



Monique MARX

*Expert Comptable diplômé par l'Etat
Commissaire aux comptes membre de la Compagnie de Colmar*

ASSOCIATION LA CITE RELAIS

5 rue Saint Léon

67082 STRASBOURG CEDEX

Association inscrite au registre des Associations du tribunal d'Instance de Strasbourg

Volume XXVI N°45

Siret 77887085700027 Code NAF : 858 K

RAPPORT GENERAL

DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

sur les comptes annuels

de l'exercice 2006

Mesdames, Messieurs,

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

- le contrôle des comptes annuels de l'Association La Cité Relais 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 Comité directeur. Il m'appartient, sur la base de mon audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

1. 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.

2. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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 les éléments suivants :

- Les règles comptables et les méthodes d'évaluation exposées dans l'annexe aux comptes ont fait l'objet d'une appréciation point par point et de la mise en oeuvre de contrôles pour vérifier leur bonne application,
- Le contrôle de cohérence des subventions d'exploitation avec les conventions signées avec les organismes financeurs n'appelle pas d'observations particulières.

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

3. VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

J'ai également procédé, conformément aux normes professionnelles 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 du Trésorier et dans les documents adressés aux membres sur la situation financière et les comptes annuels.

Strasbourg le 30 avril 2007

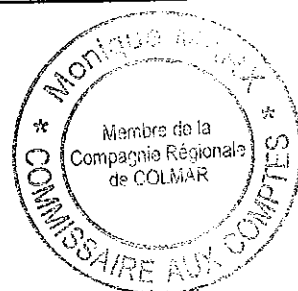
Le commissaire aux comptes



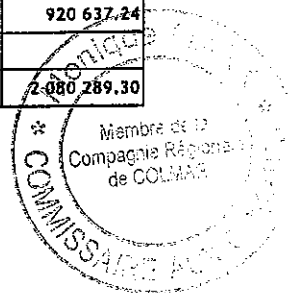
M. MARX

1. BILAN AU 31 DECEMBRE 2006

ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
	2006			2005
	Montant Brut	Amort. et prov.	Montant Net	Montant Net
Actif Immobilisé				
Immobilisations Incorporelles				
Frais d'établissement				
Autres Immobilisations incorporelles	8 443.80	8 443.80		926.13
Immobilisations Corporelles				
Terrains				
Constructions	2 044 347.64	548 121.11	1 496 226.53	1 956 701.20
Installations techniques, matériel et outillage	93 584.34	58 573.50	35 010.84	40 709.65
Autres Immobilisations Corporelles	264 016.63	165 050.04	98 966.59	80 576.52
Immobilisations Corporelles en cours				
Immobilisations Incorporelles en cours				
Immobilisations Financières				
Participations et créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	2 028.00		2 028.00	
Autres Immobilisations financières	3 662.47		3 662.47	3 662.47
TOTAL I	2 416 082.88	780 188.45	1 635 894.43	1 682 575.97
Comptes de liaison				
TOTAL II				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières et fournitures				
Autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commande				
Créances				
Créances redevables et comptes rattachés	42 009.21		42 009.21	25 303.39
Autres créances	262 077.07		262 077.07	228 055.20
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	29 760.97		29 760.97	25 383.00
Charges constatées d'avance	6 589.41		6 589.41	3 075.54
TOTAL III	456 332.86		456 332.86	397 713.33
Charges à répartir sur plusieurs exercices TOTAL IV				
Primes de remboursement des obligations TOTAL V				
Écart de conversion (actif) TOTAL VI				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	2 872 415.74	780 188.45	2 092 227.29	2 080 289.30



PASSIF		2006	2005
Fonds propres			
Fonds associatifs sans droit de reprise		789 843.25	752 374.77
Fonds associatifs avec droit de reprise		149 045.80	149 045.80
Dons et legs			
Subvention d'investissement			
Réserves			
Excédents affectés à l'investissement		6 860.21	6 860.21
Réserve de compensation		48 000.00	20 000.00
Réserve de Trésorerie		24 498.56	24 498.56
Autres réserves			
Report à nouveau		-101 457.97	-59 950.47
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)		15 575.72	-13 507.50
Subventions d'investissement (renouvelables)			
Provisions réglementées			
Provision pour réserve de trésorerie			
Réserves des plus-values nettes d'actif		271 523.27	271 105.69
TOTAL I		1 203 888.84	1 150 427.06
Comptes de liaison			
TOTAL II			
Provisions pour risques et charges			
Fonds Dédiés		9 225.00	9 225.00
TOTAL III		9 225.00	9 225.00
Dettes			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		485 003.83	518 524.09
Emprunts et dettes financières divers		161 000.00	184 000.00
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Redevables créditeurs		3 670.00	2 654.00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		42 946.40	50 390.01
Dettes sociales et fiscales		156 365.73	141 923.03
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		539.32	5 965.47
Autres dettes			1 895.66
Produits constatés d'avance		29 588.17	15 284.98
TOTAL IV		879 113.45	920 637.24
Ecart de conversion (passif)	TOTAL V		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		2 092 227.29	2 080 289.30



