

COS DE ROSNY SOUS BOIS

Hôtel de Ville
20 Rue Rochebrune
93111 ROSNY SOUS BOIS

COMPTES ANNUELS

ARRETES

AU 31 DECEMBRE 2007

ANNEXE

Annexe de l'exercice clos le 31 décembre 2007, dont le total de bilan est de 65 701.71 € et du compte de résultat qui fait apparaître un déficit de 14 725.39 €.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1^{er} janvier 2007 au 31 décembre 2007.

Les notes et tableaux présentés ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan et au compte de résultat du 01/01/2007 au 31/12/2007		Informations		
Éléments		Produites	Non produites	
n°		Référence	N / S	N / A
Règles et méthodes comptables				
1	- Méthodes d'évaluation, calcul des amortissements et des provisions - Changement de méthode, dérogations - Informations complémentaires pour donner l'image fidèle	3		X X
Compléments d'information relatifs au bilan et au compte de résultat				
2	État de l'actif immobilisé	4		
3	État des amortissements	4		
4	État des provisions			X
5	État des échéances des créances et des dettes		X	
6	Informations et commentaires sur :			
.1	Éléments relevant de plusieurs postes du bilan			X
.2	Réévaluation			X
.3	Frais d'établissement			X
.4	Frais de recherche appliquée et de développement			X
.5	Fonds commercial			X
.6	Intérêts immobilisés			X
.10	Produits à recevoir	5		
.11	Charges à payer	5		
.12	Charges et produits constatés d'avance	4		
.13	Charges à répartir sur plusieurs exercices			X
14	Composition du capital social			X
Engagements financiers et autres informations				
7 bis	Crédit-bail (état simplifié)			X
8	Engagements financiers			X
9	Dettes garanties par des sûretés réelles			X

MODES ET METHODES D'EVALUATION

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2007 ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans les principes généraux de prudence, de régularité, de sincérité et d'image fidèle conformément aux hypothèses de base suivantes :

- Continuité de l'exploitation
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- Indépendance des exercices

La méthode de base retenue pour l'entrée et l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité générale a été la méthode des coûts historiques qui se caractérise par l'emploi des coûts nominaux exprimés en euros courants.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

La valeur brute des éléments incorporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

**AMORTISSEMENTS DES
IMMOBILISATIONS CORPORELLES**

Les immobilisations ont été amorties en totalité au cours des exercices précédents.

**CHARGES ET PRODUITS
CONSTATES D'AVANCE**

Les charges constatées d'avance en fin d'exercice s'élèvent à 7 635.10 €.

Elles se décomposent comme suit :

- location vacances pour 4 892.50 €,
- sélection loisirs pour 2 742.60 €.

Les produits constatés d'avance en fin d'exercice s'élèvent à 7 090.96 €.

Ils se décomposent comme suit :

- location vacances pour 3 940.00 €,
- sélection loisirs pour 3 150.96 €.

CHARGES A PAYER SUR DETTES

La récapitulation, par nature de dettes, des charges à payer en fin d'exercice se présente comme suit :

RUBRIQUE	T.T.C.
FOURNISSEURS	52 518.60

PRODUITS A RECEVOIR

Les produits à recevoir correspondent à un douzième de la subvention ainsi qu'un supplément de subvention 2007 perçue en 2008 et des intérêt financiers sur le compte livret.

Le montant de ces produits à recevoir s'élève respectivement à 29 680.00 € et 98.38 €.

Date	Compte	Libellé	Débit	Crédit
31/12/2007	Report à nouveau Résultat	Affectation du résultat 2006 Affectation du résultat 2006	2 763,79	2 763,79
31/12/2007	CCA Sélection Loisirs Interhome Vacances directes Kenya	Extourne CCA 2006 Extourne CCA 2006 Extourne CCA 2006 Extourne CCA 2006 Extourne CCA 2006	1 263,60 3 152,00 568,00 18 900,00	23 883,60
31/12/2007	PCA Interhome Vacances directes Sélection loisirs Kenya	Extourne PCA 2006 Extourne PCA 2006 Extourne PCA 2006 Extourne PCA 2006 Extourne PCA 2006	12 503,70	2 884,00 562,00 947,70 8 110,00
31/12/2007	FNP Sélection loisirs CAC Hono	Extourne FNP 2006 Extourne FNP 2006 Extourne FNP 2006	7 726,80	2 703,60 5 023,20
31/12/2007	Prod à recevoir Subvention	Extourne PAR 2006 Extourne PAR 2006	13 044,80	13 044,80
31/12/2007	Banque Cpt livret Intérêts sur compte livret	Extourne INTERETS 2006 Extourne INTERETS 2006		
31/12/2007	CCA Vacances directes Interhome Sélection loisirs Tourisme océan	CCA 2007 CCA 2007 CCA 2007 CCA 2007 CCA 2007	7 635,10	2 525,00 1 756,00 2 742,60 611,50
31/12/2007	PCA Interhome Vacances directes Sélection Loisirs Sélection Loisirs	PCA 2007 PCA 2007 PCA 2007 PCA 2007 PCA 2007	2 791,00 1 149,00 1 066,13 2 084,83	7 090,96
31/12/2007	CAP COEXCO Sélection loisirs Primes 2007 SNC Philippin	CAP 2007 CAP 2007 CAP 2007 CAP 2007 CAP 2007	5 142,80 4 003,80 42 912,00 460,00	52 518,60
31/12/2007	PAR Subvention Intérêts financiers	PAR 2007 PAR 2007 PAR 2007	29 778,38	29 680,00 98,38

