

FONDACIO
Association Loi 1901

Siège social : 5 rue Monsieur
75 007 PARIS

Rapports du Commissaire aux Comptes

Exercice clos le 31 décembre 2007

R.Z. AUDIT

17, rue Ferdinand Fabre
75015 PARIS

Commissaire aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale de
Paris

RAPPORT

GENERAL

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

- le contrôle des comptes annuels de FONDACIO ;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

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

I. OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes professionnelles applicables en France ; ces normes requièrent la mise en 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. 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 APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L 823-9 1er alinéa du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, les appréciations auxquelles nous avons procédé pour émettre l'opinion ci-dessus sur les comptes annuels pris dans leur ensemble, et qui ont porté notamment sur les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, ainsi que leur présentation d'ensemble, n'appellent pas de justification particulière.

III. VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES


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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport financier du Conseil d'Administration et dans les documents adressés aux membres de l'association sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Paris, le 26 mai 2008.

Le Commissaire aux comptes

R.Z. AUDIT



Denis ZAGO

Associé-Mandataire Social

BILAN ACTIF

Euros

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	563	563	
Fonds commercial (1)			
Autres immobilisations incorporelles			
Immobilisations incorporelles en cours			
Avances et acomptes			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Autres immobilisations corporelles	110 325	31 635	78 690
Immobilisations grevées de droits			6 916
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			11 350
Autres immobilisations financières	1 050		7 900
TOTAL (I)	111 938	32 198	26 166
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			
Créances d'exploitation (3)			
Créances usagers et comptes rattachés			
Autres créances	2 224		3 983
Valeurs mobilières de placement	301 342		210 000
Instruments de trésorerie			
Disponibilités	145 612		185 548
Charges constatées d'avance (3)			4 275
TOTAL (II)	449 178		403 806
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)			
Primes de remboursement des emprunts (IV)			
Ecarts de conversion actif (V)			
TOTAL GENERAL (I à V)	561 115	32 198	429 972
(1) dont droit au bail			
(2) dont à moins d'un an			1 050
(3) dont à plus d'un an			19 400
ENGAGEMENTS RECUS			
Legs nets à réaliser :			
- acceptés par les organes statutairement compétents			
- autorisé par l'organisme de tutelle			
Dons en nature restant à vendre			

D Z A B I N T T

BILAN PASSIF

Euros

		31/12/2007	31/12/2006
		Net	Net
FONDS ASSOCIATIFS			
Fonds propres			
Fonds associatifs sans droit de reprise		82 781	75 043
<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			
Report à nouveau			
RESULTAT DE L'EXERCICE (excédent ou déficit)		14 430	7 738
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			
Provisions réglementées			
Droits des propriétaires (Commodat)			
TOTAL	(I)	97 211	82 781
Comptes de liaison	(II)		
PROVISIONS			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges		58 000	95 000
TOTAL	(III)	58 000	95 000
FONDS DEDIES			
Sur subventions de fonctionnement			
Sur autres ressources		290 050	169 332
TOTAL	(IV)	290 050	169 332
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		4 311	3 485
Dettes fiscales et sociales		71 235	69 894
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		3 547	1 265
Produits constatés d'avance (1)		4 564	8 215
TOTAL	(V)	83 656	82 859
Ecarts de conversion passif	(VI)		
TOTAL GENERAL	(I à VI)	528 917	429 972
(1) Dont à moins d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)		83 656	82 859
(1) Dont à plus d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)			
(2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque			
(3) dont emprunts participatifs			
ENGAGEMENTS DONNES			

