporelles	17 456,30	10 627,28	6 829,02	4,58	6 687,46	5,30
21810000 AGENCEMENTS & INSTALLATIO	5 791,34		5 791,34	3,88	5 791,34	4,59
21830000 MAT BUREAU	11 664,96		11 664,96	7,82	12 555,38	9,95
28181000 AM.AGENCEMENTS		581,62	-581,62	-0,38	-2,49	0,00
28183000 AM.MAT BUREAU		10 045,66	-10 045,66	-6,73	-11 656,77	-9,23
TOTAL (I)	18 452,89	11 623,87	6 829,02	4,58	6 687,46	5,30
Actif circulant						
Clients et comptes rattachés	1 439,00		1 439,00	0,97	4 975,14	3,94
41100000 CLIENTS	1 439,00		1 439,00	0,97	4 975,14	3,94
Autres créancés						
Fournisseurs débiteurs	16,19		16,19	0,01		
40100000 FOURNISSEURS	16,19		16,19	0,01		
Autres	130 006,36		130 006,36	87,21	30 049,01	23,81
44110000 SUBV D INVESTIS. A RECEVOIR	20 000,00		20 000,00	13,42		
44170000 SUBVENTION EXPLOIT A RECEVOIR	107 199,54		107 199,54	71,91	28 707,01	22,75
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	2 806,82		2 806,82	1,88	1 342,00	1,06
Disponibilités	10 575,74		10 575,74	7,09	84 349,50	66,84
51204000 CREDIT LYONNAIS	3 419,37		3 419,37	2,29	12 759,97	10,11
51400000 LIVRET CL	7 142,85		7 142,85	4,79	71 588,82	56,72
53000000 CAISSE	13,52		13,52	0,01	0,71	0,00
Charges constatées d'avance	204,31		204,31	0,14	143,54	0,11
36000000 CHARGES CONST. D_AVANCE	204,31		204,31	0,14	143,54	0,11
TOTAL (II)	142 241,60		142 241,60	95,42	119 517,19	94,70
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Parts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	160 694,49	11 623,87	149 070,62	100,00	126 204,65	100,00



Période du 01/01/2007 au 31/12/2007

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le		Exercice précédent	
	31/12/2007 (12 mois)		31/12/2006 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé :)				
Autres réserves	22 060,29	14,80		
10680000 RESERVE DE TRESORERIE	22 060,29	14,80		
Report à nouveau	2 181,67	1,46	2 181,67	1,73
11000000 REPORT A NOUVEAU	2 181,67	1,46	2 181,67	1,73
Résultat de l'exercice	40 193,97	26,96	22 060,29	17,48
Subventions d'investissement	19 986,86	13,41		
13100000 Subventions d'équipement	20 000,00	13,42		
13900000 QUOTE PART SUB VIREE RESULT	-13,14	-0,00		
TOTAL (I)	84 422,79	56,63	24 241,96	19,21
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques	18 736,63	12,57	17 697,80	14,02
15160000 PROVISIONS POUR RISQUES D'EMPL	18 736,63	12,57	17 697,80	14,02
Provisions pour charges	1 457,36	0,98	845,42	0,67
15800000 AUTRES PROVIS. POUR CHARGES	1 457,36	0,98	845,42	0,67
TOTAL (III)	20 193,99	13,55	18 543,22	14,69
Emprunts et dettes				
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 157,24	10,84	9 115,07	7,22
40100000 FOURNISSEURS	4 983,38	3,34	3 841,29	3,04
40810000 FOURNISSEURS FNP	11 173,86	7,50	5 273,78	4,18
Dettes fiscales et sociales	11 981,16	8,04	8 552,57	6,78
Personnel			4 328,16	3,43
42100000 REMUNERATIONS DUES	16,55	0,01		
42100002 PAIE MAERTEN CELINE	7 104,61	4,77	4 224,41	3,35
42820000 PROVISION CONGES PAYES	4 860,00	3,26		
42860000 SALAIRES A PAYER	16 315,44	10,94	11 028,23	8,74
Organismes sociaux	6 414,00	4,30	5 199,00	4,12
43100000 URSSAF	1 562,60	1,05	1 123,00	0,89
43700000 ASSEDI	2 021,90	1,36	1 608,73	1,27
43710000 IRNEO	220,38	0,15	177,25	0,14
43711000 CGRCR	59,84	0,04	38,33	0,03
43712000 PREVOYANCE NON CADRES	125,52	0,08	121,16	0,10
43713000 PREVOYANCE CADRES	3 197,00	2,14	1 071,00	0,85
43860000 ORGANISMES SOCIAUX A PAYER	2 714,20	1,82	1 689,76	1,34
43865000 PROV CHARGES CONGES PAYES			6 583,32	5,22
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			1 389,99	1,10
40410000 FOURNISSEURS IMMO			5 193,33	4,11
40840000 FOURNISSEUR IMMO FNP			48 140,28	38,14
Autres dettes			48 140,28	38,14
46860000 CHARGES A PAYER				
TOTAL (IV)	44 453,84	29,82	83 419,47	66,10
TOTAL PASSIF (I à V)	149 070,62	100,00	126 204,65	100,00



COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2007 au 31/12/2007

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2007 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2006 (12 mois)		Variation absolue (12/12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Chiffres d'Affaires Nets	3 399,08		3 399,08	100,00	2 510,34	100,00	889	35,42	
Production vendue biens	3 399,08		3 399,08	100,00	2 510,34	100,00	889	35,42	
70100000 PRESTATIONS ANIMATIONS CUD	3 389,08		3 389,08	99,71	2 460,34	98,01	929	37,76	
70260000 ADHESIONS INDIVIDUELLES					20,00	0,80	-20	-99,99	
70262000 COT DES ADMINISTRATEURS	10,00		10,00	0,29	30,00	1,20	-20	-66,66	
Subventions d'exploitation			177 979,10	N/S	135 100,00	N/S	42 879	31,74	
74002000 SUB MINIST AFF. EUROPE VIA FF			1 400,00	41,19	1 300,00	51,79	100	7,69	
74003300 Subvention Commission Européen			1 258,80	37,01			1 258	N/S	
74005000 SUB UE VIA CUD POUR RELAIS			16 800,00	494,26	24 000,00	956,18	-7 200	-29,99	
74018000 SUBVENTION CUD			33 000,00	970,87	14 303,00	569,84	18 697	130,72	
74018100 Cud pour relais europe direct			125 000,00	N/S	94 497,00	N/S	30 503	32,28	
74018200 Comm via cud rembt deplcmt rel			520,30	15,30	1 000,00	39,84	-480	-47,99	
Preprises sur amortis. et prov., transfert de charges			33 963,50	999,21	9 760,47	388,84	24 203	247,98	
79100000 RBT FORMATIONS					1 342,00	53,47	-1 342	-99,99	
79100001 RBT SEMINAIRES MDE			256,50	7,53			256	N/S	
79100002 RBT SEMINAIRES RED			628,00	18,48			628	N/S	
79107000 IJ MALADIE MALET					29,17	1,16	-29	-99,99	
79109000 Indemnités Journalières Maladie NL			122,19	3,59			122	N/S	
79110000 Indem jour maladie Maerten			580,32	17,06			580	N/S	
79111000 IJ MALADIE PAIRIOT					14,07	0,56	-14	-99,99	
79113000 Cnasea Vandevoorde et Pairiot					3 927,69	156,45	-3 927	-99,99	
79113001 CNESEA PAIRIOT MDE			3 496,04	102,85			3 496	N/S	
79113002 CNESEA PAIRIOT RED			454,33	13,36			454	N/S	
79114000 Caf Lille contrat Vandevoorde					360,89	14,34	-360	-99,99	
79115000 Caf Dk contrat Pairiot					3 894,93	155,14	-3 894	-99,99	
79115001 CAF DK CONTRAT PAIRIOT MDE			4 681,92	137,72			4 681	N/S	
79115002 CAF DK CONTRAT PAIRIOT RED			608,40	17,89			608	N/S	
79125001 RBT FRAIS DEPLTS FFME			1 240,30	36,48			1 240	N/S	
79125002 RBT FRAIS DEPLTS RED			125,70	3,68			125	N/S	
79125101 RBT FRAIS DEPLTS MDE EUNET			504,80	14,83			504	N/S	
79130000 RBT SINISTRE PAR ASSURANCE					191,72	7,61	-191	-99,99	
79190001 CONTRIBUTIONS EN NATURE MDE			3 615,00	106,35			3 615	N/S	
79190002 CONTRIBUTIONS EN NATURE RED			17 650,00	519,27			17 650	N/S	
Autres produits			12,00	0,35			12	N/S	
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE			12,00	0,35			12	N/S	
Total des produits d'exploitation			215 353,68	N/S	147 370,81	N/S	67 983	46,13	
Autres achats et charges externes			60 941,83	N/S	26 550,85	N/S	34 391	129,53	
60500000 ACHATS DE MATERIEL EQUIP TRAV					372,03	14,82	-372	-99,99	
60610000 EDF GDF					369,50	14,70	-369	-99,99	
60610100 LYONNAISE DES EAUX					79,74	3,15	-79	-99,99	
60620000 GAZ					1 469,40	58,53	-1 469	-99,99	
60631001 Produits entretien MDE			34,29	1,00			34	N/S	
60631002 PRODUITS ENTRETIEN RED			34,30	1,00			34	N/S	
60633000 FOURNITURES ANIMATIONS					388,00	15,46	-388	-99,99	
60633001 FOURNITURES ANIMATIONS MDE			1 544,85	45,43			1 544	N/S	
60633002 FOURNITURES ANIMATIONS RED			2 305,97	67,81			2 305	N/S	
60634001 PETITS MATERIELS MDE			31,08	0,91			31	N/S	
60634002 PETITS MATERIELS RED			909,70	26,74			909	N/S	
60635000 FOURNITURES DE BUREAU					2 077,55	82,75	-2 077	-99,99	
60635001 FOURN. DE BUREAU MDE			446,03	13,12			446	N/S	
60635002 FOURN. DE BUREAU RED			1 268,25	37,31			1 268	N/S	
61300000 LOCATIONS					6 950,98	276,89	-6 950	-99,99	



