

ASSOCIATION LE TREMLIN 17

Route de la Palmyre
17570 SAINT-AUGUSTIN

COMPTE DE RESULTAT, BILAN, ANNEXES

Arrêté au 31 décembre 2008

Gérard PIOU
Président de l'Association LE TREMLIN 17



SOMMAIRE

Compte de résultat	(détail)	page 3
Bilan actif	(détail)	page 8
Bilan passif	(détail)	page 11
Règles et méthodes comptables		page 14
Immobilisations		page 16
Amortissements		page 17
Etat des provisions		page 18
Etat des créances		page 19
Etat des dettes		page 20
Produits à recevoir	(détail)	page 21
Charges à payer	(détail)	page 22
Charges et produits constatés d'avance		page 23
Crédit-bail		page 24
Variation des fonds associatifs		page 25
Incorporation du résultat N-2 dans le résultat de l'exercice N		page 26
Résultat analytique 2008		page 27
Autres engagements		page 28
Informations diverses		page 29
Suivi de l'utilisation des subventions par financeur et par activité		page 30
Tableau de suivi des fonds dédiés sur subventions de fonctionnement Affectées		page 37

COMPTE DE RESULTAT
Au 31-12-2008

C H A R G E S	Exercice 2008	Exercice 2007	Variation
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROV.			
ACHATS NON STOCKES DE MATIERES & FTES			
60611000 Eau et assainissement	9 275,77	11 314,20	-2 038,43
60612000 Electricité & Gaz	27 775,83	16 277,16	11 498,67
60613000 Gaz chrs	37 430,71	21 213,02	16 217,69
60614000 Chauffage fioul	5 241,15	3 854,42	1 386,73
60621000 Carburant	16 375,08	13 626,09	2 748,99
60622000 Prdt Entretien/Lessiviel	4 099,59	2 943,75	1 155,84
60624000 Fournitures de Bureau et	28 679,02	13 978,65	14 700,37
60625000 Fournitures éducatives et	150,33	59,02	91,31
60626000 fournitures hôtelières	21 995,88	6 319,77	15 676,11
60626800 Linge	5 116,22	1 166,84	3 949,38
60628000 Fournitures et petits mat	31 216,26	18 049,56	13 166,70
60628100 Petit mat. puericulture	5 986,90	362,20	5 624,70
60630000 Alimentation	43 175,52	27 889,30	15 286,22
60660000 Fournitures médicales	7 899,51	7 967,66	-68,15
60680000 Autres fournitures	388,09	833,34	-445,25
60900000 Rabais remises ristournes	- 195,10		- 195,10
TOTAL ACHATS NON STOCKES DE MATIERES & FTES	244 610,76	145 854,98	98 755,78
SERVICES EXTERIEURS			
61122000 Vacances & sorties à	238,14	273,00	-34,86
61128000 Vacances à caractère soc	5 185,00	4 680,00	505,00
61222000 Crédit bail mobilier	14 254,63	7 652,24	6 602,39
61320000 Locations immobilières	205 241,05	163 848,66	41 392,39
61321000 Nuitées prus saintes		1 130,00	-1 130,00
61350000 Locations mobilières			
61352000 Mise à disposition locaux		3 500,00	-3 500,00
61353000 Locations mat.transport		17 760,00	-17 760,00
61400000 Charges locatives	44 457,75	28 886,53	15 571,22
61520000 Entretien,répar biens imm	58 412,32	15 213,37	43 198,95
61551000 Entretien matériel	11 767,60	4 074,96	7 692,64
61553000 Entretien mat.bureau	831,58	463,29	371,29
61558000 Entretien autres mat. &	3 374,52	596,63	2 777,89
61560000 Maintenance	8 527,95	6 939,99	1 587,96
61561000 Maintenance informatique	4 027,32	2 577,61	1 449,71
61568000 Maintenance - autres	617,48	630,76	-13,28
61600000 Primes d'assurances	20 632,69	16 024,56	4 608,13
61700000 Etude et recherche		1 895,06	-1 895,06
61820000 Documentation générale	4 397,83	3 356,30	1 041,53
61840000 Concours divers (cot.)	5 224,57	4 912,70	311,87
61850000 Frais séminaires, conf.	512,56		512,56
61880000 Autres frais divers	68,22	2 983,06	-2 894,84
TOTAL SERVICES EXTERIEURS	387 794,21	287 398,72	100 395,49
AUTRES SERVICES EXTERIEURS			
62150000 Mise à disposition de		30 760,69	-30 760,69
62180000 Personnel ext à l'entrep.	15 550,30	6 369,02	9 181,28
62210000 Frais recrut.du personnel	256,54	1 656,38	-1 399,84
62263000 Hono. com. aux comptes	16 744,00	11 960,00	4 784,00

COMPTE DE RESULTAT
Au 31-12-2008

CHARGES	Exercice 2008	Exercice 2007	Variation
62280000 Autres rémunérations et h	4 066,80	17 408,08	-13 341,28
62310000 Annonces et insertions	11 439,62	1 094,33	10 345,29
62380000 Dons	10,00		10,00
62410000 Port sur achats		850,10	- 850,10
62420000 Transport usagers	100,00	36,90	63,10
62500000 Frais de conseils et de	4 744,05		4 744,05
62510000 Voyages et déplacements	34 115,38	33 655,00	460,38
62520000 Frais de restauration	1 572,72	1 896,06	- 323,34
62560000 Frais format.repas nuits	365,75	69,40	296,35
62570000 Réceptions	1 101,52	2 006,33	- 904,81
62610000 Affranchissements	5 720,18	4 568,03	1 152,15
62620000 Téléphone	39 799,66	35 624,98	4 174,68
62630000 Internet	2 029,19	402,70	1 626,49
62700000 Services bancaires	965,15	4 763,99	-3 798,84
62810000 Prestations blanchissage	1 429,75	1 150,50	279,25
62880000 Places en chrs	69 390,80	81 636,36	-12 245,56
62881000 Analyse de la pratique	2 895,00	3 000,00	- 105,00
62882000 Démarche qualité	11 280,70		11 280,70
62883000 Cotisations membres assoc	450,00	300,00	150,00
TOTAL AUTRES SERVICES EXTERIEURS	224 027,11	239 208,85	-15 181,74
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES			
63110000 Taxe sur salaires	135 060,28	113 831,86	21 228,42
63121000 Ch fisc s/ congés à payer	906,36	- 364,32	1 270,68
63330000 Part. emp. formation prof	34 304,69	27 258,93	7 045,76
63340000 Participation effort cons	6 438,83	5 429,57	1 009,26
63780000 Autres impôts et taxes	8 129,00	5 707,00	2 422,00
TOTAL IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	184 839,16	151 863,04	32 976,12
REMUNERATION DU PERSONNEL			
64110000 Salaires personnel	1 447 937,82	1 225 724,93	222 212,89
64118000 Indemn.transactionnelle	16 273,08		16 273,08
64120000 Variation congés à payer	23 573,91	1 570,48	22 003,43
64136000 Indemnités préavis et de	33 284,07	3 405,95	29 878,12
TOTAL REMUNERATION DU PERSONNEL	1 521 068,88	1 230 701,36	290 367,52
CHARGES SOCIALES			
64510000 Cotisations urssaf	414 377,86	346 415,26	67 962,60
64513000 Retraite cirpec/circacic	150 941,42	125 518,66	25 422,76
64531000 Cot. retraite non cadres			
64532000 Cot. retraite cadres			
64533000 Cot. prévoyance cadre	3 792,79	3 629,19	163,59
64534000 Cot. prévoyance non cadre	4 480,27	3 873,77	606,50
64540000 Cot. Assedic	58 843,58	50 005,20	8 838,38
64550000 Ch soc s/congés à payer	11 608,10	2 482,82	9 125,28
64580000 Autres charges soc. crp	2 442,40		2 442,40
64750000 Médecine du travail	4 567,04	4 236,50	330,54
64784000 Oeuvres sociales	12 953,14	9 896,63	3 056,51
64870000 Stage de formation prof.	21 499,31	18 246,17	3 253,14

COMPTE DE RESULTAT
Au 31-12-2008

C H A R G E S	Exercice 2008	Exercice 2007	Variation
64871000 Formation prof. hors pauf	188,70	45,00	143,70
TOTAL CHARGES SOCIALES	685 694,60	564 349,20	121 345,40
CHARGES DU PERSONNEL	2 206 763,48	1 795 050,56	411 712,92
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE			
65410000 Pertes s/créances irréc.	376,59	523,82	- 147,23
65560000 Frais de siège			
65800000 Charges courantes de gest	668,30	9 516,36	-8 848,06
65820000 Pécule	2 522,00	960,00	1 562,00
65880000 Autres charges de gestion		303,80	- 303,80
TOTAL AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	3 566,89	11 303,98	-7 737,09
CHARGES FINANCIERES			
66111000 Intérêts emprunt bfcc pro	3 975,78		3 975,78
66111200 Intérêts emprunt BFCC	782,39	1 193,97	- 411,58
TOTAL CHARGES FINANCIERES	4 758,17	1 193,97	3 564,20
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
67100000 Charges exceptionnelles	170,00	45,00	125,00
67200000 Charges s/ex.antérieur	6 005,17	2 307,13	3 698,04
67520000 Vnc immob.cédées	2 379,75	184,10	2 195,65
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES	8 554,92	2 536,23	6 018,69
DOTATION AUX AMORTISSEMENTS & PROVISIONS			
68110000 Dot.amort.immo.corpor. &	86 221,85	66 423,37	19 798,48
68150000 Dot. prov. engagement ret	28 257,35	16 448,75	11 808,60
68700000 Dot. aux amortis et prov	10 770,00		10 770,00
68741000 Prov. réglementée bfr		15 081,35	-15 081,35
68751000 Dot aux prov pour litiges	67 962,85		67 962,85
TOTAL DOTATION AUX AMORTISSEMENTS & PROVISIONS	193 212,05	97 953,47	95 258,58
ENGAGEMENT A REALISER			
68940000 Engagement à réaliser sur	76 394,20	27 620,11	48 774,09
69500000 Impôts sur revenus capita	1 989,00		1 989,00
TOTAL ENGAGEMENT A REALISER	78 383,20	27 620,11	50 763,09
TOTAL DES CHARGES	3 536 509,95	2 759 983,91	776 526,04
EXCEDENT	166 130,52	166 298,11	- 167,59
TOTAL GENERAL	3 702 640,47	2 926 282,02	776 358,45

COMPTE DE RESULTAT
Au 31-12-2008

PRODUITS	Exercice 2008	Exercice 2007	Variation
PRODUITS D'EXPLOITATION			
70615000 Rembt prix journée	288 589,10	169 416,00	119 173,10
70618000 Autres produits ALS APL	74 904,55	48 396,61	26 507,94
70630000 Formations diverses	3 920,28	7 554,53	-3 634,25
70860000 Avn du personnel	6 854,50	7 288,62	- 434,12
73161000 Dotation globale DDASS-	2 545 603,46	1 878 316,69	667 286,77
73161200 Mip mineurs et majeurs 17	46 301,99	46 380,46	-78,47
73162000 Allocation Logement Tempo	32 417,88	30 796,37	1 621,51
73164000 Mission locale Royan	8 369,00	8 369,00	
73165500 Communauté C/Ile d'Oléron	2 536,00	2 300,00	236,00
73165510 Conseil Régional Poitou-		5 880,00	-5 880,00
73169000 Injonctions soins & MIPLR	32 216,79	45 186,37	-12 969,58
73169100 Développement cptlt compét			
73169400 Prévention en milieu	22 627,34	26 853,53	-4 226,19
73169500 Spip			
73169600 Etap	4 896,93	3 931,46	965,47
73169700 Icares			
73169800 Contrat urbain de cohésio	15 000,00		15 000,00
73169900 Département de la Charent	15 000,00		15 000,00
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	3 099 237,82	2 280 669,64	818 568,18
SUBVENTION D'EXPLOITATION			
74000000 Subventions	414 105,00	444 274,98	-30 169,98
74800000 Autres Subventions et	34 749,00	4 171,70	30 577,30
74880000 Dons	2 270,00	1 600,00	670,00
TOTAL SUBVENTION D'EXPLOITATION	451 124,00	450 046,68	1 077,32
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE			
75400000 Remboursement de frais		52 020,69	-52 020,69
75410000 Remboursmt Formation Prof	17 592,36	15 895,29	1 697,07
75480000 Indemnités journalières	1 329,23	1 780,65	- 451,62
75481000 Indemnités journ. de prév	4 211,31		4 211,31
75482000 Remboursements cae	6 949,34	14 992,79	-8 043,45
75600000 Cotisations reçues	120,00	224,00	- 104,00
75800000 Produits gestion courante	83,81	0,02	83,79
75810000 Participations reçues	20 169,53	18 798,51	1 371,02
75820000 Participation draps	455,00	624,67	- 169,67
75830000 Remboursement de frais		31 560,00	-31 560,00
75880000 Autres produits gestion	8,17	44,49	-36,32
TOTAL AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	50 918,75	135 941,31	-85 022,56
PRODUITS FINANCIERS			
76500000 Escomptes obtenus	3,75		3,75
76800000 Autres produits financier	23 211,80	20 586,31	2 625,49
TOTAL PRODUITS FINANCIERS	23 215,55	20 586,31	2 629,24
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
77110000 Produits exceptionnels	62,55		62,55

COMPTE DE RESULTAT
Au 31-12-2008

PRODUITS	Exercice 2008	Exercice 2007	Variation
77180000 Autres prods exception.		25 420,00	-25 420,00
77200000 Produits s/ex. antérieur	18 708,98	1 126,09	17 582,89
77520000 Produit cession éléments	8 800,00		8 800,00
77700000 Quote-part sub.virée cr	4 430,46	7 059,02	-2 628,56
77800000 Autres prod.exceptionnels		130,00	- 130,00
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS	32 001,99	33 735,11	-1 733,12
REPRISES AMORT. & PROV. & TRANSF.CHARGES			
78110000 Reprise sur amort immos	696,00		696,00
78150000 Reprise sur provisions	40 554,28	2 475,03	38 079,25
78940000 Reprt ress.non utilisées	340,54		340,54
79100000 Transfert de charges	4 551,54	2 827,94	1 723,60
TOTAL REPRISES AMORT. & PROV. & TRANSF.CHARGES	46 142,36	5 302,97	40 839,39
TOTAL DES PRODUITS	3 702 640,47	2 926 282,02	776 358,45
TOTAL GENERAL	3 702 640,47	2 926 282,02	776 358,45

