

**OFFICE TOURISME
NOTRE-DAME**

6 Rue de la Barre
85690 NOTRE DAME DE MONTS

Office Tourisme

**COMPTES ANNUELS
au 31 décembre 2007**

SOMMAIRE

PRESENTATION

Présentation de l'association	I
-------------------------------	---

COMPTES ANNUELS

Bilan	1
Compte de résultat	3
Annexe	5

DETAIL DES COMPTES ANNUELS

Détail du bilan actif	11
Détail du bilan passif	12
Détail du compte de résultat	13

DOCUMENTS DE GESTION

Analyse de la marge brute	16
Soldes Intermédiaires de Gestion	17
Production totale	18
Coût d'achat	19
Détail des soldes intermédiaires de gestion	20
Capacité d'autofinancement	22
Tableau de financement	23
Détail du tableau de financement	25

IMMOBILISATIONS ET AMORTISSEMENTS

PRÉSENTATION DE L'ASSOCIATION

Raison sociale	OFFICE TOURISME NOTRE-DAME
Forme juridique	Association
Activité	Office Tourisme
Catégorie fiscale	Association
Régime fiscal	Aucun régime
Siret	313 752 164 00019
Code NAF	633Z Agences de voyage
Téléphone	02.51.58.84.97
Fax	02.51.58.15.56

BILAN ACTIF

	Brut	Amort./Provis.	Net au 31/12/2007	Net au 31/12/2006
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles	3 207,92	3 186,53	21,39	179,69
Immobilisations financières				
Participations	90,00		90,00	90,00
Autres immobilisations financières	75,35		75,35	75,35
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	3 373,27	3 186,53	186,74	345,04
ACTIF CIRCULANT				
Créances				
Autres créances	5 176,74		5 176,74	6 102,02
Disponibilités	63 196,24		63 196,24	50 273,19
Charges constatées d'avance	664,29		664,29	484,18
TOTAL ACTIF CIRCULANT	69 037,27		69 037,27	56 859,39
TOTAL ACTIF	72 410,54	3 186,53	69 224,01	57 204,43

BILAN PASSIF

	Net au 31/12/2007	Net au 31/12/2006
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise	29 091,86	11 789,57
Résultat net comptable de l'exercice	14 294,70	17 302,29
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES	43 386,56	29 091,86
DETTES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 826,42	5 632,68
Avances et acomptes reçus sur commande	5 178,00	5 689,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 796,70	2 543,37
Dettes fiscales et sociales	14 073,49	13 911,64
Autres dettes	962,84	335,88
TOTAL DETTES (1)	25 837,45	28 112,57
TOTAL PASSIF	69 224,01	57 204,43
(1) Dont à moins d'un an	23 897,16	28 112,57
(1) Dont à plus d'un an	1 940,29	

COMPTE DE RÉSULTAT

	Du 01/01/2007 au 31/12/2007 (12 mois)	Du 01/01/2006 au 31/12/2006 (12 mois)	Variation	
			Montant	%
Produits de fonctionnement				
Ventes de marchandises	20 760,00	40 570,00	-19 810,00	-48,83
Services financés par les usagers	105 925,12	90 340,13	15 584,99	17,25
Services liés à des financements réglementaires	85,00	15,00	70,00	466,67
Autres produits de fonctionnement				
Reprises / Amort. et Provis. transferts de charges	11 020,91	14 563,65	-3 542,74	-24,33
Autres produits	0,07	1,81	-1,74	-96,13
Total des produits de fonctionnement	137 791,10	145 490,59	-7 699,49	-5,29
Charges de fonctionnement				
Achats de marchandises	15 860,92	33 948,96	-18 088,04	-53,28
Autres achats et charges externes (2)	26 103,10	24 650,34	1 452,76	5,89
Impôts, taxes et versements assimilés	295,84	572,57	-276,73	-48,33
Salaires et traitements	57 464,22	48 943,31	8 520,91	17,41
Charges sociales	21 715,83	19 273,93	2 441,90	12,67
Dotations aux amortissements sur immobilisations	1 952,30	1 952,30		
Autres charges	374,50	0,36	374,14	
Total des charges de fonctionnement	123 766,71	129 341,77	-5 575,06	-4,31
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	14 024,39	16 148,82	-2 124,43	-13,16

