



**ASSOCIATION DE PREVENTION DES
GRESILLONS**

Association régie par la loi du 1^{er} juillet 1901

*Siège Social : 46, rue Paul Vaillant Couturier
92230 GENNEVILLIERS*

2006

**COMPTES ANNUELS
EXERCICE DU 01/01/06 AU 31/12/06**

Sommaire

ETATS FINANCIERS	2 à 30
Etats de synthèse	3 à 19
Compte de résultat	4
Compte de résultat (suite)	5
Bilan actif	6
Bilan passif	7
Annexe	8
Détail des états financiers	20 à 30
Détail du compte de résultat	21
Détail de l'actif	27
Détail du passif	29
DETAIL DE CERTAINS POSTES DU BILAN	31 à 34
Immobilisations et amortissements	32 à 34
Liste des immobilisations	33

ETATS FINANCIERS

ETATS FINANCIERS

ETATS DE SYNTHESE

ETATS FINANCIERS – Etats de synthèse

Compte de résultat

	du 01/01/06 au 31/12/06	du 01/01/05 au 31/12/05
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens et services) (a)		200
montant net du chiffre d'affaires dont à l'exportation		200
Production stockée (b)		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	858 605	807 406
Reprises sur provisions, amortissements et transfert de charges	3 767	2 099
Cotisations	115	55
Autres produits (hors cotisations)	23 396	34 991
TOTAL I	885 884	844 752
CHARGES D'EXPLOITATION (2)		
Achats de marchandises (c)		
Variation de stock (d)		
Achats de matières premières et autres approvisionnements (c)		
Variation de stock (d)		
Autres achats et charges externes	135 612	115 147
Impôts, taxes et versements assimilés	46 568	40 203
Salaires et traitements	436 179	399 852
Charges sociales	229 869	209 540
Dotations aux amortissements, provisions et engagements:		
Sur immobilisations: dotations aux amortissements (e)	4 653	4 566
Sur immobilisations: dotations aux provisions		
Sur actif circulant: dotations aux provisions		
Pour risques et charges: dotations aux provisions		
Autres charges		
TOTAL II	852 883	769 310
1.RESULTAT COURANT NON FINANCIER (I-II)	33 000	75 441
Quotes-parts de résultat sur opérations faite en commun:		
Excédent ou déficit transféré III	203	
Déficit ou excédent transféré IV		
PRODUITS FINANCIERS		
De participations		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	2 700	1 130
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL V	2 700	1 130

Compte de résultat suite

	du 01/01/06 au 31/12/06	du 01/01/05 au 31/12/05
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements et aux provisions		
Intérêts et charges assimilés		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL VI		
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	2 700	1 130
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	35 904	76 571
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	3	250
Sur opérations en capital		3 677
Reprises sur provisions et transferts de charges	3 025	
TOTAL VII	3 028	3 928
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	173	14
Sur opérations en capital	389	
Dotations aux amortissements et aux provisions		
TOTAL VIII	562	14
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	2 465	3 913
Impôts sur les bénéfices (IX)		
+ Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs (X)		
- Engagements à réaliser sur ressources affectées (XI)	38 370	80 485
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII+X)	891 816	849 810
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+XI)	891 816	849 810
EXCEDENT OU DEFICIT		
EMPLOIS DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Produits		
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
TOTAL		
Charges		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite des biens		
Personnel bénévole		
TOTAL		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(a) A inscrire, le cas échéant, sur des lignes distinctes		
(b) Stock final moins stock initial - montant de la variation en moins entre parenthèses ou précédé du signe (-).		
(c) Y compris droits de douane		
(d) Stock initial moins stock final : montant de la variation en moins entre parenthèses ou précédé du signe (-).		
(e) Y compris éventuellement dotations aux amortissements des charges à répartir		

Bilan actif

Page 6

	Brut	Amort. & Prov.	31/12/06	31/12/05
ACTIFS IMMOBILISES				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissements				
Frais de recherches & développement				
Concessions, brevets, licences, ...	3 545	2 814	730	
Fonds commercial (1)				
Autres				
Immobilisations incorp.en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Instal. techn., matériel & outil. indust.				
Autres	64 134	50 904	13 229	11 209
Immobilisations grevées de droit				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobil. financières (2)				
Participations				
Créances ratt. à des participations				
Titres imm. de l'activité portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	46		46	
TOTAL I	67 725	53 719	14 006	11 209
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières prem. et autres approvision.				
En-cours prod. (biens et services)(a)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes sur commandes	5 164		5 164	4 039
Créances (3)				
Usagers et comptes rattachés				
Autres	63 287		63 287	95 774
Valeurs mobilières de placement	15 228		15 228	15 228
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	193 926		193 926	166 272
Charges constatées d'avance (3)	4 484		4 484	3 574
TOTAL II	282 091		282 091	284 889
Charges à répartir sur plus. exer. (III)				
Primes de rembourse. des empr. (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	349 817	53 719	296 097	296 098
ENGAGEMENTS RECUS				
Acceptés par les organes compétents				
Autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à faire				
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an				

(a) A ventiler, le cas échéant entre biens, d'une part, et services d'autre part.

