

c a b i n e t



3 chemin du vieux chêne
38240 Meylan

Tél. 04 76 04 04 10
Fax 04 76 04 04 89

ASSOCIATION EDUCATION SANTE ISERE

**23, boulevard Albert 1^{er} de Belgique
38100 GRENOBLE**

**RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR L'EXERCICE CLOS LE 31.12.2007**

RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Mesdames, Messieurs,

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

- Le contrôle des comptes annuels de l'Association EDUCATION SANTE ISERE, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- La justification des appréciations,
- Les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Conseil d'Administration. Il nous appartient, sur la base d'un 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 de votre association 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.

C

II - JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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

Règles et principes comptables

Votre Association a procédé au suivi des fonds dédiés restant à engager à la clôture de l'exercice comme indiqué dans la note 4.5 de l'annexe.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables précisées ci-dessus et des informations fournies dans les notes de l'annexe.

Conclusion

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 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 Conseil d'administration et dans les documents adressés aux membres sur la situation financière et les comptes annuels.

Meylan, le 26 mai 2008

Cabinet MURAZ - PAVILLET
Commissaire aux Comptes


Représenté par Christian MURAZ

**RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES
Exercice clos le 31 décembre 2007**

En notre qualité de Commissaire aux comptes de votre Association, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Conventions conclues au cours de l'exercice

En application de l'article 25-2 du décret du 1^{er} mars 1985, nous avons été avisés des conventions visées à l'article L.612-5 du Code de commerce qui sont intervenues au cours de l'exercice.

Il ne nous appartient pas de rechercher l'existence éventuelle d'autres conventions mais de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles de celles dont nous avons été avisés, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé. Il vous appartient, selon les termes de l'article 25-1 du décret du 1^{er} mars 1985, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous avons effectué nos travaux selon les normes professionnelles applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences destinées à vérifier la concordance des informations qui nous ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

Votre Association a conclu des conventions avec des administrateurs :

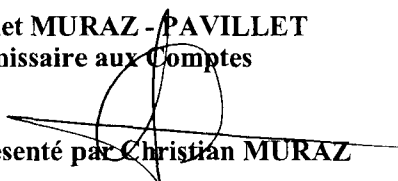
ADMINISTRATEUR CONCERNE : Conseil Général de l'Isère

Nature et objet : Le Conseil Général de l'Isère a accordé à votre association des subventions :

Modalités financières :	Contrat d'objectif :	60 235 €
	Aide au fonctionnement :	60 235 €
	Centre de ressources IRIS :	30 000 €

Meylan, le 26 mai 2008

**Cabinet MURAZ - PAVILLET
Commissaire aux Comptes**

Représenté par  Christian MURAZ

SOVEC avec vous

EXPERTISE COMPTABLE
AUDIT
CONSEIL

ASSOCIATION ADESSI

**23 av. Albert 1^{er} de Belgique
38000 GRENOBLE**

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2007

COMPTE RENDU D'EXECUTION DE MISSION

Au terme de la mission d'assistance comptable et d'établissement des comptes annuels qui nous a été confiée par :

ASSOCIATION ADESSI

**23 av. Albert 1^{er} de Belgique
38000 GRENOBLE**

et conformément aux conditions générales d'exécution des missions qui ont été communiquées à l'association, nous déclarons que les comptes annuels ci-joints, se rapportant à l'exercice de 12 mois, clos le 31 décembre 2007 caractérisés par les données suivantes :

Total du bilan	<i>305 502 Euros</i>
Total des Produits	<i>543 816 Euros</i>
Insuffisance	<i>4 198 Euros</i>

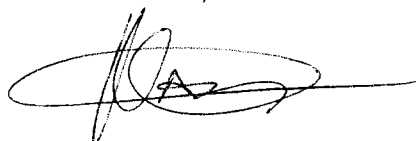
ont été établis à partir des pièces, documents et informations fournis par l'association.

Les diligences accomplies ont été mises en œuvre conformément aux règles comptables applicables à l'association et aux normes professionnelles générales définies par l'Ordre des Experts Comptables.

Il est donc précisé que ces comptes n'ont pas fait l'objet d'une mission normalisée de présentation, d'examen ou d'audit.

Ces comptes devront être approuvés par la prochaine assemblée générale.

Fait à Echirolles, le 16 avril 2007



Martine PACCOUD

Expert-comptable associée

BILAN ACTIF

	Exercice N 31/12/2007			Exercice N-1 31/12/2006
	Brut	Amortissements et provisions	Net	Net
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissements				
Frais de développement				
Concessions brevets droits similaires	1 029,58	-1 029,58		
Fonds commercial (1)				
Autres				
Avances acomptes versés sur cdes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Instal techn. mat et outillage indust.				
Autres	68 469,69	-53 213,94	15 255,75	6 124,00
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
TOTAL I	69 499,27	-54 243,52	15 255,75	6 124,00
STOCKS ET EN-COURS				
Mat. premières, approvisionnements				
En cours de production				
(biens et services) (a)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
AVANCES ACOMPTES VERSÉS SUR CDES				
CRÉANCES (3)				
Usagers et comptes rattachés	31 102,60		31 102,60	30 320,12
Autres	51 865,00		51 865,00	110 835,33
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT	112 063,34		112 063,34	83 099,02
DISPONIBILITÉS	93 311,93		93 311,93	71 064,04
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE (3)	1 903,29		1 903,29	605,58
TOTAL II	290 246,16		290 246,16	295 924,09
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	359 745,43	-54 243,52	305 501,91	302 048,09
(1) Droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an				
(3) Dont à plus d'un an				
(a) A ventiler le cas échéant, entre biens d'une part et services d'autre part				

