



**ASSOCIATION DE PREVENTION DES
GRESILLONS**

Association régie par la loi du 1^{er} juillet 1901

Siège Social : 46, rue Paul Vaillant Couturier
92230 GENNEVILLIERS

2007

**COMPTES ANNUELS
EXERCICE DU 01/01/07 AU 31/12/07**

Sommaire

Page 1

ETATS FINANCIERS	2 à 29
Etats de synthèse	2 à 18
Compte de résultat	3
Compte de résultat (suite)	4
Bilan actif	5
Bilan passif	6
Annexe	7
Détail des états financiers	19 à 29
Détail du compte de résultat	20
Détail de l'actif	26
Détail du passif	28
DETAIL DE CERTAINS POSTES DU BILAN	30 à 33
Immobilisations et amortissements	30 à 33

Etats de synthèse

ETATS FINANCIERS – Etats de synthèse

Compte de résultat

	du 01/01/07 au 31/12/07	du 01/01/06 au 31/12/06
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens et services) (a)		
montant net du chiffre d'affaires dont à l'exportation		
Production stockée (b)		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	921 500	858 605
Reprises sur provisions, amortissements et transfert de charges	815	3 767
Cotisations	125	115
Autres produits (hors cotisations)	21 552	23 396
TOTAL I	943 992	885 884
CHARGES D'EXPLOITATION (2)		
Achats de marchandises (c)		
Variation de stock (d)		
Achats de matières premières et autres approvisionnements (c)		
Variation de stock (d)		
Autres achats et charges externes	114 367	135 612
Impôts, taxes et versements assimilés	44 850	46 568
Salaires et traitements	435 346	436 179
Charges sociales	236 686	229 869
Dotations aux amortissements, provisions et engagements:		
Sur immobilisations: dotations aux amortissements (e)	6 170	4 653
Sur immobilisations: dotations aux provisions		
Sur actif circulant: dotations aux provisions		
Pour risques et charges: dotations aux provisions		
Autres charges		
TOTAL II	837 420	852 883
1.RESULTAT COURANT NON FINANCIER (I-II)	106 572	33 000
Quotes-parts de résultat sur opérations faite en commun:		
Excédent ou déficit transféré III	170	203
Déficit ou excédent transféré IV		
PRODUITS FINANCIERS		
De participations		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	2 629	2 700
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	1 085	
TOTAL V	3 715	2 700

Compte de résultat suite

	du 01/01/07 au 31/12/07	du 01/01/06 au 31/12/06
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements et aux provisions		
Intérêts et charges assimilés		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL VI		
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	3 715	2 700
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	110 457	35 904
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	23	3
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		3 025
TOTAL VII	23	3 028
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	1	173
Sur opérations en capital		389
Dotations aux amortissements et aux provisions		
TOTAL VIII	1	562
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	22	2 465
Impôts sur les bénéfices (IX)		
+ Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs (X)	427	
- Engagements à réaliser sur ressources affectées (XI)	23 511	38 370
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII+X)	948 328	891 816
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+XI)	860 933	891 816
EXCEDENT OU DEFICIT	87 395	
EMPLOIS DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Produits		
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
TOTAL		
Charges		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite des biens		
Personnel bénévole		
TOTAL		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(a) A inscrire, le cas échéant, sur des lignes distinctes		
(b) Stock final moins stock initial - montant de la variation en moins entre parenthèses ou précédé du signe (-).		
(c) Y compris droits de douane		
(d) Stock initial moins stock final : montant de la variation en moins entre parenthèses ou précédé du signe (-).		
(e) Y compris éventuellement dotations aux amortissements des charges à répartir		

Bilan actif

Page 5

	Brut	Amort. & Prov.	31/12/07	31/12/06
ACTIFS IMMOBILISES				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissements				
Frais de recherches & développement				
Concessions, brevets, licences, ...	3 545	3 545		730
Fonds commercial (1)				
Autres				
Immobilisations incorp.en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Instal. techn., matériel & outil. indust.				
Autres	78 956	56 344	22 612	13 229
Immobilisations grevées de droit				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobil. financières (2)				
Participations				
Créances ratt. à des participations				
Titres imm. de l'activité portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	46		46	46
TOTAL I	82 548	59 889	22 658	14 006
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières prem. et autres approvision.				
En-cours prod. (biens et services)(a)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes sur commandes				5 164
Créances (3)				
Usagers et comptes rattachés				
Autres	106 471		106 471	63 287
Valeurs mobilières de placement				15 228
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	261 138		261 138	193 926
Charges constatées d'avance (3)	9 547		9 547	4 484
TOTAL II	377 157		377 157	282 091
Charges à répartir sur plus. exer. (III)				
Primes de rembours. des empr. (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	459 706	59 889	399 816	296 097
ENGAGEMENTS RECUS				
Acceptés par les organes compétents				
Autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à faire				
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an				

(a) A ventiler, le cas échéant entre biens, d'une part, et services d'autre part.