Bilan passif

Page 7

	31/12/06	31/12/05
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecarts de réévaluation		
Réserves	95 431	54 899
Report à nouveau (a)	2 272	2 272
Résultat de l'exercice [excédent ou déficit] (b)		
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
- Apports		
- Legs et donations		
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables		
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs (a)	38 370	80 485
Ecart de réévaluation		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
Provisions réglementées		
Droit des propriétaires (commodat)		
TOTAL I	136 073	137 656
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	39 090	42 727
TOTAL II	39 090	42 727
FONDS DEDIES		
Sur subventions fonctionnement	4 601	4 601
Sur autres ressources		
TOTAL III	4 601	4 601
DETTES (1) (d)		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	16	289
Emprunts et dettes financières divers (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés (c)	12 945	17 834
Dettes fiscales et sociales	102 729	92 989
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	641	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL IV	116 332	111 112
Ecarts de conversion Passif V		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	296 097	296 098
ENGAGEMENTS DONNES		
(1) Dont à plus d'un an		
Dont à moins d'un an		
(2) Dont cbc et soldes créditeurs de banques	16	289
(3) Dont emprunts participatifs		

(a) Montant entre parenthèses ou précédé du signe (-) lorsqu'il s'agit de déficits reportés.

(b) Montant entre parenthèses ou précédé du signe (-) lorsqu'il s'agit d'un déficit.

(c) Dettes sur achats ou prestations de services.

(d) A l'exception, pour l'application du (1), des avances reçues sur commandes en cours.

ANNEXES

Identification de l'association

Association A.P.G.

Annexe au bilan de l'exercice clos le 31/12/06, dont le total est de 296 097 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 38 370 euros affecté au compte résultat sous contrôle de tiers financeurs».

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/06 au 31/12/06.

Les notes indiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Règles et méthodes comptables

Les conventions 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 règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les états financiers ont été établis conformément :

1/ aux dispositions du nouveau plan comptable des associations validé officiellement par le comité de réglementation comptable et par arrêté du 8 avril 1999.

2/ au plan comptable général 2005 intégrant notamment les règlements relatifs à la comptabilisation, l'évaluation et la dépréciation des actifs.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

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

Autres informations significatives*** Conclusions du contrôle du compte administratif :**

Les services du Conseil Général, lors du contrôle du compte administratif 2005, ont décidé de reprendre l'excédent dégagé au titre de cet exercice à hauteur de 39 953,05 euros, cette somme étant imputée sur le solde à recevoir de la subvention 2005 relatif au dit exercice et d'affecter une somme de 36 855,08 euros en réserve de trésorerie, prélevée sur le solde de l'excédent 2005.

*** Créances :**

Les subventions comptabilisées par l'association reposent sur les conventions de subventions signées entre l'association et ses financeurs. Le solde de la subvention DVS 2006 non encore réglé en totalité à la clôture de l'exercice s'élève à la somme de 42 532 euros et correspond à 5% du montant de cette même subvention. Son versement doit normalement intervenir après examen par la Direction du Service Social (DVS) du Conseil Général des Hauts de Seine, du compte administratif 2006.

*** Comptabilisation de l'excédent :**

L'excédent dégagé au 31 décembre 2006 est comptabilisé sous la rubrique « autres fonds associatifs » au compte « résultat sous contrôle des tiers financeurs ». La destination de l'excédent sera connue après l'examen des comptes de l'exercice 2006 par les services du Conseil Général des Hauts de Seine.

*** Volontariat associatif :**

En application de l'article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006 relatif au volontariat associatif et à l'engagement éducatif, nous devons communiquer le montant des rémunérations et avantages en nature versés aux trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles ou salariés. Toutefois cette information n'est pas communiquée car cela reviendrait à divulguer une information nominative.

*** Litige**

Un litige prud'hommal est en-cours. L'appel du jugement des prud'hommes débouté en première instance n'a toujours pas été jugé.

