

BILAN ACTIF

	31/12/2007			31/12/2006
	Brut	Amort. dépréciat.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val. similaires	915	915		11
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	212	212		
Autres immobilisations corporelles	31 566	24 667	6 898	10 026
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	32 693	25 794	6 898	10 037
Comptes de liaison				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	55		55	
Créances d'exploitation (3)				
Créances usagers et comptes rattachés				
Autres créances	100 467		100 467	81 883
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	88 181		88 181	109 415
Charges constatées d'avance (3)	2 008		2 008	1 446
TOTAL (II)	190 711		190 711	192 745
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	223 404	25 794	197 610	202 782
(1) dont droit au bail				
(2) dont à moins d'un an				
(3) dont à plus d'un an				
ENGAGEMENTS RECUS				
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
FONDS ASSOCIATIFS			
Fonds propres			
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		150 206	146 648
Report à nouveau			
RESULTAT DE L'EXERCICE (excédent ou déficit)			3 558
Autres fonds associatifs			
Fonds associatifs avec droit de reprise			
Résultats sous contrôle des tiers financeurs			
Ecart de réévaluation			
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		5 492	8 029
Provisions réglementées			
Droits des propriétaires (Commodat)			
TOTAL	(I)	155 699	158 235
Comptes de liaison	(II)		
PROVISIONS			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL	(III)		
FONDS DEDIES			
Sur subventions de fonctionnement		4 713	5 479
Sur autres ressources			
TOTAL	(IV)	4 713	5 479
DETTES (1)			
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		4 969	6 168
Dettes fiscales et sociales		31 424	32 465
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		805	435
Produits constatés d'avance (1)			
TOTAL	(V)	37 198	39 067
Ecart de conversion passif	(VI)		
TOTAL GENERAL	(I à VI)	197 610	202 782
<i>(1) Dont à moins d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)</i>			
<i>(1) Dont à plus d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)</i>		37 198	39 067
<i>(2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque</i>			
<i>(3) dont emprunts participatifs</i>			
ENGAGEMENTS DONNES			

COMPTES DE RESULTAT

		31/12/2007	31/12/2006
		Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION			
Ventes de marchandises			
Production vendue			
Prestations de services			
MONTANT NET DES PRODUITS D'EXPLOITATION			
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation		309 242	320 307
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		9 619	8 668
Collectes			
Cotisations			
Autres produits			
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	(I)	318 861	328 975
CHARGES D'EXPLOITATION			
Achats de marchandises			
Variation de stocks (marchandises)			
Achats de matières premières et autres approvisionnements			
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)			
Autres achats et charges externes (2)		58 746	57 569
Impôts, taxes et versements assimilés		15 382	16 946
Salaires et traitements		179 285	186 130
Charges sociales		62 444	64 626
Autres charges de personnel			
Dotations aux amortissements sur immobilisations		3 138	5 914
Dotations aux dépréciations sur immobilisations			
Dotations aux dépréciations sur actif circulant			
Dotations aux provisions pour risques et charges			
Autres charges			
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (3)	(II)	318 996	331 184
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION	(I-II)	- 135	- 2 209
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			
Excédent attribué ou déficit transféré	(III)		
Déficit supporté ou excédent transféré	(IV)		
PRODUITS FINANCIERS			
De participations (4)			
Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (4)			
Autres intérêts et produits assimilés (4)		501	1 099
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	(V)	501	1 099
CHARGES FINANCIERES			
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			
Intérêts et charges assimilées (5)			
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	(VI)		
2 - RESULTAT FINANCIER	(V-VI)	501	1 099
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT	(I-II+III-IV+V-VI)	366	- 1 110

COMPTES DE RESULTAT

		31/12/2007	31/12/2006
		Total	Total
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Sur opérations de gestion		1 250	1
Sur opérations en capital		2 536	4 221
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges			
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	(VII)	3 786	4 222
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Sur opérations de gestion		4 918	87
Sur opérations en capital			
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions			
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	(VIII)	4 918	87
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL	(VII-VIII)	- 1 132	4 135
Impôts sur les bénéfices	(IX)		
TOTAL DES PRODUITS	(I+III+V+VII)	323 148	334 296
TOTAL DES CHARGES	(II+IV+VI+VIII+IX)	323 914	331 271
5 - SOLDE INTERMEDIAIRE		- 766	3 024
+ Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs		5 479	6 013
- Engagements à réaliser sur ressources affectées		4 713	5 479
6 - EXCEDENT OU DEFICIT			3 558
<i>(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs</i>			
<i>(2) dont redevances sur crédit-bail mobilier</i>			
<i> dont redevances sur crédit-bail immobilier</i>			
<i>(3) dont charges afférentes à des exercices antérieurs</i>			
<i>(4) dont produits concernant des entreprises liées</i>			
<i>(5) dont intérêts concernant des entreprises liées</i>			
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Produits			
Bénévolat			
Prestations en nature			
Dons en nature		3 195	3 015
TOTAL		3 195	3 015
Charges			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens		3 195	3 015
Prestations			
Personnel bénévole			
TOTAL		3 195	3 015

ANNEXES

Sommaire de l'annexe

Annexe

Règles et méthodes comptables

Immobilisations

Amortissements

Etat des échéances, créances et dettes

Produits à recevoir

Charges à payer

Détail des charges constatées d'avance

Détail des charges exceptionnelles

Le Droit Individuel à la Formation

Engagements pensions et retraites

SOMMAIRE DE L'ANNEXE

Documents	Applicable	Non Applicable	Non Significatif
REGLES ET METHODES COMPTABLES			
Règles et méthodes comptables	X		
Changements de méthodes		X	
Informations complémentaires pour donner une image fidèle		X	
COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT			
Immobilisations	X		
Amortissements	X		
Provisions inscrites au bilan		X	
Etat des échéances, des créances et des dettes	X		
Variation détaillée des stocks et en-cours		X	
Eléments relevant de plusieurs postes de bilan		X	
Réévaluation		X	
Frais d'établissement		X	
Frais de recherche appliquée et de développement		X	
Fonds commercial		X	
Intérêts immobilisés		X	
Intérêts sur éléments de l'actif circulant		X	
Produits à recevoir	X		
Charges à payer	X		
Produits constatés d'avance		X	
Charges constatées d'avance	X		
Charges à répartir sur plusieurs exercices		X	
Produits et charges exceptionnels	X		
Produits et charges sur exercices antérieurs		X	
Ventilation du chiffre d'affaires net		X	
Transferts de charges		X	
ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS			
Crédit-bail		X	
Engagements financiers		X	
Dettes garanties par des sûretés réelles		X	
Effectif moyen		X	
Engagements pris en matière de pensions et de retraites	X		
Dif	X		

Annexe

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2007 dont le total est de 197 609,66 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 0,00 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 par le président de l'association.

Règles et méthodes comptables

(Décret n° 83-1020 du 29-11-1983 - articles 7, 21, 24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

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

- 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 intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

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

- | | |
|-------------------------------------|-------|
| - Matériel et outillage | 3 ans |
| - Matériel de bureau et infomatique | 5 ans |

IMMOBILISATIONS

Cadre A	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
Total I			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements et aménagements des constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels	212		
Installations générales, agencements et aménagements divers	521		
Matériel de transport			
Matériel de bureau et informatique, mobilier	31 045		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Total III	31 778		
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
Total IV			
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	32 693		

Cadre B	Diminutions		Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations Valeur d'origine
	Par virement	Par cession		
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement (I)				
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)			915	
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, aménag. constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels			212	
Installations générales, agencements et aménagements divers			521	
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier			31 045	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Total III			31 778	
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
Total IV				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			32 693	

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	904	11		915
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Instal. générales, agenc. et aménag. constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	212			212
Installations générales, agencements et aménagements divers	68	52		120
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	21 471	3 076		24 547
Emballages récupérables et divers				
Total III	21 752	3 128		24 879
TOTAL GENERAL (I + II + III)	22 656	3 138		25 794

Cadre B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORT. DEROGATOIR							
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	
Immo. incorporelles							
Frais d'établisse. Total I							
Aut. immo. incorp. Total II							
Immo. corporelles							
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							
Total III							
Frais acq. titres part. Total IV							
TOT. GEN. (I+II+III+IV)							

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				

ETAT DES CREANCES ET DES DETTES

Cadre A	ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
De l'actif immobilisé				
Créances rattachées à des participations				
Prêts (1) (2)				
Autres immobilisations financières				
De l'actif circulant				
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients				
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts taxes et versements assimilés				
Divers				
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers				
Charges constatées d'avance				
Total		102 476	102 476	

(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					
Personnel et comptes rattachés					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux					
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée					
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et versements assimilés					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés (2)					
Autres dettes					
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
Total		37 198	37 198		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunt, dettes contractés auprès des associés

