

**Comptes annuels détaillés  
relatifs à l'exercice clos le 31/12/2007**

**ASSOCIATION SAINT BERNARD**  
**Hébergement social pour enfants en difficultés**  
**Chalet Sainte Olga**  
**1 Rue la Bennaaz**  
**74500 PUBLIER**

# Sommaire

1	Fiche de renseignements
2	Bilan
4	Compte de résultat
6	Tableau des soldes intermédiaires de gestion
7	Tableau de financement
8	Emprunts
9	Détail des comptes de bilan
9	ACTIF
11	PASSIF
12	Détail des comptes de produits
12	PRODUITS D'EXPLOITATION
13	PRODUITS FINANCIERS
13	PRODUITS EXCEPTIONNELS
14	Détail des comptes de charges
14	CHARGES D'EXPLOITATION
14	CHARGES FINANCIÈRES
16	CHARGES EXCEPTIONNELLES
17	Annexe comptable
26	Imprimés fiscaux

*Cofidest*

# Fiche de renseignements

DENOMINATION SOCIALE	ASSOCIATION SAINT BERNARD
ACTIVITE	Hébergement social pour enfants en difficultés
FORME JURIDIQUE	Association
SIÈGE SOCIAL	Chalet Sainte Olga 1 Rue la Bernaz 74500 PUBLIER

N° SIRET	450 480 256 00012
CODE NAF	8790A

DIRIGEANT	Monseigneur Jean-Louis HENTZEN
BANQUE	Caisse d'Épargne
CHARGES DE DOSSIER CONFEST	Expert-comptable associé : Eric DECURRINGE Collaborateur : Veronique COLIN
COMMISSAIRE AUX COMPTES	Monseigneur Reynald MONVOISIN Avenue du Général de Gaulle 74200 THONON LES BAINS
DURÉE DE L'EXERCICE N	12 mois du 01/01/2007 au 31/12/2007
DURÉE DE L'EXERCICE N-1	12 mois du 01/01/2006 au 31/12/2006
EFFECTIF	8

CHIFFRES CLÉS DE L'EXERCICE					
	31/12/2007	%	31/12/2006	%	31/12/2005
VOLUME D'AFFAIRES	503 536	100,00	563 848	100,00	603 690
VALEUR AJOUTÉE DE L'EXERCICE	326 226	64,79	404 218	71,69	443 178
EXCÉDENT BRUT	-9 702	-1,93	83 166	14,75	148 582
RESULTAT D'EXPLOITATION	-43 476	-8,63	53 300	9,45	110 658
RESULTAT COURANT	-60 121	-11,94	32 374	5,74	93 001
RESULTAT NET	-60 113	-11,94	31 916	5,66	93 131
					15,00

*Confidant*

# Bilan

	Brut	Amort. prov. (12 mois)	Net
<b>ACTIF</b>	31/12/2007 (12 mois)	31/12/2006 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2006 (12 mois)

	890 250	122 954	767 296
<b>TOTAL ACTIF</b>	890 250	122 954	767 296
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	668 207	122 954	545 253
Capital souscrit non appelé	11 745	11 745	11 745
Frais d'établissement	593 889	78 547	515 342
Concessions, brevets, logiciels et droits similaires	21 652	11 677	9 975
Frais de recherche et développement	39 790	32 730	7 060
Fonds commercial	1 131	1 131	1 131
Autres immobilisations incorporelles	11 745	11 745	11 745
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	11 745	11 745	11 745
Autres immobilisations incorporelles	11 745	11 745	11 745
Autres immobilisations corporelles	11 745	11 745	11 745
Terrains	11 745	11 745	11 745
Constructions	593 889	78 547	515 342
Installations techniques, matériel et outillage industriels	21 652	11 677	9 975
Autres immobilisations corporelles	39 790	32 730	7 060
Immobilisations corporelles en cours	11 745	11 745	11 745
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles	11 745	11 745	11 745
Immobilisations financières	11 745	11 745	11 745
Participations évaluées selon mise en équivalence	11 745	11 745	11 745
Autres participations	11 745	11 745	11 745
Créances rattachées à des participations	11 745	11 745	11 745
Autres titres immobilisés	11 745	11 745	11 745
Prêts	11 745	11 745	11 745
Autres immobilisations financières	11 745	11 745	11 745
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	222 044	122 954	222 044
Matières premières et autres approvisionnements	57 053	57 053	57 053
En-cours de production de biens	57 053	57 053	57 053
En-cours de production de services	57 053	57 053	57 053
Produits intermédiaires et finis	57 053	57 053	57 053
Marchandises	57 053	57 053	57 053
Avances et acomptes versés sur commandes	57 053	57 053	57 053
Clients et comptes rattachés	57 053	57 053	57 053
Autres créances	57 053	57 053	57 053
Fournisseurs débiteurs	57 053	57 053	57 053
Personnel	57 053	57 053	57 053
Organismes sociaux	57 053	57 053	57 053
Etat, impôts sur les bénéfices	57 053	57 053	57 053
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	57 053	57 053	57 053
Autres	57 053	57 053	57 053
Capital souscrit et appelé, non versé	57 053	57 053	57 053
Valeurs mobilières de placement	57 053	57 053	57 053
Disponibilités	57 053	57 053	57 053
Charges constatées d'avance	57 053	57 053	57 053
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	222 044	122 954	222 044
Charges à répartir sur plusieurs exercices	222 044	222 044	222 044
Primes de remboursement des obligations	222 044	222 044	222 044
Ecart de conversion actif	222 044	222 044	222 044
<b>TOTAL ACTIF</b>	890 250	122 954	767 296
<b>PASSIF</b>	890 250	122 954	767 296
Capital souscrit non appelé	11 745	11 745	11 745
Autres réserves	11 745	11 745	11 745
Provisions	11 745	11 745	11 745
Autres réserves	11 745	11 745	11 745
Provisions	11 745	11 745	11 745
Autres réserves	11 745	11 745	11 745
Provisions	11 745	11 745	11 745
Autres réserves	11 745	11 745	11 745
Provisions	11 745	11 745	11 745
Autres réserves	11 745	11 745	11 745
Provisions	11 745	11 745	11 745
Autres réserves	11 745	11 745	11 745
Provisions	11 745	11 745	11 745
Autres réserves	11 745	11 745	11 745
Provisions	11 745	11 745	11 745
Autres réserves	11 745	11 745	11 745
Provisions	11 745	11 745	11 745
Autres réserves	11 745	11 745	11 745
Provisions	11 745	11 745	11 745
Autres réserves	11 745	11 745	11 745
Provisions	11 745	11 745	11 745
Autres réserves	11 745	11 745	11 745
Provisions	11 745	11 745	11 745
Autres réserves	11 745	11 745	11 745
Provisions	11 745	11 745	11 745
Autres réserves	11 745	11 745	11 745
Provisions	11 745	11 745	11 745
Autres réserves	11 745	11 745	11 745
Provisions	11 745	11 745	11 745
Autres réserves	11 745	11 745	11 745
Provisions	11 745	11 745	11 745
Autres réserves	11 745	11 745	11 745
Provisions	11 745	11 745	11 745
Autres réserves	11 745	11 745	11 745
Provisions	11 745	11 745	11 745
Autres réserves	11 745	11 745	11 745
Provisions	11 745	11 745	11 745
Autres réserves	11 745	11 745	11 745
Provisions	11 745	11 745	11 745
Autres réserves	11 745	11 745	11 745
Provisions	11 745	11 745	11 745
Autres réserves	11 745	11 745	11 745
Provisions	11 745	11 745	11 745
Autres réserves	11 745	11 745	11 745
Provisions	11 745	11 745	11 745
Autres réserves	11 745	11 745	11 745
Provisions	11 745	11 745	11 745
Autres réserves	11 745	11 745	11 745
Provisions	11 745	11 745	11 745
Autres réserves	11 745	11 745	11 745
Provisions	11 745	11 745	11 745
Autres réserves	11 745	11 745	11 745
Provisions	11 745	11 745	11 745
Autres réserves	11 745	11 745	11 745
Provisions	11 745	11 745	11 745
Autres réserves	11 745	11 745	11 745
Provisions	11 745	11 745	11 745
Autres réserves	11 745	11 745	11 745
Provisions	11 745	11 745	11 745
Autres réserves	11 745	11 745	11 745
Provisions	11 745	11 745	11 745
Autres réserves	11 745	11 745	11 745
Provisions	11 745	11 745	11 745
Autres réserves	11 745	11 745	11 745
Provisions	11 745	11 745	11 745
Autres réserves	11 745	11 745	11 745
Provisions	11 745	11 745	11 745
Autres réserves	11 745	11 745	11 745
Provisions	11 745	11 745	11 745
Autres réserves	11 745	11 745	11 745
Provisions	11 745	11 745	11 745
Autres réserves	11 745	11 745	11 745
Provisions	11 745	11 745	11 745
Autres réserves	11 745	11 745	11 745
Provisions	11 745	11 745	11 745
Autres réserves	11 745	11 745	11 745
Provisions	11 745	11 745	11 745
Autres réserves	11 745	11 745	11 745
Provisions	11 745	11 745	11 745
Autres réserves	11 745	11 745	11 745
Provisions	11 745	11 745	11 745
Autres réserves	11 745	11 745	11 745
Provisions	11 745	11 745	11 745
Autres réserves	11 745	11 745	11 745
Provisions	11 745	11 745	11 745
Autres réserves	11 745	11 745	11 745
Provisions	11 745	11 745	11 745
Autres réserves	11 745	11 745	11 745
Provisions	11 745	11 745	11 745
Autres réserves	11 745	11 745	11 745
Provisions	11 745	11 745	11 745
Autres réserves	11 745	11 745	11 745
Provisions	11 745	11 745	11 745
Autres réserves	11 745	11 745	11 745
Provisions	11 745	11 745	11 745
Autres réserves	11 745	11 745	11 745
Provisions	11 745	11 745	11 745
Autres réserves	11 745	11 745	11 745
Provisions	11 745	11 745	11 745
Autres réserves	11 745	11 745	11 745
Provisions	11 745	11 745	11 745
Autres réserves	11 745	11 745	11 745
Provisions	11 745	11 745	11 745
Autres réserves	11 745	11 745	11 745
Provisions	11 745	11 745	11 745
Autres réserves	11 745	11 745	11 745
Provisions	11 745	11 745	11 745
Autres réserves	11 745	11 745	11 745
Provisions	11 745	11 745	11 745
Autres réserves	11 745	11 745	11 745
Provisions	11 745	11 745	11 745
Autres réserves	11 745	11 745	11 745
Provisions	11 745	11 745	11 745
Autres réserves	11 745	11 745	11 745
Provisions	11 745	11 745	11 745
Autres réserves	11 745	11 745	11 745
Provisions	11 745	11 745	11 745
Autres réserves	11 745	11 745	11