BILAN
Au 31-12-2008

ACTIF	Exercice 2008			Exercice 2007	Variation
	BRUT	Amort.Prov.	NET	NET	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
20500000 Concessions et droits	27 908,43		27 908,43	15 548,30	12 360,13
28050000 Amort. logiciels		-17 766,00	-17 766,00	-13 296,24	-4 469,76
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	27 908,43	-17 766,00	10 142,43	2 252,06	7 890,37
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
21310000 Bâtiment	624 482,40		624 482,40	624 482,40	
21350000 Constructions	207 245,84		207 245,84	183 705,13	23 540,71
21381000 Ouvrages d'infrastructure	19 344,59		19 344,59	19 344,59	
21400000 Construction sol autrui					
28131000 Amort. bâtiment		-57 671,44	-57 671,44	-36 855,36	-20 816,08
28135000 Amort. constructions		-89 163,59	-89 163,59	-66 077,83	-23 085,76
28140000 Amort. constructions sol					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	851 072,83	- 146 835,03	704 237,80	724 598,93	-20 361,13
MATERIEL ET OUTILLAGE					
21510000 Matériel pédagogique					
21540000 Matériel et outillage	30,00		30,00	30,00	
21541000 Matériel, outillage App.	3 357,50		3 357,50	3 607,20	- 249,70
21550000 Matériels	110 929,95		110 929,95	60 381,98	50 547,97
21551000 Matériel médical	2 347,64		2 347,64	2 347,64	
28151000 Amort. matériel pédagogique					
28154000 Amort. matériel et outill		-6,33	-6,33	-,33	-6,00
28154100 Amort. matér.et out.appar		-2 300,03	-2 300,03	-2 531,74	231,71
28155000 Amort. matériel		- 104 168,51	- 104 168,51	-58 432,18	-45 736,33
28155100 Amort. matériel médical		-1 356,35	-1 356,35	-1 093,07	- 263,28
TOTAL MATERIEL ET OUTILLAGE	116 665,09	- 107 831,22	8 833,87	4 309,50	4 524,37
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
21810000 Agencements	57 309,29		57 309,29	54 997,39	2 311,90
21820000 Matériel de transport	184 908,66		184 908,66	124 501,60	60 407,06
21830000 Matériel de bureau	104 919,94		104 919,94	76 690,71	28 229,23
21840000 Mobilier	131 999,29		131 999,29	81 489,56	50 509,73
21841000 Mobilier centre méthadone	8 130,20		8 130,20	5 915,65	2 214,55
21842000 Mobilier appartements	6 076,60		6 076,60	6 076,60	
23181000 Immob.corporelle en cours	285 444,24		285 444,24		285 444,24
28181000 Amort. agencements		-42 655,06	-42 655,06	-36 745,57	-5 909,49
28182000 Amort. mat. transport		- 170 438,97	- 170 438,97	- 112 359,31	-58 079,66
28183000 Amort. matériel de bureau		-72 879,90	-72 879,90	-47 034,58	-25 845,32
28184000 Amort. mobilier		-99 711,04	-99 711,04	-56 182,86	-43 528,18
28184100 Amort. mobilier méthadone		-4 585,92	-4 585,92	-4 161,40	- 424,52
28184200 Amort. mobilier apparts		-3 673,08	-3 673,08	-2 658,86	-1 014,22
TOTAL AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	778 788,22	- 393 943,97	384 844,25	90 528,93	294 315,32
IMMOBILISATIONS FINANCIERES					
26100000 Titres de participations	4 559,59		4 559,59	487,84	4 071,75

BILAN
Au 31-12-2008

A C T I F	Exercice 2008			Exercice 2007	Variation
	B R U T	Amort.Prov.	N E T	N E T	
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	4 559,59		4 559,59	487,84	4 071,75
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES					
27500000 Dépôts et cautionnements	7 839,27		7 839,27	8 647,25	- 807,98
27550000 Cautionnements	8 346,90		8 346,90	9 361,90	-1 015,00
27600000 Autres immobil. financ.					
TOTAL AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	16 186,17		16 186,17	18 009,15	-1 822,98
ACTIF IMMOBILISE	1 795 180,33	- 666 376,22	1 128 804,11	840 186,41	288 617,70
STOCKS ET EN-COURS					
CREANCES				269,00	- 269,00
40910000 Fourn. Avances V/Commande					
40980000 Avoirs à recevoir					
41100000 Clients					
46724000 Débiteurs divers	10 770,00		10 770,00		10 770,00
49670000 Dépréciation des autres		-10 770,00	-10 770,00		-10 770,00
TOTAL CREANCES	10 770,00	-10 770,00		269,00	- 269,00
AUTRES					
42520000 Acomptes versés au person					
43780000 Médecine du travail					
44720000 Oeuvres sociales	183,22		183,22		183,22
46700000 Autres comptes débiteurs				1 470,88	-1 470,88
46702000 Résidents avances	742,87		742,87	575,47	167,40
46710000 Débiteurs créditeurs div.	45,00		45,00	45,00	
46870000 Produits à recevoir	114 551,21		114 551,21	104 471,14	10 080,07
TOTAL AUTRES	115 522,30		115 522,30	106 562,49	8 959,81
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
50320000 Valeur monnaie asso. bfcc	397 460,55		397 460,55	431 932,05	-34 471,50
50400000 Sicav	981,21		981,21	945,45	35,76
50600000 Vmp obligations	29 967,00		29 967,00	35 000,00	-5 033,00
TOTAL VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	428 408,76		428 408,76	467 877,50	-39 468,74
DISPONIBILITES					
51211000 Crédit Agricole	2 648,82		2 648,82	7 028,88	-4 380,06
51212000 Crédit agricole livret	64 825,11		64 825,11	279 516,30	- 214 691,19
51212100 Caisse d'épargne saintes	50,00		50,00	50,00	
51212200 Crédit agricole saintes	29 231,97		29 231,97		29 231,97
51212300 Ca La mandragore tremplin	56 808,21		56 808,21		56 808,21
51212310 Crédit mutuel océan					
51212400 Crédit agricole saintes	43 437,13		43 437,13		43 437,13
51213000 Compte atelier	77 309,56		77 309,56	75 731,65	1 577,91

BILAN
Au 31-12-2008

ACTIF	Exercice 2008			Exercice 2007	Variation
	BRUT	Amort.Prov.	NET	NET	
51214000 Compte livret dsd bfcc	383,45		383,45	369,36	14,09
51215100 Société Générale Synergie	524 688,45		524 688,45	504 554,91	20 133,54
51215300 Crédit Lyonnais PSD/F	39 593,08		39 593,08		39 593,08
51216000 Banque bfcc chrs	540 309,84		540 309,84	195 328,74	344 981,10
51216100 crédit coopératif cpte	2 800,00		2 800,00		2 800,00
51217000 Sté Générale livret	193 090,56		193 090,56	188 227,64	4 862,92
51218000 Cl livret chrs	79,00		79,00	77,39	1,61
51220000 Société Générale c.c.a.a.	101 486,23		101 486,23	73 830,25	27 655,98
51870000 Intérêts à recevoir	7 979,73		7 979,73	6 442,44	1 537,29
51871000 Intérêts à recevoir					
53100000 Caisse Saintes accueil				291,35	- 291,35
53110000 Caisse La Rochelle accuei	150,00		150,00	330,28	- 180,28
53120000 Caisse Rochefort accueil	58,06		58,06	10,18	47,88
53150000 Caisse chrs	2 570,04		2 570,04	920,83	1 649,21
53151000 Caisse saintes chrs	482,20		482,20		482,20
53160000 Caisse combots saintes	1 226,34		1 226,34		1 226,34
58000000 Virements de fonds					
TOTAL DISPONIBILITES	1 689 207,78		1 689 207,78	1 332 710,20	356 497,58
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE					
48600000 Charges constatées d'avan	11 151,14		11 151,14	9 237,23	1 913,91
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	11 151,14		11 151,14	9 237,23	1 913,91
ACTIF CIRCULANT	2 255 059,98	-10 770,00	2 244 289,98	1 916 656,42	327 633,56
TOTAL ACTIF	4 050 240,31	- 677 146,22	3 373 094,09	2 756 842,83	616 251,26

BILAN
Au 31-12-2008

P A S S I F	Exercice 2008	Exercice 2007	Variation
RESERVES			
10200000 Fonds associatifs sans	407 964,30	407 964,30	
10230000 Subvention inv. non renou	6 402,86	6 402,86	
10630000 Réserves	107 910,03	66 194,34	41 715,69
10631000 Réserves de compensation			
10685000 Réserve de trésorerie	17 892,94	15 079,94	2 813,00
10686000 Réserves de Compensation	1 266 782,24	1 216 585,92	50 196,32
10687000 Réserve de comp. ch. amts	58 122,58	48 122,58	10 000,00
TOTAL RESERVES	1 865 074,95	1 760 349,94	104 725,01
AUTRES RESERVES			
10682000 Excédent affecté à l'invnt	258 071,04	101 514,29	156 556,75
TOTAL AUTRES RESERVES	258 071,04	101 514,29	156 556,75
REPORT A NOUVEAU			
11000000 Report à nouveau résultat	-32 414,86	-32 414,86	
11010000 Report à nouveau solde	48 902,29	30 689,22	18 213,07
11400000 Dépenses refusées par	-84 327,98		-84 327,98
11500000 Résultat sous contrôle de			
11510000 Report créditeur DDASS	119 916,33	118 966,42	949,91
11519000 Report Débit. à Affecter	- 110 906,15	-81,09	- 110 825,06
11900000 Report à nouveau débiteur	-2 308,10	-2 308,10	
11910000 Report à nouveau débiteur	-40 203,69	-83 158,35	42 954,66
TOTAL REPORT A NOUVEAU	- 101 342,16	31 693,24	- 133 035,40
RESULTAT DE L'EXERCICE			
Non détaillé			
12000000 Résultat excédentaire	166 130,52	166 298,11	- 167,59
12900000 Résultat déficitaire			
TOTAL RESULTAT DE L'EXERCICE	166 130,52	166 298,11	- 167,59
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT			
13110000 Subventions d'équipement	38 400,00	64 085,04	-25 685,04
13910000 Quote-part sub. virée cr	-18 524,18	-39 778,76	21 254,58
TOTAL SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	19 875,82	24 306,28	-4 430,46
FONDS DEDIES			
18100000 Liaison Tremplin			
19400000 Fonds dédiés sur subvent.	68 306,42		68 306,42
TOTAL FONDS DEDIES	68 306,42		68 306,42
CAPITAUX PROPRES	2 276 116,59	2 084 161,86	191 954,73
PROVISION POUR RISQUES & CHARGES			
14100000 Prov.réglémentées bfr	15 081,35	15 081,35	

BILAN
Au 31-12-2008

PASSIF	Exercice 2008	Exercice 2007	Variation
15110000 Provision pour risques	79 779,85	11 817,00	67 962,85
15310000 Provision ind. départ	127 598,99	84 421,00	43 177,99
15810000 Provision pour charge rtt			
TOTAL PROVISION POUR RISQUES & CHARGES	222 460,19	111 319,35	111 140,84
PROVISIONS	222 460,19	111 319,35	111 140,84
DETTES			
EMPRUNTS & DETTES AUPRES DES ETS DE CREDIT			
16421000 Emprunt BFCC	14 006,68	25 541,08	-11 534,40
16422000 Emprunt bfcc providence	272 501,94	6 618,34	265 883,60
16884000 Intérêts courus s/emprunt	806,28		806,28
51860000 Agios courus	32,00	32,00	
TOTAL EMPRUNTS & DETTES AUPRES DES ETS DE CREDIT	287 346,90	32 191,42	255 155,48
EMPRUNTS & DETTES FINANCIERES DIVERS			
16500000 Dépôts et caut. reçus	2 942,20	2 346,00	596,20
TOTAL EMPRUNTS & DETTES FINANCIERES DIVERS	2 942,20	2 346,00	596,20
AUTRES EMPRUNTS & DETTES ASSIMILEES			
DETTES FOURNISSEURS & COMPTES RATTACHES			
40100000 Fournisseurs	43 710,97	46 874,63	-3 163,76
40810000 Frs, facture non parvenue	35 054,96	24 939,94	10 115,02
TOTAL DETTES FOURNISSEURS & COMPTES RATTACHES	78 765,83	71 814,57	6 951,26
DETTES FISCALES & SOCIALES			
42100000 Rémunérations dues			
42500000 Avances au personnel			
42700000 Personnel - oppositions			
42820000 Prov. congés payés	120 511,24	96 937,33	23 573,91
42860000 Personnel-autres charges			
43100000 Sécurité sociale - urssaf	53 176,00	48 106,00	5 070,00
43720000 Mutuelle Smatis	352,77	1 073,88	- 721,11
43731000 Retraite compl. CIRSIC	30 347,00	23 727,39	6 619,61
43732000 Retraite cadres CIRCACIC	10 860,36	12 219,60	-1 359,24
43733000 Prévoyance cadres BAYARD	1 045,00	98,00	947,00
43734000 Prévoyance NC TAITBOUT	112,00	1 180,00	-1 068,00
43740000 Caisse d'allocation de	7 918,00	3 501,00	4 417,00
43820000 Charges S/congés à payer	59 694,70	48 086,60	11 608,10
43860000 Charges à payer			
43861000 Formation professionnelle	21 581,14	15 586,25	5 994,89
43862000 Effort de construction	6 472,73	5 429,57	1 043,16
44330000 Centre socioculturel			
44711000 Taxe sur les salaires	6 674,00	5 463,00	1 211,00
44720000 Oeuvres sociales		1 099,26	-1 099,26
44820000 Ch fisc s/congés à payer	6 884,88	5 978,52	906,36
TOTAL DETTES FISCALES & SOCIALES	325 629,82	268 486,40	57 143,42

BILAN
Au 31-12-2008

P A S S I F	Exercice 2008	Exercice 2007	Variation
DETTES SUR IMMOBILISATIONS & CPTEs RATTACHES			
40400000 Fr immobilisations			
AUTRES DETTES			
42870000 Personnel pdts à recevoir			
44400000 Impôts sur revenus c/mobi	1 989,00		1 989,00
46331000 Pécule patients Saintes		180,10	- 180,10
46331100 Pécule patients La Rochel	100,00	200,00	- 100,00
46331200 Pécule patients Rochefort			
46331300 Pécule patients Royan			
46700000 Autres comptes débiteurs		2 640,88	-2 640,88
46702000 Résidents avances			
46860000 Diverses charges à payer	3 356,28	2 673,85	682,43
TOTAL AUTRES DETTES	5 445,28	5 694,83	- 249,55
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE			
48700000 Produits d'avance	164 387,28	170 828,40	-6 441,12
48710000 Réserve méthadone	10 000,00	10 000,00	
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	174 387,28	180 828,40	-6 441,12
DETTES	874 517,31	561 361,62	313 155,69
TOTAL PASSIF	3 373 094,09	2 756 842,83	616 251,26

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,
- indépendance des exercices,

et conformément aux dispositions du plan comptable du secteur sanitaire et médico-social et selon l'instruction comptable n° 87-67 du 16 mars 1987.

