

Réseau Périnatal Réunion

46D Allée des Aubépines
Bassin Plat

97410 SAINT PIERRE

Présenté en Euros

Période du 01/01/2007 au 31/12/2007

*certifié exact et conforme
le ptt*



Période du 01/01/2007 au 31/12/2007

Présenté en Euros

ACTIF

Exercice clos le
31/12/2007
(12 mois)Exercice précédent
31/12/2006
(15 mois)

	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires						
Fonds commercial					909,31	0,65
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES:						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	745,32	745,32				
Autres immobilisations corporelles	32 256,36	27 872,87	4 383,49	2,92	15 511,10	11,01
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations corporelles						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES:						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	1 074,63		1 074,63	0,72	1 074,63	0,76
TOTAL (I)	34 076,31	28 618,19	5 458,12	3,63	17 495,04	12,42
STOCKS ET EN COURS:						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens et services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	850,63		850,63	0,57	864,44	0,61
Avances & acomptes versés sur commandes	608,91		608,91	0,40	1 296,59	0,92
Créances usagers et comptes rattachés	2 852,00		2 852,00	1,90	8 020,00	5,70
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux	538,92		538,92	0,36	427,10	0,30
. Etat, impôts sur les bénéfices	4 634,13		4 634,13	3,09	3 821,36	2,71
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	18 390,71		18 390,71	12,24	33 969,40	24,12
Valeurs mobilières de placement	52 037,11		52 037,11	34,64		
Disponibilités	59 780,16		59 780,16	39,80	71 563,87	50,82
Charges constatées d'avance	5 055,53		5 055,53	3,37	3 362,46	2,39
TOTAL (II)	144 748,10		144 748,10	96,37	123 325,22	87,58
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF	178 824,41	28 618,19	150 206,22	100,00	140 820,26	100,00

5.

Période du 01/01/2007 au 31/12/2007

Présenté en Euros

PASSIF

Exercice clos le
31/12/2007
(12 mois)Exercice précédent
31/12/2006
(15 mois)

FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES:

FONDS PROPRES

Fonds associatifs sans droit de reprise
Ecart de réévaluation
Réserves
Report à nouveau
Résultat de l'exercice

39 888,14	26,56	45 478,39	32,30
528,66	0,35	-5 590,25	-3,96

AUTRES FONDS ASSOCIATIFS

-Fonds associatifs avec droit de reprise
. Apports
. Legs et donation
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs
-Ecart de réévaluation
-Subventions d'investissement sur biens non renouvelables
-Provisions réglementées
-Droits des propriétaires (commodat)

270,49	0,18	4 607,14	3,27
--------	------	----------	------

TOTAL (I)

40 687,29	27,09	44 495,28	31,60
-----------	-------	-----------	-------

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

963,38	0,64		
--------	------	--	--

TOTAL (II)

963,38	0,64		
--------	------	--	--

FONDS DEDIÉS

. Sur subventions de fonctionnement
. Sur autres ressources

1 844,50	1,23	2 880,00	2,05
----------	------	----------	------

TOTAL (III)

1 844,50	1,23	2 880,00	2,05
----------	------	----------	------

DETTES

Emprunts et dettes assimilées
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours
Fournisseurs et comptes rattachés
Autres
Produits constatés d'avance

		5 980,00	4,25
29 166,20	19,42	14 972,33	10,63
77 544,85	51,63	71 430,61	50,72
		1 062,04	0,75

TOTAL (IV)

106 711,05	71,04	93 444,98	66,36
------------	-------	-----------	-------

Ecart de conversion passif (V)

TOTAL PASSIF

150 206,22	100,00	140 820,26	100,00
------------	--------	------------	--------

ENGAGEMENTS REÇUS

Legs nets à réaliser :
- acceptés par les organes statutairement compétents
- autorisés par l'organisme de tutelle
Dons en nature restant à vendre

ENGAGEMENTS DONNÉS

57

Période du 01/01/2007 au 31/12/2007

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT

	Exercice clos le 31/12/2007 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2006 (15 mois)		Variation absolue (15 mois)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
PRODUITS D'EXPLOITATION:								
Ventes de marchandises	26,00		26,00	0,16	1 007,00	3,87	-981	-97,41
Production vendue de biens								
Prestations de services	16 599,45		16 599,45	99,84	24 995,52	96,13	-8 396	-33,58
Montants nets produits d'expl.	16 625,45		16 625,45	100,00	26 002,52	100,00	-9 377	-36,06
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:								
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Dons			312 481,08	N/S	347 643,18	N/S	-35 162	-10,10
Cotisations								
Legs et donation			3 180,00	19,13	5 255,00	20,21	-2 075	-39,48
Produits liés à des financements réglementaires					6 476,00	24,91	-6 476	-99,99
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs			2 880,00	17,32	137 925,47	530,44	-135 045	-97,90
Autres produits			7 441,00	44,76	8 170,79	31,42	-729	-8,91
Sous-total des autres produits d'exploitation			325 982,08	N/S	505 470,44	N/S	-179 488	-36,50
Total des produits d'exploitation (I)			342 607,53	N/S	531 472,96	N/S	-188 865	-35,53
Notes-parts d'éléments du fonds associatif virées au compte de résultat								
PRODUITS FINANCIERS:								
Revenus de participations								
Revenus d'autres valeurs mobilières et créances d'actif								
Revenus d'autres intérêts et produits assimilés								
Revenus de prises sur provisions et transferts de charges			1 070,96	6,44	592,64	2,28	478	80,74
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (III)			1 070,96	6,44	592,64	2,28	478	80,74
PRODUITS EXCEPTIONNELS:								
Revenus de opérations de gestion								
Revenus de opérations en capital			2 364,52	14,22	141,04	0,54	2 223	N/S
Revenus de prises sur provisions et transferts de charges			11 624,21	69,92	9 305,49	35,79	2 319	24,92
Total des produits exceptionnels (IV)			13 988,73	84,14	9 446,53	36,33	4 542	48,08
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			357 667,22	N/S	541 512,13	N/S	-183 845	-33,94
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT					-5 590,25	-21,49	5 590	100,00
TOTAL GENERAL			357 667,22	N/S	547 102,38	N/S	-189 435	-34,62
MARGES D'EXPLOITATION:								
Revenus de ventes de marchandises et de matières premières					1 743,30	6,70	-1 743	-99,99
Augmentation de stock marchandises et matières premières					-864,44	-3,31	877	101,50
Revenus de ventes d'achats non stockés	13,81	0,08						
Revenus de services extérieurs	56 745,48	341,32			143 865,33	553,28	-87 120	-60,55
Revenus de services extérieurs	28 853,51	179,55			53 753,47	206,73	-24 900	-46,31
Dotations, taxes et versements assimilés	50 586,69	304,28			59 930,53	230,48	-9 344	-15,58
Dotations et traitements	1 543,83	9,28			4 049,02	15,57	-2 506	-61,88
Dotations sociales	153 531,46	923,49			210 137,76	808,16	-56 606	-26,93
Dotations des charges de personnel	41 721,54	250,95			52 182,28	200,68	-10 461	-20,04
Dotations de provisions accordées par l'association								
Dotations aux amortissements								
Dotations aux provisions	7 409,94	44,57			11 675,96	44,90	-4 266	-36,53
	963,38	5,79					963	N/S