**Bilan (suite)**

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

Capital social ou individuel (dont versé : Euros) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation Réserve légale Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées Autres réserves Report à nouveau	143 533
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>-60 113</b>
Subventions d'investissement Provisions réglementées	175 449
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>115 336</b>
Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées	
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>	
Provisions pour risques et charges Provisions pour risques	
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	
Emprunts, dettes et produits constatés d'avance Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit Emprunts Découverts, concours bancaires Emprunts et dettes financières diverses Divers Associés	586 223
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales Personnel Organismes sociaux	16 870
Etat, impôts sur les bénéfices Etat, taxes sur le chiffre d'affaires Etat, obligations cautionnées Autres impôts, taxes et assimilés Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes Produits constatés d'avance	38 318
<b>EMPRUNTS ET DETTES</b>	<b>672 638</b>
Ecart de conversion passif	
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>848 087</b>
	<b>767 296</b>

*C. F. d. S. T.*

# Compte de résultat

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

<b>Produits d'exploitation</b>	<b>CHIFFRE D'AFFAIRES</b>	<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>
Ventes de marchandises	900	
Production vendue de biens	502 636	
Production vendue de services	563 188	
	<b>503 536</b>	
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation reçues		769
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges		11 097
Autres produits		575 713
	<b>511 555</b>	
<b>Charges d'exploitation</b>	<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>
Achats de marchandises		
Variation de stock de marchandises		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variation de stock de matières premières et autres approvisionnements		
Autres achats et charges externes		177 310
Impôts, taxes et versements assimilés		20 865
Salaires et traitements		226 344
Charges sociales		88 719
Dotations aux amortissements sur immobilisations		41 126
Dotations aux provisions sur immobilisations		
Dotations aux provisions sur actif circulant		
Dotations aux provisions pour risques et charges		667
Autres charges		555 031
	<b>522 414</b>	
		<b>540</b>
		<b>40 424</b>
		<b>84 042</b>
		<b>217 587</b>
		<b>20 192</b>
		<b>159 630</b>
		<b>53 300</b>
		<b>-43 476</b>
		<b>53 300</b>

*Conf. 2007*



# Tableau des soldes intermédiaires de gestion

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

	Ventes de marchandises	900	660
	Production vendue	502 636	563 188
	Produits des activités annexes		
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	Production	502 636	563 188
	Production de l'exercice	503 536	563 848
	Achats de marchandises		
	Variation de stock de marchandises		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements		
	Variation de stock de matières premières		
	Consommation de matières premières		
	Sous-traitance directe		
	Marge brute	503 536	563 848
	Taux de marge brute	100,00 %	100,00 %
	Matières consommables	61 253	59 886
	Services extérieurs	58 634	55 035
	Autres services extérieurs	57 423	44 708
	Total	177 310	159 630
	Valeur ajoutée produite	326 226	404 218
	Valeur ajoutée / production de l'exercice	64,79 %	71,69 %
	Subventions d'exploitation	20 865	18 716
	Impôts, taxes et versements assimilés	226 344	217 587
	Salaires et traitements	88 719	84 042
	Charges sociales	-9 702	83 166
	Excédent brut d'exploitation	-9 702	83 166
	Excédent brut d'exploitation / production de l'exercice	-1,93 %	14,75 %
	Reprise sur amortissements et provisions et transferts de charges	8 019	11 097
	Autres produits	41 126	40 424
	Dotations aux amortissements et provisions	667	540
	Autres charges	-33 774	-29 867
	Total	-43 476	53 300
	Résultat d'exploitation	-43 476	53 300
	Résultat d'exploitation / production de l'exercice	-8,63 %	9,45 %
	Opérations en commun	6 108	3 062
	Produits financiers	22 752	23 988
	Charges financières	-16 645	-20 925
	Résultat financier	-60 121	32 374
	Résultat courant avant impôts	-60 121	32 374
	Résultat courant / production de l'exercice	-11,94 %	5,74 %
	Produits exceptionnels	9	16
	Charges exceptionnelles	1	473
	Résultat exceptionnel	8	-458
	Participation des salariés aux résultats de l'exercice		
	Impôts sur les bénéfices	-60 113	31 916
	Résultat de l'exercice	-60 113	31 916
	Résultat net / production de l'exercice	-11,94 %	5,66 %
	Ventes de marchandises	285	285
	Production vendue	603 405	603 405
	Produits des activités annexes		
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	Production	603 405	603 405
	Production de l'exercice	603 690	603 690
	Achats de marchandises		
	Variation de stock de marchandises		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements		
	Variation de stock de matières premières		
	Consommation de matières premières		
	Sous-traitance directe		
	Marge brute	603 690	603 690
	Taux de marge brute	100,00 %	100,00 %
	Matières consommables	60 710	69 636
	Services extérieurs	69 636	30 166
	Autres services extérieurs	160 512	443 178
	Valeur ajoutée produite	443 178	443 178
	Valeur ajoutée / production de l'exercice	73,41 %	73,41 %
	Subventions d'exploitation	2 130	2 130
	Impôts, taxes et versements assimilés	18 716	18 716
	Salaires et traitements	199 149	78 860
	Charges sociales	-9 702	83 166
	Excédent brut d'exploitation	-9 702	83 166
	Excédent brut d'exploitation / production de l'exercice	-1,93 %	14,75 %
	Reprise sur amortissements et provisions et transferts de charges	8 019	11 097
	Autres produits	41 126	40 424
	Dotations aux amortissements et provisions	667	540
	Autres charges	-33 774	-29 867
	Total	-43 476	53 300
	Résultat d'exploitation	-43 476	53 300
	Résultat d'exploitation / production de l'exercice	-8,63 %	9,45 %
	Opérations en commun	6 108	3 062
	Produits financiers	22 752	23 988
	Charges financières	-16 645	-20 925
	Résultat financier	-60 121	32 374
	Résultat courant avant impôts	-60 121	32 374
	Résultat courant / production de l'exercice	-11,94 %	5,74 %
	Produits exceptionnels	9	16
	Charges exceptionnelles	1	473
	Résultat exceptionnel	8	-458
	Participation des salariés aux résultats de l'exercice		
	Impôts sur les bénéfices	-60 113	31 916
	Résultat de l'exercice	-60 113	31 916
	Résultat net / production de l'exercice	-11,94 %	5,66 %
	Ventes de marchandises	285	285
	Production vendue	603 405	603 405
	Produits des activités annexes		
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	Production	603 405	603 405
	Production de l'exercice	603 690	603 690
	Achats de marchandises		
	Variation de stock de marchandises		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements		
	Variation de stock de matières premières		
	Consommation de matières premières		
	Sous-traitance directe		
	Marge brute	603 690	603 690
	Taux de marge brute	100,00 %	100,00 %
	Matières consommables	60 710	69 636
	Services extérieurs	69 636	30 166
	Autres services extérieurs	160 512	443 178
	Valeur ajoutée produite	443 178	443 178
	Valeur ajoutée / production de l'exercice	73,41 %	73,41 %
	Subventions d'exploitation	2 130	2 130
	Impôts, taxes et versements assimilés	18 716	18 716
	Salaires et traitements	199 149	78 860
	Charges sociales	-9 702	83 166
	Excédent brut d'exploitation	-9 702	83 166
	Excédent brut d'exploitation / production de l'exercice	-1,93 %	14,75 %
	Reprise sur amortissements et provisions et transferts de charges	8 019	11 097
	Autres produits	41 126	40 424
	Dotations aux amortissements et provisions	667	540
	Autres charges	-33 774	-29 867
	Total	-43 476	53 300
	Résultat d'exploitation	-43 476	53 300
	Résultat d'exploitation / production de l'exercice	-8,63 %	9,45 %
	Opérations en commun	6 108	3 062
	Produits financiers	22 752	23 988
	Charges financières	-16 645	-20 925
	Résultat financier	-60 121	32 374
	Résultat courant avant impôts	-60 121	32 374
	Résultat courant / production de l'exercice	-11,94 %	5,74 %
	Produits exceptionnels	9	16
	Charges exceptionnelles	1	473
	Résultat exceptionnel	8	-458
	Participation des salariés aux résultats de l'exercice		
	Impôts sur les bénéfices	-60 113	31 916
	Résultat de l'exercice	-60 113	31 916
	Résultat net / production de l'exercice	-11,94 %	5,66 %

C. L. T.





Désignation	Durée emprunt	Date d'octroi	Date dernière échéance	Capital initial	Rembour- sement de l'exercice	Sommes restant dues			TOTAL	%
						- 1 an	+ 1 an à - 5 ans	+ 5 ans		
Caisse Epargne	48 mois	12/05/01	05/06/09	36 000	8 993	9 313	4 780	4 13 158	14 093	100,00%
Caisse Epargne	240 mois	14/04/01	05/06/25	578 000	20 412	21 248	94 058	413 158	528 465	75,40%
Caisse Epargne	120 mois	18/04/01	05/10/15	14 000	1 219	1 268	5 606	4 543	11 418	18,85%
				628 000	30 625	31 830	104 444	417 701	553 975	5,75%

**Emprunts**

*Cofidec*

ACTIF		Exercice clos le 31/12/2007		Exercice précédent 31/12/2006		Variation	
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	Net	Net	Net
		(12 mois)			(12 mois)		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
Terrains	11 745,00		11 745,00	11 745,00	11 745,00		
Terrain	11 745,00		11 745,00	11 745,00	11 745,00		
Constructions	593 888,93	78 547,29	515 341,64	515 341,64	534 694,32	-19 353	
Construction	564 935,26		564 935,26	564 935,26	564 935,26		
Installation agencement de construction	28 953,67		28 953,67	17 584,56	11 369		
Amortissement constructions		74 069,28	-74 069,28	-45 822,52	-28 247		
Installations, matériel et outillage industriels	21 651,68	11 676,69	9 974,99	9 974,99	12 359,72	-2 385	
Matériel électro	5 001,82		5 001,82	5 719,81	718		
Matériel électro appartement	717,99		717,99				
Matériel de cuisine	1 881,11		1 881,11	1 881,11			
Equipements	9 580,11		9 580,11	9 580,11			
Outils	3 104,00		3 104,00	2 454,00	650		
Linge de maison	1 366,65		1 366,65	1 366,65			
Amortissement matériel électro	3 622,82		-3 622,82	-2 975,49	-647		
Amortissement matériel de cuisine	821,38		-821,38	-445,16	-376		
Amortissement équipements	3 615,40		-3 615,40	-2 657,38	-958		
Amortissement outillages	1 753,80		-1 753,80	-1 197,28	-557		
Amortissement matériel électro appartement	496,64		-496,64	-1 366,65	-497		
Autres immobilisations corporelles	39 790,34	32 730,16	1 366,65	1 366,65	14 429,84	-7 370	
Matériel de transport	31 169,30		31 169,30	31 169,30			
Matériel de bureau	1 800,99		1 800,99	1 800,99			
Mobilier	5 593,36		5 593,36	5 593,36			
Matériel éducatif	1 226,69		1 226,69	1 226,69			
Amortissement matériel de transport	26 806,18		-26 806,18	-20 572,32	-6 234		
Amortissement matériel de bureau	1 800,99		-1 800,99	-1 400,65	-400		
Amortissement mobilier	3 178,23		-3 178,23	-2 688,12	-490		
Amortissement matériel éducatif	944,76		-944,76	-699,41	-245		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES							
Autres immobilisations financières	1 131,00		1 131,00	1 131,00	600		
Dépôts résidence Providence	375,00		375,00	375,00			
Cauton appartement Rives	156,00		156,00	156,00			
Cauton carburants Cora	600,00		600,00	600,00			
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	668 206,95	122 954,14	545 252,81	545 252,81	573 759,88	-28 507	
ACTIF CIRCULANT							
Clients et comptes rattachés	57 053,39		57 053,39	57 053,39	55 876,64	1 177	
Clients	57 053,39		57 053,39	57 053,39	55 876,64	1 177	
NET							

