

**SOMMAIRE**

Bilan actif	1
Bilan passif	2
Compte de résultat	3
Détail bilan actif	4
Détail bilan passif	6
Détail compte de résultat	8
Page de garde	11
Identification de l'entreprise	12
Règles et méthodes comptables	13
Autres informations significatives	14
Etat de l'actif immobilisé	15
Etat des amortissements	16
Etat des provisions	18
Etat échéances créances et dettes	19
Charges à payer	21
Produits à recevoir	22
Charges et produits constatés d'avance	23
Tableau de suivi des fonds dédiés	24



## Bilan passif

2

	Net au 31/12/06	Net au 31/12/05
<b>* FONDS ASSOCIATIFS</b>		
<b>Fonds propres</b>		
Réserves	23 458	23 458
Report à nouveau	-380	2 732
<b>Résultat exercice</b>	<b>701</b>	<b>-3 112</b>
<b>Autres fonds associatifs</b>		
<b>Total</b>	<b>23 779</b>	<b>23 078</b>
<b>* PROVIS. RISQUES &amp; CHARGES</b>		
Provisions pour risques	26 500	
<b>Total</b>	<b>26 500</b>	
<b>* FONDS DEDIES</b>		
Sur subventions fonctionnement	18 776	145 873
<b>Total</b>	<b>18 776</b>	<b>145 873</b>
<b>* DETTES</b>		
Découverts concours bancaires	40 132	11
Fournisseurs Cptes rattachés	17 261	15 675
Personnel	15 700	11 055
Organismes sociaux	55 384	45 254
Autres dettes fiscales	11 658	12 157
Autres dettes	2 096	207
Produits constatés d'avance		2 654
<b>Total</b>	<b>142 233</b>	<b>87 014</b>
<b>T O T A L P A S S I F</b>	<b>211 289</b>	<b>255 966</b>

## Compte de résultat

3

	du 01/01/06 au 31/12/06	% C.A.	du 01/01/05 au 31/12/05	% C.A.	Variation en valeur annuelle	
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>						
Production vendue	270	0.06	195	0.04	75	38
Subventions d'exploitation	420 351	99.94	533 347	99.96	-112 995	-21
<b>S/Total</b>	<b>420 621</b>	<b>100.00</b>	<b>533 542</b>	<b>100.00</b>	<b>-112 920</b>	<b>-21</b>
Transferts de charges			48	0.01	-48	
Cotisations	220	0.05	240	0.04	-20	-8
Autres produits			554	0.10	-554	
<b>Total</b>	<b>420 841</b>	<b>100.05</b>	<b>534 385</b>	<b>100.16</b>	<b>-113 544</b>	<b>-21</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>						
Autres achats & charg.ext.	134 526	31.98	114 623	21.48	19 903	17
Impôts,taxes et assimilés	14 060	3.34	13 456	2.52	604	4
Salaires et traitements	263 764	62.71	244 827	45.89	18 936	7
Charges sociales	101 587	24.15	94 397	17.69	7 189	7
Amortissements et provisions	31 350	7.45	4 406	0.83	26 943	611
Autres charges	196	0.05			196	
<b>Total</b>	<b>545 486</b>	<b>129.69</b>	<b>471 711</b>	<b>88.41</b>	<b>73 774</b>	<b>15</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>-124 644</b>	<b>-29.63</b>	<b>62 674</b>	<b>11.75</b>	<b>-187 319</b>	
<b>Résultat opérat/commun.</b>						
Produits financiers	1 446	0.34	1 448	0.27	-1	
Charges financières	-775	-0.18	-1 444	-0.27	669	-46
<b>Résultat financier</b>	<b>671</b>	<b>0.16</b>	<b>3</b>	<b>0.00</b>	<b>667</b>	
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>-123 973</b>	<b>-29.47</b>	<b>62 678</b>	<b>11.75</b>	<b>-186 651</b>	
Produits exceptionnels	401	0.10	2 087	0.39	-1 686	-80
Charges exceptionnelles	2 823	0.67	1 891	0.35	931	49
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>-2 421</b>	<b>-0.58</b>	<b>195</b>	<b>0.04</b>	<b>-2 617</b>	
<b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>	<b>-126 395</b>	<b>-30.05</b>	<b>62 873</b>	<b>11.78</b>	<b>-189 269</b>	
Report ressources non utilisée	145 873	34.68	79 886	14.97	65 986	82
Engag.à réaliser s/ressources	18 776	4.46	145 873	27.34	-127 096	-87
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>701</b>	<b>0.17</b>	<b>-3 112</b>	<b>-0.58</b>	<b>3 813</b>	
	<b>Bénéfice</b>		<b>Perte</b>			

