

RAPPORT GENERAL
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

ASSOCIATION PIAF ACCUEIL

Exercice clos le 31/12/2007



COMMISSAIRE AUX COMPTES

**RAPPORT GENERAL
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

ASSOCIATION PIAF ACCUEIL

12 Rue de Provence
84100 ORANGE

Exercice clos le 31/12/2007

Association déclarée auprès
De la
Préfecture de Vaucluse

Sous le numéro 212610

RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
Comptes annuels – Exercice clos le 31 décembre 2007

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

- Le contrôle des comptes annuels de l'association **PIAF ACCUEIL** tels qu'ils sont annexés au présent rapport,
- La justification de nos appréciations,
- Les vérifications spécifiques et informations prévues par la loi.

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

I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes professionnelles applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives.

Un audit consiste à examiner, par sondages, les éléments probants justifiant les données contenues dans ces comptes.

Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes et à apprécier leur présentation d'ensemble. Nous estimons que nos contrôles fournissent une base raisonnable à l'opinion exprimée ci-après.

Nous certifions que les comptes annuels 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.

II - 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 vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé pour émettre l'opinion ci-dessus, portant notamment sur les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, ainsi que leur présentation d'ensemble, n'appellent pas de commentaire particulier.

.../...

III - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes professionnelles applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport d'activité du conseil d'administration et dans les documents adressés aux membres sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à ORANGE, le 20 Juin 2008

Daniel BARRE
SAS FB AUDIT
Commissaire aux comptes



ACTIF

Exercice clos le
31/12/2007
(12 mois)Exercice précédent
31/12/2006
(12 mois)

	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES:						
Autres immobilisations corporelles	3 254	1 513	1 741	1,78	2 435	2,45
218300 MAT.BUREAU & INFORMATIQUE	850		850	0,88	850	0,88
218400 MOBILIER	2 404		2 404	2,43	2 404	2,41
281830 AMORT.MAT.BUREAU & INFOR.		251	-251	-0,24	-38	-0,03
281840 AMORTS MOBILIER		1 262	-1 262	-1,26	-782	-0,78
IMMOBILISATIONS FINANCIERES:						
Participations	153		153	0,15	153	0,15
261000 TITRES DE PARTICIPATION	153		153	0,15	153	0,15
TOTAL (I)	3 407	1 513	1 894	1,91	2 587	2,60
STOCKS ET EN COURS:						
Créances usagers et comptes rattachés	27 030		27 030	27,31	39 768	39,34
411000 CLIENTS COLL/NUM	27 030		27 030	27,31	39 768	39,34
Autres créances						
Autres	30 170		30 170	30,48	29 907	30,04
468700 PDTS A RECEVOIR	30 170		30 170	30,48	29 907	30,04
Disponibilités	38 804		38 804	39,20	26 247	26,36
512000 CHAIX	165		165	0,17	374	0,38
512100 CHAIX LIVRET					59	0,06
512200 CREDIT COOPERATIF	38 619		38 619	39,01	25 614	25,72
518700 INTERETS A RECEVOIR					168	0,17
530000 CAISSE	20		20	0,02	31	0,03
Charges constatées d'avance	1 091		1 091	1,10	1 061	1,07
486000 CHARGES CONSTAT.D'AV	1 091		1 091	1,10	1 061	1,07
TOTAL (II)	97 095		97 095	98,09	96 983	97,40
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF	100 502	1 513	98 988	100,00	99 570	100,00

PASSIF

Exercice clos le
31/12/2007
(12 mois)Exercice précédent
31/12/2006
(12 mois)

FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES:

FONDS PROPRES

Report à nouveau

110000 REPORT A NOUVEAU

Résultat de l'exercice

AUTRES FONDS ASSOCIATIFS

-Fonds associatifs avec droit de reprise

. Résultats sous contrôle de tiers financeurs

TOTAL (I)

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

151000 PROVISION POUR RISQUES

TOTAL (II)

FONDS DEDIÉS

TOTAL (III)

