

ASSOCIATION INITIATIVE EMPLOI  
PAYS ROYANNAIS

*15-17 rue Louis Blériot*

*17200 ST SULPICE DE ROYAN*

Exercice du 1er janvier 2007 au 31 décembre 2007

COMPTES ARRÊTÉS AU : 31 DÉCEMBRE 2007



## BILAN ACTIF

	31/12/2007			31/12/2006
	Brut	Amort. & prov.	Net	Net
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets, licences, logiciels, droits & valeurs similaires	4 690	1 834	2 856	20
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	21 591	12 329	9 262	8 947
Autres immobilisations corporelles	109 706	62 723	46 983	39 737
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières (2)</b>				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	4 513		4 513	1 652
	<b>140 500</b>	<b>76 886</b>	<b>63 614</b>	<b>50 356</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks et en cours</b>				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	7 446		7 446	8 859
<b>Avances et acomptes versées sur commandes</b>				
<b>Créances (3)</b>				
Clients et comptes rattachés	28 925	1 129	27 796	79 503
Autres créances	113 760		113 760	174 672
Capital souscrit, appelé, non versé				
<b>Valeurs mobilières de placement</b>				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
<b>Disponibilités</b>				
	234 481		234 481	96 272
Charges constatées d'avance (3)	4 340		4 340	2 311
	<b>388 952</b>	<b>1 129</b>	<b>387 823</b>	<b>361 617</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Ecart de conversion Actif				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>529 452</b>	<b>78 015</b>	<b>451 436</b>	<b>411 974</b>

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

## BILAN PASSIF

	31/12/2007	31/12/2006
	Net	Net
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
Capital (dont versé : 158 205)	158 205	158 205
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation		
Ecarts d'équivalence		
Réserves :		
-réserves légales		
-réserves statutaires ou contractuelles		
-réserves réglementées		
-autres réserves		
Report à nouveau	-4 701	
<b>Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)</b>	<b>7 014</b>	<b>-4 701</b>
Subventions d'investissement	621	2 702
Provisions réglementées		
	<b>161 139</b>	<b>156 206</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres fonds propres		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	18 472	4 040
	<b>18 472</b>	<b>4 040</b>
<b>FONDS DEDIES</b>		
fonds dédiés sur subventions de fonctionnement		
fonds dédiés sur dons manuels affectés		
fonds dédiés sur legs et donations affectés		
<b>DETTES (1)</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	9 171	13 794
Emprunts et dettes financières (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs et comptes rattachés	153 187	16 430
Dettes fiscales et sociales	95 227	87 814
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	14 235	133 638
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance (1)	5	50
	<b>271 825</b>	<b>251 726</b>
Ecarts de conversion Passif		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>451 436</b>	<b>411 974</b>

(1) Dont à plus d'un an (a)

(1) Dont à moins d'un an (a)

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque

(3) Dont emprunts participatifs

(a) à l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours

## COMPTES DE RESULTAT

	au 31/12/2007	au 31/12/2006
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>		
Ventes de marchandises	24 753	36 354
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	373 766	285 912
Variation de stocks de livrets		
<b>Chiffre d'affaires net</b>	<b>398 519</b>	<b>322 266</b>
Production stockée		
Production immobilisée		
Produits nets partiels sur opérations à long terme		
Subventions d'exploitation	688 012	588 382
Reprises sur provisions et transfert de charges	33 965	52 078
Autres produits	20 177	20 170
	<b>1 140 673</b>	<b>982 896</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION (2)</b>		
Achats de marchandises	-194	5 972
Variation de stocks	1 412	-4 097
Achats de matières premières et autres approvisionnements	17 043	31 460
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes (a)	176 399	124 699
Impôts taxes et versements assimilés	27 221	23 147
Salaires et traitements	712 406	637 976
Charges sociales	148 827	128 981
Dotations aux amortissements et provisions		
amortissements sur immobilisations	22 345	22 516
provisions sur immobilisations		
provisions sur actif circulant	1 129	76
provisions pour risques et charges	14 432	598
engagement à réaliser sur subventions attribuées	0	0
Autres charges	20 449	22 026
	<b>1 141 469</b>	<b>993 354</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>-796</b>	<b>-10 458</b>
<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>		
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
De participations (3)		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	878	1 727
Reprises sur provisions et transfert de charges		
Différences négatives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	<b>878</b>	<b>1 727</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>		
Dotations aux amortissements		
Intérêts et charges assimilées (4)	653	214
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	<b>653</b>	<b>214</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>225</b>	<b>1 513</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>-571</b>	<b>-8 943</b>