	Détail bilan actif	4
--	--------------------	---

	Brut	Amortiss. provisions	Net au 31/12/06	Net au 31/12/05
<b>* ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b><u>Immobil. incorporelles</u></b>				
208010 ACQUISITIONS LOGICIELS	463.82			463.82
280801 AMORT.ACQUIS. LOGICIEL		463.82		-463.82
<b><u>Autres immobilisations</u></b>	<b><u>463.82</u></b>	<b><u>463.82</u></b>		
<b><u>Immobil. corporelles</u></b>				
215500 MATERIEL D'ACTIVITES	2 785.98			2 785.98
281550 AMORT.MAT.D'ACTIVITES		1 450.85		-893.65
<b><u>Installations - Matériels</u></b>	<b><u>2 785.98</u></b>	<b><u>1 450.85</u></b>	<b><u>1 335.13</u></b>	<b><u>1 892.33</u></b>
218100 INST.AGENCT.AMENAGTS DIV.	14 710.60			13 899.41
218200 MATERIEL DE TRANSPORT	3 978.00			3 978.00
218300 MATERIEL DE BUREAU ET INF	8 221.94			8 221.94
281810 AMORT.INST.AGENCT.AMENAGT		3 411.70		-1 781.50
281820 AMORT.MATERIEL TRANSPORT		3 978.00		-3 978.00
281830 AMORT.MATERIEL DE BUREAU		4 339.01		-1 925.71
<b><u>Autres immobilisations</u></b>	<b><u>26 910.54</u></b>	<b><u>11 728.71</u></b>	<b><u>15 181.83</u></b>	<b><u>18 414.14</u></b>
<b><u>Immobil. financières</u></b>				
275000 DEPOTS & CAUTIONNEMENTS	7 500.00			7 500.00
<b><u>Autres immobilisations</u></b>	<b><u>7 500.00</u></b>		<b><u>7 500.00</u></b>	<b><u>7 500.00</u></b>
<b>Total</b>	<b>37 660.34</b>	<b>13 643.38</b>	<b>24 016.96</b>	<b>27 806.47</b>
<b>* ACTIF CIRCULANT</b>				
<b><u>Stocks et en-cours</u></b>				
409100 AVANCES/ACPTES COMMANDES	300.00			
<b><u>Avances &amp; acomptes versés</u></b>	<b><u>300.00</u></b>		<b><u>300.00</u></b>	
<b><u>Créances</u></b>				
411000 COLLECTIF CLIENTS				45.00
<b><u>Clients et comptes rattachés</u></b>				<b><u>45.00</u></b>
437400 TICKET REPAS	158.60			353.80
438700 ORGANISMES PROD. A RECEV.	555.10			
441720 CAISSE DEPOT ET CONSIGNAT				10 000.00
441721 SUBV REGION IDF A RECEV.	5 600.00			5 600.00
441780 SUBV DASS A RECEVOIR	177 860.00			
467000 AUTRES DEB.CREDIT.DIVERS	250.00			
496000 PROV.DEPREC.DEB.DIVERS		250.00		
.../...				