Période du 01/01/2007 au 31/12/2007

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2007 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2006 (15 mois)		Variation absolue (15 mois)	%
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées	1 844,50	11,09	2 880,00	11,08	-1 036	-35,96
Autres charges	6,92	0,04	2 418,72	9,30	-2 412	-99,74
Total des charges d'exploitation (I)	343 221,06	N/S	541 771,93	N/S	-198 550	
Quote-part de résultat sur opérations communes (II)						
CHARGES FINANCIERES:						
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			2,31	0,01	-2	-99,99
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements						
Total des charges financières (III)			2,31	0,01	-2	-99,99
CHARGES EXCEPTIONNELLES:						
Sur opérations de gestion	8 800,84	52,93	2 905,86	11,17	5 895	202,93
Sur opérations en capital	5 116,66	30,77	2 422,28	9,31	2 694	111,23
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (IV)	13 917,50	83,71	5 328,14	20,49	8 589	181,20
Participation des salariés aux résultats (V)						
Impôts sur les sociétés (VI)						
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	357 138,56	N/S	547 102,38	N/S	-189 964	-34,71
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	528,66	3,18			528	N/S
TOTAL GENERAL	357 667,22	N/S	547 102,38	N/S	-189 435	-34,82

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
PRODUITS :						
Bénévolat	41 203,00		24 144,00			
Prestations en nature	9 400,00		2 481,00			
Dons en nature						
TOTAL	50 603,00		26 625,00			
CHARGES :						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et services						
Personnel bénévole						
TOTAL						

5.

Période du 01/01/2007 au 31/12/2007

DÉTAILLÉ

ACTIF

Exercice clos le
31/12/2007
(12 mois)Exercice précédent
31/12/2006
(15 mois)

	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires					909,31	0,65
2050000 CONCESSIONS-BREVETS ETC..					5 632,11	4,00
2805000 AMORT.CONCES.BREVETS ETC.					-4 722,80	-3,34
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES:						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	745,32	745,32				
2154100 MATERIEL	745,32		745,32	0,50	1 269,74	0,90
2815410 AMORT.MATERIEL INDUSTRIEL		745,32	-745,32	-0,49	-1 269,74	-0,89
Autres immobilisations corporelles	32 256,36	27 872,87	4 383,49	2,92	15 511,10	11,01
2181000 INST.-AGENCI-AMENAGT DIV.	1 858,99		1 858,99	1,24	1 858,99	1,32
2183000 MAT.BUREAU & INFORMATIQUE	14 163,52		14 163,52	9,43	40 030,04	28,43
2184000 MOBILIER	16 150,30		16 150,30	10,75	18 576,36	13,19
2184100 MATERIEL PEDAGOGIQUE	83,55		83,55	0,06	2 448,85	1,74
2818100 AMORT.INST.AGT-AMGT DIV.		1 858,99	-1 858,99	-1,23	-1 659,46	-1,17
2818300 AMORT.MAT.BUREAU & INFORM		13 597,88	-13 597,88	-9,04	-33 931,34	-24,08
2818400 AMORT. MOBILIER		12 363,97	-12 363,97	-8,22	-10 821,92	-7,67
2818410 AMORT. MATERIEL PEDAGOGIQUE		52,03	-52,03	-0,02	-990,42	-0,69
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations corporelles						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES:						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	1 074,63		1 074,63	0,72	1 074,63	0,76
2751000 DEPOTS VERSES	53,22		53,22	0,04	53,22	0,04
2755000 CAUTIONNEMENTS VERSES	1 021,41		1 021,41	0,68	1 021,41	0,73
TOTAL (I)	34 076,31	28 618,19	5 458,12	3,63	17 495,04	12,42
STOCKS ET EN COURS:						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens et services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	850,63		850,63	0,57	864,44	0,61
3720000 MARCHANDISES A 8.50 %	850,63		850,63	0,57	864,44	0,61
Avances & acomptes versés sur commandes	608,91		608,91	0,40	1 296,59	0,92
4091000 FOURN.-AVCES & ACPTS/CDES	608,91		608,91	0,40	1 296,59	0,92
Créances usagers et comptes rattachés	2 852,00		2 852,00	1,90	8 020,00	5,70
4111000 CLIENTS BIENS & SERVICES	500,00		500,00	0,33	820,00	0,58
4181000 CLTS-FACTURES A ETABLIR	2 352,00		2 352,00	1,57	7 200,00	5,11
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel	538,92		538,92	0,36	427,10	0,30
4287000 PEL-PRODUITS A RECEVOIR	538,92		538,92	0,36	427,10	0,30
. Organismes sociaux	4 634,13		4 634,13	3,09	3 821,36	2,71

Période du 01/01/2007 au 31/12/2007

DÉTAILLÉ

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2007 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2006 (15 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
4374100 ASSEDIC					537,26	0,38
4387000 ORG.SOCIAUX-P.A.R	4 634,13		4 634,13	3,09	3 284,10	2,33
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	18 390,71		18 390,71	12,24	33 969,40	24,12
4098000 FOURN.-RRR & AV A OBTENIR	1 702,45		1 702,45	1,13	1 691,17	1,20
4417010 ETAT-SUBV.EXPLOIT - DRDR 06					13 561,40	9,83
4417011 ETAT-SUBV.EXPLOIT - DRDR 07	12 075,45		12 075,45	8,04		
4417020 ETAT-SUBV.EXPLOIT - ST DENIS 06					12 150,00	8,83
4676000 AUTRES DEBITEURS DIVERS	4 612,81		4 612,81	3,07	6 566,83	4,86
Valeurs mobilières de placement	52 037,11		52 037,11	34,84		
5081000 AUTRES V.M.P	52 037,11		52 037,11	34,84		
Disponibilités	59 780,16		59 780,16	39,80	71 563,87	50,82
5123100 CAISSE D'EPARGNE -DRASS FONCT.	425,13		425,13	0,28		
5124100 CAISSE D'EPARGNE -DRASS LIVRET	10 148,79		10 148,79	6,78		
5126100 CREDIT AGRICOLE -FONCT.	27 565,42		27 565,42	18,35	22 104,36	15,70
5126200 CREDIT AGRICOLE -LIVRET	283,52		283,52	0,19	308,17	0,22
5126300 CREDIT AGRICOLE -DRDR FONCT.	21 271,25		21 271,25	14,16	6 438,27	4,57
5126400 CA DAT					40 000,00	28,41
5187000 B&EF-INT.COURUS A RECEVOI	83,65		83,65	0,06	81,94	0,06
5311000 CAISSE DRDR	2,40		2,40	0,00	2 624,66	1,86
5312000 CAISSE ST BERNARD					6,47	0,00
Charges constatées d'avance	5 055,53		5 055,53	3,37	3 362,46	2,39
4860000 CHARGES CONSTATEES AVANCE	5 055,53		5 055,53	3,37	3 362,46	2,39
TOTAL (II)	144 748,10		144 748,10	96,37	123 325,22	87,58
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF	178 824,41	28 618,19	150 206,22	100,00	140 820,26	100,00