Éléments significatifs de l'année 2008 :

Au 1^{er} janvier 2008, l'association LE TREMPLIN 17 a repris l'établissement le CHRS la Mandragore de Saintes en le nommant CHRS COMBOTS SAINTES. La gestion de cet établissement a été confié au CHRS LES COMBOTS de Royan. Par conséquent, les comptes de bilan au 1^{er} janvier 2008 sont modifiés.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité et la méthode des coûts historiques.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- a) Immobilisations corporelles et incorporelles.
Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et les coûts directement attribuables).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité :

- concessions brevets licence	1-2-3 ans
- bâtiments	30 ans
- constructions	10 ans
- matériel et outillage	5-7 ans
- matériel médical	5-7 ans
- agencements	5-10 ans
- matériel de bureau et informatique	3-4-5-7-10 ans
- mobilier	4-5-10 ans

- b) Participations, autres titres immobilisés :
La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur brute d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.
- c) Valeurs mobilières de placement :
Les valeurs mobilières de placement sont valorisées à la clôture de l'exercice à la valeur vénale.
- d) Créances.
Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

e) Les changement de méthode de présentation :

- Liste des modifications introduites par l'arrêté du 12 décembre 2007 :

- Suppression du compte 11100000 remplacé par le compte 11510000.
- Suppression des comptes 46712000, 46712100, 64712200 remplacés par les comptes 46331000, 46331100, 463312000 et création du compte 463313000.
- Suppression des comptes 70640000, 70655000, 70655100 remplacés par les comptes 73164000, 73165500, 73165510.
- Changement de libellés pour les comptes des organismes sociaux 43100000 à 43780000 et des comptes 64510000 à 64750000.
- Le compte 62810000 cotisations a été changé en 62883000 cotisations des membres de l'association.
- Afin d'affiner l'analyse de nos comptes de fonds propres, nous avons crée le compte 11400000 « dépenses refusées par les autorités de tarification ». Ainsi, nous avons pu réaffecter les sommes concernées dans ce compte.

f) Le montant des engagements de retraite à la date de clôture de l'exercice social s'élève à 127 598,99 euros. La méthode de calcul résulte de la prise en compte des paramètres suivants :

Initiative du départ : Salarié

Table de mortalité : TV88/90

Taux d'actualisation : 2,50 %

Méthode d'actualisation : rétrospective prorata temporis.

g) Informations diverses :

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES :

- Mise à disposition de locaux par la Ville de Rochefort pour la permanence d'accueil de Rochefort -> valeur locative de 4 044.36 euros pour l'année 2008.
- Mise à disposition de locaux par la Ville de La Rochelle pour le service méthadone de La Rochelle -> valeur locative de 8 660,00 euros pour l'année 2008.
- Mise à disposition d'un bureau au Centre Médico-social de Saint-Pierre d'Oléron le mercredi toute la journée : valeur locative non communiquée.
- Mise à disposition d'un bureau au Centre Médico-scolaire de Pons le mardi matin : valeur locative non communiquée.
- Mise à disposition d'un mi-temps temps infirmier pour le service méthadone évaluée à 23 323 euros pour l'année 2008 par l'hôpital de La Rochelle.
- Plusieurs locaux sont mis à disposition de l'association pour lesquels la valeur locative ne nous a pas été communiquée.
 - Centre Communal d'Action Social de Saintes : accueil de jour et halte de nuit.
 - Conservatoire du Littoral : le site des Combôts (9 logements et 3 bâtiments administratifs)
- Mise à disposition de personnel et autres :
Afin d'assurer le bon fonctionnement de la halte de nuit de Saintes, le Centre Communal d'Action Social finance 3 postes de veilleurs à mi-temps sur dix mois ainsi que les liaisons froides.
A ce jour, la valorisation de ces mises à disposition ne nous a pas été communiquée.

ANNEXES AU BILAN

Tableau des immobilisations

Situation au 31/12/2008, Avec écritures des brouillards

	Valeur début d'exercice	Acquisitions	Cessions	Virements postes	Valeur fin d'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					27 908,43
Logiciels	16 014,74	11 893,69			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					624 482,40
CONSTRUCTIONS					207 245,84
Bâtiment	624 482,40				
Constructions	187 598,13	19 647,71			19 344,59
Ouvrages d'infrastructures	19 344,59				
MATERIEL ET OUTILLAGE					30,00
Matériel et outillage	30,00				3 357,50
matériels et outillage appartements	3 607,20	228,99	478,69		110 929,95
Matériel et Outillage	110 268,98	1 254,00	593,03		2 347,64
Matériel médical	2 347,64				
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES					57 309,29
Immobil. Générales & inst, agencements, aménag.	57 309,29				184 908,66
Matériel de transport	194 745,32	8 404,94	18 241,60		104 919,94
Matériel de bureau et informatique	105 360,45	15 624,97	16 065,48		131 999,29
Mobilier	131 388,05	1 629,38	1 018,14		8 130,20
Mobilier centre méthadone	5 915,65	2 214,55			6 076,60
Mobilier appartements	6 076,60				285 444,24
Immobilisations en cours		285 444,24			
IMMOBILISATIONS FINANCIERES					4 559,59
Titres de participations	487,84	4 071,75			
AUTRES IMMOB. FINANCIERES					7 839,27
Dépôts et cautionnements	8 647,25		807,98		8 346,90
Prêts et autres immob. financières	9 361,90		1 015,00		
Autres immobilisations financières					
TOTAL GENERAL	1 482 986,03	350 414,22	38 219,92		1 795 180,33

ANNEXES AU BILAN
Annexe 4.3.1 Tableau des amortissements
 Situation au 31/12/2008, Avec écritures des brouillards

	Amortissement cumulés 31/12/N-1	Dotations de l'exercice	Diminutions sorties exercice	Amortissements cumulés 31/12/N
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES INCORPORELLES				
Amort. Licence Logiciel	13 619,90	4 146,10		17 766,00
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES CORPORELLES				
Amort. bâtiment	36 855,36	20 816,08		57 671,44
Amort. constructions	69 970,83	19 192,76		89 163,59
MATERIEL ET OUTILLAGES AMORTISSABLES				
Amort. matériel et outillage	0,33	6,00		6,33
Amort. matériel et outillage appart.	2 531,74	246,98	478,69	2 300,03
Amort. matériel et outillage	100 841,11	4 616,43	1 299,03	104 168,51
Amort. matériel médical	1 093,07	263,28		1 356,35
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES AMORTISSABLES				
Amort. agencement et ménagement	37 685,75	4 969,31		42 655,06
Amort. matériel de transport	182 603,03	3 872,60	16 036,66	170 438,97
Amort. matériel de bureau et informatique	71 111,27	17 819,99	16 051,36	72 879,90
Amort. mobilier	91 734,91	8 830,59	854,46	99 711,04
Amort. mobilier méthadone	4 161,40	424,52		4 585,92
Amort. mobilier apparts	2 658,86	1 014,22		3 673,08
TOTAL GENERAL	614 867,56	86 218,86	34 710,20	666 376,22

ANNEXES AU BILAN
Annexe 4.3.3 Tableau des provisions

Situation au 31/12/2008, Avec écritures des brouillards

	Montant au 31/12/N-1	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Montant au 31/12/N
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions augmentation bfr	15 081,35			15 081,35
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Provisions pour litiges	11 817,00	67 962,85		79 779,85
Provisions pour amendes et pénalités				
Autres provisions pour risques				
PROVISION POUR ENGAGEMENT RETRAITE				
Provisions pour indemnité de retraite	139 895,92	28 257,35	40 454,28	127 698,99
AUTRES PROVISIONS POUR CHARGES				
Autres prov. p/ Charges RTT				
Prov. p/ charges soc. fiscales s/ congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
Dépréciations des autres comptes débiteurs		10 770,00		10 770,00
TOTAL GENERAL	166 794,27	106 990,20	40 454,28	233 330,19

ANNEXES AU BILAN

Tableau des créances

Situation au 31/12/2008, Avec écritures des brouillards

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
ETAT DES CREANCES DES IMMOB. FINANCIERES			
Autres immobilisations financières	16 186,27		16 186,27
ETAT DES CREANCES ACTIF CIRCULANT			
Frs avances et acomptes versés sur commandes			
Avoirs à recevoir			
Personnel et comptes rattachés			
Personnel prdts à recevoir			
Autres opérations Etat, collectivité			
Oeuvres sociales	183,22	183,22	
Fonds solidarité résident			
Débiteurs divers			
Autres comptes débiteurs			
Pécules à restituer	742,87	742,87	
Débiteurs créditeurs divers	45,00		45,00
Débiteurs divers	10 770,00	1 200,00	9 570,00
Produits à recevoir	114 551,21	114 551,21	
Charges constatés d'avance	11 151,14	11 151,14	
TOTAL GENERAL	153 629,71	127 828,44	25 801,27

ANNEXES AU BILAN

Tableau des dettes

Situation au 31/12/2008, Avec écritures des brouillards

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an	A plus de 5 ans
ETAT DES DETTES				
Emprunt auprès d'un éts de crédit	287 346,90	22 230,47	49 156,81	215 959,62
Emprunts et dettes financières	2 942,20	2 942,20		
Fournisseurs et comptes rattachés	78 765,83	78 765,83		
Dettes sur immobilisations & comptes rattachés				
Sécurité Sociale, autres organismes sociaux	325 629,82	325 629,82		
Autres Dettes	3 456,28	3 456,28		
Produits constatés d'avance	174 387,28	58 416,53	115 970,75	
TOTAL GENERAL	872 528,31	491 441,13	165 127,56	215 959,62

PRODUITS A RECEVOIR - Détail -

Exercice clos au 31/12/2008

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Détail du compte 46870000 produits à recevoir :	114 551.21
Allocation logement temporaire décembre 2008	1 194.67
Etap	2 001.73
Unifaf remboursement formation	15 369.69
Fédération des centres sociaux	900.00
I.U.F.M. Poitou-Charentes	242.28
Association Départementale de Défense des Mineurs	300.00
Entretien matériel de transport	137.19
ASE	19 707.50
Indemnités CPAM	457.29
Divers subvention	65 298.82
Divers subvention	44.20
APL	3 013.57
Frais de siège 2008 du chrs de Saintes	1 700.00
Frais de siège 2008 du chrs les Combots	2 500.00
Intérêts du compte livret	1 684.27
	<u>114 551.21</u>
Détail du compte 51870000 :	
Intérêts sur livret	6 238.50
Détail du compte 51871000 :	
Intérêts sur livret	1 741.23
TOTAL	122 530.94

CHARGES A PAYER - Détail -

Exercice clos au 31/12/2008

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
16884000 Intérêts courus à payer	806.28
51860000 Intérêts courus à payer	32.00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
40810000 Fournisseurs, factures non parvenues	35 054.96
Dettes fiscales et sociales	
42820000 Congés à payer	120 511.24
43820000 Charges sociales sur congés à payer	59 694.70
43861000 Formation professionnelle	8 357.15
43862000 Effort de construction	2 759.00
44820000 Charges fiscales sur congés à payer	6 884.88
46860000 Diverses charges à payer	3 356.28
TOTAL	236 650.21

* Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :
 frais de gestion 4ème trimestre 2008 32.00

* Fournisseurs, factures non parvenues

EDF	5 538.37
CER (eau pour Royan)	262.52
Orange	1 644.27
Gaz de France	767.08
Honoraires Commissaire aux comptes	16 744.00
Centre hospitalier de La Rochelle	1 204.53
Ets Dupré	210.41
France Télécom	66.17
Téléphone	884.04
Frais de siège	1 700.00
Eau	949.70
Location	650.79
Taxe des ordures ménagères	68.25
charges locatives	-20.73
Alimentation	687.96
Supervision	2 260.00
Nuits hôtels PRUS FVV	1 437.60
	35 054.96

* Diverses charges à payer

Carburant	667.37
Frais de siège	2 500.00
Divers	188.91
	3 356.28

CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE - Détail -

Exercice clos au 31/12/2008

	Eléments	charges	produits
48600000	Charges constatées d'avance	11 151.14	
48700000	Produits constatés d'avance		164 387.28
48710000	Produits constatés d'avance		10 000.00
	TOTAL	11 151.14	174 387.28

48600000	Charges constatées d'avance		
	Loyer janvier 2009 M. Pajaud permanence de Saintes		565.04
	Frais de virement sur loyer à Monsieur Pajaud		1.00
	Loyer janvier 2009 à la SCI CHERY		1 481.29
	Charges janvier 2009 à la SCI CHERY		100.00
	Frais de virement sur loyer à la SCI CHERY		1.00
	Vidal 2009		336.00
	calendrier des postes		13.00
	Direction(s)		81.08
	Annuaire 2009 office national de la documentation		260.73
	Maif 2009		4 724.41
	Technical maintenance chaudière permanence Saintes		85.37
	Trasan maintenance chaudière permanence Royan		10.16
	Orange		65.90
	C.D.P.M. maintenance informatique pro g dis		226.05
	Loyer janvier 2009 Mme Girerd		719.44
	Eau		49.00
	EDF/GDF		132.57
	Téléphone		494.08
	Maintenance Ophélie		137.00
	Leasing diatonis		138.51
	formations		855.00
	Crédit bail DIAC		239.28
	Abonnement		119.25
	Crédit bail photocopieur		315.98
			11 151.14
48700000	produits constatés d'avance		
	Equipement informatique		26 747.00
	Réseau informatique		15 334.62
	poste éducateur		40 000.00
	aide ponctuelle charges de personnel		23 889.13
	La MIP La Rochelle		31 616.53
	Déménagement		16 200.00
	Subvention accueil jour DDASS		8 100.00
	Subvention file FNARS		2 500.00
			164 387.28
48710000	Sirop méthadone		10 000.00

CREDIT-BAIL en euros

Exercice clos au 31/12/2008

MATERIEL

Eléments	Installation matériel outillage
Valeur d'origine	36 381
Amortissements	
Cumul des exercices antérieurs	4 036
Dotations de l'exercice	9 107
Total :	13 143
Redevances payées	
Cumul des exercices antérieurs	5 342
Dans l'exercice	14 033
Total :	19 375
Redevances restant à payer	
A un an au plus	9 121
A plus d'un an et moins de 5 ans	12 018
Total :	21 139
Valeur résiduelle	
A plus d'un an et moins de 5 ans	2 683
Total :	2 683
Montant pris en charge dans l'exercice	14 255

Variation des fonds associatifs

	Valeur début d'exercice	Variation	Valeur fin d'exercice
10200000 Fonds associatif sdr	407 964.30		407 964.30
10230000 Subvention inv. Non renouv.	6 402.86		6 402.86
10630000 Réserves	103 886.78	4 023.25	107 910.03
10682000 Excédent affecté à l'inv.	150 848.29	107 222.75	258 071.04
10685000 Réserves de trésorerie	15 079.94	2 813.00	17 892.94
10686000 Réserves de compensation	1 235 804.86	30 977.38	1 266 782.24
10687000 Réserves de comp. Ch.amts	48 122.58	10 000.00	58 122.58
11000000 Résultat à affecter D.D.A.S.S.	-32 414.86		-32 414.86
11010000 Report à nouveau solde créditeur	30 689.22	18 213.07	48 902.29
11400000 Dépenses refusées par l'autorité t.		-84 327.98	-84 327.98
11510000 Report à nouveau créditeur	118 966.42	949.91	119 916.33
11519000 Report débiteur à affecter	-81.09	-110 825.06	-110 906.15
11900000 Report à nouveau débiteur	-2 308.10		-2 308.10
11910000 Report débiteur	-43 190.57	2 986.88	-40 203.69
13110000 Subvention d'équipement	64 085.04	-25 685.04	38 400.00
13910000 Quote-part subvention d'équip.	-39 778.76	21 254.58	-18 524.18

Les résultats antérieurs sont affectés conformément au compte administratif de la D.D.A.S.S. 17 et à l'assemblée annuelle du TREMPIN 17.