(2) Y compris redevances de crédit bail mobilier

3 899,76

775,00

COMPTE DE RÉSULTAT

	Du 01/01/2007 au 31/12/2007 (12 mois)	Du 01/01/2006 au 31/12/2006 (12 mois)	Variation	
			Montant	%
Produits financiers				
Produits financiers, participations	480,02	909,52	-429,50	-47,22
Total des produits financiers	480,02	909,52	-429,50	-47,22
Charges financières				
Intérêts et charges assimilées	209,71	294,47	-84,76	-28,78
Total des charges financières	209,71	294,47	-84,76	-28,78
RÉSULTAT FINANCIER	270,31	615,05	-344,74	-56,05
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	14 294,70	16 763,87	-2 469,17	-14,73
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		788,42	-788,42	-100,00
Total des produits exceptionnels		788,42	-788,42	-100,00
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérat.de gestion		250,00	-250,00	-100,00
Total des charges exceptionnelles		250,00	-250,00	-100,00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL		538,42	-538,42	-100,00
TOTAL DES PRODUITS	138 271,12	147 188,53	-8 917,41	-6,06
TOTAL DES CHARGES	123 976,42	129 886,24	-5 909,82	-4,55
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	14 294,70	17 302,29	-3 007,59	-17,38

ANNEXE

■ INTRODUCTION

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31 décembre 2007, dont le total est de 69.224,01 Euros et au compte de résultat de l'exercice, dont le total des produits est de 138.271,12 Euros et dégageant un bénéfice de 14.294,70 Euros.

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

Les notes ou les tableaux ci-après font partie des comptes annuels.

■ RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les comptes ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Les conventions suivantes ont été respectées :

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

Les comptes effets à recevoir et effets à payer sont englobés respectivement dans les comptes clients et fournisseurs.

L'évaluation des éléments inscrits en comptabilité a été pratiquée par référence à la méthode des coûts historiques. Plus particulièrement les modes et les méthodes d'évaluation ci-après décrits ont été retenus pour les divers postes des comptes annuels.

Valeurs immobilisées

La valeur brute des éléments de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens. Ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation légale ou libre.

L'amortissement a été calculé sur la durée normale d'utilisation des biens, soit sur le mode linéaire, soit sur le mode dégressif.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé ont été, le cas échéant, dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Stock et en-cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition.

Les produits et en-cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Ces éléments ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Créances et dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances et les dettes en monnaies étrangères ont été converties et comptabilisées sur la base du dernier cours du change précédant la date de clôture de l'exercice. Les pertes latentes résultant de cette conversion ont entraîné la constitution d'une provision pour perte de change.

Valeurs mobilières de placement

Les titres cotés ou non cotés sont comptabilisés au prix d'achat.

Les dépréciations apparaissent éventuellement sur certains titres ont été constatées sous forme de provision.

ANNEXE

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achats payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les charges d'achat mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charges correspondant à leur nature.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte, non seulement des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise, mais également de ceux qui présentent un caractère exceptionnel eu égard à leur montant.

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Les comptes annuels ont été établis conformément à la loi du 30 avril 1983 et au décret du 29 novembre 1983.

ANNEXE

■ INFORMATIONS RELATIVES À LA PREMIÈRE APPLICATION DES NOUVELLES RÈGLES SUR LES ACTIFS

Cet exercice prend en compte les effets de la première application des règlements CRC 2002-10 et CRC 2004-06 relatifs respectivement à :

- l'amortissement et à la dépréciation des actifs
- la comptabilisation et l'évaluation des actifs.

■ ÉTAT DE L'ACTIF IMMOBILISÉ

	Valeur au début de l'exercice	Augmentations Acquisitions	Cessions ou mises au rebut	Virement poste à poste	Valeur brute en fin d'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Autres postes	724,66		724,66		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	724,66		724,66		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Matériel de bureau et informatique, mobilier	9 339,95		6 132,03		3 207,92
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	9 339,95		6 132,03		3 207,92
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES					
Participations et créances rattachées	90,00				90,00
Prêts et autres immobilisations financières	75,35				75,35
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	165,35				165,35
TOTAL DES IMMOBILISATIONS	10 229,96		6 856,69		3 373,27

ANNEXE

■ ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

	Valeur au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur en fin d'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Autres immobilisations incorporelles	724,66		724,66	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	724,66		724,66	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Matériel de bureau, informatique et mobilier	9 160,26	158,30	6 132,03	3 186,53
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	9 160,26	158,30	6 132,03	3 186,53
TOTAL DES AMORTISSEMENTS	9 884,92	158,30	6 856,69	3 186,53

■ MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES

	Montant net au début de l'exercice	Augmentations de l'exercice	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler		1 794,00	1 794,00	
TOTAL DES MOUVEMENTS DE L'EXERCICE		1 794,00	1 794,00	