G.

Période du 01/01/2007 au 31/12/2007

DÉTAILLÉ

PASSIF

Exercice clos le
31/12/2007
(12 mois)Exercice précédent
31/12/2006
(15 mois)

FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES:

FONDS PROPRES

Fonds associatifs sans droit de reprise

Ecart de réévaluation

Réserves

Report à nouveau

110000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR

Résultat de l'exercice

39 888,14	26,56	45 478,39	32,30
39 888,14	26,56	45 478,39	32,30
528,66	0,35	-5 590,25	-3,96

AUTRES FONDS ASSOCIATIFS

-Fonds associatifs avec droit de reprise

. Apports

. Legs et donation

. Résultats sous contrôle de tiers financeurs

-Ecart de réévaluation

-Subventions d'investissement sur biens non renouvelables

1310000 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT

1312000 SUBV.INVEST ST DENIS

1391000 SUBV.EQUIP.A RESULTAT

1392000 SUBV EQUIP.A RESUL ST DENIS

-Provisions réglementées

-Droits des propriétaires (commodat)

270,49	0,18	4 607,14	3,27
22 983,96	15,30	43 776,93	31,09
		2 448,85	1,74
-22 713,47	-15,11	-40 630,94	-28,84
		-987,70	-0,69

TOTAL (I)	40 687,29	27,09	44 495,28	31,60
------------------	------------------	--------------	------------------	--------------

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

1510000 PROV.POUR RISQUES

963,38	0,64		
963,38	0,64		

TOTAL (II)	963,38	0,64		
-------------------	---------------	-------------	--	--

FONDS DEDIÉS

. Sur subventions de fonctionnement

1940000 FONDS DEDIES DRDR

1942000 FONDS DEDIES DRASS

. Sur autres ressources

1 844,50	1,23	2 880,00	2,05
1 844,50	1,23		
		2 880,00	2,05

TOTAL (III)	1 844,50	1,23	2 880,00	2,05
--------------------	-----------------	-------------	-----------------	-------------

DETTES

Emprunts et dettes assimilées

Avances & acomptes reçus sur commandes en cours

4191000 CLTS- AVCS & ACPTS/CDES

4198000 CLTS-RRR & AV A ETABLIR

Fournisseurs et comptes rattachés

4011000 FOURNISSEURS BIENS & SCES

4081000 FOURN.-F/NON PARVENUES

Autres

4210000 PEL-REMUNERATIONS DUES

4286000 PEL-CHARGES A PAYER DIV.

4310000 C.G.S.S.

4311000 CGSS TTS

4373110 C.R.R.-RETRAITE

4373200 CAISSES RETRAITES AGIRC

4374100 ASSEDIC

		5 980,00	4,25
		5 890,00	4,18
		90,00	0,06
29 166,20	19,42	14 972,33	10,83
445,69	0,30	202,14	0,14
28 720,51	19,12	14 770,19	10,49
77 544,85	51,63	71 430,61	50,72
		752,38	0,53
1 656,52	1,10	2 200,63	1,56
11 979,95	7,98	16 133,28	11,46
5,00	0,00	5,00	0,00
3 077,50	2,05	3 049,06	2,17
2 148,81	1,43	2 739,84	1,95
2 078,89	1,38		

Période du 01/01/2007 au 31/12/2007

DÉTAILLÉ

PASSIF	Exercice clos le		Exercice précédent	
	31/12/2007 (12 mois)		31/12/2006 (15 mois)	
4378007 PREVOYANCE	120,69	0,08	115,08	0,08
4378330 OCIT/REMUM.-FORM.CONTINUE	1 009,86	0,67		
4378380 OCIT/REMLUN.-AUTRES			358,00	0,25
4386000 ORG.SOCIAUX-CH.A.P			340,23	0,24
4419000 ETAT-AVCES/SUBVENTIONS	39 778,46	26,48	29 778,46	21,15
4419010 SUBV.DRASS A RENDRE	15 618,93	10,40	15 618,93	11,09
4677000 AUTRES CREDITEURS DIVERS	70,24	0,05	339,72	0,24
Produits constatés d'avance			1 062,04	0,75
4870000 PDTS CONSTATES D'AVANCE			1 062,04	0,75
TOTAL(IV)	106 711,05	71,04	93 444,98	66,36
Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF	150 206,22	100,00	140 820,26	100,00
ENGAGEMENTS REÇUS				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				
ENGAGEMENTS DONNÉS				

L.

Période du 01/01/2007 au 31/12/2007

DÉTAILLÉ

COMPTE DE RÉSULTAT

Exercice clos le
31/12/2007
(12 mois)Exercice précédent
31/12/2006
(15 mois)Variation
absolue
(15 mois)

