

ECF AUDIT
EURO COMPTA FINANCE AUDIT

GÉRARD LEJEUNE
DIPLOMÉ DE L'INSTITUT D'ÉTUDES POLITIQUES DE PARIS
EXPERT-COMPTABLE - COMMISSAIRE AUX COMPTES
ASSOCIÉ DE FRANCE DÉFI ET EURO DÉFI

**Association Confédération Générale des Petites et
Moyennes Entreprises Ile de France**

Association de la Loi du 1er juillet 1901

10 Terrasse Bellini

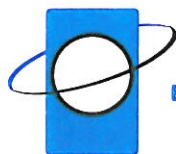
92 806 PUTEAUX Cedex

Siret : 435 237 425 000 28

**RAPPORT GENERAL
DU
COMMISSAIRE AUX COMPTES**

Comptes annuels

Exercice du 1^{er} janvier 2007 au 31 décembre 2007



Association CGPME Ile de France
10, Terrasse Bellini
92 806 PUTEAUX Cedex

Monsieur le Président,
Mesdames, Messieurs,
Les membres de l'association CGPME Ile de France,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale du 24 janvier 2008, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2007 sur :

- le contrôle des comptes annuels de votre association, tels qu'ils sont annexés 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 du 17 avril 2008. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes, qui se traduisent par les données suivantes :

Total du bilan	1 246 420 €
Total des produits d'exploitation	1 871 206 €
Résultat de l'exercice (excédent)	70 712 €
Fonds Associatifs	832 089 €

1. OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes professionnelles applicables en France ; ces normes requièrent la mise en oeuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à examiner, par sondages, les éléments probants justifiant les données contenues dans ces comptes. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des

comptes et à apprécier leur présentation d'ensemble. Nous estimons que nos contrôles fournissent une base raisonnable à l'opinion exprimée ci-après.

Nous certifions que les comptes annuels sont, 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 DE NOS 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^{er} août 2003, les appréciations auxquelles nous avons procédé pour émettre l'opinion ci-dessus, portant 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 commentaire particulier.

3. 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 du trésorier et dans les documents adressés aux membres sur la situation financière et les comptes annuels de l'exercice 2007.

Compte tenu de la date de réception de certains éléments probants, nous n'avons pu déposer notre rapport dans le délai légal précédant l'assemblée générale.

Sainte-Geneviève-des-Bois,
le 10 juin 2008

Le commissaire aux comptes,

Gérard LEJEUNE





*CGPME Ile de France
10 TERRASSE BELLINI
92806 PUTEAUX CEDEX
01 47 78 14 78*

ETAT FINANCIER

*Bilan et compte de résultat
Annexe comptable*

*Exercice du 01/01/2007 au 31/12/2007
12 mois*

ECF AUDIT
EURO COMPTA FINANCE AUDIT
SOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
SARL au capital de 2 000 €
RCS Evry 481 510 147 (2005501738)
Siret 481 510 147 00012 - APE 741 C
161, avenue Gabriel Péri
91704 STE GENEVIEVE DES BOIS CEDEX
Tél. 01 69 51 11 51 - Fax 01 69 51 13 45
E-MAIL: cabinet@eucofi.fr
SITE INTERNET : www.eucofi.fr

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2007			Exercice N-1 31/12/2006	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF I. JOBLISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires	3 975	2 899	1 076	1 731	655	37.83
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	Terrains						
	Constructions	10 488	1 898	8 590	14 373	5 783	40.23
	Installations techniques Matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	39 964	15 635	24 329	29 022	4 693	16.17
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)						
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	11 457		11 457	457	11 000	NS	
TOTAL I	65 884	20 431	45 453	45 583	130	0.29	
Comptes de liaison							
TOTAL II							
ACTIF CIR. BLANT	STOCKS ET EN COURS						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	CREANCES (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés	31 771		31 771	165 689	133 918	80.82
	Autres créances	489 668		489 668	408 128	81 540	19.98
Valeurs mobilières de placement	422 748		422 748	422 748			
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	238 368		238 368	187 234	51 134	27.31	
Charges constatées d'avance (3)	18 412		18 412	2 006	16 406	817.97	
TOTAL III	1 200 967		1 200 967	1 185 806	15 162	1.28	
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)							
Primes de remboursement des obligations (V)							
Ecarts de conversion actif (VI)							
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 266 851	20 431	1 246 420	1 231 389	15 031	1.22	