## COMPTES DE RESULTAT (SUITE)

	au 31/12/2007	au 31/12/2006
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Sur opérations de gestion	3 849	1 253
Sur opérations en capital	4 290	5 665
Reprises sur provisions et transferts de charges	600	350
	<b>8 739</b>	<b>7 268</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Sur opérations de gestion	923	885
Sur opérations en capital	230	2 110
Dotations aux amortissements et aux provisions		30
	<b>1 153</b>	<b>3 025</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>7 586</b>	<b>4 243</b>
Participation des salariés aux résultats		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL des produits	1 150 290	991 891
TOTAL des charges	1 143 275	996 593
<b>BENEFICE ou PERTE</b>	<b>7 014</b>	<b>-4 701</b>

(a) y compris redevances de crédit-bail mobilier et immobilier

(1) dont produits afférents aux exercices antérieurs

(2) dont charges afférentes aux exercices antérieurs

(3) dont produits concernant les entités liées

(4) dont intérêts concernant les entités liées

## RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

### ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2007 dont le total est de : **451 436** Euros  
 et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégagant un excédent de : **7 014** 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.

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

- § image fidèle
- § continuité d'exploitation
- § permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, comparabilité
- § régularité
- § sincérité
- § importance relative
- § prudence

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.

#### **a) Immobilisations corporelles**

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).  
 La mise en place des nouvelles règles d'amortissement est obligatoire pour les exercices ouverts à compter du 1er janvier 2005.  
 Toutefois, la nature des principaux investissements se prête peu à un amortissement par composants.  
 Les amortissements des immobilisations non décomposées sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

- Logiciels	de 3 à 5 ans
- Agencements	de 5 à 9 ans
- Matériels & outillage	de 4 à 10 ans
- Matériels de transport	de 4 à 7 ans
- Cycles et motocycles	2 ans
- Mobilier de bureau	de 2 à 8 ans
- Matériels de bureau	de 3 à 4 ans

#### **b) Créances**

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

#### **c) stocks**

Les stocks sont évalués selon la méthode "FIFO" ("first in, first out"), le premier entré est le premier sorti.

#### **d) Subventions d'investissements**

Les subventions d'investissement sont reprises au compte de résultat en proportion de l'amortissement des biens qu'ils financent.

#### **e) changement de méthode**

Aucun changement n'est intervenu au cours de l'exercice tant en ce qui concerne les méthodes d'évaluation que les méthodes de présentation à l'exception de la méthode de calcul des indemnités de départ à la retraite.

#### **f) Indemnités de départ à la retraite**

A compter de l'exercice clos le 31 décembre 2007, le calcul des indemnités volontaires de départ en retraite est effectué en retenant le calcul défini par la convention collective. Ce calcul avait été précédemment effectué en retenant la formule légale.

Le montant des engagements de retraite à la date de clôture de l'exercice social s'élève à : **18 472 €**

Cette méthode de calcul résulte de la prise en compte des paramètres suivants :

Table de mortalité : TV88/90

Taux d'actualisation : 2,5 %

Méthode d'actualisation : retrospective prorata temporis.

## IMMOBILISATIONS

CADRE A	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
<b>Immobilisations incorporelles</b>			
Frais d'établissement, de recherche et développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles (logiciels)			
<b>TOTAL I</b>			
<b>TOTAL II</b>	<b>1 623</b>		<b>3 067</b>
<b>Immobilisations corporelles</b>			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements et aménagements des constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels	17 874		4 226
Installations générales, agencements et aménagements divers	308		
Matériel de transport	71 996		18 874
Matériel de bureau et informatique, mobilier	16 892		6 805
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<b>TOTAL III</b>	<b>107 070</b>		<b>29 905</b>
<b>Immobilisations financières</b>			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	4 513		2 861
<b>TOTAL IV</b>	<b>4 513</b>		<b>2 861</b>
<b>TOTAL GENERAL ( I+II+III+IV)</b>	<b>113 206</b>		<b>35 833</b>

CADRE B	Diminutions		Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations Valeur d'origine
	Par virement	Par cession		

<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement, de recherche et développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles (logiciels)				
<b>TOTAL I</b>				
<b>TOTAL II</b>			<b>4 690</b>	
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	509		21 591	
Installations générales, agencements et aménagements divers			308	
Matériel de transport	5 169		85 701	
Matériel de bureau et informatique, mobilier			23 697	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>TOTAL III</b>	<b>5 678</b>		<b>131 297</b>	
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			4 513	
<b>TOTAL IV</b>			<b>4 513</b>	
<b>TOTAL GENERAL ( I+II+III+IV)</b>	<b>5 678</b>		<b>140 501</b>	

