

COMPTES ANNUELS 2007

Association SESAME AUTISME PACA

Foyer la route du sel
Service d'accompagnement mobile de soutien d'adultes
Autistes à domicile (SAMSAAD)

Quartier Bonsour
Vieux chemin de lambesc
13330 PELISSANNE

PRESENTATION DES DOCUMENTS DE SYNTHESE

. ASSOCIATION (GLOBAL)

- . Bilan
- . Compte de résultat
- . Annexe

. ETABLISSEMENTS ET SERVICES (INDIVIDUEL)

. SIEGE (gestion propre) :

- . Bilan
- . Compte de résultat

. FOYER / SAMSAAD (gestion contrôlée) :

- . Bilan (D.G.A.S. / D.D.A.S.S. / SAMSAAD)
 - . Compte de résultat D.G.A.S.
 - . Compte de résultat D.D.A.S.S.
 - . Compte de résultat S.A.M.S.A.A.D.
-

SESAME AUTISME PACA - BILAN AU 31/12/2007

ACTIF	SIEGE	FOYER	TOTAL N	TOTAL N - 1
<u>ACTIF IMMOBILISE</u>				
. Immobilisations incorporelles		1 957 247	1 957 247	1 957 247
. Immobilisations corporelles		529 909	529 909	471 673
. Immobilisations financières	6 246	5 366	11 612	8 188
Sous-total	6 246	2 492 522	2 498 768	2 437 108
. Amortissements		- 783 203	- 783 203	- 641 770
TOTAL I	6 246	1 709 319	1 715 565	1 795 338
<u>ACTIF CIRCULANT</u>				
. Avances acptes sur commandes				
. Créances usagers et organismes payeurs		199 226	199 226	199 200
. Autres créances		36 424	36 424	27 531
. Valeurs mobilières de placement	7 685	761	8 446	474 399
. Disponibilités	76 465	709 815	786 280	32 847
TOTAL II	84 150	946 226	1 030 376	733 977
<u>COMPTES DE REGULARISATION</u>				
. Charges constatées d'avance		9 712	9 712	2 160
. Charges à répartir sur plusieurs exercices				
TOTAL III	/	9 712	9 712	2 160
			2 755 653	2 531 475

SESAME AUTISME PACA - BILAN AU 31/12/2007

PASSIF	SIEGE	FOYER	TOTAL N	TOTAL N - 1
<u>FONDS PROPRES ASSOCIATIFS</u>				
. Fonds associatifs sans droit de reprise	84 278	223 932	308 210	343 191
. Report à nouveau - gestion propre	1 894	.....	1 894	- 4 043
. Résultat de l'exercice - gestion propre	4 225	.....	4 225	5 937
<u>AUTRES FONDS ASSOCIATIFS</u>				
. Provisions réglementées .....	.....	514 662	514 662	234 662
. Report à nouveau - gestion contrôlée .....	.....	- 90 035	- 90 035	- 151 432
. Résultat de l'exercice - gestion contrôlée ...	.....	27 644	27 644	88 345
TOTAL I	90 397	676 203	766 599	516 660
<u>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</u>				
. Provisions pour travaux et ch.à répartir .....	.....	42 300	42 300	12 000
. Provisions pour risques et charges .....	.....	2 964	2 964	.....
TOTAL II	/	45 264	45 264	12 000
<u>FONDS DEDIES</u>				
. Sur subvent. Fonctionnement .....	.....	.....	.....	.....
. Sur autres ressources .....	.....	.....	.....	.....
TOTAL III	/	/	/	/
<u>DETTES</u>				
. Emprunts auprès ets de crédit .....	.....	1 595 131	1 595 131	1 671 608
. Redevables créditeurs .....	.....	.....	.....	.....
. Dettes fournisseurs et cptes rattachés .....	.....	23 134	23 134	35 383
. Dettes fiscales et sociales .....	.....	206 899	206 899	184 503
. Dettes sur immo. et cptes rattachés .....	.....	3 454	3 454	.....
. Autres dettes .....	.....	115 171	115 171	111 321
TOTAL IV	/	1 943 790	1 943 790	2 002 815
<u>COMPTES DE REGULARISATION</u>				
. Produits constatés d'avance .....	.....	.....	.....	.....
TOTAL V	/	/	/	/
			2 755 653	2 531 475

SESAME AUTISME PACA - COMPTE DE RESULTAT 2007

CHARGES	SIEGE	FOYER DGAS	FOYER DDASS	SAMSAAD	TOTAL N	TOTAL N-1
<u>CHARGES D'EXPLOITATION</u>						
. Achats et charges externes	2 741	273 488	78 546	7 138	361 913	326 953
. Impôts et taxes		78 637	51 932	13 414	143 983	130 779
. Salaires et charges sociales		1 108 565	708 142	158 866	1 975 573	1 840 211
. Dotations amort. Immo.		141 770	1 122		142 892	150 099
. Dot. provis. Risques et chges		1 619	1 112	233	2 964	12 000
. Dotations provis.						
. Autres charges d'exploitation						
TOTAL I	2 741	1 604 078	840 853	179 652	2 627 324	2 460 041
<u>CHARGES FINANCIERES</u>						
. Dotations amort. et provisions ..	20 142				20 142	19 895
. Intérêts et charges assimilées ..		59 447			59 447	54 377
TOTAL II	20 142	59 447	/	/	79 589	74 272
<u>CHARGES EXCEPTIONNELLES</u>						
. Dotations amort. et provisions ..			287 870		287 870	
. Autres		11 781	34 106		45 887	5 706
TOTAL III	/	11 781	321 976	/	333 757	5 706
<u>EXCEDENT DE L'EXERCICE</u>						
TOTAL GENERAL	27 108	1 695 662	1 162 829	208 490	3 094 089	2 635 947

SESAME AUTISME PACA - COMPTE DE RESULTAT 2007

PRODUITS	SIEGE	FOYER DGAS	FOYER DDASS	SAMSAAD	TOTAL N	TOTAL N-1
<u>PRODUITS D'EXPLOITATION</u>						
. Produits des journées - DGF		1 552 094	1 121 158	208 490	2 881 742	2 464 608
. Produits annexes		1 392	345		1 737	2 634
. Reprise prov.et transf.de charges		8 700			8 700	3 613
. Autres produits d'exploit.	2 791	98 271	11 906		112 968	131 349
TOTAL I	2 791	1 660 457	1 133 409	208 490	3 005 147	2 602 204
<u>PRODUITS FINANCIERS</u>						
. Reprise prov.et transf.de charges ..	19 895				19 895	23 393
. Intérêts et prod.cessions V.M.P.	3 198	29 685			32 883	202
TOTAL II	23 093	29 685	/	/	52 778	23 595
<u>PRODUITS EXCEPTIONNELS</u>						
. Reprise prov.et transf.de charges ..			7 870		7 870	
. Autres	1 223	5 520			6 743	8 504
TOTAL III	1 223	5 520	7 870	/	14 613	8 504
<u>DEFICIT DE L'EXERCICE</u>						
	/	/	21 550	/	21 550	1 645
TOTAL GENERAL	27 108	1 695 662	1 162 829	208 490	3 094 089	2 635 947

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

I - PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont établis suivant les normes, principes et méthodes comptables résultant de la réglementation et notamment ceux issus :

- de l'avis du 17 avril 1986 du Conseil National de la Comptabilité relatif au plan comptable des établissements sanitaires et sociaux publics et privés à but non lucratif.

- de l'avis du 17 décembre 1998 du Conseil National de la Comptabilité relatif au plan comptable des associations, fondations et aux modalités d'établissement des comptes annuels.

- de l'arrêté du 8 avril 1999 portant homologation du règlement du 16 février 1999 du comité de réglementation comptable relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et fondations.

- du décret du 22 octobre 2003 relatif à la gestion budgétaire, comptable et financière des établissements mentionnés à l'article L 312-1 du code de l'action sociale et des familles, et à l'article L 6111-2 du code de la santé publique.

- de l'arrêté du 14 novembre 2003 relatif au plan comptable applicable aux établissements privés sociaux et médico-sociaux relevant de l'article L 312-1 du code de l'action sociale et des familles.

- de l'avis du Conseil National de la comptabilité n° 2007-05 du 04/05/2007.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence conformément aux hypothèses de bases suivantes :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

II - COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Mouvements ayant affectés les valeurs brutes des immobilisations	Tableau 1
- Mouvements ayant affectés les amortissements des immobilisations	Tableau 2
- Mouvements ayant affectés les réserves et les provisions inscrites au bilan	Tableau 3
- Etat des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice	Tableau 4
- Tableau explicatif du report à nouveau	Tableau 5
- Tableau explicatif du résultat de l'exercice	Tableau 6
- Autres éléments d'informations relatifs à l'exercice	Tableau 7

VALEURS BRUTES DES IMMOBILISATIONS

NATURE	VALEUR EN DEBUT D'EXERCICE	ACQUISITION CREATION VIREMENT	CESSION REBUT VIREMENT	VALEUR EN FIN D'EXERCICE
<u>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</u>				
- Frais d'établissement.....				
- Autres immobilisations incorporelles.....	1 957 246			1 957 246
TOTAL I	1 957 246	/	/	1 957 246
<u>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</u>				
- Terrains.....				
- Constructions sur sol propre.....				
- A.A.I. sur sol propre	168 003	10 761		178 764
- Constructions sur sol d'autrui.....				
- A.A.I. sur sol d'autrui				
- Matériels services généraux.....	87 522	9 530	1 523	95 529
- Matériel médical				
- Matériel anim. éduc. loisirs	26 934	4 973		31 907
- Matériel product. com.				
- Agenc. Aménagt. Instal. locaux loués				
- Agenc. Aménagt. Instal. locaux loués (autres)				
- Matériels de transport.....	114 177			114 177
- Matériel bureau, informatique.....	35 123	631		35 754
- Mobilier	39 912	430		40 342
- Immo. financées s/taxe apprentissage.....				
- Immo. financées s/subv. fds scolaires.....				
- Immo. en cours, avances et acomptes.....		33 433		33 433
TOTAL II	471 671	59 758	1 523	529 906
<u>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</u>				
- Participations, titres, créances rattachées.....	6 118	128		6 246
- Prêts consentis.....	1 550	6 224	2 928	4 846
- Autres (dépôts, cautionnements).....	520			520
TOTAL III	8 188	6 352	2 928	11 612
TOTAL GENERAL	2 437 105	66 110	4 451	2 498 764

AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS

NATURE	AMORT. EN DEBUT D'EXERCICE	DOTATION EXERCICE VIREMENT	DIMINUTION SORTIES VIREMENT	AMORT. EN FIN D'EXERCICE
<u>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</u>				
- Frais d'établissement.....	293 587	97 862	.....	391 449
- Autres immobilisations incorporelles.....	.....	.....	.....	.....
TOTAL I	293 587	97 862	/	391 449
<u>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</u>				
- Constructions sur sol propre .....	.....	.....	.....	.....
- A.A.I. sur sol propre	126 918	15 416	.....	142 334
- Constructions sur sol d'autrui .....	.....	.....	.....	.....
- A.A.I. sur sol d'autrui .....	.....	.....	.....	.....
- Matériels services généraux.....	52 459	11 121	1 449	62 131
- Matériel médical .....	.....	.....	.....	.....
- Matériel anim. éduc. loisirs	14 511	3 006	.....	17 517
- Matériel produc. com. ....	.....	.....	.....	.....
- Agenc. Aménagt. instal. locaux loués.....	.....	.....	.....	.....
- Agenc. Aménagt. instal. locaux loués (autres).....	.....	.....	.....	.....
- Matériels de transport.....	104 499	4 777	.....	109 276
- Matériel bureau, informatique	21 151	7 410	.....	28 561
- Mobilier	28 634	3 299	.....	31 933
- Immo. financées s/taxe apprentissage.....	.....	.....	.....	.....
- Immo. financées s/subv. fds scolaires.....	.....	.....	.....	.....
.....
TOTAL II	348 171	45 029	1 449	391 753
TOTAL GENERAL	641 760	142 891	1 449	783 202

MOUVEMENTS AYANT AFFECTES LES RESERVES, LES PROVISIONS ET FONDS DEDIES INSCRITS AU BILAN

NATURE DES RESERVES PROVISIONS ET FONDS DEDIES	MONTANT EN DEBUT D'EXERCICE	AUGMENTATION DOTATIONS DE L'EXERCICE	DIMINUTION REPRISE DE L'EXERCICE	MONTANT EN FIN D'EXERCICE
RESERVES				
Statutaires ou contractuelles				
Réserves règlementées :				
. Excédent affecté à l'investis.	8 000			8 000
. Réserve de trésorerie				
. Réserve de compensation		12 949		12 949
Autres réserves				
TOTAL I	8 000	12 949	/	20 949
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provision pour réserve trésorerie	211 733			211 733
Provision pour renouv. Immo		280 000		280 000
Différence sur réalisations d'éléments d'actif	570			570
Plus-value sur cessions de valeurs mobilières de placement	22 358			22 358
TOTAL II	234 661	280 000	/	514 661
PROVISIONS P/RISQUES & CHARGES				
Provisions pour litiges				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pensions et obligations similaires				
Provisions pour travaux DGAS	12 000		8 700	3 300
Provisions pour travaux DDASS		39 000		39 000
Autres provisions pour risques et charges personnel		2 964		2 964
TOTAL III	12 000	41 964	8 700	45 264
PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
Sur immobilisations :				
- Incorporelles				
- Corporelles				
- Financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes des usagers				
Autres provisions s/dépréciations	19 895	/	19 895	/
TOTAL IV	19 895	/	19 895	/
FONDS DEDIES				
Sur subvention fonctionnement				
Sur autres ressources				
TOTAL V	/	/	/	/
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	274 556	334 913	28 595	580 874

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

CREANCES	MONTANT BRUT	DEGRE DE LIQUIDITE DE L'ACTIF	
		A UN AN AU PLUS	A PLUS D'UN AN
<u>DE L'ACTIF IMMOBILISE</u>			
Créances rattachées à des participations	6 246		6 246
Prêts	4 846	4 846	
Autres immobilisations financières	520		520
<u>DE L'ACTIF CIRCULANT</u>			
Acomptes sur commandes			
Créances usagers et organismes payeurs	199 226	199 226	
Autres créances	36 424	36 424	
Charges constatées d'avance	9 712	9 712	
TOTAL	256 974	250 208	6 766

DETTES	MONTANT BRUT	DEGRE D'EXIGIBILITE		
		1 an au plus	1 à 5 ans	à plus 5 ans
Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes établissements crédits ...	1 595 131	75 708	347 436	1 171 987
Emprunts et dettes financières divers				
Redevables créditeurs				
Dettes fournisseurs & comptes rattachés	23 134	23 134		
Dettes fiscales et sociales	206 899	206 899		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 454	3 454		
Autres dettes	115 171	115 171		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	1 943 789	424 366	347 436	1 171 987

TABLEAU EXPLICATIF DU REPORT A NOUVEAU
D.G.A.S.