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2007	Exercice N-1 31/12/2006	Ecart N / N-1	
				Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres				
	Fonds associatifs sans droit de reprise	392 739	392 739		
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	368 638	295 944	72 694	24.56
	Report à nouveau				
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)	70 712	72 694	1 982	2.73
	Autres fonds associatifs				
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Apports					
Legs et donations					
Résultats sous contrôle de tiers financeurs					
Ecarts de réévaluation					
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables					
Provisions réglementées					
Droit des propriétaires					
	TOTAL I	832 089	761 377	70 712	9.29
	TOTAL II				
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Comptes de liaison				
	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	4 144		4 144	
	Fonds dédiés sur autres ressources				
	TOTAL III	4 144		4 144	
DETTES (1)	Emprunts obligataires				
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	304	377	73	19.47
	Emprunts et dettes financières divers				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	269 369	164 438	104 931	63.81
	Dettes fiscales et sociales	117 724	79 543	38 182	48.00
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	16 374	16 831	457	2.71
	Instruments de trésorerie				
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance	6 416	208 823	202 407	96.93
	TOTAL IV	410 187	470 012	59 825	12.73
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	1 246 420	1 231 389	15 031	1.22

ECF AUDIT

EURO COMPTA FINANCE AUDIT
SOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES

SARL au capital de 2 000 €

RCS Evry 481 510 147 (2005B01738) Dont à plus d'un an

Siret 481 510 147 00012 - APE 741 C Dont à moins d'un an

161, avenue Gabriel Péri

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

91704 STE GENEVIEVE DES BOIS CEDEX

Dossier N° 002172 en Euros

Tél: 01 69 51 11 51 - Fax 01 69 51 13 45

E-MAIL: cabinet@eucofi.fr

SITE INTERNET : www.eucofi.fr

403 771

261 189

CGPME ILE DE FRANCE

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2007	Exercice N-1 31/12/2006	Ecart N / N-1	
			Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de Biens et Services	67 434	40 475	26 959	66.61
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	67 434	40 475	26 959	66.61
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	1 481 932	974 697	507 234	52.04
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	282 264	220 388	61 876	28.08
Collectes				
Cotisations	39 576	50 492	10 916	21.62
Autres produits	1	96	95	99.44
TOTAL I	1 871 206	1 286 148	585 058	45.49
CHARGES D'EXPLOITATION (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes	782 222	456 585	325 637	71.32
Impôts, taxes et versements assimilés	36 636	38 560	1 924	4.99
Salaires et traitements	380 428	313 476	66 951	21.36
Charges sociales	160 972	129 213	31 759	24.58
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	15 079	7 620	7 459	97.88
Sur immobilisations : dotations aux provisions				
Sur actif circulant : dotations aux provisions				
Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Subventions accordées par l'association	376 027	204 831	171 196	83.58
Autres charges (2)	33 205	35 216	2 011	5.71
TOTAL II	1 784 569	1 185 503	599 066	50.53
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	86 637	100 645	14 009	13.92
QUOTES-PARTS DE RESULTATS SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

ECF AUDIT
EURO COMPTA FINANCE AUDIT
SOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
SARL, au capital de 2 000 €
RCS Evry 481 610 147 (2006201738)
Siret 481 610 147 00012 - APE 741 C
161, avenue Gabriel Peri

