

05/06/2008

BILAN ACTIF

-I-

| | Brut | Amortiss. provisions | Net au 31/12/07 | Net au 31/12/06 |
|--------------------------------------|----------------|-------------------------|--------------------|--------------------|
| * ACTIF IMMOBILISE | | | | |
| <u>Immobil. incorporelles</u> | | | | |
| Concessions, brevets | 2 891 | 2 891 | | |
| <u>Immobil. corporelles</u> | | | | |
| Constructions | 170 963 | 141 978 | 28 984 | 28 667 |
| Inst.techn.mat.et out.indust. | 57 990 | 50 221 | 7 768 | 8 939 |
| Autres immobilisations corp. | 141 443 | 83 868 | 57 575 | 53 733 |
| <u>Immobil. financières</u> | | | | |
| Autres immobilisations financ | 152 | | 152 | 152 |
| Total | 373 441 | 278 960 | 94 481 | 91 493 |
| * ACTIF CIRCULANT | | | | |
| <u>Stocks</u> | | | | |
| <u>Créances</u> | | | | |
| Personnel | 35 | | 35 | |
| Autres créances | 121 896 | | 121 896 | 259 498 |
| <u>Divers</u> | | | | |
| Disponibilités | 824 520 | | 824 520 | 618 735 |
| Total | 946 452 | | 946 452 | 878 233 |
| * COMPTES DE REGULARISATION | | | | |
| Charges constatées d'avance | 1 348 | | 1 348 | 3 657 |
| Total | 1 348 | | 1 348 | 3 657 |
| TOTAL ACTIF | | | 1 042 282 | 973 384 |

10025

05/06/2008

BILAN PASSIF

-2-

| | Net au 31/12/07 | Net au 31/12/06 |
|------------------------------------|--------------------|--------------------|
| * CAPITAUX PROPRES | | |
| Capital social ou individ. | 148 726 | 148 726 |
| Autres réserves | 380 969 | 343 015 |
| Report à nouveau | 11 500 | 11 700 |
| <u>Résultat exercice</u> | 102 354 | 49 454 |
| <u>Total</u> | 643 550 | 552 895 |
| * AUTRES FONDS PROPRES | | |
| <u>Total</u> | | |
| * PROV./ RISQUES ET CHARGES | | |
| Provisions pour risques | 185 861 | 184 411 |
| <u>Total</u> | 185 861 | 184 411 |
| * DETTES | | |
| Dettes fournisseurs/cpts rat. | 61 368 | 75 549 |
| .Personnel | 55 532 | 64 525 |
| .Organismes sociaux | 68 036 | 85 774 |
| .Autres dettes fiscal.& soc. | 6 828 | 6 775 |
| Autres dettes | 21 106 | 3 453 |
| <u>Total</u> | 212 871 | 236 077 |
| * COMPTES DE REGULARISATION | | |
| TOTAL PASSIF | 1 042 282 | 973 384 |

RAPPORT GENERAL

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui m'a été confiée, j'ai l'honneur de vous présenter mon rapport sur :

- le contrôle des comptes annuels clos le 31 Décembre 2007 de l'Association « FOYER de la VALLEE d'OR »
5, Rue Georges Auger 76210 BOLBEC,
- la justification des appréciations,
- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi, relatives à l'exercice couvrant la période du 1^o Janvier 2006 au 31 Décembre 2007

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

1^o) OPINION SUR LES COMPTES ANUUELS

J'ai effectué mon audit selon les normes de la profession ; 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 les comptes. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes et à apprécier leur présentation d'ensemble. J'estime que mes contrôles fournissent une base raisonnable à l'opinion exprimée ci-après.

Je certifie que les comptes annuels sont 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.

2^o) JUSTIFICATIONS DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, introduites par la loi de sécurité financière du 1^o Août 2003, les appréciations auxquelles nous avons procédé pour émettre l'opinion ci-dessus, portant notamment sur les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, ainsi que leur présentation d'ensemble, n'appellent pas de commentaires particuliers.

3°) **VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES**

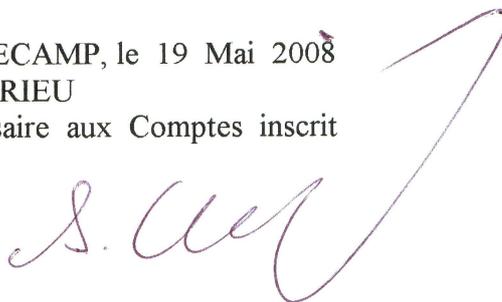
J'ai également procédé, conformément aux normes professionnelles applicables en France, aux vérifications prévues par la loi.

Je n'ai pas d'autres observations à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Conseil d'Administration.

Fait à FECAMP, le 19 Mai 2008

JOEL GRIEU

Commissaire aux Comptes inscrit

A handwritten signature in purple ink, appearing to read 'J. Grieu', is written over the typed name and title. The signature is fluid and cursive, with a large loop at the end.