ANNEXE

■ ÉTAT DES ÉCHEANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an	
ÉTAT DES CRÉANCES				
Actif immobilisé				
Autres immobilisations financières	75,35		75,35	
Actif circulant				
Débiteurs divers	5 176,74	5 176,74		
Charges constatées d'avance	664,29	664,29		
TOTAL DES CRÉANCES	5 916,38	5 841,03	75,35	
	Montant brut	A 1 an au plus	A + 1 an, 5 ans au +	A plus de 5 ans
ÉTAT DES DETTES				
Empr. et det. aupr. des étab. de créd. à 1 an max	18,66	18,66		
Empr. et det. aupr. des étab. de créd. à plus d'1 an	3 807,76	1 867,47	1 940,29	
Fournisseurs et comptes rattachés	1 796,70	1 796,70		
Personnel et comptes rattachés	3 486,59	3 486,59		
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	10 265,56	10 265,56		
Etat et autr. collect. publi. - Autr. imp. taxes vers. ass.	321,34	321,34		
Autres dettes	6 140,84	6 140,84		
TOTAL DES DETTES	25 837,45	23 897,16	1 940,29	
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		1 797,37		

■ PRODUITS À RECEVOIR

	Montant
Autres créances	5 176,74
TOTAL DES PRODUITS A RECEVOIR	5 176,74

■ CHARGES À PAYER

	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	18,66
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 796,70
Dettes fiscales et sociales	5 209,54
TOTAL DES CHARGES À PAYER	7 024,90

ANNEXE

■ CHARGES ET PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

	Montant
Charges constatées d'avance	
Charges d'exploitation	664,29
TOTAL DES CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	664,29

■ AFFECTATIONS DE L'EXCEDENT DISPONIBLE DEFINITIVEMENT ACQUIS

Origines

Excédent comptable définitivement acquis

Report à nouveau antérieur

Prélèvement sur les réserv. dont repris. de fonds antérieurement affect. à un proj. asso

Affectations

Report à nouveau

Réserves

Fonds associatif sans droit de reprise

DÉTAIL DU BILAN ACTIF

	Du 01/01/2007 au 31/12/2007 (12 mois)	Du 01/01/2006 au 31/12/2006 (12 mois)	Variation	
			Montant	%
20500000 Logiciels		724,66	-724,66	
28050000 Amort.logiciels		-724,66	724,66	
CONCESSIONS, BREVETS, LICENCES, LOGICIELS				
21830000 Matériel de bureau et inform.	2 416,42	8 548,45	-6 132,03	
21840000 Mobilier de bureau	791,50	791,50		
28183000 Amort. matériel de bureau	-2 416,42	-8 548,45	6 132,03	
28184000 Amort. du mobilier	-770,11	-611,81	-158,30	
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	21,39	179,69	-158,30	-88,10
26100000 Titres de participation	90,00	90,00		
PARTICIPATIONS	90,00	90,00		
27500000 Dépôts et cautionnem. versés	75,35	75,35		
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	75,35	75,35		
46870000 Divers produits à recevoir	3 382,74	2 514,02	868,72	
48860000 Charges à répartir	1 794,00	3 588,00	-1 794,00	
AUTRES CRÉANCES	5 176,74	6 102,02	-925,28	-15,16
51200000 Crédit mutuel 9243	4 684,81	4 847,13	-162,32	
51210000 Cpte livret bleu cm	46 759,06	33 779,04	12 980,02	
51220000 Cm 9242 régie publicitaire	8 086,12	9 965,41	-1 879,29	
51230000 Cm 9240 cot. adhérents	888,61	1 398,61	-510,00	
51240000 Cm 9241 forfaits touristiques	45,00	45,00		
51250000 Cm 9244 billetterie	2 573,21	71,20	2 502,01	
53000000 Caisse	159,43	166,80	-7,37	
DISPONIBILITÉS	63 196,24	50 273,19	12 923,05	25,71
48600000 Charges constatées d'avance	664,29	484,18	180,11	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	664,29	484,18	180,11	37,20