Compte de résultat au 31 décembre 2006

CHARGES	Exercice 2006	Exercice 2005
Charges d'exploitation		
Achats de marchandise variation de stock		
Achats de matières premières et fournitures variation de stock	56 154.50	32 679.92
Achats d'autres approvisionnements variation de stock		
Achats non stockés de matières et fournitures	120 237.28	117 918.05
Sous-traitance		
Services extérieurs et autres	151 190.81	108 748.67
Impôts, taxes et versements assimilés		
- sur rémunérations	62 451.83	50 969.79
- autres	6 283.33	3 167.95
Charges de personnel		
- salaires et traitements	779 050.58	705 122.44
- charges sociales	285 641.98	250 562.31
Dotations aux amortissements et provisions		
<i>Dotations aux amortissements :</i>		
- des immobilisations	116 527.87	109 158.68
- des charges d'exploitation à répartir		
<i>Dotations aux provisions :</i>		
- sur actif circulant		
- pour risques et charges d'exploitation		
Autres charges	29 878.91	30 256.31
TOTAL I	1 607 417.09	1 408 584.12
Charges financières		
Dotations aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilés	20 717.55	22 810.07
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions valeurs mobil. de placement		
TOTAL II	20 717.55	22 810.07
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Exercice courant		
Exercices antérieurs	4 655.49	2 611.75
Sur opérations en capital	1 728.42	1 276.71
Dotations aux amortissements et provisions		
- dotations aux provisions réglementées : réserve de trésorerie		
- dotations aux provisions réglementées : réserve des plus-values		
Engagements à réaliser sur ressources affectées		
Impôts sur les sociétés		
TOTAL III	6 383.91	3 888.46
TOTAL DES CHARGES	1 634 548.55	1 435 282.65
RESULTAT CREDITEUR = Excédent	15 575.72	
TOTAL GENERAL (I + II + III)	1 652 124.27	1 435 282.65

PRODUITS	Exercice 2006	Exercice 2005
Produits d'exploitation		
Ventes de marchandises		
Production vendue		
- prestations de services	4 191.50	1 655.00
- divers	289 043.04	217 736.71
Production stockée ou déstockage de production		
Production immobilisée		
Dotations et produits de tarification	838 432.00	761 758.00
Subventions d'exploitations et participations	265 818.92	207 031.48
Reprises sur amortissements et provisions		9 280.24
Transferts de charges		
Autres produits	233 974.77	185 340.10
TOTAL I	1 631 460.23	1 382 801.53
Produits financiers		
De participations et des immobilisations financières		
Revenus des valeurs mobilières de placement, escomptes obtenus et autres produits financiers	4 167.65	4 147.93
Reprises sur provisions	1 612.42	12 747.22
Transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL II	5 780.07	16 895.15
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	470.21	109.09
- exercices antérieurs	6 888.51	5 483.63
Sur opérations en capital	7 525.25	16 485.75
Reprises sur provisions		
- reprises sur provisions réglementées : réserve de trésorerie		
- reprises sur provisions réglementées : réserve des plus-values nettes d'actif		
- reprises sur autres provisions		
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
Transferts de charges		
TOTAL III	14 853.97	22 078.47
TOTAL DES PRODUITS	1 652 124.27	1 421 775.15
RESULTAT DEBITEUR = Déficit		13 507.50
TOTAL GENERAL (I + II + III)	1 652 124.27	1 435 282.65