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	100 467	81 883
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Total	100 467	81 883

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	2 387	3 720
Dettes fiscales et sociales	19 304	21 499
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes :		
Total	21 691	25 219

DETAIL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

	31/12/2007	31/12/2006
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	2 008	1 446
TOTAL GENERAL	2 008	1 446

DETAIL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES

		31/12/2007	31/12/2006
Sur opérations de gestion			
67100000	CH.EXCEPT.S/OP.DE GESTION	0	
67200000	CHARGES EXCEP./EXERC. ANTER.	4 918	87
	Total	4 918	87
	TOTAL GENERAL	4 918	87

LE D.I.F.Information concernant le Droit Individuel de Formation, Art. L933-1 et suivants du Code du Travail :

Nombre d'heures acquises par le personnel au 31/12/2007	423 heures
Nombre d'heures utilisées	0 heures
Nombre d'heures restantes	423 heures

Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Pour l'estimation des engagements, les hypothèses suivantes ont été retenues :

Conditions :

- Mise à la retraite par l'employeur
- Age estimé de départ en retraite : 65 ans

Méthode de calcul :

- Méthode droits proratisés temporis
- Progression des salaires : 2%
- Rotation du personnel : lente
- Taux d'actualisation : 4%

Le montant s'élève à : 14 291 €

Définition de la méthode retenue :

La méthode rétrospective en droits proratisés temporis est préconisée par l'Ordre et répond à la norme IAS19.

Il s'agit de la méthode a droits accumulés à l'âge de la retraite, proratisés à la carrière déjà effectuée.

ASSOCIATION P.A.I.O. DU SUD MANCHE

1, rue Saint Martin

50300 AVRANCHES

Exercice du 01.01.2007 au 31.12.2007

RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

JEAN-LUC BERTHELOT

EXPERT-COMPTABLE

INSCRIT AU TABLEAU DE L'ORDRE
DE LA RÉGION DE ROUEN - NORMANDIE

COMMISSAIRE AUX COMPTES

MEMBRE DE LA COMPAGNIE RÉGIONALE
DE CAEN

39, RUE DIVISION - LECLERC

B. P. 243

50302 AVRANCHES CEDEX

TÉLÉPHONE 02 33 90 50 00

TÉLÉCOPIE 02 33 90 50 01

ASSOCIATION P.A.I.O. DU SUD MANCHE

1, rue Saint Martin

50300 AVRANCHES

Monsieur le Président,
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 P.A.I.O., qui m'ont été transmis à titre définitif le 24 Juin 2008, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification des appréciations ;
- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'Administration. 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 professionnelles applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à examiner, par sondages, les éléments probants justifiant les données contenues dans ces comptes. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes et à apprécier leur présentation d'ensemble. J'estime que mes contrôles fournissent une base raisonnable à l'opinion exprimée ci-après.

JL

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.

II – Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, j'apporte les précisions suivantes :

Dans le cadre de mon appréciation des règles et principes comptables suivis par votre association, j'ai vérifié le caractère approprié des méthodes comptables utilisées en me rapprochant des organismes financeurs et des informations fournies dans les notes de l'annexe.

J'ai également procédé à l'appréciation des approches retenues par l'association décrites dans l'annexe concernant la répartition analytique du compte de résultat, sur la base des éléments disponibles à ce jour, et mis en œuvre des tests pour vérifier par sondage l'application de ces méthodes.

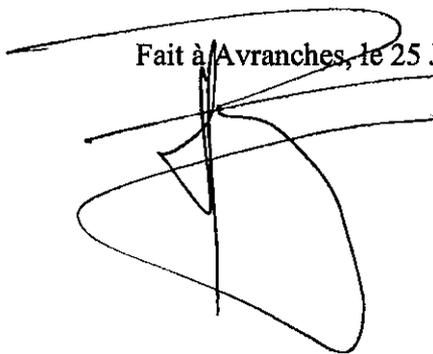
Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de ma démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de mon opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III - Vérifications et informations spécifiques

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

Je n'ai 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 membres sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Avranches, le 25 Juin 2008.

A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and a vertical stroke, positioned below the date.

BILAN ACTIF

	31/12/2007			31/12/2006
	Brut	Amort. dépréciat.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val. similaires	915	915		11
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	212	212		
Autres immobilisations corporelles	31 566	24 667	6 898	10 026
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	32 693	25 794	6 898	10 037
Comptes de liaison				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	55		55	
Créances d'exploitation (3)				
Créances usagers et comptes rattachés				
Autres créances	100 467		100 467	81 883
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	88 181		88 181	109 415
Charges constatées d'avance (3)	2 008		2 008	1 446
TOTAL (II)	190 711		190 711	192 745
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	223 404	25 794	197 610	202 782
(1) dont droit au bail				
(2) dont à moins d'un an				
(3) dont à plus d'un an				
ENGAGEMENTS RECUS				
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
FONDS ASSOCIATIFS			
Fonds propres			
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>			
Ecarts de réévaluation			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves		150 206	146 648
Report à nouveau			
RESULTAT DE L'EXERCICE (excédent ou déficit)			3 558
Autres fonds associatifs			
Fonds associatifs avec droit de reprise			
Résultats sous contrôle des tiers financeurs			
Ecarts de réévaluation			
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		5 492	8 029
Provisions réglementées			
Droits des propriétaires (Commodat)			
TOTAL	(I)	155 699	158 235
Comptes de liaison	(II)		
PROVISIONS			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL	(III)		
FONDS DEDIES			
Sur subventions de fonctionnement		4 713	5 479
Sur autres ressources			
TOTAL	(IV)	4 713	5 479
DETTES (1)			
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		4 969	6 168
Dettes fiscales et sociales		31 424	32 465
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		805	435
Produits constatés d'avance (1)			
TOTAL	(V)	37 198	39 067
Ecarts de conversion passif	(VI)		
TOTAL GENERAL	(I à VI)	197 610	202 782
(1) Dont à moins d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)			
(1) Dont à plus d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)		37 198	39 067
(2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque			
(3) dont emprunts participatifs			
ENGAGEMENTS DONNES			

COMPTES DE RESULTAT

		31/12/2007	31/12/2006
		Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION			
Ventes de marchandises			
Production vendue			
Prestations de services			
MONTANT NET DES PRODUITS D'EXPLOITATION			
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation		309 242	320 307
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		9 619	8 668
Collectes			
Cotisations			
Autres produits			
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	(I)	318 861	328 975
CHARGES D'EXPLOITATION			
Achats de marchandises			
Variation de stocks (marchandises)			
Achats de matières premières et autres approvisionnements			
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)			
Autres achats et charges externes (2)		58 746	57 569
Impôts, taxes et versements assimilés		15 382	16 946
Salaires et traitements		179 285	186 130
Charges sociales		62 444	64 626
Autres charges de personnel			
Dotations aux amortissements sur immobilisations		3 138	5 914
Dotations aux dépréciations sur immobilisations			
Dotations aux dépréciations sur actif circulant			
Dotations aux provisions pour risques et charges			
Autres charges			
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	(II)	318 996	331 184
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION	(I-II)	- 135	- 2 209
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			
Excédent attribué ou déficit transféré	(III)		
Déficit supporté ou excédent transféré	(IV)		
PRODUITS FINANCIERS			
De participations (4)			
Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (4)			
Autres intérêts et produits assimilés (4)		501	1 099
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	(V)	501	1 099
CHARGES FINANCIERES			
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			
Intérêts et charges assimilés (5)			
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	(VI)		
2 - RESULTAT FINANCIER	(V-VI)	501	1 099
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT	(I-II+III-IV+V-VI)	366	- 1 110

COMPTE DE RESULTAT

		31/12/2007	31/12/2006
		Total	Total
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Sur opérations de gestion		1 250	1
Sur opérations en capital		2 536	4 221
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges			
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	(VII)	3 786	4 222
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Sur opérations de gestion		4 918	87
Sur opérations en capital			
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions			
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	(VIII)	4 918	87
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL	(VII-VIII)	- 1 132	4 135
Apports sur les bénéfices	(IX)		
TOTAL DES PRODUITS	(I+III+V+VII)	323 148	334 296
TOTAL DES CHARGES	(II+IV+VI+VIII+IX)	323 914	331 271
5 - SOLDE INTERMEDIAIRE		- 766	3 024
+ Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs		5 479	6 013
- Engagements à réaliser sur ressources affectées		4 713	5 479
6 - EXCEDENT OU DEFICIT			3 558
<i>(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs</i>			
<i>(2) dont redevances sur crédit-bail mobilier</i>			
<i> dont redevances sur crédit-bail immobilier</i>			
<i>(3) dont charges afférentes à des exercices antérieurs</i>			
<i>(4) dont produits concernant des entreprises liées</i>			
<i>(5) dont intérêts concernant des entreprises liées</i>			
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Produits			
Bénévolat			
Prestations en nature			
Dons en nature		3 195	3 015
TOTAL		3 195	3 015
Charges			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens		3 195	3 015
Prestations			
Personnel bénévole			
TOTAL		3 195	3 015