Etat de l'actif immobilisé 2054

Page 12

CADRE A : IMMOBILISATIONS	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation exercice	Acquisitions créations
Frais d'établissement R&D TOTAL 1			
Autres postes d'immo. incorporelles TOTAL 2	2 637		908
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions, installations générales, agencement.			
Installations techniques, matériel et outillage ind.			
Installations générales, agencts., aménagements. dives	34 338		
Autres matériels de transport			
Matériel de bureau et informatique, mobilier	23 627		6 885
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL 3	57 966		6 885
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts & autres immobilisations financières			
TOTAL 4			
TOTAL GÉNÉRAL (1+2+3+4)	60 603		7 793

CADRE B IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immobilisations en fin d'exercice	Réévaluation légale ou évaluation par mise en équivalence
	Par virement	Par cession		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice
Frais d'établissement R&D TOTAL 1				
Autres postes d'immo. incorporelles TOTAL 2			3 545	
Terrains				
Constructions	sur sol propre			
	sur sol d'autrui			
	Inst. gales., agencts. et am. const.			
Installations techniques matériel et outillage				
Autres immo. corporelles	Inst. gales., agencts., aménagement divers		34 338	
	Matériel de transport			
	Matériel de bureau & informatique		718	29 795
	Emballages récupérables & divers			
Immobilisations corporelles en cours				
Avances & acomptes				
TOTAL 3		718	64 134	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts & autres immobilisations financières			46	
TOTAL 4			46	
TOTAL GÉNÉRAL (1+2+3+4)		718	67 725	

Etat des amortissements 2055

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE			
Immobilisations amortissables		Montant début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement TOTAL 1					
Autres immobilisations incorporelles TOTAL 2		2 637	177		2 814
Terrains					
Constructions	sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	installations générales				
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	installations générales	28 266	1 486		29 753
	matériel de transport				
	matériel de bureau	18 490	2 988	328	21 151
	emballages récupérables				
TOTAL 3		46 757	4 475	328	50 904
TOTAL GÉNÉRAL (1+2+3)		49 394	4 653	328	53 719

Etat des provisions 2056

<i>Rubriques</i>	Montant au début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations except. 30%				
Implantations étrangères avant 01/01/92				
Implantations étrangères après 01/01/92				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Provisions pour litiges				
Provisions garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	47 328		3 637	43 691
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	47 328		3 637	43 691
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participations				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients				
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS				
TOTAL GENERAL	47 328		3 637	43 691
Dotations et reprises d'exploitation			3 637	
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles				
Dépréciations des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

Etat échéances créances et dettes 2057

CADRE A	ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	À un an au plus	À plus d'un an
	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	46		46
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances r. de titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	7 006	7 006	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 558	4 558	
État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes et versements assimilés			
	Divers	42 532	42 532	
	Groupe et associés	554	554	
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	8 636	8 636	
	Charges constatées d'avance	4 484	4 484	
TOTAUX		67 818	67 772	46
Montant des	prêts accordés en cours d'exercice			
	remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés				

Etat échéances créances et dettes 2057

CADRE B	ÉTAT DES DETTES	Montant brut	À un an au plus	À plus d'un an et 5 ans au plus	À plus de cinq ans
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	à 2 ans max. à l'origine	16	16		
	à plus de 2 ans à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	12 945	12 945		
	Personnel et comptes rattachés	38 391	38 391		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	55 581	55 581		
État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices				
	Taxe sur valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	8 756	8 756		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	641	641		
	Dette représentative de titres emp.				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAUX	116 332	116 332		
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Charges et produits constatés d'avance

Page 17

	<i>Charges</i>	<i>Produits</i>
<i>Charges / Produits d'exploitation</i>	4 484	
<i>TOTAL</i>	4 484	

Charges à payer

Page 18

	Montant
<i>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</i>	<i>10 117</i>
<i>Dettes fiscales et sociales</i>	<i>57 172</i>
TOTAL	67 290

Produits à recevoir

Page 19

	Montant
<i>Autres créances</i>	<i>18 393</i>
TOTAL	18 393

DETAIL DES ETATS FINANCIERS

ETATS FINANCIERS – Détail des états financiers

	Détail du compte de résultat	Page 21
--	-------------------------------------	---------

Produits d'exploitation	du 01/01/06 au 31/12/06	du 01/01/05 au 31/12/05
706800 Prestations aux usagers		200,00
Production vendue (biens et services)		200,00
Montant net du chiffre d'affaires		200,00
740000 Subventions dvs	850 644,00	799 061,00
741000 Subv gennevilliers	6 561,00	6 445,00
742200 Subv vvv sejours	1 400,00	1 900,00
Subventions d'exploitation		858 605,00
781500 Reprise provision	3 637,41	840,79
791100 Transfert de charges	130,00	1 258,60
Reprises sur provisions, amort. et transfert de charges		3 767,41
756000 Cotisations	115,00	55,00
Cotisations		115,00
758150 Rbt aides individuelles	80,00	
758200 Part camps	717,50	1 149,36
758350 Rembt assurance		25,00
758600 Rbt promofaf	11 824,65	2 604,17
758620 Rembt promofaf cif	10 774,57	31 213,32
Autres produits (hors cotisations)		23 396,72
TOTAL I		885 884,13

