

ESSONNE ACTIVE

**2, cours Monseigneur Roméro
91000 EVRY**

tél 01 60 77 58 96

Comptes annuels au 31 Décembre 2007

**Cabinet CLEMENT PICQ
110, bd du Général de Gaulle
91210 DRAVEIL
Tél 01 69 40 04 44 - Fax 01 69 42 51 10**

Association ESSONNE ACTIVE

Bilan au 31/12/2007

ACTIF	EXERCICE N			EXERCICE N-1
	BRUT	AMORT/PROV	NET	
ACTIF IMMOBILISE				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	5 394,25	851,08	4 543,17	
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes / immob. Incorporelles				
<i>Immobilisations corporelles</i>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	11 067,56	2 633,85	8 433,71	2 926,96
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes / immob. Corporelles				
<i>Immobilisations financières (1)</i>				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	47 002,28	-	47 002,28	31 906,00
Total I	63 464,09	3 484,93	59 979,16	34 832,96
ACTIF CIRCULANT				
<i>Stocks et en-cours</i>				
Mat. prem et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<i>Avances et acomptes sur commandes</i>				
<i>Créances</i>				
Usagers et comptes rattachés				
Autres créances	126 370,97	-	126 370,97	108 767,52
<i>Valeurs mobilières de placement</i>				
<i>Instrument de trésorerie</i>				
<i>Disponibilités</i>	3,93	-	3,93	70 522,75
<i>Charges constatées d'avance (2)</i>	232,00	-	232,00	952,00
Total II	126 606,90	-	126 606,90	180 242,27
COMPTES DE REGULARISATION (III)				
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
<i>Ecarts de conversion Actif (IV)</i>				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)	190 070,99	3 484,93	186 586,06	215 075,23
ENGAGEMENTS RECUS (pour mémoire)				
* Legs nets à réaliser, acceptés par les organes statutairement compétents				
* Legs nets à réaliser, autorisés par l'organisme de tutelle				
* Dons en nature restant à faire				

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont à plus d'un an

Association ESSONNE ACTIVE

Bilan au 31/12/2007

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES		
Fonds propres		
<i>Fonds associatifs sans droit de reprise</i>	45 000,00	45 000,00
<i>Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise</i>		
<i>Réserves</i>		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles	26 000,00	
Réserves réglementées		
Autres réserves (dont réserves pour projet associatif)		
<i>Report à nouveau</i>	159,30	
<i>Résultat net de l'exercice (excédent ou déficit)</i>	31 062,05	26 159,30
Total I	102 221,35	71 159,30
Autres Fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise	10 000,00	10 000,00
Apports		
Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés		
Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
Ecart de réévaluation		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	8 000,00	3 479,65
Provisions réglementées		
Droit des propriétaires (commodat)		
Total II	18 000,00	13 479,65
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Fonds dédiés		
Sur subventions de fonctionnement		
Sur autres ressources	12 624,00	10 000,00
Total III	12 624,00	10 000,00
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits (2)	2 588,33	
Emprunts et dettes financières divers (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 720,69	13 467,86
Dettes fiscales et sociales	25 108,69	11 448,07
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	13 323,00	20 520,35
Instruments de trésorerie		
COMPTE de régularisation (1)		
Produits constatés d'avance	-	75 000,00
Total IV	53 740,71	120 436,28
Ecarts de conversion Passif (V)	-	-
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	186 586,06	215 075,23
ENGAGEMENTS DONNES (pour mémoire)		