%

	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
PRODUITS D'EXPLOITATION:								
Ventes de marchandises	26,00		26,00	0,16	1 007,00	3,87	-981	-97,41
7070110 VENTE TEE SHIRT CHIK	26,00		26,00	0,16	1 007,00	3,87	-981	-97,41
Production vendue de biens								
Prestations de services	16 599,45		16 599,45	99,84	24 995,52	95,13	-8 396	-33,58
7061110 FORM. ENTRETIEN 4ME MOIS					12 035,00	46,28	-12 035	-99,99
7061111 PRESTATIONS AREAM	4 086,95		4 086,95	24,58			4 086	N/S
7061112 FORMATION ANTENATAL	4 720,00		4 720,00	28,39			4 720	N/S
7061200 SEMINAIRES PARTICIPATIONS	6 192,50		6 192,50	37,25	12 960,52	49,84	-6 768	-52,21
7061202 SEMINAIRES LOC.STANDS	800,00		800,00	4,81			800	N/S
7061204 RECETTE SPONSORING	800,00		800,00	4,81			800	N/S
Montants nets produits d'expl.	16 625,45		16 625,45	100,00	26 002,52	100,00	-9 377	-36,05
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:								
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation			312 481,08	N/S	347 643,18	N/S	-35 162	-10,10
7451010 SUBVENTION DRDR			230 109,00	N/S	271 228,00	N/S	-41 119	-15,15
7451100 SUBVENTION ST-DENIS					48 600,00	186,91	-48 600	-99,99
7451200 SUBVENTION DRASS			71 871,00	432,31	12 691,07	48,81	59 180	466,31
7452000 SUBVENTION CNASEA			10 501,08	63,16	11 742,35	45,16	-1 241	-10,56
7452100 SUBV.CEJ COMMUNE ST-PIERRE					331,76	1,27	-331	-99,99
7452200 SUBV.CONTRAT APPRENTISSAGE					3 050,00	11,73	-3 050	-99,99
Dons								
Cotisations			3 180,00	19,13	5 255,00	20,21	-2 075	-39,48
7560000 COTISATIONS ADHERENTS			3 180,00	19,13	5 255,00	20,21	-2 075	-39,48
Legs et donation					6 476,00	24,91	-6 476	-99,99
7545000 DONS MANUELS					6 476,00	24,91	-6 476	-99,99
Produits liés à des financements réglementaires								
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs			2 880,00	17,32	137 925,47	530,44	-135 045	-97,90
7890000 Report des ressources non utilisées					118 117,88	454,25	-118 117	-99,99
7891000 Sub SAINT DENIS 2004					19 807,59	76,17	-19 807	-99,99
7892000 REPRISE FONDS DEDIES DRASS			2 880,00	17,32			2 880	N/S
Autres produits			7 441,00	44,76	8 170,79	31,42	-729	-8,91
7580000 PDTS DIVERS GESTION			19,90	0,11	2,22	0,01	17	850,00
7817400 R/PROV.DEP-CREANCES					2 364,77	9,09	-2 364	-99,99
7910000 TRANSFERTS CHARG.EXPLOIT.			7 421,10	44,64	5 803,80	22,32	1 618	27,88
Sous-total des autres produits d'exploitation			325 982,08	N/S	505 470,44	N/S	-179 488	-35,50
Total des produits d'exploitation (I)			342 607,53	N/S	531 472,96	N/S	-188 865	-35,53
Quotes-parts d'éléments du fonds associatif virées au compte de résultat								
PRODUITS FINANCIERS:								
De participations								
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif								
Autres intérêts et produits assimilés			1 070,96	6,44	592,64	2,28	478	80,74
7630000 REVENUS DEPOTS A TERME			238,39	1,43	369,41	1,42	-131	-35,49
7640000 REVENUS DES V.M.P			701,36	4,22			701	N/S
7680000 AUTRES PDTS FINANCIERS			131,21	0,79	223,23	0,86	-92	-41,25
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								

Période du 01/01/2007 au 31/12/2007

DÉTAILLÉ

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2007 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2006 (15 mois)	Variation absolue (15 mois)	%
Total des produits financiers (III)	1 070,96	592,64	478	80,74
PRODUITS EXCEPTIONNELS:				
Sur opérations de gestion	2 364,52	141,04	2 223	N/S
7718000 AUTRES PDTS EXCEP/OP-GEST	1 252,16	141,04	1 111	787,94
7718010 REGUL.PRIMES SEMINAIRES	1 112,36		1 112	N/S
Sur opérations en capital	11 624,21	9 305,49	2 319	24,92
7752000 PDTS CESSION/IMMOB.CORP.	7 492,45	3 000,00	4 492	149,73
7770000 SUBV.INVEST A RESULTAT	2 670,61	5 818,44	-3 148	-54,10
7772000 SUBV.INVEST A RESUL ST DENIS	1 461,15	487,05	974	200,00
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (IV)	13 988,73	9 446,53	4 542	48,08
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)	357 667,22	541 512,13	-183 845	-33,94
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT		-5 590,25	5 590	100,00
TOTAL GENERAL	357 667,22	547 102,38	-189 435	-34,62
CHARGES D'EXPLOITATION:				
Achats de marchandises et de matières premières		1 743,30	-1 743	-99,99
6021000 ACHATS MAT.CONSUMMABLES		203,30	-203	-99,99
6070110 ACHATS MARCH.CHIKUNGUNYA		1 540,00	-1 540	-99,99
Variation de stock marchandises et matières premières	13,81	-864,44	877	101,50
6037211 V.S.MARCH.CHIKUNGUNYA	13,81	-864,44	877	101,50
Autres achats non stockés	56 745,48	143 865,33	-87 120	-60,55
6045100 HONORAIRES REFERENTS	32 407,50	94 125,68	-61 718	-65,56
6045200 FRAIS / ACTIONS	4 545,00	21 978,73	-17 433	-79,31
6061100 ENERGIE	615,88	822,41	-207	-25,17
6061200 EAU	37,47	109,63	-72	-66,05
6063300 PRODUITS D'ENTRETIEN	146,83	338,99	-192	-56,79
6063500 PT EQUIPEMENT & OUTILLAGE	778,33	3 204,78	-2 426	-75,71
6063510 MAT. PEDAGOGIQUE		347,52	-347	-99,99
6064000 FOURN.ADMINISTRATIVES	18 076,47	22 597,09	-4 521	-20,00
6068821 CARBURANTS & LUBRIFIANTS	138,00	340,50	-202	-59,40
Services extérieurs	28 853,51	53 753,47	-24 900	-46,31
6122821 CR-BAIL/MAT TRANSPORT	1 548,30	3 654,60	-2 106	-57,63
6132100 LOCATIONS PONCTUELLES SALLES	171,90		171	N/S
6132300 LOCATIONS CONSTRUCTIONS	14 217,09	17 546,76	-3 329	-18,96
6135830 LOCATIONS MAT.BUR & INFOR	4 990,52	4 175,56	815	19,52
6135880 LOCATIONS AUT.IMMOB.CORP.		228,60	-228	-99,99
6140000 CHARGES LOC & COPROPRIETE	91,44	114,30	-23	-20,17
6152000 T.E.R.-IMMOBILIERS	127,62		127	N/S
6152300 T.E.R/CONSTRUCTIONS	310,36	1 037,43	-727	-70,10
6155821 T.E.R/MAT.TRANSPORT	247,51	408,11	-161	-39,45
6155830 T.E.R/MAT.BUREAU & INFORM		1 052,64	-1 052	-99,99
6156830 MAINT/MAT.BUREAU & INFORM	3 580,00	22 213,63	-18 633	-83,87
6161000 PR.ASS.MULTIRISQUES	2 531,67	2 231,65	300	13,45
6161821 PR.ASS.MAT.TRANSPORT	632,89	630,00	2	0,32
6181000 DOCUMENTATION GENERALE	404,21	353,23	51	14,45
6183000 DOCUMENTATION TECHNIQUE		106,96	-106	-99,99
Autres services extérieurs	50 586,69	59 930,53	-9 344	-15,58
6226000 HONORAIRES	15 482,26	18 101,00	-2 619	-14,46
6228000 REMUN.INTERMED-HONOR-DIV.	2 459,95	412,75	2 047	496,84
6230000 PUBLICITE-RELATIONS PUB.		3 247,42	-3 247	-99,99
6231000 ANNONCES & INSERTIONS		1 745,61	-1 745	-99,99
6234100 CADEAUX A LA CLIENTELE	40,00		40	N/S
6251010 VOYAGES HORS DEPARTEMENT	4 779,22	2 566,00	2 213	86,24
6256000 MISSIONS REFERENTS	472,84	1 724,56	-1 252	-72,61
6256010 MISSIONS IND KM SALARIES	484,01	2 971,70	-2 487	-83,70