Détail du compte de résultat

Charges d'exploitation		du 01/01/06 au 31/12/06	du 01/01/05 au 31/12/05
606110	Fourn.non stock.(elect.)	3 901,70	3 695,31
606140	Carburant	1 507,24	744,28
606200	Produits d'entretien	1 504,61	1 209,77
606230	Alimentation	325,73	245,88
606270	Pharmacie	198,68	288,55
606300	Petits materiels	1 828,89	1 836,21
606301	Petit materiels pedago	1 730,28	356,28
606302	Petit materiels: informtq	1 288,58	2 086,79
606312	Petits materiels de bureau	454,00	1 652,99
606400	Fournitures de bureau	2 489,15	2 435,52
606500	Fournitures informatiques	1 961,04	2 641,02
611000	Atelier photos	854,73	43,77
611050	Sejours/camps	8 291,43	6 654,86
611110	Alimentation accueil	614,68	426,68
611200	Aide individuelle diverse	237,08	225,95
611211	Ai jeune fdaj		200,00
611300	Atelier recherche emploi	1 219,92	988,69
611350	Atelier chantier educatif	1 376,49	
611600	Vacances scolaires	7 144,84	3 745,23
611900	Frais activites annee	2 652,16	2 164,62
613200	Locations immobilieres	8 370,84	8 447,30
613500	Locations mobilieres	7 820,40	8 155,05
615000	Entretien locaux	6 679,10	1 098,02
615100	Travaux locaux	669,80	729,74
615510	Entretien materiel	243,98	434,40
615520	Entretien mat.transport	829,73	20,80
615600	Maintenance	2 760,01	2 528,83
616000	Primes d'assurances	4 057,93	3 809,13
617000	Etudes et recherches	360,00	3 253,12
618200	Documentation	1 604,51	1 242,94
618400	Frais de recrutement	1 103,67	5 274,73
618500	Frais de colloque	20,00	1 069,26
621000	Personnel ext. entretien	6 392,75	6 383,99
621020	Personnel ext.secretariat		555,01
621140	Personnel exterieur psy	1 614,50	
622600	Honoraires expert compt.	13 586,56	7 941,44
622601	Honoraires comm.aux.cmpts	5 373,20	4 784,00
623600	Catalogues et imprimes	1 427,75	1 915,55
624700	Transport du personnel	2 111,91	304,99
624701	Transports jeunes	5 592,79	3 036,23
625600	Missions	1 263,75	1 556,74
625601	Frais professionnels	4 255,54	3 417,09
625700	Frais missions association	2 140,91	1 993,88
626300	Affranchissements	1 344,89	1 347,86
626400	Telephone	12 945,13	11 889,46
626500	Internet	588,67	603,98
627000	Serv banc et assimilés	360,04	692,19
627800	Frais de gestion ticket restaurant	1 507,97	
628100	Cotisations	1 005,00	1 019,50
Autres achats et charges externes		135 612,56	115 147,63

Détail du compte de résultat

Page 23

631100	Taxe sur salaires	36 258,00	30 653,00
633300	Unifaf promofaf	10 130,84	9 433,53
635800	Autres droits	180,00	117,00

Impôts, taxes et versements assimilés	46 568,84	40 203,53
--	------------------	------------------

641100	Remuneration du personnel	438 071,57	397 643,60
641300	Conges a payer	4 607,65	2 208,85
641800	Sal-brut prov regul	(6 500,00)	

Salaires et traitements	436 179,22	399 852,45
--------------------------------	-------------------	-------------------

645100	Urssaf	133 756,66	120 728,14
645310	Chorum - cpm	36 570,51	33 307,01
645350	Mederic- cipc	3 606,96	3 263,23
645400	Assedic	18 552,96	17 396,68
645820	Ch/soc sur conges payes	2 303,82	1 103,93
645880	Prov-charges/regul ij	(3 250,00)	
647400	Oeuvres sociales	5 475,89	4 970,55
647500	Medecine du travail	1 532,57	1 823,90
647600	Cartes de transport	4 665,40	4 346,90
647700	Tickets restaurants	11 517,80	8 046,72
647720	Frais sur tickets rest.		1 049,46
647800	Formation du personnel	4 502,13	6 843,41
647810	Form.pers.remb.unifaf	10 635,03	2 604,50
647820	Form.personnel cif		4 056,40

Charges sociales	229 869,73	209 540,83
-------------------------	-------------------	-------------------

681120	Dot.amort.immo.corpor.	4 653,16	4 566,24
--------	------------------------	----------	----------

Dotations aux amort sur immobilisations	4 653,16	4 566,24
--	-----------------	-----------------

TOTAL II	852 883,51	769 310,68
-----------------	-------------------	-------------------

1.RESULTAT COURANT NON FINANCIER (I-II)	33 000,62	75 441,56
--	------------------	------------------

Détail du compte de résultat

Page 24

Produits financiers	du 01/01/06 au 31/12/06	du 01/01/05 au 31/12/05
755100 Chantier éducatif	203,45	
Excédent ou déficit transféré III	203,45	
764000 Produits financiers	2 700,15	1 130,19
Autres intérêts et produits assimilés	2 700,15	1 130,19
TOTAL V	2 700,15	1 130,19
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	2 700,15	1 130,19
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	35 904,22	76 571,75