DETTES

Avances & acomptes reçus sur commandes en cours

419100 CLIENTS ACPTES S/COMMANDE

Fournisseurs et comptes rattachés

401100 FOURNISSEURS COLL/AL

408100 FOURNIS.FACT.NON PAR

Autres

428200 CONGES A PAYER

428600 AUTRES CHARG.PERS.A PAYER

431000 URSSAF

437100 CIRSE

437200 PRADO PREVOYANCE

437300 ASSEDIC

437310 PREMAILLIANCE

437400 CS / CPAYES

438500 PROV COTIS SUR INDEMNITES

467000 PIAF AI

468600 CHARGES A PAYER

Produits constatés d'avance

487000 PROD.CONSTATES D'AVA

TOTAL (IV)

TOTAL PASSIF

1 451 1,47

1 451 1,47

-5 965 -6,02

-4 514 -4,55

3 248 3,28

3 248 3,28

3 248 3,28

4 320 4,36

4 320 4,36

32 738 33,07

29 405 29,71

3 333 3,37

56 197 56,77

8 544 8,63

7 333 7,41

142 0,14

1 157 1,17

1 886 1,91

3 359 3,39

32 728 33,06

1 047 1,06

7 000 7,07

7 000 7,07

100 255 101,26

98 988 100,00

187 0,19

187 0,19

1 264 1,27

1 451 1,46

2 275 2,28

2 275 2,28

2 275 2,28

14 921 14,99

14 087 14,15

834 0,84

80 922 81,27

7 624 7,66

1 038 1,04

6 199 6,23

1 636 1,64

15 0,02

1 018 1,02

2 926 2,94

417 0,42

59 027 59,28

1 022 1,03

95 843 96,26

95 843 96,26



PASSIF	Exercice clos le 31/12/2007 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2006 (12 mois)
<u>ENGAGEMENTS REÇUS</u> Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents - autorisés par l'organisme de tutelle Dons en nature restant à vendre <u>ENGAGEMENTS DONNÉS</u>		



Période du 01/01/2007 au 31/12/2007

DÉTAILLÉ

Edité le 02/06/2008

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2007 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2006 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)		%	
		France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
PRODUITS D'EXPLOITATION:									
Prestations de services		29 770		29 770	100,00	24 060	100,00	5 710	23,73
706000 C.GENERAL ATELIER DY		29 770		29 770	100,00	24 060	100,00	5 710	23,73
Montants nets produits d'expl.		29 770		29 770	100,00	24 060	100,00	5 710	23,73
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:									
Subventions d'exploitation				171 024	574,48	181 802	755,62	-10 778	-5,92
740003 DDASS MESURES ASI				32 208	108,19	32 208	133,87		0,00
740030 CG UNITE TERR. SORGUES						7 000	29,09	-7 000	-99,99
740101 CR SERV.EMPLOI ORANGE				20 000	67,18	20 000	83,13		0,00
740102 CR SERV.EMPLOI SORGUES				15 000	50,39	10 000	41,56	5 000	50,00
740315 DDTEFP FDI 84				15 000	50,39			15 000	N/S
740316 DROIT DES FEMMES				3 500	11,76	6 000	24,94	-2 500	-41,66
740511 CAF				5 500	18,47			5 500	N/S
740800 AIDE SALAIRES CNASEA				10 696	35,93	13 974	58,08	-3 278	-23,45
740902 C.GENERAL REFERENCE				69 120	232,18	69 120	287,29		0,00
740903 DDTEFP CPER ETAT 200						15 000	62,34	-15 000	-99,99
740904 PAO ETAT 2005 /2006						3 000	12,47	-3 000	-99,99
740905 PAO CAF 2006						5 500	22,86	-5 500	-99,99
Produits liés à des financements réglementaires									
Autres produits				8 540	28,69	1 085	4,51	7 455	887,10
758000 PRODUITS DIV.GESTION				90	0,30	0	0,00	90	N/S
791000 TRANSFERTS DE CHARGE				8 450	28,38	1 085	4,51	7 365	878,80
Sous-total des autres produits d'exploitation				179 564	603,17	182 887	760,13	-3 323	-1,81
Total des produits d'exploitation (I)				209 334	703,17	206 947	860,13	2 387	1,16
PRODUITS FINANCIERS:									
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif				4	0,01	168	0,70	-164	-97,61
762000 PRODUITS AUTRES IMMOS FINANCIERE				4	0,01	168	0,70	-164	-97,61
Total des produits financiers (II)				4	0,01	168	0,70	-164	-97,61
PRODUITS EXCEPTIONNELS:									
Sur opérations de gestion				5 200	17,47			5 200	N/S
771800 AUTRES PROD.EXCEP.GESTION				5 200	17,47			5 200	N/S
Total des produits exceptionnels (IV)				5 200	17,47			5 200	N/S
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)				214 538	720,65	207 115	860,83	7 423	3,58
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT				-5 965	-20,03			-5 965	N/S
TOTAL GENERAL				220 503	740,89	207 115	860,83	13 388	6,46
CHARGES D'EXPLOITATION:									
Achats de marchandises et de matières premières				499	1,88	456	1,90	43	9,43
607000 ACHATS ALIMENTAIRES				499	1,88	456	1,90	43	9,43
Autres achats non stockés				1 049	3,52	1 563	6,30	-514	-32,88
606110 FOURN.NON STOCK.(ELE				913	3,07	1 031	4,25	-118	-11,44
606300 FOURN.ENTRET.&PETIT				136	0,46	197	0,82	-61	-30,95
606400 FOURNIT.ADMINISTRATIVES						335	1,39	-335	-99,99
Services extérieurs				5 694	19,13	10 240	42,68	-4 546	-44,38