## Détail bilan passif

6

	Net au 31/12/06	Net au 31/12/05
<b>* FONDS ASSOCIATIFS</b>		
<b><u>Fonds propres</u></b>		
106800 AUTRES RESERVES	23 458.86	23 458.86
<b><u>Réserves</u></b>	<b><u>23 458.86</u></b>	<b><u>23 458.86</u></b>
110000 REPORT A NOUVEAU CREDIT.		2 732.01
119000 REPORT A NOUVEAU DEBIT.	-380.85	
<b><u>Report à nouveau</u></b>	<b><u>-380.85</u></b>	<b><u>2 732.01</u></b>
<b><u>Résultat exercice</u></b>	<b>701.12</b>	<b>-3 112.86</b>
<b><u>Autres fonds associatifs</u></b>		
<b><u>Total</u></b>	<b>23 779.13</b>	<b>23 078.01</b>
<b>* PROVIS. RISQUES &amp; CHARGES</b>		
151100 PROVISIONS POUR LITIGES	26 500.00	
<b><u>Provisions pour risques</u></b>	<b><u>26 500.00</u></b>	
<b><u>Total</u></b>	<b>26 500.00</b>	
<b>* FONDS DEDIES</b>		
194000 FONDS DEDIES S/SUBVENTION	18 776.84	145 873.16
<b><u>Sur subventions fonctionnement</u></b>	<b><u>18 776.84</u></b>	<b><u>145 873.16</u></b>
<b><u>Total</u></b>	<b>18 776.84</b>	<b>145 873.16</b>
<b>* DETTES</b>		
512500 SOCIETE GENERALE	39 881.05	
518600 INTERETS COURUS A PAYER	251.56	11.96
<b><u>Découverts concours bancaires</u></b>	<b><u>40 132.61</u></b>	<b><u>11.96</u></b>
401000 COLLECTIF FOURNISSEURS	5 554.47	8 601.10
408100 FOURN.FACT NON PARVENUES	11 706.92	7 074.00
<b><u>Fournisseurs Cptes rattachés</u></b>	<b><u>17 261.39</u></b>	<b><u>15 675.10</u></b>
428200 PROV.CONGES PAYES	15 700.00	11 055.00
<b><u>Personnel</u></b>	<b><u>15 700.00</u></b>	<b><u>11 055.00</u></b>
431000 URSSAF	31 019.00	26 846.00
437100 RET. CPM N CADRE+CADRE	6 340.00	5 644.00
.../...		

## Détail bilan passif

7

	Net au 31/12/06	Net au 31/12/05
437110 RETRAITE CADRE MEDERIC	1 481.00	886.00
437200 ASSEDIC GARP	4 751.00	4 212.00
437800 FORMATION CONTINUE	1 425.76	1 300.00
438200 CHARGES SOC/CONGES PAYES	7 685.00	5 248.00
438500 CPAM	1 110.20	249.04
438600 ORGANISMES SOC.CH.A PAYER	1 573.00	869.00
<b><u>Organismes sociaux</u></b>	<b><u>55 384.96</u></b>	<b><u>45 254.04</u></b>
447100 TAXE SUR LES SALAIRES	11 658.00	12 157.00
<b><u>Autres dettes fiscales</u></b>	<b><u>11 658.00</u></b>	<b><u>12 157.00</u></b>
467100 VILLE DE PARIS		207.70
468600 CHARGES DIVERSES A PAYER	2 096.66	
<b><u>Autres dettes</u></b>	<b><u>2 096.66</u></b>	<b><u>207.70</u></b>
487000 PRODUITS CONST. AVANCE		2 654.10
<b><u>Produits constatés d'avance</u></b>		<b><u>2 654.10</u></b>
<b><u>Total</u></b>	<b>142 233.62</b>	<b>87 014.90</b>
<b><u>T O T A L P A S S I F</u></b>	<b>211 289.59</b>	<b>255 966.07</b>