ANNEXES

Sommaire de l'annexe

Annexe

Règles et méthodes comptables

Immobilisations

Amortissements

Etat des échéances, créances et dettes

Produits à recevoir

Charges à payer

Détail des charges constatées d'avance

Détail des charges exceptionnelles

Le Droit Individuel à la Formation

Engagements pensions et retraites

SOMMAIRE DE L'ANNEXE

Documents	Applicable	Non Applicable	Non Significatif
REGLES ET METHODES COMPTABLES			
Règles et méthodes comptables	X		
Changements de méthodes		X	
Informations complémentaires pour donner une image fidèle		X	
COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT			
Immobilisations	X		
Amortissements	X		
Provisions inscrites au bilan		X	
Etat des échéances, des créances et des dettes	X		
Variation détaillée des stocks et en-cours		X	
Eléments relevant de plusieurs postes de bilan		X	
Réévaluation		X	
Frais d'établissement		X	
Frais de recherche appliquée et de développement		X	
Fonds commercial		X	
Intérêts immobilisés		X	
Intérêts sur éléments de l'actif circulant		X	
Produits à recevoir	X		
Charges à payer	X		
Produits constatés d'avance		X	
Charges constatées d'avance	X		
Charges à répartir sur plusieurs exercices		X	
Produits et charges exceptionnels	X		
Produits et charges sur exercices antérieurs		X	
Ventilation du chiffre d'affaires net		X	
Transferts de charges		X	
ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS			
Crédit-bail		X	
Engagements financiers		X	
Dettes garanties par des sûretés réelles		X	
Effectif moyen		X	
Engagements pris en matière de pensions et de retraites	X		
Dif	X		

Annexe

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2007 dont le total est de 197 609,66 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 0,00 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 par le président de l'association.

Règles et méthodes comptables

(Décret n° 83-1020 du 29-11-1983 - articles 7, 21, 24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

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

- 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 intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

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

- | | |
|-------------------------------------|-------|
| - Matériel et outillage | 3 ans |
| - Matériel de bureau et infomatique | 5 ans |

IMMOBILISATIONS

Cadre A	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
Total I			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements et aménagements des constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels	212		
Installations générales, agencements et aménagements divers	521		
Matériel de transport			
Matériel de bureau et informatique, mobilier	31 045		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Total III	31 778		
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
Total IV			
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	32 693		

Cadre B	Diminutions		Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations Valeur d'origine
	Par virement	Par cession		
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement (I)				
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)			915	
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, aménag. constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels			212	
Installations générales, agencements et aménagements divers			521	
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier			31 045	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Total III			31 778	
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
Total IV				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			32 693	

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				
Autres immobilisations incorporelles				
Total I				
	904	11		915
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Instal. générales, agenc. et aménag. constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	212			212
Installations générales, agencements et aménagements divers	68	52		120
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	21 471	3 076		24 547
Emballages récupérables et divers				
Total III	21 752	3 128		24 879
TOTAL GENERAL (I + II + III)	22 656	3 138		25 794

Cadre B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORT. DEROGATOIR							
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	
Immo. incorporelles							
Frais d'établisse- Total I							
Aut. immo. incorp. Total II							
Immo. corporelles							
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							
Total III							
Frais acq. titres part. Total IV							
TOT. GEN. (I+II+III+IV)							

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				

ETAT DES CREANCES ET DES DETTES

Cadre A	ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
De l'actif immobilisé				
Créances rattachées à des participations				
Prêts (1) (2)				
Autres immobilisations financières				
De l'actif circulant				
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients				
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts taxes et versements assimilés				
Divers				
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers				
Charges constatées d'avance				
Total		102 476	102 476	

(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					
Personnel et comptes rattachés					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux					
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée					
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et versements assimilés					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés (2)					
Autres dettes					
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
Total		37 198	37 198		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunt, dettes contractés auprès des associés

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	100 467	81 883
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Total	100 467	81 883

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	2 387	3 720
Impôts fiscaux et sociales	19 304	21 499
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes :		
Total	21 691	25 219

DETAIL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

	31/12/2007	31/12/2006
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	2 008	1 446
TOTAL GENERAL	2 008	1 446

DETAIL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES

		31/12/2007	31/12/2006
Sur opérations de gestion			
67100000	CH.EXCEPT.S/OP.DE GESTION	0	
67200000	CHARGES EXCEP./EXERC. ANTER.	4 918	87
	Total	4 918	87
	TOTAL GENERAL	4 918	87

LE D.I.F.Information concernant le Droit Individuel de Formation, Art. L933-1 et suivants du Code du Travail :

Nombre d'heures acquises par le personnel au 31/12/2007	423 heures
Nombre d'heures utilisées	0 heures
Nombre d'heures restantes	423 heures

Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Pour l'estimation des engagements, les hypothèses suivantes ont été retenues :

Conditions :

- Mise à la retraite par l'employeur
- Age estimé de départ en retraite : 65 ans

Méthode de calcul :

- Méthode droits proratisés temporis
- Progression des salaires : 2%
- Rotation du personnel : lente
- Taux d'actualisation : 4%

Le montant s'élève à : 14 291 €

Définition de la méthode retenue :

La méthode rétrospective en droits proratisés temporis est préconisée par l'Ordre et répond à la norme IAS19.

Il s'agit de la méthode a droits accumulés à l'âge de la retraite, proratisés à la carrière déjà effectuée.

DETAIL des COMPTES

ASSO - Détail du bilan actif
ASSO - Détail du bilan passif
ASSO - Détail du compte de résultat
ASSO - Variation des produits
ASSO - Variation des charges

DETAIL DU BILAN ACTIF

		31/12/2007	31/12/2006
		Net	Net
ACTIF IMMOBILISE			
Immobilisations incorporelles			
Concessions, brevets, licences, logiciels, droits et valeurs similaires			
20500000	LOGICIELS	914,89	914,89
28050000	AMOR. CONC. & DROITS SIMIL.	- 914,89	- 904,20
Total			10,69
Total immobilisations incorporelles			10,69
Immobilisations corporelles			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
21500000	INST. TECH. MAT. & OUT. INDUST	211,90	211,90
28150000	AMORT.INSTAL.TECHNIQUES	- 211,90	- 211,90
Total			
Autres immobilisations corporelles			
21810000	AGENCEMENTS	520,97	520,97
21830000	MAT BUREAU & MAT INFORMATIQUE	27 739,80	27 739,80
21840000	MOBILIER DE BUREAU	3 305,07	3 305,07
28181000	AMORT.AGENCEM.&AMENAGEMENT	- 120,40	- 68,30
28183000	AMORT.MATERIEL DE BUREAU ET IN	- 21 855,14	- 19 319,26
28184000	AMORT.MOBILIER	- 2 691,82	- 2 152,19
Total		6 898,48	10 026,09
Total immobilisations corporelles		6 898,48	10 026,09
Total actif immobilisé net		6 898,48	10 036,78
ACTIF CIRCULANT			
Avances et acomptes versés sur commandes			
10000	FOUR- AVANC ACPTES VERSES/CDES	54,69	
Total		54,69	
Créances d'exploitation			
Autres créances			
43870000	ORG SOC-PRODUITS A RECEVOIR	2 766,61	506,03
44870000	ETAT-PRODUITS A RECEVOIR	93 611,24	78 193,45
46870000	DIV-PRODUITS A RECEVOIR	4 089,58	3 183,55
Total		100 467,43	81 883,03
Disponibilités			
51203000	CAISSE EPARGNE LIVT A	14 513,54	62 013,54
51203500	CAISSE EPARGNE LIVT B	56 403,12	40 337,10
51205000	CAISSE EPARGNE AFIJ	4 713,12	5 479,08
51206000	CAISSE EPARGNE	12 471,98	1 502,87
53000000	CAISSE	79,19	82,73
Total		88 180,95	109 415,32

DETAIL DU BILAN ACTIF

	31/12/2007	31/12/2006
	Net	Net
Charges constatées d'avance (3) 48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	2 008,11	1 446,37
Total	2 008,11	1 446,37
Total créances d'exploitation	190 656,49	192 744,72
Total actif circulant	190 711,18	192 744,72
TOTAL GENERAL	197 609,66	202 781,50