Période du 01/01/2007 au 31/12/2007

DÉTAILLÉ

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2007 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2006 (15 mois)		Variation absolue (15 mois)	%
6257100 RECEPTIONS	2 045,75	12,30	4 059,34	15,61	-2 014	-49,61
6261000 TELEPHONE	4 910,52	29,53	5 794,33	22,28	-884	-15,25
6262000 TEL. MOBILES	3 173,61	19,09	3 489,00	13,42	-316	-9,05
6263000 INTERNET	743,67	4,47	1 282,78	4,93	-539	-42,03
6268000 AFFRANCHISSEMENTS	15 108,62	90,88	14 085,77	54,17	1 023	7,26
6278000 AUTRES FRAIS/PREST SCES	196,24	1,18	184,70	0,71	12	6,52
6281000 CONCOURS DIVERS	90,00	0,54	265,57	1,02	-175	-66,03
6282000 ADHESION GIETOI	600,00	3,61			600	N/S
Impôts, taxes et versements assimilés	1 543,83	9,28	4 049,02	15,57	-2 506	-61,88
6333000 PART.FORMAT.CONTINUE (AO)	1 076,69	6,47	3 559,95	13,69	-2 483	-69,76
6338000 TAXE CDD	162,14	0,97	489,07	1,88	-327	-66,86
6358000 AUTRES DROITS (AI)	305,00	1,83			305	N/S
Salaires et traitements	153 531,46	923,49	210 137,76	808,16	-56 606	-26,93
6411100 SALAIRES DU PERSONNEL	153 366,77	922,50	192 251,89	739,37	-38 885	-20,22
6411200 REMUNERATION TTS	164,69	0,99	10 094,40	38,82	-9 930	-98,37
6412190 PEL SALARIE-R/CONGES A PAYER			-1 615,18	-6,20	1 615	100,00
6413000 PEL-PRIMES & GRATIFICATIONS			9 406,65	36,17	-9 406	-99,99
Charges sociales	41 721,54	250,95	52 182,28	200,68	-10 461	-20,04
6451000 COTISATIONS SS & AF	22 437,48	134,96	26 254,77	100,97	-3 817	-14,53
6453110 COT.R.C.O - ARRCO	4 792,02	28,82	6 026,38	23,18	-1 234	-20,47
6453120 COT.R.C.O.-PEL CADRE	1 834,00	11,03	2 201,19	8,46	-367	-16,66
6453127 COT.PREVOYANCE	482,76	2,90	579,30	2,23	-97	-16,74
6453130 COT.R.C.O.- AGIRC	5 329,93	32,05	7 187,48	27,64	-1 858	-25,84
6454000 COT.ASSURANCE CHOMAGE	6 364,94	38,28	8 282,66	31,85	-1 918	-23,15
6458000 COT.AUTRES ORG.SOCIAUX	15,00	0,09	1 002,22	3,85	-987	-98,49
6475000 MEDECINE TRAVAIL.PHIE	465,41	2,80	648,28	2,49	-183	-28,23
Autres charges de personnel						
Subventions accordées par l'association						
Dotations aux amortissements	7 409,94	44,57	11 675,96	44,90	-4 266	-36,53
6811100 DOT.AMORT.IMMOB.INCORP.	751,74	4,52	1 284,85	4,94	-533	-41,50
6811200 DOT.AMORT.IMMOB.CORP.	6 658,20	40,05	10 391,11	39,96	-3 733	-35,92
Dotations aux provisions	963,38	5,79			963	N/S
6815000 DOT.PROV.RISQ-CH.EXPLOIT.	963,38	5,79			963	N/S
(-)Engagements à réaliser sur ressources affectées	1 844,50	11,09	2 880,00	11,08	-1 036	-35,96
6892000 ENGAGEMENT A REALISER DRASS			2 880,00	11,08	-2 880	-99,99
6894000 ENGAGEMENTS A REALISER / DRDR	1 844,50	11,09			1 844	N/S
Autres charges	6,92	0,04	2 418,72	9,30	-2 412	-99,74
6511000 REDEV.CONCESS-BREVETS ETC			35,00	0,13	-35	-99,99
6544000 PERTES/CREANCES EX.ANT.			2 364,77	9,09	-2 364	-99,99
6580000 CHARGES DIV.GESTION	6,92	0,04	18,95	0,07	-12	-66,66
Total des charges d'exploitation (I)	343 221,06	N/S	541 771,93	N/S	-198 550	
Quote-part de résultat sur opérations communes (II)						
CHARGES FINANCIERES:						
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			2,31	0,01	-2	-99,99
6616000 INT.BANCAIRES &OP.FINANC.			2,31	0,01	-2	-99,99
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements						
Total des charges financières (III)			2,31	0,01	-2	-99,99
CHARGES EXCEPTIONNELLES:						
Sur opérations de gestion	8 800,84	52,93	2 905,86	11,17	5 895	202,93
6718000 AUTRES CH.EXCEP/OP.GEST.	520,02	3,13			520	N/S
6718010 CH.EXCEP.DEP. NON RETENUES DRDR	8 280,82	49,80	2 905,86	11,17	5 375	185,03
Sur opérations en capital	5 116,66	30,77	2 422,28	9,31	2 694	111,23
6751000 V.C.N-IMMOB.INCORPORELLES	157,57	0,94			157	N/S
6752000 V.C.N-IMMOB-CORPORELLES	4 959,09	29,83	2 422,28	9,31	2 537	104,75
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						