période du 01/01/2007 au 31/12/2007

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RESULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2007 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2006 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%
61300001 LOCATIONS MDE	2 850,00	83,85			2 850		N/S
61300002 LOCATION RED	13 950,00	410,41			13 950		N/S
61400001 CHARGES LOCATIVES MDE	765,00	22,51			765		N/S
61400002 CHARGES LOCATIVES RED	3 700,00	109,86			3 700		N/S
61420000 CACDC			172,50	6,85	-172		-99,99
61430000 QUOTE PART ORDURES MENAGERES			425,00	16,93	-425		-99,99
61440000 QUOTE PART ASS INCENDIE IMM			241,35	9,60	-241		-99,99
61460000 QUOTE PART ENTRETIEN CHAUDIERE			55,29	2,19	-55		-99,99
61470000 Abonnement télésurveillance ADT			774,00	30,84	-774		-99,99
61500000 ENTRETIENS ET REPARATIONS			484,20	19,28	-484		-99,99
61512000 Forfait copies			189,20	7,53	-189		-99,99
61512002 FORFAIT COPIES RED	267,59	7,86			267		N/S
61561002 MAINTENANCE TELEPHONIQUE RED	299,00	8,80			299		N/S
61600000 ASSURANCE			153,96	6,10	-153		-99,99
61600001 ASSURANCE MDE	36,35	1,06			36		N/S
1600002 ASSURANCE RED	134,99	3,94			134		N/S
61610000 assurance RC			297,90	11,83	-297		-99,99
61610001 ASSURANCE RESP CIVILE MDE	85,19	2,50			85		N/S
61610002 ASSURANCE RESP CIVILE RED	320,56	9,41			320		N/S
61810002 DOCUMENTATION RED	183,00	5,38			183		N/S
61850001 FRAIS DE SEMINAIRES MDE	776,92	22,83			776		N/S
61850002 FRAIS DE SEMINAIRES RED	1 902,12	55,96			1 902		N/S
62156000 HONORAIRES			3 191,20	127,13	-3 191		-99,99
62156001 HONORAIRES FIGAREX COMPTA MDE	1 190,00	35,01			1 190		N/S
62156002 HONORAIRES FIGAREX COMPTE RED	5 810,00	170,93			5 810		N/S
62156100 FIGAREX- paie et social			1 406,50	56,02	-1 406		-99,99
62156101 HONOR FIGAREX SOCIAL MDE	619,52	18,21			619		N/S
62156102 HONOR FIGAREX SOCIAL RED	905,38	26,63			905		N/S