91704 STE GENEVIEVE DES BOIS CEDEX
Tél. 01 69 51 11 51 - Fax 01 69 51 13 45
E-MAIL: cabinet@eucofi.fr

SITE INTERNET : www.eucofi.fr
CGPME ILE DE FRANCE

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2007	31/12/2006	Euros	%
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier				
Autres intérêts et produits assimilés		321	321	100.00
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL V		321	321	100.00
CHARGES FINANCIERES				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL VI				
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)		321	321	100.00
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	86 637	100 966	14 329	14.19
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	2 219	5 000	2 781	55.62
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges		14 735	14 735	100.00
TOTAL VII	2 219	19 735	17 516	88.76
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	12 623	46 528	33 905	72.87
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 377	1 479	102	6.87
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions				
TOTAL VIII	14 000	48 007	34 007	70.84
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	11 781	28 272	16 491	58.33
Impôts sur les bénéfices (IX)				
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)	1 873 425	1 306 204	567 221	43.43
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)	1 798 569	1 233 510	565 059	45.81
SOLDE INTERMEDIAIRE	74 856	72 694	2 162	2.97
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				
- Engagements à réaliser sur ressources affectées	4 144		4 144	
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	70 712	72 694	1 982	2.73

ECP AUDIT
EURO COMPTA FINANCE AUDIT
SOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES

SARL au capital de 2 000 €
RCS Evry 481 510 147 (2005B01738)
Siret 481 510 147 00012 - APE 741 C
161, avenue Gabriel Péri

91704 STE GENEVIEVE DES BOIS CEDEX
Tél. 01 69 51 11 51 - Fax 01 69 51 13 45
E-MAIL: cabinet@eucofi.fr
SITE INTERNET : www.eucofi.fr

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N 31/12/2007	Exercice N-1 31/12/2006	Ecart N / N-1	
			Euros	%
PRODUITS				
Bénévolat				
Prestations en nature				
Dons en nature				
TOTAL				
CHARGES				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens et services				
Personnel bénévole				
Prestations				
TOTAL				

ECF AUDIT
EURO COMPTA FINANCE AUDIT
SOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
 SARL au capital de 2 000 e
 RCS Evry 481 510 147 (2006001738)
 Siret 481 510 147 00012 - APE 741 C
 181, avenue Gabriel Péri
 91704 STE GENEVIEVE DES BOIS CEDEX
 Tél. 01 69 51 11 51 - Fax 01 69 51 13 45
 E-MAIL: cabinet@eucofi.fr
 SITE INTERNET : www.eucofi.fr



*CGPME Ile de France
10 TERRASSE BELLINI
92806 PUTEAUX CEDEX
01 47 78 14 78*

ANNEXE COMPTABLE
au dossier financier (bilan et compte de résultat) de l'exercice en Euros

*Période du 01/01/2007 au 31/12/2007
12 mois*

ECF AUDIT
EURO COMPTA FINANCE AUDIT
SOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
SARL au capital de 2 000 e
RCS Evry 481 510 147 (2005B01738)
Siret 481 510 147 00012 - APE 741 C
161, avenue Gabriel Péri
91704 STE GENEVIEVE DES BOIS CEDEX
Tél. 01 69 51 11 51 - Fax 01 69 51 13 45
E-MAIL: cabinet@eucofi.fr
SITE INTERNET : www.eucofi.fr

PREAMBULE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2007 totalise 1 246 420 euros.

Le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, fait apparaître un excédent de 70 712 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2007 au 31/12/2007.

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

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels, ainsi qu'aux règles d'évaluation en vigueur.

La méthode générale de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Pour chaque poste des comptes annuels, les méthodes appliquées sont, si nécessaire, décrites dans les notes qui suivent.

Changement de méthode

Afin de répondre aux dispositions du Règlement n°99-01 du Comité de la Réglementation Comptable relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et qui constitue le cadre comptable associatif légal, l'association a modifié l'affectation des charges et des produits en utilisant les critères d'analyse du plan comptable associatif légal, et a constaté des fonds dédiés.

Afin de permettre la compréhension des données des exercices 2006 et 2007, les comptes de 2006 ont été retraités selon les mêmes critères que pour 2007.

Informations générales complémentaires

Les comptes qui sont ici présentés ne tiennent pas compte de la valorisation du bénévolat ne pouvant être estimé avec suffisamment de fiabilité.