BILAN PASSIF

2007

	Exercice N 31/12/2007	Exercice N-1 31/12/2006
FONDS ASSOCIATIFS		
FONDS PROPRES		
Fonds associatifs sans droit de reprise (dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissement affectées à des bien renouvelables)	73 949,95	49 700,26
Écart de réévaluation		
Réserves		
Report à nouveau (a)		
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (b)	-4 198,17	24 249,69
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
- Apports		
- Legs et donations		
- Résultat sous contrôle de tiers financeurs		
Ecarts de réévaluation		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (commodat)		
TOTAL I	69 751,78	73 949,95
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		450,76
Provisions pour charges	21 850,00	19 572,00
TOTAL II	21 850,00	20 022,76
FONDS DÉDIÉS		
Sur subventions de fonctionnement	78 460,00	86 195,00
Sur autres ressources		
TOTAL III	78 460,00	86 195,00
DETTES (1) (d)		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés (c)	17 766,46	9 255,26
Dettes fiscales et sociales	99 202,42	103 820,65
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	18 471,25	7 804,47
COMPTES DE RÉGULARISATION		
Produits constatés d'avance		1 000,00
TOTAL IV	135 440,13	121 880,38
Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	305 501,91	302 048,09
(1) Dont à plus d'un an		
Dont à moins d'un an	135 440,13	
(2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(a) Montant précédé d'un signe (-) lorsqu'il s'agit de pertes reportées		
(b) Montant précédé d'un signe (-) lorsqu'il s'agit d'une perte		
(c) Dettes sur achats ou prestations de services		
(d) A l'exception pour l'application (1), des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

DETAIL DES POSTES DU BILAN - ACTIF

	EXERCICE 2007	EXERCICE 2006
<u>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</u>		
Logiciels	1 029,58	1 029,58
TOTAL	1 029,58	1 029,58
<u>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES - AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS</u>		
Amortissements Logiciels	1 029,58 CR	1 029,58 CR
TOTAL	1 029,58 CR	1 029,58 CR
<u>AUTRES IMMOB. CORPORELLES</u>		
Agencements	13 428,18	12 695,99
Matériel de transport	11 365,00	9 604,29
Matériel informatique	21 587,02	21 587,02
Mobilier de bureau	22 089,49	22 089,49
TOTAL	68 469,69	65 976,79
<u>AUTRES IMMOB. CORPORELLES AMORT. PROVISIONS</u>		
Amortissements agencements	11 804,53 CR	11 503,12 CR
Amortissements matériel de transport	934,46 CR	9 604,29 CR
Amortissements matériel informatique	19 480,86 CR	17 998,52 CR
Amortissements mobilier de bureau	20 994,09 CR	20 746,86 CR
TOTAL	53 213,94 CR	59 852,79 CR
<u>USAGERS & COMPTES RATTACHES</u>		
Usagers	30 275,60	28 320,12
Factures à établir	827,00	2 000,00
TOTAL	31 102,60	30 320,12
<u>AUTRES CREANCES</u>		
Fournisseurs comptes débiteurs	5 866,02	0,00
Organismes sociaux produits à recevoir	0,00	3 141,00
Débiteurs divers Produits à recevoir	45 998,98	107 694,33
TOTAL	51 865,00	110 835,33
<u>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</u>		
Valeurs mobilières de placement	112 063,34	83 099,02
TOTAL	112 063,34	83 099,02

DETAIL DES POSTES DU BILAN - ACTIF

	EXERCICE 2007	EXERCICE 2006
<u>DISPONIBILITES</u>		
BANQUE RHONE ALPES	42 302,93	46 514,57
BRA Compte dépôt	258,92	253,53
BRA IRIS	50 745,90	24 277,81
Caisse ADESSI	4,18	18,13
TOTAL	<u>93 311,93</u>	<u>71 064,04</u>
<u>CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</u>		
Assurance	376,58	489,95
Location machine à affranchir	153,62	0,00
Location installation téléphone	115,63	115,63
Abonnement INPES	1 045,00	0,00
Téléphone	194,52	0,00
Abonnement	17,94	0,00
TOTAL	<u>1 903,29</u>	<u>605,58</u>
TOTAL ACTIF	305 501,91	302 048,09

DETAIL DES POSTES DU BILAN - PASSIF

	EXERCICE 2007	EXERCICE 2006
<u>FONDS ASSOCIATIF</u>		
Fonds associatif	68 582,57	44 332,88
Apport association AERER	5 367,38	5 367,38
TOTAL	<u>73 949,95</u>	<u>49 700,26</u>
<u>FONDS DEDIES PROGRAMMES</u>		
Fonds dédiés DRASS Régional	0,00	10 000,00
Fonds dédiés DRASS Saisonniers	0,00	8 208,00
Fonds dédiés MILDT risques festifs	0,00	3 955,00
Fonds dédiés AFSSAPS FOPIM	1 450,00	0,00
Fonds dédiés FNPEIS / CPAM Prév.Obés.Dial.	0,00	5 556,00
Fonds dédiés FNPEIS / CPAM Prév.Obés.Pub.	0,00	12 434,00
Fonds dédiés DDASS CERDAM	0,00	2 735,00
Fonds dédiés DDASS Projet Santé Sonacotra	0,00	8 215,00
Fonds dédiés FNPEIS Info Hépatite Sida	0,00	3 420,00
Fonds dédiés CRAES Prev Tabagisme 04-06	0,00	5 258,00
Fonds dédiés CRAES Prev Tabagisme 06-07	2 586,00	9 000,00
Fonds dédiés SREPS 2 2006	0,00	17 414,00
Fonds dédiés décentralisation doc. nutrition	5 412,00	0,00
Fonds dédiés CERDAM 2	12 121,00	0,00
Fonds dédiés Santé Saisonniers	7 462,00	0,00
Fonds dédiés territoire santé Bievres Val.	9 214,00	0,00
Fonds dédiés Projet Santé ADOMA	16 808,00	0,00
Fonds dédiés Education thérapeutique du patient	2 116,00	0,00
Fonds dédiés Formation MILDT PJJ 2007	2 120,00	0,00
Fonds dédiés Formation MILDT ENALE 2007	2 156,00	0,00
Fonds dédiés MILDT Accompagnement ENALE 2007	12 550,00	0,00
Fonds dédiés MILDT Alcool étudiants	784,00	0,00
Fonds dédiés SREPS 3 - Milieu Carcéral	831,00	0,00
Fonds dédiés RDV Prévention Tabac	2 850,00	0,00
TOTAL	<u>78 460,00</u>	<u>86 195,00</u>
<u>RESULTAT DE L'EXERCICE</u>		
Excedent ou Insuffisance de l'exercice	4 198,17 CR	24 249,69
TOTAL	<u>4 198,17 CR</u>	<u>24 249,69</u>
<u>PROVISIONS POUR RISQUES</u>		
Provision reversement conventions IRIS	0,00	450,76
TOTAL	<u>0,00</u>	<u>450,76</u>
<u>PROVISIONS POUR CHARGES</u>		
Provision engagement retraite	21 850,00	19 572,00
TOTAL	<u>21 850,00</u>	<u>19 572,00</u>