Période du 01/01/2007 au 31/12/2007

DÉTAILLÉ

Edité le 02/06/2008

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2007 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2006 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
611000 INTERVENANT ATELIER			3 033	12,61	-3 033	-99,99
613200 LOYER SIEGE ORANGE	4 940	18,59	5 758	23,90	-818	-14,20
613210 LOYER LOCAL SORGUES			600	2,49	-600	-98,99
616000 PRIMES D'ASSURANCES	316	1,06	303	1,26	13	4,29
618100 DOCUMENTATION GENERA	437	1,47	546	2,27	-109	-18,95
Autres services extérieurs	110 309	370,54	101 178	420,52	9 131	9,02
621000 PREST. DIRECTION	35 622	119,68	33 844	140,67	1 778	5,25
621050 PREST.MAD MOYENS	12 066	40,53	11 235	46,70	831	7,40
621051 PREST AI MOYENS SORGUES	5 067	17,02	3 355	13,94	1 712	51,03
621060 PREST. SECRETARIAT	24 284	81,57	29 914	124,33	-5 630	-18,91
621100 PRESTATIONS MENAGE D	3 887	13,06	4 462	18,55	-575	-12,98
621200 PRESTATIONS ATELIERS	4 962	16,87	4 290	17,83	672	15,66
621210 PRESTATION ANIM ADJOINTE	13 860	46,58	6 816	28,33	7 044	103,35
622600 HONORAIRES	6 202	20,83	1 875	7,79	4 327	230,77
623100 PUBLICITE	602	2,02	443	1,84	159	35,89
623400 CADEAUX A LA CLIENTE	410	1,38	351	1,48	59	16,81
625100 DEPLACEMENTS PERMANE	2 803	9,42	3 613	15,02	-810	-22,41
625700 RECEPTIONS	325	1,09	585	2,43	-260	-44,43
626000 FRAIS POSTAUX & TELECOM.			3	0,01	-3	-99,99
627500 SERVICES BANCAIRES	183	0,61	393	1,63	-210	-53,43
628100 COTISATIONS	36	0,12			36	N/S
Impôts, taxes et versements assimilés	436	1,46	371	1,54	65	17,52
633300 PART.FORM.CONTINUE(O	436	1,46	371	1,54	65	17,52
Salaires et traitements	70 802	237,83	63 826	265,28	6 976	10,93
641100 SAL. ACCOMP. SOCIALE	21 667	72,78	19 848	82,49	1 819	9,16
641101 SAL. REFERENT RMI	21 588	72,52	16 875	70,14	4 713	27,93
641103 SAL. COORDINATRI REMPL.	3 570	11,99	4 381	18,21	-811	-18,50
641105 SAL. CHEF DE PROJET	22 916	76,98	18 371	76,35	4 545	24,74
641107 SALAIRES INTERVENANTE ATELIER	1 060	3,56			1 060	N/S
641300 PRIMES STAGIAIRES	120	0,40			120	N/S
641400 INDEM.ET AVANTAGES D	-1 038	-3,48	1 038	4,31	-2 076	-199,99
641800 PROVISION CONGES PAY	920	3,09	3 313	13,77	-2 393	-72,22
Charges sociales	26 780	89,96	23 989	99,70	2 791	11,63
645100 URSSAF ACCOMP. SOCIA	4 758	15,96	4 301	17,86	457	10,63
645101 URSSAF REFERENT RMI	5 279	17,73	4 190	17,41	1 089	25,99
645103 URSSAF COORDINATRICE	898	3,02	1 319	5,48	-421	-31,91
645105 URSSAF CHEF DE PROJE	6 918	23,24	5 531	22,99	1 387	25,08
645107 URSSAF INTERVENANTE ATELIER	320	1,07			320	N/S
645304 PRADO PREV CHEF DE PROJET	479	1,61	384	1,60	95	24,74
645310 IRSEA ACCOMP. SOCIA	1 235	4,15	1 131	4,70	104	9,20
645311 IRSEA REFERENT RMI	1 230	4,13	962	4,00	268	27,86
645313 IRSEA COORDINATRICE	204	0,69	250	1,04	-46	-18,39
645315 IRSEA CHEF DE PROJE	1 306	4,39	1 053	4,38	253	24,03
645317 IRSEA INTERVENANTE ATELIER	60	0,20			60	N/S
645320 CAVCIC CHEF DE PROJE	525	1,78	517	2,15	8	1,55
645400 ASSEDIC ACCOMP. SOCI	899	3,02	842	3,50	57	6,77
645401 ASSEDIC REFERENT RMI	896	3,01	713	2,96	183	25,67
645403 ASSEDIC COORDINATRICE	148	0,50	183	0,76	-35	-19,12
645406 ASSEDIC CHEF DE PROJ	950	3,19	782	3,25	168	21,48
645408 ASSEDIC INTERVENANTE ATELIER	44	0,15			44	N/S
645800 CS / CPAYES	433	1,45	1 150	4,78	-717	-62,34
645810 CS / PRIMES			417	1,73	-417	-99,99
647500 MEDECINE DU TRAVAIL	200	0,67	264	1,10	-64	-24,23
Autres charges de personnel	2 771	9,31	2 735	11,37	36	1,32
648100 TICKETS RESTAURANT	2 771	9,31	2 735	11,37	36	1,32
Dotations aux amortissements	693	2,33	357	1,48	336	94,12
681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPO	693	2,33	357	1,48	336	94,12
Dotations aux provisions	972	3,27	1 065	4,43	-93	-8,72
681500 PROVISION /CHARGES E	972	3,27	1 065	4,43	-93	-8,72
Autres charges	0	0,00	0	0,00	-3	-99,99