ECF AUDIT
EURO COMPTA FINANCE AUDIT
SOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
SARL au capital de 2 000 €
RCS Evry 481 510 147 (2005B01738)
Siret 481 510 147 00012 - APE 741 C
161, avenue Gabriel Péri
91704 STE GENEVIEVE DES BOIS CEDEX
Tél. 01 69 51 11 51 - Fax 01 69 51 13 45
E-MAIL: cabinet@eucofi.fr
SITE INTERNET : www.eucofi.fr

COMPLEMENT D'INFORMATION RELATIF AU BILAN
Etat des immobilisations et amortissements

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	2 259		1 716
Installations générales agencements aménagements des constructions	16 409		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	42 520		3 611
TOTAL	58 930		3 611
Prêts, autres immobilisations financières	457		11 000
TOTAL	457		11 000
TOTAL GENERAL	61 646		16 326

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice
	Poste à Poste	Cessions	
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			3 975
Installations générales agencements aménagements constr.		5 922	10 488
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		6 167	39 964
TOTAL		12 089	50 452
Prêts, autres immobilisations financières			11 457
TOTAL			11 457
TOTAL GENERAL		12 089	65 384

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	529	2 370		2 899
Installations générales agencements aménagements constr.	2 036	4 406	4 544	1 898
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	13 499	8 303	6 167	15 635
TOTAL	15 535	12 709	10 711	17 532
TOTAL GENERAL	16 063	15 079	10 711	20 431

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	2 370				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	4 406				
Matériel de bureau informatique mobilier	9 303				
TOTAL	12 709				
TOTAL GENERAL	15 079				

ECF AUDIT
EURO COMPTA FINANCE AUDIT
SOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
SAPL au capital de 2 000 €
RCS Evry 481 510 147 (2005B01738)
Siret 481 510 147 00012 - APE 741 C
161, avenue Gabriel Péri
91704 STE GENEVIEVE DES BOIS CEDEX
Tél. 01 69 51 11 51 - Fax 01 69 51 13 45
E-MAIL: cabinet@eucofi.fr
SITE INTERNET : www.eucofi.fr

Etat des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	11 457	11 457	
Autres créances clients	31 771	31 771	
Personnel et comptes rattachés	272	272	
Divers état et autres collectivités publiques	144 523	144 523	
Débiteurs divers	344 874	344 874	
Charges constatées d'avance	18 412	18 412	
TOTAL	551 303	551 303	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	304	304		
Fournisseurs et comptes rattachés	269 369	269 369		
Personnel et comptes rattachés	29 846	29 846		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	80 157	80 157		
Autres impôts taxes et assimilés	7 722	7 722		
Autres dettes	16 374	16 374		
Produits constatés d'avance	6 416	6 416		
TOTAL	410 187	410 187		

Etat des valeurs mobilières de placement

L'investissement est fait sous forme de SICAV.

A la clôture de l'exercice, les placements financiers s'élèvent à 422 748 € dégageant une plus value latente de 79 191 €.

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance		Montant
Charges d'exploitation		18 412
Total		18 412
Produits constatés d'avance		Montant
Produits d'exploitation		6 416
Total		6 416

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
MAINTENANCE ARIANE	98		
MAINTENANCE QUADRA	18		
INTERNET	176		
AXA ASSURANCE	1 826		
LOCATION FIBAIL	544		
SATAS	48		
SVP	1 223		
TICKET REST	480		
OPTIMISATION	13 998		
Total	18 411		

Détail des produits constatés d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
GPPF ADHESION	1 000		
SN PRO ADHESION	1 666		
FNAIM ADHESION	3 750		
Total	6 416		

EURO COMPTA FINANCE AUDIT
SOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
 SARL au capital de 2 000 €
 RCS Evry 481 510 147 (2005B01738)
 Siret 481 510 147 00012 - APE 741 C
 161, avenue Gabriel Péri
 91704 STE GENEVIEVE DES BOIS CEDEX
 France - Tél. 01 69 91 11 51 - Fax 01 69 91 11 45
 E-MAIL: cabinet@eucofi.fr
 SITE INTERNET : www.eucofi.fr