Période du 01/01/2007 au 31/12/2007

DÉTAILLÉ

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2007 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2006 (15 mois)	Variation absolue (15 mois)	%
Total des charges exceptionnelles (IV)	13 917,50	5 328,14	8 589	161,20
Participation des salariés aux résultats (V)				
Impôts sur les sociétés (VI)				
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	357 138,56	547 102,38	-189 964	-34,71
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	528,66		528	N/S
TOTAL GENERAL	357 667,22	547 102,38	-189 435	-34,82

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
PRODUITS :				
Bénévolat	41 203,00	24 144,00		
Prestations en nature	9 400,00	2 481,00		
Dons en nature				
TOTAL	50 603,00	26 625,00		
CHARGES :				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens et services				
Personnel bénévole				
TOTAL				

47

Réseau Périnatal Réunion

46D Allée des Aubépines
Bassin Plat

97410 SAINT PIERRE

ANNEXES

Aux comptes annuels présentée en Euros

Période du 01/01/2007 au 31/12/2007

5.

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2007 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2006 avait une durée de 15 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 150 206,22 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 528,66 E.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

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

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

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

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

5.

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Actif immobilisé

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

3.1.1 - Immobilisations brutes = 34 076,31

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	5 632,11		5 632,11	
Immobilisations corporelles	64 183,98	681,60	31 863,90	33 001,68
Immobilisations financières	1 074,63			1 074,63
TOTAL	70 890,72	681,60	37 496,01	34 076,31

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 28 618,19

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	4 722,80	751,74	5 474,54	
Immobilisations corporelles	48 672,88	6 658,20	26 712,89	28 618,19
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	53 395,68	7 409,94	32 187,43	28 618,19

3.2 - Etat des créances = 32 545,92

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	1 074,63		1 074,63
Actif circulant & charges d'avance	31 471,29	31 471,29	
TOTAL	32 545,92	31 471,29	1 074,63

3.3 - Produits à recevoir par postes du bilan = 9 311,15

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	2 352,00
Autres créances	6 875,50
Disponibilités	83,65
TOTAL	9 311,15

3.4 - Charges constatées d'avance = 5 055,53

ASSURANCES 2008 : 1766,65 E

LOCATION : 833,28 E

ABONNEMENTS DOCUMENTATION : 1943,96 E

TELECOMMUNICATION : 511,64 E

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

5.

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Provisions = 963,38

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées					
Provisions pour risques & charges		963,38			963,38
TOTAL		963,38			963,38

4.2 - Etat des dettes = 106 711,05

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	29 166,20	29 166,20		
Dettes fiscales & sociales	77 474,61	77 474,61		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	70,24	70,24		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	106 711,05	106 711,05		

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 30 377,03

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	28 720,51
Dettes fiscales & sociales	1 656,52
Autres dettes	
TOTAL	30 377,03

5.

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**5.1 - Autres informations relatives au compte de résultat**

Au cours de l'exercice comptable clos le 31/12/2007, l'Association s'est efforcée de procéder à la valorisation des contributions volontaires effectuées à titre gratuit.

Les contributions en travail ont été appréciées en fonction du temps passé et du tarif de remplacement:

- 13 bénévoles non professionnels de santé sont intervenus pour une durée estimée à 304 journées et un montant de 20 023 E.
- des bénévoles professionnels de santé sont intervenus pour une durée estimée à 643 h et un montant de 21 180 E..

Les mises à disposition de salles ont été estimées en fonction du marché à 9 400 E.

En Annexe, est joint le tableau des subventions et des fonds dédiés.

4.

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

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

8.1 - Produits à recevoir = 9 311,15

Produits à recevoir	Montant
Clients et comptes rattachés :	2 352
Clts-factures a etablir(4181000)	2 352
Autres créances :	6 876
Fourn.-rrr & av a obtenir(4098000)	1 702
Pel-produits a recevoir(4287000)	539
Org.sociaux-p.a.r(4387000)	4 634
Disponibilités :	84
B&ef-int.courus a recevoi(5187000)	84
TOTAL	9 311

8.2 - Charges constatées d'avance = 5 055,53

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatees avance(4860000)	5 056
TOTAL	5 056

8.3 - Charges à payer = 30 377,03

Charges à payer	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	28 721
Fourn.-f/non parvenues(4081000)	28 721
Dettes fiscales et sociales :	1 657
Pel-charges a payer div.(4286000)	1 657
TOTAL	30 377

Exercice du 01/01/07 au 31/12/07

SUBVENTIONS RECUES ET FONDS DEDIES

SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT

Subvention Accordée	Montant Initial	Fonds à engager début exercice	Fonds acquis dans l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur ressources affectées	Fonds restants à engager en fin d'exercice	Prise en charge refusée
TOTAL	0	0	0	0	0	0	0

SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT

Subvention Accordée	Montant Initial	Fonds à engager début exercice	Fonds acquis dans l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur ressources affectées	Fonds restants à engager en fin d'exercice	Subvention non utilisée à rendre
		194000			689000	194000	
2004							
2005							
2006							
DRASS	12 691	2 880		2 880			
2007							
DRDR 2007	230 109		230 109	227 301	1 845	1 845	963
DRASS	71 871		71 871	71 871			
TOTAL	314 671	2 880	301 980	302 052	1 845	1 845	963
		(+)	(+)	(-)	(-)		(-) 0



100, résidence Anaxagore
24, rue Jean Cocteau - 97490 Ste-Clotilde
B. P 732 - 97475 St-Denis Cedex
Tél. : 02 62 20 29 79
Fax : 02 62 21 11 06
contact@excoreunion.fr

cahier esset et copie

le pdr

ASSOCIATION RESEAU PERINATAL REUNION

**46 D, allée des Aubépines
Bassin Plat
97410 Saint-Pierre**

***RAPPORT
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES***

EXERCICE DU 01/01/2007 AU 31/12/2007

RAPPORT GENERAL

G.



100, résidence Anaxagore
24, rue Jean Cocteau - 97490 Ste-Clotilde
B.P. 732 - 97475 St-Denis Cedex
Tél. : 02 62 20 29 79
Fax : 02 62 21 11 06
contact@excoreunion.fr

RESEAU PERINATAL REUNION

Association loi 1901

46 D, allée des Aubépines – Bassin Plat - 97410 – Saint-Pierre – REUNION

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE STATUANT SUR LES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2007

RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Mesdames, Messieurs les membres,

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

- le contrôle des comptes annuels de l'association RESEAU PERINATAL REUNION, tels qu'ils sont joints au présent rapport ,
- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre bureau. 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 suivies et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes et à apprécier leur présentation d'ensemble.