INCORPORATION DU RESULTAT N-2
DANS LE RESULTAT DE L'EXERCICE N

N = 2008

	CHRS Combôts Royan		CHRS Combôts Saintes		CHRS Halte nuit Saintes	
	Excédent	Déficit	Excédent	Déficit	Excédent	Déficit
Résultat de l'Exercice N (hors intégration du résultat N-2)	11 191.86	-	44 922.28	-	7 362.25	-
Incorporation du résultat N-2	-	81.10	-	8 006.69	340.54	-
Résultat Comptable N (avec intégration du résultat N-2)	11 110.76	-	36 915.59	-	7 702.79	-

RESULTATS 2008

DOSSIER	DEFICIT	EXCEDENT
CHRS COMBOTS ROYAN		11 110.76
CHRS STAB. ROYAN		550.27
CHRS HALTE NUIT SAINTES		7 702.79
CHRS COMBOTS SAINTES		36 915.59
SAINTE JOUR		
PSD	6 114.69	
FVV		
URGENCE ROYAN	2 294.72	
ALT		48.11
SERVICE ACTION SOCIALE		66 259.22
ASLL	178.65	
C.C.A.A. ALLIANCE		19 055.63
ACCUEIL ET HEBERGEMENT SUR SYNERGIE-17		19 906.95
SERVICE METHADONE		2 296.09
FORMATIONS		2 496.87
MISSION LOCALE ROYAN		425.67
MESURES D'INJONCTION PREVENTIVE	1 210.54	
INTERVENTION EN MILIEU SCOLAIRE ET PREVENTION	5 815.68	
INJONCTIONS SOINS ET MIP SUR LA ROCHELLE	-	
LES INTERVENTIONS SUR L'ILE D'OLERON		204.80
LES INTERVENTIONS A ETAP ACCES FACILITE A LA METHADONE	-	4 111.12
SIEGE		10 660.93
TOTAL	15 614.28	181 744.80

RESULTAT GLOBAL

166 130.52 € D' Excédent

AUTRES ENGAGEMENTS

Exercice clos au 31/12/2008

L'emprunt contracté de 56 000 euros par le pôle social auprès du Crédit Coopératif pour lequel 14 006,68 euros restent à rembourser au 31/12/2008 est garanti par le gage d'un compte instrument financier de 35 000 euros.

La commune de Royan se porte caution solidaire à hauteur de l'emprunt de 350 000 euros contracté auprès du Crédit Coopératif.

Le nombre d'heures acquises par les salariés du TREMPLIN 17 au titre du droit individuel de formation s'élèvent :

pour le CHRS LES COMBOTS 1 949 heures

pour SYNERGIE 17 1 091 heures

pour le C.C.A.A. ALLIANCE 93 heures

INFORMATIONS DIVERSES

Exercice clos au 31/12/2008

Selon la loi 2006-586 du 23 mai 2006 relative au volontariat associatif et à l'engagement éducatif, les rémunérations des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés s'élèvent à 220 245,89 euros dont 2 921,50 euros d'avantage en nature.

L'effectif moyen pour l'année 2008 est le suivant :

C.H.R.S. LES COMBOTS	: 30,97 E.T.P.
SYNERGIE 17	: 14,99 E.T.P.
C.C.A.A. ALLIANCE	: 1,82 E.T.P.

SUIVI DE L'UTILISATION DES SUBVENTIONS PAR FINANCEUR ET PAR ACTIVITE

Situation au 31/12/2008

ACTIVITE	ANNEE N
DOTATION DDASS SYNERGIE-17	
Subvention attribuée dans l'exercice	1 019 554.00
Report subvention non consommée en N - 1	120 422.75
Subvention consommée dans l'exercice	1 007 806.00
Engagement restant à réaliser sur subvention	132 170.75
DOTATION DDASS C.C.A.A. ALLIANCE	
Subvention attribuée dans l'exercice	166 848.00
Report subvention non consommée en N - 1	0.00
Subvention consommée dans l'exercice	166 848.00
Engagement restant à réaliser sur subvention	0.00
DOTATION DDASS CHRS COMBOTS ROYAN	
Hébergement et réinsertion sociale sur royan	
Subvention attribuée dans l'exercice	673 447.04
Report subvention non consommée en N - 1	0.00
Subvention consommée dans l'exercice	646 637.28
Résultat N à incorporer sur l'exercice N+2	11 110.76
Engagement restant à réaliser sur subvention (se conférer aux fonds dédiés)	15 699.00
DOTATION DDASS CHRS HALTE SAINTES	
Hébergement et réinsertion sociale d'urgence sur saintes	
Subvention attribuée dans l'exercice	90 634.42
Report subvention non consommée en N - 1	0.00
Subvention consommée dans l'exercice	82 931.63
Résultat N à incorporer sur l'exercice N+2	7 702.79
Engagement restant à réaliser sur subvention	0.00
DOTATION DDASS CHRS COMBOTS SAINTES	
Hébergement et réinsertion sociale sur saintes	
Subvention attribuée dans l'exercice	551 388.00
Report subvention non consommée en N - 1	0.00
Subvention consommée dans l'exercice	514 472.00
Résultat N à incorporer sur l'exercice N+2	36 916.00
Engagement restant à réaliser sur subvention	0.00

ACTIVITE	ANNEE N
DOTATION DDASS CHRS STABILISATION ROYAN	
Hébergement de stabilisation royan	
Subvention attribuée dans l'exercice	55 480.00
Report subvention non consommée en N - 1	0.00
Subvention consommée dans l'exercice	54 929.73
Résultat N à incorporer sur l'exercice N+2	550.27
Engagement restant à réaliser sur subvention	0.00
SUBVENTION DDASS BROCHURE FVV	
Réalisation de brochures pour femmes victimes de violences	
Subvention attribuée dans l'exercice	0.00
Report subvention non consommée en N - 1	8 450.00
Subvention consommée dans l'exercice	8 450.00
Engagement restant à réaliser sur subvention	0.00
SUBVENTION DDASS HIVERNAL ACCUEIL JOUR SAINTES	
Accueil hivernal d'urgence saintes	
Subvention attribuée dans l'exercice	13 500.00
Report subvention non consommée en N - 1	8 100.00
Subvention consommée dans l'exercice	13 500.00
Engagement restant à réaliser sur subvention	8 100.00
(se conférer aux PCA)	
SUBVENTION DDASS ACCUEIL JOUR SAINTES	
Accueil d'urgence saintes	
Subvention attribuée dans l'exercice	36 000.00
Report subvention non consommée en N - 1	0.00
Subvention consommée dans l'exercice	36 000.00
Engagement restant à réaliser sur subvention	0.00
SUBVENTION DDASS PSD	
Nuitées d'hôtel personnes sans domicile royan et saintes	
Subvention attribuée dans l'exercice	22 566.00
Report subvention non consommée en N - 1	0.00
Subvention consommée dans l'exercice	22 566.00
Engagement restant à réaliser sur subvention	0.00

ACTIVITE	ANNEE N
SUBVENTION DDASS FVV	
Nuitées d'hôtel femmes victimes de violences royan et Saintes	
Subvention attribuée dans l'exercice	14 285.00
Report subvention non consommée en N - 1	0.00
Subvention consommée dans l'exercice	12 949.00
Engagement restant à réaliser sur subvention (se conférer aux fonds dédiés)	1 336.00
SUBVENTION ACCUEIL URGENGE ROYAN	
Accueil d'urgence royan	
Subvention attribuée dans l'exercice	75 900.00
Report subvention non consommée en N - 1	0.00
Subvention consommée dans l'exercice	75 900.00
Engagement restant à réaliser sur subvention	0.00
SUBVENTION CONSEIL GENERAL ASE	
Hébergement de femmes avec enfant de moins de 3 ans	
Subvention attribuée dans l'exercice	288 589.10
Report subvention non consommée en N - 1	0.00
Subvention consommée dans l'exercice	288 589.10
Engagement restant à réaliser sur subvention	0.00
SUBVENTION CONSEIL GENERAL DSD RMI	
Accueil des personnes bénéficiaires du RMI royan, saintes, saint jean d'angély	
Subvention attribuée dans l'exercice	109 120.00
Report subvention non consommée en N - 1	0.00
Subvention consommée dans l'exercice	87 848.58
Engagement restant à réaliser sur subvention (se conférer aux fonds dédiés)	21 271.42
SUBVENTION CONSEIL GENERAL ASLL	
Suivi des mesures d'accompagnement social lié au logement	
Subvention attribuée dans l'exercice	117 584.00
Report subvention non consommée en N - 1	0.00
Subvention consommée dans l'exercice	117 584.00
Engagement restant à réaliser sur subvention	0.00

ACTIVITE	ANNEE N
DOTATION CAF ALT CHRS LES COMBOTS	
Allocation logement temporaire	
Subvention attribuée dans l'exercice	18 081.84
Report subvention non consommée en N - 1	0.00
Subvention consommée dans l'exercice	18 081.84
Engagement restant à réaliser sur subvention	0.00
SUBVENTION ETAT GRSP POITOU CHARENTES	
Mip mineurs et majeurs sur le département hors La Rochelle	
Subvention attribuée dans l'exercice	40 132.00
Report subvention non consommée en N - 1	6 169.99
Subvention consommée dans l'exercice	46 301.99
Engagement restant à réaliser sur subvention	0.00
SUBVENTION ETAT GRSP POITOU CHARENTES	
Prévention et interventions en milieu scolaire	
Subvention attribuée dans l'exercice	16 000.00
Report subvention non consommée en N - 1	6 627.34
Subvention consommée dans l'exercice	22 627.34
Engagement restant à réaliser sur subvention	0.00
SUBVENTION ETAT CAF 17 SYNERGIE-17	
Allocation logement temporaire	
Subvention attribuée dans l'exercice	14 336.04
Report subvention non consommée en N - 1	0.00
Subvention consommée dans l'exercice	14 336.04
Engagement restant à réaliser sur subvention	0.00
SUBVENTION ETAT MILDT	
Interventions en maisons d'arrêt, obligations de soins, mesure d'injonction préventive sur La Rochelle	
Subvention attribuée dans l'exercice	42 775.00
Report subvention non consommée en N - 1	21 058.32
Subvention consommée dans l'exercice	32 216.79
Engagement restant à réaliser sur subvention	31 616.53

ACTIVITE	ANNEE N
SUBVENTION DEPARTEMENTALE DU CONSEIL GENERAL 17 Accès facilité à la méthadone et à la réduction des risques pour les usagers de drogues en grande difficulté Subvention attribuée dans l'exercice Report subvention non consommée en N - 1 Subvention consommée dans l'exercice Engagement restant à réaliser sur subvention (se conférer aux fonds dédiés)	 15 000.00 0.00 0.00 15 000.00
SUBVENTION COLLECTIVITES LOCALES CONTRAT URBAIN DE COHESION SOCIALE DE L'AGGLOMERATION DE LA ROCHELLE Accès facilité à la méthadone et à la réduction des risques pour les usagers de drogues en grande difficulté Subvention attribuée dans l'exercice Report subvention non consommée en N - 1 Subvention consommée dans l'exercice Engagement restant à réaliser sur subvention (se conférer aux fonds dédiés)	 7 500.00 0.00 0.00 7 500.00
SUBVENTION COLLECTIVITES LOCALES COMMUNAUTE DE L'AGGLOMERATION DE LA ROCHELLE Accès facilité à la méthadone et à la réduction des risques pour les usagers de drogue en grande difficulté Subvention attribuée dans l'exercice Report subvention non consommée en N - 1 Subvention consommée dans l'exercice Engagement restant à réaliser sur subvention (se conférer aux fonds dédiés)	 7 500.00 0.00 0.00 7 500.00
COMMUNAUTE DE COMMUNES ILE D'OLERON Interventions à Saint-Pierre d'Oléron Subvention attribuée dans l'exercice Report subvention non consommée en N - 1 Subvention consommée dans l'exercice Engagement restant à réaliser sur subvention	 2 536.00 0.00 2 536.00 0.00

ACTIVITE	ANNEE N
MISSION LOCALE ROYAN	
Subvention attribuée dans l'exercice	8 369.00
Report subvention non consommée en N - 1	0.00
Subvention consommée dans l'exercice	8 369.00
Engagement restant à réaliser sur subvention	0.00
DOTATION ALTEA SAO FVV	
Nuitées d'hôtel femmes victimes de violences royan et saintes	
Subvention attribuée dans l'exercice	1 700.00
Report subvention non consommée en N - 1	0
Subvention consommée dans l'exercice	1 700.00
Engagement restant à réaliser sur subvention	0
SUBVENTION CADA	
Suivi des familles demandeurs d'asile sur royan	
Subvention attribuée dans l'exercice	5 000.00
Report subvention non consommée en N - 1	0
Subvention consommée dans l'exercice	5 000.00
Engagement restant à réaliser sur subvention	0
SUBVENTION VILLE DE ROYAN	
Financement du poste référent enfant	
Subvention attribuée dans l'exercice	0
Report subvention non consommée en N - 1	10 000.00
Subvention consommée dans l'exercice	10 000.00
Engagement restant à réaliser sur subvention	0
SUBVENTION ACSE FIPD	
Financement du poste référent enfant	
Subvention attribuée dans l'exercice	14 749.00
Report subvention non consommée en N - 1	0
Subvention consommée dans l'exercice	14 749.00
Engagement restant à réaliser sur subvention	0
SUBVENTION MAIRIE DE ROYAN CDA	
Contribution au fonctionnement du pôle social	
Subvention attribuée dans l'exercice	20 000.00
Report subvention non consommée en N - 1	0
Subvention consommée dans l'exercice	20 000.00
Engagement restant à réaliser sur subvention	0

ACTIVITE	ANNEE N
SUBVENTION FNARS FILE Participation au financement des frais d'architecte pôle multi-accueil royan Subvention attribuée dans l'exercice Report subvention non consommée en N - 1 Subvention consommée dans l'exercice Engagement restant à réaliser sur subvention (se conférer aux PCA)	 2 500.00 0 0 2 500.00

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DEDIES SUR SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES

Situation au 31/12/2008

Nature du projet et caractéristiques	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice (compte 194)	Utilisation au cours de l'exercice (compte 7894)	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées (compte 6894)	Fonds restant à engager en fin d'exercice (compte 194)
Accès facilité à la méthadone et à la réduction des risques pour les usagers de drogues en grande difficulté (financement : 15 000 euros du Conseil Général de Charente-Maritime ; 7 500 euros du contrat urbain de cohésion sociale de l'agglomération de La Rochelle ; 7 500 euros de la Communauté de Communes de l'agglomération de La Rochelle)	30 000.00			30 000.00	30 000.00
Projet d'établissement (financement DDASS 17)	13 000.00			13 000.00	13 000.00
Stagiaire I.R.T.S. (financement DDASS 17)	2 699.00			2 699.00	2 699.00
Nuitées hôtel FVV (financement DDASS 17)	1 336.00			1 336.00	1 336.00
Accueil jour Saintes - Saint-Jean D'Angely (financement CONSEIL GENERAL 17)	21 271.42			21 271.42	21 271.42
total :	68 306.42			68 306.42	68 306.42

ASSOCIATION LE TREMPLIN 17
Les Combôts
Route de La Palmyre
17570 SAINT AUGUSTIN

Rapport du Commissaire aux Comptes
sur les comptes annuels
au titre de l'exercice clos le 31 Décembre 2008

CORIOLIS
EXPERTISE

COGNAC - JONZAC - MATHA - OLERON - ROYAN

ASSOCIATION LE TREMPLIN 17
Les Combôts
Route de La Palmyre
17570 SAINT AUGUSTIN

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels
au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2008

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale du 26 avril 2005, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2008, sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'association **LE TREMPLIN 17**, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

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

1. OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS :

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel 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 vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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.