Bilan passif

	31/12/07	31/12/06
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecarts de réévaluation		
Réserves	95 431	95 431
Report à nouveau (a)	- 7 002	2 272
Résultat de l'exercice [excédent ou déficit] (b)	87 395	
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
- Apports		
- Legs et donations		
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables		
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs (a)	37 542	38 370
Ecart de réévaluation		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
Provisions réglementées		
Droit des propriétaires (commodat)		
TOTAL I	213 367	136 073
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	48 377	39 090
TOTAL II	48 377	39 090
FONDS DEBIES		
Sur subventions fonctionnement	27 685	4 601
Sur autres ressources		
TOTAL III	27 685	4 601
DETTES (1) (d)		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	55	16
Emprunts et dettes financières divers (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés (c)	12 074	12 945
Dettes fiscales et sociales	97 597	102 729
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	659	641
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL IV	110 386	116 332
Ecarts de conversion Passif V		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	399 816	296 097
ENGAGEMENTS DONNES		
(1) Dont à plus d'un an		
Dont à moins d'un an		
(2) Dont cbc et soldes créditeurs de banques	55	16
(3) Dont emprunts participatifs		

(a) Montant entre parenthèses ou précédé du signe (-) lorsqu'il s'agit de déficits reportés.

(b) Montant entre parenthèses ou précédé du signe (-) lorsqu'il s'agit d'un déficit.

(c) Dettes sur achats ou prestations de services.

(d) A l'exception, pour l'application du (1), des avances reçues sur commandes en cours.

ANNEXES

Identification de l'association

Association A.P.G.

Annexe au bilan de l'exercice clos le 31/12/07, dont le total est de 399 816 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un excédent de 87 395 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/07 au 31/12/07.

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

Règles et méthodes comptables**Règles et méthodes comptables**

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les états financiers ont été établis conformément :

1/ aux dispositions du nouveau plan comptable des associations validé officiellement par le comité de réglementation comptable et par arrêté du 8 avril 1999.

2/ au plan comptable général 2005 intégrant notamment les règlements relatifs à la comptabilisation, l'évaluation et la dépréciation des actifs.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Autres informations significatives*** Conclusions du contrôle du compte administratif :**

Les services du Conseil Général, lors du contrôle du compte administratif 2006, ont décidé de reprendre l'excédent dégagé au titre de cet exercice à hauteur de 37 542,96 euros. Cette somme est comptabilisée au compte « résultat sous contrôle des tiers financeurs », elle sera imputée sur le montant de la subvention accordée pour l'exercice 2008.

Des dépenses relatives à l'exercice ont été refusées à hauteur de 9 274,72 euros, elles sont comptabilisées conformément au plan comptable au compte 114000 « dépenses refusées par l'autorité de tarification ».

Enfin des provisions ont été constituées à hauteur de 10 101,77 euros.

*** Créances :**

Les subventions comptabilisées par l'association reposent sur les conventions de subventions signées entre l'association et ses financeurs. Les soldes de la subvention DVS 2006 et 2007 non encore réglés en totalité à la clôture de l'exercice s'élèvent respectivement à 42 532 euros et 45 431 euros. Ils correspondent à 5% du montant de cette même subvention. Leurs versements doit normalement intervenir après examen par la Direction du Service Social (DVS) du Conseil Général des Hauts de Seine, du compte administratif.

*** Engagement retraite**

La convention collective de l'association prévoit des indemnités de fin de carrière. L'association n'a pas constaté ses engagements sous forme de provisions.

Sur la base d'une prévision de départs à la retraite à 60 ans, Mme LEGALL en 2010 et Mme MOHAMED en 2011, l'évaluation des indemnités de départ est : 24 712 euros.

Ces indemnités seraient soumises à charges sociales et fiscales.

*** Volontariat associatif :**

En application de l'article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006 relatif au volontariat associatif et à l'engagement éducatif, nous devons communiquer le montant des rémunérations et avantages en nature versés aux trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles ou salariés. Toutefois cette information n'est pas communiquée car cela reviendrait à divulguer une information nominative.