Détail du compte de résultat

Produits exceptionnels		du 01/01/06 au 31/12/06	du 01/01/05 au 31/12/05
771800	Produits exceptionnels	3,10	250,89
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		3,10	250,89
778000	Autres produits except		3 677,25
Produits exceptionnels sur opérations en capital			3 677,25
797000	Transfert ch.except.	3 025,27	
Reprises sur provisions et transferts de charges		3 025,27	
TOTAL VII		3 028,37	3 928,14
Charges exceptionnelles		du 01/01/06 au 31/12/06	du 01/01/05 au 31/12/05
671800	Autres char.excep.gestion	173,00	14,51
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		173,00	14,51
675000	Valeur nette elts actifs cedés	389,58	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		389,58	
TOTAL VIII		562,58	14,51
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		2 465,79	3 913,63
689800	Excedent a affecter	38 370,01	80 485,38
- Engagements à réaliser sur ressources affectées		38 370,01	80 485,38
TOTAL DES PRODUITS		891 816,10	849 810,57
TOTAL DES CHARGES		891 816,10	849 810,57

Détail du compte de résultat

PAGE NEANT

Détail de l'actif

ACTIF IMMOBILISE		31/12/06	31/12/05
205000	Logiciels	3 545,33	2 637,33
280500	Amortissement logiciels	(2 814,81)	(2 637,33)
Concessions, brevets, licences, ...		730,52	
218100	Instal./agenc.divers	34 338,69	34 338,69
218300	Mat.bureau &informatique	27 373,54	21 205,62
218400	Mobilier	1 125,00	1 125,00
218500	Materiel educatif	1 296,89	1 296,89
281810	Amort.ag.cons.diverses	(29 753,30)	(28 266,32)
281830	Amort.mat.bureau &infor.	(19 317,10)	(17 089,12)
281840	Amort. mobilier	(1 125,00)	(1 125,00)
281850	Amort materiels educatifs	(709,04)	(276,74)
Autres immobilisations corporelles		13 229,68	11 209,02
275000	Depots & cautionnements	46,04	
Autres immobilisations financières		46,04	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE		14 006,24	11 209,02
ACTIF CIRCULANT		31/12/06	31/12/05
409100	Fourn.acptes avances	5 164,61	4 039,96
Avances et acomptes sur commandes		5 164,61	4 039,96
409700	Fournisseurs avoirs	2,19	47,19
428700	Personnel prod.a recevoir	6 500,00	213,00
428800	Oeuvres sociales	506,45	
438700	Org.soc. prod.a recevoir	4 558,00	
441100	Subventions a recevoir	42 532,20	74 911,20
447400	Oeuvres sociales		74,34
455000	Regies vacances		15,41
455100	Regie d'avance alg	401,59	163,91
455500	Regie d'avance mm	152,45	152,45
467000	Debiteurs credit.divers		704,57
467120	Debiteurs divers	130,90	
467250	Debiteurs divers alg	1 168,86	
468700	Debit.cred.div.prod.a rec	7 335,00	19 492,24
Autres créances		63 287,64	95 774,31
507000	Placements	15 228,29	15 228,29
Valeurs mobilières de placement		15 228,29	15 228,29

Détail de l'actif

511200	Cheques a encaisser	12 259,08	
512100	Credit mutuel cpte 1	9 494,18	72 860,64
512101	Cm-cp-25234601	216,06	309,85
512102	Cm-cp-25234642	288,59	19,85
512103	Cm-cp-25234643	123,94	85,77
512104	Cm-cp-25234644	19,91	17,13
512105	Cm-cp-25234645	0,80	223,13
512106	Cm-cp-25234646	168,14	89,86
512107	Cm-cp-25234647	286,79	11,12
512108	Cm-cp-25234648	85,14	121,83
512109	Cm-cp-25234649	182,95	45,67
512110	Cm-cp-25234602	235,41	121,75
512111	Cm-cp-25234604	223,89	79,81
512112	Cm-cp-25234603	205,14	71,52
512113	Cm-cp-25234605	325,96	5,55
512114	Cm-cp-25234606	230,00	
512200	Credit mutuel cpte 2	1 534,52	1 270,87
512300	Credit mutuel livret bleu	60 756,91	75 031,52
512400	Credit mutuel tonic plus	15 122,94	15 122,94
512502	Tonic 12-25166071	20 498,82	
512503	Tonic 12-25166072	70 393,75	
530000	Caisse	318,47	
540175	Regie adam	83,94	
540180	Regie jocelyn	149,86	63,92
540210	Regie mounir	96,64	34,46
540230	Regie jean fancois	214,66	
540255	Regie meriem	80,18	309,79
540260	Regie christophe	55,54	
540515	Regie ahmed	34,20	36,09
540520	Regie reda	53,44	
540570	Regie sylvie		207,76
540580	Regie julie	114,56	44,18
540730	Re marie francoise	72,21	87,47