DÉTAIL DU BILAN PASSIF

	Du 01/01/2007 au 31/12/2007 (12 mois)	Du 01/01/2006 au 31/12/2006 (12 mois)	Variation	
			Montant	%
10200000 Fonds associatif	29 091,86	11 789,57	17 302,29	
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	29 091,86	11 789,57	17 302,29	146,76
16410000 Emprunt 7901	3 807,76	5 605,13	-1 797,37	
16884000 Emprunts intérêts courus	18,66	27,55	-8,89	
EMPRUNTS ET DETTES AUPRÈS DES ÉTABLISSEMENTS DE CRÉDIT	3 826,42	5 632,68	-1 806,26	-32,07
41910000 Clients créditeurs	5 178,00	5 689,00	-511,00	
AVANCES ET ACOMPTES REÇUS SUR COMMANDE	5 178,00	5 689,00	-511,00	-8,98
40800000 Fourn. factures non parvenues	1 796,70	2 543,37	-746,67	
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHÉS	1 796,70	2 543,37	-746,67	-29,36
42820000 Provision pour congés payés	3 486,59	4 447,65	-961,06	
43100000 Sécurité sociale	6 351,00	5 366,00	985,00	
43730000 Mederic	1 400,00	1 136,00	264,00	
43732000 Uniprévoyance	147,95	89,93	58,02	
43740000 Assedic	965,00	793,00	172,00	
43820000 Provis. pour charges sociales	1 401,61	1 789,74	-388,13	
44860000 Etat charges à payer	321,34	289,32	32,02	
DETTES FISCALES ET SOCIALES	14 073,49	13 911,64	161,85	1,16
46700000 Débiteurs divers	241,80		241,80	
46711100 Cie comp vendéenne	46,80		46,80	
46711200 Viiv	539,00	291,88	247,12	
46711500 Département - vendée rando		44,00	-44,00	
46711700 Safari parc	135,24		135,24	
AUTRES DETTES	962,84	335,88	626,96	186,66

DÉTAIL DU COMPTE DE RÉSULTAT

	Du 01/01/2007 au 31/12/2007 (12 mois)	Du 01/01/2006 au 31/12/2006 (12 mois)	Variation	
			Montant	%
70730000 Recettes régie publicitaire	20 760,00	22 099,60	-1 339,60	
70731000 Recettes challenge winpro		16 771,00	-16 771,00	
70732000 Recettes lycée washington		1 699,40	-1 699,40	
VENTES DE MARCHANDISES	20 760,00	40 570,00	-19 810,00	-48,83
70600000 Cotisations	4 790,00	4 285,00	505,00	
70610000 Commissions viiv		1 479,68	-1 479,68	
70613000 Com.hervouet	500,10	338,75	161,35	
70614000 Com. spectacle puy du fou	625,72	1 251,01	-625,29	
70615000 Com. rdpev - yeu continent	2 760,14	1 486,96	1 273,18	
70615100 Com cie vendéenne	635,50	167,70	467,80	
70617000 Frais résa gare routière	170,00		170,00	
70618000 Comm safari parc	108,36	104,48	3,88	
70620000 Prestations diverses	335,30	226,55	108,75	
70630000 Subventions commune notre dame	95 000,00	80 000,00	15 000,00	
70632000 Subvention conseil général vendé	1 000,00	1 000,00		
SERVICES FINANCÉS PAR LES USAGERS	105 925,12	90 340,13	15 584,99	17,25
70650000 Recettes tennis	85,00	15,00	70,00	
SERVICES LIÉS À DES FINANCEMENTS RÉGLEMENTAIRES	85,00	15,00	70,00	466,67
79162000 Transfert de charges externes	852,69	906,47	-53,78	
79164000 Transfert de charge de personnel	10 168,22	13 657,18	-3 488,96	
REPRISES / AMORT. ET PROVIS. TRANSFERTS DE CHARGES	11 020,91	14 563,65	-3 542,74	-24,33
75800000 Produits de gestion courante	0,07	1,81	-1,74	
AUTRES PRODUITS	0,07	1,81	-1,74	-96,13
60730000 Brochures	15 860,92	15 727,40	133,52	
60731000 Challenge winpro		15 849,76	-15 849,76	
60732000 Challenge lycée washington		2 371,80	-2 371,80	
ACHATS DE MARCHANDISES	15 860,92	33 948,96	-18 088,04	-53,28
60630000 Fournitures d'entretien	1,72		1,72	
60631000 Petit outillage	530,00		530,00	
60640000 Fournitures de bureau	2 496,69	3 783,34	-1 286,65	
61220000 Crédit bail photocopieur	408,56	775,00	-366,44	
61221000 Crédit bail matériel informatique	3 491,20		3 491,20	
61350000 Location machine à affranchir	367,30	486,43	-119,13	
61351000 Location tpe	301,44	301,44		
61352000 Location internet	610,26		610,26	
61353000 Location copieur	537,92		537,92	
61500000 Entretien et réparation		1 064,33	-1 064,33	
61560000 Maintenance copieur olivetti	402,59	248,19	154,40	
61600000 Primes d'assurance	378,54	361,50	17,04	
61820000 Frais de formation personnel	698,00		698,00	
62260000 Honoraires	2 977,89	2 973,40	4,49	
A REPORTER	13 202,11	9 993,63	3 208,48	