(1) Dont à plus d'un an , Dont à moins d'un an

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

(3) Dont emprunts participatifs

Association ESSONNE ACTIVE

COMPTE DE RESULTAT AU 31/12/2007

CHARGES	Exercice N	Exercice N-1
Charges d'exploitation (1) :		
Achats de marchandises		
Variation de stocks marchandises		
Achats de matières et autres approvisionnements	5 081,56	1 621,15
Variation de stocks matières		
Autres achats (non stockés) et charges externes	18 097,55	2 898,73
Services extérieurs	12 865,74	4 586,75
Autres services extérieurs	730,19	602,94
Impôts, taxes et versements assimilés	3 373,22	108,00
Rémunération du personnel	89 434,04	21 248,76
Charges sociales	41 526,08	9 903,54
Autres charges de personnel	1 890,00	677,67
Subventions accordées sur ressources affectées	12 624,00	10 000,00
Dotations aux amortissements	2 932,24	552,69
Dotations aux provisions		
<i>Engagements à réaliser sur ressources affectées</i>		
Autres charges	0,56	
TOTAL I	188 555,18	52 200,23
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
TOTAL II	-	-
Charges financières (1) :		
Dotations aux amortissements et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		0,47
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III	-	0,47
Charges exceptionnelles :		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprise de déficit antérieur		
Dotations aux amortissements et aux provisions		
TOTAL IV	-	-
Participation des salariés aux résultats		
Impôts sur les sociétés		
TOTAL V	-	-
TOTAL DES CHARGES (I+II+III+IV+V)	188 555,18	52 200,70
EXCEDENT	31 062,05	26 159,30
TOTAL GENERAL = TOTAL CHARGES + EXCEDENT	219 617,23	78 360,00
EMPLOIS DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole		
TOTAL DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES		

(1) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

Association ESSONNE ACTIVE

COMPTE DE RESULTAT AU 31/12/2007

PRODUITS	Exercice N	Exercice N-1
Produits d'exploitation (1) :		
Ventes de marchandises, de produits fabriqués		
Préstations de services	2 429,85	50,00
Production stockée		
Production immobilisée		
Produits nets partiels sur opérations à long terme		
Subventions d'exploitation	206 400,00	78 310,00
Reprises sur provisions et amortissements, transferts de charges	10 000,00	
Cotisations	180,00	
Collectes		
Dons		
Apports		
Legs et donations		
Produits liés à des financements réglementaires		
Ventes de dons en nature		
Autres produits	607,38	
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
Quote part de subvention d'investissement renouvelable et des apports virées au compte de résultat		
TOTAL I	219 617,23	78 360,00
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun	-	-
TOTAL II	-	-
Produits financiers		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
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		
TOTAL III	-	-
Produits exceptionnels :		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises d'excédent sur exercices antérieurs		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Quote part des subventions d'investissement non renouvelable virée au compte de résultat		
TOTAL IV	-	-
TOTAL DES PRODUITS (I+II+III+IV)	219 617,23	78 360,00
DEFICIT	-	-
TOTAL GENERAL = TOTAL DES PRODUITS + DEFICIT	219 617,23	78 360,00
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
TOTAL DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES		

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Annexe au bilan avant affectation de l'exercice clos le 31/12/2007 dont le total est de 186.586,06€ et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un excédent de 31.062,05 €

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/07 au 31/12/07

Les notes indiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 11/03/2008 par le conseil d'administration de l'association.

I/ FAITS MAJEURS

A/ EVENEMENTS PRINCIPAUX DE L'EXERCICE

Les faits significatifs survenus au cours de l'exercice sont les suivants :

B/ PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

- Continuité de l'exploitation ;
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre ;
- Principe de régularité et de sincérité ;
- Indépendance des exercices ;

Les comptes annuels ont été établis et présentés selon la réglementation française en vigueur, résultant des arrêtés du Comité de la Réglementation Comptable : Règlement CRC 99-01.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode du coût historique.

II/ INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN

A/ ACTIF

1/ Tableau des immobilisations

Types d'immobilisations Mode Durée
(voir tableau ci dessous)

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif et en fonction des durées de vie d'utilisation probables suivantes :

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Logiciels	Linéaire	1 à 2 ans
Matériel et outillage	Linéaire	2 à 5 ans
Installations générales	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 ans
Matériel de manutention	Linéaire	3 ans
Matériel bureautique et informatique	Linéaire	3 ans
Mobilier	Linéaire	4 à 5 ans

Immobilisations financières : La ligne de garantie de 200.000€ est dotée par 5 partenaires chez FAG, dont 30.000€ par Essonne Active.

