

## COMPTE ADMINISTRATIF 2006

### PERSONNE MORALE RESPONSABLE

NOM : LE RELAIS DE SENART

DECLAREE LE :

N° PREFECTURE

### ETABLISSEMENT

NOM : LE RELAIS DE SENART

ADRESSE : 27, RUE DE L'ETANG 77240 VERT SAINT DENIS

TEL : 01 64 89 76 40

N° F.I.N.E.S.S. : 770814721

LE PRESIDENT : SALAH BELARBI

LA DIRECTRICE : NICOLE BLAISE



## BILAN

	ACTIF	EXERCICE N CLOS LE 31/12/2006			EXERCICE N-1 CLOS LE 31/12/2005
		BRUT	AMORT. & PROVISION	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE	<i>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES :</i>				
	FRAIS D'ÉTABLISSEMENT				
	FRAIS DE RECHERCHE ET DE DÉVELOPPEMENT				
	LOGICIELS, DROITS & VALEURS SIMILAIRES				
	AUTRES				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES EN COURS				
	<i>IMMOBILISATIONS CORPORELLES :</i>	422 704,27	224 125,06	198 579,21	71 688,45
	TERRAINS				
	CONSTRUCTIONS				
	INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATÉRIELS ET OUTILAGE INDUSTRIELS	72 510,67	13 352,43	59 158,24	2 206,87
	AUTRES	350 193,60	210 772,63	139 420,97	69 481,58
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS				
AVANCES ET ACOMPTES					
<i>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (1)</i>	15 032,83		15 032,83	9 193,83	
PARTICIPATIONS ET CRÉANCES RATTACHÉES					
PRÊTS	1 697,00		1 697,00		
TITRES IMMOBILISÉS DE LA DOTATION					
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	13 335,83		13 335,83	9 193,83	
<b>TOTAL I</b>	<b>437 737,10</b>	<b>224 125,06</b>	<b>213 612,04</b>	<b>80 882,28</b>	
ACTIF CIRCULANT	<i>STOCKS ET EN-COURS :</i>				
	MATIÈRES PREMIÈRES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS				
	AVANCES ET ACOMPTES VERSÉS SUR COMMANDES	53,00		53,00	
	AVANCES ET ACOMPTES	53,00		53,00	
	<i>CRÉANCES (2) :</i>	391 701,13		391 701,13	189 869,84
	CRÉANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHÉS	155 021,83		155 021,83	75 759,54
	AUTRES	236 679,30		236 679,30	114 110,30
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITÉS	246 198,04		246 198,04	380 300,33	
COMPTES DE REGULARISATION	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE (2)	1 106,14		1 106,14	2 777,35
	<b>TOTAL II</b>	<b>639 058,31</b>		<b>639 058,31</b>	<b>572 947,52</b>
	CHARGES À RÉPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES (III)				
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>		<b>1 076 795,41</b>	<b>224 125,06</b>	<b>852 670,35</b>	<b>653 829,80</b>
(1) DONT À MOINS D'UN AN					
(2) DONT À PLUS D'UN AN					
(A) À VENTILER, LE CAS ÉCHÉANT, ENTRE BIENS D'UNE PART ET SERVICES D'AUTRE PART					
<b>ENGAGEMENTS RECUS</b>					
LEGS NET À RÉAUSER :					
- ACCEPTÉS PAR LES ORGANES STATUTAIREMENT COMPÉTENTS					
- AUTORISÉS PAR L'ORGANISME DE TUTELLE					
DONS EN NATURE RESTANT À VENDRE					