62156111 HONORAIRES GESTION MDE	374,00	11,00			374		N/S
62156112 HONORAIRES GESTION RED	1 826,00	53,72			1 826		N/S
62156200 HONORAIRE COMMIS AUX CPTES			1 794,00	71,47	-1 794		-99,99
62156201 HONOR. COMMIS. AUX CPTES MDE	323,00	9,50			323		N/S
62156202 HONOR. COMMIS AUX CPTES RED	1 577,00	46,40			1 577		N/S
62300000 PUBLICITE RELATIONS			499,93	19,88	-499		-99,99
62300001 PUBLICITE RELATIONS MDE	343,37	10,09			343		N/S
62300002 PUBLICITE RELATIONS RED	3 998,15	117,62			3 998		N/S
62390001 CADEAUX DONS MDE	298,41	8,77			298		N/S
62500000 MISSIONS ET RECEPTIONS			487,04	19,40	-487		-99,99
62500001 MISSIONS RECEPTIONS MDE	1 168,34	34,36			1 168		N/S
62500002 MISSIONS RECEPTIONS RED	1 769,31	52,04			1 769		N/S
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS			685,29	27,29	-685		-99,99
62510001 VOYAGES ET DEPL. MDE	1 654,71	48,66			1 654		N/S
62510002 VOYAGES ET DEPL RED	910,35	26,77			910		N/S
62511000 Dplcmnt pour Relais Rbt Union			872,70	34,74	-872		-99,99
62511002 DPLT RED REMBT / UNION VIA CUD	520,30	15,30			520		N/S
62511102 DEPL RED REMBT /COLLEGE BRUGES	125,70	3,68			125		N/S
62512001 DEPLACEMENT POUR FFME	1 221,70	35,92			1 221		N/S
62600000 FRAIS POSTAUX			571,37	22,75	-571		-99,99
62600001 FRAIS POSTAUX MDE	307,46	9,03			307		N/S
62600002 FRIS POSTAUX RED	1 089,15	32,04			1 089		N/S
62620000 TELEPHONE			1 194,75	47,57	-1 194		-99,99
62620001 FRAIS TELEPHONE MDE	169,64	4,97			169		N/S
62620002 FRAIS TELEPHONE RED	678,47	19,95			678		N/S
62621000 Wanadoo abt internet			310,84	12,35	-310		-99,99
62621001 ORANGE ABT INTERNET MDE	181,40	5,33			181		N/S
62621002 ORANGE ABT INTERNET RED	725,36	21,33			725		N/S
62622000 Ligne tel ADSL			195,61	7,77	-195		-99,99
62622001 LIGNE TEL ADSL MDE	89,99	2,62			89		N/S
62622002 LIGNE TEL ADSL RED	359,87	10,56			359		N/S
62750000 FRAIS BANCAIRES			91,02	3,63	-91		-99,99
62750001 FRAIS BANCAIRES MDE	55,03	1,62			55		N/S