DETAIL DES POSTES DU BILAN - PASSIF

	EXERCICE 2007	EXERCICE 2006
<u>DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES</u>		
Fournisseurs	6 864,36	4 512,86
Fournisseurs à payer	10 902,10	4 742,40
TOTAL	17 766,46	9 255,26
<u>DETTES FISCALES ET SOCIALES</u>		
Personnel : rémunérations dues	2 327,66	328,91
Provision congés payés	18 159,00	23 751,00
Personnel divers à payer	0,00	402,00
Personnel 13 ème mois	17 698,00	19 193,00
Personnel prime exceptionnelle IRIS	1 500,00	0,00
URSSAF	24 748,00	24 586,00
CIPRA retraite	5 497,22	5 893,07
CIPRA prévoyance	3 848,55	4 085,57
ASSEDIC	1 306,00	1 476,00
CIRICA	947,99	1 000,71
Charges sociales sur congés payés	7 627,00	9 975,00
Charges sociales/13ème mois et prime exceptionnelle	8 063,00	8 207,00
Taxe sur les salaires	3 174,00	0,00
Etat : charges à payer	4 306,00	4 922,39
TOTAL	99 202,42	103 820,65
<u>AUTRES DETTES</u>		
Clients	0,00	2 000,00
Charges à payer	18 471,25	5 804,47
TOTAL	18 471,25	7 804,47
<u>PRODUITS CONSTATES D'AVANCE</u>		
Produits constatés d'avance	0,00	1 000,00
TOTAL	0,00	1 000,00
TOTAL PASSIF	305 501,91	302 048,09

COMPTES DE RÉSULTAT - Charges

	Exercice N 31/12/2007	Exercice N-1 31/12/2006
CHARGES D'EXPLOITATION (ou charges courantes non financières) (1)		
Achats de marchandises (a)		
Variation de stock (marchandises) (b)		
Achats de matières premières & autres approvisionnements (a)		
Variation de stocks (matières premières et approvisionnements) (b)		
Autres achats et charges externes * (dont cotisations)	80 527,80	90 570,30
Impôts, taxes et versements assimilés	19 417,00	19 299,39
Salaires et traitements	257 145,94	263 911,71
Charges sociales	106 944,86	110 767,31
Dotations aux amortissements et aux provisions		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements (c)	2 965,44	1 521,28
- Sur immobilisations : dotations aux provisions		
- Sur actif circulant : dotations aux provisions		
Pour risques et charges: dotations aux provisions	2 278,00	1 757,76
Subventions accordées par l'association		
Autres charges (dont cotisations)	4,62	46,94
TOTAL I	469 283,66	487 874,69
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun (II)		
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	270,20	113,81
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III	270,20	113,81
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions		
TOTAL IV		
Engagements à réaliser sur ressources affectées (V)	78 460,00	86 195,00
Impôts sur les sociétés (VI)		
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	548 013,86	574 183,50
EXCÉDENT (2)		24 249,69
TOTAL GÉNÉRAL	548 013,86	598 433,19
Evaluation des contributions volontaires en nature		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services	25 624,60	24 653,34
Personnel bénévole		
TOTAL	25 624,60	24 653,34
* Y compris		
Redevances de crédit-bail mobilier		
Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(2) compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de		
(a) Y compris droits de douane		
(b) Stock initial moins stock final : montant de la variation en moins précédé du signe (-)		
(c) Y compris éventuellement dotations aux amortissements des charges à répartir		

COMPTE DE RÉSULTAT - Produits

	Exercice N 31/12/2007	Exercice N-1 31/12/2006
PRODUITS D'EXPLOITATION (ou produits courants non financiers) (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens et services) (a)	342 945,92	365 057,55
Sous-total A - Chiffres d'affaire net :	342 945,92	365 057,55
dont à l'exportation :		
Production stockée (b)		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	94 259,50	101 896,18
Reprises sur provisions (et amortissements), transfert de charges	7 204,36	3 674,92
Cotisations		
Dons		
Produits lié à des financements réglementaires		
Ventes de dons en nature		
Autres produits	0,45	19,53
Sous-total B	101 464,31	105 590,63
TOTAL I (a + b)	444 410,23	470 648,18
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun (II)		
PRODUITS FINANCIERS		
De participations		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	2 354,58	2 587,78
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III	2 354,58	2 587,78
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	8 000,88	
- legs et donations		
- subventions		
Sur opérations en capital	2 855,00	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL IV	10 855,88	
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (V)	86 195,00	125 197,23
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV + V)	543 815,69	598 433,19
INSUFFISANCE (2)	4 198,17	
TOTAL GÉNÉRAL	548 013,86	598 433,19
Évaluation des contributions volontaires en nature		
Bénévolat		
Prestations en nature	25 624,60	24 653,34
Dons en nature		
TOTAL	25 624,60	24 653,34
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de	10 855,88	
(a) A inscrire, le cas échéant, sur des lignes distinctes		
(b) Stock initial moins stock final : montant de la variation en moins précédé du signe (-)		