DETAIL DU BILAN PASSIF

	31/12/2007	31/12/2006
	Net	Net
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Réserves		
Autres réserves		
10680000 AUTRES RESERVES	150 206,29	146 648,29
Total	150 206,29	146 648,29
Total réserves	150 206,29	146 648,29
RESULTAT DE L'EXERCICE (excédent ou déficit)		3 558,00
Total fonds propres	150 206,29	150 206,29
Autres fonds associatifs		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
13100000 SUBVENTION D'INVESTISSEMENT	17 427,27	17 427,27
13900000 SUB. INVEST. INSCR. CPTÉ RESUL	- 11 934,90	- 9 398,56
Total	5 492,37	8 028,71
Total autres fonds associatifs	5 492,37	8 028,71
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	155 698,66	158 235,00
FONDS DEDIES		
Sur subventions de fonctionnement		
19400000 FONDS DEDIES	4 713,12	5 479,08
Total	4 713,12	5 479,08
TOTAL FONDS DEDIES	4 713,12	5 479,08
DETTES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
40000000 FOURNISSEURS & CPTES RATTACHES	2 581,59	2 447,28
40810000 FAC NON PARV-FOURNISSEURS	2 387,24	3 720,29
Total	4 968,83	6 167,57
Dettes fiscales et sociales		
42820000 DETTES CONGES A PAYER	10 724,50	11 639,10
43100000 URSSAF	5 953,00	5 375,00
43740000 RETRAITE IRCANTEC	2 411,00	2 184,00
43740500 CRI PREVOYANCE	732,65	623,12
43740600 CGIC PREVOYANCE	218,15	210,38
43750000 ASSEDIC	2 805,00	2 573,00
43860000 ORG.SOC.CHARGES A PAYER	8 579,34	9 859,93
Total	31 423,64	32 464,53
Autres dettes		
46700100 IND.SS A REGULARISER	654,03	320,40
46700500 FAJD	151,38	114,92
Total	805,41	435,32

DETAIL DU BILAN PASSIF

	31/12/2007	31/12/2006
	Net	Net
TOTAL DETTES	37 197,88	39 067,42
TOTAL GENERAL	197 609,66	202 781,50

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

		31/12/2007	31/12/2006
		Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION			
Subventions d'exploitation			
74111000	SUBVENTION FDS FORM.PROFESS.	130 606,00	130 606,00
74112000	SUBVENTIONS AFIJ INS.PROFES.		2 000,00
74115000	SUBVENTION OBJECTIF 3	35 131,32	55 344,80
74121000	SUBVENTION CONSEIL REGIONAL	81 336,00	81 336,00
74122000	SUBVENTION CONSEIL GENERAL	15 245,00	15 245,00
74122500	SUBVENTION PAP	15 500,00	13 500,00
74123000	SUBVENTION DES COMMUNES	31 423,36	22 275,20
Total		309 241,68	320 307,00
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges			
79100200	REMBT INDEMNITES MALADIE	3 354,74	774,68
79100300	REMBT FRAIS DE FORMATION	264,32	1 683,55
79100400	PRIME ANPE	6 000,00	6 210,00
Total		9 619,06	8 668,23
Total des produits d'exploitation		318 860,74	328 975,23
CHARGES D'EXPLOITATION			
Autres achats et charges externes			
60615000	EDF	733,01	748,14
60616000	EAU	242,30	271,26
60617000	COMBUSTIBLES FUEL	1 716,00	1 935,00
60630000	FOURNITURES PETIT EQUIPT	4,30	7,78
60630100	ENTRETIEN NETTOYAGE	172,15	165,03
60640000	FOURNITURES DE BUREAU	2 118,11	2 293,29
60641000	FRAIS DE DUPLICATION	2 802,17	2 143,89
61320000	LOYER DES LOCAUX	11 813,76	11 599,96
61520000	ENTRETIEN DES LOCAUX	65,84	270,52
61560000	ENTRETIEN REP.MAINTENANCE	577,57	406,49
61600000	ASSURANCES	849,47	814,83
61810000	DOCUMENTATION GENERALE	1 822,76	2 028,86
61851000	FRAIS DE FORMATION	60,00	
61852000	FRS FORMATION AFIJ	765,96	2 530,48
62110000	PERSONNEL INTERIMAIRE	1 428,84	
62260000	HONORAIRES	9 945,61	8 925,62
62300000	INFORMATION,PUBLICATIONS	66,98	65,78
62330000	FOIRES & EXPOSITIONS	30,00	30,00
62380000	DIVERS(POURBOIRES, DONLS...)	30,00	
62500000	FRAIS DE DEPLACEMENTS	13 027,12	13 602,81
62560000	MISSIONS ET RECEPTIONS	41,08	39,12
62601000	AFFRANCHISSEMENTS	1 825,29	1 767,50
62602000	TELECOM	6 090,96	5 179,41
62602500	FRAIS CONNECTION ANPE	2 197,00	2 420,00
62700000	FRAIS BANCAIRES		3,04
62810000	COTISATIONS DIVERSES	320,00	320,00
Total		58 746,28	57 568,81
Impôts, taxes et versements assimilés			
63110000	TAXE S/LES SALAIRES	10 517,00	11 609,00
63330000	FORMATION CONTINUE	4 865,00	5 337,00
Total		15 382,00	16 946,00

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

		31/12/2007	31/12/2006
		Total	Total
Salaires et traitements			
64100000	REM.PERSONNEL ENSEIGNANTS	139 555,67	142 310,04
64110000	INDEMNITE DE PRECARITE		3 156,90
64110600	REM.PERSONNEL ADMINISTRATIF	37 659,17	36 313,65
64110700	REM.PERSONNEL DE SERVICE	2 984,77	2 919,69
64120000	CONGES PAYES	- 914,60	1 429,47
	Total	179 285,01	186 129,75
Charges sociales			
64510000	CH.PATR.URSSAF ENSEIGNANTS	38 852,24	39 498,32
64510300	CH.PATR.URSSAF ADMINISTRATIF	6 498,37	6 215,69
64510400	CH.PATR.URSSAF PERS.SERVICE	265,64	300,73
64510500	CH.PATR.CRI PREVOYANCE	2 323,81	2 027,12
64520000	CH.PATR.S/C.PAYES	- 421,59	764,95
64530000	CH.PATR.IRCANTEC RETRAITE	6 090,56	6 579,40
64530500	CH.PATR.CGIC PREV.CADRES	696,80	574,26
64540000	CH.PATR.ASSEDIC	7 479,74	7 827,14
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL	658,47	838,26
	Total	62 444,04	64 625,87
Dotations aux amortissements sur immobilisations			
68111000	DOT AMORT-IMMO. INCORPORELLES	10,69	422,00
68112000	DOT AMORT-IMMO CORPORELLES	3 127,61	5 491,75
	Total	3 138,30	5 913,75
Total des charges d'exploitation		318 995,63	331 184,18
RESULTAT D'EXPLOITATION		- 134,89	- 2 208,95
PRODUITS FINANCIERS			
Autres intérêts et produits assimilés			
76800000	AUTRES PRODUITS FINANCIERS	500,91	1 098,68
	Total	500,91	1 098,68
Total des produits financiers		500,91	1 098,68
RESULTAT FINANCIER		500,91	1 098,68
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT		366,02	- 1 110,27
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Sur opérations de gestion			
77100000	PROD.EXC.S/OP.DE GESTION		1,09
77200000	PROD. EXCEPTIONNELS/EXER ANTER	1 250,00	
	Total	1 250,00	1,09
Sur opérations en capital			
77700000	QUOTE-PART SUB INV VIR RES EXE	2 536,34	4 220,66
	Total	2 536,34	4 220,66
Total des produits exceptionnels		3 786,34	4 221,75

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

	31/12/2007	31/12/2006
	Total	Total
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
67100000 CH.EXCEPT.S/OP.DE GESTION	0,20	
67200000 CHARGES EXCEP./EXERC. ANTER.	4 918,12	87,00
Total	4 918,32	87,00
Total des charges exceptionnelles	4 918,32	87,00
RESULTAT EXCEPTIONNEL	- 1 131,98	4 134,75
Total des produits	323 147,99	334 295,66
Total des charges	323 913,95	331 271,18
● LDE INTERMEDIAIRE	- 765,96	3 024,48
+ Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs		
78900000 REP.SUBV.AFIJ NON UTIL/EX.ANTE	5 479,08	6 012,60
Total	5 479,08	6 012,60
- Engagements à réaliser sur ressources affectées		
68900000 ENGAGTS A REAL./SUB.ATTRIBUEES	4 713,12	5 479,08
Total	4 713,12	5 479,08
EXCEDENT OU DEFICIT		3 558,00