COMPTES DE RESULTAT

Euros

		31/12/2007	31/12/2006
		Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION			
Ventes de marchandises			
Production vendue			
Prestations de services		2 223	1 749
MONTANT NET DES PRODUITS D'EXPLOITATION		2 223	1 749
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation		15 794	15 650
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		52 371	97
Collectes		338 801	399 326
Cotisations		113 984	106 287
Autres produits		992 203	708 389
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	(I)	1 515 376	1 231 498
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)		704 038	611 320
Impôts, taxes et versements assimilés		30 914	12 127
Salaires et traitements		343 523	214 576
Charges sociales		156 782	97 414
Autres charges de personnel			
Dotations aux amortissements sur immobilisations		8 286	4 378
Dotations aux dépréciations sur immobilisations			
Dotations aux dépréciations sur actif circulant			
Dotations aux provisions pour risques et charges		15 000	95 000
Autres charges		124 647	83 263
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (3)	(II)	1 383 191	1 118 078
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION	(I-II)	132 185	113 420
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)		107	640
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		8 610	1 104
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	(V)	8 718	1 744
CHARGES FINANCIERES			
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			
Intérêts et charges assimilées (5)			
Différences négatives de change		24	23
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	(VI)	24	23
2 - RESULTAT FINANCIER	(V-VI)	8 694	1 721
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT	(I-II+III-IV+V-VI)	140 878	115 141

COMPTE DE RESULTAT

		Euros	
		31/12/2007	31/12/2006
		Total	Total
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Sur opérations de gestion		2 091	825
Sur opérations en capital			
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges			
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	(VII)	2 091	825
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Sur opérations de gestion		7 821	27 920
Sur opérations en capital			
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions			
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	(VIII)	7 821	27 920
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL	(VII-VIII)	- 5 731	- 27 094
Impôts sur les bénéfices	(IX)		
TOTAL DES PRODUITS	(I+III+V+VII)	1 526 185	1 234 067
TOTAL DES CHARGES	(II+IV+VI+VIII+IX)	1 391 037	1 146 021
5 - SOLDE INTERMEDIAIRE		135 148	88 047
+ Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs		169 332	89 024
- Engagements à réaliser sur ressources affectées		290 050	169 332
6 - EXCEDENT OU DEFICIT		14 430	7 738
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont redevances sur crédit-bail mobilier			
dont redevances sur crédit-bail immobilier		7 337	7 458
(3) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(4) dont produits concernant des entreprises liées			
(5) dont intérêts concernant des entreprises liées			
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Produits			
Bénévolet		460 490	383 575
Prestations en nature			
Dons en nature			
TOTAL		460 490	383 575
Charges			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations			
Personnel bénévole		460 490	383 575
TOTAL		460 490	383 575

Faits caractéristiques

Au cours de l'exercice clos le 31/12/2007 il a été comptabilisé une provision pour risques et charges. Elle concerne un don non remboursable de 15 000 € à la "Congrégation Fondacio" en cours de constitution et ce afin de lui constituer son fond associatif.

Suite à notre déménagement la provision qui avait été faite au 31/12/2006 pour 52 000 € a entièrement été reprise au cours de l'exercice 2007.

Enfin la provision constituée au 31/12/2006 à hauteur de 43 000 € concernant la construction d'un école au TOGO a été maintenue, cette dernière n'étant pas encore construite.

TABLEAUX DE SUIVI DES FONDS DEDIES

Euros

I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES					
Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nvlles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
		A	B	C	D = A - B + C
Total					

II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC					
Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nvlles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
		A	B	C	D = A - B + C
Dons manuels		169 332	854 856	975 574	290 050
Total		169 332	854 856	975 574	290 050
Legs et donations					
Total		169 332	854 856	975 574	290 050

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS ASSOCIATIFS

Euros

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
	A	B	C	D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise				
- Patrimoine intégré	75 043	7 738		82 781
- Fonds statutaires				
- Subventions d'investissement non renouvelables				
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	7 738	6 692		14 430
Fonds associatifs avec droit de reprise				
- apports				
- legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Total	82 781	14 430		97 211

IMMOBILISATIONS

Euros

Cadre A	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement	Total I		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	Total II	928	
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			
Installations générales, agencements et aménagements divers			62 073
Matériel de transport			
Matériel de bureau et informatique, mobilier		50 268	17 987
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
	Total III	50 268	80 061
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières		19 250	11 444
	Total IV	19 250	11 444
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		70 447	91 505

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)		366	563	
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, aménag. constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agencements et aménagements divers			62 073	
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier		20 004	48 252	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
	Total III	20 004	110 325	
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		29 644	1 050	
	Total IV	29 644	1 050	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		50 014	111 938	