	Détail compte de résultat	8
--	---------------------------	---

	du 01/01/06 au 31/12/06	%	du 01/01/05 au 31/12/05	%	Variation en valeur annuelle
		C.A		C.A	
<b><u>PRODUITS D'EXPLOITATION</u></b>					
706000 PRESTATIONS DE SERVICES	270.00		195.00		75.00
<b><u>Production vendue</u></b>	<b><u>270.00</u></b>		<b><u>195.00</u></b>		<b><u>75.00</u></b>
741210 SUBV CNASEA	27 381.45	6	28 487.33	5	-1 105.88
741400 SUBV VILLE DE PARIS	41 860.00	9	41 860.00	7	
748812 SUBV AFFECTEE CDC			20 000.00	3	-20 000.00
748813 SUBV DASS	323 110.00	76	415 000.00	77	-91 890.00
748880 SUBV REGION IDF	28 000.00	6	28 000.00	5	
<b><u>Subventions d'exploitation</u></b>	<b><u>420 351.45</u></b>	<b><u>99</u></b>	<b><u>533 347.33</u></b>	<b><u>99</u></b>	<b><u>-112 995.88</u></b>
<b><u>S/Total</u></b>	<b><u>420 621.45</u></b>	<b><u>100</u></b>	<b><u>533 542.33</u></b>	<b><u>100</u></b>	<b><u>-112 920.88</u></b>
791000 TRANSFERT DE CHARGES			48.80		-48.80
<b><u>Transferts de charges</u></b>			<b><u>48.80</u></b>		<b><u>-48.80</u></b>
756000 COTISATIONS DES MEMBRES	220.00		240.00		-20.00
<b><u>Cotisations</u></b>	<b><u>220.00</u></b>		<b><u>240.00</u></b>		<b><u>-20.00</u></b>
758800 DONS PARTICULIERS			554.72		-554.72
<b><u>Autres produits</u></b>			<b><u>554.72</u></b>		<b><u>-554.72</u></b>
<b><u>Total</u></b>	<b><u>420 841.45</u></b>	<b><u>100</u></b>	<b><u>534 385.85</u></b>	<b><u>100</u></b>	<b><u>-113 544.40</u></b>
<b><u>CHARGES D'EXPLOITATION</u></b>					
604100 FRAIS ACTIVITES ENFANTS	4 879.01	1	9 605.72	1	-4 726.71
604110 FRAIS MEDICAUX ENFANTS	168.88		52.24		116.64
604120 REPAS JEUNE	8 483.93	2	6 961.80	1	1 522.13
604130 TRANSPORT JEUNE	3 426.95		4 965.68		-1 538.73
604140 ACTIVITES EN ROUMANIE	3 655.32				3 655.32
604400 FRAIS TOURNEE EQUIPE	671.40		344.35		327.05
604800 FRAIS DIVERS ENFANTS	484.89		735.29		-250.40
606100 FOURNITURES D'ENERGIE	2 493.07		2 301.29		191.78
606300 FOURN.ENTRET./PETIT OUT.	3 767.50		2 136.05		1 631.45
606400 FOURNIT.ADMINISTRATIVES	4 388.12	1	2 514.22		1 873.90
613200 LOYER BUREAUX	32 040.83	7	25 709.20	4	6 331.63
613500 LOCATIONS MOBILIERES			159.00		-159.00
614000 CHARGES LOCATIVES	3 241.77		2 839.86		401.91
615200 SUR BIENS IMMOBILIERS	6 646.34	1	5 123.42		1 522.92
615500 ENTRETIEN BIENS MOBILIERES	1 952.76		2 479.96		-527.20
615600 CONTRATS MAINTENANCE			104.98		-104.98
616000 PRIMES ASSURANCE	1 245.68		1 600.13		-354.45
618100 DOCUMENTATION GENERALE	554.73		585.04		-30.31
621400 PERSONNEL DETACHE OU PRET	8 558.58	2	15 339.57	2	-6 780.99
622600 HONORAIRES	18 705.84	4	13 063.52	2	5 642.32
623100 COMMUNICATIONS	520.82		1 315.66		-794.84
623600 PLAQUETTE VIDEO	450.00				450.00
.../...					