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2007 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2006 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
658000 CHARGES DIV.GEST.COU.	0	0,00	3	0,01	-3	-99,99
Total des charges d'exploitation (I)	220 006	739,02	205 783	855,29	14 223	
CHARGES FINANCIERES:						
Intérêts et charges assimilées	497	1,67	68	0,28	429	630,28
661501 COMM DAILLY	497	1,67	25	0,10	472	N/S
661600 INTERETS BANCAIRES &S/ESC			43	0,18	-43	-99,99
Total des charges financières (III)	497	1,67	68	0,28	429	630,08
CHARGES EXCEPTIONNELLES:						
Total des charges exceptionnelles (IV)						
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	220 503	740,69	205 851	855,57	14 652	7,12
SOLDE CREDITEUR - EXCEDENT			1 264	5,25	-1 264	-99,99
TOTAL GENERAL	220 503	740,69	207 115	660,83	13 388	6,46

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
PRODUITS :						
Bénévolat						
Prestations en nature						
Dons en nature						
TOTAL						
CHARGES :						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et services						
Personnel bénévole						
TOTAL						



PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2007 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2006 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 98 988,27 E.

Le résultat net comptable est une perte de 5 965,49 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 02/06/2008 par les dirigeants.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Provisions pour risques et charges : elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.
- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.