Disponibilités**193 926,62****166 272,48**

486000 Charges constat.d'avance

4 484,47

3 574,86

Charges constatées d'avance**4 484,47****3 574,86****TOTAL ACTIF CIRCULANT****282 091,63****284 889,90****TOTAL ACTIF****296 097,87****296 098,92**

Détail du passif

FONDS ASSOCIATIFS		31/12/06	31/12/05
106800	Fonds de roulement	12 555,95	8 878,70
106810	Reserve de tresorerie	82 875,69	46 020,61
Réserves		95 431,64	54 899,31
110000	Report a nouveau	2 272,28	2 272,28
Report à nouveau		2 272,28	2 272,28
115000	Resultat en ins. d'affect.tiers fin	38 370,01	80 485,38
Résultats sous contrôle de tiers financeurs		38 370,01	80 485,38
TOTAL I		136 073,93	137 656,97
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		31/12/06	31/12/05
158800	Prov.charges divers.	38 569,23	42 029,16
158812	Prov. ca99 ordinateurur	521,33	698,81
Provisions pour charges		39 090,56	42 727,97
TOTAL II		39 090,56	42 727,97
FONDS DEDIES		31/12/06	31/12/05
194100	Fonds dedies sur subvent.	4 601,00	4 601,00
Sur subventions de fonctionnement		4 601,00	4 601,00
TOTAL III		4 601,00	4 601,00
DETTES		31/12/06	31/12/05
540165	Regie miguel	2,53	58,39
540175	Regie adam		167,03
540230	Regie jean fancois		39,13
540260	Regie christophe		16,78
540400	Regie nora	7,86	8,02
540520	Regie reda		
540570	Regie sylvie	5,72	

Détail du passif

Page 30

Emprunts de dettes auprès des établissements de crédit		16,11	289,35
401012	Fournisseurs au 31/12	2 827,23	12 093,81
408100	Fournis.fact.non parvenue	10 117,90	5 740,71
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		12 945,13	17 834,52
423000	Cpam	100,20	650,76
427000	Oppositions	176,00	
428200	Prov congés payés	38 115,18	33 507,53
431000	Urssaf	17 052,00	14 265,00
437310	Chorum - cpm	14 862,00	13 197,00
437350	Mederic - cipc	2 209,00	1 800,00
437400	Garp	2 401,00	2 183,00
438200	Prov ch.soc/congés payés	19 057,59	16 753,77
438600	Org.soc. charges à payer		700,00
447100	Taxe sur salaires	4 610,00	4 095,00
447300	Unifaf - promofaf	4 146,30	5 837,05
Dettes fiscales et sociales		102 729,27	92 989,11
467230	Crediteurs divers	641,87	
Autres dettes		641,87	
TOTAL IV		116 332,38	111 112,98
TOTAL PASSIF		296 097,87	296 098,92