VARIATION DES PRODUITS

31/12/2007	31/12/2006	Variation	
Net	Net	Montant	%

31/12/2007		31/12/2006		Variation	
Net		Net		Montant	%
PRODUITS D'EXPLOITATION					
Subventions d'exploitation					
74111000	SUBVENTION FDS FORM.PROFESS.	130 606,00	130 606,00		
74112000	SUBVENTIONS AFIJ INS.PROFES.		2 000,00	- 2 000,00	- 100,0
74115000	SUBVENTION OBJECTIF 3	35 131,32	55 344,80	- 20 213,48	- 36,5
74121000	SUBVENTION CONSEIL REGIONAL	81 336,00	81 336,00		
74122000	SUBVENTION CONSEIL GENERAL	15 245,00	15 245,00		
74122500	SUBVENTION PAP	15 500,00	13 500,00	2 000,00	14,8
74123000	SUBVENTION DES COMMUNES	31 423,36	22 275,20	9 148,16	41,1
	Total	309 241,68	320 307,00	- 11 065,32	- 3,5
Reprises sur dépr., prov. et transfert de charges					
7100200	REMBT INDEMNITES MALADIE	3 354,74	774,68	2 580,06	333,0
79100300	REMBT FRAIS DE FORMATION	264,32	1 683,55	- 1 419,23	- 84,3
79100400	PRIME ANPE	6 000,00	6 210,00	- 210,00	- 3,4
	Total	9 619,06	8 668,23	950,83	11,0
Total des produits d'exploitation		318 860,74	328 975,23	- 10 114,49	- 3,1
Excédent attribué ou déficit transféré (Quotes-parts)					
PRODUITS FINANCIERS					
Autres intérêts et produits assimilés					
76800000	AUTRES PRODUITS FINANCIERS	500,91	1 098,68	- 597,77	- 54,4
	Total	500,91	1 098,68	- 597,77	- 54,4
Total des produits financiers		500,91	1 098,68	- 597,77	- 54,4
PRODUITS EXCEPTIONNELS					
Sur opérations de gestion					
77100000	PROD.EXC.S/OP.DE GESTION		1,09	- 1,09	- 100,0
77200000	PROD. EXCEPTIONNELS/EXER ANTER	1 250,00		1 250,00	
	Total	1 250,00	1,09	1 248,91	#####
Sur opérations en capital					
77700000	QUOTE-PART SUB INV VIR RES EXE	2 536,34	4 220,66	- 1 684,32	- 39,9
	Total	2 536,34	4 220,66	- 1 684,32	- 39,9
Total des produits exceptionnels		3 786,34	4 221,75	- 435,41	- 10,3
TOTAL DES PRODUITS		323 147,99	334 295,66	- 11 147,67	- 3,3
Report de ressources non utilisées des ex. antérieurs					
78900000	REP.SUBV.AFIJ NON UTIL/EX.ANTE	5 479,08	6 012,60	- 533,52	- 8,9
	Total	5 479,08	6 012,60	- 533,52	- 8,9
TOTAL GENERAL		328 627,07	340 308,26	- 11 681,19	- 3,4

VARIATION DES CHARGES

31/12/2007	31/12/2006	Variation	
Net	Net	Montant	%

CHARGES D'EXPLOITATION					
Autres achats et charges externes					
60615000	EDF	733,01	748,14	- 15,13	- 2,0
60616000	EAU	242,30	271,26	- 28,96	- 10,7
60617000	COMBUSTIBLES FUEL	1 716,00	1 935,00	- 219,00	- 11,3
60630000	FOURNITURES PETIT EQUIPT	4,30	7,78	- 3,48	- 44,7
60630100	ENTRETIEN NETTOYAGE	172,15	165,03	7,12	4,3
60640000	FOURNITURES DE BUREAU	2 118,11	2 293,29	- 175,18	- 7,6
60641000	FRAIS DE DUPLICATION	2 802,17	2 143,89	658,28	30,7
61320000	LOYER DES LOCAUX	11 813,76	11 599,96	213,80	1,8
61520000	ENTRETIEN DES LOCAUX	65,84	270,52	- 204,68	- 75,7
61560000	ENTRETIEN REP.MAINTENANCE	577,57	406,49	171,08	42,1
61600000	ASSURANCES	849,47	814,83	34,64	4,3
61810000	DOCUMENTATION GENERALE	1 822,76	2 028,86	- 206,10	- 10,2
61851000	FRAIS DE FORMATION	60,00		60,00	
61852000	FRS FORMATION AFIJ	765,96	2 530,48	- 1 764,52	- 69,7
62110000	PERSONNEL INTERIMAIRE	1 428,84		1 428,84	
62260000	HONORAIRES	9 945,61	8 925,62	1 019,99	11,4
62300000	INFORMATION,PUBLICATIONS	66,98	65,78	1,20	1,8
62330000	FOIRES & EXPOSITIONS	30,00	30,00		
62380000	DIVERS(POURBOIRES, DONLS...)	30,00		30,00	
62500000	FRAIS DE DEPLACEMENTS	13 027,12	13 602,81	- 575,69	- 4,2
62560000	MISSIONS ET RECEPTIONS	41,08	39,12	1,96	5,0
62601000	AFFRANCHISSEMENTS	1 825,29	1 767,50	57,79	3,3
62602000	TELECOM	6 090,96	5 179,41	911,55	17,6
62602500	FRAIS CONNECTION ANPE	2 197,00	2 420,00	- 223,00	- 9,2
62700000	FRAIS BANCAIRES		3,04	- 3,04	- 100,0
62810000	COTISATIONS DIVERSES	320,00	320,00		
	Total	58 746,28	57 568,81	1 177,47	2,0
Impôts, taxes et versements assimilés					
63110000	TAXE S/LES SALAIRES	10 517,00	11 609,00	- 1 092,00	- 9,4
63300000	FORMATION CONTINUE	4 865,00	5 337,00	- 472,00	- 8,8
	Total	15 382,00	16 946,00	- 1 564,00	- 9,2
Salaires et traitements					
64100000	REM.PERSONNEL ENSEIGNANTS	139 555,67	142 310,04	- 2 754,37	- 1,9
64110000	INDEMNITE DE PRECARITE		3 156,90	- 3 156,90	- 100,0
64110600	REM.PERSONNEL ADMINISTRATIF	37 659,17	36 313,65	1 345,52	3,7
64110700	REM.PERSONNEL DE SERVICE	2 984,77	2 919,69	65,08	2,2
64120000	CONGES PAYES	- 914,60	1 429,47	- 2 344,07	- 164,0
	Total	179 285,01	186 129,75	- 6 844,74	- 3,7
Charges sociales					
64510000	CH.PATR.URSSAF ENSEIGNANTS	38 852,24	39 498,32	- 646,08	- 1,6
64510300	CH.PATR.URSSAF ADMINISTRATIF	6 498,37	6 215,69	282,68	4,5
64510400	CH.PATR.URSSAF PERS.SERVICE	265,64	300,73	- 35,09	- 11,7
64510500	CH.PATR.CRI PREVOYANCE	2 323,81	2 027,12	296,69	14,6
64520000	CH.PATR.S/C.PAYES	- 421,59	764,95	- 1 186,54	- 155,1
64530000	CH.PATR.IRCANTEC RETRAITE	6 090,56	6 579,40	- 488,84	- 7,4
64530500	CH.PATR.CGIC PREV.CADRES	696,80	574,26	122,54	21,3
64540000	CH.PATR.ASSEDEC	7 479,74	7 827,14	- 347,40	- 4,4
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL	658,47	838,26	- 179,79	- 21,4
	Total	62 444,04	64 625,87	- 2 181,83	- 3,4

VARIATION DES CHARGES

31/12/2007	31/12/2006	Variation	
Net	Net	Montant	%

Dotations aux amortissements sur immobilisations					
68111000	DOT AMORT-IMMO. INCORPORELLES	10,69	422,00	- 411,31	- 97,5
68112000	DOT AMORT-IMMO CORPORELLES	3 127,61	5 491,75	- 2 364,14	- 43,0
	Total	3 138,30	5 913,75	- 2 775,45	- 46,9
Total des charges d'exploitation		318 995,63	331 184,18	- 12 188,55	- 3,7
CHARGES EXCEPTIONNELLES					
Sur opérations de gestion					
67100000	CH.EXCEPT.S/OP.DE GESTION	0,20		0,20	
67200000	CHARGES EXCEP./EXERC. ANTER.	4 918,12	87,00	4 831,12	5 553,0
	Total	4 918,32	87,00	4 831,32	5 553,2
Total des charges exceptionnelles		4 918,32	87,00	4 831,32	5 553,2
TOTAL DES CHARGES		323 913,95	331 271,18	- 7 357,23	- 2,2
Engagements à réaliser sur ressources affectées					
68900000	ENGAGTS A REAL./SUB.ATTRIBUEES	4 713,12	5 479,08	- 765,96	- 14,0
	Total	4 713,12	5 479,08	- 765,96	- 14,0
SOLDE CREDITEUR - EXCEDENT			3 558,00	- 3 558,00	- 100,0
TOTAL GENERAL		328 627,07	340 308,26	- 11 681,19	- 3,4