Etat de l'actif immobilisé 2054

CADRE A : IMMOBILISATIONS	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation exercice	Acquisitions créations
Frais d'établissement R&D TOTAL 1			
Autres postes d'immo. incorporelles TOTAL 2	3 545		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions, installations générales, agencement.			
Installations techniques, matériel et outillage ind.			
Installations générales, agencts., aménags. dives	34 338		10 851
Autres matériels de transport			
Matériel de bureau et informatique, mobilier	29 795		3 971
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL 3	64 134		14 822
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts & autres immobilisations financières	46		
TOTAL 4	46		
TOTAL GÉNÉRAL (1+2+3+4)	67 725		14 822

CADRE B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immobilisations en fin d'exercice	Réévaluation légale ou évaluation par mise en équivalence
		Par virement	Par cession		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice
Frais d'établissement R&D TOTAL 1					
Autres postes d'immo. incorporelles TOTAL 2				3 545	
Terrains					
Constructions	sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	Inst. gales., agencts. et am. const.				
Installations techniques matériel et outillage					
Autres immo. corporelles	Inst. gales., agencts., amé- nagement divers			45 190	
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau & informatique			33 766	
	Emballages récupérables & divers				
Immobilisations corporelles en cours					
Avances & acomptes					
TOTAL 3				78 956	
Participations évaluées par mise en équivalence					
Autres participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts & autres immobilisations financières				46	
TOTAL 4				46	
TOTAL GÉNÉRAL (1+2+3+4)				82 548	

Etat des amortissements 2055

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE			
Immobilisations amortissables		Montant début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement	TOTAL 1				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL 2	2 814	731		3 545
Terrains					
Constructions	sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	installations générales				
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	installations générales	29 753	1 789		31 542
	matériel de transport				
	matériel de bureau	21 151	3 651		24 802
	emballages récupérables				
TOTAL 3		50 904	5 440		56 344
TOTAL GÉNÉRAL (1+2+3)		53 719	6 171		59 889

Etat des provisions 2056

Rubriques	Montant au début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations except. 30%				
Implantations étrangères avant 01/01/92				
Implantations étrangères après 01/01/92				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Provisions pour litiges				
Provisions garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	39 091	10 101	815	48 377
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	39 091	10 101	815	48 377
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participations				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients				
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS				
TOTAL GENERAL	39 091	10 101	815	48 377
Dotations et reprises d'exploitation		10 101	815	
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles				
Dépréciations des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

Etat échéances créances et dettes 2057

CADRE A	ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	À un an au plus	À plus d'un an
Créances rattachées à des participations				
Prêts				
Autres immobilisations financières		46		46
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients				
Créances r. de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés		2 987	2 987	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes et versements assimilés			
	Divers	87 963	87 963	
Groupe et associés		283	283	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		15 237	15 237	
Charges constatées d'avance		9 547	9 547	
TOTAUX		116 065	116 019	46
Montant des	prêts accordés en cours d'exercice			
	remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés				

Etat échéances créances et dettes 2057

CADRE B	ÉTAT DES DETTES	Montant brut	À un an au plus	À plus d'un an et 5 ans au plus	À plus de cinq ans
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	à 2 ans max. à l'origine	55	55		
	à plus de 2 ans à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	12 074	12 074		
	Personnel et comptes rattachés	37 477	37 477		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	52 384	52 384		
État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices				
	Taxe sur valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	7 735	7 735		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	659	659		
	Dettes représentative de titres emp.				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAUX	110 386	110 386		
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Charges à payer

Page 16

	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 600
Dettes fiscales et sociales	53 617
TOTAL	59 217

Produits à recevoir

	Montant
<i>Autres créances</i>	15 424
TOTAL	15 424

Charges et produits constatés d'avance

Page 18

	<i>Charges</i>	<i>Produits</i>
<i>Charges / Produits d'exploitation</i>	9 547	
<i>TOTAL</i>	9 547	

Détail des états financiers**ETATS FINANCIERS – Détail des états financiers**

Détail du compte de résultat

Produits d'exploitation		du 01/01/07 au 31/12/07	du 01/01/06 au 31/12/06
740000	Subventions dvs	908 627,00	850 644,00
741000	Subv gennevilliers	6 673,00	6 561,00
742200	Subv vvv séjours	6 200,00	1 400,00
Subventions d'exploitation		921 500,00	858 605,00
781500	Reprise provisions	815,29	3 637,41
791100	Transfert de charges		130,00
Reprises sur provisions, amort. et transfert de charges		815,29	3 767,41
756000	Cotisations	125,00	115,00
Cotisations		125,00	115,00
758150	Rbt aides individuelles		80,00
758200	Part camps	1 586,22	717,50
758600	Rbt unifaf	18 007,72	11 824,65
758620	Rembt unifaf cif	1 958,61	10 774,57
Autres produits (hors cotisations)		21 552,55	23 396,72
TOTAL I		943 992,84	885 884,13