DETAIL DES POSTES DU COMPTE DE RESULTAT

	EXERCICE 2007	EXERCICE 2006
<u>VENTES SUPPORTS ET FORMATION</u>		
Diapos et supports (vente + location)	0,00	80,84
Formations, Interventions, Animations	50 509,53	61 063,04
Prestations IRIS	363,88	1 293,58
Cotisations	160,00	180,00
TOTAL	<u>51 033,41</u>	<u>62 617,46</u>
<u>FRAIS REFACTURES</u>		
Remboursement frais déplacements, hébergement	4 968,06	8 054,94
Remboursement frais ports	4,98	0,00
Remboursement autres frais	1 000,00	139,92
Remboursement autres frais SREPS-1	0,00	171,98
Remboursement autres frais Réseau	0,00	162,50
Remboursement impression CERDAM	513,80	0,00
Remboursement déplacement structure Régionale Réseau	1 418,45	0,00
Remboursement frais IRIS	0,00	615,89
TOTAL	<u>7 905,29</u>	<u>9 145,23</u>
<u>CONTRATS D'OBJECTIFS - CONVENTIONS</u>		
Convention actions spécifiques Conseil Général	60 235,00	60 235,00
Convention CRAES INPES Tabac	0,00	7 360,00
Convention CRAES SREPS-1	0,00	7 233,00
Convention CRAES INPES Tabac AN 4	0,00	9 000,00
Convention CPAM Info Hépatites et Sida	0,00	3 885,00
Convention CRAES SREPS 2	0,00	26 389,00
Convention CRAES SREPS 3	11 803,00	0,00
Convention éducation thérapeutique du patient	2 500,00	0,00
Convention FRAES Rdv Prévention Tabac	3 000,00	0,00
Convention INPES emploi jeune tabac	2 497,00	7 795,86
Convention DRASS Sonacotra	0,00	10 000,00
Convention PRSP Territoire et Société 2007	12 281,00	0,00
Convention PRSP décentralisation et doc nutrition 2007	8 987,00	0,00
Convention PRSP CERDAM 2007	15 000,00	0,00
Convention PRSP Société SAIS OIS 07	10 210,00	0,00
Convention PRSP ADOMA 2007	18 150,00	0,00
Convention MILDT PJJ	0,00	7 070,00
Convention MILDT PROF PJJ 2007	2 120,00	0,00
Convention MILDT Int milieu scolaire	2 890,00	0,00
Convention MILDT accpt equ. Educative	8 366,00	0,00
Convention MILDT Acool étudiants 2007	3 000,00	0,00
Convention FRAES Subvenet	904,00	0,00
Convention DASS IRIS	0,00	4 000,00
Convention DRASS Saisonniers	0,00	10 000,00
Convention IRIS DRTEFP	65 180,00	39 730,00
Convention IRIS FASILD	7 000,00	6 500,00
Convention ACSE - Politique Ville	12 000,00	0,00

DETAIL DES POSTES DU COMPTE DE RESULTAT

	EXERCICE 2007	EXERCICE 2006
<u>CONTRATS D'OBJECTIFS - CONVENTIONS (suite)</u>		
Convention contrat de ville IRIS	8 000,00	13 000,00
Convention Illétrisme BDI	30 000,00	20 959,00
Convention IRIS FSE	115,78 CR	32 000,00
Convention Olympiades de l'alimentation	0,00	28 138,00
TOTAL	284 007,22	293 294,86
<u>SUBVENTIONS D'EXPLOITATION</u>		
Subvention Conseil Général	60 235,00	60 235,00
Subvention fonct. DRASS	32 134,50	33 000,00
Autres subventions	390,00	361,00
Remboursement CNASEA	1 500,00	8 300,18
TOTAL	94 259,50	101 896,18
<u>REPRISES S/ AMORT. & PROV. TRANSFERT DE CHARGES</u>		
Reprise provision pour risque et charges	450,76	0,00
Remboursement indemnités maladie CPAM	806,71	275,26
Prise en charge form personnel	5 946,89	3 399,66
TOTAL	7 204,36	3 674,92
<u>AUTRES PRODUITS</u>		
Différences de règlement	0,45	19,53
TOTAL	0,45	19,53
<u>REPORT DES RESSOURCES NON UTILISEES</u>		
Reprises sur fonds dédiés	86 195,00	125 197,23
TOTAL	86 195,00	125 197,23
<u>PRODUITS EXCEPTIONNELS</u>		
Produits exceptionnels divers	8 000,88	0,00
Prix de cession actif immobilisé	2 855,00	0,00
TOTAL	10 855,88	0,00
<u>AUTRES ACHATS & CHARGES EXTERNES</u>		
Logiciels et M.A.J.	0,00	567,50
Logiciels IRIS	279,86	175,95
Fournitures PNNS Pole Ress Nut	0,00	207,50
Fournitures CERDAM	0,00	1 075,32
Copies / Impression CERDAM 2007	510,69	0,00
Fournitures de bureau / programmes	0,00	26,62
Fournitures de bureau IRIS	2 283,93	2 329,83
Fournitures non spécifiques	6 828,60	8 125,68

DETAIL DES POSTES DU COMPTE DE RESULTAT

	EXERCICE 2007	EXERCICE 2006
<u>AUTRES ACHATS & CHARGES EXTERNES (Suite)</u>		
Location machine à affranchir	307,25	0,00
Location installation téléphonique	1 387,52	1 387,52
Entretien et réparation	232,32	0,00
Aménagement local Illetrisme	1 853,80	2 202,62
Entretien véhicule	0,00	971,34
Ménage IRIS	194,48	188,87
Réparations matériel	0,00	40,00
Assurances	1 496,90	1 671,93
Assurances IRIS	431,44	476,75
Documentation	1 374,33	3 500,65
Documentation action info IRIS	897,98	2 876,22
Frais colloques Cerdam	0,00	50,00
Frais colloques INPES SREPS 2	377,87	0,00
Frais colloques Formation	60,00	0,00
Frais sur programmes alimentation et publicité	162,28	0,00
Honoraires comptables	7 535,99	7 180,80
Honoraires informatiques	35,88	0,00
Honoraires Commissaire aux Comptes	2 634,60	2 460,00
Honoraires graphiste CERDAM	125,58	0,00
Honoraires graphiste CERDAM 2007	131,56	0,00
Honoraires graphiste alimentation et publicité	418,60	0,00
Honoraires graphiste Hépatite et SIDA 2007	3 664,54	0,00
Honoraires graphisme Illetrisme	1 899,00	3 716,92
Catalogues et imprimés IRIS	1 853,80	0,00
Intervenants extérieurs	10 834,40	5 961,48
Intervenants extérieurs IRIS	6 433,12	9 882,09
Cotisations	2 052,80	2 204,10
Frais déplacements programmes	2 280,14	4 460,53
Frais déplacements interv. ADESSI	2 289,52	3 187,58
Frais déplacements non spécifiques	5 218,82	3 699,09
Frais déplacements IRIS	2 493,52	5 787,28
Frais déplacements INPES SRPES 3	1 380,75	0,00
Frais sur activités et programmes	30,00	5 526,55
Frais sur activité non spécifique	0,00	40,44
Mission réception	326,55	229,86
Collecte du courrier	1 554,80	1 554,80
Téléphone - télécopie - Internet	4 297,75	4 361,37
Téléphone - télécopie - Internet IRIS	1 268,68	1 349,48
Affranchissements	2 644,31	2 229,21
Affranchissements IRIS	272,78	695,42
Frais bancaires	171,06	169,01
TOTAL	<u>80 527,80</u>	<u>90 570,31</u>
<u>IMPOTS & TAXES, VERS. ASSIMILES</u>		
Taxe sur les salaires	17 233,00	17 584,00
Formation continue	2 184,00	1 715,39
TOTAL	<u>19 417,00</u>	<u>19 299,39</u>