AUTRES RENSEIGNEMENTS

Tableaux de suivi des fonds dédiés

Détail des contributions volontaires en nature

Calcul de la variation du fonds de roulement

Utilisation de la variation du fonds de roulement

Répartition analytique FSE 3 charges & produits

Tableau de financement FSE 3 de réalisation

TABLEAUX DE SUIVI DES FONDS DEDIES

I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES

Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours d'exercice B	Engagement à réaliser sur nvlles ressources affectées C	Fonds restant à engager en fin d'exercice D = A - B + C
SUBVENTION AFIJ	8 300	5 479	766		4 713
Total	8 300	5 479	766		4 713

II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC

Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours d'exercice B	Engagement à réaliser sur nvlles ressources affectées C	Fonds restant à engager en fin d'exercice D = A - B + C
Dons manuels					
Total					
Legs et donations					
Total					
Total					

DETAIL DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE

Répartition par nature de charges		31/12/2007	31/12/2006
		Débit	Débit
860 - Secours en nature (alimentaires, vestimentaires, ...)			
	Total		
861 - Mise à disposition gratuite de biens (locaux, matériels, ...)		3 195	3 015
	Total	3 195	3 015
862 - Prestations			
	Total		
864 - Personnel bénévole			
	Total		
TOTAL		3 195	3 015

Répartition par nature de ressources		31/12/2007	31/12/2006
		Crédit	Crédit
870 - Bénévolat			
	Total		
871 - Prestations en nature			
	Total		
875 - Dons en nature			
Mise à disposition gratuite de locaux		3 195	3 015
	Total	3 195	3 015
TOTAL		3 195	3 015

TABLEAU DE FINANCEMENT P.C.G. 99

Calcul de la variation du fonds de roulement net global

	31/12/2007	31/12/2006
Résultat net comptable		3 558
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	3 138	5 914
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		
Valeur comptable des éléments d'actif cédés		
Produits des cessions d'éléments d'actif		
Quote-part de subvention virée au résultat de l'exercice	2 536	4 221
Capacité d'autofinancement de l'exercice	602	5 251
Cessions ou réductions d'éléments de l'actif immobilisé :		
- Cessions d'immobilisations incorporelles		
- Cessions d'immobilisations corporelles		
- Cessions ou réductions d'immobilisations financières		
Augmentation des capitaux propres		
Subventions d'investissement reçues		7 946
Augmentation des dettes financières (a) (b)		
Ressources durables (I)	602	13 197
Distributions de dividendes mises en paiement au cours de l'exercice - Prélèvements de l'exploitant		
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé :		
- Immobilisations incorporelles		256
- Immobilisations corporelles		9 858
- Immobilisations financières		
Charges à répartir sur plusieurs exercices (c)		
Réduction des capitaux propres (réduction de capital, retraits)		
Remboursements des dettes financières (a)	766	534
Emplois stables (II)	766	10 648
Variation du fonds de roulement net global :		
Ressource nette (I - II)		2 549
ou		
Emploi net (II - I)	164	

(a) Sauf concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque

(b) Hors primes de remboursement des obligations

(c) Montant brut transféré dans l'exercice

TABLEAU DE FINANCEMENT P.C.G. 99

Utilisation de la variation du
fonds de roulement net global

31/12/2007			31/12/2006
Besoins (1)	Dégagements (2)	Solde (2-1) (*)	Solde (*)

Variations des actifs d'exploitation				
Stocks et en-cours				
Avances et acomptes versés sur commandes	55			
Créances clients, cptes rat. et aut. créances d'exploitation (a)	18 240			
Variation des dettes d'exploitation				
Avances et acomptes reçus sur commandes				
Dettes fournisseurs, cptes rat. et aut. dettes d'exploitation (b)	2 240			
Total	20 534			
Variation nette "Exploitation" (A)			- 20 534	

Variation des autres débiteurs (a) (c)	906			
Variation des autres créditeurs (b)		370		
Total	906	370		
Variation nette "Hors exploitation" (B)			- 536	

(A + B)				
Besoins en fonds de roulement de l'exercice ou Dégagements de fonds de roulement dans l'exercice			21 070	47 765

Variation des disponibilités		21 234		
Variations concours banc. courants et soldes créditeurs banque				
Total		21 234		
Variation nette "Trésorerie" (C)			21 234	45 216

Utilisation de la variation du fonds de roulement net global (A + B + C) :				
Emploi net (d) ou Ressource nette (e)			164	2 549

(a) Y compris charges constatées d'avance selon leur affectation à l'exploitation ou non

(b) Y compris produits constatés d'avance selon leur affectation à l'exploitation ou non

(c) Y compris les valeurs mobilières de placement

(d) Emploi net égal à la ressource nette dégagée par le calcul (I - II) du tableau I

(e) Ressource nette égale à l'emploi net dégagé par le calcul (II - I) du tableau I

(*) Remarque : les montants sont assortis du signe (+) lorsque les dégagements l'emportent sur les besoins et du signe (-) dans le cas contraire.

DETERMINATION DE LA CLE DE REPARTITION

Clé de répartition déterminant le périmètre physique du projet cofinancé par le FSE

=

Nombre prévisionnel d'actualités pris en compte au titre du projet FSE3, mesure 1

Nombre prévisionnel total d'actualités de la structure

Ligne 1

Nombre prévisionnel d'actualités pris en compte au titre du projet :

4745

Pour les demandes au titre de 2007, il convient de comptabiliser le nombre prévisionnel total d'actualités correspondant à l'accompagnement de jeunes bénéficiaires du projet FSE3, mesure 1. Le public comptabilisé dans le projet FSE doit faire l'objet de 8 actualités au minimum, sur la période comprise entre le 1er janvier et le 31 décembre 2007.

Ce public exclut toutefois :

- * les bénéficiaires de PLIE (dans le cas où le PLIE a confié une prestation à la mission locale);
- * les bénéficiaires d'actions d'accompagnement pour lesquelles des cofinancements européens sont sollicités (FSE2, Equal, Leader + ...)
- * les bénéficiaires d'autres projets spécifiques qui se rapportent à un accompagnement structurel (AVI, centre de détention...), et non pas à des actions ponctuelles (parrainage, santé, permis, diagnostic RMI...)

Ligne 2

Nombre prévisionnel total d'actualités dispensées par la ML:

6327

Pour les demandes au titre de 2007, il convient de comptabiliser le nombre d'actualités prévisionnels en 2007.

Ligne 3

Détermination de la clé de répartition:

75,00%

Ligne 3 = Ligne 1 / Ligne 2

COMPTES DE PRODUITS : 2007

TOTAL DES SUBVENTIONS	
TOTAL DES SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT EN ACTIVITE PRINCIPALE	
Total subvention Etat	2 102 245,58
Subvention de fonctionnement global (DRTEP)	130 606,00
Autres subventions mixte/aire emploi (DDASS, DUTEP, DRASS)	129 082,00
Autres initiatives : justice, contrat de ville...	1 554,00
Total contributions des organismes publics	15 500,00
ANPE (co-traitance PAP-NO/PNAE)	0,00
Caisse d'Allocations Familiales / FAS / ...	0,00
Total subventions des collectivités territoriales	128 004,36
Conseil Régional	81 236,00
Conseil Général	15 245,00
Communes	31 423,36
Autres Etablissements publics locaux (CCAS, ...)	0,00
Total apport des organismes privés (OPCA, AGEFIAH, ...)	35 131,32
FSE Objectif 3	35 131,32
FSE Objectif 1	0,00
FSE Objectif 2	0,00
TOTAL DES SUBVENTIONS RELEVANT AUX ACTIVITES SPECIFIQUES	
Etat	0,00
Santé	0,00
Logement	0,00
Parrainage	0,00
PIP)	0,00
Autres	0,00
Région	0,00
Santé	0,00
Logement	0,00
Parrainage	0,00
Autres	0,00
Département	0,00
Santé	0,00
Logement	0,00
Parrainage	0,00
Autres	0,00
Autres collectivités en EPCI	0,00
Santé	0,00
Logement	0,00
Parrainage	0,00
Autres	0,00
Fonds européens pour activités spécifiques (FSE)	
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs à enveloppes financières années N-3	0,00
FSE Objectif 1	0,00
FSE Objectif 2	0,00
FSE Objectif 3	0,00
FSE Objectif 4	0,00
FSE Objectif 5	0,00
FSE Objectif 6	0,00
FSE Objectif 7	0,00
FSE Objectif 8	0,00
FSE Objectif 9	0,00
FSE Objectif 10	0,00
FSE Objectif 11	0,00
FSE Objectif 12	0,00
FSE Objectif 13	0,00
FSE Objectif 14	0,00
FSE Objectif 15	0,00
FSE Objectif 16	0,00
FSE Objectif 17	0,00
FSE Objectif 18	0,00
FSE Objectif 19	0,00
FSE Objectif 20	0,00
FSE Objectif 21	0,00
FSE Objectif 22	0,00
FSE Objectif 23	0,00
FSE Objectif 24	0,00
FSE Objectif 25	0,00
FSE Objectif 26	0,00
FSE Objectif 27	0,00
FSE Objectif 28	0,00
FSE Objectif 29	0,00
FSE Objectif 30	0,00
FSE Objectif 31	0,00
FSE Objectif 32	0,00
FSE Objectif 33	0,00
FSE Objectif 34	0,00
FSE Objectif 35	0,00
FSE Objectif 36	0,00
FSE Objectif 37	0,00
FSE Objectif 38	0,00
FSE Objectif 39	0,00
FSE Objectif 40	0,00
FSE Objectif 41	0,00
FSE Objectif 42	0,00
FSE Objectif 43	0,00
FSE Objectif 44	0,00
FSE Objectif 45	0,00
FSE Objectif 46	0,00
FSE Objectif 47	0,00
FSE Objectif 48	0,00
FSE Objectif 49	0,00
FSE Objectif 50	0,00
FSE Objectif 51	0,00
FSE Objectif 52	0,00
FSE Objectif 53	0,00
FSE Objectif 54	0,00
FSE Objectif 55	0,00
FSE Objectif 56	0,00
FSE Objectif 57	0,00
FSE Objectif 58	0,00
FSE Objectif 59	0,00
FSE Objectif 60	0,00
FSE Objectif 61	0,00
FSE Objectif 62	0,00
FSE Objectif 63	0,00
FSE Objectif 64	0,00
FSE Objectif 65	0,00
FSE Objectif 66	0,00
FSE Objectif 67	0,00
FSE Objectif 68	0,00
FSE Objectif 69	0,00
FSE Objectif 70	0,00
FSE Objectif 71	0,00
FSE Objectif 72	0,00
FSE Objectif 73	0,00
FSE Objectif 74	0,00
FSE Objectif 75	0,00
FSE Objectif 76	0,00
FSE Objectif 77	0,00
FSE Objectif 78	0,00
FSE Objectif 79	0,00
FSE Objectif 80	0,00
FSE Objectif 81	0,00
FSE Objectif 82	0,00
FSE Objectif 83	0,00
FSE Objectif 84	0,00
FSE Objectif 85	0,00
FSE Objectif 86	0,00
FSE Objectif 87	0,00
FSE Objectif 88	0,00
FSE Objectif 89	0,00
FSE Objectif 90	0,00
FSE Objectif 91	0,00
FSE Objectif 92	0,00
FSE Objectif 93	0,00
FSE Objectif 94	0,00
FSE Objectif 95	0,00
FSE Objectif 96	0,00
FSE Objectif 97	0,00
FSE Objectif 98	0,00
FSE Objectif 99	0,00
FSE Objectif 100	0,00
FSE Objectif 101	0,00
FSE Objectif 102	0,00
FSE Objectif 103	0,00
FSE Objectif 104	0,00
FSE Objectif 105	0,00
FSE Objectif 106	0,00
FSE Objectif 107	0,00
FSE Objectif 108	0,00
FSE Objectif 109	0,00
FSE Objectif 110	0,00
FSE Objectif 111	0,00
FSE Objectif 112	0,00
FSE Objectif 113	0,00
FSE Objectif 114	0,00
FSE Objectif 115	0,00
FSE Objectif 116	0,00
FSE Objectif 117	0,00
FSE Objectif 118	0,00
FSE Objectif 119	0,00
FSE Objectif 120	0,00
FSE Objectif 121	0,00
FSE Objectif 122	0,00
FSE Objectif 123	0,00
FSE Objectif 124	0,00
FSE Objectif 125	0,00
FSE Objectif 126	0,00
FSE Objectif 127	0,00
FSE Objectif 128	0,00
FSE Objectif 129	0,00
FSE Objectif 130	0,00
FSE Objectif 131	0,00
FSE Objectif 132	0,00
FSE Objectif 133	0,00
FSE Objectif 134	0,00
FSE Objectif 135	0,00
FSE Objectif 136	0,00
FSE Objectif 137	0,00
FSE Objectif 138	0,00
FSE Objectif 139	0,00
FSE Objectif 140	0,00
FSE Objectif 141	0,00
FSE Objectif 142	0,00
FSE Objectif 143	0,00
FSE Objectif 144	0,00
FSE Objectif 145	0,00
FSE Objectif 146	0,00
FSE Objectif 147	0,00
FSE Objectif 148	0,00
FSE Objectif 149	0,00
FSE Objectif 150	0,00
FSE Objectif 151	0,00
FSE Objectif 152	0,00
FSE Objectif 153	0,00
FSE Objectif 154	0,00
FSE Objectif 155	0,00
FSE Objectif 156	0,00
FSE Objectif 157	0,00
FSE Objectif 158	0,00
FSE Objectif 159	0,00
FSE Objectif 160	0,00
FSE Objectif 161	0,00
FSE Objectif 162	0,00
FSE Objectif 163	0,00
FSE Objectif 164	0,00
FSE Objectif 165	0,00
FSE Objectif 166	0,00
FSE Objectif 167	0,00
FSE Objectif 168	0,00
FSE Objectif 169	0,00
FSE Objectif 170	0,00
FSE Objectif 171	0,00
FSE Objectif 172	0,00
FSE Objectif 173	0,00
FSE Objectif 174	0,00
FSE Objectif 175	0,00
FSE Objectif 176	0,00
FSE Objectif 177	0,00
FSE Objectif 178	0,00
FSE Objectif 179	0,00
FSE Objectif 180	0,00
FSE Objectif 181	0,00
FSE Objectif 182	0,00
FSE Objectif 183	0,00
FSE Objectif 184	0,00
FSE Objectif 185	0,00
FSE Objectif 186	0,00
FSE Objectif 187	0,00
FSE Objectif 188	0,00
FSE Objectif 189	0,00
FSE Objectif 190	0,00
FSE Objectif 191	0,00
FSE Objectif 192	0,00
FSE Objectif 193	0,00
FSE Objectif 194	0,00
FSE Objectif 195	0,00
FSE Objectif 196	0,00
FSE Objectif 197	0,00
FSE Objectif 198	0,00
FSE Objectif 199	0,00
FSE Objectif 200	0,00
FSE Objectif 201	0,00
FSE Objectif 202	0,00
FSE Objectif 203	0,00
FSE Objectif 204	0,00
FSE Objectif 205	0,00
FSE Objectif 206	0,00
FSE Objectif 207	0,00
FSE Objectif 208	0,00
FSE Objectif 209	0,00
FSE Objectif 210	0,00
FSE Objectif 211	0,00
FSE Objectif 212	0,00
FSE Objectif 213	0,00
FSE Objectif 214	0,00
FSE Objectif 215	0,00
FSE Objectif 216	0,00
FSE Objectif 217	0,00
FSE Objectif 218	0,00
FSE Objectif 219	0,00
FSE Objectif 220	0,00
FSE Objectif 221	0,00
FSE Objectif 222	0,00
FSE Objectif 223	0,00
FSE Objectif 224	0,00
FSE Objectif 225	0,00
FSE Objectif 226	0,00
FSE Objectif 227	0,00
FSE Objectif 228	0,00
FSE Objectif 229	0,00
FSE Objectif 230	0,00
FSE Objectif 231	0,00
FSE Objectif 232	0,00
FSE Objectif 233	0,00
FSE Objectif 234	0,00
FSE Objectif 235	0,00
FSE Objectif 236	0,00
FSE Objectif 237	0,00
FSE Objectif 238	0,00
FSE Objectif 239	0,00
FSE Objectif 240	0,00
FSE Objectif 241	0,00
FSE Objectif 242	0,00
FSE Objectif 243	0,00
FSE Objectif 244	0,00
FSE Objectif 245	0,00
FSE Objectif 246	0,00
FSE Objectif 247	0,00
FSE Objectif 248	0,00
FSE Objectif 249	0,00
FSE Objectif 250	0,00
FSE Objectif 251	0,00
FSE Objectif 252	0,00
FSE Objectif 253	0,00
FSE Objectif 254	0,00
FSE Objectif 255	0,00
FSE Objectif 256	0,00
FSE Objectif 257	0,00
FSE Objectif 258	0,00
FSE Objectif 259	0,00
FSE Objectif 260	0,00
FSE Objectif 261	0,00
FSE Objectif 262	0,00
FSE Objectif 263	0,00
FSE Objectif 264	0,00
FSE Objectif 265	0,00
FSE Objectif 266	0,00
FSE Objectif 267	0,00
FSE Objectif 268	0,00
FSE Objectif 269	0,00
FSE Objectif 270	0,00
FSE Objectif 271	0,00
FSE Objectif 272	0,00
FSE Objectif 273	0,00
FSE Objectif 274	0,00
FSE Objectif 275	0,00
FSE Objectif 276	0,00
FSE Objectif 277	0,00
FSE Objectif 278	0,00
FSE Objectif 279	0,00
FSE Objectif 280	0,00
FSE Objectif 281	0,00
FSE Objectif 282	0,00
FSE Objectif 283	0,00
FSE Objectif 284	0,00
FSE Objectif 285	0,00
FSE Objectif 286	0,00
FSE Objectif 287	0,00
FSE Objectif 288	0,00
FSE Objectif 289	0,00
FSE Objectif 290	0,00
FSE Objectif 291	0,00
FSE Objectif 292	0,00
FSE Objectif 293	0,00
FSE Objectif 294	0,00
FSE Objectif 295	0,00
FSE Objectif 296	0,00
FSE Objectif 297	0,00
FSE Objectif 298	0,00
FSE Objectif 299	0,00
FSE Objectif 300	0,00
FSE Objectif 301	0,00
FSE Objectif 302	0,00
FSE Objectif 303	0,00
FSE Objectif 304	0,00
FSE Objectif 305	0,00
FSE Objectif 306	0,00
FSE Objectif 307	0,00
FSE Objectif 308	0,00
FSE Objectif 309	0,00
FSE Objectif 310	0,00
FSE Objectif 311	0,00
FSE Objectif 312	0,00
FSE Objectif 313	0,00
FSE Objectif 314	0,00
FSE Objectif 315	0,00
FSE Objectif 316	0,00
FSE Objectif 317	0,00
FSE Objectif 318	0,00
FSE Objectif 319	0,00
FSE Objectif 320	0,00
FSE Objectif 321	0,00
FSE Objectif 322	0,00
FSE Objectif 323	0,00
FSE Objectif 324	0,00
FSE Objectif 325	0,00
FSE Objectif 326	0,00
FSE Objectif 327	0,00
FSE Objectif 328	0,00
FSE Objectif 329	0,00
FSE Objectif 330	0,00
FSE Objectif 331	0,00
FSE Objectif 332	0,00
FSE Objectif 333	0,00
FSE Objectif 334	0,00
FSE Objectif 335	0,00
FSE Objectif 336	0,00
FSE Objectif 337	0,00
FSE Objectif 338	0,00
FSE Objectif 339	0,00
FSE Objectif 340	0,00
FSE Objectif 341	0,00
FSE Objectif 342	0,00
FSE Objectif 343	0,00
FSE Objectif 344	0,00
FSE Objectif 345	0,00
FSE Objectif 346	0,00
FSE Objectif 347	0,00
FSE Objectif 348	0,00
FSE Objectif 349	0,00
FSE Objectif 350	0,00
FSE Objectif 351	0,00
FSE Objectif 352	0,00
FSE Objectif 353	0,00
FSE Objectif 354	0,00
FSE Objectif 355	0,00
FSE Objectif 356	0,00
FSE Objectif 357	0,00
FSE Objectif 358	0,00
FSE Objectif 359	0,00
FSE Objectif 360	0,00
FSE Objectif 361	0,00
FSE Objectif 362	0,00
FSE Objectif 363	0,00
FSE Objectif 364	0,00
FSE Objectif 365	0,00
FSE Objectif 366	0,00
FSE Objectif 367	0,00
FSE Objectif 368	0,00
FSE Objectif 369	0,00
FSE Objectif 370	0,00
FSE Objectif 371</	