## BILAN

		PASSIF (AVANT RÉPARTITION)	EXERCICE N CLOS LE 31/12/2006	EXERCICE N-1 CLOS LE 31/12/2005
FONDS ASSOCIATIFS (*)	<b>FONDS PROPRES</b>			
	FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE		2 19 544,48	203 906,88
	ECARTS DE RÉÉVALUATION			
	RÉSERVES		1 449,07	
	REPORT À NOUVEAU (A)		- 15 937,75	- 15 937,75
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (B)		54 203,60	22 428,82
	<b>AUTRES FONDS ASSOCIATIFS</b>			
	FONDS ASSOCIATIFS AVEC DROIT DE REPRISE :			
	- APPORTS			
	- LEGS ET DONATIONS			
- REPORT À NOUVEAU SOUS CONTRÔLE DE TIERS FINANCEURS (A)		4 644,01	-698,32	
ECARTS DE RÉÉVALUATION				
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES		237 743,36	107 097,36	
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
DROIT DES PROPRIÉTAIRES (COMMODAT)				
	<b>TOTAL I</b>		501 646,77	316 796,99
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	PROVISIONS POUR RISQUES PROVISIONS POUR CHARGES			
FONDS DÉDIÉS	FONDS DÉDIÉS :			
	- SUR SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT		148 800,00	121 602,00
	- SUR AUTRES RESSOURCES			
	<b>TOTAL II</b>		148 800,00	121 602,00
DETTES (1) (D)	EMPRUNTS OBLIGATAIRES			
	EMPRUNTS ET DETTES AUPRÈS D'ÉTABLISSEMENTS DE CRÉDIT (2)			
	EMPRUNTS ET DETTES FINANCIÈRES DIVERS			
	AVANCES ET ACOMPTES REÇUS SUR COMMANDE EN COURS			
	DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHÉS (C)		174 651,36	181 292,43
	DETTES FISCALES ET SOCIALES			
DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHÉS		27 572,22	32 491,95	
AUTRES DETTES				
COMPTES DE RÉGULARISATION	PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE			1 646,43
	<b>TOTAL III</b>		202 223,58	215 430,81
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)</b>			852 670,35	653 829,80
(1) DROIT À PLUS D'UN AN DONT À MOINS D'UN AN				
(2) DONT CONCOURS BANCAIRES COURANTS ET SOLDES CRÉDITEURS DE BANQUE				
(A) MONTANT ENTRE PARENTHÈSES OU PRÉCÉDÉ DU SIGNE MOINS (-) LORSQU'ILS' AGIT DE DÉFICITS REPORTÉS.				
(B) MONTANT ENTRE PARENTHÈSES OU PRÉCÉDÉ DU SIGNE MOINS (-) LORSQU'ILS' AGIT D'UN DÉFICIT.				
(C) DETTES SUR ACHAT OU PRESTATION DE SERVICES.				
(D) À L'EXCEPTION, POUR L'APPLICATION DE (1), DES AVANCES ET ACOMPTES REÇUS SUR COMMANDE EN COURS.				
<b>ENGAGEMENTS DONNÉS</b>				
LEGS NET À RÉAUSER :				
- ACCEPTÉS PAR LES ORGANES STATUTAIREMENT COMPÉTENTS				
- AUTORISÉS PAR L'ORGANISME DE TUTELLE				
DONS EN NATURE RESTANT À VENDRE				