Le contrat d'apport associatif avec IDFA est financé par les fonds associatifs reçus de la MACIF

B/ PASSIF

1/ Tableau de variation des fonds associatifs

	N-1	+	-	N
Fonds associatifs sans droit de reprise	45.000,00			45.000,00
Autres réserves		26.000,00		26.000,00
Report à nouveau		159,30		159,30
Résultat	26.159,30	31.062,05	26.159,30	31.062,05
Fonds associatifs avec droit de reprise	10.000,00			10.000,00
Subvention d'invest. /biens non renouvelables	3.479,65	4.520,35		8.000,00
Total	84.638,95	62.411,13	26.159,30	120.890,78

2/ Autre dettes

➤ Dont Charges à payer :

Charges à payer	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Fournisseurs Factures non parvenues	1.794,00
Dettes sociales	4.556,69
Dettes fiscales	3.352,30
Autres dettes	1.850,00
Total	11.552,99

III/ INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT

A/ VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRE PAR TIERS CONCERNE

Tiers concernés (en €)	N	N-1
CA		
Envers les collectivités locales	181.400 €	65.810 €
Envers les tiers	27.429,85 €	12.550 €
Sous-traitance / Collectivités		
Total	208.829,85 €	78.360 €

Observation : A la date de l'établissement des comptes, la Région Ile-de-France n'a pas confirmé le montant définitif de la subvention qui sera attribuée à Essonne Active au titre de la Convention NF-06-469/E et conformément à la délibération n°CP 07-591 du 12 juillet 2007.

L'appel de fonds d'Essonne Active au titre de cette convention s'élève à 56 400 €, calculé conformément à la méthode détaillée ci-dessous indiquée par les services techniques du Conseil Régional de l'Ile-de-France :

Pourcentage de projets financées par rapport aux objectifs fixés : $11/12 = 92\%$

Pourcentage de projets accompagnées par rapport aux objectifs fixés : $22/24 = 92\%$

Soit un pourcentage de réalisation moyen de 92%.

Pourcentage de réalisation du budget par rapport au budget annoncé : $96\,996 / 100\,000 = 97\%$

Soit un pourcentage de réalisation de l'action arrondi de 94%.

Montant maximal de la subvention conformément à l'article 4 : 60 000 €, auquel on applique le taux de réalisation moyen : $60\,000 \text{ €} * 94\% = 56\,400$.

B/ AUTRES INFORMATIONS

Les principales dépenses sont constituées de :

- salaires et charges : 130.960,12 €
- loyer : 13.216,64€

C/ RESULTAT EXCEPTIONNEL

Néant

IV/ AUTRES INFORMATIONS

A/ CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE

L'association ne dispose pas encore d'un système fiable pour valoriser le bénévolat de son conseil d'administration et de son comité d'engagement, ni celui des intervenants des réunions de l'économie sociale et solidaire.

B/ EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarié
Encadrement	1
ETAM	3
Total	4

Estimation du coût éventuel du licenciement du personnel présent : Néant

Article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006 relative au volontariat associatif et à l'engagement éducatif.

Ce texte précise que la rémunération des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés doit figurer en annexe des comptes annuels, dès lors que l'association, reçoit des subventions de l'Etat et collectivités territoriales pour un montant annuel supérieur à 50.000 € et dont le budget annuel est supérieur à 100 000 €.

La loi précitée ne précise pas la définition de la notion de « cadres dirigeants bénévoles et salariés ».

L'article 20 de la loi précitée fait référence à la notion de « cadres dirigeants ». Cette notion est différente de la notion de simple « dirigeant », puisqu'elle regroupe, conformément aux dispositions de l'article L.212-15-1 du Code du travail *« les cadres auxquels sont confiées des responsabilités dont l'importance implique une grande indépendance dans l'organisation de leur emploi du temps, qui sont habilités à prendre des décisions de façon largement autonome et qui perçoivent une rémunération se situant dans les niveaux les plus élevés des systèmes de rémunération pratiqués dans l'entreprise ou leur établissement »*.

La notion de « cadres dirigeants » est par conséquent intimement liée à la notion de « salarié ».

Au cas particulier de l'association ESSONNE ACTIVE, il est rappelé que les administrateurs ne sont pas rémunérés et ne bénéficient pas d'avantages en nature.

L'association ESSONNE ACTIVE n'a qu'un cadre dirigeant au sens de ce texte et il a été convenu pour préserver la confidentialité de la rémunération de ne pas publier cette information.

Annexe aux comptes annuels 2007 : Engagement au titre de l'activité de la ligne de garantie FAG

Essonne Active est signataire de la Convention portant création d'un fonds de garantie en Essonne du 19 octobre 2006.