COMPTES DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2007 au 31/12/2007

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTES DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le		Exercice précédent		Variation absolue (12/12)	%
	31/12/2007 (12 mois)		31/12/2006 (12 mois)			
62750002 FRAIS BANCAIRES RED	55,03	1,62			55	N/S
62810000 COTISATIONS	750,00	22,07	750,00	29,88		0,00
Impôts, taxes et versements assimilés	1 253,00	36,86	2 903,75	115,66	-1 650	-56,83
63300000 FORMATION CONTINUE			2 903,75	115,66	-2 903	-99,99
63300001 FORM CONTINUE MDE	390,00	11,47			390	N/S
63300002 FORM CONTINUE RED	863,00	25,39			863	N/S
Salaires et traitements	76 573,85	N/S	58 805,32	N/S	17 768	30,22
64100000 SALAIRES APPOINTEMENTS			58 845,94	N/S	-58 845	-99,99
64100001 REMUNERATIONS MDE	21 423,64	630,27			21 423	N/S
64100002 REMUNERATIONS RED	52 270,01	N/S			52 270	N/S
64155000 PROVISION CONGES PAYES			-40,62	-1,58	40	100,00
64155001 PROV. CONGES PAYES MDE	698,50	20,54			698	N/S
64155002 PROV. CONGES PAYES RED	2 181,70	64,17			2 181	N/S
Charges sociales	27 283,18	802,68	22 324,47	889,40	4 959	22,21
64510000 U R S S A F			14 552,39	579,76	-14 552	-99,99
64510001 URSSAF MDE	2 443,19	71,87			2 443	N/S
64510002 URSSAF RED	12 640,42	371,87			12 640	N/S
64530000 I R N E O			3 654,57	145,58	-3 654	-99,99
64530001 IRNEO MDE	1 435,35	42,22			1 435	N/S
64530002 IRNEO RED	3 035,10	89,29			3 035	N/S
64540000 A S S E D I C			2 495,15	99,40	-2 495	-99,99
64540001 ASSEDIC MDE	889,14	26,15			889	N/S
64540002 ASSEDIC RED	1 967,48	57,87			1 967	N/S
64550000 C A V C I C			678,43	27,01	-678	-99,99
64550002 CAVCIC RED	550,12	16,18			550	N/S
64555000 CHARGES SUR CONGES PAYES			-186,84	-7,40	186	100,00
64555001 CHG/CONGES PAYES MDE	166,43	4,88			166	N/S
64555002 CHG/CONGES PAYES RED	858,01	25,24			858	N/S
64570000 PREV CADRES ET NON CADRES			555,36	22,11	-555	-99,99
64570001 PREVOY. C ET NC MDE	114,70	3,35			114	N/S
64570002 PREVOY. C ET NC RED	504,81	14,83			504	N/S
64580002 CHARGES SALAIRES RED	1 944,00	57,19			1 944	N/S
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	194,43	5,71	175,41	6,97	19	10,86
64800000 Autres charges de personnel	540,00	15,89	400,00	15,94	140	35,00
Dotations aux amortissements sur immobilisations	804,72	23,65	119,55	4,74	685	575,63
68110000 DOTATION AMORTIS IMMOB			119,55	4,74	-119	-99,99
68112001 DOT AMORT IMMO CORP MDE	136,80	4,00			136	N/S
68112002 DOT AMORT IMMO CORP RED	667,92	19,62			667	N/S
Total des charges d'exploitation	166 856,58	N/S	110 703,94	N/S	56 153	50,72
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	48 497,10	N/S	36 666,87	N/S	11 831	-32,27
Autres intérêts et produits assimilés	764,43	22,48	1 264,50	50,36	-500	-39,55
76800000 INTERETS LIVRET	764,43	22,48	1 264,50	50,36	-500	-39,55
Total des produits financiers	764,43	22,48	1 264,50	50,36	-500	-39,55
Total des charges financières						
RÉSULTAT FINANCIER	764,43	22,48	1 264,50	50,36	-500	-39,55
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	49 261,53	N/S	37 931,37	N/S	11 330	29,87