**COMPTE DE RESULTAT**

	EXERCICE N CLOS LE 31/12/2006	EXERCICE N-1 CLOS LE 31/12/2005
VENTES DE MARCHANDISES		
PRESTATIONS DE SERVICES FACTURÉES		
- PRIX DE JOURNÉE		
- DOTATION GLOBALE	406 072,00	404 412,00
- AUTRES	204 878,00	151 010,08
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	701 506,94	610 066,20
REPRISES SUR PROVISIONS (ET AMORTISSEMENTS), TRANSFERTS DE CHARGES		
COTISATIONS		
AUTRES PRODUITS (HORS COTISATIONS)	68 865,35	41 786,80
<b>TOTAL I</b>	<b>1 381 322,29</b>	<b>1 207 275,08</b>
CHARGES D'EXPLOITATION (OU CHARGES COURANTES NON FINANCIÈRES) (2) :		
ACHATS DE MARCHANDISES (C)		
VARIATIONS DES STOCKS (D)		
ACHATS DE MATIÈRES PREMIÈRES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS (C)		
VARIATIONS DES STOCKS (D)		
* AUTRES CHARGES EXTERNES	395 258,31	317 979,19
IMPÔTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS	44 319,86	32 821,56
SALAIRES ET TRAITEMENTS	592 438,22	524 284,74
CHARGES SOCIALES	209 893,42	159 000,68
DOTATION AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS		
SUR IMMOBILISATIONS : DOTATION AUX AMORTISSEMENTS (E)	40 443,50	38 706,82
SUR IMMOBILISATIONS : DOTATION AUX PROVISIONS		
SUR ACTIF CIRCULANT : DOTATION AUX PROVISIONS		
POUR RISQUES ET CHARGES : DOTATION AUX PROVISIONS		
AUTRES CHARGES	21 974,16	14 465,18
<b>TOTAL II</b>	<b>1 304 327,47</b>	<b>1 087 258,17</b>
<b>I. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>76 994,82</b>	<b>120 016,91</b>
QUOTES PARTS DE RÉSULTAT SUR OPÉRATIONS FAITES EN COMMUN		
EXCÉDENT OU DÉFICIT TRANSFÉRÉ III		
DÉFICIT OU EXCÉDENT TRANSFÉRÉ IV		
* Y COM PRIS		
- REDEVANCES DE CRÉDIT-BAILIMOBILIER		
- REDEVANCES DE CRÉDIT-BAILIMOBILIER		
(1) DROIT PRODUITS AFFÉRENTS À DES EXERCICES ANTÉRIEURS		
(2) DONT CHARGES AFFÉRENTES À DES EXERCICES ANTÉRIEURS		
(A) À ÉCRIRE, LE CAS ÉCHÉANT, SUR DES LIGNES DISTINCTES		
(B) STOCK INITIAL MOINS STOCK FINAL: MONTANT DE LA VARIATION ENTRE PARANTHÈSES OU PRÉCÉDÉ DU SIGNE (-)		
(C) Y COM PRIS DROIT DE DOUANE		
(D) STOCK INITIAL MOINS STOCK FINAL: MONTANT DE LA VARIATION ENTRE PARANTHÈSES OU PRÉCÉDÉ DU SIGNE (-)		
(E) Y COM PRIS, ÉVENTUELLEMENT, DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR CHARGES À RÉPARTIR.		

## COMpte DE RESULTAT

	EXERCICE N clos LE 31/ 12/ 2006	EXERCICE N- 1 clos LE 31/ 12/ 2005
<b>PRODUITS FINANCIERS :</b>		
DE PARTICIPATIONS		
D' AUTRES VALEURS MOBILIÈRES ET CRÉANCES DE L'ACTIF IMMOBILIÉ	3 359,94	3 094,34
AUTRES INTÉRÊTS ET PRODUITS ASSIMILÉS		
REPRISE SUR PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES		
PRODUITS NETS SUR CESSIOn DE VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT		
<b>TOTAL V</b>	<b>3 359,94</b>	<b>3 094,34</b>
<b>CHARGES FINANCIÈRES :</b>		
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS		
INTÉRÊTS ET CHARGES ASSIMILÉES		
CHARGES NETTES SUR CESSIOnS DE VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT		
<b>TOTAL VI</b>		
<b>2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>	<b>3 359,94</b>	<b>3 094,34</b>
<b>3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>80 354,76</b>	<b>123 111,25</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
SUR OPÉRATIONS DE GESTION	55,16	
SUR OPÉRATIONS EN CAPITAL	1 000,00	
REPRISES SUR PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES		
<b>TOTAL VII</b>	<b>1 055,16</b>	
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES :</b>		
SUR OPÉRATIONS DE GESTION	8,32	1 958,00
SUR OPÉRATIONS EN CAPITAL		
DOTATION AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS		112,43
<b>TOTAL VIII</b>	<b>8,32</b>	<b>2 070,43</b>
<b>4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>	<b>1 046,84</b>	<b>-2 070,43</b>
<b>IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS (IX)</b>		
TOTAL DES PRODUITS (I+III+IV+VI+VII)	1 385 737,39	1 210 369,42
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)	1 304 335,79	1 089 328,60
<b>SOLDE INTERMÉDIAIRE</b>	<b>81 401,60</b>	<b>121 040,82</b>
+ REPORT DES RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTERIEURS	121 602,00	17 500,00
- ENGAGEMENTS À RÉAUSER SUR RESSOURCES AFFECTÉES	148 800,00	116 112,00
<b>Excédent ou Déficit</b>	<b>54 203,60</b>	<b>22 428,82</b>
<b>EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>		
<b>PRODUITS</b>		
BÉNÉVOÏAT		
PRESTATIONS EN NATURE		
DONS EN NATURE		
<b>TOTAL</b>		
<b>CHARGES</b>		
SECOURS EN NATURE		
MISE À DISPOSITION GRATUITE DE BIENS ET SERVICES		
PERSONNEL BÉNÉVOÏE		
<b>TOTAL</b>		