L'avenant n°1 signé le 28 août 2007 indique que la dotation actuelle de la ligne de garantie s'élève à 290 000 €.

L'article 2.7 de cette convention stipule que FAG s'engage à assurer la garantie de bonne fin en cas d'insuffisance de fonds, en contre partie de quoi Essonne Active s'engage à mobiliser auprès de ses partenaires les sommes destinées compenser annuellement les décaissements effectués par FAG au titre du règlement des sinistres intervenus au cours de l'année, à hauteur de la dotation d'origine.

Essonne Active a donc un engagement vis-à-vis de FAG de maintenir le niveau de la ligne garantie à 290 000 €. Cet engagement sera revu annuellement en fonction des dotations complémentaires assurées par les partenaires.

L'article 16 de cette Convention précise que la SA France Active Garantie (FAG) appellera avant le 31 janvier de chaque année, Essonne Active en dotation en compensation de sinistre pour les sinistres de l'année précédente. Essonne Active (ou l'un de ses partenaires appelés par Essonne Active) devra alors verser sa dotation en compensation à FAG dans les six mois suivant cet appel.

L'état au 31/12/2007 de la ligne de garantie FAG indique qu'aucun encours de provision ni de sinistres n'a été constaté en 2007 au titre de la ligne de l'Essonne. Par conséquent, Essonne Active n'a pas à verser de compensation de sinistre pour 2007.

D'après les hypothèses d'évolution d'activité de la ligne de garantie, il est estimé qu'Essonne Active pourrait se voir appelée en compensation de sinistres à hauteur d'environ 22 989 € au titre de son activité depuis sa création. Cela correspond à un taux de sinistre escompté à 5 ans de 20% du total de l'encours de la ligne FAG au 31/12/2007.

Si Essonne Active ne verse pas sa dotation en compensation, la capacité de garantie sera, conformément à l'article 2.7, automatiquement réduite à :

- une fois et demie les sommes disponibles à l'expiration d'un délai de six mois,
- une fois les sommes disponibles à l'expiration d'un délai de neuf mois.

ETAT DE L'ACTIF IMMOBILISE

Bilan au 31/12/2007	Valeur brute début exercice	Acquisitions
Frais d'établ., rech. et développement		
Autres postes d'immobilisations incorp.		5 394,25
Immobilisations incorporelles		

Terrains		
Constructions (sur propre sol) (sur sol d'autrui) (inst. gles, agents, aménagts)		
Inst. Techn., matériel et outillage industriel		
Inst. gles, agts et amégts divers		
Matériel de transport		
Mat. de bureau et informatique, mobilier	3 479,65	7 587,91
Emballages récupérables et divers		
Immobilisations corporelles en cours		
Avances et acomptes		
Total des immobilisations corporelles	3 479,65	7 587,91

Participations évaluées par mise en équiv.		
Autres participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts et autres immobilisations financières	31 906,00	15 096,28
Total des immobilisations financières	31 906,00	15 096,28

TOTAL GENERAL	35 385,65	28 078,44
----------------------	------------------	------------------

	Cessions	Valeur brute fin d'exercice
Frais d' etabl., rech. et développement		-
Autres postes d'immobilisations incorp.		5 394,25

Terrains		-
Constructions (sur propre sol) (sur sol d'autrui) (inst. gles, agents, aménagts)		-
Inst. Techn., matériel et outillage industriel		-
Inst. gles, agts et amégts divers		-
Matériel de transport		-
Mat. de bureau et informatique, mobilier		11 067,56
Emballages récupérables et divers		-
Immobilisations corporelles en cours		-
Avances et acomptes		-
-	-	11 067,56

Participations évaluées par mise en équiv.		-
Autres participations		-
Autres titres immobilisés		-
Prêts et autres immobilisations financières		47 002,28
Total des immobilisations financières	-	47 002,28