Détail du compte de résultat

Charges d'exploitation		du 01/01/07 au 31/12/07	du 01/01/06 au 31/12/06
606100	Eau	39,95	
606110	Fourn.non stock.(elect.)	3 796,46	3 901,70
606140	Carburant	1 371,72	1 507,24
606200	Produits d'entretien	1 345,84	1 504,61
606230	Alimentation	37,59	325,73
606270	Pharmacie	269,12	198,68
606300	Petits materiels	1 253,94	1 828,89
606301	Petit materiels pedago	1 550,48	1 730,28
606302	Petit materiels: informtq	1 601,90	1 288,58
606312	Petits materiels de bureau	821,80	454,00
606400	Fournitures de bureau	2 238,32	2 489,15
606500	Fournitures informatiques	1 630,04	1 961,04
611000	Atelier photos	1 530,00	854,73
611050	Sejours/camps	1 052,03	8 291,43
611110	Alimentation accueil	348,52	614,68
611200	Aide individuelle diverse	21,00	237,08
611300	Atelier recherche emploi	1 017,49	1 219,92
611350	Atelier chantier educatif	188,25	1 376,49
611600	Vacances scolaires	2 745,58	7 144,84
611900	Frais activites annee	3 481,73	2 652,16
613200	Locations immobilieres	9 809,83	8 370,84
613300	Location loxxia	1 435,20	
613500	Locations mobilieres	6 385,20	7 820,40
615000	Entretien locaux	2 120,31	6 679,10
615100	Travaux locaux		669,80
615510	Entretien materiel	504,29	243,98
615520	Entretien mat.transport	155,42	829,73
615600	Maintenance	2 703,99	2 760,01
616000	Primes d'assurances	4 502,12	4 057,93
617000	Etudes et recherches	1 646,97	360,00
618200	Documentation	1 481,04	1 604,51
618400	Frais de recrutement		1 103,67
618500	Frais de colloque		20,00
621000	Personnel ext. entretien	6 756,30	6 392,75
621140	Personnel exterieur psy	3 404,28	1 614,50
621150	Personnel ext stagiaire	792,40	
622110	Frais de recrutement du personnel	841,98	
622600	Honoraires expert compt.	11 338,08	13 586,56
622601	Honoraires comm.aux.cmpts	6 011,40	5 373,20
622603	Honoraires divers	789,36	
623600	Catalogues et imprimes	2 028,54	1 427,75
624700	Transport du personnel	256,78	2 111,91
624701	Transports jeunes	2 018,10	5 592,79
625600	Missions	740,85	1 263,75
625601	Frais professionnels	2 265,13	4 255,54
625700	Frais missions association	2 026,87	2 140,91
626300	Affranchissements	981,77	1 344,89
626400	Telephone	13 188,70	12 945,13
626500	Internet	775,06	588,67
627000	Serv banc et assimilés	372,85	360,04
627800	Frais de gestion ticket restaurant	1 744,57	1 507,97

Détail du compte de résultat

628100	Cotisations	948,00	1 005,00
Autres achats et charges externes		114 367,15	135 612,56
631100	Taxe sur salaires	34 722,00	36 258,00
633300	Unifaf promofaf	10 005,11	10 130,84
635800	Autres droits	123,00	180,00
Impôts, taxes et versements assimilés		44 850,11	46 568,84
641100	Remuneration du personnel	431 216,89	438 071,57
641300	Conges a payer	(2 370,06)	4 607,65
641800	Sal-brut prov regul	6 500,00	(6 500,00)
Salaires et traitements		435 346,83	436 179,22
645100	Urssaf	134 041,73	133 756,66
645310	Chorum - cpm	5 617,10	36 570,51
645350	Mederic- cipc	34 264,69	3 606,96
645400	Assedic	17 863,21	18 552,96
645820	Ch/soc sur conges payes	(1 185,03)	2 303,82
645880	Prov-charges/regul ij	3 250,00	(3 250,00)
647400	Oeuvres sociales	5 390,21	5 475,89
647500	Medecine du travail	1 565,40	1 532,57
647600	Cartes de transport	4 569,30	4 665,40
647700	Tickets restaurants	11 500,00	11 517,80
647800	Formation du personnel	1 864,80	4 502,13
647810	Form.pers.remb.unifaf	17 944,81	10 635,03
Charges sociales		236 686,22	229 869,73
681120	Dot.amort.immo.corpor.	6 170,13	4 653,16
Dotations aux amort sur immobilisations		6 170,13	4 653,16
TOTAL II		837 420,44	852 883,51
1.RESULTAT COURANT NON FINANCIER (I-II)		106 572,40	33 000,62

Détail du compte de résultat

Produits financiers		du 01/01/07 au 31/12/07	du 01/01/06 au 31/12/06
755100	Chantier éducatif	170,00	203,45
Excédent ou déficit transféré III		170,00	203,45
764000	Produits financiers	2 629,69	2 700,15
Autres intérêts et produits assimilés		2 629,69	2 700,15
767000	Produit financier sicav	1 085,59	
Produits nets sur cessions de VMP		1 085,59	
TOTAL V		3 715,28	2 700,15
RESULTAT FINANCIER (V-VI)		3 715,28	2 700,15
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		110 457,68	35 904,22

