

ASSOCIATION ADIL 32
6, rue Gambetta - 32000 AUCH

RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

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

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale du 9 février 2005, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 Décembre 2007 sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'association, 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 le conseil d'administration. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes professionnelles applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives.

Un audit consiste à examiner, par sondages, les éléments probants justifiant les données contenues dans ces comptes. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes et à apprécier leur présentation d'ensemble.

Nous estimons que nos contrôles fournissent une base raisonnable à l'opinion exprimée ci-après.



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

II – JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L.823-9 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations nous vous signalons que nous n'avons relevé aucun élément significatif tant au niveau des estimations comptables, des options retenues ou de la présentation des comptes nécessitant une explication autre que celles fournies dans l'annexe.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion sans réserve, 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 du bureau et dans les documents adressés aux membres sur la situation financière et les comptes annuels.

*Fait à FLEURANCE,
Le 3 mars 2008*

**POUR LE COMMISSAIRE AUX COMPTES,
CABINET JACQUES GIMBERT S.A.**



**Paul LOGEAIS,
Commissaire aux Comptes Associé**

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2007 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2006 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES:						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	27 987,74	19 043,61	8 944,13	7,62	13 041,80	12,29
218110 I.G.A.A.D D/LOCAUX L	1 586,73		1 586,73	1,35	1 586,73	1,49
218300 MAT.BUREAU & INFORMA	18 899,37		18 899,37	16,11	16 654,48	15,69
218410 MOBILIER	7 501,64		7 501,64	6,39	7 258,35	6,84
281811 AMT IGAAD D/LOCAUX L		482,04	-482,04	-0,40	-323,36	-0,29
281830 AMT MAT.BUR ET INFOR		14 406,79	-14 406,79	-12,27	-9 475,25	-8,92
281841 AMT MOBILIER		4 154,78	-4 154,78	-3,53	-2 659,15	-2,50
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	1 068,00		1 068,00	0,91	1 068,00	1,01
275500 CAUTIONNEMENTS VERSE	1 068,00		1 068,00	0,91	1 068,00	1,01
TOTAL (I)	29 055,74	19 043,61	10 012,13	8,53	14 109,80	13,30
STOCKS ET EN COURS:						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens et services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Créances usagers et comptes rattachés						
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs					108,31	0,10
401000 FOURNISSEURS					108,31	0,10
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfiques						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres					12 454,00	11,74
448700 ETAT PRODUITS A RECE					12 454,00	11,74
Valeurs mobilières de placement	65 003,11		65 003,11	55,39	45 002,19	42,41
508100 VALEUR MOBILIERES DE PLACEMENT	65 003,11		65 003,11	55,39	45 002,19	42,41
Disponibilités	41 767,38		41 767,38	35,59	34 063,09	32,10
512100 CRCA	34 692,38		34 692,38	29,56	30 063,09	28,33
512200 CAISSE EPARGNE	7 075,00		7 075,00	6,03	4 000,00	3,77
Charges constatées d'avance	563,61		563,61	0,48	377,96	0,36

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

	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	563,61		563,61	0,48	377,96	0,36
TOTAL (II)	107 334,10		107 334,10	91,47	92 005,55	86,70
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF	136 389,84	19 043,61	117 346,23	100,00	106 115,35	100,00