TOTAL GENERAL	-	63 464,09
----------------------	----------	------------------

ETAT DES AMORTISSEMENTS

Bilan au 31/12/2007	Début d'exercice	Dotations	Sorties et reprises	Fin d'exercice
Frais d'établ., rech. et développemnt				
Autres immobilisations incorporelles		851,08		851,08
Amortissements des immo incorporelles	-	851,08	-	851,08
Terrains				-
Constructions (sur propre sol)				-
(sur sol d'autrui)				-
(inst. gles, agencts)				-
Inst. tech., matériel et outillage industriel				-
Inst. gles, agts, amégts divers				-
Matériel de transport				-
Mat. de bureau et informatique, mobilier	552,69	2 081,16		2 633,85
Emballages récupérables divers				-
Amortissements des immo corporelles	552,69	2 081,16	-	2 633,85

TOTAL AMORTISSEMENTS	552,69	2 932,24	-	3 484,93
-----------------------------	---------------	-----------------	---	-----------------

Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice

Mouvement affectant la prov pour amort. dérogatoires

	Amort. linéaires	Amort. dégressifs	Amort. exceptionnels	Dotations	Reprises
Frais d'établ., rech. et développement					
Autres immo. incorporelles	851,08				
Dotations immo. incorporelles	851,08	-	-	-	-
Terrains					
Constructions (sur propre sol)					
(sur sol d'autrui)					
Inst. gles, agts et amégts					
Inst. Tech., matériel et outillage					
Inst. gles, agts et amégts divers					
Matériel de transport					
Mat. de bureau et informatique, mobilier	2 081,16				
Emb. récupérables divers					
Dotations immo. corporelles	2 081,16	-	-	-	-

TOTAL DOTATIONS	2 932,24	-	-	-	-
------------------------	-----------------	---	---	---	---

ETAT DES CREANCES ET DES DETTES**ETAT DES CREANCES**

Bilan au 31/12/2007

	Montant brut	A 1 an et +	A + d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
Total	-	-	-
Clients douteux ou litigieux		-	
Autres créances clients	443,12	443,12	
Titres prêtés		-	
Personnel et comptes rattachés		-	
Sécurité sociale et autres organismes		-	
Etat, impôt sur les bénéfices		-	
Etat, taxe sur la valeur ajoutée		-	
Etat et autres collect., autres impôts et taxes		-	
Etat et autres collect., subventions	123 498,00	123 498,00	
Groupe et associés (2)		-	
Débiteurs divers	2 429,85	2 429,85	
Charges constatées d'avance	126 370,97	126 370,97	-
TOTAUX	126 370,97	126 370,97	-

Renvois	
(1) Prêts accordés dans l'exercice	
Remboursements obtenus dans l'exercice	
(2) Prêts et avan. cons. aux associés pers. phy.	

ETAT DES DETTES

	Montant brut	A 1 an et +	A 1 an et + et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles		-		
Autres emprunts obligataires		-		
Emp. et dettes étab. crédit (2 ans max) (1)	2 588,33	2 588,33		
Emp. et dettes étab. crédit (+ 2 ans) (1)		-		
Emprunts et dettes financières diverses		-		
Fournisseurs et comptes rattachés	12 720,69	12 720,69		
Personnel et comptes rattachés	3 254,78	3 254,78		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	18 501,61	18 501,61		
Etat, impôt sur les bénéfices		-		
Etat, taxe sur la valeur ajoutée		-		
Etat et autres collect., obligations cautionnées		-		
Etat et autres collect., autres impôts et taxes	3 352,30	3 352,30		
Groupe et associés (2)		-		
Autres dettes	13 323,00	13 323,00		
Dettes représentant des titres empruntés		-		
Produits constatés d'avance	-	-		
Total dettes	53 740,71	53 740,71	-	-

Renvois	
(1) Emp. souscrits dans l'exercice	
Emp. remboursés dans l'exercice	
(2) Emp. Et dettes cont. aup. asso. pers. phy	

ETAT DES PROVISIONS

Bilan au 31/12/2007	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions reconstitution de gisement				-
Provisions pour investissement				-
Provisions pour hausse des prix				-
Provisions pour fluctuation des cours				-
Amortissements dérogatoires				-
Provisions fiscales/implantation en CEE				-
Autres provisions implanté à l'étranger				-
Autres provisions réglementées				-
Total provisions réglementées	-	-	-	-

Provisions pour litiges				-
Provisions garanties données/clients				-
Provisions pertes sur marché à terme				-
Provisions amendes et pénalités				-
Provisions pour pertes et charges				-
Provisions pensions et oblig. similaires				-
Provisions pour impôts				-
Provisions renouvellement des immo.				-
Provisions pour grosses réparations				-
Provisions charges soc. et fiscales/congés				-
Autres provisions pour risques et charges				-
Total provisions pour risques et charges	-	-	-	-