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le fait que votre association a repris l'établissement du CHRS La Mandragore de Saintes à compter du 1^{er} janvier 2008. L'annexe précise bien cette information en tant qu'élément significatif de l'exercice.

2. 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 portons à votre connaissance les éléments suivants :

La note de l'annexe portant sur le suivi de l'utilisation des subventions présente par financeur le montant accordé en faisant référence à l'activité concernée. Nous nous sommes assurés que ces subventions avaient été comptabilisées dans le respect des conventions d'attribution.

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.

1. VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES :

Nous avons également procédé 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 d'activité et dans les documents adressés aux membres de l'association sur la situation financière et les comptes annuels.

Royan, le 12 juin 2009
Pour Coriolis AEC,



Fabienne PRATI-FORTIER
Commissaire aux Comptes

A N N E X E

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2008

(PERIODE DU 1^{ER} JANVIER 2008 AU 31 DECEMBRE 2008)

(36 pages)

SOMMAIRE

Compte de résultat	(détail)	page 3
Bilan actif	(détail)	page 8
Bilan passif	(détail)	page 11
Règles et méthodes comptables		page 14
Immobilisations		page 16
Amortissements		page 17
Etat des provisions		page 18
Etat des créances		page 19
Etat des dettes		page 20
Produits à recevoir	(détail)	page 21
Charges à payer	(détail)	page 22
Charges et produits constatés d'avance		page 23
Crédit-bail		page 24
Variation des fonds associatifs		page 25
Incorporation du résultat N-2 dans le résultat de l'exercice N		page 26
Résultat analytique 2008		page 27
Autres engagements		page 28
Informations diverses		page 29
Suivi de l'utilisation des subventions par financeur et par activité		page 30
Tableau de suivi des fonds dédiés sur subventions de fonctionnement Affectées		page 37



COMPTE DE RESULTAT
Au 31-12-2008

C H A R G E S	Exercice 2008	Exercice 2007	Variation
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROV. ACHATS NON STOCKES DE MATIERES & FTES			
60611000 Eau et assainissement	9 275,77	11 314,20	-2 038,43
60612000 Electricité & Gaz	27 775,83	16 277,16	11 498,67
60613000 Gaz chrs	37 430,71	21 213,02	16 217,69
60614000 Chauffage fioul	5 241,15	3 854,42	1 386,73
60621000 Carburant	16 375,08	13 626,09	2 748,99
60622000 Prdt Entretien/Lessiviel	4 099,59	2 943,75	1 155,84
60624000 Fournitures de Bureau et	28 679,02	13 978,65	14 700,37
60625000 Fournitures éducatives et	150,33	59,02	91,31
60626000 fournitures hôtelières	21 995,88	6 319,77	15 676,11
60626800 Linge	5 116,22	1 166,84	3 949,38
60628000 Fournitures et petits mat	31 216,26	18 049,56	13 166,70
60628100 Petit mat. puericulture	5 986,90	362,20	5 624,70
60630000 Alimentation	43 175,52	27 889,30	15 286,22
60660000 Fournitures médicales	7 899,51	7 967,66	-68,15
60680000 Autres fournitures	388,09	833,34	- 445,25
60900000 Rabais remises ristournes	- 195,10		- 195,10
TOTAL ACHATS NON STOCKES DE MATIERES & FTES	244 610,76	145 854,98	98 755,78
SERVICES EXTERIEURS			
61122000 Vacances & sorties à	238,14	273,00	-34,86
61128000 Vacations à caractère soc	5 185,00	4 680,00	505,00
61222000 Crédit bail mobilier	14 254,63	7 652,24	6 602,39
61320000 Locations immobilières	205 241,05	163 848,66	41 392,39
61321000 Nuitées prus saintes		1 130,00	-1 130,00
61350000 Locations mobilières			
61352000 Mise à disposition locaux		3 500,00	-3 500,00
61353000 Locations mat.transport		17 760,00	-17 760,00
61400000 Charges locatives	44 457,75	28 886,53	15 571,22
61520000 Entretien,répar biens imm	58 412,32	15 213,37	43 198,95
61551000 Entretien matériel	11 767,60	4 074,96	7 692,64
61553000 Entretien mat.bureau	834,58	463,29	371,29
61558000 Entretien autres mat. &	3 374,52	596,63	2 777,89
61560000 Maintenance	8 527,95	6 939,99	1 587,96
61561000 Maintenance informatique	4 027,32	2 577,61	1 449,71
61568000 Maintenance - autres	617,48	630,76	-13,28
61600000 Primes d'assurances	20 632,69	16 024,56	4 608,13
61700000 Etude et recherche		1 895,06	-1 895,06
61820000 Documentation générale	4 397,83	3 356,30	1 041,53
61840000 Concours divers (cot.)	5 224,57	4 912,70	311,87
61850000 Frais séminaires, conf.	512,56		512,56
61880000 Autres frais divers	88,22	2 983,06	-2 894,84
TOTAL SERVICES EXTERIEURS	387 794,21	287 398,72	100 395,49
AUTRES SERVICES EXTERIEURS			
62150000 Mise à disposition de		30 760,69	-30 760,69
62180000 Personnel ext à l'entrep.	15 550,30	6 369,02	9 181,28
62210000 Frais recrut.du personnel	256,54	1 656,38	-1 399,84
62263000 Hono. com. aux comptes	16 744,00	11 960,00	4 784,00



COMPTE DE RESULTAT
Au 31-12-2008

CHARGES	Exercice 2008	Exercice 2007	Variation
62280000 Autres rémunérations et h	4 066,80	17 408,08	-13 341,28
62310000 Annonces et insertions	11 439,62	1 094,33	10 345,29
62380000 Dons	10,00		10,00
62410000 Port sur achats		850,10	- 850,10
62420000 Transport usagers	100,00	36,90	63,10
62500000 Frais de conseils et de	4 744,05		4 744,05
62510000 Voyages et déplacements	34 115,38	33 655,00	460,38
62520000 Frais de restauration	1 572,72	1 896,06	- 323,34
62560000 Frais format.repas nuits	365,75	69,40	296,35
62570000 Réceptions	1 101,52	2 006,33	- 904,81
62610000 Affranchissements	5 720,18	4 568,03	1 152,15
62620000 Téléphone	39 799,66	35 624,98	4 174,68
62630000 Internet	2 029,19	402,70	1 626,49
62700000 Services bancaires	965,15	4 763,99	-3 798,84
62810000 Prestations blanchissage	1 429,75	1 150,50	279,25
62880000 Places en chrs	69 390,80	81 636,36	-12 245,56
62881000 Analyse de la pratique	2 895,00	3 000,00	- 105,00
62882000 Démarche qualité	11 280,70		11 280,70
62883000 Cotisations membres assoc	450,00	300,00	150,00
TOTAL AUTRES SERVICES EXTERIEURS	224 027,11	239 208,85	-15 181,74
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES			
63110000 Taxe sur salaires	135 060,28	113 831,86	21 228,42
63121000 Ch fisc s/ congés à payer	906,36	- 364,32	1 270,68
63330000 Part. emp. formation prof	34 304,69	27 258,93	7 045,76
63340000 Participation effort cons	6 438,83	5 429,57	1 009,26
63780000 Autres impôts et taxes	8 129,00	5 707,00	2 422,00
TOTAL IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	184 839,16	151 863,04	32 976,12
REMUNERATION DU PERSONNEL			
64110000 Salaires personnel	1 447 937,82	1 225 724,93	222 212,89
64118000 Indemn.transactionnelle	16 273,08		16 273,08
64120000 Variation congés à payer	23 573,91	1 570,48	22 003,43
64136000 Indemnités préavis et de	33 284,07	3 405,95	29 878,12
TOTAL REMUNERATION DU PERSONNEL	1 521 068,88	1 230 701,36	290 367,52
CHARGES SOCIALES			
64510000 Cotisations urssaf	414 377,86	346 415,26	67 962,60
64513000 Retraite cirpec/circacic	150 941,42	125 518,66	25 422,76
64531000 Cot. retraite non cadres			
64532000 Cot. retraite cadres			
64533000 Cot. prévoyance cadre	3 792,78	3 629,19	163,59
64534000 Cot. prévoyance non cadre	4 480,27	3 873,77	606,50
64540000 Cot. Assedic	58 843,58	50 005,20	8 838,38
64550000 Ch soc s/congés à payer	11 608,10	2 482,82	9 125,28
64580000 Autres charges soc. crp	2 442,40		2 442,40
64750000 Médecine du travail	4 567,04	4 236,50	330,54
64784000 Oeuvres sociales	12 953,14	9 896,63	3 056,51
64870000 Stage de formation prof.	21 499,31	18 246,17	3 253,14



COMPTE DE RESULTAT
Au 31-12-2008

CHARGES	Exercice 2008	Exercice 2007	Variation
64871000 Formation prof. hors pauf	188,70	45,00	143,70
TOTAL CHARGES SOCIALES	685 694,60	564 349,20	121 345,40
CHARGES DU PERSONNEL	2 206 763,48	1 795 050,56	411 712,92
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE			
65410000 Pertes s/créances irréc.	376,59	523,82	- 147,23
65560000 Frais de siège			
65800000 Charges courantes de gest	668,30	9 516,36	-8 848,06
65820000 Pécule	2 522,00	960,00	1 562,00
65880000 Autres charges de gestion		303,80	- 303,80
TOTAL AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	3 566,89	11 303,98	-7 737,09
CHARGES FINANCIERES			
66111000 Intérêts emprunt bfcc pro	3 975,78		3 975,78
66111200 Intérêts emprunt BFCC	782,39	1 193,97	- 411,58
TOTAL CHARGES FINANCIERES	4 758,17	1 193,97	3 564,20
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
67100000 Charges exceptionnelles	170,00	45,00	125,00
67200000 Charges s/ex.antérieur	6 005,17	2 307,13	3 698,04
67520000 Vnc immob.cédées	2 379,75	184,10	2 195,65
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES	8 554,92	2 536,23	6 018,69
DOTATION AUX AMORTISSEMENTS & PROVISIONS			
68110000 Dot.amort.immo.corpor. &	86 221,85	66 423,37	19 798,48
68150000 Dot. prov. engagement ret	28 257,35	16 448,75	11 808,60
68700000 Dot. aux amortis et prov	10 770,00		10 770,00
68741000 Prov. réglementée bfr		15 081,35	-15 081,35
68751000 Dot aux prov pour litiges	67 962,85		67 962,85
TOTAL DOTATION AUX AMORTISSEMENTS & PROVISIONS	193 212,05	97 953,47	95 258,58
ENGAGEMENT A REALISER			
68940000 Engagement à réaliser sur	76 394,20	27 620,11	48 774,09
69500000 Impôts sur revenus capita	1 989,00		1 989,00
TOTAL ENGAGEMENT A REALISER	78 383,20	27 620,11	50 763,09
TOTAL DES CHARGES	3 536 509,95	2 759 983,91	776 526,04
EXCEDENT	166 130,52	166 298,11	- 167,59
TOTAL GENERAL	3 702 640,47	2 926 282,02	776 358,45



COMPTE DE RESULTAT

Au 31-12-2008

PRODUITS	Exercice 2008	Exercice 2007	Variation
PRODUITS D'EXPLOITATION			
70615000 Rembt prix journée	288 589,10	169 416,00	119 173,10
70618000 Autres produits ALS APL	74 904,55	48 396,61	26 507,94
70630000 Formations diverses	3 920,28	7 554,53	-3 634,25
70860000 Avn du personnel	6 854,50	7 288,62	- 434,12
73161000 Dotation globale DDASS-	2 545 603,46	1 878 316,69	667 286,77
73161200 Mip mineurs et majeurs 17	46 301,99	46 380,46	-78,47
73162000 Allocation Logement Tempo	32 417,88	30 796,37	1 621,51
73164000 Mission locale Royan	8 369,00	8 369,00	
73165500 Communauté C/Ile d'Oléron	2 536,00	2 300,00	236,00
73165510 Conseil Régional Poitou-		5 880,00	-5 880,00
73169000 Injonctions soins & MIPLR	32 216,79	45 186,37	-12 969,58
73169100 Développement cplt compét	22 627,34	26 853,53	-4 226,19
73169400 Prévention en milieu			
73169500 Spip	4 896,93	3 931,46	965,47
73169600 Etap			
73169700 Icares	15 000,00		15 000,00
73169800 Contrat urbain de cohésio	15 000,00		15 000,00
73169900 Département de la Charent			
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	3 099 237,82	2 280 669,64	818 568,18
SUBVENTION D'EXPLOITATION			
74000000 Subventions	414 105,00	444 274,98	-30 169,98
74800000 Autres Subventions et	34 749,00	4 171,70	30 577,30
74880000 Dons	2 270,00	1 600,00	670,00
TOTAL SUBVENTION D'EXPLOITATION	451 124,00	450 046,68	1 077,32
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE			
75400000 Remboursement de frais		52 020,69	-52 020,69
75410000 Remboursmt Formation Prof	17 592,36	15 895,29	1 697,07
75480000 Indemnités journalières	1 329,23	1 780,85	- 451,62
75481000 Indemnités journ. de prév	4 211,31		4 211,31
75482000 Remboursements cae	6 949,34	14 992,79	-8 043,45
75600000 Cotisations reçues	120,00	224,00	- 104,00
75800000 Produits gestion courante	83,81	0,02	83,79
75810000 Participations reçues	20 169,53	18 798,51	1 371,02
75820000 Participation draps	455,00	624,67	- 169,67
75830000 Remboursement de frais		31 560,00	-31 560,00
75880000 Autres produits gestion	8,17	44,49	-36,32
TOTAL AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	50 918,75	135 941,31	-85 022,56
PRODUITS FINANCIERS			
76500000 Escomptes obtenus	3,75		3,75
76800000 Autres produits financier	23 211,80	20 586,31	2 625,49
TOTAL PRODUITS FINANCIERS	23 215,55	20 586,31	2 629,24
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
77110000 Produits exceptionnels	62,55		62,55



COMPTE DE RESULTAT
Au 31-12-2008

PRODUITS	Exercice 2008	Exercice 2007	Variation
77180000 Autres prods exception.		25 420,00	-25 420,00
77200000 Produits s/ex.antérieur	18 708,98	1 126,09	17 582,89
77520000 Produit cession éléments	8 800,00		8 800,00
77700000 Quote-part sub.virée cr	4 430,46	7 059,02	-2 628,56
77800000 Autres prod.exceptionnels		130,00	- 130,00
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS	32 001,99	33 735,11	-1 733,12
REPRISES AMORT. & PROV. & TRANSF.CHARGES			
78110000 Reprise sur amort immos	696,00		696,00
78150000 Reprise sur provisions	40 554,28	2 475,03	38 079,25
78940000 Reprt ress.non utilisées	340,54		340,54
79100000 Transfert de charges	4 551,54	2 827,94	1 723,60
TOTAL REPRISES AMORT. & PROV. & TRANSF.CHARGES	46 142,36	5 302,97	40 839,39
TOTAL DES PRODUITS	3 702 640,47	2 926 282,02	776 358,45
TOTAL GENERAL	3 702 640,47	2 926 282,02	776 358,45