## Détail compte de résultat

9

	du 01/01/06 au 31/12/06	%	du 01/01/05 au 31/12/05	%	Variation en valeur annuelle
		C.A		C.A	
624500 TRANS DECORS ACCESSOIRES	95.00				95.00
625100 FRAIS DE VOYAGES DEPLAC.	13 592.26	3	4 405.25		9 187.01
625700 RECEPTIONS	2 522.49		657.09		1 865.40
626100 FRAIS AFFRANCHISSEMENTS	906.46		464.33		442.13
626200 FRAIS TELEPHONE	6 878.30	1	8 446.20	1	-1 567.90
627000 SERVICES BANCAIRES	556.87		370.85		186.02
628000 DIVERS	743.42		867.30		-123.88
628100 COTISATIONS DIVERSES	595.00		695.00		-100.00
628300 DEPENSES DE FORMATION	2 300.00		780.00		1 520.00
<b><u>Autres achats &amp; charg.ext.</u></b>	<b>134 526.22</b>	<b>31</b>	<b>114 623.00</b>	<b>21</b>	<b>19 903.22</b>
631100 TAXE SUR LES SALAIRES	11 658.00	2	12 156.97	2	-498.97
633300 FORMATION PROFES.CONTINUE	1 455.76		1 299.17		156.59
635800 AUTRES DROITS ADM.IMPOTS	946.55				946.55
<b><u>Impôts,taxes et assimilés</u></b>	<b>14 060.31</b>	<b>3</b>	<b>13 456.14</b>	<b>2</b>	<b>604.17</b>
641100 SALAIRES ET APPOINTEMENTS	246 834.18	58	232 694.69	43	14 139.49
641200 CONGES PAYES	9 658.96	2	4 828.39		4 830.57
641410 INDEMNITES POUR TRANSPORT	2 911.85		3 240.94		-329.09
641430 INDEMNITES NON IMPOSABLES	2 304.00		2 191.00		113.00
641440 TICKETS RESTAURANTS	2 055.70		1 872.70		183.00
<b><u>Salaires et traitements</u></b>	<b>263 764.69</b>	<b>62</b>	<b>244 827.72</b>	<b>45</b>	<b>18 936.97</b>
645100 COTISATIONS URSSAF	71 274.07	16	66 883.31	12	4 390.76
645300 RETRAITE NON CADRE	9 271.41	2	7 827.84	1	1 443.57
645310 RETRAITE CADRE	6 898.55	1	7 263.36	1	-364.81
645400 COTISATIONS ASSEDIC	10 687.41	2	10 338.51	1	348.90
645500 CH.SOC.S/CONGES PAYES	2 438.00		1 283.00		1 155.00
647500 MEDECINE DU TRAVAIL	1 017.93		801.64		216.29
<b><u>Charges sociales</u></b>	<b>101 587.37</b>	<b>24</b>	<b>94 397.66</b>	<b>17</b>	<b>7 189.71</b>
681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLE	4 600.70	1	4 406.85		193.85
681510 DOT.PROVISION RISQUES	26 500.00	6			26 500.00
681746 PROV.DEPREC.DEBIT.DIVERS	250.00				250.00
<b><u>Amortissements et provisions</u></b>	<b>31 350.70</b>	<b>7</b>	<b>4 406.85</b>		<b>26 943.85</b>
654400 PERTE COURANTE/CREANC.ANT	196.90				196.90
<b><u>Autres charges</u></b>	<b>196.90</b>				<b>196.90</b>
<b>Total</b>	<b>545 486.19</b>	<b>129</b>	<b>471 711.37</b>	<b>88</b>	<b>73 774.82</b>
<b><u>RESULTAT D'EXPLOITATION</u></b>	<b>-124 644.74</b>	<b>-29</b>	<b>62 674.48</b>	<b>11</b>	<b>-187 319.22</b>
<b><u>Résultat opérat/commun.</u></b>					
767000 PROD.CESSION VAL.MOBILIER	1 442.60		1 448.15		-5.55
768000 AUTRES PROD.FINANCIERS	3.70				3.70
<b><u>Produits financiers</u></b>	<b>1 446.30</b>		<b>1 448.15</b>		<b>-1.85</b>
.../...					

	<b>Détail compte de résultat</b>			10
--	----------------------------------	--	--	----