Provisions pour dépréciation des :				-
immo incorporelles				-
immo corporelles				-
titres en équival. ce				-
autres immo financières				-
stocks et en cours				-
comptes clients				-
divers				-
Total provisions pour dépréciation	-	-	-	-

TOTAL GENERAL	-	-	-	-
----------------------	---	---	---	---

Dont dotations et reprises

 d'exploitation
 financières
 exceptionnelles

--	--

 Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice
 calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5° du C.G.I

--

ANNEXE II Elément 18

(décret 83 - 1020 du 29 novembre 1983 - article 23)

Bilan au 31/12/2007

CREDIT-BAIL**ENGAGEMENTS DE CREDIT-BAIL**

<i>POSTES DU BILAN</i>	Redevances payées		Redevances restant à payer				Prix d'achat résiduel (1)
	de l'exercice	cumulées	jusqu'à 1 an	de 1 à 5 ans	plus de 5 ans	Total à payer	
Terrains							-
Constructions							-
Installations techniques							-
Matériel outillage							-
Autres immobilisations corporelles							-
Immobilisations en cours							-
TOTAUX	-	-	-	-	-	-	-

(1) Selon contrat

Bilan au 31/12/2007

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

(article L. 232-8)

(en milliers de francs)	Capital	Autres capitaux propres	Quote part %	Prêts et avances	Cautions avals	CA HT	Résultat exercice clos	Dividendes encaissés
A. Renseignements détaillés sur chaque titre								
B. Renseignements globaux								

Association ESSONNE ACTIVE

Bilan au 31/12/2007

Détail de l'actif circulant		
		MONTANT
Créances clients		443,12
FAE Finansol refact salle	443,12	
Autres créances		
Subventions à recevoir		123 498,00
CDC FINES (solde 2006+ 2007)	19 625,00	
FA FINES	11 000,00	
Conseil Régional	56 400,00	
Conseil Général	25 000,00	
FSE	11 473,00	
Produits à recevoir		2 429,85
Rémunération FAG pour mise en place	550,00	
Rémunération FGIF et FGIE	1 879,85	
Valeurs Mobilières de Placement		
Disponibilités		3,93
Caisse d'Epagne	3,93	
Crédit Coopératif Evry		
Charges constatées d'avance		232,00
tickets restaurant	232,00	
TOTAL		126 606,90

Détail des dettes		
		MONTANT
Dettes auprès des établissements de crédit		2 588,33
Crédit Coopératif Evry	2 588,33	
Dettes fournisseurs		12 720,69
CITO	1 076,40	
ASTE méd travail	100,22	
Bureautique service essonne	1 011,66	
CCIE	3 272,47	
Clement Picq	257,14	
Dubroca	276,14	
IDFA	4 835,25	
Orange	56,67	
France Télécom	252,25	
VIC Calipage	454,11	
factures non parvenues	1 794,00	
Dettes sociales et fiscales		25 108,69
Personnel rémunération dues		
provision pour congés	3 254,78	
URSSAF	11 188,00	
IPSECA mutuelle prévoyance	1 782,16	
AUDIENS + CRIS DetO Retraite	2 591,54	
GARP	1 638,00	
provision pour charges /congés	1 301,91	
taxe formation à payer	569,30	
taxe sur les salaires	2 783,00	
Autres dettes		13 323,00
Fonds remboursable FSE	11 473,00	
participation à l'apprentissage	1 850,00	
Produits constatés d'avance		-
TOTAL		53 740,71

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DEDIES subventions de fonctionnement affectées					
Situations	Montant initial	fonds à engager au début de l'exercice (compte 194)	Utilisation en cours de l'exercice (compte 7894)	Engagements à réaliser sur nouvelles ressources affectées (compte 6894)	Fonds restants à engager en fin d'exercice
Ressources		A	B	C	D=A-B+C
DDTEFP		10 000,00	10 000,00	12 624,00	12 624,00
					-
					-
					-
					-
					-
TOTAL	-	10 000,00	10 000,00	12 624,00	12 624,00

