

**INITIATIVE EMPLOI
PAYS ROYANNAIS
15-17 rue Louis Blériot
17200 ST Sulpice de Royan**

**RAPPORT GENERAL
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2007**

**INITIATIVE EMPLOI
PAYS ROYANNAIS
15-17 rue Louis Blériot
17200 ST Sulpice de Royan**

Rapport Général du Commissaire aux Comptes

au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2007

Mesdames, Messieurs,

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 l'association INITIATIVE EMPLOI PAYS ROYANNAIS, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

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

1. 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.

2. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de Commerce, nous vous informons que 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 de leur présentation d'ensemble, n'appellent pas de commentaires particuliers.

3. 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'observations à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport d'activité et dans les documents adressés aux membres de l'association sur la situation financière et les comptes annuels.

Royan, le 2 juin 2008



Pour CORIOLIS AEC
Fabienne FORTIER

Commissaire aux Comptes

ANNEXE AU RAPPORT
(16 pages)

Exercice du 1^{er} janvier 2007 au 31 décembre 2007

BILAN ACTIF

	31/12/2007			31/12/2006
	Brut	Amort. & prov.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
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				
Immobilisations corporelles				
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				
Immobilisations financières (2)				
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
	140 501	76 887	63 614	50 356
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	7 446		7 446	8 859
Avances et acomptes versées sur commandes				
Créances (3)				
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				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	234 481		234 481	96 272
Charges constatées d'avance (3)	4 340		4 340	2 311
	388 953	1 129	387 824	361 617
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Ecart de conversion Actif				
TOTAL GENERAL	529 453	78 016	451 437	411 974

(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
CAPITAUX PROPRES		
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	
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	7 014	-4 701
Subventions d'investissement	621	2 702
Provisions réglementées		
	161 140	156 207
AUTRES FONDS PROPRES		
produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres fonds propres		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	18 472	4 040
	18 472	4 040
FONDS DEDIES		
fonds dédiés sur subventions de fonctionnement		
fonds dédiés sur dons manuels affectés		
fonds dédiés sur legs et donations affectés		
DETTES (1)		
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
	271 826	251 727
Ecarts de conversion Passif		
TOTAL GENERAL	451 437	411 974

(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

COMPTE DE RESULTAT

	au 31/12/2007	au 31/12/2006
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		
Ventes de marchandises	24 753	36 354
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	373 766	285 912
Variation de stocks de livrets		
Chiffre d'affaires net	398 519	322 266
Production stockée		
Production immobilisée		
Produits nets partiels sur opérations à long terme	688 012	588 382
Subventions d'exploitation	33 965	52 078
Reprises sur provisions et transfert de charges		
Autres produits	20 177	20 170
	1 140 674	982 896
CHARGES D'EXPLOITATION (2)		
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
	1 141 469	993 353
RESULTAT D'EXPLOITATION	-796	-10 457
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
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		
	878	1 727
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements		
Intérêts et charges assimilées (4)	653	214
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	653	214
RESULTAT FINANCIER	224	1 514
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	-571	-8 943

COMPTE DE RESULTAT (SUITE)

	au 31/12/2007	au 31/12/2006
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
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
	8 739	7 268
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	923	885
Sur opérations en capital	230	2 110
Dotations aux amortissements et aux provisions		30
	1 154	3 025
RESULTAT EXCEPTIONNEL	7 586	4 242
Participation des salariés aux résultats		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL des produits	1 150 291	991 891
TOTAL des charges	1 143 276	996 592
BENEFICE ou PERTE	7 014	-4 701

0

(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 : 451 437 Euros
 et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant 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
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement, de recherche et développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles (logiciels)			
TOTAL I			
TOTAL II	1 623		3 067
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	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			
TOTAL III	107 070		29 905
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	4 513		2 861
TOTAL IV	4 513		2 861
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)	113 206		35 833

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

Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, de recherche et développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles (logiciels)				
TOTAL I				
TOTAL II			4 690	
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	509		21 591	
Installations générales, agencements et aménagements divers			308	
Matériel de transport	5 169		85 702	
Matériel de bureau et informatique, mobilier			23 697	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL III	5 678		131 297	
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			4 513	
TOTAL IV			4 513	
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)	5 678		140 501	

