

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2006 12			Exercice N-1 31/12/2005 12		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%	
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
	Frais d'établissement							
	Frais de recherche et de développement							
	Concessions, Brevets et droits similaires							
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles	860	860					
	Avances et acomptes							
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
	Terrains							
	Constructions							
	Installations techniques Matériel et outillage							
	Autres immobilisations corporelles	82 745	77 153	5 592	8 486	2 894	34.10	
	Immobilisations en cours							
Avances et acomptes								
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)								
Participations mises en équivalence								
Autres participations								
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immobilisations financières	1 050		1 050	450	600	133.33		
TOTAL I	84 654	78 012	6 642	8 936	2 294	25.67		
Comptes de liaison								
TOTAL II								
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN COURS							
	Matières premières, approvisionnements							
	En-cours de production de biens							
	En-cours de production de services							
	Produits intermédiaires et finis							
	Marchandises							
	Avances et acomptes versés sur commandes							
	CREANCES (3)							
	Créances usagers et comptes rattachés							
	Autres créances	79 302		79 302	55 900	23 402	41.86	
Valeurs mobilières de placement	173 680		173 680	213 912	40 232	18.81		
Instruments de trésorerie								
Disponibilités	131 436		131 436	49 836	81 601	163.74		
Charges constatées d'avance (3)	5 240		5 240	4 239	1 001	23.61		
TOTAL III	389 658		389 658	323 886	65 772	20.31		
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)								
Primes de remboursement des obligations (V)								
Ecart de conversion actif (VI)								
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	474 313	78 012	396 300	332 823	63 478	19.07		

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2006 12	31/12/2005 12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres				
	Fonds associatifs sans droit de reprise				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	57 970	57 970		
	Report à nouveau	142 861	113 621	29 240	25.73
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)	38 549	29 240	9 309	31.84
	Autres fonds associatifs				
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Apports					
Legs et donations					
Résultats sous contrôle de tiers financeurs					
Ecarts de réévaluation					
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	3 478	5 474	1 996	36.47	
Provisions réglementées					
Droit des propriétaires					
	TOTAL I	242 859	206 306	36 553	17.72
	TOTAL II				
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Comptes de liaison				
	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges	18 344		18 344	
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement				
Fonds dédiés sur autres ressources					
	TOTAL III	18 344		18 344	
DETTES (1)	Emprunts obligataires				
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 476	9 580	5 895	61.54
	Dettes fiscales et sociales	109 838	109 834	4	0.00
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	3 349	3 349		
Instruments de trésorerie					
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance	6 435	3 754	2 681	71.42
	TOTAL IV	135 098	126 517	8 581	6.78
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	396 300	332 823	63 478	19.07

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an

128 663

122 763

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2006	12	31/12/2005	12
			Ecart N / N-1	
			Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de Biens et Services	1 799	7 893	6 094	77.21
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	1 799	7 893	6 094	77.21
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	330 026	268 451	61 575	22.94
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	2 982	6 370	3 388	53.19
Collectes				
Cotisations				
Autres produits	161 708	148 184	13 524	9.13
TOTAL I	496 515	430 898	65 617	15.23
CHARGES D'EXPLOITATION (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes	116 610	104 826	11 784	11.24
Impôts, taxes et versements assimilés	17 635	15 516	2 119	13.66
Salaires et traitements	214 596	196 790	17 806	9.05
Charges sociales	88 499	78 533	9 966	12.69
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	4 099	4 444	345	7.77
Sur immobilisations : dotations aux provisions				
Sur actif circulant : dotations aux provisions				
Pour risques et charges : dotations aux provisions	18 344		18 344	
Subventions accordées par l'association				
Autres charges (2)	3 100	4 800	1 700	35.42
TOTAL II	462 882	404 909	57 974	14.32
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	33 633	25 989	7 644	29.41
QUOTES-PARTS DE RESULTATS SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2006 12	31/12/2005 12	Euros	%
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier				
Autres intérêts et produits assimilés	88		88	
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	2 240	2 531	290	11.47
TOTAL V	2 328	2 531	203	8.01
CHARGES FINANCIERES				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL VI				
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)	2 328	2 531	203	8.01
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	35 961	28 520	7 441	26.09
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	2 596	2 226	371	16.65
Reprises sur provisions et transferts de charges				
TOTAL VII	2 596	2 226	371	16.65
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	8		8	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		1 506	1 506	100.00
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions				
TOTAL VIII	8	1 506	1 498	99.47
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	2 588	720	1 868	259.46
Impôts sur les bénéfices (IX)				
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)	501 440	435 654	65 785	15.10
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)	462 890	406 414	56 476	13.90
SOLDE INTERMEDIAIRE	38 549	29 240	9 309	31.84
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				
- Engagements à réaliser sur ressources affectées				
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	38 549	29 240	9 309	31.84

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	X
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	X
Permanence ou changement de méthodes	X
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	X
Etat des amortissements	X
Etat des provisions	X
Etat des échéances des créances et des dettes	X
Autres immobilisations incorporelles	X
Evaluation des immobilisations corporelles	X
Evaluation des amortissements	X
Evaluation des valeurs mobilières de placement	X
Disponibilités en Euros	X
Produits à recevoir	X
Charges à payer	X
Charges et produits constatés d'avance	X
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Engagement en matière de pensions et retraites	X

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2006 au 31/12/2006

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 396 300.41 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 799.00 Euros et dégagant un bénéfice de 38 549.30 Euros .