Daniel Box, Gérard Nouveau,
Ibrahim Ingar, Pierre Bertrand.

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 votre association à la fin de cet exercice.

II - JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

Nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

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

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 de gestion et dans les documents adressés aux membres de l'association sur la situation financière et les comptes annuels.

Saint-Denis, le 09 juin 2008.

Pour la société EXCO REUNION AUDIT
Commissaire aux Comptes


Pierre BERTRAND

Commissaire aux Comptes

5.

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2007 au 31/12/2007

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2007 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2006 (15 mois)		
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires					909,31	0,65
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES:						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	745,32	745,32				
Autres immobilisations corporelles	32 256,36	27 872,87	4 383,49	2,92	15 511,10	11,01
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations corporelles						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES:						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	1 074,63		1 074,63	0,72	1 074,63	0,76
TOTAL (I)	34 076,31	28 618,19	5 458,12	3,63	17 495,04	12,42
STOCKS ET EN COURS:						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens et services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	850,63		850,63	0,57	864,44	0,61
Avances & acomptes versés sur commandes	608,91		608,91	0,40	1 296,59	0,92
Créances usagers et comptes rattachés	2 852,00		2 852,00	1,90	8 020,00	5,70
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel	538,92		538,92	0,36	427,10	0,30
. Organismes sociaux	4 634,13		4 634,13	3,09	3 821,36	2,71
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	18 390,71		18 390,71	12,24	33 969,40	24,12
Valeurs mobilières de placement	52 037,11		52 037,11	34,64		
Disponibilités	59 780,16		59 780,16	39,80	71 563,87	50,82
Charges constatées d'avance	5 055,53		5 055,53	3,37	3 362,46	2,39
TOTAL (II)	144 748,10		144 748,10	96,37	123 325,22	87,58
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF	178 824,41	28 618,19	150 206,22	100,00	140 820,26	100,00

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2007 au 31/12/2007

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2007 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2006 (15 mois)	
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES:				
FONDS PROPRES				
Fonds associatifs sans droit de reprise				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Report à nouveau	39 888,14	26,56	45 478,39	32,30
Résultat de l'exercice	528,66	0,35	-5 590,25	-3,96
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS				
-Fonds associatifs avec droit de reprise				
. Apports				
. Legs et donation				
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
-Ecart de réévaluation				
-Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	270,49	0,18	4 607,14	3,27
-Provisions réglementées				
-Droits des propriétaires (commodat)				
TOTAL (I)	40 687,29	27,09	44 495,28	31,60
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	963,38	0,64		
TOTAL (II)	963,38	0,64		
FONDS DEDIÉS				
. Sur subventions de fonctionnement	1 844,50	1,23	2 880,00	2,05
. Sur autres ressources				
TOTAL (III)	1 844,50	1,23	2 880,00	2,05
DETTES				
Emprunts et dettes assimilées				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours			5 980,00	4,25
Fournisseurs et comptes rattachés	29 166,20	19,42	14 972,33	10,63
Autres	77 544,85	51,63	71 430,61	50,72
Produits constatés d'avance			1 062,04	0,75
TOTAL (IV)	106 711,05	71,04	93 444,98	66,36
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF	150 206,22	100,00	140 820,26	100,00

ENGAGEMENTS REÇUS

Legs nets à réaliser :

- acceptés par les organes statutairement compétents

- autorisés par l'organisme de tutelle

Dons en nature restant à vendre

ENGAGEMENTS DONNÉS

G.

Période du 01/01/2007 au 31/12/2007

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2007 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2006 (15 mois)		Variation absolue (15 mois)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
PRODUITS D'EXPLOITATION:									
Ventes de marchandises	26,00		26,00	0,16	1 007,00	3,87	-981	-97,41	
Production vendue de biens									
Prestations de services	16 599,45		16 599,45	99,84	24 995,52	96,13	-8 396	-33,58	
Montants nets produits d'expl.	16 625,45		16 625,45	100,00	26 002,52	100,00	-9 377	-36,05	
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:									
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation			312 481,08	N/S	347 643,18	N/S	-35 162	-10,10	
Dons									
Cotisations			3 180,00	19,13	5 255,00	20,21	-2 075	-39,48	
Legs et donation					6 476,00	24,91	-6 476	-99,99	
Produits liés à des financements réglementaires									
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs			2 880,00	17,32	137 925,47	530,44	-135 045	-97,90	
Autres produits			7 441,00	44,76	8 170,79	31,42	-729	-8,91	
Sous-total des autres produits d'exploitation			325 982,08	N/S	505 470,44	N/S	-179 488	-35,50	
Total des produits d'exploitation (I)			342 607,53	N/S	531 472,96	N/S	-188 865	-35,53	
Quotes-parts d'éléments du fonds associatif virées au compte de résultat									
PRODUITS FINANCIERS:									
De participations									
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif									
Autres intérêts et produits assimilés			1 070,96	6,44	592,64	2,28	478	80,74	
Reprises sur provisions et transferts de charges									
Différences positives de change									
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement									
Total des produits financiers (III)			1 070,96	6,44	592,64	2,28	478	80,74	
PRODUITS EXCEPTIONNELS:									
Sur opérations de gestion			2 364,52	14,22	141,04	0,54	2 223	N/S	
Sur opérations en capital			11 624,21	69,92	9 305,49	35,79	2 319	24,92	
Reprises sur provisions et transferts de charges									
Total des produits exceptionnels (IV)			13 988,73	84,14	9 446,53	36,33	4 542	48,08	
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			357 667,22	N/S	541 512,13	N/S	-183 845	-33,94	
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT					-5 590,25	-21,49	5 590	100,00	
TOTAL GENERAL			357 667,22	N/S	547 102,38	N/S	-189 435	-34,62	
CHARGES D'EXPLOITATION:									
Achats de marchandises et de matières premières					1 743,30	6,70	-1 743	-99,99	
Variation de stock marchandises et matières premières			13,81	0,08	-864,44	-3,31	877	101,50	
Autres achats non stockés			56 745,48	341,32	143 865,33	553,28	-87 120	-60,55	
Services extérieurs			28 853,51	173,55	53 753,47	206,73	-24 900	-46,31	
Autres services extérieurs			50 586,69	304,28	59 930,53	230,48	-9 344	-15,58	
Impôts, taxes et versements assimilés			1 543,83	9,28	4 049,02	15,57	-2 506	-61,88	
Salaires et traitements			153 531,46	923,49	210 137,76	808,16	-56 606	-26,93	
Charges sociales			41 721,54	250,95	52 182,28	200,68	-10 461	-20,04	
Autres charges de personnel									
Subventions accordées par l'association									
Dotations aux amortissements			7 409,94	44,57	11 675,96	44,90	-4 266	-36,53	
Dotations aux provisions			963,38	5,79			963	N/S	