Période du 01/01/2007 au 31/12/2007

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2007 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2006 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion 67180000 PRODUITS EXCEPTIONNELS	3 439,97	101 18	2 847,01	113 43	592	20 79	
Produits exceptionnels sur opérations en capital 77700000 QUOTE PART SUB VIREE RESULTAT	13,14	0,38			13	N/S	
Total des produits exceptionnels	3 453,11	101 59	2 847,01	113 43	606	21 29	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion 67180000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	10 869,90	319 77	28,69	1 12	10 841	N/S	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital 67520000 VALEUR NETTE ACTIFS SORTIS	1 650,77	48 54	146,18	5,82	-146	-99,99	
Charges exceptionnelles aux amortissements et provisions 68750000 DOT PROV RISQUE CHARGE EXCEPT	1 650,77	48,54	18 543,22	738 76	-16 893	-91,09	
Total des charges exceptionnelles	12 520,67	368 34	18 718,09	745 74	-6 198	-93 10	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-9 067,56	266 74	-15 871,08	632 30	6 804	42 87	
Total des Produits	219 571,22	N/S	151 482,32	N/S	68 089	44 95	
Total des Charges	179 377,25	N/S	129 422,03	N/S	49 955	38 60	
RÉSULTAT NET	40 193,97	N/S	22 060,29	878,88	18 133	82,20	
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>				



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 149 070,62 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 40 193,97 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 27/03/2008 par les dirigeants

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 risques et charges : elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.
- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, 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.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

Pour tenir compte des engagements de retraite, une provision totale de 18 736,63 € a été constituée dont un montant de 1038,83 € au titre de l'exercice 2007.

Une provision de 611,94 € a été également constituée au titre de l'exercice 2007 pour le droit individuel à la formation, soit un total cumulé de 1 457,36 €



3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Actif immobilisé

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

3.1.1 - Immobilisations brutes = 18 453 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	997			997
Immobilisations corporelles	18 347	946	1 837	17 456
Immobilisations financières				
TOTAL	19 343	946	1 837	18 453

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 11 624 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	997			997
Immobilisations corporelles	11 659	805	1 837	10 627
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	12 656	805	1 837	11 624

3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

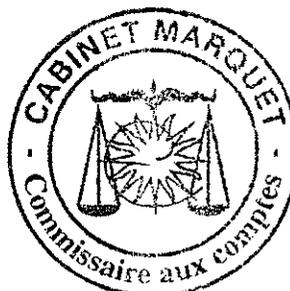
Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Logiciels	997	997	0	1 ans
Agencements & installatio	5 791	582	5 210	10 ans
Mat bureau	11 665	10 046	1 619	de 3 à 5 ans
TOTAL	18 453	11 624	6 829	

3.2 - Etat des créances = 131 666 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	131 666	131 666	
TOTAL	131 666	131 666	

3.3 - Produits à recevoir par postes du bilan = 2 807 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	2 807
Disponibilités	
TOTAL	2 807



3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

3.4 - Charges constatées d'avance = 204 E

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

3.5 - Informations complémentaires sur le bilan actif

A l'actif du bilan en autres créances, figure le poste subventions d'exploitation à recevoir pour un montant de 107 199,54 € se décomposant comme suit :

Nature	année	Total	Echu	A échoir
FFME Ministère des Affaires Europ.	2007	1 400,00	1 400,00	
FFME Action Fédérale 100 débats.	2007	1 258,80	1 258,80	
FIME Solde	2003	2 841,08	2 841,08	
Commission Européenne solde	2005	2 847,01	2 847,01	
Commission Européenne solde	2006	132,35	132,35	
Communauté Urbaine de Dunkerque	2006	16 360,00	16 360,00	
Communauté Urbaine de Dunkerque	2007	22 987,90		22 987,90
Communauté Urbaine de Dunkerque	2007	58 852,10	36 052,10	22 800,00
Commission Européenne frais déplts	2007	520,30		520,30

Ce poste représente plus de 60 % des subventions d'exploitation figurant au compte de résultat.

De plus, le montant échu, selon la convention avec la CUD en date du 12/12/2007 représente 56,80 % du montant à recevoir.

On constate également un poste de subvention d'investissement à recevoir pour 20 000 € dont 12 000 € sont échus.

Cette situation n'a pas permis de développer davantage certaines actions effectuées durant l'année 2007 et en a limité le nombre.