DÉTAIL DU COMPTE DE RÉSULTAT

	Du 01/01/2007 au 31/12/2007 (12 mois)	Du 01/01/2006 au 31/12/2006 (12 mois)	Variation	
			Montant	%
REPORT	13 202,11	9 993,63	3 208,48	
62310000 Annonces insertions	890,37	744,72	145,65	
62500000 Voyages et déplacements		624,00	-624,00	
62512000 Frais dépl mle francois	605,92	641,02	-35,10	
62512100 Frais dépl mme bethys	868,44	132,94	735,50	
62512400 Frais festival du vent	1 149,30	1 249,20	-99,90	
62512500 Frais dépl stagiaire	107,00		107,00	
62560000 Missions réceptions	623,42	647,64	-24,22	
62610000 Affranchissements	4 485,25	5 987,49	-1 502,24	
62630000 Téléphone	2 127,87	2 666,61	-538,74	
62710000 Services bancaires	311,52	288,09	23,43	
62810000 Cotisations-abonnements	920,00	893,00	27,00	
62812000 Cotisations aps	782,00	782,00		
62813000 Frais de dossier	29,90		29,90	
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	26 103,10	24 650,34	1 452,76	5,89
63330000 Formation professionnelle	295,84	572,57	-276,73	
IMPÔTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS	295,84	572,57	-276,73	-48,33
64110000 Rémunérations du personnel	58 425,28	47 966,97	10 458,31	
64120000 Prov congés payés	-961,06	976,34	-1 937,40	
SALAIRES ET TRAITEMENTS	57 464,22	48 943,31	8 520,91	17,41
64510000 Charges de sécurité sociale	15 620,44	13 674,25	1 946,19	
64530000 Charges mederic	3 038,78	2 734,12	304,66	
64532000 Charges uniprévoyance	290,07	199,76	90,31	
64540000 Charges assedic	2 424,63	2 035,48	389,15	
64560000 Prov. charges sur congés et prim	50,10	416,84	-366,74	
64750000 Médecine du travail	291,81	213,48	78,33	
CHARGES SOCIALES	21 715,83	19 273,93	2 441,90	12,67
68110000 Dot. amort. des immobilisat.	158,30	158,30		
68120000 Dot.amortissts charges exploitat	1 794,00	1 794,00		
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	1 952,30	1 952,30		
65800000 Charges de gestion courante	374,50	0,36	374,14	
AUTRES CHARGES	374,50	0,36	374,14	
76100000 Produits financiers	480,02	909,52	-429,50	
PRODUITS FINANCIERS, PARTICIPATIONS	480,02	909,52	-429,50	-47,22
66110000 Intérêts des emprunts	209,71	277,57	-67,86	
66160000 Agios bancaires		16,90	-16,90	
INTÉRÊTS ET CHARGES ASSIMILÉES	209,71	294,47	-84,76	-28,78

DÉTAIL DU COMPTE DE RÉSULTAT

	Du 01/01/2007 au 31/12/2007 (12 mois)	Du 01/01/2006 au 31/12/2006 (12 mois)	Variation	
			Montant	%
77100000 Prod. except. opérat. gestion		788,42	-788,42	
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPÉRATIONS DE GESTION		788,42	-788,42	
67100000 Charges exc. opér. de gestion		250,00	-250,00	
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPÉRAT.DE GESTION		250,00	-250,00	

ANALYSE DE LA MARGE BRUTE

	Du 01/01/2007 au 31/12/2007 (12 mois)	%	Du 01/01/2006 au 31/12/2006 (12 mois)	%	Du 01/01/2005 au 31/12/2005 (12 mois)	%
Ventes de marchandises	20 760	100,00	40 570	100,00		
Achats nets	15 861	76,40	33 949	83,68		
Coût d'achat des marchandises vendues	15 861	76,40	33 949	83,68		
Marge commerciale	4 899	23,60	6 621	16,32		
Production vendue	106 010	100,00	90 355	100,00	117 658	100,00
Production de l'exercice	106 010	100,00	90 355	100,00	117 658	100,00
Marge sur coût d'achat	106 010	100,00	90 355	100,00	117 658	100,00
PRODUCTION TOTALE	126 770	100,00	130 925	100,00	117 658	100,00
COÛT D'ACHAT TOTAL	15 861	12,51	33 949	25,93		
MARGE TOTALE	110 909	87,49	96 976	74,07	117 658	100,00