## Détail des comptes de bilan actif

*Collet*

## Détail des comptes de bilan actif

Variation	Exercice précédent 31/12/2006 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2007 (12 mois)	Amort. prov.	ACTIF	
				Brut	Net

Fournisseurs débiteurs	1,50	1,50	1,50	1,50	Fournisseurs
Autres	465,28	465,28	465,28	465,28	- 464
Fournisseurs	- 464	- 464	- 464	- 464	- 146
Etat, produits à recevoir	2 257,00	2 257,00	2 257,00	2 257,00	- 1 068
Compte Association Saint Bernard	260,00	260,00	260,00	260,00	260
Divers, produits à recevoir	338,19	338,19	338,19	338,19	- 338
Valeurs mobilières de placement	53 918,50	53 918,50	53 918,50	53 918,50	- 51 129
Valeurs mobilières de placement	53 918,50	53 918,50	53 918,50	53 918,50	- 51 129
Disponibilités	103 227,22	103 227,22	103 227,22	103 227,22	- 548
Caisse d'Epargne	21 591,28	21 591,28	21 591,28	21 591,28	- 2 867
Compte de dépôt sur livret Caisse Epargne	81 321,45	81 321,45	81 321,45	81 321,45	2 257
Caisse	314,49	314,49	314,49	314,49	62
Charges constatées d'avance	6 393,90	6 393,90	6 393,90	6 393,90	- 174
Charges constatées d'avance	6 393,90	6 393,90	6 393,90	6 393,90	- 174
TOTAL ACTIF CIRCULANT	222 043,51	222 043,51	222 043,51	222 043,51	- 52 284
TOTAL ACTIF	890 250,46	122 954,14	767 296,32	848 087,45	- 80 791

*Confidant*

CAPITAUX PROPRES ET AUTRES FONDS PROPRES		TOTAL PASSIF	
Report à nouveau	175 449,08	175 449,08	175 449,08
Report à nouveau (solde créditeur)	143 532,61	143 532,61	143 532,61
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>-60 112,87</b>	<b>-60 112,87</b>	<b>-60 112,87</b>
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>175 336,21</b>	<b>115 336,21</b>	<b>115 336,21</b>
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>			
<b>EMPRUNTS ET DETTES</b>			
Emprunts	586 223,29	555 516,16	555 516,16
Emprunt Caisse d'Epargne 36 000 €	23 086,04	14 092,85	14 092,85
Emprunt Caisse d'Epargne 14 000 €	12 637,10	11 417,79	11 417,79
Emprunt Caisse d'Epargne 578 000 € (chale)	548 877,01	528 464,57	528 464,57
Intérêts courus sur emprunts	1 623,14	1 540,95	1 540,95
Associés	22,41	170,27	170,27
Mr et Mme Le Chevalier de Préville	22,41	170,27	170,27
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	27 591,41	29 332,74	29 332,74
Fournisseurs	21 789,50	22 457,74	22 457,74
Fournisseurs, factures non parvenues	5 801,91	6 875,00	6 875,00
Personnel	16 870,00	21 199,00	21 199,00
Personnel, congés à payer	16 870,00	21 199,00	21 199,00
Organismes sociaux	38 317,92	42 839,94	42 839,94
Urssaf	21 867,01	23 826,33	23 826,33
Caisse Cpm Sam	5 777,68	1 140,21	1 140,21
Médéric	625,83	5 741,87	5 741,87
Assedic	3 402,40	3 651,53	3 651,53
Charges sociales sur congés payés	6 645,00	8 480,00	8 480,00
Autres impôts, taxes et assimilés	3 613,34	2 902,00	2 902,00
Etat, charges sur congés à payer	1 536,00	2 120,00	2 120,00
Etat, charges à payer	2 077,34	782,00	782,00
<b>TOTAL EMPRUNTS ET DETTES</b>	<b>672 638,37</b>	<b>651 960,11</b>	<b>651 960,11</b>
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>848 087,45</b>	<b>767 296,32</b>	<b>767 296,32</b>
Variation			
	31 916	31 916	31 916
	31 916	31 916	31 916
	-92 029	-92 029	-92 029
	-60 113	-60 113	-60 113
	586 223,29	555 516,16	555 516,16
	23 086,04	14 092,85	14 092,85
	12 637,10	11 417,79	11 417,79
	548 877,01	528 464,57	528 464,57
	1 623,14	1 540,95	1 540,95
	22,41	170,27	170,27
	27 591,41	29 332,74	29 332,74
	21 789,50	22 457,74	22 457,74
	5 801,91	6 875,00	6 875,00
	16 870,00	21 199,00	21 199,00
	16 870,00	21 199,00	21 199,00
	38 317,92	42 839,94	42 839,94
	21 867,01	23 826,33	23 826,33
	5 777,68	1 140,21	1 140,21
	625,83	5 741,87	5 741,87
	3 402,40	3 651,53	3 651,53
	6 645,00	8 480,00	8 480,00
	3 613,34	2 902,00	2 902,00
	1 536,00	2 120,00	2 120,00
	2 077,34	782,00	782,00
	672 638,37	651 960,11	651 960,11
	848 087,45	767 296,32	767 296,32

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

## Détail des comptes de bilan passif

*Cofidest*

## Détail des comptes de produits

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

<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			
Ventes de marchandises	900,00	660,00	240
Cartes de membre compte Association	900,00	660,00	240
Production vendue de services	502 636,03	563 188,04	- 60 552
Prestations séjours	497 726,03	542 967,08	- 45 241
Prestation séjour appartement	4 910,00	2 760,00	2 150
Dons compte Association	503 536,03	563 848,04	- 60 312
Subventions d'exploitation reçues	768,72	768,72	- 769
Subventions d'exploitation (Cat)	768,72	768,72	- 769
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	8 018,84	11 096,60	- 3 078
Remboursement prestations médicales	175,40	114,08	- 114
Bourse frais de scolarité	230,00	230,00	- 55
Prime pour l'emploi Agephip	1 600,00	1 600,00	- 1 600
Remboursement assurance véhicule	224,52	224,52	- 225
Remboursement C'pam	628,49	6 176,13	- 5 548
Remboursement repas	294,81	363,87	- 69
Avantages en nature	2 540,00	2 388,00	152
Remboursement eau	340,21	340,21	340
Remboursement appartement	4 039,93	4 039,93	4 040
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>511 554,87</b>	<b>575 713,36</b>	<b>- 64 158</b>

*Cofidest*

## Détail des comptes de produits

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

	2 256,64	1 881,34	
Produits financiers de participations	2 256,64	1 881,34	375
Intérêts compte de dépôt sur livret	2 256,64	1 881,34	375
Produits des autres valeurs mobilières	3 851,00	1 180,92	2 670
Revenus des valeurs mobilières de placement	3 851,00	1 180,92	2 670
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>6 107,64</b>	<b>3 062,26</b>	<b>3 045</b>
<b>Produits exceptionnels</b>	<b>9,04</b>	<b>15,52</b>	<b>- 6</b>
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	9,04	15,52	- 6
Produits exceptionnels	9,04	15,52	- 16
Ajustement comptes fournisseurs	3,69	15,52	4
Ajustement comptes rémunérations	0,69		1
Ajustement comptes organismes sociaux	4,66		5
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>9,04</b>	<b>15,52</b>	<b>- 6</b>

	517 671,55	578 791,14	
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>517 671,55</b>	<b>578 791,14</b>	<b>- 61 120</b>

*Confident*

# Détail des comptes de charges

CHARGES D'EXPLOITATION	Exercice clos le 31/12/2007 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2006 (12 mois)	Variation
------------------------	---	---	-----------

Autres achats et charges externes	177 310,04	159 629,65	17 680
Electricité	3 680,62	3 429,04	252
Electricité appartement Rives		198,24	- 198
Gaz	164,58	315,50	- 151
Combustibles	6 249,50	7 497,70	- 1 248
Eau	684,68	1 086,42	- 402
Carburant	6 084,71	5 674,98	410
Produits d'entretien	2 046,18	1 833,69	212
Produit entretien appartement		69,38	- 69
Fournitures scolaires	2 319,84	1 943,95	376
Fournitures scolaires (Amandine)		252,31	- 252
Petit matériel hôtelier	3 850,39	3 370,68	480
Petit matériel hôtelier (Amandine)		126,15	- 126
Habillage	8 060,87	6 408,27	1 653
Habillage Amandine		676,57	- 677
Autres fournitures hôtel	1 261,43	1 052,50	209
Alimentation	22 199,33	19 462,45	2 737
Alimentation Amandine		2 075,23	- 2 075
Fournitures administratives	1 675,68	1 318,00	358
Fournitures médicales	504,26	443,46	61
Fournitures médicales (Amandine)		54,07	- 54
Petit matériel et outillage	2 471,09	2 597,68	- 127
Prestations médicales	329,37	107,67	222
Camps à l'extérieur	18 727,95	15 002,60	3 725
Sports et loisirs	8 232,56	7 161,16	1 071
Hébergement à l'extérieur	9 214,82	7 252,25	1 963
Autres prestations médico-sociales	1 303,76	998,88	305
Location appartement Rives		1 986,12	- 1 986
Charges locatives appartement Rives		1 128,06	- 1 128
Entretien bâtiments	7 301,16	7 838,01	- 537
Entretien véhicules de transport	4 781,89	4 693,07	89
Sur biens mobiliers		2 136,51	- 2 137
Entretien matériel outillage	2 196,28	1 120,74	1 075
Maintenance	1 267,46	5 177,97	- 1 47
Primes d'assurances	5 278,33	11 573,50	- 4 270
Personnel extérieur	15 843,52	8 921,69	6 921
Honoraires	8 312,98	1 700,71	6 612
Honoraire commissaire aux comptes	1 840,51	712,74	1 128
Annonces et insertions	49,93	3 358,34	- 3 308
Pécule	4 963,42	423,52	4 540
Pécule appartement		1 623,55	- 1 624
Transports usagers	1 710,99	486,71	1 224
Voyages et déplacements	428,30	99,05	329
Missions et réceptions	78,66	675,78	- 597
Affranchissements	820,19	36,04	784
Affranchissement appartement		3 333,55	- 3 334
Téléphone et fax	3 538,39	193,74	3 345
Téléphone appartement Rives		306,44	- 306
Services bancaires	297,75		298