**ASSOCIATION LE RELAIS DE SENART**

**27, rue de l'Étang 77240 VERT SAINT DENIS**

**ANNEXE**

Aux comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2006, caractérisés par les données suivantes :

- total du bilan:	852 670 €
- total du compte de résultat	1 507 339 €
- excédent de l'exercice:	54 204 €

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1<sup>er</sup> janvier au 31 décembre 2006.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels établis par le Conseil d'Administration de l'Association.

Seules sont présentées les informations ayant une importance significative et nécessaire à l'obtention de l'image fidèle du patrimoine de la situation financière et du résultat de l'association.

Note n° 1	Règles et méthodes comptables
Note n° 2	Tableau des immobilisations
Note n° 3	Tableau des amortissements
Note n° 4	Tableau des provisions et réserves
Note n° 5	État des créances
Note n° 6	État des dettes
Note n° 7	Tableau de variation des fonds associatifs
Note n° 8	Tableau de suivi des fonds dédiés
Note n° 9	Tableau explicatif du report à nouveau
Note n° 10	Tableau explicatif du résultat de l'exercice
Note n° 11	Tableau d'affectation des résultats

1- Principes comptables

- a) Les comptes annuels de l'exercice 2006 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.

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

- c) La présentation des comptes annuels et les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- d) Il a été fait application des dispositions particulières résultant :

★ du règlement n° 99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et fondations ;

★ de l'instruction 87-67 du 16 mars 1987 relative à l'adaptation de l'instruction comptable applicable aux établissements et services sanitaires, sociaux et médico-sociaux gérés par des organismes privés à but non lucratif.

2- Les principales méthodes utilisées ont été les suivantes :

a) Immobilisations corporelles

L'entité ne disposant pas d'immobilisations présentant un caractère significatif, l'application des nouveaux règlements comptables 2004-6 et 2002-10 n'a pas entraîné de retraitement comptable particulier lié au changement de méthode.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, c'est-à-dire à leur prix d'achat augmenté des frais accessoires.

Les amortissements pour dépréciation ont été pratiqués suivant le mode linéaire en fonction de leur durée normale d'utilisation :

Agencements et aménagement des locaux	5 ans
Matériel de transport	5 ans
Matériel informatique	3 ans
Matériel de bureau et mobilier	5 ans
Equipement des appartements	5 ans

b) Créances et dettes

Les créances et dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire d'une créance est inférieure à sa valeur comptable. Elles sont comptabilisées dès que le débiteur véritable est identifié (instruction M21bis S313).

c) Réserve de trésorerie

Les dotations au Fonds de Roulement (ou Fonds de Réserve) sont calculées en fonction des budgets approuvés par l'Administration.



**3) Changement de méthode – dérogation aux principes comptables**

Néant

**4) Compte de résultat**

Les comptes de résultat des activités soumises à approbation ont un caractère provisoire dans l'attente de leur arrêté définitif par les organismes compétents.