DETAIL DES POSTES DU COMPTE DE RESULTAT

	EXERCICE 2007	EXERCICE 2006
<u>SALAIRES ET TRAITEMENTS</u>		
Salaires Grenoble	237 464,44	237 457,44
Prime 13 ème mois	16 865,29	19 208,53
Prime exceptionnelle	1 500,00	120,23
Variation des congés payés	5 592,00 CR	5 782,00
Indémnités journalières	908,21	243,51
Indemnité de licenciement	6 000,00	0,00
Gratification stagiaire	0,00	600,00
Gratification stagiaire IRIS	0,00	500,00
TOTAL	<u>257 145,94</u>	<u>263 911,71</u>
<u>CHARGES SOCIALES</u>		
URSSAF	68 933,34	69 348,65
CIPRA retraite	14 196,60	14 142,46
CIPRA prévoyance	10 468,99	10 765,21
ASSEDIC	10 633,38	11 075,14
Charges sociales sur congés payés (variation)	2 348,00 CR	2 428,00
Charges sociales sur 13ème mois (variation)	628,00 CR	335,00
Charges sociales su prime exceptionnelle	484,00	2 161,00 CR
CIRICA	3 615,46	3 849,11
Médecine du travail	919,09	984,74
Formation interne	670,00	0,00
TOTAL	<u>106 944,86</u>	<u>110 767,31</u>
<u>DOTATION AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS</u>		
Dotations aux fonds dédiés pour programmes	78 460,00	86 195,00
Dotations aux amortissements	2 965,44	1 521,28
Dotations aux provisions	2 278,00	1 757,75
TOTAL	<u>83 703,44</u>	<u>89 474,03</u>
<u>AUTRES CHARGES</u>		
Charges diverses	<u>4,62</u>	<u>46,94</u>
TOTAL	4,62	46,94
<u>AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES</u>		
Produits de valeurs mobilières	2 349,19	2 582,96
Intérêts compte dépôt	<u>5,39</u>	<u>4,82</u>
TOTAL	<u>2 354,58</u>	<u>2 587,78</u>
<u>INTERETS & CHARGES ASSIMILEES</u>		
Frais bancaires IRIS	203,02	16,63
Frais bancaires ADESSI	<u>67,18</u>	<u>97,18</u>
TOTAL	<u>270,20</u>	<u>113,81</u>

DETAIL DES POSTES DU COMPTE DE RESULTAT

	EXERCICE 2007	EXERCICE 2006
TOTAL PRODUITS	543 815,69	598 433,19
TOTAL CHARGES	548 013,86	574 183,50
RESULTAT	-4 198,17	24 249,69

ASSOCIATION ADESSI

ANNEXE

SOMMAIRE

1	INFORMATIONS LIEES A L'EXERCICE	2
2	PRINCIPES COMPTABLES ET METHODES DE BASE	2
2.1	Changements de méthodes et dérogations comptables [NA].....	2
2.2	Evaluation des immobilisations et amortissements	2
2.3	Evaluation des stocks et en-cours [NA]	2
2.4	Evaluation des créances et dettes	2
3	NOTES RELATIVES AU BILAN ACTIF	2
3.1.	Immobilisations brutes (K€).....	2
3.2.	Amortissements des immobilisations (K€).....	2
3.3.	Echéances des créances (K€)	3
3.4.	Autres postes du bilan actif	3
4	NOTES RELATIVES AU BILAN PASSIF	3
4.1.	Fonds associatif avec droit de reprise[NA]	3
4.2	Provisions (K€).....	3
4.3.	Echéances des dettes (K€).....	4
4.4.	Autres postes du bilan passif (K€)	4
4.5.	Fonds dédiés (K€).....	4
4.6.	Subventions d'investissements[NA].....	4
4.7.	Variation des fonds propres (K€)	4
5	NOTES RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT	5
5.1.	Crédit bail [NA].....	5
5.2.	Ventilation des produits (en K€).....	5
5.3.	Transferts de charges (en €).....	5
5.4.	Produits et charges exceptionnels	5
5.5.	Analyse du résultat.....	5
6	AUTRES INFORMATIONS	5
6.1.	Valorisation des contributions volontaires en nature	5
6.2	Engagements financiers (K€).....	5
6.3.	Dettes garanties par des sûretés réelles[NA]	6
6.4.	Effectif moyen	6
6.5.	Autres informations significatives[NA].....	6
6.6.	Rémunération des dirigeants	6

31/12/2007

1 INFORMATIONS LIEES A L'EXERCICE

Total bilan :	305.502 €
Total des produits :	543.816 €
Déficit de l'exercice :	4.198 €
Durée de l'exercice :	12 mois

2 PRINCIPES COMPTABLES ET METHODES DE BASE

* Les comptes annuels de l'exercice 2007 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du Plan comptable Général refondu en 1999. Il est également fait application du règlement 99.01 élaboré par le comité de réglementation comptable.

* L'évaluation des éléments de l'actif a été pratiquée par référence à la méthode des coûts historiques.

2.1 Changements de méthodes et dérogations comptables [NA]

2.2 Evaluation des immobilisations et amortissements

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition. Les amortissements sont calculés de la façon suivante :

- Logiciels L Durée : 1 an
- Matériel de transport L Durée : 5 ans
- Matériel, Mobilier de Bureau L Durée : 3 à 10 ans
- Agencements, Installations L Durée : 1 à 10 ans

2.3 Evaluation des stocks et en-cours..... [NA]

2.4 Evaluation des créances et dettes

Elles sont valorisées à la valeur comptable.