	du 01/01/06 au 31/12/06	%	du 01/01/05 au 31/12/05	%	Variation en valeur annuelle
		C.A		C.A	
661600 INTERETS BANC./FINANC. <u>Charges financières</u>	-775.30 <u>-775.30</u>		-1 444.54 <u>-1 444.54</u>		669.24 <u>669.24</u>
<u>Résultat financier</u>	<u>671.00</u>		<u>3.61</u>		<u>667.39</u>
<u>RESULTAT COURANT</u>	<u>-123 973.74</u>	<u>-29</u>	<u>62 678.09</u>	<u>11</u>	<u>-186 651.83</u>
771800 AUTRES PROD.EXC./OP.GEST. 772000 PROD. S/EXERCICES ANT. <u>Produits exceptionnels</u>	34.62 367.00 <u>401.62</u>		247.72 1 839.90 <u>2 087.62</u>		-213.10 -1 472.90 <u>-1 686.00</u>
671200 PENALITES/AMENDES DIVERS. 671800 AUTRES CH.EXCEP./OP.GEST. 672000 CHARGES/EXERC.ANTERIEURS <u>Charges exceptionnelles</u>	689.00 1 200.48 933.60 <u>2 823.08</u>		540.00 524.29 827.51 <u>1 891.80</u>		149.00 676.19 106.09 <u>931.28</u>
<u>Résultat exceptionnel</u>	<u>-2 421.46</u>		<u>195.82</u>		<u>-2 617.28</u>
<u>SOLDE INTERMEDIAIRE</u>	<u>-126 395.20</u>	<u>-30</u>	<u>62 873.91</u>	<u>11</u>	<u>-189 269.11</u>
789400 REPORT RESS.NON UTIL/SUBV <u>Report ressources non utilisée</u>	145 873.16 <u>145 873.16</u>	34 <u>34</u>	79 886.39 <u>79 886.39</u>	14 <u>14</u>	65 986.77 <u>65 986.77</u>
689400 ENGAG.A REALISER S/SUBV. <u>Engag.à réaliser s/ressources</u>	18 776.84 <u>18 776.84</u>	4 <u>4</u>	145 873.16 <u>145 873.16</u>	27 <u>27</u>	-127 096.32 <u>-127 096.32</u>
<u>EXCEDENT OU DEFICIT</u>	<u>701.12</u>		<u>-3 112.86</u>		<u>3 813.98</u>

# ANNEXES

Monnaie de tenue: EURO  
Monnaie de présentation : EURO

## HORS LA RUE

7-9 RUE DE DOMREMY  
75013 PARIS

**Exercice du 01/01/06 au 31/12/06**

SIRET : 43991448200039

NAF : 853K

**Identification de l'entreprise**

12

Désignation de l'association : HORS LA RUE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/06, dont le total est de 211 289 E et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un excédent de 701 E

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**

13

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 principales méthodes utilisées sont les suivantes :

**Immobilisations corporelles**

Les immobilisations corporelles figurant à l'actif sont des immobilisations non décomposables.

Les amortissements des immobilisations non décomposables continuent d'être pratiqués selon leur durée de vie.

- Matériel d'activités 5 ans
- Installations générales 5 et 10 ans
- Matériel de transport 3 ans
- Matériel de bureau et informatique 3 et 5 ans

**Autres informations significatives**

14

1. Subvention DASS :

Le montant de la subvention allouée à l'association Hors La Rue au titre de l'exercice 2006 est de 415 000 euros.

Dans un courrier daté du 24 novembre 2006, la DASS informe l'association de la non reprise d'une partie des fonds dédiés pour un montant de 91 890 euros, le montant de la subvention ainsi rectifiée est donc de 323 110 euros.

2. Provision pour litige :

Une provision pour litige d'un montant de 26 500 euros a été constituée à la clôture de l'exercice 2006. L'audience du bureau de jugement aura lieu le 18 octobre 2007.

## Etat de l'actif immobilisé

15

CADRE A : IMMOBILISATIONS	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation exercice	Acquisitions créations
Frais d'établissement R&D <b>TOTAL 1</b>			
Autres postes d'immo. incorporelles <b>TOTAL 2</b>	463		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions, installations générales, agencement.			
Installations techniques, matériel et outillage ind.	2 785		
Installations générales, agencements, aménagements divers	13 899		811
Autres matériels de transport	3 978		
Matériel de bureau et informatique, mobilier	8 221		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<b>TOTAL 3</b>	<b>28 885</b>		<b>811</b>
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts & autres immobilisations financières	7 500		
<b>TOTAL 4</b>	<b>7 500</b>		
<b>TOTAL GÉNÉRAL (1+2+3+4)</b>	<b>36 849</b>		<b>811</b>

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 <b>TOTAL 1</b>				
Autres postes d'immo. incorporelles <b>TOTAL 2</b>			463	
Terrains				
Constructions	sur sol propre			
	sur sol d'autrui			
	Inst. gales., agencements et am. const.			
Installations techniques matériel et outillage			2 785	
Autres immo. corporelles	Inst. gales., agencements, aménagement divers		14 710	
	Matériel de transport		3 978	
	Matériel de bureau & informatique		8 221	
	Emballages récupérables & divers			
Immobilisations corporelles en cours				
Avances & acomptes				
<b>TOTAL 3</b>			<b>29 696</b>	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts & autres immobilisations financières			7 500	
<b>TOTAL 4</b>			<b>7 500</b>	
<b>TOTAL GÉNÉRAL (1+2+3+4)</b>			<b>37 660</b>	