Compte de résultat par niveaux analytiques au 31 décembre 2006

		Réel 2005	B. P. 2006	Réel 2006	CHRS	Chantier d'insertion	FSL
DEPENSES							
60	Achats	150 597,97 €	158 342,00 €	176 391,78 €	101 892,04 €	73 550,93 €	948,81 €
61	Services Extérieurs	82 568,53 €	122 165,00 €	117 920,10 €	85 158,20 €	32 554,21 €	207,69 €
62	Autres Services Extérieurs	26 180,14 €	21 833,00 €	33 270,71 €	16 740,96 €	14 953,72 €	1 576,03 €
63	Impôts et Taxes	54 137,74 €	59 831,00 €	68 735,16 €	44 277,27 €	19 228,09 €	5 229,80 €
64	Frais de Personnel	955 684,75 €	1 089 597,00 €	1 064 692,56 €	579 193,04 €	403 614,32 €	81 885,20 €
65	Autres Charges de Gestion Courante	30 256,31 €	32 378,00 €	29 878,91 €	22 083,83 €	5 619,33 €	2 175,75 €
66	Intérêts Autres Dettes	22 810,07 €	20 605,00 €	20 717,55 €	15 174,60 €	5 404,36 €	138,59 €
67	Frais Exceptionnels	3 888,46 €	0,00 €	8 413,91 €	6 707,91 €	1 706,00 €	0,00 €
68	Dotation aux Amortissements, aux Provisions et Engagement RTT	109 158,68 €	92 877,00 €	116 527,87 €	78 316,20 €	35 169,40 €	3 042,27 €
TOTAL DES DEPENSES		1 435 282,65 €	1 597 628,00 €	1 636 548,55 €	949 544,05 €	591 800,36 €	95 204,14 €

		Réel 2005	B. P. 2006	Réel 2006	CHRS	Chantier d'insertion	FSL
RECETTES							
70	Produits	891 558,84 €	270 668,00 €	293 234,54 €	53 307,97 €	158 499,17 €	81 427,40 €
708	Autres produits	92 776,57 €	838 432,00 €	838 432,00 €	838 432,00 €	0,00 €	0,00 €
74	Subventions et participations	207 031,48 €	244 825,00 €	265 818,92 €	27 820,00 €	237 998,92 €	0,00 €
75	Autres Prod.Gestion Courante	182 154,40 €	225 929,00 €	233 974,77 €	25 821,25 €	203 629,89 €	4 523,63 €
76	Produits financiers	4 147,93 €	0,00 €	4 167,65 €	4 167,65 €	0,00 €	0,00 €
77	Produits exceptionnels	22 078,47 €	0,00 €	14 883,97 €	6 675,10 €	8 141,02 €	67,85 €
78	Reprise s/ amortissements et provisions	22 027,46 €	33 000,00 €	1 612,42 €	1 612,42 €	0,00 €	0,00 €
79	Transfert de charges	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTAL DES RECETTES		1 421 775,15 €	1 612 854,00 €	1 652 124,27 €	957 836,39 €	608 269,00 €	86 018,88 €
Résultat comptable		-13 507,50 €	15 226,00 €	15 575,72 €	8 292,34 €	16 468,64 €	-9 185,26 €



Compte de résultat par soldes intermédiaires de gestion
au 31 décembre 2006

	31/12/2006	31/12/2005
	Montant Net	Montant Net
CHIFFRE D'AFFAIRE	1 131 666.54	981 149.71
Ventes de marchandises		
- Achats de marchandises		
- Variation stock marchandises		
= MARGE COMMERCIALE		
Production vendue : Biens	13 943.15	11 876.07
+ Production vendue : Services	1 117 723.39	969 273.64
+ Production stockée		
+ Production immobilisée		
- Déstockage de production		
= PRODUCTION DE L'EXERCICE	1 131 666.54	981 149.71
MARGE COMMERCIALE		
+ PRODUCTION DE L'EXERCICE	1 131 666.54	981 149.71
- Variation de stock d'approvisionnements	-56 154.50	-32 679.92
- Achats sous traitance		
- Achats non stockés mat. 1ères et fournitures	-120 237.28	-117 918.05
- Autres charges externes	-151 190.81	-108 748.67
	804 083.95	721 803.07
VALEUR AJOUTEE	804 083.95	721 803.07
+ Subventions d'exploitation	265 818.92	207 031.48
- Impôts, taxes et versements assimilés	-68 735.16	-54 137.74
- Salaires et traitements	-772 206.00	-700 643.73
- Charges sociales	-292 486.56	-255 041.02
= EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-63 524.85	-80 987.94
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-63 524.85	-80 987.94
+ Reprises s/charges exploitat° & transfert charges		20 754.52
+ Autres produits	233 974.77	185 340.10
- Dotations aux amortissements et provisions	-116 527.87	-109 156.68
- Autres charges	-0.05	
= RESULTAT D'EXPLOITATION	53 922.00	15 948.00
RESULTAT D'EXPLOITATION	53 922.00	15 948.00
+ Quotes-parts de résultat s/opé.en commun		
+ Produits financiers	4 167.65	4 147.93
- Quotes-parts de résultat s/opé.en commun	-29 878.86	-30 256.31
- Charges financières	-20 717.55	-22 810.07
= RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	7 493.24	-32 970.45
Produits exceptionnels	16 496.39	23 351.41
- Charges exceptionnelles	-8 413.91	-3 888.46
= RESULTAT EXCEPTIONNEL (1)	8 082.48	19 462.95
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	7 493.24	-32 970.45
+ RESULTAT EXCEPTIONNEL	8 082.48	19 462.95
- Participation des salariés		
- Impôts sur les bénéfices		
= RESULTAT NET COMPTABLE	15 575.72	-13 507.50
(1) P.V. et M.V. s/cessions d'éléments d'actif	417.58	-1 201.71