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

	Du 01/01/2007 au 31/12/2007 (12 mois)	%	Du 01/01/2006 au 31/12/2006 (12 mois)	%	Du 01/01/2005 au 31/12/2005 (12 mois)	%
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT	126 770	<i>100,00</i>	130 925	<i>100,00</i>	117 658	<i>100,00</i>
COÛT D'ACHAT	15 861	<i>12,51</i>	33 949	<i>25,93</i>		
MARGE TOTALE	110 909	<i>87,49</i>	96 976	<i>74,07</i>	117 658	<i>100,00</i>
Achats fournitures consommables	3 028	<i>2,39</i>	3 783	<i>2,89</i>	3 052	<i>2,59</i>
Autres charges externes	23 075	<i>18,20</i>	20 867	<i>15,94</i>	31 262	<i>26,57</i>
Consommation externe	26 103	<i>20,59</i>	24 650	<i>18,83</i>	34 314	<i>29,16</i>
VALEUR AJOUTÉE	84 806	<i>66,90</i>	72 326	<i>55,24</i>	83 344	<i>70,84</i>
Impôts et taxes	296	<i>0,23</i>	573	<i>0,44</i>	267	<i>0,23</i>
Charges de personnel	69 012	<i>54,44</i>	54 560	<i>41,67</i>	80 356	<i>68,30</i>
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	15 498	<i>12,23</i>	17 193	<i>13,13</i>	2 722	<i>2,31</i>
Transferts de charges	-853	<i>-0,67</i>	-906	<i>-0,69</i>	-750	<i>-0,64</i>
Dotations aux amortissements	1 952	<i>1,54</i>	1 952	<i>1,49</i>	2 899	<i>2,46</i>
Autres charges	375	<i>0,30</i>				
Autres produits			-2		-2	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	14 024	<i>11,06</i>	16 149	<i>12,33</i>	574	<i>0,49</i>
Produits financiers	480	<i>0,38</i>	910	<i>0,69</i>	152	<i>0,13</i>
Charges financières	-210	<i>-0,17</i>	-294	<i>-0,22</i>	-640	<i>-0,54</i>
Résultat financier	270	<i>0,21</i>	615	<i>0,47</i>	-488	<i>-0,41</i>
RÉSULTAT COURANT	14 295	<i>11,28</i>	16 764	<i>12,80</i>	86	<i>0,07</i>
Produits exceptionnels			788	<i>0,60</i>		
Charges exceptionnelles			-250	<i>-0,19</i>	-191	<i>-0,16</i>
Résultat exceptionnel	0		538	<i>0,41</i>	-191	<i>-0,16</i>
RÉSULTAT DE L'EXERCICE INTERMÉDIAIRE	14 295	<i>11,28</i>	17 302	<i>13,22</i>	-104	<i>-0,09</i>
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	14 295	<i>11,28</i>	17 302	<i>13,22</i>	-104	<i>-0,09</i>

PRODUCTION TOTALE

	Du 01/01/2007 au 31/12/2007 (12 mois)	Du 01/01/2006 au 31/12/2006 (12 mois)	Du 01/01/2005 au 31/12/2005 (12 mois)
70730000 Recettes régie publicitaire	20 760,00	22 099,60	
70731000 Recettes challenge winpro		16 771,00	
70732000 Recettes lycée washington		1 699,40	
VENTES DE MARCHANDISES	20 760,00	40 570,00	
VENTES DE MARCHANDISES	20 760,00	40 570,00	
70600000 Cotisations	4 790,00	4 285,00	3 959,00
70610000 Commissions viiv		1 479,68	2 608,34
70613000 Com.hervouet	500,10	338,75	833,10
70614000 Com. spectacle puy du fou	625,72	1 251,01	104,84
70615000 Com. rdpev - yeu continent	2 760,14	1 486,96	876,68
70615100 Com cie vendéenne	635,50	167,70	92,65
70617000 Frais résa gare routière	170,00		312,60
70618000 Comm safari parc	108,36	104,48	
70620000 Prestations diverses	335,30	226,55	
70630000 Subventions commune notre dame	95 000,00	80 000,00	106 300,00
70632000 Subvention conseil général vendé	1 000,00	1 000,00	1 000,00
70634000 Subvention région			1 500,00
70650000 Recettes tennis	85,00	15,00	71,00
PRODUCTION VENDUE	106 010,12	90 355,13	117 658,21
TOTAL PRODUCTION	126 770,12	130 925,13	117 658,21

COÛT D'ACHAT

	Du 01/01/2007 au 31/12/2007 (12 mois)	Du 01/01/2006 au 31/12/2006 (12 mois)	Du 01/01/2005 au 31/12/2005 (12 mois)
60730000 Brochures	15 860,92	15 727,40	
60731000 Challenge winpro		15 849,76	
60732000 Challenge lycée washington		2 371,80	
ACHATS NETS	15 860,92	33 948,96	
TOTAL COÛT D'ACHAT	15 860,92	33 948,96	