*Cofidest*



## Détail des comptes de charges

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

CHARGES D'EXPLOITATION			
	236,45	232,65	4
Prestation blanchissage à l'extérieur	4 481,60	3 055,14	1 426
Alimentation extérieure	351,43	351,43	- 351
Alimentation extérieure (Armandine)	5 457,02	3 886,24	1 571
Autres prestations	3 374,76	3 417,63	- 320
Autres prestations appartement	3 988,83	3 19,89	1 957
Dépenses appartement	20 864,91	20 192,13	3 989
Impôts, taxes et versements assimilés	3 883,91	5 729,13	673
Formation professionnelle continue	584,00	-78,00	- 1 845
Provision charges sur congés payés	1 574,00	1 440,00	662
Taxes foncières	14 823,00	12 838,00	134
Taxe d'habitation	226 344,28	217 586,55	- 263
Salaires et traitements	219 475,28	213 836,55	1 985
Salaires	4 329,00	1 362,00	8 758
Congés payés	2 540,00	2 388,00	5 639
Avantages en nature	88 718,60	84 042,05	152
Charges sociales	60 476,07	57 909,75	4 677
Cotisations Urssaf	16 704,34	16 027,33	2 566
Cotisations retraite prévoyance	9 095,62	8 910,99	677
Cotisations Assedic	1 835,00	532,00	185
Provision charges congés payés	607,57	661,98	1 303
Médecine du travail	41 126,18	40 423,78	- 54
Dotations aux amortissements sur immobilisations	40 982,58	40 280,18	702
Dotations aux amortissements sur immobilisations corporelles	143,60	143,60	702
Dotations aux amortissements sur immobilisations appartement	667,00	539,50	128
Autres charges	667,00	539,50	128
Frais de siège	555 031,01	522 413,66	32 617

*W. de St*

## Détail des comptes de charges

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

	Exercice clos le 31/12/2007 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2006 (12 mois)	Variation
<b>CHARGES FINANCIERES ET EXCEPTIONNELLES</b>			
Charges financières	22 752,39	23 987,72	- 1 235
Intérêts et charges assimilées			
Intérêts des emprunts	22 752,39	23 958,08	- 1 206
Frais bancaire sur emprunt		29,64	- 30
<b>CHARGES FINANCIERES</b>	22 752,39	23 987,72	- 1 235
Charges exceptionnelles			
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1,02	0,11	1
Ajustement comptes fournisseurs	0,20	0,11	
Ajustement comptes rémunérations	0,55		1
Ajustement comptes état	0,27		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		473,18	- 473
Valeur nette comptable des immobilisations corporelles	1,02	473,29	- 472
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	1,02	473,29	- 472

	577 784,42	546 874,67	30 910
<b>TOTAL DES CHARGES</b>			

*Colin*

# Annexe comptable

18	Principes et méthodes comptables
19	Etat des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice
20	Etat des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice (suite)
21	Produits à recevoir
22	Charges à payer et avoirs à établir
23	Charges constatées d'avance
24	Engagements financiers
25	Dettes garanties par des sûretés réelles

*C. L. / S. T.*

## Principes et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été établis en conformité avec les dispositions de l'article L-612 du Code de Commerce, ainsi que du règlement du CRC 99-01 du 16 février 1999 relatif aux modalités d'établissement des comptes des associations.

Les comptes de l'exercice clos le 31/12/2007 sont élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Le total du bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2007 s'élève à 767 296 €.

Le compte de résultat de l'exercice, présenté en liste, dégage les montants suivants :

- total des produits .....	517 672 €
- total des charges .....	577 784 €
Résultat net comptable .....	-60 113 €

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2007 au 31/12/2007.

Les notes et tableaux constituant l'annexe font partie intégrante des comptes annuels.

### Faits caractéristiques de l'exercice

Les éléments caractéristiques de l'exercice sont exposés dans le rapport de gestion de la gérance à l'Assemblée Générale Ordinaire appelée à statuer sur les comptes de l'exercice clos le 31/12/2007.

**Etat des échéances des créances et des dettes  
à la clôture de l'exercice**

ETAT DES CREANCES	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
-------------------	--------------	-----------------	----------------

<b>CREANCES DE L'ACTIF IMMOBILISE</b> Créances rattachées à des participations Prêts (1) (2) Autres immobilisations financières	1 131	1 131	
	<b>CREANCES DE L'ACTIF CIRCULANT</b> Clients douteux ou litigieux Autres créances clients Créances représentatives des titres prêtés Personnel et comptes rattachés Sécurité sociale et autres organismes sociaux Etat et autres collectivités publiques . impôts sur les bénéfices . taxe sur la valeur ajoutée . autres impôts, taxes et versements assimilés . divers Groupe et associés Débiteurs divers		
<b>CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE</b> <b>TOTAL</b>	66 027	66 027	66 027
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice (2) Prêts, avances consentis associés (personnes physiques)			

*Confidant*

**Etat des échéances des créances et des dettes  
à la clôture de l'exercice (suite)**

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et à moins de 5 ans	A plus de 5 ans
-----------------	--------------	-----------------	------------------------------------	-----------------

Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts, dettes auprès d'établissements de crédit (1)				
. à 2 ans maximum à l'origine	1 541	1 541		
. à plus de 2 ans à l'origine	553 975	31 830	104 444	417 701
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	29 333	29 333		
Personnel et comptes rattachés	21 199	21 199		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	42 840	42 840		
Etat et autres collectivités publiques				
. impôts sur les bénéfices				
. taxe sur la valeur ajoutée				
. obligations cautionnées				
. autres impôts, taxes et versements assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 902	2 902		
Groupe et associés (2)	170	170		
Autres dettes				
Dettes représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL</b>	<b>651 960</b>	<b>129 815</b>	<b>104 444</b>	<b>417 701</b>
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Montant divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	30 625			

*Cofin*

**Produits à recevoir**

Montant	MONTANT DES PRODUITS A RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN
1 189	<p><b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b></p> <p>Créances rattachées à des participations</p> <p>Autres immobilisations financières</p> <p><b>CREANCES</b></p> <p>Créances clients et comptes rattachés</p> <p>Autres créances (dont avoirs à recevoir :</p> <p><b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b></p> <p><b>DISPONIBILITES</b></p> <p><b>TOTAL</b></p>
1 189	

*Conf. des*

**Charges à payer et avoirs à établir**

Montant	MONTANT DES CHARGES A PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN
40 997	<p style="text-align: center;"><b>TOTAL</b></p> <p>Emprunts obligataires convertibles                      Autres emprunts obligataires                      Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit                      Emprunts et dettes financières divers                      Dettes fournisseurs et comptes rattachés                      Dettes fiscales et sociales                      Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                      Autres dettes</p>
1 541	
6 875	
32 581	

*Confident*



**Charges constatées d'avance**

Montant	<b>CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>
---------	------------------------------------

6 394	Charges d'exploitation
6 394	Charges financières
6 394	Charges exceptionnelles
6 394	<b>TOTAL</b>

*Confident*

# Engagements financiers

MONTANT	ENGAGEMENTS DONNES
---------	--------------------

210 629		Effets escomptés non échus Avals et cautions Engagements en matière de pensions Autres engagements donnés : Intérêts courus sur emprunt
210 629	TOTAL	Dont concernant : . les dirigeants . les filiales . les participations . les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles
210 629		

*Chiffres*

## Dettes garanties par des sûretés réelles

Montant	NATURE DES DETTES
---------	-------------------

553 975	TOTAL
553 975	Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit Emprunts et dettes financières divers : Emprunts bancaires

*Cofidest*

Période du 01/01/2007 au 31/12/2007

Edité le 19/03/2008

Compte		Construction												
Designation	Début am.	Fin amort.	Base amort.	M	Dur	Taux	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Total amorti	Valeur nette	Sortie	Dérogatoire	Reprise déro.
213100001 Châlet	17/05/2005	16/05/2025	531 255,00	L	240	5,000	26 562,75			69 653,43	461 601,57			
213100005 Frais d'acquisition(notaire)	17/05/2005	16/05/2025	33 680,26	L	240	5,000	1 684,01			4 415,85	29 264,41			
<b>TOTAL 2131000 / 2813100</b>			<b>564 935,26</b>				<b>28 246,76</b>			<b>74 069,28</b>	<b>490 865,98</b>			

Compte		Installation agencement de construct												
Designation	Début am.	Fin amort.	Base amort.	M	Dur	Taux	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Total amorti	Valeur nette	Sortie	Dérogatoire	Reprise déro.
0001 Henchoz : travaux électriques	29/11/2007	28/11/2017	326,00	L	120	10,000	2,90			2,90	323,10			
0005 Reel: travaux électrique	03/10/2007	02/10/2017	121,18	L	120	10,000	2,96			2,96	118,22			
0006 Reel: travaux électrique	26/10/2007	25/10/2017	121,18	L	120	10,000	2,19			2,19	118,99			
213500001 Bruleur chaudiere	11/01/2005	10/01/2015	1 128,85	L	120	10,000	112,89			335,53	793,32			
213500005 Blocs de sécurité	08/02/2005	07/02/2015	349,74	L	120	10,000	34,97			101,32	248,42			
213500010 Drainage fosse septique	11/04/2005	10/04/2015	2 536,55	L	120	10,000	253,66			690,52	1 846,03			
213500015 Remise en état toiture	21/09/2005	20/09/2015	4 204,22	L	120	10,000	420,42			957,62	3 246,60			
213500020 Cuve fuel	11/09/2005	10/09/2015	5 556,81	L	120	10,000	555,68			1 281,15	4 275,66			
213500025 Henchoz : travaux electrici	02/05/2007	01/05/2017	1 806,53	L	120	10,000	119,93			119,93	1 686,60			
213500030 Henchoz : Travaux electrici	02/05/2007	01/05/2017	6 989,89	L	120	10,000	484,05			464,05	6 525,84			
213500035 Henchoz : travaux electrici	02/05/2007	01/05/2017	1 501,66	L	120	10,000	99,69			99,69	1 401,97			
213500040 Abattage arbres - faveur roc	11/11/2006	10/12/2016	2 200,64	L	120	10,000	220,06			232,29	1 968,35			
213500045 Ferronnerie - lapeyre	26/12/2006	25/12/2016	1 607,75	L	120	10,000	160,78			163,01	1 444,74			
213500050 Henchoz	03/07/2007	02/07/2017	502,67	L	120	10,000	24,85			24,85	477,82			
<b>TOTAL 2135000 / 2813500</b>			<b>28 953,67</b>				<b>2 475,03</b>			<b>4 478,01</b>	<b>24 475,66</b>			