NATURE DU REPORT A NOUVEAU	DEBIT	CREDIT
Report à nouveau au 31.12. N-1 Solde cumulé déficitaire 31/12/06	110 545,05	
Affectation du résultat N-1 Excédent 06		58 742,28
Solde du compte au 31.12. N Solde cumulé déficitaire au 31/12/07 (solde débiteur pour balance)		51 802,77
BALANCE	110 545,05	110 545,05

TABLEAU EXPLICATIF DU RESULTAT DE L'EXERCICE
D.G.A.S.

NATURE DU RESULTAT	DEBIT	CREDIT
Excédent comptable de l'exercice		20 356,28
. Excédent 05 repris en 07		2,24
. Produits financiers 07 reportés du 148620 au 761000	29 685,12	
. Annul prest.Réciproques SAMSSAD		7 853,82
. Déficit de l'exercice (compte administratif) (solde débiteur pour balance)		1 472,78
BALANCE	29 685,12	29 685,12

TABLEAU EXPLICATIF DU REPORT A NOUVEAU
D.D.A.S.S.

NATURE DU REPORT A NOUVEAU	DEBIT	CREDIT
Report à nouveau au 31.12. N-1 Solde cumulé déficitaire 31/12/06	17 687,57	
Affectation du résultat N-1 Excédent 06		34 082,08
Affectation ou reprise du résultat N-2 Affectation excédent 05 :	22 949,00	
. Cpte 106860 Réserve compensation 12 949		
. Cpte 468600 Formations 10 000		
Solde du compte au 31.12. N Solde cumulé déficitaire au 31/12/07 (solde débiteur pour balance)		6 554,49
BALANCE	40 636,57	40 636,57

TABLEAU EXPLICATIF DU RESULTAT DE L'EXERCICE
D.D.A.S.S.

NATURE DU RESULTAT	DEBIT	CREDIT
Déficit comptable de l'exercice	21 550,29	
Résultats antérieurs recyclés au cours de l'exercice	N E A N T	
Déficit de l'exercice (compte administratif) (solde débiteur pour balance)		21 550,29
BALANCE	21 550,29	21 550,29

TABLEAU EXPLICATIF DU REPORT A NOUVEAU
S.A.M.S.A.A.D.

NATURE DU REPORT A NOUVEAU	DEBIT	CREDIT
Report à nouveau au 31.12. N-1	23 199,24	
Solde cumulé déficitaire 31/12/06		
Affectation du résultat N-1		
. Déficit 06 S.A.M.S.A.A.D.	8 959,59	
. Excédent 06 SAMSAAD NICE		480,67
Solde du compte au 31.12. N		31 678,16
Solde cumulé déficitaire au 31/12/07 (solde débiteur pour balance)		
BALANCE	32 158,83	32 158,83

TABLEAU EXPLICATIF DU RESULTAT DE L'EXERCICE
S.A.M.S.A.A.D.

NATURE DU RESULTAT	DEBIT	CREDIT
Excédent comptable de l'exercice		28 838,26
. Résultats antérieurs recyclés au cours de l'exercice	23 729,00	
Déficit 05 repris en 07		
. Annul prest.Réciproques DGAS	7 853,82	
Déficit de l'exercice (compte administratif)		2 744,56
(solde débiteur pour balance)		
BALANCE	31 582,82	31 582,82

AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS A L'EXERCICE

ENGAGEMENTS RECUS

. Engagement par signature c. coop caution amort. (siège)	1 110 509
. Engagement caution commune pelissanne (prêt CDC Foyer)	420 000

ENGAGEMENTS DONNES

. Hypothèque en faveur C. coop. (Siège)	1 000 000
. Droits individuels Formation (D.I.F.)	3 192 h

**SIEGE
GESTION PROPRE**

- BILAN
- COMPTE DE RESULTAT

BILAN

SESAME SIEGE

Etats de synthèse au 31/12/2007

	Brut	Amortissements Provisions	Net au 31/12/07	Net au 31/12/06
BILAN ACTIF				
<u>ACTIF IMMOBILISE</u>				
<u>Immobilisations incorporelles</u>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits sim.				
Fonds commercial, droit bail				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
<u>Immobilisations corporelles</u>				
Terrains				
Constructions				
Matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisat.grévées de droit				
Immobilisations corpor.en cours				
Avances et acomptes				
<u>Immobilisations financières</u>				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés	6 246		6 246	6 118
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL I	6 246		6 246	6 118
Comptes de liaison				
COMPTES DE LIAISON II				
<u>ACTIF CIRCULANT</u>				
STOCK ET EN COURS				
Matières premières				
Approvisionnements				
En cours prod.(b.et serv)				
Prod.intermédiaires/finis				
Marchandises				
Prov.dépr.stock et encours				
ACOMPTES SUR COMMANDES				
Acomptes sur commandes				
CREANCES				
Créances usagers et comptes rattachés				
Autres créances				
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
Valeurs mobilières de placement	7 685		7 685	72 713
DISPONIBILITES				
Disponibilités	76 465		76 465	9 320
<u>COMPTES DE REGULARISATION</u>				
Charges constatées d'avance				
TOTAL III	84 150		84 150	82 033
Charges à répartir sur plus. exercices				
TOTAL IV				
TOTAL GENERAL	90 396		90 396	88 151

BILAN

SESAME SIEGE

Etats de synthèse au 31/12/2007

	Net au 31/12/07	Net au 31/12/06
BILAN PASSIF		
FONDS PROPRES ASSOCIATIFS		
Fonds associatifs sans droit de reprise	84 278	84 278
ECARTS DE REEVALUATION		
RESERVES :		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Réserves autres		
REPORT A NOUVEAU GEST.PROPRE	1 894	-4 043
Exced.affec.chges inves.app.tutel.		
Résultat de l'exercice	4 225	5 937
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Report à nouveau gest.control.		
SUBVENT.INVEST.A REPENDRE		
SUBVENT.INVEST.INSCR.RESULT.		
Provisions réglementées		
TOTAL I	90 396	86 171
Comptes de liaison		1 980
COMPTES DE LIAISON II		1 980
PROVISIONS P/RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL III		
FONDS DEDIES		
Fonds dédiés sur subventions fonct.		
Fonds dédiés sur autres ressources		
TOTAL IV		
DETTES		
Emprunts obligataires		
Empr.det.auprès ets créd.		
Empr.et dettes financ.divers		
Redevables créditeurs		
Dettes fourm-cptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes/imm.et cptes rattachés		
Autres dettes		
COMPTES DE REGULARISATION		
Prods constatés d'avance		
TOTAL V		
TOTAL GENERAL	90 396	88 151

BILAN

SESAME SIEGE

Etats de synthèse au 31/12/2007

	Brut	Amortissements Provisions	Net au 31/12/07	Net au 31/12/06
BILAN ACTIF				
<u>ACTIF IMMOBILISE</u>				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
<i>Immobilisations corporelles</i>				
<i>Immobilisations financières</i>				
- 271000 DEPOT ET FONDS GARANTIE	6 245,94		6 245,94	6 118,27
Autres titres immobilisés	6 245,94		6 245,94	6 118,27
TOTAL I	6 245,94		6 245,94	6 118,27
COMPTES DE LIAISON II				
<u>ACTIF CIRCULANT</u>				
STOCK ET EN COURS				
ACOMPTES SUR COMMANDES				
CREANCES				
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
- 508110 TITRES EFICOOP SICAV				42 344,80
- 508130 TITRES CC MONAIE ASSO				9 560,55
- 508140 TITRES EFINDEX				33 017,19
- 508150 PLAC.CAP.BFCC	7 685,00		7 685,00	7 685,00
- 590800 PROV.DEPRECIAT.TITRES				-19 895,00
Valeurs mobilières de placement	7 685,00		7 685,00	72 712,54
DISPONIBILITES				
- 512100 B.F.C.C.	439,99		439,99	4 632,08
- 514000 C.C.P.	5 012,79		5 012,79	4 688,41
- 517100 CAISSE EPARGNE P.A.C.	71 012,14		71 012,14	
Disponibilités	76 464,92		76 464,92	9 320,49
<u>COMPTES DE REGULARISATION</u>				
TOTAL III	84 149,92		84 149,92	82 033,03
TOTAL IV				
TOTAL GENERAL	90 395,86		90 395,86	88 151,30

BILAN

SESAME SIEGE

Etats de synthèse au 31/12/2007

	Net au 31/12/07	Net au 31/12/06
BILAN PASSIF		
FONDS PROPRES ASSOCIATIFS		
- 102100 FONDS ASSOCIATIFS	83 754,15	83 754,15
- 102600 SUBV.INVEST.NON RENOUV.	523,56	523,56
Fonds associatifs sans droit de reprise	84 277,71	84 277,71
RESERVES :		
- 110000 RAN EXC.GEST.PROPRE	1 893,59	
- 119000 RAN DEF.GEST.PROPRE		-4 043,21
REPORT A NOUVEAU GEST.PROPRE	1 893,59	-4 043,21
Résultat de l'exercice	4 224,56	5 936,80
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
TOTAL I	90 395,86	86 171,30
- 181000 C/LIAISON FOYER		1 980,00
Comptes de liaison		1 980,00
COMPTES DE LIAISON II		
PROVISIONS P/RISQUES ET CHARGES		1 980,00
TOTAL III		
FONDS DEDIES		
TOTAL IV		
DETTES		
COMPTES DE REGULARISATION		
TOTAL V		
TOTAL GENERAL	90 395,86	88 151,30

COMPTE DE RESULTAT

SESAME SIEGE

Etats de synthèse au 31/12/2007

	du 01/01/07 au 31/12/07 12 mois	%	du 01/01/06 au 31/12/06 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
<u>CHARGES D'EXPLOITATION</u>						
Achats de marchandises						
— Variation de stock						
Achats mat.prem.et autr.appr.						
— Variation de stock						
Autres achats et charg.extern.	2 741		2 814		-73	-2,59
Impôts, taxes et verst assimil.						
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Autres charges de personnel						
Dotat.aux amort.et provis.						
— Sur immobilisations :						
— Dotat.aux amortissements						
— Dotat.aux provisions						
— Sur Actif Circulant :						
— Dotat.aux provisions						
— Pour risques et charges :						
— Dotat.aux provisions						
Subv.accordées par l'assoc.						
Engag.à réalis.s/fds dédiés						
Autres charges d'exploitation						
<u>TOTAL I</u>	<u>2 741</u>		<u>2 814</u>		<u>-73</u>	<u>-2,59</u>
Quote-part opérat.comm.						
<u>TOTAL II</u>						
<u>CHARGES FINANCIERES</u>						
Dotations amortis.et provisions			19 895		-19 895	-100,00
Intérêts et charges assimilées						
Diff.négative de change						
Charges nettes /cessions VMP	20 142				20 142	
<u>TOTAL III</u>	<u>20 142</u>		<u>19 895</u>		<u>247</u>	<u>1,24</u>
<u>CHARGES EXCEPTIONNELLES</u>						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Dotations amort.et provisions						
<u>TOTAL IV</u>						
IMPOTS SUR LES SOCIETES						
<u>TOTAL V</u>						
<u>TOTAL DES CHARGES</u>	<u>22 883</u>		<u>22 709</u>		<u>174</u>	<u>0,77</u>
Déficit recyclé dans exercice						
<u>TOTAL GENERAL</u>	<u>22 883</u>		<u>22 709</u>		<u>174</u>	<u>0,77</u>