DÉTAIL DES SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

	Du 01/01/2007 au 31/12/2007 (12 mois)	Du 01/01/2006 au 31/12/2006 (12 mois)	Du 01/01/2005 au 31/12/2005 (12 mois)
60630000 Fournitures d'entretien	1,72		
60631000 Petit outillage	530,00		
60640000 Fournitures de bureau	2 496,69	3 783,34	3 052,46
ACHATS FOURNITURES CONSOMMABLES	3 028,41	3 783,34	3 052,46
61220000 Crédit bail photocopieur	408,56	775,00	366,44
61221000 Crédit bail matériel informatique	3 491,20		
61350000 Location machine à affranchir	367,30	486,43	474,80
61351000 Location tpe	301,44	301,44	125,60
61352000 Location internet	610,26		
61353000 Location copieur	537,92		
61500000 Entretien et réparation		1 064,33	613,11
61560000 Maintenance copieur olivetti	402,59	248,19	531,41
61600000 Primes d'assurance	378,54	361,50	346,77
61820000 Frais de formation personnel	698,00		
61850000 Formation unodtsi			105,00
62260000 Honoraires	2 977,89	2 973,40	2 337,37
62310000 Annonces insertions	890,37	744,72	3 943,65
62311000 Brochures			8 443,76
62500000 Voyages et déplacements		624,00	361,02
62512000 Frais dépl mle francois	605,92	641,02	1 112,21
62512100 Frais dépl mme bethys	868,44	132,94	23,50
62512400 Frais festival du vent	1 149,30	1 249,20	920,22
62512500 Frais dépl stagiaire	107,00		
62560000 Missions réceptions	623,42	647,64	769,53
62610000 Affranchissements	4 485,25	5 987,49	5 880,52
62630000 Téléphone	2 127,87	2 666,61	2 720,30
62710000 Services bancaires	311,52	288,09	303,42
62810000 Cotisations-abonnements	920,00	893,00	1 101,00
62812000 Cotisations aps	782,00	782,00	782,00
62813000 Frais de dossier	29,90		
AUTRES CHARGES EXTERNES	23 074,69	20 867,00	31 261,63
63330000 Formation professionnelle	295,84	572,57	266,69
IMPÔTS ET TAXES	295,84	572,57	266,69
64110000 Rémunérations du personnel	58 425,28	47 966,97	68 244,17
64120000 Prov congés payés	-961,06	976,34	-190,98
64121000 Provision primes			-306,00
64510000 Charges de sécurité sociale	15 620,44	13 674,25	19 262,19
64530000 Charges mederic	3 038,78	2 734,12	4 182,45
64532000 Charges uniprévoyance	290,07	199,76	471,44
64540000 Charges assedic	2 424,63	2 035,48	2 979,71
64560000 Prov. charges sur congés et prim	50,10	416,84	-204,52
64750000 Médecine du travail	291,81	213,48	277,46
79164000 Transfert de charge de personnel	-10 168,22	-13 657,18	-14 360,15
CHARGES DE PERSONNEL	69 011,83	54 560,06	80 355,77

DÉTAIL DES SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

	Du 01/01/2007 au 31/12/2007 (12 mois)	Du 01/01/2006 au 31/12/2006 (12 mois)	Du 01/01/2005 au 31/12/2005 (12 mois)
79161000 Transfert de charges externes			750,00
79162000 Transfert de charges externes	852,69	906,47	
TRANSFERTS DE CHARGES	852,69	906,47	750,00
68110000 Dot. amort. des immobilisat.	158,30	158,30	1 104,73
68120000 Dot.amortisssts charges exploitat	1 794,00	1 794,00	1 794,00
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	1 952,30	1 952,30	2 898,73
65800000 Charges de gestion courante	374,50	0,36	0,48
AUTRES CHARGES	374,50	0,36	0,48
75800000 Produits de gestion courante	0,07	1,81	1,92
AUTRES PRODUITS	0,07	1,81	1,92
76100000 Produits financiers	480,02	909,52	152,35
PRODUITS FINANCIERS	480,02	909,52	152,35
66110000 Intérêts des emprunts	209,71	277,57	381,63
66160000 Agios bancaires		16,90	258,75
CHARGES FINANCIÈRES	209,71	294,47	640,38
77100000 Prod. except. opérat. gestion		788,42	
PRODUITS EXCEPTIONNELS		788,42	
67100000 Charges exc. opér. de gestion		250,00	190,64
CHARGES EXCEPTIONNELLES		250,00	190,64

CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT

■ A PARTIR DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE

	Net au 31/12/2007	Net au 31/12/2006	Variation
RÉSULTAT NET DE L'EXERCICE	14 294,70	17 302,29	-3 007,59
+ Dotations aux amortissements charges d'exploitation	1 952,30	1 952,30	
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE	16 247,00	19 254,59	-3 007,59