Compte		Matériel electro												
Designation	Début am.	Fin amort.	Base amort.	M	Dur	Taux	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Total amorti	Valeur nette	Sortie	Dérogatoire	Reprise déro.
2154010005 BUT-Home cinema	03/09/2003	02/09/2008	799,00	L	60	20,000	159,80			691,58	107,42			
2154010010 COPRELEC-Antenne satit	11/09/2003	10/09/2008	644,30	L	60	20,000	128,86			554,81	89,49			
2154010015 CORA-Sèche cheveux	19/09/2003	18/09/2008	55,98	L	60	20,000	11,20			47,97	8,01			
2154010025 CORA-Radio réveil	07/11/2003	06/11/2008	232,70	L	60	20,000	46,54			193,14	39,56			
2154010030 MIR BRICOLAGE-PORTA	29/11/2003	28/11/2008	662,87	L	60	20,000	132,57			542,06	120,81			
2154010035 BUT-Table de cuisson	11/02/2004	10/02/2009	239,99	L	60	20,000	48,00			186,66	53,33			
2154010040 GP MENAGER-Centre rei	04/05/2004	03/05/2009	699,00	L	60	20,000	139,80			511,44	187,56			
2154010045 SINGER-Machine à coudi	15/06/2004	14/06/2009	608,00	L	60	20,000	121,60			431,00	177,00			
2154010050 CORA-Réfrigérateur	22/07/2004	21/07/2009	399,99	L	60	20,000	80,00			275,33	124,66			
2154010075 LAVE LINGE BOSCH - D	26/07/2006	25/07/2011	659,99	L	60	20,000	132,00			188,83	471,16			
<b>TOTAL 2154010 / 2815401</b>			<b>5 001,82</b>				<b>1 000,37</b>			<b>3 622,82</b>	<b>1 379,00</b>			

Compte 2154011 / 2815411														
Matériel électro Appareillement														
Designation	Début am.	Fin amort.	Base amort.	M	Dur	Taux	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Total amorti	Valeur nette	Sortie	Dérogatoire	Reprise déro.
2154010055 BUT -télé appareillement	11/02/2004	10/02/2009	109,00	L	60	20,000	21,80			84,78	24,22			
2154010060 COIRA-Cuisinière apparte	22/07/2004	21/07/2009	180,00	L	60	20,000	36,00			123,80	56,10			
2154010065 BUT -Lave linge Appareilm	19/08/2004	18/08/2009	199,00	L	60	20,000	39,80			133,99	65,01			
2154010070 COIRA-Réfrigérateurur appe	26/08/2004	25/08/2009	229,99	L	60	20,000	46,00			153,97	76,02			
<b>TOTAL 2154011 / 2815411</b>			<b>717,99</b>				<b>143,60</b>			<b>496,64</b>	<b>221,35</b>			

Compte 2154020 / 2815402														
Matériel de cuisine														
Designation	Début am.	Fin amort.	Base amort.	M	Dur	Taux	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Total amorti	Valeur nette	Sortie	Dérogatoire	Reprise déro.
2154020005 GIFI-Ménagères et verres	18/09/2003	17/09/2008	41,50	L	60	20,000	8,30			35,57	5,93			
2154020010 COIRA-Cocotte et moule ?	19/09/2003	18/09/2008	187,69	L	60	20,000	37,54			160,80	26,89			
2154020015 SAVOY VERRERIE-FRIT	24/09/2003	23/09/2008	333,92	L	60	20,000	66,78			285,11	48,81			
2154020020 CARREFOUR-Verres de	11/12/2003	10/12/2008	75,00	L	60	20,000	15,00			60,83	14,17			
2154020025 Remplact cuisiniere - but	20/11/2006	19/11/2011	944,00	L	60	20,000	188,80			210,30	733,70			
2154020035 Installation hotte - but	07/11/2006	06/11/2011	299,00	L	60	20,000	59,80			68,77	230,23			
<b>TOTAL 2154020 / 2815402</b>			<b>1 881,11</b>				<b>376,22</b>			<b>821,38</b>	<b>1 059,73</b>			

Compte 2154030 / 2815403														
Équipements														
Designation	Début am.	Fin amort.	Base amort.	M	Dur	Taux	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Total amorti	Valeur nette	Sortie	Dérogatoire	Reprise déro.
2154030005 MR BRICOLAGE-Bloc WC	08/09/2003	07/09/2013	153,75	L	120	10,000	15,38			66,35	87,40			
2154030010 RSI-EXTINCTEURS	19/09/2003	18/09/2013	2 020,64	L	120	10,000	202,06			865,49	1 155,15			
2154030015 NOVASANIT-BULBES R/	08/10/2003	07/10/2013	152,97	L	120	10,000	15,30			64,73	88,24			
2154030020 MR BRICOLAGE-Poêle à	22/10/2003	21/10/2013	459,00	L	120	10,000	45,90			192,40	266,60			
2154030025 BRICORAMA-Radiateurs	06/11/2003	05/11/2013	657,62	L	120	10,000	65,76			273,09	384,53			
2154030030 BELOTTI-Serrures	20/11/2003	19/11/2013	1 859,19	L	120	10,000	185,92			764,85	1 094,34			
2154030035 BELOTTI-Serrures	12/12/2003	11/12/2013	151,29	L	120	10,000	15,13			61,32	89,97			
2154030040 RSI-Extincteurs	01/04/2004	31/03/2014	783,98	L	120	10,000	78,40			294,00	489,98			
2154030045 RSI-Extincteur	29/10/2004	28/10/2014	218,87	L	120	10,000	21,89			69,44	149,43			
2154030050 Patrick GARREC-Radiate	30/11/2004	29/11/2014	3 122,80	L	120	10,000	312,28			963,73	2 159,07			
<b>TOTAL 2154030 / 2815403</b>			<b>9 580,11</b>				<b>958,02</b>			<b>3 615,40</b>	<b>5 964,71</b>			

# ASSOCIATION SAINT BERNARD

## ETAT DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS

Période du 01/01/2007 au 31/12/2007

Edité le 19/03/2008

Compte		2154040 / 2815404												
		Outils												
Désignation	Début am.	Fin amort.	Base amort.	M	Dur	Taux	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Total amorti	Valeur nette	Sortie	Dérogatoire	Reprise déro.
2154040005 VAUDAUX-Autoprotée	11/04/2004	10/04/2009	1 200,00	L	60	20,000	240,00			893,33	306,67			
2154040010 LACROIX-Tronçonneuse	14/10/2004	13/10/2009	528,00	L	60	20,000	105,60			339,39	188,61			
2154040015 VAUDAUX - Débroussaillie	12/11/2004	11/11/2009	728,00	L	60	20,000	145,20			455,36	270,64			
2154040020 Vaudeux : Tailleuse	E 29/06/2007	28/06/2012	650,00	L	60	20,000	65,72			65,72	584,28			
<b>TOTAL 2154040 / 2815404</b>			<b>3 104,00</b>				<b>556,52</b>			<b>1 753,80</b>	<b>1 350,20</b>			

Compte		2182000 / 2818200												
		Matériel de transport												
Désignation	Début am.	Fin amort.	Base amort.	M	Dur	Taux	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Total amorti	Valeur nette	Sortie	Dérogatoire	Reprise déro.
2182000005 DESGRANGES-Renault M	11/09/2003	10/09/2008	19 500,00	L	60	20,000	3 900,00			16 791,67	2 708,33			
2182000010 MATHON Michel-Renault E	11/09/2003	10/09/2008	11 300,00	L	60	20,000	2 260,00			9 730,56	1 569,44			
2182000015 FLOIRIN-Coffre de toit	27/02/2004	26/02/2009	369,30	L	60	20,000	73,86			283,95	85,35			
<b>TOTAL 2182000 / 2818200</b>			<b>31 169,30</b>				<b>6 233,86</b>			<b>26 806,18</b>	<b>4 363,12</b>			

Compte		2183000 / 2818300												
		Matériel de bureau												
Désignation	Début am.	Fin amort.	Base amort.	M	Dur	Taux	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Total amorti	Valeur nette	Sortie	Dérogatoire	Reprise déro.
2183000015 PC COM MAC-Graveur	10/02/2004	09/02/2007	185,00	L	36	33,333	6,67			185,00				
2183000020 PC COM MAC-Ordinateur	19/11/2004	18/11/2007	1 337,00	L	36	33,333	393,67			1 337,00				
<b>TOTAL 2183000 / 2818300</b>			<b>1 522,00</b>				<b>400,34</b>			<b>1 522,00</b>				

Compte		2184000 / 2818400												
		Mobilier												
Désignation	Début am.	Fin amort.	Base amort.	M	Dur	Taux	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Total amorti	Valeur nette	Sortie	Dérogatoire	Reprise déro.
2184000005 BUT - Canapé Mergaloro	01/09/2003	31/08/2013	1 524,00	L	120	10,000	152,40			660,40	863,60			
2184000010 BUT-Armoire florina	01/09/2003	31/08/2013	608,00	L	120	10,000	60,80			263,47	344,53			
2184000015 BUT-Commode florina	01/09/2003	31/08/2013	304,00	L	120	10,000	30,40			131,73	172,27			
2184000020 BUT-Canapé Monza	07/10/2003	06/10/2013	659,00	L	120	10,000	65,90			278,98	380,02			
2184000025 BUT Armoire	02/02/2004	01/02/2007	335,00	L	36	33,333	9,61			335,00				
2184000030 BUT Banquette	01/03/2004	28/02/2007	690,00	L	36	33,333	38,33			690,00				
2184000035 BUT Fauteuil	01/03/2004	28/02/2007	330,00	L	36	33,333	18,33			330,00				
2184000040 BUT-Coffre Mexico	01/09/2003	31/08/2013	243,00	L	120	10,000	24,30			105,30	137,70			
2184000045 GIFI- Meuble bois osier	01/09/2003	07/09/2013	37,00	L	120	10,000	3,70			16,03	20,97			
2184000050 GIFI-Coffre et coussins	08/09/2003	07/09/2013	103,50	L	120	10,000	10,35			44,65	58,85			
2184000055 CASA-Etagères	13/09/2003	12/09/2013	119,85	L	120	10,000	11,98			51,55	68,30			
2184000060 BUT -Meuble de séparation	15/09/2003	14/09/2013	264,96	L	120	10,000	26,50			113,80	151,16			
2184000065 GIFI-Table basse	18/09/2003	17/09/2013	99,00	L	120	10,000	9,90			42,43	56,57			

**ASSOCIATION SAINT BERNARD**

**ETAT DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS**

Période du 01/01/2007 au 31/12/2007

Edité le 19/03/2008

Compte		Mobilier												
2184000 / 2818400		Début am.	Fin amort.	Base amort.	M Dur	Taux	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Total amorti	Valeur nette	Sortie	Dérogatoire	Reprise déro.
Designation	218400070	GIF-Tapis parterres	03/11/2003	02/11/2013	276,05	L	120	10,000	27,61		114,89	161,16		
TOTAL 2184000 / 2818400				5 593,36				490,11		3 178,23	2 415,13			

Compte		Matériel éducatif													
2185000 / 2818500		Début am.	Fin amort.	Base amort.	M Dur	Taux	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Total amorti	Valeur nette	Sortie	Dérogatoire	Reprise déro.	
Designation	2185000005	ECPA	14/01/2004	13/01/2009	199,93	L	60	20,000	39,99		158,51	41,42			
	2185000010	ECPA	18/02/2004	17/02/2009	140,28	L	60	20,000	28,06		108,57	31,71			
	2185000015	ECPA	05/03/2004	04/03/2009	886,48	L	60	20,000	177,30		677,68	208,80			
TOTAL 2185000 / 2818500				1 226,69				245,35		944,76	281,93				
TOTAL				653 685,31				41 126,18		121 308,50	532 376,81				