DETAIL DE CERTAINS POSTES DU BILAN

DETAIL DE CERTAINS POSTES DU BILAN

IMMOBILISATIONS ET AMORTISSEMENTS

DETAIL DE CERTAINS POSTES DU BILAN – Immobilisations et amortissements

Liste des immobilisations

Page 33

Code	Désignation	Date acq.	Valeur achat	Méth.	Taux	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
205000 LOGICIELS									
000000001	LOGICIELS	21/12/2000	1 591,55	L	100,00	1 591,55		1 591,55	
000000002	MICROSOFT OFF./WINDO	13/12/2001	1 045,78	L	33,33	1 045,78		1 045,78	
000000071	SEDIMS KEOPS	27/10/2006	330,00	L	100,00		58,67	58,67	271,33
000000072	FNAC OFFICE	17/10/2006	578,00	L	100,00		118,81	118,81	459,19
Total du compte 205000			3 545,33			2 637,33	177,48	2 814,81	730,52
218100 INSTAL./AGENC.DIVERS									
000000003	CHAUSSIVERT	21/12/1995	2 100,00	L	10,00	2 100,00		2 100,00	
000000004	AMENAGEMENTS	22/11/1995	15 244,90	L	10,00	15 244,90		15 244,90	
000000005	INTERPHONE	28/02/1996	147,60	L	33,33	147,60		147,60	
000000006	STORES FERMETURES	25/06/1996	1 960,80	L	20,00	1 960,80		1 960,80	
000000007	STORES VENITIENS	16/08/1996	462,58	L	33,33	462,58		462,58	
000000008	AMENAGTS ETRIER	23/03/1996	239,01	L	20,00	239,01		239,01	
000000009	SQF SERRURES BAS	30/09/1996	420,29	L	20,00	420,29		420,29	
000000010	SQF DOUBLE VITRAGE	30/09/1996	1 404,83	L	20,00	1 404,83		1 404,83	
000000011	EG BOIS LOCAL EDUC	16/12/1996	688,56	L	20,00	688,56		688,56	
000000012	SERRURE BATIMENT	28/02/1996	716,51	L	20,00	716,51		716,51	
000000013	SERRURES BAS	29/04/1997	864,11	L	10,00	749,37	86,41	835,78	28,33
000000014	AMENAGEMENT LOCAUX	27/06/1997	1 212,88	L	10,00	1 032,31	121,29	1 153,60	59,28
000000015	AMENAGEMENT LOCAL	02/06/1997	1 721,24	L	10,00	1 476,90	172,12	1 649,02	72,22
000000016	INSTALLAT STANDARD	31/03/2000	1 619,58	L	20,00	1 619,58		1 619,58	
000000062	ETRIER TRX GENN	30/12/2005	5 535,81	L	20,00	3,08	1 107,16	1 110,24	4 425,57
Total du compte 218100			34 338,70			28 266,32	1 486,98	29 753,30	4 585,40
218300 MAT.BUREAU &INFORMATIQUE									
000000018	ORDINATEUR	07/06/1996	1 742,19	L	33,33	1 742,19		1 742,19	
000000019	IMPRIMANTE LASER	24/04/1998	1 332,71	L	33,33	1 332,71		1 332,71	
000000021	STANDARD	22/03/2000	2 007,48	L	20,00	2 007,48		2 007,48	
000000022	MICRO ORDINATEUR	21/06/2000	1 032,08	L	33,33	1 032,08		1 032,08	
000000023	ORDINATEUR	21/06/2000	791,21	L	33,33	791,21		791,21	
000000025	ORDINATEUR STCE	21/12/2000	2 296,19	L	33,33	2 296,19		2 296,19	
000000026	CANON EOS 50+28/80	04/04/2001	760,72	L	33,33	760,72		760,72	
000000027	ORD. ATLON 1500+	13/12/2001	1 230,25	L	33,33	1 230,25		1 230,25	
000000028	ORD.ACCUEIL DURON 1G	13/12/2001	1 385,78	L	33,33	1 385,78		1 385,78	
000000045	RICOH COPIEUR	26/03/2002	1 458,63	L	20,00	1 098,04	291,73	1 389,77	68,86
000000049	STCE ORDINATEUR	30/11/2002	1 802,40	L	33,33	1 802,40		1 802,40	
000000055	EPSON imprimante	30/09/2004	645,84	L	33,33	269,70	215,28	484,98	160,86
000000056	PC ADMIN.	30/09/2004	1 321,27	L	33,33	551,75	440,42	992,17	329,10
000000057	OFFICE XP	18/10/2004	256,00	L	100,00	256,00		256,00	
000000058	LYRECO destructeur	07/04/2005	787,67	L	33,33	192,54	262,56	455,10	332,57
000000060	BRUNEAU fauteuil	31/10/2005	656,60	L	20,00	22,25	131,32	153,57	503,03
000000061	JM BRUNEAU fauteuil	28/11/2005	980,60	L	20,00	17,98	196,12	214,10	766,50
000000065	PC ADMIN.	30/09/2004		L	33,33		28,59		
000000066	EX MACHINA I MAC	03/05/2006	1 930,99	L	33,33		425,53	425,53	1 505,46
000000067	FICHET COFFRE FORT	29/09/2006	2 064,30	L	10,00		52,75	52,75	2 011,55
000000068	STCE ECRANS	20/02/2006	595,99	L	33,33		171,62	171,62	424,37
000000069	BRUNEAU ACCUEIL	03/04/2006	2 083,67	L	20,00		310,24	310,24	1 773,43
000000070	CAMIF MAT ACCUEIL	13/04/2006	210,97	L	20,00		30,24	30,24	180,73
Total du compte 218300			27 373,54			16 789,27	2 556,40	19 317,08	8 056,46

	Liste des immobilisations	Page 34
--	----------------------------------	---------

218400 MOBILIER

0000000029 MOBILIER DE BUREAU	23/07/1997	439,41	L	20,00	439,41		439,41
0000000030 MOBILIER DE BUREAU	23/07/1997	330,02	L	20,00	330,02		330,02
0000000031 MOBILIER DE BUREAU	12/09/1997	355,57	L	20,00	355,57		355,57
Total du compte 218400		1 125,00			1 125,00		1 125,00

218500 MATERIEL EDUCATIF

0000000063 DARTY CAMESCOPE	03/05/2005	597,89	L	33,33	131,76	199,30	331,06	266,83
0000000064 DARTY TELEVISION	17/05/2005	699,00	L	33,33	144,98	233,00	377,98	321,02
Total du compte 218500		1 296,89			276,74	432,30	709,04	587,85

Total de la liste simplifiée		67 679,46			49 094,66	4 653,16	53 719,23	13 960,23
-------------------------------------	--	------------------	--	--	------------------	-----------------	------------------	------------------