BILAN
Au 31-12-2008

ACTIF	Exercice 2008			Exercice 2007	Variation
	BRUT	Amort.Prov.	NET	NET	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
20500000 Concessions et droits	27 908,43		27 908,43	15 548,30	12 360,13
28050000 Amort. logiciels		-17 766,00	-17 766,00	-13 296,24	-4 469,76
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	27 908,43	-17 766,00	10 142,43	2 252,06	7 890,37
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
21310000 Bâtiment	624 482,40		624 482,40	624 482,40	
21350000 Constructions	207 245,84		207 245,84	183 705,13	23 540,71
21381000 Ouvrages d'infrastructure	19 344,59		19 344,59	19 344,59	
21400000 Construction sol autrui					
28131000 Amort. bâtiment		-57 671,44	-57 671,44	-36 855,36	-20 816,08
28135000 Amort. constructions		-89 163,59	-89 163,59	-66 077,83	-23 085,76
28140000 Amort. constructions sol					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	851 072,83	- 146 835,03	704 237,80	724 598,93	-20 361,13
MATERIEL ET OUTILLAGE					
21510000 Matériel pédagogique					
21540000 Matériel et outillage	30,00		30,00	30,00	
21541000 Matériel, outillage App.	3 357,50		3 357,50	3 607,20	- 249,70
21550000 Matériels	110 929,95		110 929,95	60 381,98	50 547,97
21551000 Matériel médical	2 347,64		2 347,64	2 347,64	
28151000 Amort. matériel pédagogiq					
28154000 Amort. matériel et outill		-6,33	-6,33	- ,33	-6,00
28154100 Amort. matér.et out.appar		-2 300,03	-2 300,03	-2 531,74	231,71
28155000 Amort. matériel		- 104 168,51	- 104 168,51	-58 432,18	-45 736,33
28155100 Amort. matériel médical		-1 356,35	-1 356,35	-1 093,07	- 263,28
TOTAL MATERIEL ET OUTILLAGE	116 665,09	- 107 831,22	8 833,87	4 309,50	4 524,37
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
21810000 Agencements	57 309,29		57 309,29	54 997,39	2 311,90
21820000 Matériel de transport	184 908,66		184 908,66	124 501,60	60 407,06
21830000 Matériel de bureau	104 919,94		104 919,94	76 690,71	28 229,23
21840000 Mobilier	131 999,29		131 999,29	81 489,56	50 509,73
21841000 Mobilier centre méthadone	8 130,20		8 130,20	5 915,65	2 214,55
21842000 Mobilier appartements	6 076,60		6 076,60	6 076,60	
23181000 Immob.corporelle en cours	285 444,24		285 444,24		285 444,24
28181000 Amort. agencements		-42 655,06	-42 655,06	-36 745,57	-5 909,49
28182000 Amort. mat. transport		- 170 438,97	- 170 438,97	- 112 359,31	-58 079,66
28183000 Amort. matériel de bureau		-72 879,90	-72 879,90	-47 034,58	-25 845,32
28184000 Amort. mobilier		-99 711,04	-99 711,04	-56 182,86	-43 528,18
28184100 Amort. mobilier méthadone		-4 585,92	-4 585,92	-4 161,40	- 424,52
28184200 Amort. mobilier appart		-3 673,08	-3 673,08	-2 658,86	-1 014,22
TOTAL AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	778 788,22	- 393 943,97	384 844,25	90 528,93	294 315,32
IMMOBILISATIONS FINANCIERES					
26100000 Titres de participations	4 559,59		4 559,59	487,84	4 071,75



BILAN
Au 31-12-2008

ACTIF	Exercice 2008			Exercice 2007	Variation
	BRUT	Amort.Prov.	NET	NET	
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	4 559,59		4 559,59	487,84	4 071,75
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES					
27500000 Dépôts et cautionnements	7 839,27		7 839,27	8 647,25	- 807,98
27550000 Cautionnements	8 346,90		8 346,90	9 361,90	-1 015,00
27600000 Autres immobil. financ.					
TOTAL AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	16 186,17		16 186,17	18 009,15	-1 822,98
ACTIF IMMOBILISE	1 795 180,33	- 666 376,22	1 128 804,11	840 186,41	288 617,70
STOCKS ET EN-COURS					
CREANCES					
40910000 Fourn. Avances V/Commande				269,00	- 269,00
40980000 Avoirs à recevoir					
41100000 Clients					
46724000 Débiteurs divers	10 770,00		10 770,00		10 770,00
49670000 Dépréciation des autres		-10 770,00	-10 770,00		-10 770,00
TOTAL CREANCES	10 770,00	-10 770,00		269,00	- 269,00
AUTRES					
42520000 Acomptes versés au person					
43780000 Médecine du travail					
44720000 Oeuvres sociales	183,22		183,22		183,22
46700000 Autres comptes débiteurs				1 470,88	-1 470,88
46702000 Résidents avances	742,87		742,87	575,47	167,40
46710000 Débiteurs créditeurs div.	45,00		45,00	45,00	
46870000 Produits à recevoir	114 551,21		114 551,21	104 471,14	10 080,07
TOTAL AUTRES	115 522,30		115 522,30	106 562,49	8 959,81
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
50320000 Valeur monnaie asso. bfcc	397 460,55		397 460,55	431 932,05	-34 471,50
50400000 Sicav	981,21		981,21	945,45	35,76
50600000 Vmp obligations	29 967,00		29 967,00	35 000,00	-5 033,00
TOTAL VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	428 408,76		428 408,76	467 877,50	-39 468,74
DISPONIBILITES					
51211000 Crédit Agricole	2 648,82		2 648,82	7 028,88	-4 380,06
51212000 Crédit agricole livret	64 825,11		64 825,11	279 516,30	- 214 691,19
51212100 Caisse d'épargne saintes	50,00		50,00	50,00	
51212200 Crédit agricole saintes	29 231,97		29 231,97		29 231,97
51212300 Ca La mandragore tremplin	56 808,21		56 808,21		56 808,21
51212310 Crédit mutuel océan					
51212400 Crédit agricole saintes	43 437,13		43 437,13		43 437,13
51213000 Compte atelier	77 309,56		77 309,56	75 731,65	1 577,91



BILAN
Au 31-12-2008

ACTIF	Exercice 2008			Exercice 2007	Variation
	BRUT	Amort.Prov.	NET	NET	
51214000 Compte livret dsd bfcc	383,45		383,45	369,36	14,09
51215100 Société Générale Synergie	524 688,45		524 688,45	504 554,91	20 133,54
51215300 Crédit Lyonnais PSD/F	39 593,08		39 593,08		39 593,08
51216000 Banque bfcc chrs	540 309,84		540 309,84	195 328,74	344 981,10
51216100 crédit coopératif cpte	2 800,00		2 800,00		2 800,00
51217000 Sté Générale livret	193 090,56		193 090,56	188 227,64	4 862,92
51218000 Cl livret chrs	79,00		79,00	77,39	1,61
51220000 Société Générale c.c.a.a.	101 486,23		101 486,23	73 830,25	27 655,98
51870000 Intérêts à recevoir	7 979,73		7 979,73	6 442,44	1 537,29
51871000 Intérêts à recevoir					
53100000 Caisse Saintes accueil				291,35	- 291,35
53110000 Caisse La Rochelle accuei	150,00		150,00	330,28	- 180,28
53120000 Caisse Rochefort accueil	58,06		58,06	10,18	47,88
53150000 Caisse chrs	2 570,04		2 570,04	920,83	1 649,21
53151000 Caisse saintes chrs	482,20		482,20		482,20
53160000 Caisse combots saintes	1 226,34		1 226,34		1 226,34
58000000 Virements de fonds					
TOTAL DISPONIBILITES	1 689 207,78		1 689 207,78	1 332 710,20	356 497,58
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE					
48600000 Charges constatées d'avan	11 151,14		11 151,14	9 237,23	1 913,91
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	11 151,14		11 151,14	9 237,23	1 913,91
ACTIF CIRCULANT	2 255 059,98	-10 770,00	2 244 289,98	1 916 656,42	327 633,56
TOTAL ACTIF	4 050 240,31	- 677 146,22	3 373 094,09	2 756 842,83	616 251,26



BILAN
Au 31-12-2008

P A S S I F	Exercice 2008	Exercice 2007	Variation
RESERVES			
10200000 Fonds associatifs sans	407 964,30	407 964,30	
10230000 Subvention inv. non renou	6 402,86	6 402,86	
10630000 Réserves	107 910,03	66 194,34	41 715,69
10631000 Réserves de compensation			
10685000 Réserve de trésorerie	17 892,94	15 079,94	2 813,00
10686000 Réserves de Compensation	1 266 782,24	1 216 585,92	50 196,32
10687000 Réserve de comp. ch. amts	58 122,58	48 122,58	10 000,00
TOTAL RESERVES	1 865 074,95	1 760 349,94	104 725,01
AUTRES RESERVES			
10682000 Excédent affecté à l'inv	258 071,04	101 514,29	156 556,75
TOTAL AUTRES RESERVES	258 071,04	101 514,29	156 556,75
REPORT A NOUVEAU			
11000000 Report à nouveau résultat	-32 414,86	-32 414,86	
11010000 Report à nouveau solde	48 902,29	30 689,22	18 213,07
11400000 Dépenses refusées par	-84 327,98		-84 327,98
11500000 Résultat sous contrôle de			
11510000 Report créditeur DDASS	119 916,33	118 966,42	949,91
11519000 Report Débit. à Affecter	- 110 906,15	-81,09	- 110 825,06
11900000 Report à nouveau débiteur	-2 308,10	-2 308,10	
11910000 Report à nouveau débiteur	-40 203,69	-83 158,35	42 954,66
TOTAL REPORT A NOUVEAU	- 101 342,16	31 693,24	- 133 035,40
RESULTAT DE L'EXERCICE			
Non détaillé	166 130,52	166 298,11	- 167,59
12000000 Résultat excédentaire			
12900000 Résultat déficitaire			
TOTAL RESULTAT DE L'EXERCICE	166 130,52	166 298,11	- 167,59
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT			
13110000 Subventions d'équipement	38 400,00	64 085,04	-25 685,04
13910000 Quote-part sub. virée cr	-18 524,18	-39 778,76	21 254,58
TOTAL SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	19 875,82	24 306,28	-4 430,46
FONDS DEDIES			
18100000 Liaison Tremplin			
19400000 Fonds dédiés sur subvent.	68 306,42		68 306,42
TOTAL FONDS DEDIES	68 306,42		68 306,42
CAPITAUX PROPRES	2 276 116,59	2 084 161,86	191 954,73
PROVISION POUR RISQUES & CHARGES			
14100000 Prov.réglémentées bfr	15 081,35	15 081,35	

BILAN
Au 31-12-2008

P A S S I F	Exercice 2008	Exercice 2007	Variation
15110000 Provision pour risques	79 779,85	11 817,00	67 962,85
15310000 Provision ind. départ	127 598,99	84 421,00	43 177,99
15810000 Provision pour charge rtt			
TOTAL PROVISION POUR RISQUES & CHARGES	222 460,19	111 319,35	111 140,84
PROVISIONS	222 460,19	111 319,35	111 140,84
DETTES			
EMPRUNTS & DETTES AUPRES DES ETS DE CREDIT			
16421000 Emprunt BFCC	14 006,68	25 541,08	-11 534,40
16422000 Emprunt bfcc providence	272 501,94	6 618,34	265 883,60
16884000 Intérêts courus s/emprunt	806,28		806,28
51860000 Agios courus	32,00	32,00	
TOTAL EMPRUNTS & DETTES AUPRES DES ETS DE CREDIT	287 346,90	32 191,42	255 155,48
EMPRUNTS & DETTES FINANCIERES DIVERS			
16500000 Dépôts et caut. reçus	2 942,20	2 346,00	596,20
TOTAL EMPRUNTS & DETTES FINANCIERES DIVERS	2 942,20	2 346,00	596,20
AUTRES EMPRUNTS & DETTES ASSIMILEES			
DETTES FOURNISSEURS & COMPTES RATTACHES			
40100000 Fournisseurs	43 710,87	46 874,63	-3 163,76
40810000 Frs, facture non parvenue	35 054,96	24 939,94	10 115,02
TOTAL DETTES FOURNISSEURS & COMPTES RATTACHES	78 765,83	71 814,57	6 951,26
DETTES FISCALES & SOCIALES			
42100000 Rémunérations dues			
42500000 Avances au personnel			
42700000 Personnel - oppositions			
42820000 Prov. congés payés	120 511,24	96 937,33	23 573,91
42860000 Personnel-autres charges			
43100000 Sécurité sociale - urssaf	53 176,00	48 106,00	5 070,00
43720000 Mutuelle Smatis	352,77	1 073,88	- 721,11
43731000 Retraite compl. CIRSIC	30 347,00	23 727,39	6 619,61
43732000 Retraite cadres CIRCACIC	10 860,36	12 219,60	-1 359,24
43733000 Prévoyance cadres BAYARD	1 045,00	98,00	947,00
43734000 Prévoyance NC TAITBOUT	112,00	1 180,00	-1 068,00
43740000 Caisse d'allocation de	7 918,00	3 501,00	4 417,00
43820000 Charges S/congés à payer	59 694,70	48 086,60	11 608,10
43860000 Charges à payer			
43861000 Formation professionnelle	21 581,14	15 586,25	5 994,89
43862000 Effort de construction	6 472,73	5 429,57	1 043,16
44330000 Centre socioculturel			
44711000 Taxe sur les salaires	6 674,00	5 463,00	1 211,00
44720000 Oeuvres sociales		1 099,26	-1 099,26
44820000 Ch fisc s/congés à payer	6 884,88	5 978,52	906,36
TOTAL DETTES FISCALES & SOCIALES	325 629,82	268 486,40	57 143,42



BILAN
Au 31-12-2008

PASSIF	Exercice 2008	Exercice 2007	Variation
DETTES SUR IMMOBILISATIONS & CPTES RATTACHES			
40400000 Fr immobilisations			
AUTRES DETTES			
42870000 Personnel pdts à recevoir			
44400000 Impôts sur revenus c/mobi	1 989,00		1 989,00
46331000 Pécule patients Saintes		180,10	- 180,10
46331100 Pécule patients La Rochel	100,00	200,00	- 100,00
46331200 Pécule patients Rochefort			
46331300 Pécule patients Royan			
46700000 Autres comptes débiteurs		2 640,88	-2 640,88
46702000 Résidents avances			
46860000 Diverses charges à payer	3 356,28	2 673,85	682,43
TOTAL AUTRES DETTES	5 445,28	5 694,83	- 249,55
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE			
48700000 Produits d'avance	164 387,28	170 828,40	-6 441,12
48710000 Réserve méthadone	10 000,00	10 000,00	
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	174 387,28	180 828,40	-6 441,12
DETTES	874 517,31	561 361,62	313 155,69
TOTAL PASSIF	3 373 094,09	2 756 842,83	616 251,26



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,
- indépendance des exercices,

et conformément aux dispositions du plan comptable du secteur sanitaire et médico-social et selon l'instruction comptable n° 87-67 du 16 mars 1987.