AMASYA - SITUATION AU 31/12/2007 - GROUPE I

N° de code	GROUPE I Dépenses affectées à l'exploitation courante	Budget exercice 2007			Situation au 31/12/2007			DIFFERENCE INITIALE	ECART INITIAL	% INITIAL		
		Dépenses 2006 différées	REEL 2006 groupé	CHALET	SEQUENTIEL	TOTAL	DEPENSE CHALET				ECART CHALET	%
<b>ACHAIS</b>												
606110	Eau et assainissement	1 086	1 086	1 523	0	1 523	684,68	-838,32	-55,04%	684,68	-838,32	-55,04%
606120	Electricité	3 429	3 627	3 856	0	3 856	3 680,62	-175,38	-4,55%	3 680,62	-175,38	-4,55%
606120	Electricité appartement	198										
606130	Gas (chauffage fuel)	7 813	7 813	8 879	0	8 879	6 414,08	-2 464,92	-27,76%	6 414,08	-2 464,92	-27,76%
606250	Fournitures hôtelières	1 053	1 053	1 122	0	1 122	1 261,43	139,43	12,43%	1 261,43	139,43	12,43%
606254	Produits d'entretien	1 834	1 903	2 500	141	2 641	1 930,78	-669,22	-22,77%	1 15,40	-25,60	-18,16%
606254	Produits d'entretien appartement	69										
606260	Carburant	5 675	5 675	6 630	0	6 630	6 084,71	-545,29	-8,22%	6 084,71	-545,29	-8,22%
606261	Petit matériel hôteier	3 371	3 497	3 570	0	3 570	3 850,39	280,39	7,85%	3 850,39	280,39	7,85%
606262	Habillement ados appartement	126										
606262	Habillement ados appartement	6 296	7 085	6 500	1 642	8 142	6 448,70	-51,30	-0,79%	1 612,17	-29,83	-1,82%
606300	Alimentation	19 462	21 538	21 254	625	21 879	20 912,31	-341,69	-1,61%	1 287,02	662,02	105,92%
606300	Alimentation appartement	2 075										
606301	Fournitures - Petit matériel et outillage	2 598	2 598	2 597	0	2 597	2 471,09	-125,91	-4,85%	2 471,09	-125,91	-4,85%
606400	Fournitures de bureau et informatiques	1 318	1 318	1 326	379	1 705	1 325,00	-1,00	-0,08%	350,68	-28,32	-7,47%
606600	Fournitures médicales	443	498	510	0	510	504,26	-5,74	-1,13%	504,26	-5,74	-1,13%
606600	Fournitures médicales appartement	54										
606700	Fournitures scolaires et éducatives	1 944	2 196	2 273	568	2 841	1 855,87	-417,13	-18,35%	463,97	-104,03	-18,32%
606700	Fournitures scolaires et éducatives appartement	252										
60	TOTAL "ACHAIS"	59 886	59 886	62 540	3 355	65 895	57 423,92	-5 116,08	-8,18%	3 829,24	474,24	14,14%
<b>SERVICES EXTÉRIEURS</b>												
611100	Présentations à caractère médical	108	108	474	29	503	302,81	-171,19	-36,12%	26,56	-2,44	-8,41%
611200	Camps à l'extérieur	15 003	15 003	15 300	3 400	18 700	15 322,87	22,87	0,15%	3 405,08	5,08	0,15%
611300	Sports	7 161	7 161	7 140	1 020	8 160	7 203,49	63,49	0,89%	1 029,07	9,07	0,89%
611342	Hébergement à l'extérieur	432	432	311	0	311	0,00	-311,00	-100,00%			
611250	Frais de scolarité	7 252	7 252	8 140	1 500	9 640	7 780,98	-359,02	-4,41%	1 433,84	-66,16	-4,41%
611280	Autres présentations à caractère médico-social	999	999	1 020	291	1 311	1 014,37	-63	-0,55%	289,39	-1,61	-0,55%
611	TOTAL "SERVICES EXTÉRIEURS"	30 955	30 955	32 385	6 240	38 625	31 624,51	-760,49	-2,35%	6 183,95	-56,05	-0,90%
<b>AUTRES SERVICES EXTÉRIEURS</b>												
624200	Transports dusagers	1 624	1 624	1 661	475	2 136	1 368,79	-292,21	-17,89%	342,20	-132,80	-27,96%
625100	Voyages et déplacements	487	487	510	0	510	428,30	-81,70	-16,02%	428,30	-81,70	-16,02%
625700	Missions - Réceptions	99	99	104	0	104	78,66	-25,34	-24,37%	78,66	-25,34	-24,37%
626300	Affranchissements	676	712	663	178	841	656,15	-6,85	-1,03%	164,04	-13,96	-7,84%
626500	Affranchissements appartement	36										
626500	Telephone	3 334	3 527	3 570	957	4 527	2 830,71	-799,29	-20,71%	707,68	-249,32	-26,05%
626500	Telephone appartement	194										
629100	Prestations blanchissage à l'extérieur	233	233	237	0	237	236,45	-0,55	-0,23%	226,45	-0,55	-0,23%
629200	Prestations alimentation à l'extérieur	3 055	3 407	3 570	906	4 476	3 574,47	4,47	0,13%	907,13	1,13	0,13%
629200	Prestations alimentation à l'extérieur appartement	351										
629800	Autres prestations	3 886	4 206	4 338	1 136	5 474	4 324,54	-13,46	-0,31%	1 132,48	-3,57	-0,31%
629800	Autres prestations appartement	320										
62	TOTAL "AUTRES SERVICES EXTÉRIEURS"	14 294	14 294	14 653	3 652	18 305	13 498,08	-1 154,92	-7,88%	3 553,52	-398,48	-10,91%
<b>TOTAL GROUPE I</b>		105 135	105 135	109 578	13 247	122 825	102 546,51	-7 031,49	-6,42%	13 266,71	19,71	0,15%



**AMASYA - SITUATION AU 31/12/2007 - GROUPE 2**

GROUPE 2 : Dépenses affectées au personnel		Dépenses 2006		Budget exécutoire 2007				Situation au 31/12/2007								
N° de grille	INTITULE	REEL 2006	REEL 2006	CHIFFRE	SÉQUENTIEL	TOTAL	DÉPENSE	ÉCART	ÉCART	DÉPENSE	ÉCART	ÉCART	DÉPENSE	ÉCART	ÉCART	
		dirigeants	groupe													CHIFFRE
<b>AUTRES SERVICES EXTERIEURS</b>																
621400	Personnel extérieur	11 574	11 574	12 674,52	3 169,00	15 843,52	12 674,82	0,30	0,00%	3 168,70	-0,30	-0,01%	15 843,52	0,00	0,00%	
622300	Rémunération d'intermédiaires et honoraires	8 922	8 922	9 485,00	0,00	9 485,00	8 312,90	-1 172,10	-12,36%				8 312,90	-1 172,10	-12,36%	
622630	Commissaire au Compte	1 701	1 701	1 696,00	0,00	1 696,00	1 840,51	144,51	8,52%				1 840,51	144,51	8,52%	
62	TOTAL "AUTRES SERVICES EXTERIEURS"	22 196	22 196	23 855,52	3 169,00	27 024,52	22 828,23	-1 027,29	-4,31%	3 168,70	-0,30	-0,01%	25 996,93	-1 027,59	-3,80%	
<b>IMPOTS ET TAXES</b>																
631100	Taxes sur les salaires															
633300	Formation professionnelle continue															
633400	Participation à l'effort de construction															
63	TOTAL "IMPOTS ET TAXES"															
<b>CHARGES DE PERSONNEL</b>																
641000	Rémunération principale	207 063,44	213 836,55	203 748,12	11 722,00	215 470,12	208 006,14	4 238,02	2,09%	11 469,14	-252,86	-2,16%	219 475,28	4 005,16	1,86%	
641000	Rémunération principale appartement	6 773,11														
641010	Compte Epargne temps															
641180	Indemnités journalières															
645110	Cotisations URSSAF	98 216,38	102 077,05	116 136,43	6 681,54	122 817,97	99 768,42	-16 368,01	-14,09%	5 822,09	-859,45	-12,86%	105 590,51	-17 227,46	-14,03%	
645110	Cotisations URSSAF appartement	3 860,67														
645130	Cotisations Caisses de Retraite CPM et CIPC															
645140	Cotisations ASSEDI/C															
647200	Comité d'entreprise															
647500	Médecine du travail															
648400	Vers Organisme gest. CET															
648700	Stages et perfectionnement															
648800	Autres charges de personnel	2 388,00	2 388,00	2 520,00		2 520,00	2 540,00	20,00	0,79%				2 540,00	20,00	0,79%	
64	TOTAL "CHARGES DE PERSONNEL"	318 301,60	318 301,60	322 404,55	18 403,54	340 808,09	310 314,56	-12 089,99	-3,75%	17 291,23	-1 112,31	-6,04%	327 605,79	-13 202,30	-3,87%	
64	TOTAL GROUPE 2	340 497,50	340 497,50	346 260,07	21 572,54	367 832,61	333 142,79	-13 117,28	-3,79%	20 459,93	-1 112,61	-5,16%	353 602,72	-14 229,89	-3,87%	