COMPTE DE RESULTAT

SESAME SIEGE

Etats de synthèse au 31/12/2007

	du 01/01/07 au 31/12/07 12 mois	%	du 01/01/06 au 31/12/06 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
<u>PRODUITS D'EXPLOITATION</u>						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et se						
Prestations de services						
Produits des activités annexes						
<u>SOUS-TOTAL A</u>						
<u>MONTANT NET PROD.EXPLOITATIO</u>						
dont à l'exportation						
Product.stockée destockage						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprise prov.et trans.charges						
Cotisations	2 791		2 625		166	6,32
Reprise fds dédiés ex.antér.						
Autres prod.d'exploitation						
<u>SOUS-TOTAL B</u>	<u>2 791</u>		<u>2 625</u>		<u>166</u>	<u>6,32</u>
<u>TOTAL I (A + B)</u>	<u>2 791</u>		<u>2 625</u>		<u>166</u>	<u>6,32</u>
Quote-part opérat.commun						
<u>TOTAL II</u>						
<u>PRODUITS FINANCIERS</u>						
De participation						
D'autre valeur actif immob.						
Autres intérêts et prod.assimilés	3 198		202		2 997	NS
Reprises/prov.et transf.charg.	19 895		23 393		-3 498	-14,95
Diff.ppositive de change						
Produits nets/cession VMP						
<u>TOTAL III</u>	<u>23 093</u>		<u>23 595</u>		<u>-501</u>	<u>-2,12</u>
<u>PRODUITS EXCEPTIONNELS</u>						
Sur opérations de gestion	1 223		2 426		-1 203	-49,59
Sur opérations en capital						
Repr.s/prov.et transf.de charge						
<u>TOTAL IV</u>	<u>1 223</u>		<u>2 426</u>		<u>-1 203</u>	<u>-49,59</u>
<u>TOTAL PRODUITS</u>	<u>27 107</u>		<u>28 646</u>		<u>-1 538</u>	<u>-5,37</u>
Excédent recyclé dans exercice						
<u>RESULTAT DE L'EXERCICE</u>	<u>4 225</u>		<u>5 937</u>		<u>-1 712</u>	<u>-28,84</u>

COMPTE DE RESULTAT

SESAME SIEGE

Etats de synthèse au 31/12/2007

	du 01/01/07 au 31/12/07 12 mois	%	du 01/01/06 au 31/12/06 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
<u>CHARGES D'EXPLOITATION</u>						
- 618100 COTISATIONS	610,00		570,00		40,00	7,02
- 618200 DOCUMENTATION	363,00		531,00		-168,00	-31,64
- 625000 DEPLT MISSION SECRETARIA	1 264,93		900,94		363,99	40,40
- 626000 FRAIS POSTAUX/ TELECOM	433,77		747,80		-314,03	-41,99
- 627000 SERVICES BANCAIRES	69,10		64,00		5,10	7,97
Autres achats et charg.extern.	2 740,80		2 813,74		-72,94	-2,59
Dotat.aux amort.et provis.						
Sur immobilisations :						
Sur Actif Circulant :						
Pour risques et charges :						
TOTAL I	2 740,80		2 813,74		-72,94	-2,59
<u>TOTAL II</u>						
<u>CHARGES FINANCIERES</u>						
- 686600 DOT.PROV.DEPRECIAT.TITRE			19 895,00		-19 895,00	-100,00
Dotations amortis.et provisions			19 895,00		-19 895,00	-100,00
- 667100 MOINS VALUES CESSIONS V	20 142,09				20 142,09	
Charges nettes /cessions VMP	20 142,09				20 142,09	
TOTAL III	20 142,09		19 895,00		247,09	1,24
<u>CHARGES EXCEPTIONNELLES</u>						
<u>TOTAL IV</u>						
<u>TOTAL V</u>						
TOTAL DES CHARGES	22 882,89		22 708,74		174,15	0,77
TOTAL GENERAL	22 882,89		22 708,74		174,15	0,77
<u>PRODUITS D'EXPLOITATION</u>						
<u>SOUS-TOTAL A</u>						
<u>MONTANT NET PROD.EXPLOITATIOI</u>						
dont à l'exportation						
- 756200 COTISATIONS	2 315,00		2 265,00		50,00	2,21
- 756400 ABONNEMENTS	476,00		360,00		116,00	32,22
Cotisations	2 791,00		2 625,00		166,00	6,32
SOUS-TOTAL B	2 791,00		2 625,00		166,00	6,32
TOTAL I (A + B)	2 791,00		2 625,00		166,00	6,32
<u>TOTAL II</u>						
<u>PRODUITS FINANCIERS</u>						

COMPTE DE RESULTAT

SESAME SIEGE

Etats de synthèse au 31/12/2007

	du 01/01/07 au 31/12/07 12 mois	%	du 01/01/06 au 31/12/06 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
- 761000 PRODUITS PV FINANCIERS	3 198,45		201,54		2 996,91	NS
Autres intérêts et prod.assimil	3 198,45		201,54		2 996,91	NS
- 786600 REPRISE PROV.DEPREC.TITF	19 895,00		23 393,00		-3 498,00	-14,95
Reprises/prov.et transf.charg.	19 895,00		23 393,00		-3 498,00	-14,95
<u>TOTAL III</u>	<u>23 093,45</u>		<u>23 594,54</u>		<u>-501,09</u>	<u>-2,12</u>
<u>PRODUITS EXCEPTIONNELS</u>						
- 771300 DONS	1 223,00		2 426,00		-1 203,00	-49,59
Sur opérations de gestion	1 223,00		2 426,00		-1 203,00	-49,59
<u>TOTAL IV</u>	<u>1 223,00</u>		<u>2 426,00</u>		<u>-1 203,00</u>	<u>-49,59</u>
<u>TOTAL PRODUITS</u>	<u>27 107,45</u>		<u>28 645,54</u>		<u>-1 538,09</u>	<u>-5,37</u>
<u>RESULTAT DE L'EXERCICE</u>	<u>4 224,56</u>		<u>5 936,80</u>		<u>-1 712,24</u>	<u>-28,84</u>

**FOYER / S.A.M.S.A.A.D.
GESTION CONTROLEE D.G.A.S. / D.D.A.S.S. / S.A.M.S.A.A.D.**

- BILAN (D.G.A.S. / D.D.A.S.S. / S.A.M.S.A.A.D.)
- COMPTE DE RESULTAT D.G.A.S.
- COMPTE DE RESULTAT D.D.A.S.S.
- COMPTE DE RESULTAT S.A.M.S.A.A.D.

BILAN

FOYER LA ROUTE DU SEL

Etats de synthèse au 31/12/2007

	Brut	Amortissements Provisions	Net au 31/12/07	Net au 31/12/06
BILAN ACTIF				
ACTIF IMMOBILISE				
<u>Immobilisations incorporelles</u>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits sim.				
Fonds commercial, droit bail	1 957 247	391 449	1 565 797	1 663 660
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
<u>Immobilisations corporelles</u>				
Terrains				
Constructions	178 764	142 334	36 430	41 084
Matériel et outillage industriel	127 436	79 648	47 788	47 476
Autres immobilisations corporelles	190 275	169 771	20 505	34 929
Immobilisat.grévées de droit				
Immobilisations corpor.en cours	33 433		33 433	
Avances et acomptes				
<u>Immobilisations financières</u>				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				520
Prêts	4 846		4 846	1 550
Autres immobilisations financières	520		520	
TOTAL I	2 492 522	783 203	1 709 319	1 789 220
Comptes de liaison				1 980
COMPTES DE LIAISON II				1 980
ACTIF CIRCULANT				
STOCK ET EN COURS				
Matières premières				
Approvisionnements				
En cours prod.(b.et serv)				
Prod.intermédiaires/finis				
Marchandises				
Prov.dépr.stock et encours				
ACOMPTES SUR COMMANDES				
Acomptes sur commandes				
CREANCES				
Créances usagers et comptes rattachés	199 226		199 226	199 200
Autres créances	36 424		36 424	27 531
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
Valeurs mobilières de placement	761		761	401 686
DISPONIBILITES				
Disponibilités	709 815		709 815	23 527
<u>COMPTES DE REGULARISATION</u>				
Charges constatées d'avance	9 712		9 712	2 160
TOTAL III	955 937		955 937	654 103
Charges à répartir sur plus. exercices				
TOTAL IV				
TOTAL GENERAL	3 448 459	783 203	2 665 256	2 445 303

BILAN

FOYER LA ROUTE DU SEL

Etats de synthèse au 31/12/2007

	Net au 31/12/07	Net au 31/12/06
BILAN PASSIF		
<u>FONDS PROPRES ASSOCIATIFS</u>		
Fonds associatifs sans droit de reprise	197 712	242 000
ECARTS DE REEVALUATION		
RESERVES :		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées	20 949	8 000
Réserves autres		
REPORT A NOUVEAU GEST.PROPRE		
Exced. affec. chges inves. app. tutel.		
<u>Résultat de l'exercice</u>	<u>27 644</u>	<u>88 345</u>
<u>AUTRES FONDS ASSOCIATIFS</u>		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Report à nouveau gest. control.	-90 035	-151 432
SUBVENT.INVEST.A REPENDRE	25 415	25 415
SUBVENT.INVEST.INSCR.RESULT.	-20 144	-16 502
Provisions réglementées	514 662	234 662
<u>TOTAL I</u>	<u>676 203</u>	<u>430 489</u>
Comptes de liaison		
<u>COMPTES DE LIAISON II</u>		
<u>PROVISIONS P/RISQUES ET CHARGES</u>		
Provisions pour risques	2 964	
Provisions pour charges	42 300	12 000
<u>TOTAL III</u>	<u>45 264</u>	<u>12 000</u>
<u>FONDS DEDIES</u>		
Fonds dédiés sur subventions fonct.		
Fonds dédiés sur autres ressources		
<u>TOTAL IV</u>		
<u>DETTES</u>		
Emprunts obligataires		
Empr.det.auprès ets créd.	1 595 131	1 671 608
Empr.et dettes financ.divers		
Redevables créditeurs		
Dettes four-cptes rattachés	23 134	35 383
Dettes fiscales et sociales	206 899	184 503
Dettes/imm.et cptes rattachés	3 454	
Autres dettes	115 171	111 321
<u>COMPTES DE REGULARISATION</u>		
Prods constatés d'avance		
<u>TOTAL V</u>	<u>1 943 790</u>	<u>2 002 815</u>
<u>TOTAL GENERAL</u>	<u>2 665 256</u>	<u>2 445 303</u>

BILAN

FOYER LA ROUTE DU SEL

Etats de synthèse au 31/12/2007

	Brut	Amortissements Provisions	Net au 31/12/07	Net au 31/12/06
BILAN ACTIF				
ACTIF IMMOBILISE				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
- 206000 DROIT BAIL EMPHYTEOTIQUE	1 957 246,83		1 957 246,83	1 957 246,83
- 280600 AMORT.D.BAIL EMPHYTEOTIQUE		391 449,36	-391 449,36	-293 587,02
Fonds commercial, droit bail	1 957 246,83	391 449,36	1 565 797,47	1 663 659,81
<i>Immobilisations corporelles</i>				
- 213500 INST.GNAL AGCT AMENAGT	178 764,23		178 764,23	168 003,23
- 281350 AMORT.IGAAC		142 334,32	-142 334,32	-126 918,78
Constructions	178 764,23	142 334,32	36 429,91	41 084,45
- 215400 MAT.SERVICES GENERAUX	95 528,95		95 528,95	87 522,35
- 215440 MAT.UTIL.SCOL.EDUC.LOIS.	31 906,68		31 906,68	26 933,41
- 281540 AMORT.MAT.SERV.GENERAUX		62 130,31	-62 130,31	-52 468,15
- 281544 AMORT.MAT.SCOL.EDUC.LOIS.		17 517,82	-17 517,82	-14 511,43
Matériel et outillage industriel	127 435,63	79 648,13	47 787,50	47 476,18
- 218200 MATERIEL DE TRANSPORT	114 176,67		114 176,67	114 176,67
- 218300 MAT.BUREAU & INFORMATIQUE	35 754,42		35 754,42	35 122,93
- 218400 MOBILIER	40 344,37		40 344,37	39 914,05
- 281820 AMORT.MATERIEL TRANSPORT		109 275,51	-109 275,51	-104 498,84
- 281830 AMORT.MAT.BUR.ET INFORMAT		28 561,04	-28 561,04	-21 150,69
- 281840 AMORT.MOBILIER		31 934,19	-31 934,19	-28 634,90
Autres immobilisations corporelles	190 275,46	169 770,74	20 504,72	34 929,22
- 231000 IMMOBILISATIONS EN COURS	33 433,29		33 433,29	
Immobilisations corpor.en cours	33 433,29		33 433,29	
<i>Immobilisations financières</i>				
- 271000 TITRES IMMOBILISES				520,00
Autres titres immobilisés				520,00
- 274300 PRETS AU PERSONNEL	4 846,18		4 846,18	1 550,00
Prêts	4 846,18		4 846,18	1 550,00
- 275500 CAUTIONNEMENTS VERSES	520,00		520,00	
Autres immobilisations financières	520,00		520,00	
TOTAL I	2 492 521,62	783 202,55	1 709 319,07	1 789 219,66
- 181000 COMPTE LIAISON ASSOCIAT.				1 980,00
Comptes de liaison				1 980,00
COMPTES DE LIAISON II				
				1 980,00
ACTIF CIRCULANT				
STOCK ET EN COURS				
ACOMPTES SUR COMMANDES				
CREANCES				
- 411000 USAGERS ET ORGAN.PAYEURS	199 225,99		199 225,99	6 890,00
- 411201 DEPART.BDR REG.TRIM.INT.				98 980,00
- 411202 DEPART ALPES MARITIMES				13 464,00
- 411203 DEPART HAUTES ALPES				9 333,00
- 411204 DEPART VAUCLUSE				39 474,00
- 411205 DEPART PARIS				8 415,00
- 411206 DEPART AIN				4 284,00
- 411208 DEPART BDR EXTERNAT				18 360,00
Créances usagers et comptes rattachés	199 225,99		199 225,99	199 200,00
- 425000 PERSONNEL AVANCES ACPTES	970,00		970,00	2 673,23