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DEDIES dons manuels, legs et donations affectées					
Situations	Montant initial	fonds à engager au début de l'exercice (195-197)	Utilisation en cours de l'exercice (7895 ou 7897)	Engagements à réaliser sur nouvelles ressources affectées (6895 ou 6897)	Fonds restants à engager en fin d'exercice
Ressources		A	B	C	D=A-B=C
Dons manuels					-
Sous total	-	-	-	-	-
Legs et donations					-
Sous total	-	-	-	-	-
TOTAL	-	-	-	-	-

TABLEAU DES PROVISIONS ET RESERVES

Association ESSONNE ACTIVE

Bilan au 31/12/2007

NATURE DES PROVISIONS ET DES RESERVES	Montant début de l'exercice	Montant affectés exercice	Montant repris l'exercice	montant fin exercice
RESERVES				
Statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementaires :				
-investissement				
-compensation				
-trésorerie				
Autres réserves		26 000,00		26 000,00
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Réserve de trésorerie				
Amortissements dérogatoires				
Différence sur réalisations d'éléments d'actif				
TOTAL (1)	-	26 000,00	-	26 000,00
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Provisions pour litiges				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour rémunération des personnes handicapés (CAT)				
Provisions pour grosses réparations				
Autres provisions risques charges				
TOTAL (2)	-	-	-	-
PROVISIONS POUR DEPRECIATIONS				
Sur immobilisations :				
-incorporelles				
-corporelles				
-financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciations				
TOTAL (3)	-	-	-	-
TOTAL GENERAL (1+2+3)	-	26 000,00	-	26 000,00
Dont dotations et reprises :				
-d'exploitation				
-financière				
-exceptionnelle				

TABLEAU EXPLICATIF DU REPORT A NOUVEAU		
NATURE DU REPORT A NOUVEAU	DEBITEUR	CREDITEUR
Report à nouveau des activités soumises à approbation affecté : - à l'exercice - aux exercices ultérieurs		
Report à nouveau des activités soumises à approbation : - non affecté		
Report à nouveau gestion libre		159,30
SOLDE	-	159,30

TABLEAU EXPLICATIF DU RESULTAT DE L'EXERCICE		
NATURE DU RESULTAT	DEBITEUR	CREDITEUR
Résultat activités soumises à approbation		31 062,05
Résultat gestion libre		
SOLDE	-	31 062,05

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS

Association ESSONNE ACTIVE

Bilan au 31/12/2007

LIBELLE	Solde au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
	A	B	C	D=A+B-C
Fonds associatifs sans droit de reprise	45 000,00			45 000,00
Réserves		26 000,00		26 000,00
Report à nouveau		159,30		159,30
Fonds associatifs avec droit de reprise	10 000,00			10 000,00
Ecart de réévaluation				-
Subventions d'investissement non renouvelables par l'organisme	3 479,65	4 520,35		8 000,00
Provisions réglementées				-
Droit de propriétaires (commodat)				-
Résultat comptable de l'exercice	26 159,30	31 062,05	26 159,30	31 062,05
TOTAL	84 638,95	61 741,70	26 159,30	120 221,35

TABLEAU DE SUIVI DES SUBVENTIONS

Association ESSONNE ACTIVE

Bilan au 31/12/2007

Compte	organisme financeur	objet de la subvention	montant notifié N-2	date notification du prog général	montant notifié sur action N-1	fonds dédiés au 31/12/ N-1	subvention constatée d'avce 31/12/N-1
740010	DDTEFP	prévention des risques et financement d'entreprises solidaire		sept-06		10 000,00	
740030	Conseil Général	diagnostic auprès des structures solidaires		oct-06			75 000,00
740040	CDC	programmes FINES - développement des actions territoriales		accord cadre janvier 2006			
740050	France ACTIVE						
740060	Région Ile de France	conseil et soutien des TPE et entreprises solidaires					
740070	FSE ESS/TPE						
TOTAUX			-		-	10 000,00	75 000,00