## Etat des amortissements

16

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE			
Immobilisations amortissables		Montant début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin d'exercice
Frais d'établissement, de recherche et développement <b>TOTAL 1</b>					
Autres immobilisations incorporelles <b>TOTAL 2</b>		<b>463</b>			<b>463</b>
Terrains					
Constructions	sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	installations générales				
Installations techniques, matériel et outillage industriels		893	557		1 450
Autres immobilisations corporelles	installations générales	1 781	1 630		3 411
	matériel de transport	3 978			3 978
	matériel de bureau	1 925	2 413		4 339
	emballages récupérables				
<b>TOTAL 3</b>		<b>8 578</b>	<b>4 600</b>		<b>13 179</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL (1+2+3)</b>		<b>9 042</b>	<b>4 600</b>		<b>13 643</b>

## Etat des amortissements

17

CADRE B		VENTILATION DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			CADRE C : M <sup>vs</sup> AFFECTANT PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES	
Immobilisations amortissables		Amortissements			Dotations	Reprises
		linéaires	dégressifs	exceptionnels		
Frais d'établissement et de recherche <b>TOTAL 1</b>						
Autres immobilisations incorporelles <b>TOTAL 2</b>						
Terrains						
Constructions	sur sol propre					
	sur sol d'autrui					
	Inst. générales					
Installations techniques, matériel et outillage		557				
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales	1 630				
	Matériel transpt.					
	Matériel bureau	2 413				
	Emballages div.					
<b>TOTAL 3</b>		<b>4 600</b>				
<b>TOTAL GÉNÉRAL (1+2+3)</b>		<b>4 600</b>				

CADRE D	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES			
	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				

## Etat des provisions

18

NATURE DES PROVISIONS	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				
Provisions pour investissement				
Provisions hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations except. 30%				
Provisions fiscales pour implant. à l'étranger avant le 01/01/1992				
Provisions fiscales pour implant. à l'étranger après le 01/01/1992				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
<b>TOTAL 1</b>				
Provisions pour litiges		26 500		26 500
Provisions garanties données aux clients				
Provisions pertes de marché à terme				
Provisions amendes & pénalités				
Provisions pertes de change				
Provisions pensions & obligations				
Provisions pour impôts				
Provisions renouvellement des immobilisations				
Provisions grosses réparations				
Provisions charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges & fonds dédiés	145 873	18 776	145 873	18 776
<b>TOTAL 2</b>	<b>145 873</b>	<b>45 276</b>	<b>145 873</b>	<b>45 276</b>
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations titres équivalence				
Titres de participation				
Autres immobilisations financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients				
Autres pour dépréciations		250		250
<b>TOTAL 3</b>		<b>250</b>		<b>250</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL (1+2+3)</b>	<b>145 873</b>	<b>45 526</b>	<b>145 873</b>	<b>45 526</b>
dont	- d'exploitation	45 526	145 873	
dotations	- financières			
et reprises	- exceptionnelles			
Titres mis en équivalence				

## Etat échéances créances et dettes

19

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	7 500		7 500
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances r. de titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	713	713	
État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes et versements assimilés			
	Divers	183 460	183 460	
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	250	250	
	Charges constatées d'avance	2 204	2 204	
<b>TOTAUX</b>		<b>194 127</b>	<b>186 627</b>	<b>7 500</b>
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

20

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	40 132	40 132		
	à plus de 2 ans à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	17 261	17 261		
	Personnel et comptes rattachés	15 700	15 700		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	55 384	55 384		
État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices				
	Taxe sur valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	11 658	11 658		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	2 096	2 096		
	Dettes représentative de titres emp.				
	Produits constatés d'avance				
<b>TOTAUX</b>		<b>142 233</b>	<b>142 233</b>		
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

**Charges à payer**

21

	<b>Montant</b>
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	251
Emprunts et dettes financières diverses	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 706
Dettes fiscales et sociales	24 958
Autres dettes	2 096
<b>TOTAL</b>	<b>39 013</b>