2. ANNEXE AU BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

2.1. REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont établis conformément dispositions du plan comptable général et des particularités du secteur associatif.

Les principales règles d'évaluation sont les suivantes :

Subventions d'investissement allouées

Les subventions d'investissement sont comptabilisées directement en capitaux propres « subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables » lorsque le renouvellement du bien incombe à l'Association.

Dans le cas contraire, elles sont ramenées au résultat en fonction de la durée d'amortissement du bien financé.

➤ Autres fonds dédiés

Ce poste enregistre pour **9 225,00 €** les engagements restant à réaliser au titre de la subvention de la DDASS intitulée « violence, insertion, citoyenneté : du vécu déstabilisant à mobilisation structurante ».

Immobilisations et amortissements

Suite à l'application du règlement sur les actifs avec effet au 1^{er} janvier 2005, les règles d'évaluation sont les suivantes :

Coût d'acquisition des immobilisations

L'escompte de règlement est déduit du coût.

Par contre, au 31 décembre 2006, l'association n'a pas eu à se prononcer sur le mode de comptabilisation :

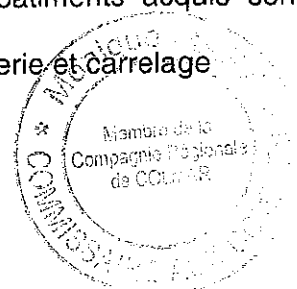
- des frais d'acquisition tels que les frais d'actes, d'enregistrement, d'honoraires de notaire et commissions éventuelles,
- des frais financiers intercalaires se rattachant éventuellement à une construction en cours.

Décomposition des biens immobiliers et base de calcul des amortissements

Seuls les biens immobiliers ont font l'objet d'une décomposition en fonction des éléments dont la durée d'utilisation est différente de la durée de la structure.

Ainsi, les coûts de construction ou de rénovation engagés sur les bâtiments acquis sont décomposés de la manière suivante :

- structure comprenant gros œuvre, chape, couverture, plâtrerie et carrelage
- menuiserie intérieure et extérieure
- électricité
- plomberie sanitaire
- cloisons
- chauffage- VMC



- revêtements de sols
- peinture.

Les biens immobiliers dont l'association est propriétaire sont destinés à servir durablement à la réalisation de l'objet social. En conséquence, la cession étant improbable, aucune valeur vénale n'est déduite de la base d'amortissement du fait qu'elle n'est pas mesurable

Méthode de calcul des amortissements et/ou dépréciations :

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilisation pour les constructions et de la durée d'usage pour les autres biens, comme suit :

- constructions décomposées comme suit :

structure et assimilée	50 ans
menuiserie intérieure et extérieure	30 à 35 ans
électricité	30 à 35ans
plomberie sanitaire	30 à 35 ans
cloisons	30 à 35 ans
chauffage - VMC	20 à 25 ans
revêtements de sols	20 à 25 ans
peinture	10 à 20 ans
- Aménagements agencements
- Matériel de transport
- Matériel de bureau et informatique
- Mobilier

Il est précisé que l'association avait retenu la méthode prospective pour l'application du règlement sur les actifs.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.
Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

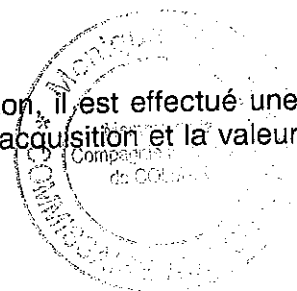
Compte de liaison avec la Fédération de Charité

Le compte de liaison traduit le solde des opérations effectuées avec la Fédération de Charité dans le cadre de la mission de gestion confiée à l'Echelon Central. Le solde créditeur est classé en dettes d'exploitation, le solde débiteur dans la rubrique créances.