POSTES INCLUS DANS LES COTISATIONS URSSAF

POSTES INCLUS DANS LES COTISATIONS URSSAF

ANASVA - SITUATION AU 31/12/2007 - GROUPE 3

N° de greffe	INTITULE	Dépenses 2006		Budget exécutoire 2007		Situation au 31/12/2007										
		RÉEL 2006 différentiel	RÉEL 2006 groupé	CHIFFRE	SÉQUENTIEL	TOTAL	DEPENSE CHIFFRE	ECART CHIFFRE	ECART CHIFFRE %	DEPENSE SÉQUENTIEL	ECART SÉQUENTIEL	ECART SÉQUENTIEL %	DEPENSE TOTAL	ECART TOTAL	ECART TOTAL %	
<b>SERVICES EXTERIEURS</b>																
613200	Locations immobilières appartement	1 986	1 986	0	0	0	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00	
6133	Locations mobilières	0	0	0	0	0	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00	
614006	Charges locatives	0	0	0	0	0	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00	
614006	Charges locatives appartement	1 128	1 128	0	0	0	0,00	-3,32%					7 726,78	95,78	1,26%	
615230	Entretien des bâtiments	7 838	7 838	0	0	0	0,00	0,76%					4 781,89	35,89	0,76%	
615530	Entretien du matériel de transport	4 693	4 693	0	0	0	0,00						0,00	0,00		
615530	Entretien des autres matériels et du mobilier de bureau	2 137	2 137	0	0	0	0,00	0,47%					2 196,28	10,28	0,47%	
615900	Maintenance	1 121	1 121	0	0	0	0,00	-3,41%					291,16	-23,70%		
616000	Assurances	5 178	5 178	0	0	0	0,00						5 278,33	-3,40%		
618100	Contributions	0	0	0	0	0	0,00						0,00	0,00		
618200	Documentation générale	0	0	0	0	0	0,00						0,00	0,00		
618200	TOTAL SERVICES EXTERIEURS	24 080	24 080	0	0	0	0,00	-1,58%					107,00	0,00	0,00%	
<b>AUTRES SERVICES EXTERIEURS</b>																
623000	Publicités	0	0	0	0	0	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00	
623100	Aides et subventions	713	713	0	0	0	0,00	-76,00%					49,93	-158,07	-76,00%	
627000	Services bancaires et assimilés	306	306	0	0	0	0,00	-8,21%					297,75	-8,25	-2,70%	
62	TOTAL AUTRES SERVICES EXTERIEURS	1 019	1 019	0	0	0	0,00	-32,36%					347,68	-166,32	-32,36%	
<b>IMPOTS ET TAXES</b>																
635100	Impôts directs	0	0	0	0	0	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00	
635120	Taxes immobilières et foncières	1 440	1 703	2 043	0	2 043	1 574,00	-469,00					1 574,00	-469,00	-22,96%	
635120	Taxes immobilières et foncières appartement	283	0	0	0	0	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00	
635300	Autres impôts	1 703	1 703	2 043	0,00	2 043,00	1 574,00	-469,00					1 574,00	-469,00	-22,96%	
63	TOTAL IMPOTS ET TAXES	1 703	1 703	2 043	0,00	2 043,00	1 574,00	-469,00					1 574,00	-469,00	-22,96%	
<b>AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE</b>																
656000	Quote-part de services gérés en commun	0	0	0	0	0	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00	
659000	Charges diverses de gestion courante	3 338	3 782	3 838	1 110	4 988	3 884,44	-3,56					1 108,98	-1	-0,09%	
659200	Précise appartement	424	0	0	0	0	0,00	0,00					666,00	666,00	157,00	
659200	Frais de siège	540	540	510	0	510	667,00	157,00	30,78%				666,00	157,00	30,78%	
659900	TOTAL AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	4 321	4 321	4 368,00	1 110,00	5 478,00	4 521,44	153,44	3,51%				1 108,98	-1,02	-0,09%	
<b>CHARGES FINANCIERES</b>																
661100	Intérêts des emprunts et dettes	23 958,08	23 958,08	22 834,58	0	22 834,58	22 752,39	-82,19					22 752,39	-82,19	-0,36%	
661800	Frais bancaires sur emprunt	29,64	29,64	0	0	0	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00	
668000	Autres charges (frais sur emprunt relié)	0	0	0	0	0	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00	
66	TOTAL CHARGES FINANCIERES	23 987,72	23 987,72	22 834,58	0,00	22 834,58	22 752,39	-82,19					22 752,39	-82,19	-0,36%	
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>																
671800	Charges exceptionnelles	0,11	0,11	0	0	0	0,00	1,02					1,02	1,02	1,02	
675000	Valeur nette comptable des immobilisations	473,18	473,18	0	0	0	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00	
67	TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES	473,29	473,29	0	0	0	0,00	1,02					1,02	1,02	1,02	
<b>BOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS</b>																
681100	Dotations aux amortissements des immobilisations corporelles et incorporelles	40 280,18	40 423,78	41 515,37	0	41 515,37	40 982,58	-532,79					40 982,58	-532,79	-1,28%	
681100	Dotations aux amortissements des immobilisations corporelles et incorporelles appartement	143,60	0	0	0	0	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00	
681200	Dotations aux amortissements des durées d'exploitation à court terme	0	0	0	0	0	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00	
681300	Provisions pour risques et charges d'exploitation	0	0	0	0	0	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00	
681400	Dotations pour dépréciation des immobilisations incorporelles et corporelles	0	0	0	0	0	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00	
681500	Dotations aux amortissements et aux provisions - charges financières	0	0	0	0	0	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00	
6816	Dotations aux amortissements et aux provisions - charges financières	0	0	0	0	0	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00	
681904	Dotations à la réserve de trésorerie	0	0	0	0	0	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00	
687310	Dotations aux autres provisions réglementées : réserve des plus-values nettes	0	0	0	0	0	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00	
68748	Dotations aux autres provisions réglementées : réserve des plus-values nettes	0	0	0	0	0	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00	
689	Engagements réalisés sur rattachés directs	0	0	0	0	0	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00	
689	Dotations aux autres provisions réglementées : réserve des plus-values nettes	0	0	0	0	0	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00	
687410	Dotations aux autres provisions réglementées : réserve des plus-values nettes	0	0	0	0	0	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00	
68	TOTAL DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	40 280,18	40 423,78	41 515,37	0	41 515,37	40 982,58	-532,79					40 982,58	-532,79	-1,28%	
68748	Dotations aux autres provisions réglementées : réserve des plus-values nettes	0	0	0	0	0	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00	
687410	Dotations aux autres provisions réglementées : réserve des plus-values nettes	0	0	0	0	0	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00	
689	Engagements réalisés sur rattachés directs	0	0	0	0	0	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00	
689	Dotations aux autres provisions réglementées : réserve des plus-values nettes	0	0	0	0	0	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00	
687410	Dotations aux autres provisions réglementées : réserve des plus-values nettes	0	0	0	0	0	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00	
68	TOTAL GENERAL (GROUPE 1+2+3)	541 640,93	541 640,93	548 163,02	16 006,54	584 199,56	585 585,91	-21 877,11					14 942,62	-1 093,92	-3,94%	

AMASYA - SITUATION AU 31/12/2007 - PRODUITS

N° de gre	INTITULE (en bleu : postes provisionnés)	Réel 2006				Budget exécutoire 2007				Situation au 31/12/2007							
		REEL 2006 différence	REEL 2006 groupes	CHALET	SEQUENTIEL	TOTAL	RECETTES CHALET	ECART CHALET	ECART CHALET %	RECETTES SEQUENTIEL	ECART SEQUENTIEL	ECART SEQUENTIEL %	RECETTES MYSALLES	ECART MYSALLES	ECART TOTAL %		
<b>GRUPE 1: PRODUITS DE LA TARIFICATION ET ASSIMILES</b>																	
731	Produits de la tarification relevant du I de l'article L.312-1 du CASP	542 967,08	560 428,04	473 924,20	27 772,36	501 696,56	453 055,33	-20 868,87	-4,40%	44 670,70	16 898,34	60,85%	497 726,03	-3 970,53	-0,79%		
731	Produits de la tarification relevant du I de l'article L.312-1 du CASP appartement	17 460,96															
	TOTAL GROUPE 1	560 428,04	560 428,04	473 924,20	27 772,36	501 696,56	453 055,33	-20 868,87	-4,40%	44 670,70	16 898,34	60,85%	497 726,03	-3 970,53	-0,79%		
<b>GRUPE 2: AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION</b>																	
74	Subventions d'exploitation et participations	2 599,00	2 599,00	1 112,00	278,00	1 390,00	175,40	-936,60	-84,23%	0,00	-278,00	-100,00%	175,40	-1 214,60	-87,38%		
	dont CAF (cat à recevoir non provisionnée)	769,00	769,00										0,00				
	dont bourses scolaires	230,00	230,00				175,40						0,00				
	dont ACPHP	1 600,00	1 600,00										0,00				
													0,00				
													0,00				
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	6 176,13	6 176,13	208,00	0,00	208,00	628,49	420,49	202,16%	0,00	-278,00	-100,00%	628,49	420,49	202,16%		
	TOTAL GROUPE 2	8 775,13	8 775,13	1 320,00	278,00	1 598,00	803,89	-516,11	-39,10%	0,00	-278,00	-100,00%	803,89	-794,11	-49,69%		
<b>GRUPE 3: PRODUITS FINANCIERS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES</b>																	
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00					0,00				
771	Produits exceptionnels sur opération de gestion	15,52	15,52	0,00	0,00	0,00	9,04	9,04	25,99%				9,04	655,02	25,99%		
79	Transfert de charges	3 090,47	3 090,47	2 520,00	0,00	2 520,00	3 175,02	655,02	25,99%				0,00				
	dont assurances (prestations médicales)												0,00				
	dont assurances (fournitures médicales)	114,08	114,08										0,00				
	dont assurances (réparations auto)	224,52	224,52										0,00				
	dont Remboursement repas	363,87	363,87				294,81						294,81				
	dont Avantage nature	2 388,00	2 388,00	2 520,00			2 540,00	20,00	0,79%				2 540,00	340,21	0,00		
	dont Remboursement eau						340,21						340,21		0,00		
													0,00				
													0,00				
	TOTAL GROUPE 3	3 105,99	3 105,99	2 520,00	0,00	2 520,00	3 184,06	664,06	26,35%				3 184,06	664,06	26,35%		
	TOTAL (groupes 1+2+3)	572 309,16	572 309,16	477 764,20	28 050,36	505 814,56	457 043,28	-20 720,92	-4,34%	44 670,70	16 620,34	59,25%	501 713,98	-4 100,58	-0,81%		

**ASSOCIATION SAINT BERNARD**

Chalet Sainte Olga  
1 rue de la BENNAZ  
74500 PUBIER

**COMPTE DE RÉSULTAT DE LA VIE ASSOCIATIVE AU 31/12/2007**

PRODUITS	
<b>PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION</b>	
Appartement	4 040
Ventes cartes de membres	900
Dons	4 910
<b>TOTAL</b>	<b>9 850</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES</b>	
Intérêts compte de dépôt sur Livret	2 257
Revenus des valeurs mobilières de placement	3 851
<b>TOTAL</b>	<b>6 108</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	
Remboursement scooter volé en 2006	616
<b>TOTAL</b>	<b>616</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>16 574</b>
<b>CHARGES</b>	
<b>DEPENSES AFFECTÉES A L'EXPLOITATION COURANTE</b>	
<b>ACHATS</b>	
Achat bureau	96
Achat mat informatique	967
Achat petit matériel	643
<b>TOTAL</b>	<b>1 706</b>
<b>AUTRES SERVICES EXTERIEURS</b>	
Appartement	3 989
Missions-Réceptions	1 631
<b>TOTAL</b>	<b>5 619</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	
Amortissement appartement	144
Aides aux personnes en difficulté	584
Soins pour le chiot	1 170
Chiot	900
<b>TOTAL</b>	<b>2 798</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>10 123</b>
<b>RÉSULTAT (PRODUITS-CHARGES)</b>	
<b>6 451</b>	
<b>RECAPITULATION DES RESULTATS</b>	
Resultat 2007	6 451
Resultat 2006	3 066
Resultat 2005	967
Resultat 2004	1 910
Resultat 2003	2 935
<b>TOTAL DES RESULTATS</b>	<b>15 329</b>

-----  
**RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

-----  
**EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2007**

-----  
**ASSOCIATION  
SAINT - BERNARD  
Chalet de STE OLGA  
1, R DE LA BENNAZ  
74500 PUBLIER**

**Kaynal MONVOISIN**  
Commissaire Aux Comptes  
Membre de la Compagnie Régionale de Chambéry  
**Le Magnolia**  
97, Avenue du Général de Gaulle  
74200 THONON LES BAINS  
Téléphone 04 50 71 81 34 - Fax : 04 50 71 81 99  
Site : 387 992 944 00026 - APE : 74.1C

**ASSOCIATION  
SAINT - BERNARD  
CHALET DE STE OGA  
1, R DE LA BENNAZ  
74500 PUBLIER**

*Mesdames, Messieurs,*

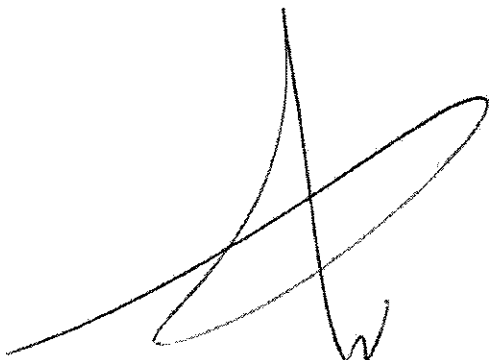
En exécution de la mission qui m'a été confiée par l'Assemblée Générale Ordinaire, j'ai l'honneur de vous présenter mon rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2007 sur :

- ◆ Le contrôle des comptes annuels de l'Association « SAINT BERNARD » tels qu'ils sont joints au présent rapport.
- ◆ La justification de nos appréciations :
- ◆ Les vérifications spécifiques et informations prévues par la loi.