3 NOTES RELATIVES AU BILAN ACTIF

3.1. Immobilisations brutes (K€)

	Début d'exercice	Augmentation	Diminution	Fin de l'exercice
Autres immob. incorporelles	1			1
Immobilisations corporelles	66	12	10	68
TOTAL	67	12	10	69

3.2. Amortissements des immobilisations (K€)

	Début d'exercice	Augmentation	Diminution	Fin de l'exercice
Autres immob. incorporelles	1			1
Immobilisations corporelles	60	3	10	53
TOTAL	61	3	10	54



3.3. Echéances des créances (K€)

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Usagers et créances rattachées	31	31	
Autres créances	52	52	
TOTAL	83	83	

3.4. Autres postes du bilan actif

- Produits à recevoir (1) 46 K€ (1)
- Charges constatées d'avance 1,9 K€ (2)

(1) Dont :

- FONGECIF	1.155,98 €
- Convention prévention tabac	1.800,00 €
- Convention outil informatique hépatites	2.685,00 €
- Convention SREPS 3	2.361,00 €
- Convention éducation thérapeutique du patient	2.500,00 €
- Convention RDV prévention tabac	600,00 €
- Convention emploi jeune tabac	2.497,00 €
- Convention prév. obésité pub	4.672,00 €
- Convention SUBVENET	904,00 €
- Convention IRIS	19.554,00 €
- Convention AFSSAPS FOPIM	1.270,00 €
- Convention ILLETTRISME	6.000,00 €

Total	45.998,98 €

(2) dont

- Affranchissements	153,62 €
- Téléphone	328,09 €
- Assurance	376,58 €
- Documentation	1.045,00 €

	1.903,29 €

4 NOTES RELATIVES AU BILAN PASSIF

4.1. Fonds associatif avec droit de reprise [NA]

4.2 Provisions (K€)

	Début d'exercice	Augmentation	Diminution	Fin de l'exercice
Provisions risques et charges	20	2,3	0,5	21,8
TOTAL	20	2,3	0,5	21,8

Dont provision pour indemnités de fin de carrière : 21,8 K€ (cf point 6.2. détail)

4.3. Echéances des dettes (K€)

	Montant brut	A 1 an au plus	A + 1 an
Fournisseurs, cptes rattachés	18	18	
Dettes fiscales et sociales	99	99	
Autres dettes	18	18	
TOTAL	135	135	

4.4. Autres postes du bilan passif (K€)

▪ Charges à payer (1): 86 K€

(1) Dont :

- Fournisseurs 11 K€
 - Ch. de personnel 57 K€
 (social – fiscal)
 - Etat 18 K€

4.5. Fonds dédiés (K€)

	Début d'exercice	Augmentation	Diminution	Fin de l'exercice
194. sur subventions (1)	86	76	84	78

(1)

- Fonds dédiés AFSSAPS FOPIM 1.450 €
 - Fonds dédiés CRAES prév. tabagisme 06.07 2.586 €
 - Fonds dédiés décentral. doc. nutrition 5.412 €
 - Fonds dédiés CERDAM 2 12.121 €
 - Fonds dédiés santé saisonniers 7.462 €
 - Fonds dédiés territoire santé bièvres 9.214 €
 - Fonds dédiés Projet Santé ADOMA 16.808 €
 - Fonds dédiés Education thérapeutique du patient 2.116 €
 - Fonds dédiés Formation MILDT PJJ 2007 2.120 €
 - Fonds dédiés Formation MILDT ENALE 2007 2.156 €
 - Fonds dédiés MILDT accompagnement ENALE 2007 12.550 €
 - Fonds dédiés MILDT alcool étudiants 784 €
 - Fonds dédiés SREPS 3 milieu carcéral 831 €
 - Fonds dédiés RDV prévention tabac 2.850 €

 78.460 €

4.6. Subventions d'investissements [NA]

4.7. Variation des fonds propres (K€)

Fonds propres au 31 décembre 2007 70
 Fonds propres au 31 décembre 2006 74

 Variation - 4
 Résultat de l'exercice (déficit) - 4

5 NOTES RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT

5.1. Crédit bail..... [NA]

5.2. Ventilation des produits (en K€)

Les produits de l'association se ventilent comme suit :

♦ Prestations de services et conventions	343 K€
♦ Subventions	94 K€
♦ Reprises de provisions et transferts de charges	7 K€
♦ Autres	100 K€
Dont reprise sur fonds dédiés	86 K€

5.3. Transferts de charges (en €)

Le poste de transferts de charges s'élevant à 7.204 € se ventile comme suit :

♦ Reprise provision pour risques et charges	450,76 €
♦ Indemnités maladie	806,71 €
♦ Remboursement formation du personnel	5.946,89 €

5.4. Produits et charges exceptionnels

Le poste de produits exceptionnels s'élevant à 10.855 € se décompose ainsi :

♦ Versement CNASEA	8.000 €
♦ Prix de cession actif immobilisé	2.855 €

5.5. Analyse du résultat

Vous trouverez en annexe le résultat dégagé par l'activité Illettrisme – IRIS.

6 AUTRES INFORMATIONS

6.1. Valorisation des contributions volontaires en nature

Au cours de l'exercice, notre association a bénéficié des contributions volontaires suivantes :

- ♦ En nature :
 - . Mise à disposition d'un local par le Conseil Général de l'Isère = 21.120 €
 - . Mise à disposition par la ville de Grenoble d'un local pour l'activité IRIS = 4.505 €

6.2 Engagements financiers (K€)

La provision pour indemnité de fin de carrière, comptabilisée depuis fin 2004, a été calculée de façon prospective avec les paramètres suivants :

- Départ à la retraite à 60 ans à l'initiative du salarié
- Indemnité soumise à cotisations
- Tx d'actualisation = 1.04
- Tx de revalorisation = 1.03
- Pourcentage de départ par an = 1.85
- Tx de mortalité = JO du 26/12/1984

6.3. Dettes garanties par des sûretés réelles [NA]

6.4. Effectif moyen

Effectif moyen	Personnel salarié	Personnel mis à la disposition de l'Association
Cadres	5	
Employés	3	
TOTAL	8	
Dont contrats aidés	0,3	

6.5. Autres informations significatives [NA]

6.6. Rémunération des dirigeants

L'article 20 de la loi 2006-586 du 23 mai 2006 oblige les associations dont le budget annuel est supérieur à 150.000 euros et recevant une ou plusieurs subventions de l'état ou d'une collectivité territoriale dont le montant est supérieur à 50.000 € à publier les rémunérations des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés ainsi que leurs avantages en nature.

Conformément à l'article R 123-198 1° du Code de commerce cette information n'est pas fournie dans l'annexe des comptes annuels car elle permettrait d'identifier la situation des membres du collège concerné.