Détail du compte de résultat

Produits exceptionnels		du 01/01/07 au 31/12/07	du 01/01/06 au 31/12/06
771800	Produits exceptionnels	23,00	3,10
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		23,00	3,10
797000	Transfert ch.except.		3 025,27
Reprises sur provisions et transferts de charges			3 025,27
TOTAL VII		23,00	3 028,37
Charges exceptionnelles		du 01/01/07 au 31/12/07	du 01/01/06 au 31/12/06
671800	Autres char.excep.gestion	1,00	173,00
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		1,00	173,00
675000	Valeur nette elts actifs cedes		389,58
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			389,58
TOTAL VIII		1,00	562,58
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		22,00	2 465,79
789000	Reprise de fds dedies	427,50	
+ Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs		427,50	
689400	Engagement a realiser	23 511,80	
689800	Excedent a affecter		38 370,01
- Engagements à réaliser sur ressources affectées		23 511,80	38 370,01
TOTAL DES PRODUITS		948 328,62	891 816,10
TOTAL DES CHARGES		860 933,24	891 816,10

Détail du compte de résultat**EXCEDENT OU DEFICIT****87 395,38**

Détail de l'actif

ACTIF IMMOBILISE		31/12/07	31/12/06
205000	Logiciels	3 545,33	3 545,33
280500	Amortissement logiciels	(3 545,33)	(2 814,81)
Concessions, brevets, licences, ...			730,52
218100	Instal./agenc.divers	45 190,36	34 338,69
218300	Mat.bureau & informatique	28 833,44	27 373,54
218400	Mobilier	2 063,03	1 125,00
218500	Materiel educatif	2 870,04	1 296,89
281810	Amort.ag.cons.diverses	(31 541,91)	(29 753,30)
281830	Amort.mat.bureau & infor.	(22 421,02)	(19 317,10)
281840	Amort. mobilier	(1 153,14)	(1 125,00)
281850	Amort materiels educatifs	(1 227,98)	(709,04)
Autres immobilisations corporelles		22 612,82	13 229,68
275000	Depots & cautionnements	46,04	46,04
Autres immobilisations financières		46,04	46,04
TOTAL ACTIF IMMOBILISE		22 658,86	14 006,24
ACTIF CIRCULANT		31/12/07	31/12/06
409100	Fourn.acptes avances		5 164,61
Avances et acomptes sur commandes			5 164,61
409700	Fournisseurs avoirs		2,19
423000	Cpam	1 800,00	
425000	Avance acpte au personnel	920,00	
428700	Personnel prod.a recevoir	267,00	6 500,00
428800	Oeuvres sociales		506,45
438700	Org.soc. prod.a recevoir		4 558,00
441100	Subventions a recevoir	87 963,55	42 532,20
455100	Regie d'avance alg	143,84	401,59
455500	Regie d'avance mm	139,43	152,45
467120	Debiteurs divers	80,00	130,90
467250	Debiteurs divers alg		1 168,86
468700	Debit.cred.div.prod.a rec	15 157,72	7 335,00
Autres créances		106 471,54	63 287,64
507000	Placements		15 228,29
Valeurs mobilières de placement			15 228,29
511200	Cheques a encaisser	5 344,84	12 259,08
512100	Credit mutuel cpte 1	173 793,89	9 494,18
512101	Cm-cp-25234601	318,28	216,06

Détail de l'actif

Page 27

512102	Cm-cp-25234642	287,14	288,59
512103	Cm-cp-25234643	176,30	123,94
512104	Cm-cp-25234644	129,33	19,91
512105	Cm-cp-25234645	134,60	0,80
512106	Cm-cp-25234646	130,45	168,14
512107	Cm-cp-25234647	256,17	286,79
512108	Cm-cp-25234648	51,41	85,14
512109	Cm-cp-25234649	139,17	182,95
512110	Cm-cp-25234602	182,11	235,41
512111	Cm-cp-25234604	97,33	223,89
512112	Cm-cp-25234603	247,38	205,14
512113	Cm-cp-25234605	2,23	325,96
512114	Cm-cp-25234606	210,85	230,00
512200	Credit mutuel cpte 2	1 660,07	1 534,52
512300	Credit mutuel livret bleu	76 441,26	60 756,91
512400	Credit mutuel tonic plus		15 122,94
512502	Tonic 12-25166071		20 498,82
512503	Tonic 12-25166072		70 393,75
530000	Caisse	497,42	318,47
540165	Regie miguel	35,45	
540175	Regie adam	122,73	83,94
540180	Regie jocelyn	32,04	149,86
540210	Regie mounir	148,37	96,64
540220	Regie gilles mata	57,90	
540230	Regie jean fancois	135,85	214,66
540255	Regie meriem	75,15	80,18
540260	Regie christophe		55,54
540515	Regie ahmed	16,62	34,20
540520	Regie reda	145,47	53,44
540580	Regie julie	137,97	114,56
540730	Re marie francoise	130,84	72,21