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

**1 - OPINION sur les comptes annuels :**

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



**Fait à THONON LES BAINS**  
**Le 23 avril 2008.**  
**Le Commissaire aux Comptes**  
**Raynal MONVOISIN**

J'ai également procédé, conformément aux normes de la profession, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.  
Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Conseil d'Administration et dans les documents adressés aux membres sur la situation financière et les comptes annuels.

### **III - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIQUES**

En application des dispositions de l'article L823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, ainsi que leur présentation d'ensemble, n'appellent pas de commentaire particulier.

### **II - JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS :**

Je certifie que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé, ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la Société à la fin de cet exercice.

Confident

## Bilan

ACTIF		Brut	Amort. prov.	Net	Net
		(12 mois)	(12 mois)		
		31/12/2007	31/12/2006		
		(12 mois)	(12 mois)		
		31/12/2006	31/12/2005		

	890 250	122 954	767 296	848 087
<b>Capital suscrite non appele</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'etablissement				
Frais de recherche et developpement				
Concessions, brevets, licences, logiciels et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains	11 745		11 745	
Constructions	593 889	78 547	515 342	534 694
Installations techniques, materiel et outillage industriels	21 652	11 677	9 975	12 360
Autres immobilisations corporelles	39 790	32 730	7 060	14 430
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
<b>Immobilisations financieres</b>				
Participations evaluees selon mise en equivalence				
Autres participations				
Creances rattachees a des participations				
Autres titres immobilises				
Prêts	1 131		1 131	531
Autres immobilisations financieres				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	668 207	122 954	545 253	573 760
<b>Actif circulant</b>				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes veres sur commandes				
Clients et comptes rattachés	57 053		57 053	55 877
Autres créances				
Fournisseurs débiteurs	2		2	465
Personnel				
Organismes sociaux				
Etat, impôts sur les bénéfices				
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires				
Autres	1 449		1 449	2 595
Capital suscrite et appele, non verse	53 919		53 919	105 047
Valeurs mobilières de placement	103 227		103 227	103 775
Disponibilités	6 394		6 394	6 568
Charges constatées d'avance	222 044		222 044	274 328
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	222 044	122 954	767 296	848 087
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>890 250</b>	<b>122 954</b>	<b>767 296</b>	<b>848 087</b>



Bilan (suite)

Cof. d. s. t.

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

		848 087
<b>Capitaux Propres et autres fonds propres</b>		
Capital social ou individuel (dont versé : Euros)		
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	175 449	143 533
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	-60 113	31 916
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	115 336	175 449
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
Emprunts, dettes et produits constatés d'avance		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts		
Découverts, concours bancaires		
Emprunts et dettes financières diverses		
Divers		
Associés		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Personnel		
Organismes sociaux		
Etat, impôts sur les bénéfices		
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		
Etat, obligations cautionnées		
Autres impôts, taxes et assimilés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
<b>EMPRUNTS ET DETTES</b>	651 960	672 638
Ecart de conversion passif		
<b>TOTAL PASSIF</b>	767 296	848 087

## Compte de résultat

EXPLOITATION		Exercice clos le 31/12/2007 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2006 (12 mois)
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			
Produits d'exploitation	900	502 636	563 188
Ventes de marchandises			660
Production vendue de biens			563 188
Production vendue de services			563 848
Production stockée			769
Production immobilisée			11 097
Subventions d'exploitation reçues	8 019	511 555	575 713
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			575 713
Autres produits			575 713
<b>CHIFFRE D'AFFAIRES</b>			
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			
Charges d'exploitation			522 414
Achats de marchandises			540
Variation de stock de marchandises			40 424
Achats de matières premières et autres approvisionnements			84 042
Variation de stock de matières premières et autres approvisionnements			217 587
Autres achats et charges externes	177 310	226 344	20 192
Impôts, taxes et versements assimilés			159 630
Salaires et traitements	41 126	88 719	20 192
Charges sociales			217 587
Dotations aux amortissements sur immobilisations			84 042
Dotations aux provisions sur immobilisations			40 424
Dotations aux provisions sur actif circulant			84 042
Dotations aux provisions pour risques et charges			217 587
Autres charges	667	555 031	20 192
<b>RESULTAT EXPLOITATION</b>			
	-43 476	53 300	53 300

*Confidant*

## Compte de résultat (suite)

*CFR/ST*

FINANCIER ET EXCEPTIONNEL		Exercice clos le 31/12/2007 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2006 (12 mois)
<b>RESULTAT FINANCIER</b>			
	Bénéfice attribué ou perte transférée	2 257	1 881
	Perte supportée ou bénéfice transféré	3 851	1 181
	Produits financiers de participations		
	Autres intérêts et produits assimilés		
	Reprises sur provisions et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>			
	6 108		
	Dotations financières aux amortissements et provisions		
	Intérêts et charges assimilés		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>CHARGES FINANCIERES</b>			
	22 752		
	-16 645		
<b>RESULTAT FINANCIER</b>			
	-16 645		
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>			
	-60 121		
	32 374		
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>			
	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	16	16
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charges		
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>			
	9		
	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>			
	1		
	473		
	-458		
<b>RESULTAT NET</b>			
	517 672		
	578 791		
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>			
	577 784		
	546 875		
<b>TOTAL DES CHARGES</b>			
	-60 113		
	31 916		
<b>RESULTAT NET</b>			

18	Principes et méthodes comptables
19	Etat des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice
20	Etat des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice (suite)
21	Produits à recevoir
22	Charges à payer et avoirs à établir
23	Charges constatées d'avance
24	Engagements financiers
25	Dettes garanties par des sûretés réelles

**Annexe comptable**

*Cofidest*

## Principes et méthodes comptables

*Conf. 2007*

Les comptes annuels ont été établis en conformité avec les dispositions de l'article L-612 du Code de Commerce, ainsi que du règlement du CRC 99-01 du 16 février 1999 relatif aux modalités d'établissement des comptes des associations.

Les comptes de l'exercice clos le 31/12/2007 sont élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Le total du bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2007 s'élève à 767 296 €.

Le compte de résultat de l'exercice, présenté en liste, dégage les montants suivants :

- total des produits .....	517 672 €
- total des charges .....	577 784 €
Résultat net comptable .....	-60 113 €

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2007 au 31/12/2007.

Les notes et tableaux constituant l'annexe font partie intégrante des comptes annuels.

### Faits caractéristiques de l'exercice

Les éléments caractéristiques de l'exercice sont exposés dans le rapport de gestion de la gérance à l'Assemblée Générale Ordinaire appelée à statuer sur les comptes de l'exercice clos le 31/12/2007.

**Etat des échéances des créances et des dettes  
à la clôture de l'exercice**

*C. Bernard*

ETAT DES CREANCES	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
-------------------	--------------	-----------------	----------------

CREANCES DE L'ACTIF IMMOBILISE	Prêts (1) (2)	Autres immobilisations financières	CREANCES DE L'ACTIF CIRCULANT		Clients douteux ou litigieux	Autres créances clients	Créances représentatives des titres prêtés	Personnel et comptes rattachés	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	Etat et autres collectivités publiques	. impôts sur les bénéfices	. taxe sur la valeur ajoutée	. autres impôts, taxes et versements assimilés	. divers	Groupe et associés	Débiteurs divers	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	TOTAL	(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice (2) Prêts, avances consentis associés (personnes physiques) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	
			1 131	57 053														66 027	66 027	
			1 131	57 053														66 027	66 027	

**Etat des échéances des créances et des dettes  
à la clôture de l'exercice (suite)**

ETAT DES DETTES		Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et à moins de 5 ans	A plus de 5 ans
-----------------	--	--------------	-----------------	------------------------------------	-----------------

Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts, dettes auprès d'établissements de crédit (1) . à 2 ans maximum à l'origine . à plus de 2 ans à l'origine Emprunts et dettes financières divers (1) (2) Fournisseurs et comptes rattachés Personnel et comptes rattachés Sécurité sociale et autres organismes sociaux Etat et autres collectivités publiques . impôts sur les bénéfices . taxe sur la valeur ajoutée . obligations cautionnées . autres impôts, taxes et versements assimilés Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Groupe et associés (2) Autres dettes Dettes représentatives de titres empruntés Produits constatés d'avance	651 960	170	2 902	42 840	21 199	29 333	31 830	1 541	553 975	104 444	417 701
	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice Emprunts remboursés en cours d'exercice (2) Montant divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	30 625			42 840	21 199	29 333	31 830	1 541	553 975	104 444
<b>TOTAL</b>	<b>682 585</b>	<b>170</b>	<b>2 902</b>	<b>85 680</b>	<b>42 398</b>	<b>58 666</b>	<b>63 660</b>	<b>3 092</b>	<b>1 067 950</b>	<b>208 888</b>	<b>865 062</b>

*Cofidest*

**Produits à recevoir**

*CFBT*

<b>MONTANT DES PRODUITS A RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN</b>		Montant
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>		
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
<b>CREANCES</b>		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances (dont avoirs à recevoir :	)	1 189
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>		
<b>DISPONIBILITES</b>		
<b>TOTAL</b>		<b>1 189</b>



**Charges à payer et avoirs à établir**

*Conf. d'art*

MONTANT DES CHARGES A PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	
Montant	
	Emprunts obligataires convertibles
	Autres emprunts obligataires
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit
	Emprunts et dettes financières divers
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés
	Dettes fiscales et sociales
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés
	Autres dettes
	<b>TOTAL</b>
1 541	
6 875	
32 581	
40 997	

**Charges constatées d'avance**

*cof/dst*

<b>CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>	
Montant	
6 394	Charges d'exploitation Charges financières Charges exceptionnelles
6 394	<b>TOTAL</b>

## Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES	Montant
--------------------	---------

	TOTAL	210 629
		210 629
		210 629

Effets escomptés non échus  
Avals et cautions  
Engagements en matière de pensions  
Autres engagements donnés :  
Intérêts courus sur emprunt

Dont concernant :  
- les dirigeants  
- les filiales  
- les participations  
- les autres entreprises liées  
Dont engagements assortis de sûretés réelles

*Confid.*

**Dettes garanties par des sûretés réelles**

*C. / 17*

NATURE DES DETTES	Montant
-------------------	---------

Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit Emprunts et dettes financières divers : Emprunts bancaires	553 975
<b>TOTAL</b>	553 975