Compte	organisme financeur	objet de la subvention	reprise fonds dédiés 1er janvier	reprise subvention d'avce 1er janvier	montant subvention notifiée sur action	perte sur subvention N	fonds dédiés au 31/12/N	subvention constatée d'avce 31/12/N	montant subvention calculée /action N	subvention encaissée / action N	solde subvention N à recevoir sur action N	Observation
740010	DDTEFP	prévention des risques et financement d'entreprises solidaire	10 000,00		50 000,00		12 624,00		37 376,00	50 000,00		
740030	Conseil Général	diagnostic auprès des structures solidaires		75 000,00	100 000,00				75 000,00	50 000,00	25 000,00	
740040	CDC	programmes FINES - développement des actions territoriales			14 000,00				14 000,00		14 000,00	
740050	France ACTIVE				11 000,00				11 000,00		11 000,00	
740060	Région Ile de France	conseil et soutien des TPE et entreprises solidaires			56 400,00				56 400,00		56 400,00	plafond de 25,000 en 2006 et 60,000 en 2007
740070	FSE ESS/TPE		-		11 473,00	11 473,00					11 473,00	à rembourser 100%
TOTAUX			10 000,00	75 000,00	242 873,00	11 473,00	12 624,00	-	193 776,00	100 000,00	117 873,00	

Détail des charges		
	Exercice	Exercice N-1
Achats		
Fournitures administratives	5 081,56	1 621,15
TOTAL	5 081,56	1 621,15
SERVICES EXTERIEURS		
sous traitance	2 152,80	
loyer	13 216,64	2 610,55
entretien réparations	1 999,17	168,35
assurance	317,09	119,83
documentation	411,85	
TOTAL	18 097,55	2 898,73
AUTRES SERVICES EXTERIEURS		
honoraires	4 648,72	2 571,40
frais d'actes et contentieux		39,06
catalogues imprimés	1 439,06	
voyages déplacements	932,98	114,09
mission réception	1 978,06	84,05
frais postaux	1 053,01	125,89
téléphone et internet	2 813,91	1 652,26
services bancaires	210,19	67,33
charges diverses de gestion		35,61
cotisations	520,00	500,00
TOTAL	13 595,93	5 189,69
IMPÔTS TAXES ET ASSIMILES		
taxe formation professionnelle	590,22	108,00
taxe sur les salaires	2 783,00	
TOTAL	3 373,22	108,00
CHARGES DU PERSONNEL		
rémunérations	86 528,42	19 597,69
provision pour congés à payer + charges	2 905,62	1 651,07
indemnité transport	1 667,57	571,50
charges sociales	36 627,99	8 759,24
tickets restaurant	2 874,60	572,80
médecine du travail	355,92	
autres charges de personnel	40,00	677,67
formation CFA apprenti	1 850,00	
TOTAL	132 850,12	31 829,97
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE		
charges diverses de gestion courante	0,56	
TOTAL	0,56	-
DOTATIONS AMORT. PROV, et ENGAGT		
dotations amortissements	2 932,24	552,69
engagement à réaliser /Subv DDTEFP	12 624,00	10 000,00
TOTAL	15 556,24	10 552,69
TOTAL CHARGES EXPLOITATION	188 555,18	52 200,23
CHARGES FINANCIERES		
frais financiers		0,47
TOTAL	-	0,47
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
TOTAL	-	-
TOTAL DES CHARGES	188 555,18	52 200,70

Détail des produits		
	Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS D'EXPLOITATION		
rémunération mise en place de garantie FAG	550,00	50,00
rémunération FGIF et FGIE	1 879,85	
TOTAL	2 429,85	50,00
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION		
subvention DDTEFP	50 000,00	20 000,00
subvention Conseil Général	75 000,00	25 000,00
subvention CDC	14 000,00	5 625,00
subvention FA	11 000,00	6 875,00
subvention Conseil Régional IDF	56 400,00	20 810,00
subvention FSE TPE/ESS		
Reprise engagements à réaliser	10 000,00	
TOTAL	216 400,00	78 310,00
AUTRES PROD. GESTION COURANTE		
cotisations	180,00	
remboursement formation	159,30	
refacturation location salle	443,12	
autres produits div gestion courante	4,96	
TOTAL	787,38	-
TOTAL PRODUIT D'EXPLOITATION	219 617,23	78 360,00

Détail des produits		
	Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS FINANCIERS		
TOTAL	-	-
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
TOTAL	-	-
TOTAL DES PRODUITS		
TOTAL	219 617,23	78 360,00