Eléments significatifs de l'année 2008 :

Au 1^{er} janvier 2008, l'association LE TREMPLIN 17 a repris l'établissement le CHRS la Mandragore de Saintes en le nommant CHRS COMBOTS SAINTES. La gestion de cet établissement a été confié au CHRS LES COMBOTS de Royan. Par conséquent, les comptes de bilan au 1^{er} janvier 2008 sont modifiés.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité et la méthode des coûts historiques.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

a) Immobilisations corporelles et incorporelles.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et les coûts directement attribuables).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité :

- concessions brevets licence	1-2-3 ans
- bâtiments	30 ans
- constructions	10 ans
- matériel et outillage	5-7 ans
- matériel médical	5-7 ans
- agencements	5-10 ans
- matériel de bureau et informatique	3-4-5-7-10 ans
- mobilier	4-5-10 ans

b) Participations, autres titres immobilisés :

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur brute d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

c) Valeurs mobilières de placement :

Les valeurs mobilières de placement sont valorisées à la clôture de l'exercice à la valeur vénale.

d) Créances.

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.



e) Les changement de méthode de présentation :

- Liste des modifications introduites par l'arrêté du 12 décembre 2007 :

- Suppression du compte 11100000 remplacé par le compte 11510000.
- Suppression des comptes 46712000, 46712100, 64712200 remplacés par les comptes 46331000, 46331100, 463312000 et création du compte 463313000.
- Suppression des comptes 70640000, 70655000, 70655100 remplacés par les comptes 73164000, 73165500, 73165510.
- Changement de libellés pour les comptes des organismes sociaux 43100000 à 43780000 et des comptes 64510000 à 64750000.
- Le compte 62810000 cotisations a été changé en 62883000 cotisations des membres de l'association.
- Afin d'affiner l'analyse de nos comptes de fonds propres, nous avons créé le compte 11400000 « dépenses refusées par les autorités de tarification ». Ainsi, nous avons pu réaffecter les sommes concernées dans ce compte.

f) Le montant des engagements de retraite à la date de clôture de l'exercice social s'élève à 127 598,99 euros. La méthode de calcul résulte de la prise en compte des paramètres suivants :

Initiative du départ : Salarié

Table de mortalité : TV88/90

Taux d'actualisation : 2,50 %

Méthode d'actualisation : rétrospective prorata temporis.

g) Informations diverses :

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES :

- Mise à disposition de locaux par la Ville de Rochefort pour la permanence d'accueil de Rochefort -> valeur locative de 4 044.36 euros pour l'année 2008.
- Mise à disposition d'un bureau au Centre Médico-social de Saint-Pierre d'Oléron le mercredi toute la journée : valeur locative non communiquée.
- Mise à disposition d'un bureau au Centre Médico-scolaire de Pons le mardi matin : valeur locative non communiquée.
- Mise à disposition d'un mi-temps temps infirmier pour le service méthadone évaluée à 23 323 euros pour l'année 2008 par l'hôpital de La Rochelle.
- Plusieurs locaux sont mis à disposition de l'association pour lesquels la valeur locative ne nous a pas été communiquée.
 - Centre Communal d'Action Social de Saintes : accueil de jour et halte de nuit.
 - Conservatoire du Littoral : le site des Combôts (9 logements et 3 bâtiments administratifs)
- Mise à disposition de personnel et autres :
Afin d'assurer le bon fonctionnement de la halte de nuit de Saintes, le Centre Communal d'Action Social finance 3 postes de veilleurs à mi-temps sur dix mois ainsi que les liaisons froides.
A ce jour, la valorisation de ces mises à disposition ne nous a pas été communiquée.



ANNEXES AU BILAN

Tableau des immobilisations

Situation au 31/12/2008, Avec écritures des brouillards

	Valeur début d'exercice	Acquisitions	Cessions	Virements postes	Valeur fin d'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Logiciels	16 014,74	11 893,69			27 908,43
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
CONSTRUCTIONS					
Bâtiment	624 482,40				624 482,40
Constructions	187 598,13	19 647,71			207 245,84
Ouvrages d'infrastructures	19 344,59				19 344,59
MATERIEL ET OUTILLAGE					
Matériel et outillage	30,00				30,00
matériels et outillage appartements	3 607,20	228,99	478,69		3 357,50
Matériel et Outillage	110 268,98	1 254,00	593,03		110 929,95
Matériel médical	2 347,64				2 347,64
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Immobil. Générales & inst, agencements, aménag.	57 309,29				57 309,29
Matériel de transport	194 745,32	8 404,94	18 241,60		184 908,66
Matériel de bureau et informatique	105 360,45	15 624,97	16 065,48		104 919,94
Mobilier	131 388,05	1 629,38	1 018,14		131 999,29
Mobilier centre méthadone	5 915,65	2 214,55			8 130,20
Mobilier appartements	6 076,60				6 076,60
Immobilisations en cours		285 444,24			285 444,24
IMMOBILISATIONS FINANCIERES					
Titres de participations	487,84	4 071,75			4 559,59
AUTRES IMMOB. FINANCIERES					
Dépôts et cautionnements	8 647,25		807,98		7 839,27
Prêts et autres immob. financières	9 361,90		1 015,00		8 346,90
Autres immobilisations financières					
TOTAL GENERAL	1 482 986,03	350 414,22	38 219,92		1 795 180,33



ANNEXES AU BILAN
Annexe 4.3.1 Tableau des amortissements
 Situation au 31/12/2008, Avec écritures des brouillards

	Amortissement cumulés 31/12/N-1	Dotations de l'exercice	Diminutions sorties exercice	Amortissements cumulés 31/12/N
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES INCORPORELLES				
Amort. Licence Logiciel	13 619,90	4 146,10		17 766,00
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES CORPORELLES				
Amort. bâtiment	36 855,36	20 816,08		57 671,44
Amort. constructions	69 970,83	19 192,76		89 163,59
MATERIEL ET OUTILLAGES AMORTISSABLES				
Amort. matériel et outillage	0,33	6,00		6,33
Amort. matériel et outillage appart.	2 531,74	246,98	478,69	2 300,03
Amort. matériel et outillage	100 841,11	4 616,43	1 289,03	104 168,51
Amort. matériel médical	1 093,07	263,28		1 356,35
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES AMORTISSABLES				
Amort. agencement et ménage	37 685,75	4 969,31		42 655,06
Amort. matériel de transport	182 603,03	3 872,60	16 036,66	170 438,97
Amort. matériel de bureau et informatique	71 111,27	17 819,99	16 051,36	72 879,90
Amort. mobilier	91 734,91	8 830,59	854,46	99 711,04
Amort. mobilier méthadone	4 161,40	424,52		4 585,92
Amort. mobilier apparts	2 658,86	1 014,22		3 673,08
TOTAL GENERAL	614 867,56	86 218,86	34 710,20	666 376,22



ANNEXES AU BILAN

Annexe 4.3.3 Tableau des provisions

Situation au 31/12/2008, Avec écritures des brouillards

	Montant au 31/12/N-1	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Montant au 31/12/N
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions augmentation bfr	15 081,35			15 081,35
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Provisions pour litiges	11 817,00	67 962,85		79 779,85
Provisions pour amendes et pénalités				
Autres provisions pour risques				
PROVISION POUR ENGAGEMENT RETRAITE				
Provisions pour indemnité de retraite	139 895,92	28 257,35	40 454,28	127 698,99
AUTRES PROVISIONS POUR CHARGES				
Autres prov. p/ Charges RTT				
Prov. p/ charges soc. fiscales s/ congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges		10 770,00		10 770,00
Dépréciations des autres comptes débiteurs				
TOTAL GENERAL	166 794,27	106 990,20	40 454,28	233 330,19



ANNEXES AU BILAN

Tableau des créances

Situation au 31/12/2008, Avec écritures des brouillards

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
ETAT DES CREANCES DES IMMOB. FINANCIERES			
Autres immobilisations financières	16 186,27		16 186,27
ETAT DES CREANCES ACTIF CIRCULANT			
Frs avances et acomptes versés sur commandes			
Avoirs à recevoir			
Personnel et comptes rattachés			
Personnel prdts à recevoir			
Autres opérations Etat, collectivité			
Oeuvres sociales	183,22	183,22	
Fonds solidarité résident			
Débiteurs divers			
Autres comptes débiteurs			
Pécules à restituer	742,87	742,87	
Débiteurs créditeurs divers	45,00		45,00
Débiteurs divers	10 770,00	1 200,00	9 570,00
Produits à recevoir	114 551,21	114 551,21	
Charges constatés d'avance	11 151,14	11 151,14	
TOTAL GENERAL	153 629,71	127 828,44	25 801,27



ANNEXES AU BILAN

Tableau des dettes

Situation au 31/12/2008, Avec écritures des brouillards

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an	A plus de 5 ans
ETAT DES DETTES				
Emprunt auprès d'un éts de crédit	287 346,90	22 230,47	49 156,81	215 959,62
Emprunts et dettes financières	2 942,20	2 942,20		
Fournisseurs et comptes rattachés	78 765,83	78 765,83		
Dettes sur immobilisations & comptes rattachés				
Sécurité Sociale, autres organismes sociaux	325 629,82	325 629,82		
Autres Dettes	3 456,28	3 456,28		
Produits constatés d'avance	174 387,28	58 416,53	115 970,75	
TOTAL GENERAL	872 528,31	491 441,13	165 127,56	215 959,62



PRODUITS A RECEVOIR - Détail -

Exercice clos au 31/12/2008

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Détail du compte 46870000 produits à recevoir :	114 551.21
Allocation logement temporaire décembre 2008	1 194.67
Etap	2 001.73
Unifaf remboursement formation	15 369.69
Fédération des centres sociaux	900.00
I.U.F.M. Poitou-Charentes	242.28
Association Départementale de Défense des Mineurs	300.00
Entretien matériel de transport	137.19
ASE	19 707.50
Indemnités CPAM	457.29
Divers subvention	65 298.82
Divers subvention	44.20
APL	3 013.57
Frais de siège 2008 du chrs de Saintes	1 700.00
Frais de siège 2008 du chrs les Combots	2 500.00
Intérêts du compte livret	1 684.27
	<hr/> 114 551.21
Détail du compte 51870000 :	
Intérêts sur livret	6 238.50
Détail du compte 51871000 :	
Intérêts sur livret	1 741.23
TOTAL	122 530.94



CHARGES A PAYER - Détail -

Exercice clos au 31/12/2008

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
16884000 Intérêts courus à payer	806.28
51860000 Intérêts courus à payer	32.00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
40810000 Fournisseurs, factures non parvenues	35 054.96
Dettes fiscales et sociales	
42820000 Congés à payer	120 511.24
43820000 Charges sociales sur congés à payer	59 694.70
43861000 Formation professionnelle	8 357.15
43862000 Effort de construction	2 759.00
44820000 Charges fiscales sur congés à payer	6 884.88
46860000 Diverses charges à payer	3 356.28
TOTAL	236 650.21

* Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :
frais de gestion 4ème trimestre 2008

32.00

* Fournisseurs, factures non parvenues

EDF	5 538.37
CER (eau pour Royan)	262.52
Orange	1 644.27
Gaz de France	767.08
Honoraires Commissaire aux comptes Centre hospitalier de La Rochelle	16 744.00
Ets Dupré	1 204.53
France Télécom	210.41
Téléphone	66.17
Frais de siège	884.04
Eau	1 700.00
Location	949.70
Taxe des ordures ménagères	650.79
charges locatives	68.25
Alimentation	-20.73
Supervision	687.96
Nuits hôtels PRUS FVV	2 260.00
	1 437.60
	35 054.96

* Diverses charges à payer

Carburant	667.37
Frais de siège	2 500.00
Divers	188.91
	3 356.28



CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE - Détail -

Exercice clos au 31/12/2008

	Eléments	charges	produits
48600000	Charges constatées d'avance	11 151.14	
48700000	Produits constatés d'avance		164 387.28
48710000	Produits constatés d'avance		10 000.00
	TOTAL	11 151.14	174 387.28

48600000	Charges constatées d'avance		
	Loyer janvier 2009 M. Pajaud permanence de Saintes		565.04
	Frais de virement sur loyer à Monsieur Pajaud		1.00
	Loyer janvier 2009 à la SCI CHERY		1 481.29
	Charges janvier 2009 à la SCI CHERY		100.00
	Frais de virement sur loyer à la SCI CHERY		1.00
	Vidal 2009		336.00
	calendrier des postes		13.00
	Direction(s)		81.08
	Annuaire 2009 office national de la documentation		260.73
	Maïf 2009		4 724.41
	Technical maintenance chaudière permanence Saintes		85.37
	Trasan maintenance chaudière permanence Royan		10.16
	Orange		65.90
	C.D.P.M. maintenance informatique pro g dis		226.05
	Loyer janvier 2009 Mme Girerd		719.44
	Eau		49.00
	EDF/GDF		132.57
	Téléphone		494.08
	Maintenance Ophélie		137.00
	Leasing diatonis		138.51
	formations		855.00
	Crédit bail DIAC		239.28
	Abonnement		119.25
	Crédit bail photocopieur		315.98
			11 151.14
48700000	produits constatés d'avance		
	Equipement informatique		26 747.00
	Réseau informatique		15 334.62
	poste éducateur		40 000.00
	aide ponctuelle charges de personnel		23 889.13
	La MIP La Rochelle		31 616.53
	Déménagement		16 200.00
	Subvention accueil jour DDASS		8 100.00
	Subvention file FNARS		2 500.00
			164 387.28
48710000	Sirop méthadone		10 000.00



CREDIT-BAIL en euros

Exercice clos au 31/12/2008

MATERIEL

Eléments	Installation matériel outillage
Valeur d'origine	36 381
Amortissements	
Cumul des exercices antérieurs	4 036
Dotations de l'exercice	9 107
Total :	13 143
Redevances payées	
Cumul des exercices antérieurs	5 342
Dans l'exercice	14 033
Total :	19 375
Redevances restant à payer	
A un an au plus	9 121
A plus d'un an et moins de 5 ans	12 018
Total :	21 139
Valeur résiduelle	
A plus d'un an et moins de 5 ans	2 683
Total :	2 683
Montant pris en charge dans l'exercice	14 255



Variation des fonds associatifs

	Valeur début d'exercice	Variation	Valeur fin d'exercice
10200000 Fonds associatif sdr	407 964.30		407 964.30
10230000 Subvention inv. Non renouv.	6 402.86		6 402.86
10630000 Réserves	103 886.78	4 023.25	107 910.03
10682000 Excédent affecté à l'inv.	150 848.29	107 222.75	258 071.04
10685000 Réserves de trésorerie	15 079.94	2 813.00	17 892.94
10686000 Réserves de compensation	1 235 804.86	30 977.38	1 266 782.24
10687000 Réserves de comp. Ch.amts	48 122.58	10 000.00	58 122.58
11000000 Résultat à affecter D.D.A.S.S.	-32 414.86		-32 414.86
11010000 Report à nouveau solde créditeur	30 689.22	18 213.07	48 902.29
11400000 Dépenses refusées par l'autorité t.		-84 327.98	-84 327.98
11510000 Report à nouveau créditeur	118 966.42	949.91	119 916.33
11519000 Report débiteur à affecter	-81.09	-110 825.06	-110 906.15
11900000 Report à nouveau débiteur	-2 308.10		-2 308.10
11910000 Report débiteur	-43 190.57	2 986.88	-40 203.69
13110000 Subvention d'équipement	64 085.04	-25 685.04	38 400.00
13910000 Quote-part subvention d'équip.	-39 778.76	21 254.58	-18 524.18

Les résultats antérieurs sont affectés conformément au compte administratif de la D.D.A.S.S. 17 et à l'assemblée annuelle du TREMPLIN 17.