COMPTES DE CHARGES : 2007

Description	Dépenses d'activités							Dépenses d'investissement	Dépenses d'exploitation
	Tout va santé	Action 2	Action 3	Action 4	Action 5	Action 6	Action 7		
ACHATS :									
Enf	733,01								
Fournitures de bureau et informatique	4 930,28								
Autres achats	2 134,25								
SERVICES EXTERIEURS :									
Sous-traitance générale		2 538,34							
Références de crédit bail									
Location de locaux, charges boîtes, loyers garages	11 813,76								
Location de machines et autres	643,41								
Entretien et maintenance	849,47								
Frais d'assurance									
Etudes et recherches relatives à la gestion									
Autres services, location, frais de colloques, séminaires	1 882,76								
AUTRES SERVICES EXTERIEURS :									
Personnel extérieur à l'entreprise (indiv.)	1 428,84								
Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	9 945,61								
Information, publicité	66,98								
Transport de biens, transport collectif du personnel									
Déplacements, missions, réceptions	33 068,20								
Frais postaux	1 825,29								
Frais de télécommunication	8 287,96								
Services bancaires et assimilés									
Dons, subventions effectués aux jeunes (FAJ, RPI, dépenses santé, APL...)	765,96								
Autres postes de charges de fonctionnement	500,00								
IMPOTS ET TAXES CHARGES EN CAS D'ASSIMILES :									
Taxe sur salaires	10 517,00								
Participation à la formation professionnelle continue	4 865,00								
Autres impôts et taxes (1 % boeuf...)									
CHARGES DE PERSONNEL :									
Salaires bruts de la structure	180 199,61								
Indemnités et avantages divers									
Charges pensionnaires UNICSAF									
Autres charges pensionnaires (ASSÉDIC, Indemnité, Prévoyance...)	45 616,25								
Valeur de la provision (prix + charges) des congés payés	16 590,31								
Autres charges de personnel (pénalités restaurants, œuvres sociales, médecine de travail)	-1 336,19								
Autres charges de personnel (GES, DCC...)	658,47								
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE :									
CHARGES FINANCIÈRES :									
CHARGES EXERCICE COURANTES :									
DOUILLONS A USAGES ASSIMILÉS ET PROVISIONS :									
Dotations aux amortissements	3 138,30								
Dotations aux provisions	0,00								
Dotations pour provision indemnité départ à la retraite									
Dotations pour contingence salariale									
Dotations pour autres risques et charges									
TOTAUX DES CHARGES DE CHARGES :									
Engagements à régler sur ressources affectées + Engagements financiers de l'exercice N+1	4 716,16								
TOTAUX GÉNÉRAUX :									
ÉVALUATION DES CHARGES NON PAYSÉES EN NATURE :									
Mise à disposition gratuite de personnel	0,00								
État									
Établissements publics nationaux (ANPE...)									
Conseil Régional									
Conseil Général									
Communes									
Établissements publics de coopération intercommunale									
Autres établissements publics locaux									
Mise à disposition gratuite de biens et services									
État									
Établissements publics nationaux (ANPE...)									
Conseil Régional									
Conseil Général									
Communes									
Établissements publics de coopération intercommunale									
Autres établissements publics locaux									
TOTAL	3 195,00								
TOTAL	3 195,00								

TABLEAU DE FINANCEMENT FSE 3

Budget prévisionnel total	328 630
Evaluation des contributions volontaires en nature (pour mémoire)	3 195

DEPENSES		RESSOURCES	
Dépenses éligibles		Ressources éligibles	
Dépenses non éligibles		Ressources non éligibles	
Total des dépenses non éligibles		Total des recettes non éligibles	
20 739		20 739	
Dépenses dédiées		Ressources dédiées	
Rallye santé	0	Rallye santé	0
Action 2	0	Action 2	0
Action 3	0	Action 3	0
Action 4	0	Action 4	0
Action 5	0	Action 5	0
Action 6	0	Action 6	0
Action 7	0	Action 7	0
Total dépenses actions dédiées		Total ressources actions dédiées	
0		0	
Total dépenses AIO		Total ressources AIO	
20 739		20 739	
Solde hors projet FSE (total dépenses X clé de répartition)		Solde hors projet FSE	
230 906		76 985	
Projet FSE 8 actualités (total dépenses X clé de répartition)		Projet FSE 8 actualités	
230 906		60 999	
		11 433	
		22 553	
		7 519	
		17 024	
		100 790	
		195 775	
		35 131	
		230 906	
		15,2%	
Conseil Régional		81 336	
Conseil Général		15 245	
Collectivités locales		30 073	
Organismes publics et autre Etat que DRTEFP (PAP-ND/PPAE...) (*)		17 024	
DRTEFP (variable d'ajustement)		129 082	
Total contreparties		129 082	
FSE Objectif 3, mesure 1		195 775	
Total ressources projet FSE		35 131	
Taux d'intervention du FSE (maximum = 48%)		230 906	
		15,2%	

(*) Ressources contribuant à l'AIO mais n'entrant pas dans le projet FSE