TABEAU DE FINANCEMENT I

	Net au 31/12/2007	Net au 31/12/2006
Variation du fonds de roulement net global		
Capacité d'autofinancement de l'exercice	16 247,00	19 254,59
RESSOURCES DURABLES	16 247,00	19 254,59
Remboursement des emprunts	1 797,37	1 729,90
Charges à répartir sur plusieurs exercices	1 794,00	1 794,00
EMPLOIS STABLES	3 591,37	3 523,90
RESSOURCE NETTE	12 655,63	15 730,69

(a) Sauf concours bancaires et soldes créditeurs de banques

(b) Hors primes de remboursements des obligations

TABLEAU DE FINANCEMENT II

	2007	2006	Besoins (-) Dégagements (+)	
			2007	2006
Variation des actifs d'exploitation				
Usagers et comptes rattachés, autres créances (a)	2 458,29	4 072,18	1 613,89	
Variation des dettes d'exploitation				
Avances et acomptes reçus sur commandes	5 178,00	5 689,00	-511,00	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés, autres dette	15 870,19	16 455,01	-584,82	
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT D'EXPLOITATION	-18 589,90	-18 071,83	518,07	2 687,93
Autres débiteurs (a) (c)	3 382,74	2 514,02	-868,72	
Autres créditeurs (b)	981,50	363,43	618,07	
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT HORS EXPLOITATION	2 401,24	2 150,59	-250,65	-1 985,63
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-16 188,66	-15 921,24	267,42	702,30
Disponibilités	63 196,24	50 273,19	-12 923,05	
TRESORERIE	63 196,24	50 273,19	-12 923,05	
TRESORERIE	63 196,24	50 273,19	-12 923,05	-16 432,99
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	47 007,58	34 351,95		
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL (Emploi Net)			-12 655,63	-15 730,69

(a) y compris charges constatées d'avance selon leur affectation à l'exploitation ou non

(b) y compris produits constatés d'avance selon leur affectation à l'exploitation ou non

(c) y compris valeurs mobilières de placement

DÉTAIL DU TABLEAU DE FINANCEMENT

	Du 01/01/2007 au 31/12/2007 (12 mois)	Du 01/01/2006 au 31/12/2006 (12 mois)	Variation	
			Montant	%
48600000 Charges constatées d'avance	664,29	484,18	-180,11	
48860000 Charges à répartir	1 794,00	3 588,00	1 794,00	
USAGERS ET COMPTES RATTACHÉS, AUTRES CRÉANCES	2 458,29	4 072,18	1 613,89	39,63
41910000 Clients créditeurs	5 178,00	5 689,00	-511,00	
AVANCES ET ACOMPTES REÇUS SUR COMMANDES	5 178,00	5 689,00	-511,00	-8,98
40800000 Fourn. factures non parvenues	1 796,70	2 543,37	-746,67	
42820000 Provision pour congés payés	3 486,59	4 447,65	-961,06	
43100000 Sécurité sociale	6 351,00	5 366,00	985,00	
43730000 Mederic	1 400,00	1 136,00	264,00	
43732000 Uniprévoyance	147,95	89,93	58,02	
43740000 Assedic	965,00	793,00	172,00	
43820000 Provis. pour charges sociales	1 401,61	1 789,74	-388,13	
44860000 Etat charges à payer	321,34	289,32	32,02	
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHÉS, AUTRES DETTES	15 870,19	16 455,01	-584,82	-3,55
46870000 Divers produits à recevoir	3 382,74	2 514,02	-868,72	
AUTRES DÉBITEURS	3 382,74	2 514,02	-868,72	-34,56
16884000 Emprunts intérêts courus	18,66	27,55	-8,89	
46700000 Débiteurs divers	241,80		241,80	
46711100 Cie comp vendéenne	46,80		46,80	
46711200 Viiv	539,00	291,88	247,12	
46711500 Département - vendée rando		44,00	-44,00	
46711700 Safari parc	135,24		135,24	
AUTRES CRÉDITEURS	981,50	363,43	618,07	170,07
51200000 Crédit mutuel 9243	4 684,81	4 847,13	162,32	
51210000 Cpte livret bleu cm	46 759,06	33 779,04	-12 980,02	
51220000 Cm 9242 régie publicitaire	8 086,12	9 965,41	1 879,29	
51230000 Cm 9240 cot. adhérents	888,61	1 398,61	510,00	
51240000 Cm 9241 forfaits touristiques	45,00	45,00		
51250000 Cm 9244 billetterie	2 573,21	71,20	-2 502,01	
53000000 Caisse	159,43	166,80	7,37	
DISPONIBILITÉS	63 196,24	50 273,19	-12 923,05	-25,71