INCORPORATION DU RESULTAT N-2
DANS LE RESULTAT DE L'EXERCICE N

N= 2008

	CHRS Combôts Royan		CHRS Combôts Saintes		CHRS Halte nuit Saintes	
	Excédent	Déficit	Excédent	Déficit	Excédent	Déficit
Résultat de l'Exercice N <small>(hors intégration du résultat N-2)</small>	11 191.86	-	44 922.28	-	7 362.25	-
Incorporation du résultat N-2	-	81.10	-	8 006.69	340.54	-
Résultat Comptable N <small>(avec intégration du résultat N-2)</small>	11 110.76	-	36 915.59	-	7 702.79	-



RESULTATS 2008

DOSSIER	DEFICIT	EXCEDENT
CHRS COMBOTS ROYAN		11 110.76
CHRS STAB. ROYAN		550.27
CHRS HALTE NUIT SAINTES		7 702.79
CHRS COMBOTS SAINTES		36 915.59
SAINTE JOUR		
PSD	6 114.69	
FVV		
URGENCE ROYAN	2 294.72	
ALT		48.11
SERVICE ACTION SOCIALE		66 259.22
ASLL	178.65	
C.C.A.A. ALLIANCE		19 055.63
ACCUEIL ET HEBERGEMENT SUR SYNERGIE-17		19 906.95
SERVICE METHADONE		2 296.09
FORMATIONS		2 496.87
MISSION LOCALE ROYAN		425.67
MESURES D'INJONCTION PREVENTIVE	1 210.54	
INTERVENTION EN MILIEU SCOLAIRE ET PREVENTION	5 815.68	
INJONCTIONS SOINS ET MIP SUR LA ROCHELLE	-	
LES INTERVENTIONS SUR L'ILE D'OLERON		204.80
LES INTERVENTIONS A ETAP ACCES FACILITE A LA METHADONE	-	4 111.12
SIEGE		10 660.93
TOTAL	15 614.28	181 744.80

RESULTAT GLOBAL

166 130.52 € D' Excédent



AUTRES ENGAGEMENTS

Exercice clos au 31/12/2008

L'emprunt contracté de 56 000 euros par le pôle social auprès du Crédit Coopératif pour lequel 14 006,68 euros restent à rembourser au 31/12/2008 est garanti par le gage d'un compte instrument financier de 35 000 euros.

La commune de Royan se porte caution solidaire à hauteur de l'emprunt de 350 000 euros contracté auprès du Crédit Coopératif.

Le nombre d'heures acquises par les salariés du TREMPLIN 17 au titre du droit individuel de formation s'élèvent :

pour le CHRS LES COMBOTS	1 949 heures
pour SYNERGIE 17	1 091 heures
pour le C.C.A.A. ALLIANCE	93 heures



INFORMATIONS DIVERSES

Exercice clos au 31/12/2008

Selon la loi 2006-586 du 23 mai 2006 relative au volontariat associatif et à l'engagement éducatif, les rémunérations des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés s'élèvent à 220 245,89 euros dont 2 921,50 euros d'avantage en nature.

L'effectif moyen pour l'année 2008 est le suivant :

C.H.R.S. LES COMBOTS	: 30,97 E.T.P.
SYNERGIE 17	: 14,99 E.T.P.
C.C.A.A. ALLIANCE	: 1,82 E.T.P.



SUIVI DE L'UTILISATION DES SUBVENTIONS PAR FINANCEUR ET PAR ACTIVITE

Situation au 31/12/2008

ACTIVITE	ANNEE N
DOTATION DDASS SYNERGIE-17	
Subvention attribuée dans l'exercice	1 019 554.00
Report subvention non consommée en N - 1	120 422.75
Subvention consommée dans l'exercice	1 007 806.00
Engagement restant à réaliser sur subvention	132 170.75
DOTATION DDASS C.C.A.A. ALLIANCE	
Subvention attribuée dans l'exercice	166 848.00
Report subvention non consommée en N - 1	0.00
Subvention consommée dans l'exercice	166 848.00
Engagement restant à réaliser sur subvention	0.00
DOTATION DDASS CHRS COMBOTS ROYAN	
Hébergement et réinsertion sociale sur royan	
Subvention attribuée dans l'exercice	673 447.04
Report subvention non consommée en N - 1	0.00
Subvention consommée dans l'exercice	646 637.28
Résultat N à incorporer sur l'exercice N+2	11 110.76
Engagement restant à réaliser sur subvention (se conférer aux fonds dédiés)	15 699.00
DOTATION DDASS CHRS HALTE SAINTES	
Hébergement et réinsertion sociale d'urgence sur saintes	
Subvention attribuée dans l'exercice	90 634.42
Report subvention non consommée en N - 1	0.00
Subvention consommée dans l'exercice	82 931.63
Résultat N à incorporer sur l'exercice N+2	7 702.79
Engagement restant à réaliser sur subvention	0.00
DOTATION DDASS CHRS COMBOTS SAINTES	
Hébergement et réinsertion sociale sur saintes	
Subvention attribuée dans l'exercice	551 388.00
Report subvention non consommée en N - 1	0.00
Subvention consommée dans l'exercice	514 472.00
Résultat N à incorporer sur l'exercice N+2	36 916.00
Engagement restant à réaliser sur subvention	0.00



ACTIVITE	ANNEE N
DOTATION DDASS CHRS STABILISATION ROYAN	
Hébergement de stabilisation royan	
Subvention attribuée dans l'exercice	55 480.00
Report subvention non consommée en N - 1	0.00
Subvention consommée dans l'exercice	54 929.73
Résultat N à incorporer sur l'exercice N+2	550.27
Engagement restant à réaliser sur subvention	0.00
SUBVENTION DDASS BROCHURE FVV	
Réalisation de brochures pour femmes victimes de violences	
Subvention attribuée dans l'exercice	0.00
Report subvention non consommée en N - 1	8 450.00
Subvention consommée dans l'exercice	8 450.00
Engagement restant à réaliser sur subvention	0.00
SUBVENTION DDASS HIVERNAL ACCUEIL JOUR SAINTES	
Accueil hivernal d'urgence saintes	
Subvention attribuée dans l'exercice	13 500.00
Report subvention non consommée en N - 1	8 100.00
Subvention consommée dans l'exercice	13 500.00
Engagement restant à réaliser sur subvention (se conférer aux PCA)	8 100.00
SUBVENTION DDASS ACCUEIL JOUR SAINTES	
Accueil d'urgence saintes	
Subvention attribuée dans l'exercice	36 000.00
Report subvention non consommée en N - 1	0.00
Subvention consommée dans l'exercice	36 000.00
Engagement restant à réaliser sur subvention	0.00
SUBVENTION DDASS PSD	
Nuitées d'hôtel personnes sans domicile royan et saintes	
Subvention attribuée dans l'exercice	22 566.00
Report subvention non consommée en N - 1	0.00
Subvention consommée dans l'exercice	22 566.00
Engagement restant à réaliser sur subvention	0.00



ACTIVITE	ANNEE N
SUBVENTION DDASS FVV	
Nuitées d'hôtel femmes victimes de violences royan et Saintes	
Subvention attribuée dans l'exercice	14 285.00
Report subvention non consommée en N - 1	0.00
Subvention consommée dans l'exercice	12 949.00
Engagement restant à réaliser sur subvention (se conférer aux fonds dédiés)	1 336.00
SUBVENTION ACCUEIL URGENCE ROYAN	
Accueil d'urgence royan	
Subvention attribuée dans l'exercice	75 900.00
Report subvention non consommée en N - 1	0.00
Subvention consommée dans l'exercice	75 900.00
Engagement restant à réaliser sur subvention	0.00
SUBVENTION CONSEIL GENERAL ASE	
Hébergement de femmes avec enfant de moins de 3 ans	
Subvention attribuée dans l'exercice	288 589.10
Report subvention non consommée en N - 1	0.00
Subvention consommée dans l'exercice	288 589.10
Engagement restant à réaliser sur subvention	0.00
SUBVENTION CONSEIL GENERAL DSD RMI	
Accueil des personnes bénéficiaires du RMI royan, saintes, saint jean d'angély	
Subvention attribuée dans l'exercice	109 120.00
Report subvention non consommée en N - 1	0.00
Subvention consommée dans l'exercice	87 848.58
Engagement restant à réaliser sur subvention (se conférer aux fonds dédiés)	21 271.42
SUBVENTION CONSEIL GENERAL ASLL	
Suivi des mesures d'accompagnement social lié au logement	
Subvention attribuée dans l'exercice	117 584.00
Report subvention non consommée en N - 1	0.00
Subvention consommée dans l'exercice	117 584.00
Engagement restant à réaliser sur subvention	0.00



ACTIVITE	ANNEE N
DOTATION CAF ALT CHRS LES COMBOTS	
Allocation logement temporaire	
Subvention attribuée dans l'exercice	18 081.84
Report subvention non consommée en N - 1	0.00
Subvention consommée dans l'exercice	18 081.84
Engagement restant à réaliser sur subvention	0.00
SUBVENTION ETAT GRSP POITOU CHARENTES	
Mip mineurs et majeurs sur le département hors La Rochelle	
Subvention attribuée dans l'exercice	40 132.00
Report subvention non consommée en N - 1	6 169.99
Subvention consommée dans l'exercice	46 301.99
Engagement restant à réaliser sur subvention	0.00
SUBVENTION ETAT GRSP POITOU CHARENTES	
Prévention et interventions en milieu scolaire	
Subvention attribuée dans l'exercice	16 000.00
Report subvention non consommée en N - 1	6 627.34
Subvention consommée dans l'exercice	22 627.34
Engagement restant à réaliser sur subvention	0.00
SUBVENTION ETAT CAF 17 SYNERGIE-17	
Allocation logement temporaire	
Subvention attribuée dans l'exercice	14 336.04
Report subvention non consommée en N - 1	0.00
Subvention consommée dans l'exercice	14 336.04
Engagement restant à réaliser sur subvention	0.00
SUBVENTION ETAT MILDT	
Interventions en maisons d'arrêt, obligations de soins, mesure d'injonction préventive sur La Rochelle	
Subvention attribuée dans l'exercice	42 775.00
Report subvention non consommée en N - 1	21 058.32
Subvention consommée dans l'exercice	32 216.79
Engagement restant à réaliser sur subvention	31 616.53



ACTIVITE	ANNEE N
SUBVENTION DEPARTEMENTALE DU CONSEIL GENERAL 17	
Accès facilité à la méthadone et à la réduction des risques pour les usagers de drogues en grande difficulté	
Subvention attribuée dans l'exercice	15 000.00
Report subvention non consommée en N - 1	0.00
Subvention consommée dans l'exercice	0.00
Engagement restant à réaliser sur subvention (se conférer aux fonds dédiés)	15 000.00
SUBVENTION COLLECTIVITES LOCALES CONTRAT URBAIN DE COHESION SOCIALE DE L'AGGLOMERATION DE LA ROCHELLE	
Accès facilité à la méthadone et à la réduction des risques pour les usagers de drogues en grande difficulté	
Subvention attribuée dans l'exercice	7 500.00
Report subvention non consommée en N - 1	0.00
Subvention consommée dans l'exercice	0.00
Engagement restant à réaliser sur subvention (se conférer aux fonds dédiés)	7 500.00
SUBVENTION COLLECTIVITES LOCALES COMMUNAUTE DE L'AGGLOMERATION DE LA ROCHELLE	
Accès facilité à la méthadone et à la réduction des risques pour les usagers de drogue en grande difficulté	
Subvention attribuée dans l'exercice	7 500.00
Report subvention non consommée en N - 1	0.00
Subvention consommée dans l'exercice	0.00
Engagement restant à réaliser sur subvention (se conférer aux fonds dédiés)	7 500.00
COMMUNAUTE DE COMMUNES ILE D'OLERON	
Interventions à Saint-Pierre d'Oléron	
Subvention attribuée dans l'exercice	2 536.00
Report subvention non consommée en N - 1	0.00
Subvention consommée dans l'exercice	2 536.00
Engagement restant à réaliser sur subvention	0.00

ACTIVITE	ANNEE N
MISSION LOCALE ROYAN	
Subvention attribuée dans l'exercice	8 369.00
Report subvention non consommée en N - 1	0.00
Subvention consommée dans l'exercice	8 369.00
Engagement restant à réaliser sur subvention	0.00
DOTATION ALTEA SAO FVV	
Nuitées d'hôtel femmes victimes de violences royan et saintes	
Subvention attribuée dans l'exercice	1 700.00
Report subvention non consommée en N - 1	0
Subvention consommée dans l'exercice	1 700.00
Engagement restant à réaliser sur subvention	0
SUBVENTION CADA	
Suivi des familles demandeurs d'asile sur royan	
Subvention attribuée dans l'exercice	5 000.00
Report subvention non consommée en N - 1	0
Subvention consommée dans l'exercice	5 000.00
Engagement restant à réaliser sur subvention	0
SUBVENTION VILLE DE ROYAN	
Financement du poste référent enfant	
Subvention attribuée dans l'exercice	0
Report subvention non consommée en N - 1	10 000.00
Subvention consommée dans l'exercice	10 000.00
Engagement restant à réaliser sur subvention	0
SUBVENTION ACSE FIPD	
Financement du poste référent enfant	
Subvention attribuée dans l'exercice	14 749.00
Report subvention non consommée en N - 1	0
Subvention consommée dans l'exercice	14 749.00
Engagement restant à réaliser sur subvention	0
SUBVENTION MAIRIE DE ROYAN CDA	
Contribution au fonctionnement du pôle social	
Subvention attribuée dans l'exercice	20 000.00
Report subvention non consommée en N - 1	0
Subvention consommée dans l'exercice	20 000.00
Engagement restant à réaliser sur subvention	0



ACTIVITE	ANNEE N
SUBVENTION FNARS FILE Participation au financement des frais d'architecte pôle multi-accueil royan Subvention attribuée dans l'exercice Report subvention non consommée en N - 1 Subvention consommée dans l'exercice Engagement restant à réaliser sur subvention (se conférer aux PCA)	 2 500.00 0 0 2 500.00

TABIEAU DE SUIVI DES FONDS DEDIES SUR SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES

Situation au 31/12/2008

Nature du projet et caractéristiques	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice (compte 194)	Utilisation au cours de l'exercice (compte 7894)	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées (compte 6894)	Fonds restant à engager en fin d'exercice (compte 194)
accès facilité à la méthadone et réduction des risques pour les usagers de drogues en grande difficulté (financement : 15 000 euros du Conseil général de Charente-Maritime ; 10 euros du contrat urbain de cohésion sociale de la Communauté de Communes de La Rochelle ; 100 euros de la Communauté de Communes de La Rochelle)	30 000.00			30 000.00	30 000.00
Projet d'établissement (financement DDASS 17)	13 000.00			13 000.00	13 000.00
Stagiaire I.R.T.S. (financement DDASS 17)	2 699.00			2 699.00	2 699.00
Nuitées hôtel FVV (financement DDASS 17)	1 336.00			1 336.00	1 336.00
accueil jour Saintes - Saint-Jean D'Angely (financement CONSEIL GENERAL 17)	21 271.42			21 271.42	21 271.42
total :	68 306.42			68 306.42	68 306.42