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	489 668
Total	489 668

Détail des produits à recevoir

	Montant
AGEFOS PME ILE DE FRANCE	116 337
AGEFICE	3 783
PROTECTION JURIDIQUE	25 012
CGPME 75 LOYER ET CHARGES	29 621
CGPME 75 CONV AD ET FINANCIERE	58 724
CGPME 75 DIVERS PROJET	76 657
AGEFA	30 000
FONGECIF SOLDE 2007	1 461
CGPME NATIONALE MANDATAIRES URSSAF	2 465
DIVERS REGUL CGPME 75	96
SUBVENTION A RECEVOIR PRATE E1 2	104 596
SUBVENTION A RECEVOIR AGEFIPH	12 558
SUBVENTION A RECEVOIR AASPECT E3	12 368
SUBVENTION A RECEVOIR ACSE	15 000
DIVERS (COMPTE FOURNISSEUR...)	990
Total	489 668

Fonds associatifs

Au 31/12/2007, les fonds associatifs sans droit de reprise s'élèvent à 392 739 €. Ils correspondent à :

- 114 337 € : fonds de départ lors de la création
- 263 469 € : dévolution de l'UTPMI Ile de France décidée par son Assemblée Générale Extraordinaire du 3 Août 2001
- 14 933 € : dévolution de UTPMI Ile de France en 2002

Réserves

Les fonds de réserves s'élèvent à 368 638 €. Ils correspondent à l'affectation des excédents des comptes de résultat des exercices :

- 2000 : pour 20 120 € - Décision AGO du 12 Décembre 2001
- 2001 : pour 29 916 € - Décision AGO du 12 Juin 2002
- 2002 : pour 34 360 € - Décision AGO du 8 Septembre 2003
- 2003 : pour 35 097 € - Décision AGO du 3 Novembre 2004
- 2004 : pour 77 266 € - Décision AGO du 2 Novembre 2005
- 2005 : pour 99 185 € - Décision AGO du 20 Décembre 2006
- 2006 : pour 72 694 € - Décision AGO du 28 Juin 2007

Fonds dédiés

Les fonds dédiés sont de 4 144 € et correspondent à l'affectation du montant restant à réaliser sur le projet ACSE (Diversité). La subvention totale est de 15 000 € dont 10 856 € ont été affectés en 2007. La différence constitue donc le montant de 4 144 € de fonds dédiés.

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	304
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	269 369
Dettes fiscales et sociales	117 724
Autres dettes	16 374
Total	403 771

Détail des charges à payer

	Montant
PROV CAC 2007	6 578
INTERVENTIONS SEMINAIRE	1 196
PROV SEMINAIRE EDF	5 000
DEPT E3 AASPECT	10 071
DEPT E1 2 AASPECT	73 244
AGO PROVISION 2007	5 000
DEPT PRATE E1	6 732
DEPT PRATE E2	47 803
AGEFIPH 92 75	17 024
AFONE	246
LA POSTE	421
GROUPAMA PJ	6 894
CGPME 75 REGUL	310
PRATE E1 FORMATION COMMUNICATION	9 210
ACSE CONSEIL AFIP ET KARA	1 500
CGPME 75 ACSE	2 188
PROVISION EXPERTISE COMPTABLE	4 392
UNIRE PART° 2007	7 306
DIVERS FOURNISSEURS (BOUYGUES. ETANEUF...°	64 253
Total	269 368

COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT

Produits d'exploitation

Le montant des ressources comptabilisées au compte de résultat, au 31/12/2007, se chiffre à 1 871 206 €. Il s'agit notamment et pour l'essentiel :

Productions de biens et services (AGEFICE, AGEFA, petits-déjeuners divers)	67 434 €
Subventions d'exploitation Projets : Aaspect, Prate, Fongefor, AGEFIPH, ACSE, Fongecif	1 481 932 €
Cotisations Branches et départements	39 576 €
Transfert de charges Planète, Protection juridique et CGPME 75	282 264 €

ECF AUDIT
EURO COMPTA FINANCE AUDIT
SOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
 SARL au capital de 2 000 €
 RCS Evry 481 510 147 (2006B01738)
 Siret 481 510 147 00012 - APE 741 C
 161, avenue Gabriel Péri
 91120 Evry-les-Bains
 Tél. 01 69 51 11 51 - Fax 01 69 51 13 45
 E-MAIL: cabinet@eucofi.fr
 SITE INTERNET : www.eucofi.fr