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2007 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2006 (12 mois)	
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES:				
FONDS PROPRES				
Fonds associatifs sans droit de reprise				
Ecarts de réévaluation				
Réserves				
Report à nouveau				
110000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	70 905,55	60,42	52 199,80	49,19
Résultat de l'exercice	70 905,55	60,42	52 199,80	49,19
	4 318,96	3,68	18 705,75	17,63
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS				
-Fonds associatifs avec droit de reprise				
. Apports				
. Legs et donation				
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
-Ecarts de réévaluation				
-Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
-Provisions réglementées				
-Droits des propriétaires (commodat)				
TOTAL (I)	75 224,51	64,10	70 905,55	66,82
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
153000 PROVISION INDEMNITE DEPART A LA RETRAITE	582,90	0,50	157,44	0,15
	582,90	0,50	157,44	0,15
TOTAL (II)	582,90	0,50	157,44	0,15
FONDS DEDIÉS				
. Sur subventions de fonctionnement				
. Sur autres ressources				
TOTAL (III)				
DETTES				
Emprunts et dettes assimilées				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs et comptes rattachés				
401000 FOURNISSEURS	3 805,17	3,24	2 131,68	2,01
408100 FOURNISSEURS- FACTURES NON PARVENUES	1 604,56	1,37	2,49	0,00
Autres	2 200,61	1,87	2 129,19	2,01
404100 FOURNIS.ACHAT IMMOBI	37 668,90	32,10	32 920,68	31,02
428200 DETTES POUR CONGES A PAYER	2 572,36	2,19	2 572,36	2,42
428300 PRIMES A PAYER	9 661,23	8,23	6 786,95	6,39
431100 URSSAF	2 578,67	2,20	1 820,78	1,72
437100 IRRAPRI	8 785,60	7,49	9 371,00	8,83
437110 IPRIS	532,02	0,45	593,27	0,56
437300 ASSEDIC	2 135,34	1,82	2 252,74	2,12
437320 CAPAVES MUTUELLE+PREVOYANCE	1 616,29	1,38	1 672,00	1,58
437330 TAXE/SALAIRE	1 450,30	1,24		
438200 CHARGES SOCIALES SUR CONGES A PAYER	1 391,00	1,19	2 963,00	2,79
438600 AUTRES CHARGES A PAYER	4 566,59	3,89	3 064,52	2,89
448600 ETAT CHARGES A PAYER	1 946,50	1,66	1 403,06	1,32
Produits constatés d'avance	433,00	0,37	421,00	0,40
487000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	64,75	0,05		
	64,75	0,05		

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2007 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2006 (12 mois)	
TOTAL(IV)	41 538,82	35,40	35 052,36 33,03
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF	117 346,23	100,00	106 115,35 100,00
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			