**Produits à recevoir**

22

	<b>Montant</b>
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	555
Disponibilités	3
<b>TOTAL</b>	<b>558</b>

**Charges et produits constatés d'avance**

23

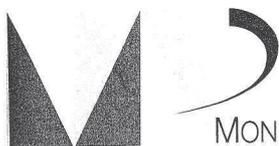
	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	2 204	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
<b>TOTAL</b>	<b>2 204</b>	

## Tableau de suivi des fonds dédiés

24

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DEDIES subventions de fonctionnement affectées					
Situations	Montant initial	fonds à engager au début de l'exercice (compte 194)	Utilisation en cours de l'exercice (compte 7894)	Engagements à réaliser sur nouvelles ressources affectées (compte 6894)	Fonds restants à engager en fin d'exercice
Ressources		A	B	C	D=A-B+C
DASS 2005	415 000,00	145 873,16	145 873,16		0
VDP 2006	41 860,00			11 266,10	11 266,10
REGION IDF 2006	28 000,00			7 510,74	7 510,74
<b>TOTAL</b>	<b>484 860,00</b>	<b>145 873,16</b>	<b>145 873,16</b>	<b>18 776,84</b>	<b>18 776,84</b>

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DEDIES dons manuels, legs et donations affectées					
Situations	Montant initial	fonds à engager au début de l'exercice (compte 195-197)	Utilisation en cours de l'exercice (compte 7895 ou 7897)	Engagements à réaliser sur nouvelles ressources affectées (compte 6894 ou 6897)	Fonds restants à engager en fin d'exercice
Ressources		A	B	C	D=A-B+C
<b>Sous total</b>					
<b>Sous total</b>					
<b>TOTAL</b>					



MONIQUE MILLOT-PERNIN

Expert-comptable diplômé inscrit au tableau de l'Ordre de Paris  
Commissaire aux comptes membre de la Compagnie régionale de Paris

## HORS LA RUE

Association loi 1901  
7-9, rue de Domrémy  
75 013 PARIS

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée générale du 10 mars 2004, je vous présente mon rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2006 sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'association HORS LA RUE 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 le 15 mai 2007. Il m'appartient, sur la base de mon audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

120, avenue Gambetta - 75020 Paris  
Tél. : 33 01 40 32 70 60  
Fax. : 33 01 40 32 70 65  
E-mail : mmp@mmp-audit.com  
Site : www.mmp-audit.com

43, avenue Foch  
94300 Vincennes

Siret : 377 994 744 000 37  
NAF 741 C - ALL. FAM. IND.  
756 32 0425 339 001 003

Numéro intracommunautaire :  
FR . 21377994744

Adhérent d'un centre de gestion.  
Règlement par chèque accepté.

.../...

## 1. Opinion sur les comptes annuels

J'ai effectué mon 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.

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 appréciations

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je porte à votre connaissance que les appréciations auxquelles j'ai procédé, pour émettre l'opinion ci-dessus sur les comptes annuels pris dans leur ensemble, et qui ont porté notamment sur les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, ainsi que leur présentation d'ensemble, n'appellent pas de commentaires complémentaires particuliers.

**Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de ma démarche d'audit des comptes annuels et ont contribué à la formation de mon opinion sans réserve, exprimée dans la première partie de ce rapport.**

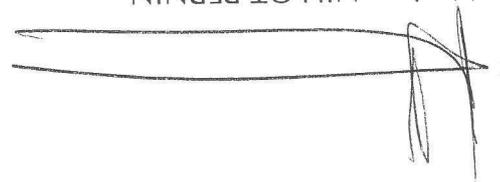
### III. Vérifications et informations spécifiques

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

En application de la loi, il convient de rappeler que chaque membre de votre association a le droit de prendre connaissance, pendant un délai de quinze jours qui précède la date de l'assemblée générale ordinaire, de divers documents énumérés par la loi y compris les rapports du commissaire aux comptes. La réception des rapports financiers et d'activité en date du 30 mai 2007, ne m'a pas permis de délivrer mes rapports dans les délais requis.

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

Fait à Paris, le 31 mai 2007



Monique MILLOT-PERNIN

Commissaire aux Comptes

Membre de la Compagnie Régionale de Paris