Répartition des dotations économiques

4 653,16 linéaire
dégressif
variable



**ASSOCIATION DE PREVENTION
DES GRESILLONS (A.P.G.)**

**RAPPORT SPECIAL
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES CONVENTIONS**

Exercice clos le 31 Décembre 2006

SCP GVA

Société Civile Professionnelle
de Commissaires aux Comptes
inscrite à la Compagnie de Paris,
au capital de 4 800 €
BP 2115
105, avenue Raymond Poincaré
75771 PARIS CEDEX 16
Téléphone : +33 (0)1 45 00 76 00
Télécopie : +33 (0)1 45 00 40 10
e.mail : info@gva.fr
SIRET : 347 496 788 00022
APE 741 C
T.V.A. : FR 45 347 496 788
Membre d'UHY,
Association Internationale
de cabinets indépendants
d'audit et de conseil
Membre Indépendant
du Groupement Différence



**ASSOCIATION DE PREVENTION
DES GRESILLONS (A.P.G.)**

Association régie par la loi de 1901

**46, rue Paul-Vaillant COUTURIER
92230 GENNEVILLIERS**

**RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES CONVENTIONS**

Exercice clos le 31 Décembre 2006

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

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention visée à l'article L. 612-5 du Code de commerce.

Paris, le 21 mai 2007

Le Commissaire aux comptes

SCP GVA


Gérard VARONA


Gérard HERVÉ

SCP GVA

Société Civile Professionnelle
de Commissaires aux Comptes
inscrite à la Compagnie de Paris,
au capital de 4 800 €
BP 2115
105, avenue Raymond Poincaré
75771 PARIS CEDEX 16
Téléphone : +33 (0)1 45 00 76 00
Télécopie : +33 (0)1 45 00 40 10
e.mail : info@gva.fr
SIRET : 347 496 788 00022
APE 741 C
T.V.A. : FR 45 347 496 788
Membre d'UHY,
Association Internationale
de cabinets indépendants
d'audit et de conseil
Membre Indépendant
du Groupement Différence



**ASSOCIATION DE PREVENTION
DES GRESILLONS (A.P.G.)**

**RAPPORT GENERAL DU
COMMISSAIRE AUX COMPTES**

**Comptes annuels
Exercice clos le 31 Décembre 2006**

SCP GVA

Société Civile Professionnelle
de Commissaires aux Comptes
inscrite à la Compagnie de Paris,
au capital de 4 800 €
BP 2115

105, avenue Raymond Poincaré
75771 PARIS CEDEX 16
Téléphone : +33 (0)1 45 00 76 00
Télécopie : +33 (0)1 45 00 40 10
e.mail : info@gva.fr
SIRET : 347 496 788 00022
APE 741 C
T.V.A. : FR 45 347 496 788
Membre d'UHY,
Association Internationale
de cabinets indépendants
d'audit et de conseil
Membre Indépendant
du Groupement Différence



**ASSOCIATION DE PREVENTION
DES GRESILLONS (A.P.G.)**

Association régie par la loi de 1901

**46, rue Paul-Vaillant COUTURIER
92230 GENNEVILLIERS**

RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Comptes annuels

Exercice clos le 31 Décembre 2006

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos statuts, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2006 sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'Association de Prévention des Grésillons, 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 Conseil d'Administration. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

SCP GVA

Société Civile Professionnelle
de Commissaires aux Comptes
inscrite à la Compagnie de Paris,
au capital de 4 800 €
BP 2115

105, avenue Raymond Poincaré
75771 PARIS CEDEX 16
Téléphone : +33 (0)1 45 00 76 00
Télécopie : +33 (0)1 45 00 40 10
e.mail : info@gva.fr
SIRET : 347 496 788 00022
APE 741 C
T.V.A. : FR 45 347 496 788

Membre d'UHY,
Association Internationale
de cabinets indépendants
d'audit et de conseil
Membre Indépendant
du Groupement Différence

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 appréciations

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 relative aux « autres informations significatives » des « règles et méthodes comptables » de l'annexe mentionne :

- que les services du Conseil Général, lors du contrôle du compte administratif 2005, ont décidé de reprendre l'excédent dégagé au titre de l'exercice 2005 à hauteur de 39 953.05 euros, cette somme étant imputée sur le solde à recevoir de la subvention 2005 relatif audit exercice et d'affecter une somme de 36 855.68 euros en réserve de trésorerie, prélevée sur le solde de l'excédent 2005.

Dans le cadre de nos travaux sur la présentation d'ensemble des comptes, nous avons revu la pertinence de la comptabilisation et des informations fournies dans les notes de l'annexe, afférentes à ces opérations.



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.

III. Vérifications et informations spécifiques

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 de l'association sur la situation financière et les comptes annuels.

Paris, le 21 mai 2007

Le Commissaire aux Comptes

SCP GVA


Gérard VARONA


Gérard HERVE