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2006 au 31/12/2006 .

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Conformément aux règles comptables en vigueur, l'association a procédé pour la première fois au cours de l'exercice à la constitution d'une provision pour départ à la retraite qui a conduit à une charge de 18.344 € sur l'année 2006.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 120-1 et suivants du Plan Comptable Général 2005.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que des règlements CRC relatifs à la réécriture du plan comptable général 2005 applicables à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

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

COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

ANNEXE

Exercice du 01/01/2006 au 31/12/2006

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	860		
Installations générales agencements aménagements divers	30 017		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	53 403		1 204
TOTAL	83 419		1 204
Prêts, autres immobilisations financières	450		600
TOTAL	450		600
TOTAL GENERAL	84 729		1 804

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			860	860
Installations générales agencements aménagements divers			30 017	30 017
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		1 879	52 728	52 728
TOTAL		1 879	82 745	82 745
Prêts, autres immobilisations financières			1 050	1 050
TOTAL			1 050	1 050
TOTAL GENERAL		1 879	84 654	84 654

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	860			860
Installations générales agencements aménagements divers	29 616	177		29 793
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	45 317	3 921	1 879	47 359
TOTAL	74 933	4 099	1 879	77 153
TOTAL GENERAL	75 793	4 099	1 879	78 012

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	177				
Matériel de bureau informatique mobilier	3 921				
TOTAL	4 099				
TOTAL GENERAL	4 099				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2006 au 31/12/2006

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
pensions et obligations similaires		18 344			18 344
TOTAL		18 344			18 344
TOTAL GENERAL		18 344			18 344
Dont dotations et reprises d'exploitation		18 344			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	1 050		1 050
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	39	39	
Divers état et autres collectivités publiques	600	600	
Débiteurs divers	78 663	78 663	
Charges constatées d'avance	5 240	5 240	
TOTAL	85 591	84 541	1 050

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	15 476	15 476		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	109 838	109 838		
Autres dettes	3 349	3 349		
Produits constatés d'avance	6 435	6 435		
TOTAL	135 098	135 098		

Autres immobilisations incorporelles

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
Ces éléments sont amortis sur la durée de leur utilisation par l'entreprise à savoir :

	Valeurs	Taux d'amortissement
Logiciels informatiques	860	100.00

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels 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, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2006 au 31/12/2006

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions Agencements et aménagements Installations techniques Matériels et outillages Matériel de transport Matériel de bureau et informat Mobilier	Linéaire Linéaire	5 ans 1 à 5 ans

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	79 266
Total	79 266

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 476
Dettes fiscales et sociales	109 838
Autres dettes	3 349
Total	128 663

ANNEXE

Exercice du 01/01/2006 au 31/12/2006

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance		Montant
Charges d'exploitation		5 240
Total		5 240
Produits constatés d'avance		Montant
Produits d'exploitation		6 435
Total		6 435

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Engagement en matière de pensions et retraites

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
59 ans	moins d'un an	1 227
54 à 58 ans	1 à 5 ans	
50 à 54 ans	6 à 10 ans	
40 à 49 ans	11 à 20 ans	17 117
30 à 39 ans	21 à 30 ans	
moins de 30 ans	plus de 30 ans	
Engagement total		18 344

Hypothèses de calculs retenues

- départ volontaire à la retraite à l'âge de 60 ans
- turn over faible
- taux d'actualisation retenu : 2 %

	Dirigeants	Autres	Provisions
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité		18 344	18 344

S.C.P. G. REYNIER - J. LUPO

Commissariat aux Comptes

Jacques LUPO
Gilles REYNIER

Commissariat aux Comptes Associés

**ASSOCIATION DEPARTEMENTALE
POUR L'INFORMATION SUR LE LOGEMENT
A.D.I.L.**

Siège Social : 32, Rue Michel-Ange

06100 NICE

S.I.R.E.T. : 330 651 720 00022

**RAPPORT GENERAL
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

EXERCICE 2006



Groupe Synerga

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale de votre Association, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 Décembre 2006 sur :

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Directeur. 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 oeuvre 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, en 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, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé dans le cadre de notre démarche d'audit sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues ont contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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

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

Fait à Nice, le 21 Mai 2007



Le Commissaire aux Comptes
S.C.P. "G. REYNIER - J. LÚPO"
Jacques LUPO

S.C.P. G. REYNIER - J. LUPO

Commissariat aux Comptes

Jacques LUPO
Gilles REYNIER

Commissariat aux Comptes Associés

**ASSOCIATION DEPARTEMENTALE
POUR L'INFORMATION SUR LE LOGEMENT
A.D.I.L.**

Siège Social : 32, Rue Michel-Ange

06100 NICE

S.I.R.E.T. : 330 651 720 00022

**RAPPORT SPECIAL
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

EXERCICE 2006



Mesdames, Messieurs,

En notre qualité de Commissaire aux Comptes de votre association, nous devons vous présenter un rapport sur les conventions réglementées dont nous avons été avisés. Il n'entre pas dans notre mission de rechercher l'existence éventuelle de telles conventions.

Nous vous informons qu'au cours de l'exercice clos le 31 Décembre 2006, il ne nous a été donné avis d'aucune convention visée à l'article L. 612-5 du Code de Commerce.

Fait à Nice, le 21 Mai 2007



Le Commissaire aux Comptes
S.C.P. "G. REYNIER - J. LUPO"
Jacques LUPO