Disponibilités**261 138,62****193 926,62**

486000 Charges constat.d'avance

9 547,63

4 484,47

Charges constatées d'avance**9 547,63****4 484,47****TOTAL ACTIF CIRCULANT****377 157,79****282 091,63****TOTAL ACTIF****399 816,65****296 097,87**

Détail du passif

FONDS ASSOCIATIFS		31/12/07	31/12/06
106800	Fonds de roulement	12 555,95	12 555,95
106810	Reserve de tresorerie	82 875,69	82 875,69
Réserves		95 431,64	95 431,64
110000	Report a nouveau	2 272,28	2 272,28
114000	Depenses refusees tiers fin.	(9 274,72)	
Report à nouveau		(7 002,44)	2 272,28
Résultat de l'exercice [excédent ou déficit]		87 395,38	
115000	Resultat en ins. d'affect.tiers fin	37 542,96	38 370,01
Résultats sous contrôle de tiers financeurs		37 542,96	38 370,01
TOTAL I		213 367,54	136 073,93
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		31/12/07	31/12/06
158800	Prov.charges divers.	48 377,04	38 569,23
158812	Prov. ca99 ordinateur		521,33
Provisions pour charges		48 377,04	39 090,56
TOTAL II		48 377,04	39 090,56
FONDS DEDIES		31/12/07	31/12/06
194100	Fonds dedies sur subvent.	27 685,30	4 601,00
Sur subventions de fonctionnement		27 685,30	4 601,00
TOTAL III		27 685,30	4 601,00
DETTES		31/12/07	31/12/06
540165	Regie miguel		2,53
540260	Regie christophe	50,60	
540400	Regie nora		7,86

Détail du passif

540570 — Regie sylvie ————— 4,53 ————— 5,72

Emprunts de dettes auprès des établissements de crédit	55,13	16,11
---	--------------	--------------

401012	Fournisseurs au 31/12	6 474,94	2 827,23
408100	Fournis.fact.non parvenue	5 600,00	10 117,90

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 074,94	12 945,13
---	------------------	------------------

421000	Remunerations nettes	1 292,61	
423000	Cpam		100,20
427000	Oppositions	261,00	176,00
428200	Prov congés payés	35 745,12	38 115,18
428800	Oeuvres sociales	178,56	
431000	Urssaf	16 650,00	17 052,00
437310	Chorum - cpm	15 637,00	14 862,00
437350	Mederic - cipc		2 209,00
437400	Garp	2 225,00	2 401,00
438200	Prov ch.soc/congés payés	17 872,56	19 057,59
447100	Taxe sur salaires	4 323,00	4 610,00
447300	Unifaf - promofaf	3 412,15	4 146,30

Dettes fiscales et sociales	97 597,00	102 729,27
------------------------------------	------------------	-------------------

467230	Crediteurs divers	659,60	641,87
467250	Debiteurs divers alg	0,10	

Autres dettes	659,70	641,87
----------------------	---------------	---------------

TOTAL IV	110 386,77	116 332,38
-----------------	-------------------	-------------------

TOTAL PASSIF	399 816,65	296 097,87
---------------------	-------------------	-------------------

Immobilisations et amortissements**DETAIL DE CERTAINS POSTES DU BILAN – Immobilisations et amortissements**