Produits Constatés d'avance au 31/12/2007

interhome	2 791,00
Vacances directes	1 149,00
Sélection Loisirs	1 066,13
Sélection Loisirs	2 084,83

TOTAL	7 090,96
--------------	-----------------

Charges Constatées d'Avance au 31/12/2007

Vacances directes	2 525,00
Interhome	1 756,00
Tourisme océan	611,50
Sélection Loisirs	2 742,60

TOTAL	7 635,10
--------------	-----------------

Produits à Recevoir au 31/12/2007

Subvention 1/12e 2007	13 680,00
Subvention supplémentaire 2007	16 000,00

TOTAL	29 680,00
--------------	------------------

Charges à Payer au 31/12/2007

Sélection loisirs	4 003,80
COEXCO	5 142,80
SNC Philippin	460,00
Primes (médailles et retraite)	42 912,00

TOTAL	52 518,60
--------------	------------------

COS DE ROSNY SOUS BOIS

BILAN AU 31 DECEMBRE 2007

ACTIF

		<u>Exercice 2007</u>		<u>Exercice 2006</u>	
	Valeur brute	Amortissements	Montant net	Montant net	Montant net
Logiciel	3 890,00	3 890,00	-	-	-
Matériel informatique	2 688,63	2 688,63	-	-	-
Total actif immobilisé	6 578,63	6 578,63	-	-	-
Produit à recevoir	29 778,38		29 778,38		13 044,80
Société Générale	23 288,23		23 288,23		4 119,64
Société Générale compte s/ livret	5 000,00		5 000,00		-
Charges constatées d'avance	7 635,10		7 635,10		23 883,60
Total actif circulant	65 701,71	-	65 701,71	65 701,71	41 048,04
Total	72 280,34	6 578,63	65 701,71	65 701,71	41 048,04

PASSIF

		<u>Exercice 2007</u>		<u>Exercice 2006</u>	
Report à nouveau		20 817,54		18 053,75	
Résultat		-	14 725,39	-	2 763,79
Fonds propres		6 092,15		20 817,54	
Société Générale					
Fournisseurs irés non parvenues			52 518,60		7 726,80
Produits constatés d'avance			7 090,96		12 503,70
Total dettes			59 609,56		20 230,50
Total			65 701,71		41 048,04

COS DE ROSNY SOUS BOIS

COMPTE DE RESULTAT 2007

CHARGES	Exercice 2007	Exercice 2006
Voyages	74 849,08	45 215,50
Sélection loisirs	59 630,63	52 713,41
Médailles	1 350,00	23 355,00
Sorties fins de semaine (sortie V/E)	22 139,40	21 141,72
Noël (Enf jeun)	28 836,90	28 084,91
Primes événement	19 525,00	16 905,00
Sports	8 163,37	8 247,00
Location Vacances	97 825,05	82 412,87
Activités Loisirs	1 840,00	1 160,00
Retraite	5 262,50	33 741,00
Sous-total activités	319 421,93	312 976,41
Autres achats et charges externes	49 898,16	7 332,20
Dotation aux amortissements	-	-
Frais financiers	-	47,45
Sous-total charges de structure	49 898,16	7 379,65
Total charges	369 320,09	320 356,06
Excédent	-	2 763,79

PRODUITS	Exercice 2007	Exercice 2006
Participation activités loisirs	179 116,32	148 539,85

Sous-total activités	179 116,32	148 539,85
Subvention municipale	175 380,00	174 580,00
Divers	-	-
Intérêts compte s/ livret	98,38	-
Sous-total autres produits	175 478,38	174 580,00
Total produits	354 594,70	323 119,85
Déficit	14 725,39	-