## AMORTISSEMENTS

CADRE A SITUATION ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Valeur en début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Sorties/Reprises	Valeur en fin d'exercice
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement, de recherche et développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles (logiciels)	<b>TOTAL I</b>			
	<b>TOTAL II</b>	1 603	231	1 834
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	8 927	3 818	416	12 329
Installations générales, agencements et aménagements divers	111	28		139
Matériel de transport	41 813	15 192	5 031	51 974
Matériel de bureau et informatique, mobilier	7 533	3 077		10 610
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>TOTAL III</b>	<b>58 384</b>	<b>22 115</b>	<b>5 447</b>	<b>75 052</b>
<b>TOTAL GENERAL ( I+II+III)</b>	<b>59 987</b>	<b>22 346</b>	<b>5 447</b>	<b>76 886</b>

CADRE B	VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			CADRE C PROV.AMORT	
	IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressif	Amortissements exceptionnels	DEROGATOIRES
					Dotations Reprises
<b>Immobilisations incorporelles</b>					
Frais d'établissement, de recherche et développement	<b>TOTAL I</b>				
Autres postes d'immobilisations incorporelles (logiciels)	<b>TOTAL II</b>	231			
<b>Immobilisations corporelles</b>					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements et aménagements des constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels		3 818			
Installations générales, agencements et aménagements divers		28			
Matériel de transport		15 192			
Matériel de bureau et informatique, mobilier		3 077			
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
<b>TOTAL III</b>	<b>22 115</b>				
<b>TOTAL GENERAL ( I+II+III+IV)</b>	<b>22 346</b>				

CADRE D	MOUVEMENTS DES CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES	Montant net début d'exercice	Augmentations	Dotations exercice aux Amort.	Montant net fin d'exercice
	Charges à répartir sur plusieurs exercices				
	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'un an
<b>De l'actif immobilisé</b>				
Créances rattachées à des participations				
Prêts (1) (2)				
Autres immobilisations financières				
		4 513	4 513	
<b>De l'actif circulant</b>				
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				
		5 547	5 547	
Divers				
		792	792	
Groupes et associés (2)				
Débiteurs divers				
		107 421	107 421	
Charges constatées d'avance				
		4 340	4 340	
<b>TOTAL</b>		<b>151 538</b>	<b>151 538</b>	

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice

(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis 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 obligatoires convertibles (1)					
Autres emprunts obligatoires (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					
		7 671	5 075	2 596	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)					
Dépôts et cautionnements reçus					
		1 500	1 500		
Fournisseurs et comptes rattachés					
		153 187	153 187		
Personnel et comptes rattachés					
		27 731	27 731		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux					
		67 496	67 496		
impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée					
Obligations cautionnées					
Autres impôts taxes et versements assimilés					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupes et associés (2)					
Autres dettes					
		14 235	14 235		
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
		5	5		
<b>TOTAL</b>		<b>271 825</b>	<b>269 229</b>	<b>2 596</b>	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunts, dettes contractés auprès des associés