Liste des immobilisations

Code	Désignation	Date acq.	Valeur achat	Méth.	Taux	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
205000 LOGICIELS									
0000000001	LOGICIELS	21/12/2000	1 591,55	L	100,00	1 591,55		1 591,55	
0000000002	MICROSOFT OFF./WINDOWS XP	21/12/2001	1 045,78	L	33,33	1 045,78		1 045,78	
0000000071	SEDIMS KEOPS	27/10/2006	330,00	L	100,00	58,67	271,33	330,00	
0000000072	FNAC OFFICE	17/10/2006	578,00	L	100,00	118,81	459,19	578,00	
Total du compte 205000			3 545,33			2 814,81	730,52	3 545,33	
218100 INSTAL./AGENC.DIVERS									
0000000003	CHAUSSIVERT	21/12/1995	2 100,00	L	10,00	2 100,00		2 100,00	
0000000004	AMENAGEMENTS	22/11/1995	15 244,90	L	10,00	15 244,90		15 244,90	
0000000005	INTERPHONE	28/02/1996	147,60	L	33,33	147,60		147,60	
0000000006	STORES FERMETURES	25/06/1996	1 960,80	L	20,00	1 960,80		1 960,80	
0000000007	STORES VENITIENS	16/08/1996	462,58	L	33,33	462,58		462,58	
0000000008	AMENAGTS ETRIER	23/03/1996	239,01	L	20,00	239,01		239,01	
0000000009	SQF SERRURES BAS	30/09/1996	420,29	L	20,00	420,29		420,29	
0000000010	SQF DOUBLE VITRAGE	30/09/1996	1 404,83	L	20,00	1 404,83		1 404,83	
0000000011	EG BOIS LOCAL EDUC	16/12/1996	688,56	L	20,00	688,56		688,56	
0000000012	SERRURE BATIMENT	28/02/1996	716,51	L	20,00	716,51		716,51	
0000000013	SERRURES BAS	29/04/1997	864,11	L	10,00	835,78	28,33	864,11	
0000000014	AMENAGEMENT LOCAUX	27/06/1997	1 212,88	L	10,00	1 153,60	59,28	1 212,88	
0000000015	AMENAGEMENT LOCAL	02/06/1997	1 721,24	L	10,00	1 649,02	72,22	1 721,24	
0000000016	INSTALLAT STANDARD	31/03/2000	1 619,58	L	20,00	1 619,58		1 619,58	
0000000062	ETRIER TRX GENN	30/12/2005	5 535,81	L	20,00	1 110,24	1 107,16	2 217,40	3 318,41
0000000074	ETS MARECHAL chaudière	12/04/2007	2 371,91	L	10,00		170,65	170,65	2 201,26
0000000079	ETRIER AV CHANDON	02/08/2007	8 479,76	L	10,00		350,97	350,97	8 128,79
Total du compte 218100			45 190,37			29 753,30	1 788,61	31 541,91	13 648,46
218300 MAT.BUREAU &INFORMATIQUE									
0000000018	ORDINATEUR	07/06/1996	1 742,19	L	33,33	1 742,19		1 742,19	
0000000019	IMPRIMANTE LASER	24/04/1998	1 332,71	L	33,33	1 332,71		1 332,71	
0000000021	STANDARD	22/03/2000	2 007,48	L	20,00	2 007,48		2 007,48	
0000000022	MICRO ORDINATEUR	21/06/2000	1 032,08	L	33,33	1 032,08		1 032,08	
0000000023	ORDINATEUR	21/06/2000	791,21	L	33,33	791,21		791,21	
0000000025	ORDINATEUR STCE	21/12/2000	2 296,19	L	33,33	2 296,19		2 296,19	
0000000026	CANON EOS 50+28/80	04/04/2001	760,72	L	33,33	760,72		760,72	
0000000027	ORD. ATLON 1500+	13/12/2001	1 230,25	L	33,33	1 230,25		1 230,25	
0000000028	ORD.ACCUEIL DURON 1GHZ	13/12/2001	1 385,78	L	33,33	1 385,78		1 385,78	
0000000045	RICOH COPIEUR	26/03/2002	1 458,63	L	20,00	1 389,77	68,86	1 458,63	
0000000049	STCE ORDINATEUR	30/11/2002	1 802,40	L	33,33	1 802,40		1 802,40	
0000000055	EPSON imprimante	30/09/2004	645,84	L	33,33	484,98	160,86	645,84	
0000000056	PC ADMIN.	30/09/2004	1 321,27	L	33,33	992,17	329,10	1 321,27	
0000000057	OFFICE XP	18/10/2004	256,00	L	100,00	256,00		256,00	
0000000058	LYRECO destructeur	07/04/2005	787,67	L	33,33	455,10	262,56	717,66	70,01
0000000060	BRUNEAU fauteuil	31/10/2005	656,60	L	20,00	153,57	131,32	284,89	371,71
0000000061	JM BRUNEAU fauteuil	28/11/2005	980,60	L	20,00	214,10	196,12	410,22	570,38
0000000066	EX MACHINA I MAC	03/05/2006	1 930,99	L	33,33	425,53	643,66	1 069,19	861,80
0000000067	FICHET COFFRE FORT	29/09/2006	2 064,30	L	10,00	52,75	206,43	259,18	1 805,12
0000000068	STCE ECRANS	20/02/2006	595,99	L	33,33	171,62	198,66	370,28	225,71
0000000069	BRUNEAU ACCUEIL	03/04/2006	2 083,67	L	20,00	310,24	416,73	726,97	1 356,70

Liste des immobilisations

Report 218300 MAT.BUREAU &INFORMATIQUE

Code	Désignation	Date acq.	Valeur Achat	Méth.	Taux	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
0000000070	CAMIF MAT ACCUEIL	13/04/2006	210,97	L	20,00	30,24	42,19	72,43	138,54
0000000073	RUE COMMERCE ORDI HP	31/01/2007	1 459,90	L	33,33		447,43	447,43	1 012,47
Total du compte 218300			28 833,44			19 317,08	3 103,92	22 421,00	6 412,44

218400 MOBILIER

0000000029	MOBILIER DE BUREAU	23/07/1997	439,41	L	20,00	439,41		439,41	
0000000030	MOBILIER DE BUREAU	23/07/1997	330,02	L	20,00	330,02		330,02	
0000000031	MOBILIER DE BUREAU	12/09/1997	355,57	L	20,00	355,57		355,57	
0000000077	MOBILIER LOCAL CHANDON	07/11/2007	938,03	L	20,00		28,14	28,14	909,89
Total du compte 218400			2 063,03			1 125,00	28,14	1 153,14	909,89