Charges d'exploitation

Elles se chiffrent à 1 784 569 €. On notera pour l'essentiel :

Charges externes	782 222 €
Sous traitance consultants PRATE Etape 1 Phase 1 et 2	310 018 €
Sous traitance Aspect	38 449 €
Prestations UNIRE	10 199 €
Location immobilière	55 000 €
Charges locatives	16 817 €
Groupama PJ	78 677 €
Honoraires comptables (audit + CAC + Expertise) et honoraires informatiques	29 857 €
Planète PME	53 024 €
Cotisations	58 373 €
Taxe sur les salaires	36 636 €
Salaires et traitements	380 428 €
Charges sociales	160 972 €
Dotations aux amortissements	15 079 €
Subventions versées aux CGPME Départementales s/projets	376 027 €
Autres charges (FONGECIF, AGEFOS PME IDF Administrateurs)	33 205 €

Produits et charges exceptionnels sur opérations de gestion

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- PRODUITS S/EXO ANTERIEUR FONGECIF	2 219	77200000
Total	2 219	
Charges exceptionnelles		
- ANNUL PRET CGPME 91	7 625	67180000
- ANNUL NDD CGPME 95 PLANETE 2006	3 000	67180000
- PERTES S/EXO ANTERIEUR : REGUL PJ 2006	1 998	67200000
Total	12 623	

Transfert de charges

Nature	Montant
PLANETE PME 2007	33 664
CGPME 75 PROJET	76 657
CGPME 75 LOYER ET CHARGES	29 621
CGPME 75 CONV AD ET FINANCIERE	58 724
CGPME 75 DIVERS (SALON ENTR + EDRANE - AUTRES	2 634
DEPT PJ	80 962
Total	282 262

ECF AUDIT
EURO COMPTA FINANCE AUDIT
SOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
 SARL au capital de 2 000 €
 RCS Evry 481 510 147 (2005801738)
 Siret 481 510 147 00012 - APE 741 C
 161, avenue Gabriel Péri
 91704 STE GENEVIEVE DES BOIS CEDEX
 Tél. 01 69 51 11 51 - Fax 01 69 51 13 45
 E-MAIL: cabinet@eucofi.fr
 SITE INTERNET : www.eucofi.fr

AUTRES INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Droit individuel à la formation

Concernant le Droit Individuel à la Formation, et compte tenu du faible engagement que celui-ci représente, il n'a pas fait l'objet d'un recensement.

Indemnité de Départ à la Retraite

Il est à noter qu'aucune provision au titre de l'Indemnité de Départ à la Retraite, n'a été constatée dans les comptes de l'exercice 2007. En effet, compte tenu de la faible ancienneté du personnel au sein de la CGPME Ile de France, l'engagement est non significatif.

Cadre dirigeant

Au cas particulier de notre association, il est rappelé que les administrateurs ne sont pas rémunérés et ne bénéficient pas d'avantages en nature.

La CGPME Ile de France n'a qu'un cadre dirigeant au sens de l'article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006 relative au volontariat associatif et à l'engagement éducatif et il a été convenu pour préserver la confidentialité de la rémunération de ne pas publier cette information.

Résultat net comptable

Le résultat net comptable se traduit par un excédent de 70 712 €.

Affectation du résultat de l'exercice

Proposition d'affectation du résultat net de l'exercice 2007 au compte de « réserves » dont le solde après affectation sera créditeur de 439 350 €

ECF AUDIT
EURO COMPTA FINANCE AUDIT
SOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
SARL au capital de 2 000 €
RCS Evry 481 510 147 (2005601738)
Siret 481 510 147 00012 - APE 741 C
161, avenue Gabriel Péri
91704 STE GENEVIEVE DES BOIS CEDEX
Tél. 01 69 51 11 51 - Fax 01 69 51 13 45
E-MAIL: cabinet@eucofi.fr
SITE INTERNET : www.eucofi.fr