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
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, de recherche et développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles (logiciels)				
TOTAL I				
TOTAL II	1 603	231		1 834
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	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				
TOTAL III	58 385	22 115	5 447	75 053
TOTAL GENERAL (I+II+III)	58 988	22 346	5 447	78 887

CADRE B VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE				CADRE C PROV. AMORT DEROGATOIRES	
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressif	Amortissements exceptionnels	Dotations	Reprises
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement, de recherche et développement					
Autres postes d'immobilisations incorporelles (logiciels)					
TOTAL I					
TOTAL II	231				
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		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					
TOTAL III	22 115				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)	22 346				

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					

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

	Montant au début de l'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Montant en fin d'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 marché à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions et obligations similaires	4 040	14 432		18 472
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				
TOTAL II	4 040	14 432		18 472
Provisions pour dépréciations				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres de participation				
Sur titres mis en équivalence				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur compte clients	76	1 129	76	1 129
Autres provisions pour dépréciations				
TOTAL III	76	1 129	76	1 129
TOTAL GENERAL (I+II+III)	4 116	15 561	76	19 601
		- d'exploitation	15 561	76
		Dont dotations et reprises :		
		- financières		
		- exceptionnelles		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation de l'exercice (Art. 39-1-5 du CGI)				

ETAT DES CREANCES ET DES DETTES

Cadre A	ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
De l'actif immobilisé				
Créances rattachées à des participations				
Prêts (1) (2)				
Autres immobilisations financières				
		4 513	4 513	
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				
Groupes et associés (2)				
Débiteurs divers				
Charges constatées d'avance				
TOTAL:		151 539	151 539	

0

(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					
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)					
Dépôts et cautionnements reçus					
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					
Groupes et associés (2)					
Autres dettes					
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL:		271 826	269 230	2 596	

0

(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
Unifomation / POWERPOINT pour MARTIN du 18 au 19/06/07 par "APP"	154
Unifomation / "salaires et charges"-RATEAU du 6 au 18/06/07 par "APP"	384
Unifomation / "salaires et charges"-RATEAU du 15 au 16/11/07 par "CIPECMA"	598
Unifomation / "salaires et charges"-RATEAU frais de déplacement	82
Unifomation / "attestation de compétences"-MOUTON du 3/04 au 29/06/07 par "HOMMES ET SAVOIRS"	700
Unifomation / "TUTORAT 1"-BUSIER du 10 au 12/07/07 par "CREAHI"	808
Unifomation / "TUTORAT 1"-THIAUDIERE du 10 au 12/07/07 par "CREAHI"	875
Unifomation / "TUTORAT 1"-LOPEZ du 10 au 12/07/07 par "CREAHI"	976
Unifomation / "TUTORAT 1"-LUCAZE L du 10 au 12/07/07 par "CREAHI"	818
Unifomation / "CACES"-THIAUDIERE du 10 au 12/10/07 par "GRETA"	392
Unifomation / "CACES"-LAPLACE du 10 au 12/10/07 par "GRETA"	392
Unifomation / "communication"-du 12 au 23/03/07 par "HOMMES ET SAVOIRS"	3 608
Unifomation / "expression"-du 13 au 14/12/07 par "MOULIN THEATRE"	728
Unifomation / "remise à niveau"-BOUZID-du 8/01 au 30/03/07 par "HOMMES ET SAVOIRS"	216
Unifomation / "évaluation"-HILLAIREAU-du 29/03 au 19/04/07 par "HOMMES ET SAVOIRS"	200
Unifomation / 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
TOTAL	105 577
Factures à établir/locations cyclos fin 2007	670
TOTAL	670
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
TOTAL	1 525
Régularisation URSSAF2006	29
Crédit d'impôt-taxe sur les salaires 2007	5 547
TOTAL	113 347

FACTURES
A ETABLIR

AVOIR A OBTENIR

AUTRES

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	
	TOTAL	14 217	
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	
	TOTAL	21 867	
AVOIR à ETABLIR		CDA 07/06 A dépassement photocopieur trop facturé	345
	TOTAL	345	
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
	TOTAL	46 664	
TOTAL		83 093	

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		
TOTAL			4 340		

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

ANNEXE LIBRE

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

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 "ARVERT"-aide au poste (CA)		4 002 1 610		4 002 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
TOTAL		81 115	281 788	191 710	90 078

DIVERSa) 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