BILAN

FOYER LA ROUTE DU SEL

Etats de synthèse au 31/12/2007

	Brut	Amortissements Provisions	Net au 31/12/07	Net au 31/12/06
- 428650 IJSS	482,73		482,73	
- 437400 A.S.S.E.D.I.C				100,00
- 468700 AUTRES PRODUITS A RECEV.	27 504,03		27 504,03	24 465,79
- 468750 SUIVI RBT CONSULT.MEDECINS	175,75		175,75	292,00
- 468780 FORMATION A RECEVOIR	7 291,10		7 291,10	
Autres créances	36 423,61		36 423,61	27 531,02
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
- 508150 PLAC.CAP BFCC	761,25		761,25	64 918,00
- 508160 TITRES MONNAIE COOP				336 767,82
Valeurs mobilières de placement	761,25		761,25	401 685,82
DISPONIBILITES				
- 512100 BFCC	35 986,91		35 986,91	14 123,29
- 512200 SOCIETE GENERALE	13 060,43		13 060,43	7 810,09
- 512300 CAISSE EPARGNE	658 158,43		658 158,43	
- 531000 CAISSE GENERALE	1 722,81		1 722,81	1 559,01
- 531030 CAISSE SAMSAAD	285,96		285,96	4,12
- 545000 REGISSEUR AVANCE TEMPOR.	600,00		600,00	30,00
Disponibilités	709 814,54		709 814,54	23 526,51
COMPTES DE REGULARISATION				
- 486000 CHARGES CONST.D'AVANCE	9 712,00		9 712,00	2 160,00
Charges constatées d'avance	9 712,00		9 712,00	2 160,00
TOTAL III	955 937,39		955 937,39	654 103,35
TOTAL IV				
TOTAL GENERAL	3 448 459,01	783 202,55	2 665 256,46	2 445 303,01

BILAN

FOYER LA ROUTE DU SEL

Etats de synthèse au 31/12/2007

	Net au 31/12/07	Net au 31/12/06
BILAN PASSIF		
<u>FONDS PROPRES ASSOCIATIFS</u>		
- 102100 FONDS ASSOCIATIF	9 292,50	9 292,50
- 102400 LIBER.MUT.NAT.MILIT.	45 734,71	45 734,71
- 102420 LIBER.AYANT CARACT.APPORT	4 246,00	13 534,14
- 102601 SUBV.DDASS	51 527,77	86 527,77
- 102602 SUBV.CSL REGIONAL	4 573,47	4 573,47
- 102603 SUBVENTION AGEFIPH	3 251,89	3 251,89
- 102604 SUBVENT.CCAII	16 312,04	16 312,04
- 102605 SUBVENT.FRANCE TELECOM	30 489,80	30 489,80
- 102606 SUBV.FRANCE TEL SERRE	4 843,17	4 843,17
- 102607 SUBV.FRANCE TELECOM	16 007,15	16 007,15
- 102608 SUBV.FONDATION DE FRANCE	11 433,68	11 433,68
Fonds associatifs sans droit de reprise	197 712,18	242 000,32
RESERVES :		
- 106820 EXCEDENTS AFFECT.INVEST.	8 000,00	8 000,00
- 106860 RESERVE DE COMPENSATION	12 949,00	
Reserves réglementées	20 949,00	8 000,00
Résultat de l'exercice	27 644,25	88 345,44
<u>AUTRES FONDS ASSOCIATIFS</u>		
- 115191 REPORT A NOUVEAU DGAS	-51 802,77	-110 545,05
- 115192 REPORT A NOUVEAU DDASS	-6 554,49	-17 687,57
- 115193 REPORT A NOUVEAU SAMSAAD	-31 678,16	-23 199,24
Report à nouveau gest.control.	-90 035,42	-151 431,86
- 131000 SUBV.EQUIPT RENOUVELABLE	25 415,00	25 415,00
SUBVENT.INVEST.A REPENDRE	25 415,00	25 415,00
- 139000 SUBV.EQUIP.INSCR.RESULTAT	-20 144,27	-16 502,27
SUBVENT.INVEST.INSCR.RESULT.	-20 144,27	-16 502,27
- 141000 RESERV.TRESOR.FDS ROULT	211 733,02	211 733,02
- 142000 PROV.REGLT PR RENOUV.IMMO	280 000,00	
- 148610 DIFF/REALIS.ELMTS ACTIF	570,42	570,42
- 148620 PROD.FINANCIERS AFFECT.F.R.	22 358,43	22 358,43
Provisions réglementées	514 661,87	234 661,87
TOTAL I	676 202,61	430 488,50
<u>COMPTES DE LIAISON II</u>		
<u>PROVISIONS P/RISQUES ET CHARGES</u>		
- 151840 PROV.CHARGES DE PERSONNEL	2 964,00	
Provisions pour risques	2 964,00	
- 157000 PROV.POUR TRAVAUX DGAS	3 300,00	12 000,00
- 157100 PROV.POUR TRAVAUX DDASS	39 000,00	
Provisions pour charges	42 300,00	12 000,00
TOTAL III	45 264,00	12 000,00
<u>FONDS DEDIES</u>		
TOTAL IV		

BILAN

FOYER LA ROUTE DU SEL

Etats de synthèse au 31/12/2007

	Net au 31/12/07	Net au 31/12/06
<u>DETTES</u>		
- 164100 EMPRUNT C.D.C.	1 467 706,04	1 525 978,58
- 164400 EMPRUNT CRAM	127 425,41	145 629,04
Empr.det.auprès ets créd.	1 595 131,45	1 671 607,62
- 401000 FOURNISSEURS	23 133,69	35 383,23
Dettes fourn-cptes rattachés	23 133,69	35 383,23
- 428200 DETTES PROV.PR C.PAYES	82 071,00	75 346,00
- 428650 IJSS		2 975,99
- 431000 SECURITE SOCIALE	48 284,00	
- 437310 CAISSE RETRAITE PREVOY.		36 226,00
- 437330 PREVOYANCE INTEGRANCE	7 135,00	
- 437830 FORMAT.CONTINUE COT.DUES	17 683,07	21 668,00
- 437840 PARTIC.CONSTR.COTIS.DUES	5 843,13	5 264,00
- 447100 TAXE SUR LES SALAIRES		829,00
- 448200 DETTES PROV.CP CHARGES	45 883,00	42 194,00
Dettes fiscales et sociales	206 899,20	184 502,99
- 404000 COLLECTIF FOURN.IMMO	3 454,05	
Dettes/imm.et cptes rattachés	3 454,05	
- 467000 DEBITEUR/CREDITEUR DIVERS	45 598,12	28 289,80
- 467100 MUT.INTEGRANCE		20,64
- 467200 GEST.ARGENT DE POCHE	21 069,60	22 280,76
- 467400 ALS	11 396,39	15 283,09
- 467500 AAH	8 697,78	19 001,08
- 468600 FORMATION A PAYER	27 863,70	23 004,90
- 468650 AUTRES CHARGES A PAYER	545,87	3 440,40
Autres dettes	115 171,46	111 320,67
<u>COMPTES DE REGULARISATION</u>		
<u>TOTAL V</u>	1 943 789,85	2 002 814,51
<u>TOTAL GENERAL</u>	2 665 256,46	2 445 303,01

COMPTE DE RESULTAT sur FOYER D.G.A.S.

FOYER LA ROUTE DU SEL

Etats de synthèse au 31/12/2007

	du 01/01/07 au 31/12/07 12 mois	%	du 01/01/06 au 31/12/06 12 mois	%
<u>CHARGES D'EXPLOITATION</u>				
Achats de marchandises				
— Variation de stock				
Achats mat.prem.et autr.appr.				
— Variation de stock				
Autres achats et charg.extern.	273 488	17,60	259 491	17,03
Impôts, taxes et verst assimil.	78 637	5,06	71 598	4,70
Salaires et traitements	786 774	50,65	742 381	48,73
Charges sociales	309 410	19,92	284 148	18,65
Autres charges de personnel	12 381	0,80	14 287	0,94
Dotat.aux amort.et provis.				
Sur immobilisations :				
Dotat.aux amortissements	141 770	9,13	147 863	9,71
Dotat.aux provisions				
Sur Actif Circulant :				
Dotat.aux provisions				
Pour risques et charges :				
Dotat.aux provisions	1 619	0,10	12 000	0,79
Subv.accordées par l'assoc.				
Engag.à réalis.s/fds dédiés				
Autres charges d'exploitation				
<u>TOTAL I</u>	<u>1 604 078</u>	<u>103,26</u>	<u>1 531 768</u>	<u>100,55</u>
Quote-part opérat.comm.				
<u>TOTAL II</u>				
<u>CHARGES FINANCIERES</u>				
Dotations amortis.et provisions				
Intérêts et charges assimilées	59 447	3,83	54 377	3,57
Diff.négative de change				
Charges nettes /cessions VMP				
<u>TOTAL III</u>	<u>59 447</u>	<u>3,83</u>	<u>54 377</u>	<u>3,57</u>
<u>CHARGES EXCEPTIONNELLES</u>				
Sur opérations de gestion	11 707	0,75	5 606	0,37
Sur opérations en capital	74			
Dotations amort.et provisions				
<u>TOTAL IV</u>	<u>11 781</u>	<u>0,76</u>	<u>5 606</u>	<u>0,37</u>
IMPOTS SUR LES SOCIETES				
<u>TOTAL V</u>				
<u>TOTAL DES CHARGES</u>	<u>1 675 306</u>	<u>107,84</u>	<u>1 591 751</u>	<u>104,49</u>
Déficit recyclé dans exercice				
<u>TOTAL GENERAL</u>	<u>1 675 306</u>	<u>107,84</u>	<u>1 591 751</u>	<u>104,49</u>

COMPTE DE RESULTAT sur FOYER D.G.A.S.

FOYER LA ROUTE DU SEL

Etats de synthèse au 31/12/2007

	du 01/01/07 au 31/12/07 12 mois	%	du 01/01/06 au 31/12/06 12 mois	%
<u>PRODUITS D'EXPLOITATION</u>				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens et serv.)				
Prestations de services	1 552 094	99,91	1 520 941	99,84
Produits des activités annexes	1 392	0,09	2 385	0,16
<u>SOUS-TOTAL A</u>	<u>1 553 486</u>	<u>100,00</u>	<u>1 523 326</u>	<u>100,00</u>
<u>MONTANT NET PROD.EXPLOITATION</u>				
dont à l'exportation				
Product.stockée destockage				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprise prov.et trans.charges	8 700	0,56	3 613	0,24
Cotisations				
Reprise fds dédiés ex.antér.				
Autres prod.d'exploitation	98 271	6,33	110 163	7,23
<u>SOUS-TOTAL B</u>	<u>106 971</u>	<u>6,89</u>	<u>113 776</u>	<u>7,47</u>
<u>TOTAL I (A + B)</u>	<u>1 660 457</u>	<u>106,89</u>	<u>1 637 102</u>	<u>107,47</u>
Quote-part opérat.commun				
<u>TOTAL II</u>				
<u>PRODUITS FINANCIERS</u>				
De participation				
D'autre valeur actif immob.				
Autres intérêts et prod.assimilés	29 685	1,91		
Reprises/prov.et transf.charg.				
Diff.positive de change				
Produits nets/cession VMP				
<u>TOTAL III</u>	<u>29 685</u>	<u>1,91</u>		
<u>PRODUITS EXCEPTIONNELS</u>				
Sur opérations de gestion	1 878	0,12	136	0,01
Sur opérations en capital	3 642	0,23	5 942	0,39
Repr.s/prov.et transf.de charge				
<u>TOTAL IV</u>	<u>5 520</u>	<u>0,36</u>	<u>6 078</u>	<u>0,40</u>
<u>TOTAL PRODUITS</u>	<u>1 695 663</u>	<u>109,15</u>	<u>1 643 179</u>	<u>107,87</u>
Excédent recyclé dans exercice				
<u>RESULTAT DE L'EXERCICE</u>	<u>20 356</u>	<u>1,31</u>	<u>51 428</u>	<u>3,38</u>

COMPTE DE RESULTAT sur FOYER D.G.A.S.