**5) Engagements hors bilan**

Droits acquis par les salariés au titre du DIF (Droit Individuel de Formation)

En vertu des dispositions légales relatives à la mise en place du DIF (loi du 4 mai 2004), les droits acquis par le personnel en heures de formation s'élèvent à 711 heures au 31 décembre 2006.

**6) Informations complémentaires**

Néant



**NOTE N° 2 TABLEAU DES IMMOBILISATIONS**

<b>IMMOBILISATIONS</b>	<b>VALEUR BRUTE DÉBUT EXERCICE</b>	<b>ACQUISITIONS</b>	<b>CESSIONS</b>	<b>VALEUR BRUTE FIN EXERCICE</b>
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
FRAIS ÉTABLISSEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
<b>TOTAL ( I )</b>				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
TERRAINS				
CONSTRUCTIONS				
INSTALLATIONS GÉNÉRALES, AGENCEMENT DES CONSTRUCTIONS				
INSTALLATIONS GÉNÉRALES, AMÉNAGEMENTS DIVERS	12 203,30	60 307,37		72 510,67
MATÉRIEL DE TRANSPORT	60 663,41	42 148,00	9 142,67	93 668,74
MATÉRIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	100 939,09	38 571,00	16 300,72	123 209,37
MOBIILIER	52 910,31	19 570,06	882,50	71 597,87
EQUIPEMENT DES APPARTEMENTS	57 583,01	6 737,83	2 603,22	61 717,62
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS AVANCES ET ACOMPTES				
<b>TOTAL ( II )</b>	<b>284 299,12</b>	<b>167 334,26</b>	<b>28 929,11</b>	<b>422 704,27</b>
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>				
AUTRES TITRES IMMOBILISÉS				
PRÊTS ET AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	9 193,83	4 500,00 4 142,00	2 803,00	1 697,00 13 335,83
<b>TOTAL ( III )</b>	<b>9 193,83</b>	<b>8 642,00</b>	<b>2 803,00</b>	<b>15 032,83</b>
<b>TOTAL ( I+II+III )</b>	<b>293 492,95</b>	<b>175 976,26</b>	<b>31 732,11</b>	<b>437 737,10</b>

**NOTE N° 3 TABLEAU DES AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS**

<b>IMMOBILISATIONS</b>	<b>AMORTISSEMENTS CUMULÉS AU DÉBUT DE L'EXERCICE</b>	<b>AUGMENTATION</b>	<b>DIMINUTION</b>	<b>AMORTISSEMENTS CUMULÉS À LA FIN DE L'EXERCICE</b>
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
FRAIS ÉTABLISSEMENT AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
<b>TOTAL ( I )</b>				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
TERRAINS				
CONSTRUCTIONS				
INSTALLATIONS GÉNÉRALES, AGENCEMENTS CONSTRUCTIONS				
INSTALLATIONS GÉNÉRALES, AMÉNAGEMENTS DIVERS	9 996,43	3 356,00		13 352,43
MATÉRIEL DE TRANSPORT	47 905,34	7 135,66	9 142,67	45 898,33
MATÉRIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	87 101,86	11 808,46	16 300,72	82 609,60
MOBIILER	38 319,50	9 055,58	882,50	46 492,58
EQUIPEMENT DES APPARTEMENTS	29 287,54	9 087,80	2 603,22	35 772,12
IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS				
AVANCES ET ACOMPTES				
<b>TOTAL ( II )</b>	<b>212 610,67</b>	<b>40 443,50</b>	<b>28 929,11</b>	<b>224 125,06</b>
<b>TOTAL ( I+II )</b>	<b>212 610,67</b>	<b>40 443,50</b>	<b>28 929,11</b>	<b>224 125,06</b>