Compte de Résultat IRIS	2007	2006
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Conventions (1)	122 180,00	131 290,00
Autres produits	2 430,68	5 374,06
TOTAL	124 610,68	136 664,06
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats	2 563,79	2 505,78
Autres achats et charges externes	27 328,35	40 718,27
Salaires et traitements	64 865,86	63 008,26
Charges sociales	27 996,15	29 942,76
Dotation aux amortissements	388,00	388,00
Provision pour risques et charges		
TOTAL	123 142,15	136 563,07
RESULTAT D'EXPLOITATION	1 468,53	100,99
PRODUITS FINANCIERS	0,00	366,40
CHARGES FINANCIERES	203,02	16,63
RESULTAT FINANCIER	-203,02	349,77
RESULTAT COURANT	1 265,51	450,76
PRODUITS EXCEPTIONNELS	0,00	0,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES	0,00	0,00
RESULTAT EXCEPTIONNEL	0,00	0,00
PROVISIONS POUR RISQUES	0,00	450,76
TOTAL DES PRODUITS	124 610,68	137 030,46
TOTAL DES CHARGES	123 345,17	137 030,46
RESULTAT DE L'EXERCICE	1 265,51	0,00

(1) CONVENTIONS IRIS

REPRISE / FONDS DEDIES 2005	0,00	15 101,00
CONVENTION BDI	30 000,00	12 959,00
CONVENTION CLI	0,00	8 000,00
CONVENTION ACSE	7 000,00	6 500,00
CONTRAT DE PLAN ETAT REGION	65 180,00	39 730,00
CONVENTION DDASS	0,00	4 000,00
CONVENTION FSE	0,00	32 000,00
CONVENTIONS POLITIQUE DE LA VILLE	20 000,00	13 000,00
TOTAL	122 180,00	131 290,00

Tableau récapitulatif des immobilisations et des amortissements du 01/01/2007 au 31/12/2007

Date	Libellé	Valeur d'actif	Valeur à amortir	T	Taux Linéaire	Taux Dégres.	Amortissement économique	Amortissements Antérieurs	Amortissements cumulés	Valeur résiduelle	R C
------	---------	----------------	------------------	---	---------------	--------------	--------------------------	---------------------------	------------------------	-------------------	--------

2181000 AGENCEMENTS

02/06/1977	INSTALLATION SERRURES	131,87	131,87	1	100,00			131,87	131,87		
02/06/1977	PORTE MANTEAUX ET DIVERS	62,66	62,66	1	100,00			62,66	62,66		
31/12/1989	ELECTRICITE MANGANO	2 624,30	2 624,30	1	10,00			2 624,30	2 624,30		
01/01/1990	PEINTURE MOQUETTE MILESI	6 545,67	6 545,67	1	10,00			6 545,67	6 545,67		
17/12/1990	PRESENTOIRS JPG	1 068,19	1 068,19	1	10,00			1 068,19	1 068,19		
09/04/1998	RAYONNAGE MODULAIRE DECO BLANC	529,91	529,91	1	20,00			529,91	529,91		
23/04/1998	TABLETTE POUR RAYONNAGE	65,69	65,69	1	20,00			65,69	65,69		
26/02/2004	BALAIN TELECOM	1 667,70	1 667,70	1	10,00		166,77	474,83	641,60	1 026,10	
31/01/2007	CABLAGE DEPLACEMENTS POSTES 2E ET	732,19	732,19	1	20,00		134,64		134,64	597,55	

2181000	Total du compte	13 428,18	Am. Linéaire	301,41	301,41	11 503,12	11 804,53	1 623,65
			Am. Dégressif					

2181	Total groupe de comptes	13 428,18	Am. Linéaire	301,41	301,41	11 503,12	11 804,53	1 623,65
			Am. Dégressif					
	Total rebuts et cessions		Am. Linéaire					
			Am. Dégressif					



Tableau récapitulatif des immobilisations et des amortissements du 01/01/2007 au 31/12/2007

Date	Libellé	Valeur d'actif	Valeur à amortir	T	Taux Linéaire	Taux Dégres.	Amortissement économique	Amortissements Antérieurs	Amortissements cumulés	Valeur résiduelle	R C
------	---------	----------------	------------------	---	---------------	--------------	--------------------------	---------------------------	------------------------	-------------------	--------

2182000 MATERIEL DE TRANSPORT

03/08/2007	RENAULT CLIO II 5 DYN 12C E4	11 365,00	11 365,00	1	20,00		934,46		934,46	10 430,54	
------------	------------------------------	-----------	-----------	---	-------	--	--------	--	--------	-----------	--

2182000	Total du compte	11 365,00	Am. Linéaire		934,46		934,46	0,00	934,46	10 430,54	
			Am. Dégressif								

2182000 MATERIEL DE TRANSPORT

REBUTS ET CESSIONS DE L'EXERCICE

26/06/2000	CLIO RTE 1.4 GRISE 438 BDQ 38	9 604,29	9 604,29	1	20,00			9 604,29	9 604,29		R
------------	-------------------------------	----------	----------	---	-------	--	--	----------	----------	--	---

2182000	Total rebuts et cessions du compte	9 604,29	Am. Linéaire				0,00	9 604,29	9 604,29	0,00	
			Am. Dégressif								

2182	Total groupe de comptes	11 365,00	Am. Linéaire		934,46		934,46		934,46	10 430,54	
			Am. Dégressif								
	Total rebuts et cessions	9 604,29	Am. Linéaire					9 604,29	9 604,29		
				Am. Dégressif							

119586 ADESSI										PAGE: 4	
Tableau récapitulatif des immobilisations et des amortissements				du 01/01/2007 au 31/12/2007							
Date	Libellé	Valeur d'actif	Valeur à amortir	T	Taux Linéaire	Taux Dégres.	Amortissement économique	Amortissements Antérieurs	Amortissements cumulés	Valeur résiduelle	R C