AMORTISSEMENTS

Euros

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	928		366	563
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Instal. générales, agenc. et aménag. constructions			1 254		1 254
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements et aménagements divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau et informatique, mobilier		43 353	7 032	20 004	30 381
Emballages récupérables et divers					
	Total III	43 353	8 286	20 004	31 635
TOTAL GENERAL (I + II + III)		44 281	8 286	20 370	32 198

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	Amortissement fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amortissement fiscal exceptionnel	
Immo. incorporelles							
Frais d'établissement. 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				

PROVISIONS ET DEPRECIATIONS INSCRITES AU BILAN

Euros

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

Provisions réglementées				
Provisions pour reconstitution gisements miniers et pétroliers				
Provisions pour investissements				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger av. 01/01/92				
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger ap. 01/01/92				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
Total I				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions et obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour grosses réparations				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés payés				
Autres provisions pour risques et charges	95 000	15 000	52 000	58 000
Total II	95 000	15 000	52 000	58 000
Dépréciations				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients				
Autres dépréciations				
Total III				
TOTAL GENERAL (I + II + III)	95 000	15 000	52 000	58 000

<i>Dont dotations et reprises :</i>	<i>- d'exploitation</i>	15 000	52 000
	<i>- financières</i>		
	<i>- exceptionnelles</i>		

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation de l'exercice (Art. 39-1-5 du CGI)

ETAT DES CREANCES ET DES DETTES

Euros

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				
		1 050	1 050	
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		3 274	3 274	

(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					
		4 311	4 311		
Personnel et comptes rattachés					
		26 012	26 012		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux					
		43 687	43 687		
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée					
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et versements assimilés					
		1 536	1 536		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés (2)					
Autres dettes					
		3 547	3 547		
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
		4 564	4 564		
Total		83 656	83 656		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunt, dettes contractés auprès des associés

PRODUITS A RECEVOIR

Euros

(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	2 224	2 477
l'homme vivant		2 477
sci propagation régularisation de charges	1 175	
edf remboursement trop perçu	1 049	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	1 695	640
Total	3 918	3 118

DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR

Euros

	31/12/2007	31/12/2006
Autres créances		
468700 DIVERS - PROD. A RECEVOIR	2 224	2 477
Total	2 224	2 477
Disponibilités		
518700 INTERETS COURUS A RECEV.	1 695	640
Total	1 695	640
TOTAL GENERAL	3 918	3 118

CHARGES A PAYER

Euros

(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	2 201	2 201
Dettes fiscales et sociales	38 227	28 764
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes :	1 879	1 265
remboursement honoraires Masson		1 052
Camp brigognan		213
Fondacio Belgique remboursement frais	1 185	
Avance fond caisse monsieur Glorieux	694	
Total	42 307	32 230

DETAIL DES CHARGES A PAYER

Euros

	31/12/2007	31/12/2006
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
408000 FOURN. FACT.NON PARVENUES	2 201	2 201
Total	2 201	2 201
Dettes fiscales et sociales		
428200 PROV. CONGES PAYES	26 012	19 722
438200 CHARG.SOC./CONGES A PAYER	10 405	7 890
438600 AUTR.CHARG.SOCIAL.A PAYER	1 810	1 152
Total	38 227	28 764
Autres dettes		
468600 DIVERS - CHARGES A PAYER	1 879	1 265
Total	1 879	1 265
TOTAL GENERAL	42 307	32 230