FOYER LA ROUTE DU SEL

Etats de synthèse au 31/12/2007

	du 01/01/07 au 31/12/07 12 mois	%	du 01/01/06 au 31/12/06 12 mois	%
<u>CHARGES D'EXPLOITATION</u>				
- 606120 - ELECTRICITE	14 862,45	0,96	15 346,85	1,01
- 606212 - COMBUSTIBLES	15 956,63	1,03	21 084,73	1,38
- 606215 - CARB.FOURN.MAT.TRANSP.	9 582,90	0,62	8 328,24	0,55
- 606222 - PRODUITS ENTRET.LESSIV.	10 273,58	0,66	9 748,16	0,64
- 606232 - FOURN.PT.MAT.UTIL	6 480,39	0,42	2 286,27	0,15
- 606233 - FOURNITURES POUR EXTERI			180,32	0,01
- 606235 - FOURN.PT.MAT.OUT.CONSO			3 380,36	0,22
- 606245 - FOURNITURES BUREAU	5 477,31	0,35	4 556,11	0,30
- 606250 - FOURNITURES EDUCATIVES	7 646,16	0,49	4 594,71	0,30
- 606251 - FOURNITURES HOTELIERES	884,56	0,06		
- 606265 - FOURNITURES HOTELIERES	6 625,03	0,43	5 183,59	0,34
- 606320 - ALIMENTATION	78 472,84	5,05	74 246,94	4,87
- 611210 - ERGOTHERAPIE	4 360,00	0,28	6 010,72	0,39
- 611220 - VACANCE SORTIE LOIS.EXT	18 300,40	1,18	22 136,81	1,45
- 613200 - LOCATIONS IMMOBILIERES	762,25	0,05	762,25	0,05
- 613500 - LOCATIONS DE MATERIEL	1 386,44	0,09	1 409,31	0,09
- 615220 - ENTR.REPAR.BATIMENTS	12 930,97	0,83	1 775,09	0,12
- 615520 - ENTR.REPAR.MATER.TRANS	4 014,64	0,26	5 137,54	0,34
- 615530 - ENTR.REPAR.MAT.MOB.BUR	558,53	0,04	1 229,07	0,08
- 615580 - ENTR.REPAR.AUTR.MAT.OUT	6 968,61	0,45	4 987,27	0,33
- 615600 - MAINTENANCE	14 235,07	0,92	14 034,85	0,92
- 616000 - PRIMES D'ASSURANCES	11 823,12	0,76	11 656,24	0,77
- 618200 - DOCUMENTATION GENERALI	999,76	0,06	839,70	0,06
- 618400 - COTISATIONS ET DONS	1 666,50	0,11	4 656,67	0,31
- 622610 - HONOR.AVOCATS	8 330,14	0,54		
- 622620 - HONOR.EXPERT.COMPTABLE	5 370,04	0,35	5 262,40	0,35
- 622630 - HONOR.COMMISSAIRE COMF	6 906,90	0,44	6 655,74	0,44
- 622660 - HONORAIRES ARCHITECTE			4 784,00	0,31
- 623100 - ANNONCES ET INSERTIONS	114,82	0,01	111,23	0,01
- 625100 - VOYAGES ET DEPLACEMENT	796,94	0,05	2 033,02	0,13
- 625150 - DEPLACEMENTS DIRECTION	352,75	0,02	798,03	0,05
- 625600 - MISSIONS RECEPTIONS	875,41	0,06	1 063,56	0,07
- 625700 - RECEPTIONS 10ANS RDS	490,85	0,03		
- 626100 - AFFRANCHISSEMENTS	2 420,74	0,16	1 825,24	0,12
- 626200 - TELECOM	4 734,93	0,30	7 137,97	0,47
- 627200 - COMM.ET FRIS EMIS EMPRUI	4 417,28	0,28	4 123,53	0,27
- 627800 - AUTR.FRAIS COMMIS.BANQL	860,05	0,06	626,71	0,04
- 628200 - AUTRES SERV.EXTER.	1 635,36	0,11	1 497,87	0,10
- 628300 - NETTOYAGE A L'EXTERIEUR	1 913,60	0,12		
Autres achats et charg.extern.	273 487,95	17,60	259 491,10	17,03
- 631100 - TAXE SUR LES SALAIRES	53 726,92	3,46	47 245,00	3,10
- 633300 - FORMATION PROFES.CONTIN	17 966,67	1,16	17 376,76	1,14
- 633400 - PART EFFORT CONSTRUC	3 119,17	0,20	2 834,37	0,19
- 635120 - TAXES FONCIERES	3 824,00	0,25	3 757,00	0,25

COMPTE DE RESULTAT sur FOYER D.G.A.S.

FOYER LA ROUTE DU SEL

Etats de synthèse au 31/12/2007

	du 01/01/07 au 31/12/07 12 mois	%	du 01/01/06 au 31/12/06 12 mois	%
- 635400 - IMPOTS DROITS ENREGIST.			385,00	0,03
Impôts, taxes et verst assimil.	78 636,76	5,06	71 598,13	4,70
- 641100 - SALAIRES BRUTS	774 704,04	49,87	740 859,31	48,63
- 641180 - AUTRES INDEM.DE PERSONN	7 753,19	0,50		
- 641200 - PROV.CONGES A PAYER	4 317,00	0,28	1 522,00	0,10
Salaires et traitements	786 774,23	50,65	742 381,31	48,73
- 645110 - COTISATIONS URSSAF	190 773,84	12,28	169 988,47	11,16
- 645120 - COTISATIONS CIRRSE N.CAD	49 747,04	3,20	48 138,52	3,16
- 645121 - COTISATION CIRRSE CADRE	4 795,45	0,31	4 629,12	0,30
- 645130 - COTIS.CAVCIC APEC	5 554,21	0,36	5 646,71	0,37
- 645140 - COTISATIONS ASSEDIC	31 812,18	2,05	30 754,91	2,02
- 645150 - COT.INTEGRANCE NC	6 839,70	0,44	6 703,43	0,44
- 645151 - COT.INTEGRANCE CAD.	1 647,05	0,11	1 522,89	0,10
- 645200 - PROV.CHG.CONG.A PAY.	2 341,00	0,15	852,00	0,06
- 647200 - VERST COMITE ENTR.ETS	11 117,50	0,72	10 716,51	0,70
- 647500 - MEDECINE DU TRAVAIL DISS	4 781,56	0,31	5 195,85	0,34
Charges sociales	309 409,53	19,92	284 148,41	18,65
- 648700 - STAGES FORMATION PROFE	5 054,60	0,33	11 920,82	0,78
- 648701 - FORMATION IRTS AMP	1 641,00	0,11		
- 648703 - FORMATION PROFESSIONNA	4 038,28	0,26		
- 648704 - FORMATION HORS PLAN	50,00			
- 648705 - FORMATION APPRENTIS			1 285,89	0,08
- 648800 - AUTR.CHARG.DIV.PERSONNE	1 596,86	0,10	1 080,00	0,07
Autres charges de personnel	12 380,74	0,80	14 286,71	0,94
Dotat.aux amort.et provis.				
Sur immobilisations :				
- 681100 - DOT.AMTS IMMO	141 769,79	9,13	147 862,50	9,71
Dotat.aux amortissements	141 769,79	9,13	147 862,50	9,71
Sur Actif Circulant :				
Pour risques et charges :				
- 681500 - DOT.PROV.POUR RISQ.CHAF	1 619,00	0,10	12 000,00	0,79
Dotat.aux provisions	1 619,00	0,10	12 000,00	0,79
TOTAL I	1 604 078,00	103,26	1 531 768,16	100,55
TOTAL II				
<u>CHARGES FINANCIERES</u>				
- 661000 - CHARGES INTERETS EMPRU	59 447,35	3,83	54 376,60	3,57
Intérêts et charges assimilées	59 447,35	3,83	54 376,60	3,57
TOTAL III	59 447,35	3,83	54 376,60	3,57
<u>CHARGES EXCEPTIONNELLES</u>				
- 671000 - CHARG.EXCEPT.OPER.GEST	11 707,23	0,75	5 606,37	0,37
Sur opérations de gestion	11 707,23	0,75	5 606,37	0,37
- 675000 - VAL.COMPT.ELMTS ACT.CED	73,88			
Sur opérations en capital	73,88			

COMPTE DE RESULTAT sur FOYER D.G.A.S.

FOYER LA ROUTE DU SEL

Etats de synthèse au 31/12/2007

	du 01/01/07 au 31/12/07 12 mois	%	du 01/01/06 au 31/12/06 12 mois	%
TOTAL IV	11 781,11	0,76	5 606,37	0,37
TOTAL V				
TOTAL DES CHARGES	1 675 306,46	107,84	1 591 751,13	104,49
TOTAL GENERAL	1 675 306,46	107,84	1 591 751,13	104,49
 PRODUITS D'EXPLOITATION				
- 731150 - PRIX DE JOURNEE DDISS EX	98 054,24	6,31	94 439,25	6,20
- 731151 - PRIX DE JOURNEE BDRH DG,	1 058 685,39	68,15	1 036 728,00	68,06
- 731152 - PRIX JOURNEE ALPES MARI	52 726,14	3,39	54 621,00	3,59
- 731153 - PRIX JOURNEE IIT ALPES	56 272,05	3,62	55 845,00	3,67
- 731154 - PRIX JOURNEE VAUCLUSE	156 328,38	10,06	151 011,00	9,91
- 731155 - PRIX JOURNEE PARIS	50 952,78	3,28	50 796,00	3,33
- 731156 - PRIX JOURNEE AIN	51 955,29	3,34	51 561,00	3,38
- 731158 - FACTURATION PJ DIVERS	27 120,00	1,75	25 940,00	1,70
Prestations de services	1 552 094,27	99,91	1 520 941,25	99,84
- 708100 - REPAS DU PERSONNEL	1 353,00	0,09	1 341,00	0,09
- 708300 - PREST.DELIVR.AUTRES 1/3	39,00		1 043,50	0,07
Produits des activités annexe	1 392,00	0,09	2 384,50	0,16
SOUS-TOTAL A	1 553 486,27	100,00	1 523 325,75	100,00
MONTANT NET PROD.EXPLOITATION				
dont à l'exportation				
- 781000 - REPRISE PROV.P/TRAVAUX	8 700,00	0,56		
- 781520 - REPR.PROV.RTT 35H			3 613,00	0,24
Reprise prov.et trans.charges	8 700,00	0,56	3 613,00	0,24
- 758010 - PARTIC.RECUES TRANSFER	8 492,10	0,55	8 875,90	0,58
- 758020 - PART.RESDTS ESC.EQUITHE	1 802,75	0,12	2 795,24	0,18
- 758030 - PART.RECUES POUR FETES	790,00	0,05		
- 758100 - PARTICIP.RECUES CNASEA	40 738,68	2,62	72 408,75	4,75
- 758110 - PARTICIP.INSCRIPTIONS			72,40	
- 758200 - PART CE CSG CRDS/MUTUEI			1 944,40	0,13
- 758300 - RBT IJ FMP	1 563,56	0,10	5 818,83	0,38
- 758340 - FORMATION PROFESSIONNE	11 381,70	0,73	15 988,42	1,05
- 758341 - RBT FORMAT.PROF.AMP	8 946,43	0,58		
- 758342 - RBT FORMAT.PROF.CIF	20 895,73	1,35	2 258,87	0,15
- 758343 - RBT FORM.APPRENTIS	3 660,00	0,24		
Autres prod.d'exploitation	98 270,95	6,33	110 162,81	7,23
SOUS-TOTAL B	106 970,95	6,89	113 775,81	7,47
TOTAL I (A + B)	1 660 457,22	106,89	1 637 101,56	107,47
 TOTAL II				
PRODUITS FINANCIERS				

COMPTE DE RESULTAT sur FOYER D.G.A.S.

FOYER LA ROUTE DU SEL

Etats de synthèse au 31/12/2007

	du 01/01/07 au 31/12/07 12 mois	%	du 01/01/06 au 31/12/06 12 mois	%
- 761000 - PRODUITS FINANCIERS	29 685,12	1,91		
Autres intérêts et prod.assimilé	29 685,12	1,91		
<u>TOTAL III</u>	<u>29 685,12</u>	<u>1,91</u>		
<u>PRODUITS EXCEPTIONNELS</u>				
- 771000 - PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 878,40	0,12	135,75	0,01
Sur opérations de gestion	1 878,40	0,12	135,75	0,01
- 777000 - QU.PART SUBV.VIRE RESULT	3 642,00	0,23	5 941,98	0,39
Sur opérations en capital	3 642,00	0,23	5 941,98	0,39
<u>TOTAL IV</u>	<u>5 520,40</u>	<u>0,36</u>	<u>6 077,73</u>	<u>0,40</u>
<u>TOTAL PRODUITS</u>	<u>1 695 662,74</u>	<u>109,15</u>	<u>1 643 179,29</u>	<u>107,87</u>
<u>RESULTAT DE L'EXERCICE</u>	<u>20 356,28</u>	<u>1,31</u>	<u>51 428,16</u>	<u>3,38</u>

COMPTE DE RESULTAT sur FOYER D.D.A.S.S.