Evaluation des valeurs de placement

Les valeurs de placement sont comptabilisées au coût d'acquisition.

Lorsque la valeur vénale à la clôture est inférieure au coût de l'acquisition, il est effectué une provision pour dépréciation correspondant à la différence entre le coût d'acquisition et la valeur vénale.



Produits constatés d'avance

Les produits perçus au cours de l'exercice qui concernent l'exercice suivant ou qui n'ont pas été utilisés totalement selon leur objet sont transférés en fin d'exercice au passif du bilan dans le compte « Produits constatés d'avance ».

Engagement retraite

Au 31 décembre 2006 la totalité des engagements de retraites calculé selon la méthode des droits acquis pour l'ensemble du personnel, le montant par personne étant estimé par application des dispositions conventionnelles, s'élève à **62 143,00 €** (charges comprises).

Ce montant n'est pas provisionné.

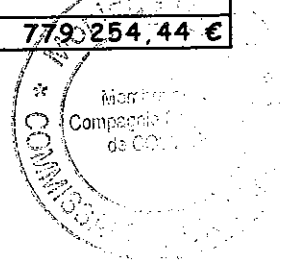
2.3. AUTRES INFORMATIONS

L'Association a souscrit à effet au 1^{er} juillet 2002 un contrat d'assurance responsabilité civile mandataires sociaux. Elle prend en charge la cotisation à ce titre.

2.4. COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

ETAT DES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT

<u>ETAT DES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS</u>	
Solde au 01/01/2006	741 785,96 €
Mouvements de l'exercice	37 468,48 €
Solde au 31/12/2006	779 254,44 €
<u>ORIGINES DES SUBVENTIONS</u>	
Caisse d'Epargne Chantier Insertion	3 500,00 €
VILLE DE STRASBOURG - Chantier Insertion	14 025,92 €
Fondation de France	5 335,72 €
Région Alsace Chantier Insertion	16 671,84 €
F.S.E.	1 327,36 €
VILLE DE STRASBOURG	52 386,92 €
MINISTERE JUSTICE	294 249,42 €
MINISTERE SANTE	276 972,42 €
CPM	20 000,00 €
Subventions perçues avant 1986	30 846,15 €
Fonds départemental insertion	43 688,77 €
Conseil Général 67 insertion	20 249,92 €
	779 254,44 €



ETAT DES VARIATIONS DES FONDS ASSOCIATIFS

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
Subventions d'investissement sur biens renouvelables	741 785,96 €	37 468,48 €		779 254,44 €
Dons et legs en capital	10 588,81 €			10 588,81 €
Réserves	51 358,77 €	28 000,00 €		79 358,77 €
Report à nouveau gestion propre	-29 436,21 €	-4 472,58 €		-33 908,79 €
Report à nouveau sous contrôle de tiers financeur	-30 514,26 €	-37 039,92 €		-67 554,18 €
Résultat de l'exercice	-13 507,50 €	15 575,72 €	-13 507,50 €	15 575,72 €
FONDS PROPRES	730 275,57 €	39 531,70 €	-13 507,50 €	783 314,77 €
Fonds associatifs avec droit de reprise	149 045,80 €			149 045,80 €
Libéralités ayant le caractère d'apport sous condition				
Provisions règlementées	271 105,69 €	2 030,00 €	1 612,42 €	271 523,27 €
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS	420 151,49 €	2 030,00 €	1 612,42 €	420 569,07 €
TOTAL DES FONDS ASSOCIATIFS	1 150 427,06 €	41 561,70 €	-11 895,08 €	1 203 883,84 €

Il est précisé que l'Autorité de tarification n'a pas retenu dans le résultat 2005 du CHRS le surplus d'amortissement lié à l'application du règlement sur les actifs, soit 13 473,00 €.