Aucun investissement n'a pu être effectué, ce qui a perturbé considérablement le fonctionnement de l'association



4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Provisions = 20 194 E

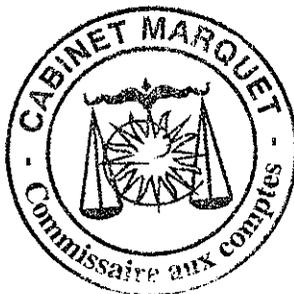
Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées					
Provisions pour risques & charges	18 543	1 651			20 194
TOTAL	18 543	1 651			20 194

4.2 - Etat des dettes = 44 454 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	16 157	16 157		
Dettes fiscales & sociales	28 297	28 297		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	44 454	44 454		

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 29 050 E

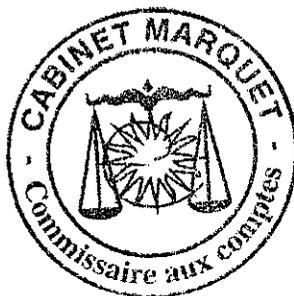
Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	11 174
Dettes fiscales & sociales	17 876
Autres dettes	
TOTAL	29 050



6 - AUTRES INFORMATIONS

6.1 - Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	1	
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	1	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	2	0



DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Produits à recevoir = 2 807 E

Produits à recevoir	Montant
Autres créances :	2 807
Produits a recevoir(46870000)	2 807
TOTAL	2 807

8.2 - Charges constatées d'avance = 204 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges const. d_avance(48600000)	204
TOTAL	204

8.3 - Charges à payer = 29 050 E

Charges à payer	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	11 174
Fournisseurs fnp(40810000)	11 174
Dettes fiscales et sociales :	17 876
Provision congés payés(42820000)	7 105
Salaires à payer(42860000)	4 860
Organismes sociaux à payer(43860000)	3 197
Prov charges congés payés(43865000)	2 714
TOTAL	29 050



RAPPORT SPECIAL

Exercice clos le 31 Décembre 2007

En notre qualité de Commissaire aux comptes de votre association, nous devons vous présenter un rapport sur les conventions réglementées dont nous avons été avisés.

Il n'entre pas dans notre mission de rechercher l'existence éventuelle de telles conventions.

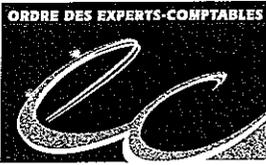
Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention visée à l'article L 612-5 du Code de Commerce.

Fait à Saint-Pol-sur-Mer, le 21 Mai 2008

CABINET MARQUET

représenté par Monsieur Jean-Pierre MARQUET
Commissaire aux comptes





CABINET MARQUET

*Société d'Expertise Comptable inscrite au tableau de l'Ordre de Lille
et de Commissariat aux Comptes inscrite sur la liste de la Compagnie Régionale de Douai*

Jean-Pierre MARQUET

Expert-Comptable
Commissaire aux comptes

Tél 03 28 58 80 40 - Fax 03 28 29 06 78
E-mail: cab.e.c.j.p.marquet@wanadoo.fr

LA MAISON DE L'EUROPE
5 Quai de la Citadelle
59140 DUNKERQUE

Saint-Pol-sur-Mer, le 21 Mai 2008

Madame la Présidente,

Veillez trouver, ci-joint, les exemplaires de nos rapports sur les comptes de l'exercice 2007 de votre association

Vous en souhaitant une bonne réception, veuillez agréer, Madame la Présidente, l'expression de nos salutations distinguées

Cabinet MARQUET

représenté par Monsieur Jean-Pierre MARQUET
Commissaire aux comptes

RECEPTION SUR RENDEZ-VOUS

SARL AU CAPITAL DE 175 000 EUROS - RCS DUNKERQUE B 316 644 707 00051 - APE 6920 Z

SIEGE SOCIAL: 473, rue de la République - 59430 SAINT POL-SUR-MER

ADRESSE POSTALE: B.P. 70013 - 59430 SAINT POL-SUR-MER