2183000 MATERIEL INFORMATIQUE											
28/02/1986	TABLE IMPRIMANTE UGAP	253,82	253,82	1	25,00			253,82	253,82		
30/03/2006	DELL 5150 INTEL PENTIUM 4/640	1 538,06	1 538,06	1	33,33		512,69	385,94	898,63	639,43	
06/12/2006	DELL LATITUDE D520	1 744,96	1 744,96	1	33,33		581,65	40,39	622,04	1 122,92	
08/10/1990	MALETTE ABAQUE	1 048,67	1 048,67	1	20,00			1 048,67	1 048,67		
29/04/1999	MATERIEL INFORMATIQUE ACE 2I	1 143,37	1 143,37	1	33,33			1 143,37	1 143,37		
31/12/1999	MATERIEL INFORMATIQUE TILDA	2 188,86	2 188,86	1	33,33			2 188,86	2 188,86		
12/07/2001	ORDINATEUR DELL	2 357,51	2 357,51	1	33,33			2 357,51	2 357,51		
03/01/2002	ORDINATEUR DELL	1 694,45	1 694,45	1	33,33			1 694,45	1 694,45		
22/01/2002	ORDINATEUR DELL	1 427,98	1 427,98	1	33,33			1 427,98	1 427,98		
27/03/2002	ORDINATEUR DELL	1 511,76	1 511,76	1	33,33			1 511,76	1 511,76		
10/04/2002	ORDINATEUR TILDA	1 142,00	1 142,00	1	33,33			1 142,00	1 142,00		
17/01/2003	ORDINATEUR AC2I INFORMATIQUE	1 195,00	1 195,00	1	33,33			1 195,00	1 195,00		
28/02/2003	ORDINATEUR DELL	1 803,57	1 803,57	1	33,33			1 803,57	1 803,57		
20/05/2003	ORDINATEUR DELL	1 373,01	1 373,01	1	33,33			1 373,01	1 373,01		
20/11/2005	E NETWORK ORDINATEUR	1 164,00	1 164,00	1	33,33		388,00	432,19	820,19	343,81	

2183000	Total du compte	21 587,02			Am. Linéaire	1 482,34		1 482,34	17 998,52	19 480,86	2 106,16
					Am. Dégressif						

2183	Total groupe de comptes	21 587,02			Am. Linéaire	1 482,34		1 482,34	17 998,52	19 480,86	2 106,16
					Am. Dégressif						
	Total rebuts et cessions				Am. Linéaire						
					Am. Dégressif						

119586	ADESSI									PAGE: 5	
Tableau récapitulatif des immobilisations et des amortissements				du 01/01/2007 au 31/12/2007							
Date	Libellé	Valeur d'actif	Valeur à amortir	T	Taux Linéaire	Taux Dégressif	Amortissement économique	Amortissements Antérieurs	Amortissements cumulés	Valeur résiduelle	R C

2184000 MOBILIER DE BUREAU											
24/01/1985	TELE BOUCHET	364,35	364,35	1	10,00			364,35	364,35		
25/11/1985	SILICONE MICRO BUREAU	1 632,12	1 632,12	1	10,00			1 632,12	1 632,12		
28/02/1986	BAHUT BAS UGAP	323,19	323,19	1	10,00			323,19	323,19		
28/02/1986	BUREAU ARONDE UGAP	240,11	240,11	1	10,00			240,11	240,11		
28/02/1986	CAISSON 3 TIROIRS	208,09	208,09	1	10,00			208,09	208,09		
28/02/1986	FAUTEUIL TOURNANT	200,47	200,47	1	10,00			200,47	200,47		
13/05/1986	BUREAU TABLE RETOUR	504,60	504,60	1	10,00			504,60	504,60		
16/09/1986	BUREAU ET MEUBLES CLASSEMENT CAMI	1 648,63	1 648,63	1	10,00			1 648,63	1 648,63		
31/12/1989	ARMOIRE	288,13	288,13	1	20,00			288,13	288,13		
11/01/1990	2 ARMOIRES PORTES PLIANTES UGAP	576,26	576,26	1	10,00			576,26	576,26		
24/01/1990	BUREAU 3EME ETAGE UG	367,40	367,40	1	10,00			367,40	367,40		
24/01/1990	2 ARMOIRES FORTES UG	2 271,49	2 271,49	1	10,00			2 271,49	2 271,49		
31/01/1990	2 CHAISES UGAP	515,27	515,27	1	10,00			515,27	515,27		
11/01/1991	MOBILIER UGAP	2 420,88	2 420,88	1	10,00			2 420,88	2 420,88		
05/02/1991	CHAISE PLIANTE UGAP	317,09	317,09	1	10,00			317,09	317,09		
12/02/1991	FAUTEUIL BUREAU UGAP	600,65	600,65	1	10,00			600,65	600,65		
11/06/1991	RAYONNAGES BEC	6 030,19	6 030,19	1	10,00			6 030,19	6 030,19		
11/09/1991	ARMOIRE PORTES PLTESUGAP	324,71	324,71	1	10,00			324,71	324,71		
21/12/2001	TABLE COMPACT	507,66	507,66	1	10,00		50,77	255,26	306,03	201,63	
21/12/2001	RAYONNAGE DECO	1 065,61	1 065,61	1	10,00		106,56	535,76	642,32	423,29	
25/03/2003	MEUBLES IKEA	899,00	899,00	1	10,00		89,90	338,62	428,52	470,48	
2184000	Total du compte	21 305,90					247,23	247,23	19 963,27	20 210,50	1 095,40
			Am. Linéaire								
			Am. Dégressif								

2184500 MATERIEL MOBILIER											
01/09/1979	BUREAU SECRETAIRE	304,90	304,90	1	20,00			304,90	304,90		
01/09/1979	TABLE	94,52	94,52	1	20,00			94,52	94,52		
01/09/1979	CHAISE DACTYLO	67,08	67,08	1	20,00			67,08	67,08		
01/09/1979	10 CHAISES	317,09	317,09	1	20,00			317,09	317,09		

119586	ADESSI											PAGE: 6
Tableau récapitulatif des immobilisations et des amortissements					du 01/01/2007		au 31/12/2007					
Date	Libellé	Valeur d'actif	Valeur à amortir	T	Taux Linéaire	Taux Dégres.	Amortissement économique	Amortissements Antérieurs	Amortissements cumulés	Valeur résiduelle	R C	
2184500 MATERIEL MOBILIER												
2184500	Total du compte	783,59	Am. Linéaire				0,00	783,59	783,59	0,00		
			Am. Dégressif									
2184	Total groupe de comptes	22 089,49	Am. Linéaire		247,23		247,23	20 746,86	20 994,09	1 095,40		
			Am. Dégressif									
	Total rebuts et cessions		Am. Linéaire									
			Am. Dégressif									
Total période		69 499,27	Am. Linéaire		2 965,44		2 965,44	51 278,08	54 243,52	15 255,75		
			Am. Dégressif									
Total général rebuts cessions		9 604,29	Am. Linéaire					9 604,29	9 604,29			
			Am. Dégressif									
Total général		79 103,56	Am. Linéaire		2 965,44		2 965,44	60 882,37	63 847,81	15 255,75		
			Am. Dégressif									
Nombre de lignes :											53	