FONDACIO - COMPTE D'EMPLOIS DES RESSOURCES - 2007

EMPLOIS (€) Hors bénévolat	2007 Total	2006 Total	% YTY	2007 Budget	% du Budget	RESSOURCES (€) Hors bénévolat	2007 Total	2006 Total	% YTY	2007 Budget	% du Budget
1.0 Axes de Missions	654 728	632 024	3,6%	855 000	76,6%	1.0 Cotisations et Assimilés	143 492	154 148	-6,91%	166 600	86,13%
1.1 Axe Jeunes	135 798	168 471	-19,4%	153 000	88,8%	1.1 Personnes Morales	113 984	106 287	7,24%	117 600	96,92%
1.2 Axe Couples et Familles	10 493	2 471	324,7%	4 000	262,3%	1.2 Personnes Physiques	29 508	47 861	-38,35%	49 000	60,22%
1.3 Axe Séniors et Aînés	5 924	0		4 000	148,1%	1.3 Affiliés / Homme Vivant	0	0		0	
1.4 Axes Cité	38 864	69 415	-44,0%	65 000	59,8%						
1.5 Œuvres de Service	399 044	349 700	14,1%	456 000	87,5%	2.0 Parrainages Missions Siège	350 152	274 827	27,41%	344 600	101,61%
1.5.1 Programmes	229 727	212 463	8,1%	252 000	91,2%	3.0 Parrainages Missions à l'Étranger	107 877	78 806	36,89%	125 000	86,30%
1.5.2 Volontaires	169 317	137 237	23,4%	204 000	83,0%	3.1 Permanents à l'Étranger	30 672	19 900	54,13%	20 000	153,36%
1.6 Ecoles de Fondacio et formation	64 606	41 967	53,9%	173 000	37,3%	3.2 Volontaires pour le Monde	77 205	58 906	31,06%	105 000	73,53%
2.0 Soutien Patenaires Locaux	151 952	119 338	27,3%	140 000	108,5%	4.0 Dons Affectés et Subventions	517 546	348 146	48,66%	414 000	125,01%
2.1 Soutien partenaires	116 021	98 933	17,3%	120 000	96,7%	5.0 Dons Non Affectés	338 801	373 726	-9,35%	398 000	85,13%
2.1 Parrainages missions permanents	35 931	20 405	76,1%	20 000	179,7%						
3.0 Fonctions Centrales du Siège	584 357	298 833	195,5%	621 000	94,1%	6.0 Autres Recettes	16 317	3 589	354,64%	14 000	116,55%
3.1 Frais de Recherche de Fonds	91 041	53 004	71,8%	84 000	108,4%	6.0 Manifestations	2 897	96	2917,71%	8 000	36,21%
3.2 Communication	43 630	15 505	181,4%	75 000	58,2%	6.1 Produits financiers	8 718	1 744	399,86%	3 000	290,58%
3.3 Fonctions Siège et Conseil	372 245	230 324	61,6%	462 000	80,6%	6.3 Divers	4 703	1 749	168,87%	3 000	156,75%
3.4 colloque de Fondacio - 2007	77 442										
4.0 Total Dépenses	1 391 037	1 050 195	32,5%	1 616 000	86,1%	7.0 Total Recettes	1 474 185	1 233 242	19,54%	1 462 200	100,82%
5.0 Excédent Courant	83 148	183 047	-54,6%	0	0	8.0 Déficit Courant	0	0		153 800	
6.0 Engagement à Réaliser	290 050	264 332	9,7%	100 000	290,1%	9.0 Report Exercice Antérieur et Provisions Extournées	221 332	89 024	148,62%	264 330	83,73%
7.0 Excédent	14 430	7 739	86,5%	10 530	137,0%	10.0 Déficit	0	0		0	

RAPPORT

SPECIAL

FONDACIO
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.

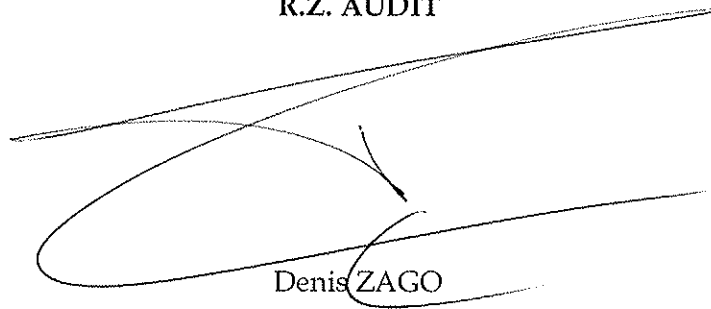
Il n'entre pas dans notre mission de rechercher l'existence éventuelle de telles conventions.

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 Paris, le 26 mai 2008

Le Commissaire aux comptes

R.Z. AUDIT

A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and lines. The signature is positioned above the name 'Denis ZAGO'.

Denis ZAGO

Associé-Mandataire Social