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2007 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2006 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
PRODUITS D'EXPLOITATION:									
Ventes de marchandises									
Production vendue de biens									
Prestations de services									
Montants nets produits d'expl.									
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:									
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation									
Dons									
Cotisations			206 261,32	99,56	200 993,45	95,85	5 268	2,62	
756100 1 UESL / CIL			50 713,00	24,48	53 018,00	25,28	-2 305	-4,34	
756101 1 HLM DU GERS			6 588,00	3,18	3 500,00	1,67	3 088	88,23	
756103 1 CG LLS			7 095,00	3,42	6 986,20	3,33	109	1,56	
756104 1 CRCA PYRENEES GASCOGNE			3 126,00	1,51	3 050,00	1,45	76	2,49	
756105 1 CAISSE D'EPARGNE MP			3 075,00	1,48	3 000,00	1,43	75	2,50	
756106 1 BQ POPULAIRE TOUL. PYRENEES			318,00	0,15	310,00	0,15	8	2,58	
756107 1 CAPEB			318,00	0,15	310,00	0,15	8	2,58	
756108 1 FNAIM			523,00	0,25	510,00	0,24	13	2,55	
756109 1 SYNDICAT DES ARCHITECTES			315,00	0,15			315	N/S	
756111 1 CHAMBRE DPT DES NOTAIRES GERS			318,00	0,15			318	N/S	
756113 1 CHBR SYND. PROPRIO & COPRO.			318,00	0,15	310,00	0,15	8	2,58	
756114 1 CH SYND. DPT GEOMETRES			318,00	0,15	310,00	0,15	8	2,58	
756115 1 STE COOP TOIT FAMILIAL			318,00	0,15	310,00	0,15	8	2,58	
756118 1 SYNDICAT ELECTRIFICATION GERS			318,00	0,15	310,00	0,15	8	2,58	
756119 1 CDAD			310,00	0,15			310	N/S	
756120 1 CFF			308,00	0,15			308	N/S	
756300 2 UFC QUE CHOISIR			52,00	0,03	51,00	0,02	1	1,96	
756301 2 AFOC 32			52,00	0,03	51,00	0,02	1	1,96	
756302 2 UDAF 32			52,00	0,03	51,00	0,02	1	1,96	
756303 2 CNL 32			52,00	0,03	51,00	0,02	1	1,96	
756304 2 CGT INDECOSA			103,00	0,05			103	N/S	
756305 2 ORGECO 32			52,00	0,03	51,00	0,02	1	1,96	
756306 2 CFDT ASSECO			52,00	0,03			52	N/S	
756600 3 CONSEIL GENERAL			57 300,00	27,66	53 940,00	25,72	3 360	6,23	
756601 3 ETAT			39 176,57	18,91	39 281,00	18,73	-105	-0,26	
756602 3 CAISSE d'ALLOC. FAMILIALES			12 300,00	5,94	310,00	0,15	11 990	N/S	
756603 3 MUTUALITE SOCIALE AGRICOLE			1 025,00	0,49	1 000,00	0,48	25	2,50	
756604 3 CAUE			318,00	0,15	310,00	0,15	8	2,58	
756605 3 REVIVRE			318,00	0,15	3 500,00	1,67	-3 182	-90,90	
756606 3 CCI			318,00	0,15	310,00	0,15	8	2,58	
756607 3 SEM GERS			636,00	0,31	310,00	0,15	326	105,16	
756608 3 MAIRIES EAUZE			200,00	0,10	12 000,00	5,72	-11 800	-98,32	
756609 3 MAIRIE MAURENS			120,00	0,06	60,00	0,03	60	100,00	
756610 3 MAIRIE AIGNAN			140,00	0,07	70,00	0,03	70	100,00	
756611 3 MAIRIE CASTEX D'AC.			100,00	0,05	100,00	0,05		0,00	
756612 3 MAIRIE ST-MEDARD			120,00	0,06	120,00	0,06		0,00	
756613 3 MAIRIE LOURTIES			100,00	0,05	100,00	0,05		0,00	
756614 3 MAIRIE LARROQUE ST-SERNIN			100,00	0,05	100,00	0,05		0,00	
756615 3 MAIRIE BARCELONE			160,00	0,08			160	N/S	
756616 3 MAIRIE VIC-FEZENSAC			200,00	0,10			200	N/S	
756617 3 MAIRIE MARAVAT			100,00	0,05	51,00	0,02	49	96,08	
756618 3 MAIRIE STE-CHRISTIE			140,00	0,07			140	N/S	
756620 3 MAIRIE PANASSAC			120,00	0,06	70,00	0,03	50	71,43	