ETAT DE L'ECHEANCIER DES EMPRUNTS

Origine	Solde au 31.12.2006	Échéance à - 1 an	Échéance + 1 an - de 5 ans	Échéance + 5 ans
Caisse d'épargne	101 632,67 €	12 704,08 €	50 816,34 €	38 112,25 €
Caisse d'épargne Intérêts courus	1 746,16 €	1 746,16 €		
Fédération de Charité	161 000,00 €	23 000,00 €	92 000,00 €	46 000,00 €
CDC	381 625,00 €	21 500,00 €	186 000,00 €	274 125,00 €
TOTAL	646 003,83 €	58 950,24 €	228 816,34 €	358 237,25 €

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS DEDIES

	Situation DEBUT	Ress. Dédiées ex	Ress engagées	Eng à réaliser	Utilisation report	Situation FIN
Action violence insertion citoyenneté	9 025,00 €					9 025,00 €
Formation des salariés handicapés	200,00 €					200,00 €
Total	9 225,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	9,225,00 €

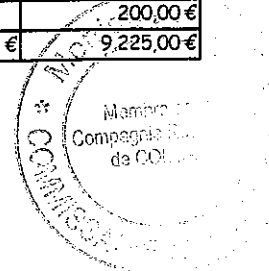
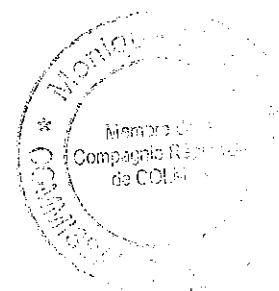


TABLEAU DE VARIATION DES IMMOBILISATIONS

Nature	Valeur au 31.12.2005	Acquisitions	Sorties	Valeur au 31.12.2006
Logiciels	8 443,80 €			8 443,80 €
Constructions sols propre	1 883 089,81 €	2 660,74 €	3 337,69 €	1 882 412,86 €
IGAAC const S/ propre	150 880,19 €	11 054,55 €		161 934,74 €
Matériel à caractère spécifique	7 949,73 €			7 949,73 €
Matériel et Outillage	77 856,62 €	7 777,99 €		85 634,61 €
Matériel de transport	38 616,85 €	42 204,48 €	8 362,59 €	72 458,74 €
Matériel bureau et inform.	67 762,80 €	3 482,99 €	778,47 €	70 467,32 €
Mobilier	122 119,50 €	2 250,00 €	3 278,93 €	121 090,57 €
	2 356 719,30 €	69 430,75 €	15 757,68 €	2 410 392,37 €

TABLEAU DE VARIATION DES AMORTISSEMENTS

Nature	au 31.12.2005	dotations	reprises	au 31.12.2006
Logiciels	7 517,67 €	926,13 €		8 443,80 €
Constructions s/sols propre	385 265,17 €	65 321,88 €	1 725,23	448 861,82 €
IGACC Const. S/sols propre	92 003,63 €	7 255,66 €		99 259,29 €
Matériel à caractère spécifique	7 175,07 €	774,66 €		7 949,73 €
Matériel et Outillage	37 921,63 €	12 702,14 €		50 623,77 €
Matériel de transport	38 616,85 €	7 405,41 €	8 362,59 €	37 659,67 €
Matériel bureau et inform.	43 873,65 €	13 022,09 €	778,47 €	56 117,27 €
Mobilier	65 432,13 €	9 119,90 €	3 278,93 €	71 273,10 €
Total amortissements	677 805,80 €	116 527,87 €	14 145,22 €	780 188,45 €



SUBVENTION ET PRODUITS A RECEVOIR

Subvention FSL.	36 270,00 €
Subvention Région	15 000,00 €
Subvention FRAC	3 013,92 €
Subvention PLIE	34 850,50 €
Participation séjour ANSARI	92,00 €
Remboursement UNIFAF	2 547,08 €
	91 773,50 €

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

E.S.F. Editeur	253,52 €
Editions VEKA	232,69 €
Maintenance SAGE	13,69 €
Contrat informatique IPC	4 835,09 €
Combustibles SPE	387,14 €
Axa Assurance CAGL	525,00 €
Abonnements	245,43 €
DNA	96,85 €
	6 589,41 €

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

Factures NEUHOF	8 320,00 €
CAMPS	6 130,00 €
Subvention FDI Fiscalité	2 000,00 €
Factures Abri bus et CAMPS	2 375,00 €
CNASEA janvier 2007	10 763,17 €
	29 588,17 €

FACTURES FOURNISSEURS NON PARVENUES - CHARGES A PAYER

Congés payés courus	39 994,22 €
Charges sur CP courus	21 698,79 €
Facture SERVAIS	368,99 €
Honoraires CAC	4 066,40 €
Médecine du Travail	1 144,57 €
	67 272,97 €