FOYER LA ROUTE DU SEL

Etats de synthèse au 31/12/2007

	du 01/01/07 au 31/12/07 12 mois	%	du 01/01/06 au 31/12/06 12 mois	%
<u>CHARGES D'EXPLOITATION</u>				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Achats mat.prem.et autr.appr.				
Variation de stock				
Autres achats et charg.extern.	78 546	7,00	55 344	7,18
Impôts, taxes et verst assimil.	51 932	4,63	45 801	5,94
Salaires et traitements	494 090	44,06	441 614	57,31
Charges sociales	204 869	18,27	184 516	23,95
Autres charges de personnel	9 183	0,82	11 883	1,54
Dotat.aux amort.et provis.				
Sur immobilisations :				
Dotat.aux amortissements	1 122	0,10	2 236	0,29
Dotat.aux provisions				
Sur Actif Circulant :				
Dotat.aux provisions				
Pour risques et charges :				
Dotat.aux provisions	1 112	0,10		
Subv.accordées par l'assoc.				
Engag.à réalis.s/fds dédiés				
Autres charges d'exploitation				
<u>TOTAL I</u>	<u>840 853</u>	<u>74,98</u>	<u>741 394</u>	<u>96,21</u>
Quote-part opérat.comm.				
<u>TOTAL II</u>				
<u>CHARGES FINANCIERES</u>				
Dotations amortis.et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Diff.négative de change				
Charges nettes /cessions VMP				
<u>TOTAL III</u>				
<u>CHARGES EXCEPTIONNELLES</u>				
Sur opérations de gestion	34 106	3,04	100	0,01
Sur opérations en capital				
Dotations amort.et provisions	287 870	25,67		
<u>TOTAL IV</u>	<u>321 976</u>	<u>28,71</u>	<u>100</u>	<u>0,01</u>
IMPOTS SUR LES SOCIETES				
<u>TOTAL V</u>				
<u>TOTAL DES CHARGES</u>	<u>1 162 829</u>	<u>103,68</u>	<u>741 494</u>	<u>96,23</u>
Déficit recyclé dans exercice				
<u>TOTAL GENERAL</u>	<u>1 162 829</u>	<u>103,68</u>	<u>741 494</u>	<u>96,23</u>

COMPTE DE RESULTAT sur FOYER D.D.A.S.S.

FOYER LA ROUTE DU SEL

Etats de synthèse au 31/12/2007

	du 01/01/07 au 31/12/07 12 mois	%	du 01/01/06 au 31/12/06 12 mois	%
<u>PRODUITS D'EXPLOITATION</u>				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens et serv.)				
Prestations de services	1 121 158	99,97	770 319	99,97
Produits des activités annexes	345	0,03	249	0,03
<u>SOUS-TOTAL A</u>	<u>1 121 503</u>	<u>100,00</u>	<u>770 568</u>	<u>100,00</u>
<u>MONTANT NET PROD.EXPLOITATION</u>				
dont à l'exportation				
Product.stockée destockage				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprise prov.et trans.charges				
Cotisations				
Reprise fds dédiés ex.antér.				
Autres prod.d'exploitation	11 906	1,06	9 008	1,17
<u>SOUS-TOTAL B</u>	<u>11 906</u>	<u>1,06</u>	<u>9 008</u>	<u>1,17</u>
<u>TOTAL I (A + B)</u>	<u>1 133 409</u>	<u>101,06</u>	<u>779 576</u>	<u>101,17</u>
Quote-part opérat.commun				
<u>TOTAL II</u>				
<u>PRODUITS FINANCIERS</u>				
De participation				
D'autre valeur actif immob.				
Autres intérêts et prod.assimilés				
Reprises/prov.et transf.charg.				
Diff.ppositive de change				
Produits nets/cession VMP				
<u>TOTAL III</u>				
<u>PRODUITS EXCEPTIONNELS</u>				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Repr.s/prov.et transf.de charge	7 870	0,70		
<u>TOTAL IV</u>	<u>7 870</u>	<u>0,70</u>		
<u>TOTAL PRODUITS</u>	<u>1 141 279</u>	<u>101,76</u>	<u>779 576</u>	<u>101,17</u>
Excédent recyclé dans exercice				
<u>RESULTAT DE L'EXERCICE</u>	<u>-21 550</u>	<u>-1,92</u>	<u>38 082</u>	<u>4,94</u>

COMPTE DE RESULTAT sur FOYER D.D.A.S.S.

FOYER LA ROUTE DU SEL

Etats de synthèse au 31/12/2007

	du 01/01/07 au 31/12/07 12 mois	%	du 01/01/06 au 31/12/06 12 mois	%
<u>CHARGES D'EXPLOITATION</u>				
- 606225 - PRODUITS HYGIENE	111,61	0,01	316,65	0,04
- 606265 - FOURNITURES HOTELIERES	423,38	0,04		
- 606600 - PRD PHARM.USAGE MEDICA	30 457,10	2,72	19 788,38	2,57
- 606620 - FOURNITURES MEDICALES	5 125,07	0,46	2 646,72	0,34
- 606640 - MATERIEL PSYCHOMOTRICIT	37,85			
- 611220 - VACANCE SORTIE LOIS.EXTE	2 973,00	0,27		
- 615510 - ENTR.REP.MAT.OUTIL.MEDIC	138,00	0,01	163,85	0,02
- 618200 - DOCUMENTATION GENERALI			36,00	
- 621130 - PERS.INTERIM.MEDIC.PARA			5 388,63	0,70
- 622100 - REMUNERATION INFIRMIERS	4 440,74	0,40	5 751,06	0,75
- 622200 - REMUNER.MEDECIEN GENER	1 600,00	0,14	1 915,90	0,25
- 622300 - REMUNER.MED.SPECIALISTE	12 656,50	1,13	15 025,75	1,95
- 622670 - HONOR.SPYCHIATRE	3 220,00	0,29	4 270,00	0,55
- 622800 - PRESTATIONS CARACTERE I	10,21		15,00	
- 625100 - VOYAGES ET DEPLACEMENT			25,70	
- 628100 - BLANCHISSERIE EXTERIEUR	17 352,43	1,55		
Autres achats et charg.extern.	78 545,89	7,00	55 343,64	7,18
- 631100 - TAXE SUR LES SALAIRES	38 080,58	3,40	33 316,42	4,32
- 633300 - FORMATION PROFES.CONTIN	11 662,84	1,04	10 539,87	1,37
- 633400 - PART EFFORT CONSTRUC	2 188,56	0,20	1 944,54	0,25
Impôts, taxes et verst assimil.	51 931,98	4,63	45 800,83	5,94
- 641100 - SALAIRES BRUTS	491 811,79	43,85	438 494,49	56,91
- 641200 - PROV.CONGES A PAYER	2 278,00	0,20	3 120,00	0,40
Salaires et traitements	494 089,79	44,06	441 614,49	57,31
- 645110 - COTISATIONS URSSAF	130 524,38	11,64	117 192,48	15,21
- 645120 - COTISATIONS CIRRSE N.CAD	34 229,08	3,05	29 724,77	3,86
- 645121 - COTISATION CIRRSE CADRES	2 038,08	0,18	1 980,12	0,26
- 645130 - COTIS.CAVCIC APEC	1 148,67	0,10	1 185,25	0,15
- 645140 - COTISATIONS ASSEDIC	20 410,22	1,82	18 603,65	2,41
- 645150 - COT.INTEGRANCE NC	4 637,75	0,41	4 135,90	0,54
- 645151 - COT.INTEGRANCE CAD.	527,16	0,05	519,97	0,07
- 645200 - PROV.CHG.CONG.A PAY.	1 275,00	0,11	1 748,00	0,23
- 647200 - VERST COMITE ENTR.ETS	7 131,16	0,64	6 536,29	0,85
- 647500 - MEDECINE DU TRAVAIL DISS	2 947,00	0,26	2 889,83	0,38
Charges sociales	204 868,50	18,27	184 516,26	23,95
- 648700 - STAGES FORMATION PROFE	6 170,36	0,55	7 762,56	1,01
- 648703 - FORMATION PROFESSIONNA	1 784,00	0,16	3 120,15	0,40
- 648704 - FORMATION HORS PLAN	1 100,00	0,10	1 000,00	0,13
- 648800 - AUTR.CHARG.DIV.PERSONNE	129,00	0,01		
Autres charges de personnel	9 183,36	0,82	11 882,71	1,54
Dotat.aux amort.et provis.				
Sur immobilisations :				
- 681100 - DOT.AMTS IMMO	1 121,86	0,10	2 235,91	0,29
Dotat.aux amortissements	1 121,86	0,10	2 235,91	0,29

COMPTE DE RESULTAT sur FOYER D.D.A.S.S.

FOYER LA ROUTE DU SEL

Etats de synthèse au 31/12/2007

	du 01/01/07 au 31/12/07 12 mois	%	du 01/01/06 au 31/12/06 12 mois	%
Sur Actif Circulant :				
Pour risques et charges :				
- 681500 - DOT.PROV.POUR RISQ.CHAF	1 112,00	0,10		
Dotat.aux provisions	1 112,00	0,10		
TOTAL I	<u>840 853,38</u>	<u>74,98</u>	<u>741 393,84</u>	<u>96,21</u>
TOTAL II				
<u>CHARGES FINANCIERES</u>				
TOTAL III				
<u>CHARGES EXCEPTIONNELLES</u>				
- 671000 - CHARG.EXCEPT.OPER.GEST	34 106,10	3,04	100,05	0,01
Sur opérations de gestion	34 106,10	3,04	100,05	0,01
- 687420 - DOT.PROV.PR RENOUV.IMMO	280 000,00	24,97		
- 687480 - PROV.PR RISQUES CHARG.F	7 870,00	0,70		
Dotations amort.et provisions	287 870,00	25,67		
TOTAL IV	<u>321 976,10</u>	<u>28,71</u>	<u>100,05</u>	<u>0,01</u>
TOTAL V				
TOTAL DES CHARGES	<u>1 162 829,48</u>	<u>103,68</u>	<u>741 493,89</u>	<u>96,23</u>
TOTAL GENERAL	<u>1 162 829,48</u>	<u>103,68</u>	<u>741 493,89</u>	<u>96,23</u>
<u>PRODUITS D'EXPLOITATION</u>				
- 731150 - PRIX DE JOURNEE DDISS EX			770 319,37	99,97
- 731157 - PRIX JOURNEE DDASS B D R	1 121 158,00	99,97		
Prestations de services	1 121 158,00	99,97	770 319,37	99,97
- 708100 - REPAS DU PERSONNEL	345,00	0,03	249,00	0,03
Produits des activités annexe	345,00	0,03	249,00	0,03
SOUS-TOTAL A	<u>1 121 503,00</u>	<u>100,00</u>	<u>770 568,37</u>	<u>100,00</u>
<u>MONTANT NET PROD.EXPLOITATION</u>				
dont à l'exportation				
- 758100 - PARTICIP.RECUES CNASEA	2 148,54	0,19	1 503,99	0,20
- 758300 - RBT IJ FMP	2,85		1 741,11	0,23
- 758340 - FORMATION PROFESSIONNE	6 257,20	0,56	4 390,00	0,57
- 758341 - RBT FORMAT.PROF.AMP	3 497,60	0,31	1 372,50	0,18
Autres prod.d'exploitation	11 906,19	1,06	9 007,60	1,17
SOUS-TOTAL B	<u>11 906,19</u>	<u>1,06</u>	<u>9 007,60</u>	<u>1,17</u>
TOTAL I (A + B)	<u>1 133 409,19</u>	<u>101,06</u>	<u>779 575,97</u>	<u>101,17</u>
TOTAL II				
<u>PRODUITS FINANCIERS</u>				

COMPTE DE RESULTAT sur FOYER D.D.A.S.S.

FOYER LA ROUTE DU SEL

Etats de synthèse au 31/12/2007

	du 01/01/07 au 31/12/07 12 mois	%	du 01/01/06 au 31/12/06 12 mois	%
<u>TOTAL III</u>				
<u>PRODUITS EXCEPTIONNELS</u>				
- 787520 - REPR/PROV.POUR LITIGES	7 870,00	0,70		
Repr.s/prov.et transf.de charge	7 870,00	0,70		
<u>TOTAL IV</u>	<u>7 870,00</u>	<u>0,70</u>		
<u>TOTAL PRODUITS</u>	<u>1 141 279,19</u>	<u>101,76</u>	<u>779 575,97</u>	<u>101,17</u>
<u>RESULTAT DE L'EXERCICE</u>	<u>-21 550,29</u>	<u>-1,92</u>	<u>38 082,08</u>	<u>4,94</u>

COMPTE DE RESULTAT sur S.A.M.S.A.A.D.

FOYER LA ROUTE DU SEL

Etats de synthèse au 31/12/2007

	du 01/01/07 au 31/12/07 12 mois	%	du 01/01/06 au 31/12/06 12 mois	%
<u>CHARGES D'EXPLOITATION</u>				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Achats mat.prem.et autr.appr.				
Variation de stock				
Autres achats et charg.extern.	7 138	3,42	7 893	4,55
Impôts, taxes et verst assimil.	13 414	6,43	13 159	7,59
Salaires et traitements	109 590	52,56	106 261	61,30
Charges sociales	49 276	23,63	47 681	27,51
Autres charges de personnel				
Dotat.aux amort.et provis.				
Sur immobilisations :				
Dotat.aux amortissements				
Dotat.aux provisions				
Sur Actif Circulant :				
Dotat.aux provisions				
Pour risques et charges :				
Dotat.aux provisions	233	0,11		
Subv.accordées par l'assoc.				
Engag.à réalis.s/fds dédiés				
Autres charges d'exploitation				
<u>TOTAL I</u>	<u>179 652</u>	<u>86,17</u>	<u>174 993</u>	<u>100,95</u>
Quote-part opérat.comm.				
<u>TOTAL II</u>				
<u>CHARGES FINANCIERES</u>				
Dotations amortis.et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Diff.négative de change				
Charges nettes /cessions VMP				
<u>TOTAL III</u>				
<u>CHARGES EXCEPTIONNELLES</u>				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations amort.et provisions				
<u>TOTAL IV</u>				
IMPOTS SUR LES SOCIETES				
<u>TOTAL V</u>				
<u>TOTAL DES CHARGES</u>	<u>179 652</u>	<u>86,17</u>	<u>174 993</u>	<u>100,95</u>
Déficit recyclé dans exercice				
<u>TOTAL GENERAL</u>	<u>179 652</u>	<u>86,17</u>	<u>174 993</u>	<u>100,95</u>

COMPTE DE RESULTAT sur S.A.M.S.A.A.D.