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2007 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2006 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
756621 3 MAIRIE BOUCAGNERES	100,00	0,05	70,00	0,03	30	42,86
756622 3 MAIRIE AUCH	1 500,00	0,72	1 500,00	0,72		0,00
756623 3 MAIRIE LECTOURE	200,00	0,10	350,00	0,17	-150	-42,85
756624 3 MAIRIE COLOGNE	140,00	0,07	140,00	0,07		0,00
756625 3 MAIRIE SAVIGNAC	100,00	0,05	50,00	0,02	50	100,00
756626 3 MAIRIE DE LAAS	120,00	0,06	50,00	0,02	70	140,00
756627 3 MAIRIE DE BEDECHAN	100,00	0,05	100,00	0,05		0,00
756628 3 MAIRIE MIELAN	160,00	0,08	50,00	0,02	110	220,00
756629 3 MAIRIE LANNEPAX	140,00	0,07	60,00	0,03	80	133,33
756630 3 MAIRIE JEGUN	160,00	0,08	140,00	0,07	20	14,29
756631 3 MAIRIE ST PIERRE D'AUBERZIE	100,00	0,05	50,00	0,02	50	100,00
756632 3 MAIRIE ST GERME	140,00	0,07	140,00	0,07		0,00
756633 3 MAIRIE PUYCASQUIER	140,00	0,07	140,00	0,07		0,00
756634 3 MAIRIE LAGRAULET	140,00	0,07	120,00	0,06	20	16,67
756635 3 MAIRIE ARROUEDE	100,00	0,05	50,00	0,02	50	100,00
756636 3 MAIRIE CADEILHAN	100,00	0,05	100,00	0,05		0,00
756637 3 MAIRIE BAZUGUES	100,00	0,05	310,00	0,15	-210	-67,73
756638 3 MAIRIE MONTREAL	160,00	0,08	160,00	0,08		0,00
756639 3 MAIRIE CASTELNAU D'AUZAN	160,00	0,08	80,00	0,04	80	100,00
756640 3 MAIRIE LOMBEZ	160,00	0,08	160,00	0,08		0,00
756641 3 MAIRIE SARAMON	140,00	0,07	140,00	0,07		0,00
756642 3 MAIRIE CAZAUBON	397,75	0,19			397	N/S
756643 3 MAIRIE MARGOJET	100,00	0,05	100,00	0,05		0,00
756644 3 MAIRIE AVERON BERGEL	100,00	0,05	50,00	0,02	50	100,00
756645 3 MAIRIE LELIN LAPUJOL	120,00	0,06			120	N/S
756657 3 MAIRIE ST PUY			140,00	0,07	-140	-99,99
756680 3 CC HTES VALLES GASCOGNE	2 203,50	1,06			2 203	N/S
756681 3 CC BAS ARMAGNAC	1 650,00	0,80	1 650,00	0,79		0,00
756682 3 CC GRAND AUCH	7 942,25	3,83	7 942,25	3,79		0,00
756683 3 CC SAVE LISLOISE	1 902,25	0,92	2 053,00	0,98	-151	-7,35
756684 HABITAT FORMATION			1 287,00	0,61	-1 287	-99,99
Legs et donation						
Produits liés à des financements réglementaires						
(+)Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
Autres produits	918,64	0,44	8 706,69	4,15	-7 788	-89,45
758000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE	14,39	0,01	9,84	0,00	5	55,56
781500 REPRISE/ PROVISION INDEMNITE D	157,44	0,08			157	N/S
791000 TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOIT	746,81	0,36	8 696,85	4,15	-7 950	-91,41
Sous-total des autres produits d'exploitation	207 179,96	100,00	209 700,14	100,00	-2 521	-1,19
Total des produits d'exploitation (I)	207 179,96	100,00	209 700,14	100,00	-2 521	-1,19
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						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (III)						
PRODUITS EXCEPTIONNELS:						
Sur opérations de gestion			304,30	0,14	-304	-99,99
771800 PRODUITS EXCEPTIONNELS DIVERS			304,30	0,14	-304	-99,99
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2007 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2006 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)		%
Total des produits exceptionnels (IV)			304,30	0,14	-304	-99,99	
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)	207 179,96	100,00	210 004,44	100,14	-2 825	-1,34	
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT							
TOTAL GENERAL	207 179,96	100,00	210 004,44	100,14	-2 825	-1,34	