**NOTE N° 4 TABLEAU DES PROVISIONS ET RESERVES**

NATURE DES PROVISIONS ET DES RESERVES	MONTANT DÉBIT EXERCICE	DOTATION EXERCICE	REPRISE EXERCICE	MONTANT FIN EXERCICE
<b>RESERVES</b>				
STATUTAIRES OU CONTRACTUELLES				
RÉSERVES RÉGLEMENTAIRES :				
- INVESTISSEMENT		1 449,07		1 449,07
- COMPENSATION				
- TRÉSORERIE				
AUTRES RÉSERVES				
<b>PROVISIONS RÉGLEMENTÉES</b>				
RÉSERVE DE TRÉSORERIE				
AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES				
DIFFÉRENCE SUR RÉALISATIONS D'ÉLÉMENTS D'ACTIF				
<b>TOTAL ( I )</b>		<b>1 449,07</b>		<b>1 449,07</b>
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>				
PROVISIONS POUR LITIGES				
PROVISIONS POUR AMENDES ET PÉNALITÉS				
PROVISIONS POUR RÉMUNÉRATION DES PERSONNES HANDICAPÉES (CAT)				
PROVISIONS POUR GROSSES RÉPARATIONS				
AUTRES PROVISIONS RISQUES CHARGES				
<b>TOTAL ( II )</b>				
<b>PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION</b>				
SUR IMMOBILISATIONS :				
- INCORPORELLES				
- CORPORELLES				
- FINANCIÈRES				
SUR STOCKS ET EN COURS				
SUR COMPTES CLIENTS				
AUTRES PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION				
<b>TOTAL ( III )</b>				
<b>TOTAL GÉNÉRAL ( I+II+III )</b>		<b>1 449,07</b>		<b>1 449,07</b>
DONT DOTATIONS ET REPRISES :				
- D'EXPLOITATION				
- FINANCIÈRE				
- EXCEPTIONNELLE				

(1) LES OPÉRATIONS ISSUES DE L'AFFECTATION DES RÉSULTATS ANTÉRIEURS NE GÉNÈRENT PAS D'ÉCRITURE DANS LE COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE

**NOTE N° 5 ETAT DES CREANCES**

CREANCES		MONTANT BRUT	DEGRE DE LIQUIDITE DE L'ACTIF	
			À UN AN AU PLUS	À PLUS D'UN AN
<b>DE L'ACTIF</b>	PRÊTS ( 1 )	1 697,00	1 697,00	
<b>IMMOBILISÉ</b>	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	13 335,83		13 335,83
<b>L'ACTIF</b>	AVANCES ET ACOMPTES	53,00	53,00	
<b>DE</b>	PRIX DE JOURNÉE 1995			
<b>L'ACTIF</b>	USAGERS ET COMPTES RATTACHÉS	155 021,83	155 021,83	
<b>CIRCULANT</b>	AUTRES CRÉANCES	236 679,30	236 679,30	
	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	1 106,14	1 106,14	
	<b>TOTAL</b>	<b>406 196,10</b>	<b>392 860,27</b>	<b>13 335,83</b>
	( 1 ) MONTANT :			
	- PRÊTS ACCORDÉS EN COURS D'EXERCICE	4 500,00		
	- REMBOURSEMENTS OBTENUS EN COURS D'EXERCICE	2 803,00		

**NOTE N° 6 ETAT DES DETTES**

DETTES	MONTANT BRUT	DEGRE D'EXIGIBILITE		
		1 AN AU PLUS	À PLUS D'UN AN MOINS 5 ANS	À PLUS DE 5 ANS
EMPRUNTS ET DETTES AUPRÈS DES ÉTABLISSEMENTS DE CRÉDIT				
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIÈRES DIVERS ( 1 )				
FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHÉS				
DETTES FISCALES ET SOCIALES	174 651,36	174 651,36		
DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHÉS				
DÉPÔTS DES HÉBERGÉS				
AUTRES DETTES	27 572,22	27 572,22		
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE				
<b>TOTAL</b>	<b>202 223,58</b>	<b>202 223,58</b>		
(1) EMPRUNTS SOUSCRITS EN COURS D'EXERCICE				
EMPRUNTS REMBOURSÉS EN COURS D'EXERCICE				