FOYER LA ROUTE DU SEL

Etats de synthèse au 31/12/2007

	du 01/01/07 au 31/12/07 12 mois	%	du 01/01/06 au 31/12/06 12 mois	%
<u>PRODUITS D'EXPLOITATION</u>				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens et serv.				
Prestations de services	208 490	100,00	173 348	100,00
Produits des activités annexes				
<u>SOUS-TOTAL A</u>	<u>208 490</u>	<u>100,00</u>	<u>173 348</u>	<u>100,00</u>
<u>MONTANT NET PROD.EXPLOITATION</u>				
dont à l'exportation				
Product.stockée destockage				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprise prov.et trans.charges				
Cotisations				
Reprise fds dédiés ex.antér.				
Autres prod.d'exploitation				
<u>SOUS-TOTAL B</u>				
<u>TOTAL I (A + B)</u>	<u>208 490</u>	<u>100,00</u>	<u>173 348</u>	<u>100,00</u>
Quote-part opérat.commun				
<u>TOTAL II</u>				
<u>PRODUITS FINANCIERS</u>				
De participation				
D'autre valeur actif immob.				
Autres intérêts et prod.assimilés				
Reprises/prov.et transf.charg.				
Diff.ppositive de change				
Produits nets/cession VMP				
<u>TOTAL III</u>				
<u>PRODUITS EXCEPTIONNELS</u>				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Repr.s/prov.et transf.de charge				
<u>TOTAL IV</u>				
<u>TOTAL PRODUITS</u>	<u>208 490</u>	<u>100,00</u>	<u>173 348</u>	<u>100,00</u>
Excédent recyclé dans exercice				
<u>RESULTAT DE L'EXERCICE</u>	<u>28 838</u>	<u>13,83</u>	<u>-1 645</u>	<u>-0,95</u>

COMPTE DE RESULTAT sur S.A.M.S.A.A.D.

FOYER LA ROUTE DU SEL

Etats de synthèse au 31/12/2007

	du 01/01/07 au 31/12/07 12 mois	%	du 01/01/06 au 31/12/06 12 mois	%
<u>CHARGES D'EXPLOITATION</u>				
- 606215 - CARB.FOURN.MAT.TRANSP.	2 690,85	1,29	2 721,77	1,57
- 606232 - FOURN.PT.MAT.OUTIL	190,32	0,09	301,30	0,17
- 606245 - FOURNITURES BUREAU	674,06	0,32	733,97	0,42
- 606320 - ALIMENTATION	39,21	0,02	8,17	
- 615520 - ENTR.REPAR.MATER.TRANS	169,90	0,08	244,25	0,14
- 615530 - ENTR.REPAR.MAT.MOB.BUR	131,44	0,06	155,48	0,09
- 618200 - DOCUMENTATION GENERALI	479,70	0,23	168,26	0,10
- 625100 - VOYAGES ET DEPLACEMENTS	945,14	0,45	674,83	0,39
- 625600 - MISSIONS RECEPTIONS	211,30	0,10		
- 626100 - AFFRANCHISSEMENTS	345,36	0,17	424,24	0,24
- 626200 - TELECOM	1 260,63	0,60	2 460,33	1,42
Autres achats et charg.extern.	7 137,91	3,42	7 892,60	4,55
- 631100 - TAXE SUR LES SALAIRES	10 404,20	4,99	10 190,66	5,88
- 633300 - FORMATION PROFES.CONTIN	2 517,60	1,21	2 442,02	1,41
- 633400 - PART EFFORT CONSTRUC	492,54	0,24	477,93	0,28
- 635400 - IMPOTS DROITS ENREGIST.			48,00	0,03
Impôts, taxes et verst assimil.	13 414,34	6,43	13 158,61	7,59
- 641100 - SALAIRES BRUTS	109 460,08	52,50	106 172,45	61,25
- 641200 - PROV.CONGES A PAYER	130,00	0,06	89,00	0,05
Salaires et traitements	109 590,08	52,56	106 261,45	61,30
- 645110 - COTISATIONS URSSAF	31 289,69	15,01	30 121,14	17,38
- 645120 - COTISATIONS CIRRSE N.CAD	1 242,07	0,60	1 193,00	0,69
- 645121 - COTISATION CIRRSE CADRES	4 795,44	2,30	4 629,12	2,67
- 645130 - COTIS.CAVCIC APEC	4 187,98	2,01	4 126,03	2,38
- 645140 - COTISATIONS ASSEDIC	4 542,55	2,18	4 510,41	2,60
- 645150 - COT.INTEGRANCE NC	166,66	0,08	160,14	0,09
- 645151 - COT.INTEGRANCE CAD.	1 391,83	0,67	1 352,46	0,78
- 645200 - PROV.CHG.CONG.A PAY.	73,00	0,04	49,00	0,03
- 647200 - VERST COMITE ENTR.ETS	1 587,19	0,76	1 539,51	0,89
Charges sociales	49 276,41	23,63	47 680,81	27,51
Dotat.aux amort.et provis.				
Sur immobilisations :				
Sur Actif Circulant :				
Pour risques et charges :				
- 681500 - DOT.PROV.POUR RISQ.CHAF	233,00	0,11		
Dotat.aux provisions	233,00	0,11		
TOTAL I	179 651,74	86,17	174 993,47	100,95
TOTAL II				
CHARGES FINANCIERES				
TOTAL III				
CHARGES EXCEPTIONNELLES				

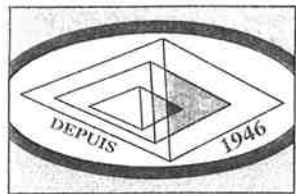
COMPTE DE RESULTAT sur S.A.M.S.A.A.D.

FOYER LA ROUTE DU SEL

Etats de synthèse au 31/12/2007

	du 01/01/07 au 31/12/07 12 mois	%	du 01/01/06 au 31/12/06 12 mois	%
<u>TOTAL IV</u>				
<u>TOTAL V</u>				
<u>TOTAL DES CHARGES</u>	<u>179 651,74</u>	<u>86,17</u>	<u>174 993,47</u>	<u>100,95</u>
<u>TOTAL GENERAL</u>	<u>179 651,74</u>	<u>86,17</u>	<u>174 993,47</u>	<u>100,95</u>
 <u>PRODUITS D'EXPLOITATION</u> 				
- 731300 - DGF SAMSAAD	208 490,00	100,00	173 348,00	100,00
<u>Prestations de services</u>	<u>208 490,00</u>	<u>100,00</u>	<u>173 348,00</u>	<u>100,00</u>
<u>SOUS-TOTAL A</u>	<u>208 490,00</u>	<u>100,00</u>	<u>173 348,00</u>	<u>100,00</u>
<u>MONTANT NET PROD.EXPLOITATION</u>				
dont à l'exportation				
<u>SOUS-TOTAL B</u>				
<u>TOTAL I (A + B)</u>	<u>208 490,00</u>	<u>100,00</u>	<u>173 348,00</u>	<u>100,00</u>
<u>TOTAL II</u>				
<u>PRODUITS FINANCIERS</u>				
<u>TOTAL III</u>				
<u>PRODUITS EXCEPTIONNELS</u>				
<u>TOTAL IV</u>				
<u>TOTAL PRODUITS</u>	<u>208 490,00</u>	<u>100,00</u>	<u>173 348,00</u>	<u>100,00</u>
 <u>RESULTAT DE L'EXERCICE</u>	 <u>28 838,26</u>	 <u>13,83</u>	 <u>-1 645,47</u>	 <u>-0,95</u>

Bernard PANSIER



GROUPE PANSIER

Expert Comptable Diplômé

Commissaire aux Comptes

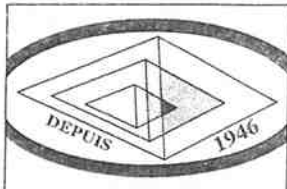
Licencié ès Sciences Economiques

SESAME AUTISME
Quartier Bonsour
Route du Sel

13330 PELISSANNE

RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Exercice clos le 31 Décembre 2007



SESAME AUTISME
Quartier Bonsour
Route du Sel

13330 PELISSANNE

RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
EXERCICE CLOS le 31 Décembre 2007

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui m' a été confiée, par votre assemblée générale, j'ai l'honneur de vous présenter mon rapport relatif à l'exercice clos le 31 Décembre 2007 sur :

- Le contrôle des comptes annuels de l'association SESAME AUTISME, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- La justification des mes appréciations
- Les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration.

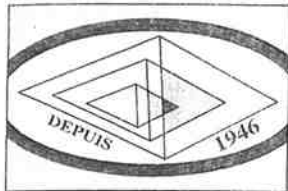
Il m' appartient, sur la base de mon audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

1° - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

J'ai effectué mon audit selon les normes de la profession 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 votre association à la fin de cet exercice.





Sans remettre en cause l'opinion formulée ci-dessus, je dois attirer votre attention sur une mention particulière de l'Annexe, page 7, relative à l'attribution d'un crédit non reconductible de 280.000 €, destiné à financer la construction d'une quatrième maison, qui a été constaté en produits de l'exercice; en contrepartie une provision pour renouvellement d'immobilisation d'égal montant a été constituée.

2° - JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L 823-9, 1^{er} alinéa, du Code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, introduites par la loi de sécurité financière du 1^{er} août 2003, je vous informe que les appréciations auxquelles j'ai procédé pour émettre l'opinion ci-dessus, ont porté notamment sur le caractère approprié des principes comptables suivis et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de ma démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont 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 de la profession, 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 de gestion du Conseil d'Administration et dans les documents mis à la disposition des sociétaires sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Salon,

Le 10 Avril 2008

Bernard PANSIER

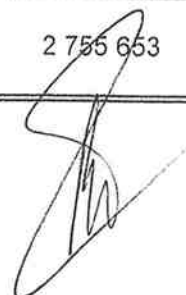
Commissaire aux comptes

Comptes joints

Total des produits d'exploitation	3.005.147 €
Résultat -gestion propre-	4.225 €
Résultat -gestion contrôlée-	27 644 €
Total du bilan	2.755.653 €

SESAME AUTISME PACA - BILAN AU 31/12/2007

ACTIF	SIEGE	FOYER	TOTAL N	TOTAL N - 1
<u>ACTIF IMMOBILISE</u>				
. Immobilisations incorporelles		1 957 247	1 957 247	1 957 247
. Immobilisations corporelles		529 909	529 909	471 673
. Immobilisations financières	6 246	5 366	11 612	8 188
Sous-total	6 246	2 492 522	2 498 768	2 437 108
. Amortissements		- 783 203	- 783 203	- 641 770
TOTAL I	6 246	1 709 319	1 715 565	1 795 338
<u>ACTIF CIRCULANT</u>				
. Avances acptes sur commandes				
. Créances usagers et organismes payeurs		199 226	199 226	199 200
. Autres créances		36 424	36 424	27 531
. Valeurs mobilières de placement	7 685	761	8 446	474 399
. Disponibilités	76 465	709 815	786 280	32 847
TOTAL II	84 150	946 226	1 030 376	733 977
<u>COMPTES DE REGULARISATION</u>				
. Charges constatées d'avance		9 712	9 712	2 160
. Charges à répartir sur plusieurs exercices				
TOTAL III	/	9 712	9 712	2 160
			2 755 653	2 531 475



SESAME AUTISME PACA - BILAN AU 31/12/2007

P A S S I F	SIEGE	FOYER	TOTAL N	TOTAL N - 1
FONDS PROPRES ASSOCIATIFS				
. Fonds associatifs sans droit de reprise	84 278	223 932	308 210	343 191
. Report à nouveau - gestion propre	1 894	.....	1 894	- 4 043
. Résultat de l'exercice - gestion propre	4 225	.....	4 225	5 937
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS				
. Provisions réglementées .....	.....	514 662	514 662	234 662
. Report à nouveau - gestion contrôlée .....	.....	- 90 035	- 90 035	- 151 432
. Résultat de l'exercice - gestion contrôlée ...	.....	27 644	27 644	88 345
TOTAL I	90 397	676 203	766 599	516 660
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
. Provisions pour travaux et ch. à répartir .....	.....	42 300	42 300	12 000
. Provisions pour risques et charges .....	.....	2 964	2 964	.....
TOTAL II	/	45 264	45 264	12 000
FONDS DEDIES				
. Sur subvent. Fonctionnement .....	.....	.....	.....	.....
. Sur autres ressources .....	.....	.....	.....	.....
TOTAL III	/	/	/	/
DETTES				
. Emprunts auprès ets de crédit .....	.....	1 595 131	1 595 131	1 671 608
. Redevables créditeurs .....	.....	.....	.....	.....
. Dettes fournisseurs et cptes rattachés .....	.....	23 134	23 134	35 383
. Dettes fiscales et sociales .....	.....	206 899	206 899	184 503
. Dettes sur immo. et cptes rattachés .....	.....	3 454	3 454	.....
. Autres dettes .....	.....	115 171	115 171	111 321
TOTAL IV	/	1 943 790	1 943 790	2 002 815
COMPTES DE REGULARISATION				
. Produits constatés d'avance .....	.....	.....	.....	.....
TOTAL V	/	/	/	/
			2 755 653	2 531 475