CHARGES D'EXPLOITATION:							
Achats de marchandises et de matières premières							
Variation de stock marchandises et matières premières							
Autres achats non stockés	6 969,57	3,36	6 585,14	3,14	384	5,83	
606111 CONSOMMATION EAU	124,16	0,06	121,37	0,06	3	2,48	
606120 CONSOMMATION EDF	1 143,68	0,55	1 118,88	0,53	25	2,24	
606300 AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	351,46	0,17	906,27	0,43	-555	-61,25	
606400 FOURNITURES DE BUREAU	5 350,27	2,58	4 438,62	2,12	912	20,55	
Services extérieurs	11 773,27	5,68	13 413,52	6,40	-1 640	-12,22	
611000 SOUS-TRAITANCE GENERALE			273,88	0,13	-273	-99,99	
613200 LOYERS (- CH LOC)	6 937,72	3,35	6 491,41	3,10	446	6,87	
614000 CHARGES LOCATIVES	548,09	0,26	547,39	0,26	1	0,18	
615200 MAINTENANCE	1 720,44	0,83	1 945,29	0,93	-225	-11,56	
615300 ENTRETIEN REPARATION DES LOCAUX ET MATERIEL	56,09	0,03	43,26	0,02	13	30,23	
616000 ASSURANCES	865,35	0,42	828,40	0,39	37	4,47	
618200 DOCUMENTATION	1 645,58	0,79	3 283,89	1,57	-1 638	-49,88	
Autres services extérieurs	28 512,18	13,76	29 278,56	13,96	-766	-2,61	
622620 HONORAIRES COMPTABLES	4 647,65	2,24	4 305,60	2,05	342	7,94	
622630 HONORAIRES CAC	2 158,00	1,04	2 403,20	1,15	-245	-10,19	
623100 ANNONCES INSERTIONS	2 789,86	1,35	1 056,66	0,50	1 733	164,11	
623101 GUIDE ADIL			5 367,69	2,56	-5 367	-99,99	
623400 CHEQUES CADEAUX PERSONNEL	360,00	0,17	368,00	0,18	-8	-2,16	
625000 FRAIS SARRELABOUT	42,14	0,02	27,30	0,01	15	55,56	
625100 FRAIS V. SANDRO	5 709,57	2,76	3 738,06	1,78	1 971	52,73	
625101 FRAIS P. BUISSON	1 043,50	0,50	1 032,03	0,49	11	1,07	
625102 FRAIS BIEMOURET	1 072,74	0,52	564,75	0,27	508	90,07	
625103 FRAIS DE FORMATION	3 858,78	1,86	4 603,32	2,20	-745	-16,18	
625700 RECEPTIONS	554,58	0,27	297,30	0,14	257	86,53	
626300 AFFRANCHISSEMENT	2 479,41	1,20	2 458,42	1,17	21	0,85	
626500 TELEPHONE	3 555,38	1,72	2 830,58	1,35	725	25,62	
627000 FRAIS BANCAIRES	80,57	0,04	72,65	0,03	8	11,11	
628100 COTISATIONS DIVERSES	160,00	0,08	153,00	0,07	7	4,58	
Impôts, taxes et versements assimilés	4 362,29	2,11	3 384,00	1,61	978	28,90	
631100 TAXE/SALAIRE	3 837,00	1,85	2 963,00	1,41	874	29,50	
633300 FORMATION CONTINUE PROFESSIONNELLE	525,29	0,25	421,00	0,20	104	24,70	
Salaires et traitements	104 740,52	50,56	97 340,25	46,42	7 400	7,60	
641100 BRUT	101 108,35	48,80	93 324,07	44,50	7 784	8,34	
641200 PERSONNEL- CONGES A PAYER	2 874,28	1,39	2 195,40	1,05	679	30,93	
641300 VARIATION PRIMES A PAYER	757,89	0,37	1 820,78	0,87	-1 063	-58,40	
Charges sociales	39 334,42	18,99	34 838,98	16,61	4 496	12,91	
645100 URSSAF	22 799,70	11,00	20 407,24	9,73	2 392	11,72	
645300 RETRAITE	5 307,12	2,56	4 362,58	2,08	945	21,66	
645310 PREVOYANCE	1 214,28	0,59	1 660,62	0,79	-446	-26,86	
645320 MUTUELLE	3 485,04	1,68	1 645,95	0,78	1 840	111,85	
645400 ASSEDIC	4 195,73	2,02	3 955,80	1,89	240	6,07	
645800 VARIATION CH. SOCIALES/ PRIMES	543,44	0,26	1 403,06	0,67	-860	-61,29	
647500 COTISATION MED TRAVAIL	287,04	0,14	370,76	0,18	-83	-22,42	
647800 CHARGES SOCIALES SUR CONGES A PAYER	1 502,07	0,72	1 032,97	0,49	470	45,54	
Autres charges de personnel							
Subventions accordées par l'association							
Dotations aux amortissements	6 585,85	3,18	6 288,91	3,00	297	4,72	
681120 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS C	6 585,85	3,18	6 288,91	3,00	297	4,72	
Dotations aux provisions	582,90	0,28	157,44	0,07	425	270,70	