NOTE N° 7 TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS

LIBELLE	SOLDE AU DÉBUT DE L'EXERCICE	AUGMENTATIONS	DIMINUTIONS	SOLDE À LA FIN DE L'EXERCICE
	A	B	C	D= A+B-C
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	203 906,88	15 637,60		219 544,48
RÉSERVES		1 449,07		1 449,07
REPORT À NOUVEAU	- 15 937,75			- 15 937,75
FONDS ASSOCIATIFS AVEC DROIT DE REPRISE				
ECART DE RÉÉVALUATION				
SUBVENTIONS D' INVESTISSEMENT NON RENOUVELABLES PAR L'ORGANISME	107 097,36	130 646,00		237 743,36
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
DROITS DES PROPRIÉTAIRES (COMMODAT)				
RÉSULTAT COMPTABLE DE L'EXERCICE	22 428,82	54 203,60	22 428,82	54 203,60
<b>TOTAL</b>	<b>317 495,31</b>	<b>201 936,27</b>	<b>22 428,82</b>	<b>497 002,76</b>

**NOTE N° 8 TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DEDIES**

**A) SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTÉES (1)**

SITUATIONS	MONTANT INITIAL (2)	FONDS À ENGAGER AU DÉBUT DE L'EXERCICE (COMPTE 194)	UTILISATION EN COURS D'EXERCICE (COMPTE 7894)	ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR NOUVELLES RESSOURCES AFFECTÉES (COMPTE 6894)	FONDS RESTANTS À ENGAGER EN D'EXERCICE
RESSOURCES		A	B	C	D= A-B+C
ACT. INNOVANTES 2003	10 000,00	5 490,00	5 490,00		
CHU 2005	82 500,00	82 500,00	82 500,00		
EXTENSION SUD	31 200,00	31 200,00	31 200,00		
VIOLENCES CONJUGALES	2 412,00	2 412,00	2 412,00		
CHU 2006				38 000,00	38 000,00
VIOL.CONJ.- ACT° DIVERSES				8 000,00	8 000,00
MONTEREAU - PÉRIODE HIVER				83 900,00	83 900,00
MONTEREAU - 2006				18 900,00	18 900,00
<b>TOTAL</b>	<b>126 112,00</b>	<b>121 602,00</b>	<b>121 602,00</b>	<b>148 800,00</b>	<b>148 800,00</b>

**B) DONS MANUELS, LEGS ET DONATIONS AFFECTÉES (1)**

SITUATIONS	MONTANT INITIAL (2)	FONDS À ENGAGER AU DÉBUT DE L'EXERCICE (195-197)	UTILISATION EN COURS D'EXERCICE (7895 OU 7897)	ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR NOUVELLES RESSOURCES AFFECTÉES (6895 OU 6897)	FONDS RESTANTS À ENGAGER EN D'EXERCICE
RESSOURCES		A	B	C	D= A-B=C
DONS MANUELS					
<b>SOUS TOTAL</b>					
LEGS ET DONATIONS					
<b>SOUS TOTAL</b>					
<b>TOTAL</b>					



**NOTE N° 9 TABLEAU EXPLICATIF DU REPORT A NOUVEAU**

NATURE DU REPORT A NOUVEAU	DEBITEUR	CREDITEUR
REPORT À NOUVEAU DES ACTIVITÉS SOU MISES À APPROBATION AFFECTÉ: - À L'EXERCICE . CHRS		
- AUX EXERCICES ULTÉRIEURS . CHRS		4 644,01 4 644,01
REPORT À NOUVEAU DES ACTIVITÉS SOU MISES À APPROBATION : - NON AFFECTÉ .		
REPORT À NOUVEAU GESTION LIBRE		
<b>SOLDE</b>		<b>4 644,01</b>

**NOTE N° 10 TABLEAU EXPLICATIF DU RESULTAT DE L'EXERCICE**

NATURE DU RESULTAT	DEBITEUR	CREDITEUR
RÉSULTAT ACTIVITÉS SOU MISES À APPROBATION . CHRS		13 399,46 13 399,46
RÉSULTAT GESTION LIBRE		40 804,14
<b>SOLDE</b>		<b>54 203,60</b>