ANNEXE

Période du 01/01/2007 au 31/12/2007

Aux comptes annuels présentée en Euros

Edité le 02/06/2008

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.1.1 - Immobilisations brutes = 3 407 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	3 254			3 254
Immobilisations financières	153			153
TOTAL	3 407			3 407

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 1 513 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	820	693		1 513
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	820	693		1 513

3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Mat.bureau & informatique	850	251	599	4 ans
Mobilier	2 404	1 262	1 142	5 ans
TOTAL	3 254	1 513	1 741	

3.2 - Etat des créances = 58 291 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	58 291	58 291	
TOTAL	58 291	58 291	

3.3 - Produits à recevoir par postes du bilan = 30 170 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	30 170
Disponibilités	
TOTAL	30 170



3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)**3.4 - Charges constatées d'avance = 1 091 E**

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.



4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Provisions = 3 248 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées					
Provisions pour risques & charges	2 275	972			3 248
TOTAL	2 275	972			3 248

4.2 - Etat des dettes = 95 935 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	32 738	32 738		
Dettes fiscales & sociales	22 421	22 421		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	33 776	33 776		
Produits constatés d'avance	7 000	7 000		
TOTAL	95 935	95 935		

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 12 925 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établi. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	3 333
Dettes fiscales & sociales	8 544
Autres dettes	1 047
TOTAL	12 925

4.4 - Produits constatés d'avance = 7 000 E

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.



DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE
--

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Produits à recevoir = 30 170 E

Produits à recevoir	Montant
Autres créances :	30 170
Pdts a recevoir (468700)	30 170
TOTAL	30 170

8.2 - Charges constatées d'avance = 1 091 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constat.d'av(486000)	1 091
TOTAL	1 091

8.3 - Charges à payer = 12 925 E

Charges à payer	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	3 333
Fournis.fact.non par(408100)	3 333
Dettes fiscales et sociales :	8 544
Conges a payer (428200)	8 544
Autres dettes :	1 047
Charges a payer (468600)	1 047
TOTAL	12 925

8.4 - Produits constatés d'avance = 7 000 E

Produits constatés d'avance	Montant
Prod.constates d'ava(487000)	7 000
TOTAL	7 000



ASSOCIATION P.I.A.F. ACCUEIL

Comptes Annuels au 31 Décembre 2007

DETAIL DES SUBVENTIONS COMPTABILISEES EN 2007

740003 - DDASS Mesures ASI	32 208
740101 - REGION SERVICE EMPLOIS ORANGE	20 000
740102 - REGION SERVICE EMPLOIS SORGUES	15 000
740315 - DDTEFP FDI 84	15 000
740316 - DROIT DES FEMMES	3 500
740511 - CAF	5 500
740800 - AIDES AUX SALARIES	10 696
740902 - CONSEIL GENERAL REFERENCE RMI	69 120
	<hr/> <hr/> <u>171 024</u>



ASSOCIATION P.I.A.F. ACCUEIL

Comptes Annuels au 31 Décembre 2007

FONDS DE ROULEMENT

	<u>31/12/2007</u>	<u>31/12/2006</u>
<u>ACTIF REALISABLE ET DISPONIBLE</u>		
Créances	27 030	39 768
Charges sociales	-	-
Produits à recevoir	30 170	29 907
Disponibilités	38 804	26 247
Charges constatées d'avance	1 091	1 061
	<u>97 095</u>	<u>96 983</u>
<u>Dettes à court terme</u>		
PIAF AI	32 728	59 027
Dettes fournisseurs	32 738	14 921
Dettes sociales	23 469	21 895
Produits constatés d'avance	7 000	-
Provision charges exploitation	3 248	2 275
	<u>99 183</u>	<u>98 118</u>
<u>BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT</u>	<u>- 2 088</u>	<u>- 1 135</u>
<u>DEGRADATION</u>	<u>- 953</u>	



EXPLICATION DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT
ENTRE LE 01/01/2007 ET LE 31/12/2007

<u>EMPLOIS</u>		<u>RESSOURCES</u>	
Déficit 2007	5 965	Amortissements	693
		Clts-Acomptes sur commandes	4 320
	5 965		5 013
<u>DEGRADATION</u>	<u>- 952</u>		

VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT

	<u>Besoins</u>	<u>Ressources</u>	
Créances clients		12 738	
Charges sociales			
Produits à recevoir	263		
Charges constatées d'avance	30		
PIAF AI	26 299		
Dettes fournisseurs		17 817	
Dettes sociales		1 574	
Produits constatées d'avance		7 000	
Provision charges		973	
	26 592	40 102	13 510
Trésorerie	12 557		- 12 557