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2007 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2006 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
681500 DOTATIONS AUX PROV. PR RISQUES ET CHARGES	582,90	0,28	157,44	0,07	425	270,70
(-)Engagements à réaliser sur ressources affectées						
Autres charges			11,89	0,01	-11	-99,99
658000 CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE			11,89	0,01	-11	-99,99
Total des charges d'exploitation (I)	202 861,00	97,92	191 298,69	91,22	11 563	
Quote-part de résultat sur opérations communes (II)						
CHARGES FINANCIERES:						
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements						
Total des charges financières (III)						
CHARGES EXCEPTIONNELLES:						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (IV)						
Participation des salariés aux résultats (V)						
Impôts sur les sociétés (VI)						
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	202 861,00	97,92	191 298,69	91,22	11 563	6,04
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	4 318,96	2,08	18 705,75	8,92	-14 387	-76,91
TOTAL GENERAL	207 497,96	100,15	210 004,44	100,14	-2 507	-1,18
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
PRODUITS :						
Bénévolat						
Prestations en nature						
Dons en nature						
TOTAL						
CHARGES :						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et services						
Personnel bénévole						
TOTAL						

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 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 117 346,23 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 4 318,96 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 30/01/2008 par les dirigeants.

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.

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 = 29 056 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	25 500	2 488		27 988
Immobilisations financières	1 068			1 068
TOTAL	26 568	2 488		29 056

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 19 044 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	12 458	6 586		19 044
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	12 458	6 586		19 044

3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
I.g.a.a.d d/locaux I	1 587	482	1 105	10 ans
Mat.bureau & informa	18 899	14 407	4 493	de 3 à 5 ans
Mobilier	7 502	4 155	3 347	5 ans
TOTAL	27 988	19 044	8 944	

3.2 - Etat des créances = 1 632 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	1 068		1 068
Actif circulant & charges d'avance	564	564	
TOTAL	1 632	564	1 068

3.3 - Charges constatées d'avance = 564 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Provisions = 583 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées					
Provisions pour risques & charges	157	583		157	583
TOTAL	157	583		157	583

4.2 - Etat des dettes = 41 539 E

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	3 805	3 805		
Dettes fiscales & sociales	35 097	35 097		
Dettes sur immobilisations	2 572	2 572		
Autres dettes				
Produits constatés d'avance	65	65		
TOTAL	41 539	41 539		

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 21 387 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	2 201
Dettes fiscales & sociales	19 186
Autres dettes	
TOTAL	21 387

4.4 - Produits constatés d'avance = 65 E

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

6 - AUTRES INFORMATIONS**6.1 - Rémunération des dirigeants**

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

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 - Charges constatées d'avance = 564 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance(486000)	564
TOTAL	564

8.2 - Charges à payer = 21 387 E

Charges à payer	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	2 201
Fournisseurs- factures non parvenues(408100)	2 201
Dettes fiscales et sociales :	19 186
Dettes pour congés à payer(428200)	9 661
Primes à payer(428300)	2 579
Charges sociales sur congés à payer(438200)	4 567
Autres charges à payer(438600)	1 947
Etat charges à payer(448600)	433
TOTAL	21 387

8.3 - Produits constatés d'avance = 65 E

Produits constatés d'avance	Montant
Produits constatés d'avance(487000)	65
TOTAL	65