**NOTE N° 11 TABLEAU D'AFFECTATION DES RESULTATS**

**SERVICE : C. H. R. S.**

**1- CALCUL DU RÉSULTAT CORRIGÉ À AFFECTER**

RESULTAT A AFFECTER	PROPOSÉ	RETENU	RESULTAT A AFFECTER	PROPOSÉ	RETENU
EXCÉDENT COMPTABLE 2006	13 399,46		DÉFICIT COMPTABLE 2006		
REPORT À NOUVEAU			REPORT À NOUVEAU		
. EXCÉDENT N-1 INCORPORÉ			. DÉFICIT N-1 INCORPORÉ		
. EXCÉDENT N-2 INCORPORÉ			. DÉFICIT N-2 INCORPORÉ		
REPORT À NOUVEAU = EXCÉDENT AFFECTÉ À DES MESURES D'EXPLOITATION					
SOLDE DÉBITEUR			SOLDE CRÉDITEUR		
RÉSULTAT À AFFECTER EN N+2			RÉSULTAT À AFFECTER EN N+2	13 399,46	
<b>TOTAL</b>	<b>13 399,46</b>		<b>TOTAL</b>	<b>13 399,46</b>	

**2- AFFECTATION DU RÉSULTAT CORRIGÉ**

AFFECTATION DU RESULTAT	PROPOSÉ	RETENU	AFFECTATION DU RESULTAT	PROPOSÉ	RETENU
EXCÉDENT AFFECTÉ À L'INVESTISSEMENT					
RÉSERVE DE TRÉSORERIE					
EXCÉDENT REPORTÉ N+2			DÉFICIT REPORTÉ N+2		
EXCÉDENT AFFECTÉ À DES MESURES D'EXPLOITATION					
<b>TOTAL</b>			<b>TOTAL</b>		

# Jean-Pierre VERGNE

Expert Comptable Diplômé  
Tableau de la région de Paris

Expert près la Cour d'Appel de Paris

Commissaire aux Comptes Inscrit  
Compagnie régionale de Paris

## LE RELAIS DE SENART ASSOCIATION

27 rue de l'Etang  
77240 VERT SAINT DENIS

# RAPPORT GENERAL

**DU COMMISSAIRE AUX COMPTES  
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2006**

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui m'a été renouvelée par votre Assemblée Générale du 27 avril 2004, j'ai l'honneur de vous présenter mon rapport relatif à l'exercice clos au 31 décembre 2006 sur :

- ✓ Le contrôle des comptes annuels de l'Association LE RELAIS DE SENART, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- ✓ La justification de mes appréciations,
- ✓ Les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

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

.../...



01.46.34.71.75



01.43.29.38.58

€-mail

jpvergne@easynet.fr



5 rue des Feuillantines - 75005 PARIS

## **I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS**

J'ai effectué mon 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. J'estime que mes contrôles fournissent une base raisonnable à l'opinion exprimée ci-après.

Je certifie 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, introduites par la loi de sécurité financière du 1<sup>er</sup> août 2003, nous vous précisons qu'aucun évènement ou décision en matière d'application des principes comptables, d'estimation comptable ou de présentation des comptes n'a influencé de manière significative les comptes annuels ou la compréhension que pourrait en avoir le lecteur.

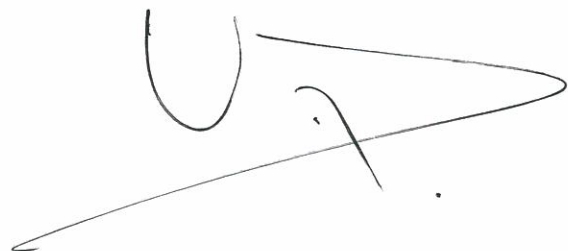
## **II - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES**

J'ai également procédé, conformément aux normes de la profession applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport financier de votre Conseil d'Administration et dans les documents adressés sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Paris,  
Le 6 avril 2007

Jean-Pierre VERGNE

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'U' shape followed by a long horizontal stroke that curves upwards at the end, crossing over the 'U'.