Période du 01/01/2007 au 31/12/2007

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2007 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2006 (15 mois)		Variation absolue (15 mois)		%
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées	1 844,50	11,09	2 880,00	11,08	-1 036	-35,98	
Autres charges	6,92	0,04	2 418,72	9,30	-2 412	-99,74	
Total des charges d'exploitation (I)	343 221,06	N/S	541 771,93	N/S	-198 550		
Quote-part de résultat sur opérations communes (II)							
CHARGES FINANCIERES:							
Dotations financières aux amortissements et provisions							
Intérêts et charges assimilées			2,31	0,01	-2	-99,99	
Différences négatives de change							
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements							
Total des charges financières (III)			2,31	0,01	-2	-99,99	
CHARGES EXCEPTIONNELLES:							
Sur opérations de gestion	8 800,84	52,93	2 905,86	11,17	5 895	202,93	
Sur opérations en capital	5 116,66	30,77	2 422,28	9,31	2 694	111,23	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions							
Total des charges exceptionnelles (IV)	13 917,50	83,71	5 328,14	20,49	8 589	161,20	
Participation des salariés aux résultats (V)							
Impôts sur les sociétés (VI)							
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	357 138,56	N/S	547 102,38	N/S	-189 964	-34,71	
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	528,66	3,18			528	N/S	
TOTAL GENERAL	357 667,22	N/S	547 102,38	N/S	-189 435	-34,62	
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE							
PRODUITS :							
Bénévolat	41 203,00		24 144,00				
Prestations en nature	9 400,00		2 481,00				
Dons en nature							
TOTAL	50 603,00		26 625,00				
CHARGES :							
Secours en nature							
Mise à disposition gratuite de biens et services							
Personnel bénévole							
TOTAL							

ANNEXE

Période du 01/01/2007 au 31/12/2007

Aux comptes annuels présentée en Euros

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2007 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2006 avait une durée de 15 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 150 206,22 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 528,66 E.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

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

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

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

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

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Actif immobilisé

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

3.1.1 - Immobilisations brutes = 34 076,31

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	5 632,11		5 632,11	
Immobilisations corporelles	64 183,98	681,60	31 863,90	33 001,68
Immobilisations financières	1 074,63			1 074,63
TOTAL	70 890,72	681,60	37 496,01	34 076,31

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 28 618,19

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	4 722,80	751,74	5 474,54	
Immobilisations corporelles	48 672,88	6 658,20	26 712,89	28 618,19
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	53 395,68	7 409,94	32 187,43	28 618,19

3.2 - Etat des créances = 32 545,92

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	1 074,63		1 074,63
Actif circulant & charges d'avance	31 471,29	31 471,29	
TOTAL	32 545,92	31 471,29	1 074,63

3.3 - Produits à recevoir par postes du bilan = 9 311,15

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	2 352,00
Autres créances	6 875,50
Disponibilités	83,65
TOTAL	9 311,15

3.4 - Charges constatées d'avance = 5 055,53

ASSURANCES 2008 : 1766,65 E

LOCATION : 833,28 E

ABONNEMENTS DOCUMENTATION : 1943,96 E

TELECOMMUNICATION : 511,64 E

G.

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

4-

Période du 01/01/2007 au 31/12/2007

Aux comptes annuels présentée en Euros

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Provisions = 963,38

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées					
Provisions pour risques & charges		963,38			963,38
TOTAL		963,38			963,38

4.2 - Etat des dettes = 106 711,05

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	29 166,20	29 166,20		
Dettes fiscales & sociales	77 474,61	77 474,61		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	70,24	70,24		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	106 711,05	106 711,05		

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 30 377,03

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	28 720,51
Dettes fiscales & sociales	1 656,52
Autres dettes	
TOTAL	30 377,03

G.

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**5.1 - Autres informations relatives au compte de résultat**

Au cours de l'exercice comptable clos le 31/12/2007, l'Association s'est efforcée de procéder à la valorisation des contributions volontaires effectuées à titre gratuit.

Les contributions en travail ont été appréciées en fonction du temps passé et du tarif de remplacement:

- 13 bénévoles non professionnels de santé sont intervenus pour une durée estimée à 304 journées et un montant de 20 023 E.
- des bénévoles professionnels de santé sont intervenus pour une durée estimée à 643 h et un montant de 21 180 E..

Les mises à disposition de salles ont été estimées en fonction du marché à 9 400 E.

En Annexe, est joint le tableau des subventions et des fonds dédiés.

4-

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

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

8.1 - Produits à recevoir = 9 311,15

Produits à recevoir		Montant
Clients et comptes rattachés :		2 352
	Clts-factures a etabli(4181000)	2 352
Autres créances :		6 876
	Fourn.-rrr & av a obtenir(4098000)	1 702
	Pel-produits a recevoir(4287000)	539
	Org.sociaux-p.a.r(4387000)	4 634
Disponibilités :		84
	B&ef-int.courus a recevoi(5187000)	84
	TOTAL	9 311

8.2 - Charges constatées d'avance = 5 055,53

Charges constatées d'avance		Montant
	Charges constatees avance(4860000)	5 056
	TOTAL	5 056

8.3 - Charges à payer = 30 377,03

Charges à payer		Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :		28 721
	Fourn.-f/non parvenues(4081000)	28 721
Dettes fiscales et sociales :		1 657
	Pel-charges a payer div.(4286000)	1 657
	TOTAL	30 377

G.

REPERE

31/12/2007

Exercice du 01/01/07 au 31/12/07

SUBVENTIONS RECUES ET FONDS DEDIES

SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT

Subvention Accordée	Montant Initial	Fonds à engager début exercice	Fonds acquis dans l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur ressources affectées	Fonds restants à engager en fin d'exercice	Prise en charge refusée
TOTAL	0	0	0	0	0	0	0

SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT

Subvention Accordée	Montant Initial	Fonds à engager début exercice	Fonds acquis dans l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur ressources affectées	Fonds restants à engager en fin d'exercice	Subvention non utilisée à rendre
		194000			689000	194000	
2004							
2005							
2006							
DRASS	12 691	2 880		2 880			
2007							
DRDR 2007	230 109		230 109	227 301	1 845	1 845	963
DRASS	71 871		71 871	71 871			
TOTAL	314 671	2 880	301 980	302 052	1 845	1 845	963
		(+)	(+)	(-)	(-)		(-) 0