SESAME AUTISME PACA - COMPTE DE RESULTAT 2007

C H A R G E S	SIEGE	FOYER DGAS	FOYER DDASS	SAMSAAD	TOTAL N	TOTAL N-1
<u>CHARGES D'EXPLOITATION</u>						
. Achats et charges externes	2 741	273 488	78 546	7 138	361 913	326 953
. Impôts et taxes		78 637	51 932	13 414	143 983	130 779
. Salaires et charges sociales		1 108 565	708 142	158 866	1 975 573	1 840 211
. Dotations amort. Immo.		141 770	1 122		142 892	150 099
. Dot. provis. Risques et chges		1 619	1 112	233	2 964	12 000
. Dotations provis.						
. Autres charges d'exploitation						
TOTAL I	2 741	1 604 078	840 853	179 652	2 627 324	2 460 041
<u>CHARGES FINANCIERES</u>						
. Dotations amort. et provisions	20 142				20 142	19 895
. Intérêts et charges assimilées		59 447			59 447	54 377
TOTAL II	20 142	59 447	/	/	79 589	74 272
<u>CHARGES EXCEPTIONNELLES</u>						
. Dotations amort. et provisions			287 870		287 870	
. Autres		11 781	34 106		45 887	5 706
TOTAL III	/	11 781	321 976	/	333 757	5 706
<u>EXCEDENT DE L'EXERCICE</u>						
TOTAL GENERAL	27 108	1 695 662	1 162 829	208 490	3 094 089	2 635 947



SESAME AUTISME PACA - COMPTE DE RESULTAT 2007

PRODUITS	SIEGE	FOYER DGAS	FOYER DDASS	SAMSAAD	TOTAL N	TOTAL N-1
PRODUITS D'EXPLOITATION						
. Produits des journées - DGF		1 552 094	1 121 158	208 490	2 881 742	2 464 608
. Produits annexes		1 392	345		1 737	2 634
. Reprise prov.et transf.de charges		8 700			8 700	3 613
. Autres produits d'exploit.	2 791	98 271	11 906		112 968	131 349
TOTAL I	2 791	1 660 457	1 133 409	208 490	3 005 147	2 602 204
PRODUITS FINANCIERS						
. Reprise prov.et transf.de charges ..	19 895				19 895	23 393
. Intérêts et prod.cessions V.M.P.	3 198	29 685			32 883	202
TOTAL II	23 093	29 685	/	/	52 778	23 595
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
. Reprise prov.et transf.de charges ..			7 870		7 870	
. Autres	1 223	5 520			6 743	8 504
TOTAL III	1 223	5 520	7 870	/	14 613	8 504
DEFICIT DE L'EXERCICE						
	/	/	21 550	/	21 550	1 645
TOTAL GENERAL	27 108	1 695 662	1 162 829	208 490	3 094 089	2 635 947

VALEURS BRUTES DES IMMOBILISATIONS

NATURE	VALEUR EN DEBUT D'EXERCICE	ACQUISITION CREATION VIREMENT	CESSION REBUT VIREMENT	VALEUR EN FIN D'EXERCICE
<u>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</u>				
- Frais d'établissement.....				
- Autres immobilisations incorporelles.....	1 957 246			1 957 246
TOTAL I	1 957 246	/	/	1 957 246
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
- Terrains.....				
- Constructions sur sol propre.....				
- A.A.I. sur sol propre	168 003	10 761		178 764
- Constructions sur sol d'autrui.....				
- A.A.I. sur sol d'autrui				
- Matériels services généraux.....	87 522	9 530	1 523	95 529
- Matériel médical				
- Matériel anim. éduc. loisirs	26 934	4 973		31 907
- Matériel product. com.				
- Agenc. Aménagt. Instal. locaux loués				
- Agenc. Aménagt. Instal. locaux loués (autres)				
- Matériels de transport.....	114 177			114 177
- Matériel bureau, informatique.....	35 123	631		35 754
- Mobilier	39 912	430		40 342
- Immo. financées s/taxe apprentissage.....				
- Immo. financées s/subv. fds scolaires.....				
- Immo. en cours, avances et acomptes.....		33 433		33 433
TOTAL II	471 671	59 758	1 523	529 906
<u>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</u>				
- Participations, titres, créances rattachées.....	6 118	128		6 246
- Prêts consentis.....	1 550	6 224	2 928	4 846
- Autres (dépôts, cautionnements).....	520			520
TOTAL III	8 188	6 352	2 928	11 612
TOTAL GENERAL	2 437 105	66 110	4 451	2 498 764

AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS

NATURE	AMORT. EN DEBUT D'EXERCICE	DOTATION EXERCICE VIREMENT	DIMINUTION SORTIES VIREMENT	AMORT. EN FIN D'EXERCICE
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
- Frais d'établissement.....	293 587	97 862		391 449
- Autres immobilisations incorporelles.....				
TOTAL I	293 587	97 862	/	391 449
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
- Constructions sur sol propre.....				
- A.A.I. sur sol propre.....	126 918	15 416		142 334
- Constructions sur sol d'autrui.....				
- A.A.I. sur sol d'autrui.....				
- Matériels services généraux.....	52 459	11 121	1 449	62 131
- Matériel médical.....				
- Matériel anim. éduc. loisirs.....	14 511	3 006		17 517
- Matériel produc. com.				
- Agenct. Aménagt. instal. locaux loués.....				
- Agenct. Aménagt. instal. locaux loués (autres).....				
- Matériels de transport.....	104 499	4 777		109 276
- Matériel bureau, informatique.....	21 151	7 410		28 561
- Mobilier.....	28 634	3 299		31 933
- Immo. financées s/taxe apprentissage.....				
- Immo. financées s/subv. fds scolaires.....				
TOTAL II	348 171	45 029	1 449	391 753
TOTAL GENERAL	641 760	142 891	1 449	783 202

MOUVEMENTS AYANT AFFECTES LES RESERVES, LES PROVISIONS ET FONDS DEDIES INSCRITS AU BILAN

NATURE DES RESERVES PROVISIONS ET FONDS DEDIES	MONTANT EN DEBUT D'EXERCICE	AUGMENTATION DOTATIONS DE L'EXERCICE	DIMINUTION REPRISE DE L'EXERCICE	MONTANT EN FIN D'EXERCICE
RESERVES				
Statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées :				
Excédent affecté à l'investis.	8 000			8 000
Réserve de trésorerie				
Réserve de compensation		12 949		12 949
Autres réserves				
TOTAL I	8 000	12 949	/	20 949
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provision pour réserve trésorerie	211 733			211 733
Provision pour renouv. Immo		280 000		280 000
Différence sur réalisations d'éléments d'actif	570			570
Plus-value sur cessions de valeurs mobilières de placement	22 358			22 358
TOTAL II	234 661	280 000	/	514 661
PROVISIONS P/RISQUES & CHARGES				
Provisions pour litiges				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pensions et obligations similaires				
Provisions pour travaux DGAS	12 000		8 700	3 300
Provisions pour travaux DDASS		39 000		39 000
Autres provisions pour risques et charges personnel		2 964		2 964
TOTAL III	12 000	41 964	8 700	45 264
PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
Sur immobilisations :				
- Incorporelles				
- Corporelles				
- Financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes des usagers				
Autres provisions s/dépréciations	19 895	/	19 895	/
TOTAL IV	19 895	/	19 895	/
FONDS DEDIES				
Sur subvention fonctionnement				
Sur autres ressources				
TOTAL V	/	/	/	/
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	274 556	334 913	28 595	580 874

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

CREANCES	MONTANT BRUT	DEGRE DE LIQUIDITE DE L'ACTIF	
		A UN AN AU PLUS	A PLUS D'UN AN
DE L'ACTIF IMMOBILISE			
Créances rattachées à des participations	6 246		6 246
Prêts	4 846	4 846	
Autres immobilisations financières	520		520
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Acomptes sur commandes			
Créances usagers et organismes payeurs	199 226	199 226	
Autres créances	36 424	36 424	
Charges constatées d'avance	9 712	9 712	
TOTAL	256 974	250 208	6 766

DETTES	MONTANT BRUT	DEGRE D'EXIGIBILITE		
		1 an au plus	1 à 5 ans	à plus 5 ans
Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes établissements crédits	1 595 131	75 708	347 436	1 171 987
Emprunts et dettes financières divers				
Redevables créditeurs				
Dettes fournisseurs & comptes rattachés	23 134	23 134		
Dettes fiscales et sociales	206 899	206 899		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 454	3 454		
Autres dettes	115 171	115 171		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	1 943 789	424 366	347 436	1 171 987

TABLEAU EXPLICATIF DU REPORT A NOUVEAU
D.G.A.S.

NATURE DU REPORT A NOUVEAU	DEBIT	CREDIT
Report à nouveau au 31.12. N-1	110 545,05	
Solde cumulé déficitaire 31/12/06		
Affectation du résultat N-1		58 742,28
Excédent 06		
Solde du compte au 31.12. N		51 802,77
Solde cumulé déficitaire au 31/12/07 (solde débiteur pour balance)		
BALANCE	110 545,05	110 545,05

TABLEAU EXPLICATIF DU RESULTAT DE L'EXERCICE
D.G.A.S.

NATURE DU RESULTAT	DEBIT	CREDIT
Excédent comptable de l'exercice		20 356,28
. Excédent 05 repris en 07		2,24
. Produits financiers 07 reportés du 148620 au 761000	29 685,12	
. Annul prest.Réciproques SAMSSAD		7 853,82
. Déficit de l'exercice (compte administratif)		1 472,78
(solde débiteur pour balance)		
BALANCE	29 685,12	29 685,12

TABLEAU EXPLICATIF DU REPORT A NOUVEAU
D.D.A.S.S.

NATURE DU REPORT A NOUVEAU	DEBIT	CREDIT
Report à nouveau au 31.12. N-1 Solde cumulé déficitaire 31/12/06	17 687,57	
Affectation du résultat N-1 Excédent 06		34 082,08
Affectation ou reprise du résultat N-2 Affectation excédent 05 : . Cpte 106860 Réserve compensation 12 949 . Cpte 468600 Formations 10 000	22 949,00	
Solde du compte au 31.12. N Solde cumulé déficitaire au 31/12/07 (solde débiteur pour balance)		6 554,49
BALANCE	40 636,57	40 636,57

TABLEAU EXPLICATIF DU RESULTAT DE L'EXERCICE
D.D.A.S.S.

NATURE DU RESULTAT	DEBIT	CREDIT
Déficit comptable de l'exercice	21 550,29	
Résultats antérieurs recyclés au cours de l'exercice	NEANT	
Déficit de l'exercice (compte administratif) (solde débiteur pour balance)		21 550,29
BALANCE	21 550,29	21 550,29

TABLEAU EXPLICATIF DU REPORT A NOUVEAU
S.A.M.S.A.A.D.

NATURE DU REPORT A NOUVEAU	DEBIT	CREDIT
Report à nouveau au 31.12. N-1 Solde cumulé déficitaire 31/12/06	23 199,24	
Affectation du résultat N-1 . Déficit 06 S.A.M.S.A.A.D. Excédent 06 SAMSAAD NICE	8 959,59	480,67
Solde du compte au 31.12. N Solde cumulé déficitaire au 31/12/07 (solde débiteur pour balance)		31 678,16
B A L A N C E	32 158,83	32 158,83

TABLEAU EXPLICATIF DU RESULTAT DE L'EXERCICE
S.A.M.S.A.A.D.

NATURE DU RESULTAT	DEBIT	CREDIT
Excédent comptable de l'exercice		28 838,26
. Résultats antérieurs recyclés au cours de l'exercice Déficit 05 repris en 07	23 729,00	
. Annul prest.Réciproques DGAS	7 853,82	
Déficit de l'exercice (compte administratif) (solde débiteur pour balance)		2 744,56
B A L A N C E	31 582,82	31 582,82

AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS A L'EXERCICE

ENGAGEMENTS RECUS

. Engagement par signature c. coop caution amort. (siège)	1 110 509
. Engagement caution commune pelissanne (prêt CDC Foyer)	420 000

ENGAGEMENTS DONNES

. Hypothèque en faveur C. coop. (Siège)	1 000 000
. Droits individuels Formation (D.I.F.)	3 192 h

Par une décision modificative datée du 09-10-2007 la D.D.A.S.S. a octroyée 280 000 € de crédits non reconductibles « pour la construction d'une 4^{ème} maison et la climatisation des locaux » qui vont être réalisés à compter de 2008.

Au 31-12-2007 la comptabilisation de cette somme a été la suivante :

- 687 420 Dotations provisions pour renouv. Immo	280 000 Dt
- 142 000 Provisions pour renouv.immo	280 000 Cr



AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS A L'EXERCICE

Changement de méthode : incidence des nouvelles règles comptables sur l'arrêté des comptes au 31-12-2005.

- . CRC 2004-06 du 23-11-04 sur la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs,
- . CRC 2002-10 du 12-12-02 et CRC 2003-07 sur l'amortissement et la dépréciation.

En l'occurrence, après analyse, l'incidence sur l'antériorité est négligeable et aucune modification n'a été pratiquée.

En effet, l'établissement amortis déjà ses immobilisations par composants et applique des durées d'amortissement correspondant à la durée réelle d'utilisation des biens plutôt qu'à une durée d'usage.