4 923

# PRODUITS A RECEVOIR

## ANNEXE LIBRE

Nature des produits à recevoir		Montant
	Uniformation / POWERPOINT pour MARTIN du 18 au 19/06/07 par "APP"	154
	Uniformation / "salaires et charges"-RATEAU du 6 au 18/06/07 par "APP"	384
	Uniformation / "salaires et charges"-RATEAU du 15 au 16/11/07 par "CIPECMA"	598
	Uniformation / "salaires et charges"-RATEAU frais de déplacement	82
	Uniformation / "attestation de compétences"-MOUTON du 3/04 au 29/06/07 par "HOMMES ET SAVOIRS"	700
	Uniformation / "TUTORAT 1"-BUSIER du 10 au 12/07/07 par "CREAHI"	808
	Uniformation / "TUTORAT 1"-THIAUDIERE du 10 au 12/07/07 par "CREAHI"	875
	Uniformation / "TUTORAT 1"-LOPEZ du 10 au 12/07/07 par "CREAHI"	976
	Uniformation / "TUTORAT 1"-LUCAZE L du 10 au 12/07/07 par "CREAHI"	818
	Uniformation / "CACES"-THIAUDIERE du 10 au 12/10/07 par "GRETA"	392
	Uniformation / "CACES"-LAPLACE du 10 au 12/10/07 par "GRETA"	392
	Uniformation / "communication"-du 12 au 23/03/07 par "HOMMES ET SAVOIRS"	3 608
	Uniformation / "expression"-du 13 au 14/12/07 par "MOULIN THEATRE"	728
	Uniformation / "remise à niveau"-BOUZID-du 8/01 au 30/03/07 par "HOMMES ET SAVOIRS"	216
	Uniformation / "évaluation"-HILLAIREAU-du 29/03 au 19/04/07 par "HOMMES ET SAVOIRS"	200
	Uniformation / WORD+EXCEL-LAMANNA-du 30/01 au 22/02/07 par "APP"	660
	CPAM / arrêt du 27 au 31/12/07 / MARTIN	128
	Conseil Régional 2007	62 480
	Conseil Général-solde prime CA 2007	6 176
	Conseil Général-solde subvention encadrement	10 797
	CNASEA solde" aide à l'accompagnement" 2007	10 625
	CAF-PEUGNIEZ-déc 07	191
	CNASEA -CIE-MORISSEAU -déc 07	448
	CNASEA -CAE-BUSIER -déc 07	352
	CNASEA -EJ-MOUTON -déc 07	1 327
	CNASEA -CA-PEUGNIEZ -du 18 au 31/12/07	235
	CNASEA -CA-MASSARO -déc 07	506
	CNASEA -CA-FRANCOIS du 20/11 au 31/12/07	723
	<b>TOTAL</b>	<b>105 577</b>
FACTURES A ETABLIR	Factures à établir/locations cyclos fin 2007	670
	<b>TOTAL</b>	<b>670</b>
AVOIR A OBTENIR	MUTUELLE DE POITIERS-résiliation LUDIX 403 H	127
	MUTUELLE DE POITIERS-résiliation LUDIX 169 Z	388
	MUTUELLE DE POITIERS-résiliation VOG 911 G	13
	MUTUELLE DE POITIERS-résiliation LUDIX 913 G	63
	MUTUELLE DE POITIERS-résiliation VOG 907 G	97
	SFR-F4084-prestations du 30/11 au 29/12/07	54
	CIPECMA-F2027	783
	<b>TOTAL</b>	<b>1 525</b>
AUTRES	Régularisation URSSAF2006	29
	Crédit d'impôt-taxe sur les salaires 2007	5 547
	<b>TOTAL</b>	<b>113 347</b>

## CHARGES A PAYER

## ANNEXE LIBRE

		Nature des charges à payer	Montant
CHARGES A PAYER		MUTUELLE POITIERS- assurances /FIAT+JUMPER	17
		CNASEA-REGUL/12/07-FRANCOIS	18
		CNASEA-REGUL/12/07-FILLON	164
		CNASEA-REGUL/12/07-PEUGNIEZ	90
		CNASEA-REGUL/12/07-CHENU	108
		CNASEA-REGUL/12/07-CHESTIER	54
		CNASEA-REGUL/12/07-GEAY	1 084
		CNASEA-REGUL/12/07-CHEVALIER	31
		CNASEA-REGUL/12/07-BERTRAND	61
		CNASEA-REGUL/12/07-DESBOIT-YAHOUI	131
		CNASEA-REGUL/12/07-GARCIA	122
		SFR-consommation et autres du 30/11 au 29/12/07	37
		CDA- régulariation/ CEC 2005	12 233
		Dépôts livrets-CDA, Lecollen, Henniquau	67
	<b>TOTAL</b>	<b>14 217</b>	
FACTURES NON PARVENUES		CORIOLIS- Commissariat aux comptes 2007	3 708
		Déplacements AUCLERC	23
		Déplacements THIAUDIERE	117
		Déplacements BEAUSSANT	52
		Déplacements BOURSIER	223
		Déplacements Lys	227
		Déplacements CHARRIER	299
		Déplacements RATEAU	82
		Déplacements BERGER	23
		Déplacements BUSIER	25
		Déplacements CHAILLOUX	24
		Déplacements MOUTON	45
		Déplacements HEITZMAN	12
		Déplacements MASSARO	60
		Déplacements MORISSEAU	13
		Déplacements DAX	119
		OT ST GEORGES-commission/livrets 2007	21
		CDA-VENTES VEHICULES	13 300
	CDA-LIVRETS 2007	2 768	
	MOULIN THEATRE-stage expression-f08/001	728	
	<b>TOTAL</b>	<b>21 868</b>	
AVOIR à ETABLIR		CDA 07/06 A dépassement photocopieur trop facturé	345
		<b>TOTAL</b>	<b>345</b>
CHARGES A PROVISIONNER		Provision congés payés	21 947
		Provision charges sur congés payés	8 108
		Provision heures à régulariser	5 783
		Provision charges / heures à régulariser	2 355
		Uniformation - apurement 2007	8 470
	<b>TOTAL</b>	<b>46 664</b>	
	<b>TOTAL</b>	<b>83 094</b>	

## CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

## ANNEXE LIBRE

Libellé	Période		Montant		
	Début	Fin	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Location Nestle Waters	01/01/2008	28/07/2008	309		
Abonnement Ash	01/01/2008	09/11/2008	101		
Abonnement ASR-CREAH	01/01/2008	16/10/2008	26		
Abonnement Revue Fiduciaire-Comptabilité	01/01/2008	28/02/2008	21		
Abonnement Revue Fiduciaire-Dico Payes	01/01/2008	30/10/2008	96		
Abonnement Revue Fiduciaire-Social	01/01/2008	31/10/2008	129		
Abonnement carte TOTAL	01/01/2008	31/01/2008	7		
Abonnement EDF	01/01/2008	28/02/2008	21		
CIEL PAYE abonnement maintenance	01/01/2008	26/01/2008	50		
CIEL COMPTA abonnement maintenance	01/01/2008	31/05/2008	229		
calendrier PTT	01/01/2008	31/12/2008	20		
Location Box 19-SCI Queue de l'âne	01/01/2008	31/01/2008	628		
MUTUELLE POITIERS-assurance/FOURGON	01/01/2008	31/01/2008	423		
MUTUELLE POITIERS-assurance/CONNECT	01/01/2008	31/01/2008	599		
MUTUELLE POITIERS-assurance/205	01/01/2008	31/01/2008	282		
MUTUELLE POITIERS-assurance/TRANSIT	01/01/2008	31/01/2008	457		
MUTUELLE POITIERS-assurance/ESCORT	01/01/2008	31/01/2008	333		
MUTUELLE POITIERS-assurance/IVECO	01/01/2008	31/01/2008	609		
<b>TOTAL</b>			<b>4 340</b>		

**PRODUITS CONSTATES D'AVANCE****ANNEXE LIBRE**

<b>Libellé</b>	<b>Période</b>		<b>Montant</b>	
	<b>Début</b>	<b>Fin</b>	<b>Exploitation</b>	<b>Financier</b>
F-37/27-location cyclo -DOUAULT FLORIAN	04/12/07	03/01/08	5	
<b>TOTAL</b>			<b>5</b>	

<b>Exceptionnel</b>



## ETAT DES SUBVENTIONS

## ANNEXE LIBRE

EMETTEUR	Libellé	Montants			
		report subvention N- 1 non utilisée	subvention attribuée en N	subvention utilisée en N	subvention restant à utiliser en N+1
CONSEIL REGIONAL	"contrat de territoire"-accompagnement	65 000	62 480		62 480
CONSEIL GENERAL	"aide à la mobilité"-RMI -encadrement	4 020	13 400	10 720	2 680
	"événementiel"-encadrement	4 115	13 720	9 605	4 115
	"événementiel"-fonctionnement		3 080	3 080	
	"événementiel"-aide au poste (CA)	1 980	9 246	4 680	4 566
	"ARVERT"-encadrement		4 002		4 002
	"ARVERT"-aide au poste (CA)		1 610		1 610
AGGLOMERATION ROYAN ATLANTIQUE	"aide à la mobilité"-fonctionnement		14 000	14 000	
	"événementiel"-fonctionnement		136 000	136 000	
CCAS ROYAN	"aide à la mobilité"-fonctionnement		3 000	3 000	
DIRECTION DEPARTEMENTALE DU TRAVAIL DE L'EMPLOI ET DE LA FORMATION PROFESSIONNELLE	"événementiel"-aide à l'accompagnement	6 000	15 000	7 500	7 500
	"ARVERT"-accompagnement		6 250	3 125	3 125
	<b>TOTAL</b>	<b>81 115</b>	<b>281 788</b>	<b>191 710</b>	<b>90 078</b>

## DIVERS

### a) Meilleures rémunérations

Selon la loi 2006-586 du 23 mai 2006 relative au volontariat associatif et à l'engagement éducatif, les trois rémunérations les plus hautes s'élèvent sur l'exercice 2007 à

Soit un total de : 83 635,81 €

### b) Evaluation des droits individuels à la formation au 31/12/07

Les 53 salariés présents au 31/12/07 totalisent : 1 157 heures de DIF acquises



*initiativ***emploi**  
Pays Royannais