218500 MATERIEL EDUCATIF

0000000063	DARTY CAMESCOPE	03/05/2005	597,89	L	33,33	331,06	199,30	530,36	67,53
0000000064	DARTY TELEVISION	17/05/2005	699,00	L	33,33	377,98	233,00	610,98	88,02
0000000076	CAMESCOPE SONY	22/10/2007	949,15	L	33,33		60,64	60,64	888,51
0000000078	VIDEO PROJECTEUR	16/11/2007	624,00	L	33,33		26,00	26,00	598,00
Total du compte 218500			2 870,04			709,04	518,94	1 227,98	1 642,06

Total de la liste simplifiée	82 502,21	53 719,23	6 170,13	59 889,36	22 612,85
	Répartition des dotations économiques		6 170,13	linéaire dégressif variable	

Liste des acquisitions

en date d'arrete du 31/12/2007

Code	Désignation	Date acq.	Valeur achat	Méth.	Taux	TVA	Cumul	Cumul dérogatoire	VNC
218100 INSTAL./AGENC.DIVERS									
0000000074	ETS MARECHAL chaudière	2/04/2007	2 371,91	L	10,00		170,65		2 201,26
0000000079	ETRIER AV CHANDON	02/08/2007	8 479,76	L	10,00		350,97		8 128,79
Total du compte 218100			10 851,67				521,62		10 330,05
218300 MAT.BUREAU & INFORMATIQUE									
0000000073	RUE COMMERCE ORDI HP	01/01/2007	1 459,90	L	33,33		447,43		1 012,47
Total du compte 218300			1 459,90				447,43		1 012,47
218400 MOBILIER									
0000000077	MOBILIER LOCAL CHANDON	01/01/2007	938,03	L	20,00		28,14		909,89
Total du compte 218400			938,03				28,14		909,89
218500 MATERIEL EDUCATIF									
0000000076	CAMESCOPE SONY	22/10/2007	949,15	L	33,33		60,64		888,51
0000000078	VIDEO PROJECTEUR	16/11/2007	624,00	L	33,33		26,00		598,00
Total du compte 218500			1 573,15				86,64		1 486,51
Total de la liste des acquisitions			14 822,75				1 083,83		13 738,92



**ASSOCIATION DE PREVENTION
DES GRESILLONS (A.P.G.)**

**RAPPORT SPECIAL
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES CONVENTIONS**

Exercice clos le 31 Décembre 2007

SCP GVA

Société Civile Professionnelle
de Commissaires aux Comptes
inscrite à la Compagnie de Paris,
au capital de 4 800 €
BP 2115

105, avenue Raymond Poincaré
75771 PARIS CEDEX 16
Téléphone : +33 (0)1 45 00 76 00
Télécopie : +33 (0)1 45 00 40 10
e.mail : info@gva.fr
SIRET : 347 496 788 00022
APE 6920 Z
T.V.A. : FR 45 347 496 788

Membre d'UHY,
Association Internationale
de cabinets indépendants
d'audit et de conseil
Membre Indépendant
du Groupement Différence



**ASSOCIATION DE PREVENTION
DES GRESILLONS (A.P.G.)**

Association régie par la loi de 1901

**46, rue Paul-Vaillant COUTURIER
92230 GENNEVILLIERS**

**RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES CONVENTIONS**

Exercice clos le 31 Décembre 2007

En notre qualité de Commissaire aux Comptes de votre association, nous devons vous présenter un rapport sur les conventions réglementées dont nous avons été avisés. Il n'entre pas dans notre mission de rechercher l'existence éventuelle de telles conventions.

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention visée à l'article L. 612-5 du Code de commerce.

Paris, le 12 mai 2008

Le Commissaire aux comptes

SCP GVA



Muriel NOUCHY



Philippe BASCHET

SCP GVA

Société Civile Professionnelle
de Commissaires aux Comptes
inscrite à la Compagnie de Paris,
au capital de 4 800 €
BP 2115

105, avenue Raymond Poincaré
75771 PARIS CEDEX 16
Téléphone : +33 (0)1 45 00 76 00
Télécopie : +33 (0)1 45 00 40 10
e.mail : info@gva.fr
SIRET : 347 496 788 00022
APE 6920 Z
T.V.A. : FR 45 347 496 788
Membre d'UHY,
Association Internationale
de cabinets indépendants
d'audit et de conseil
Membre Indépendant
du Groupement Différence



**ASSOCIATION DE PREVENTION
DES GRESILLONS (A.P.G.)**

**RAPPORT GENERAL DU
COMMISSAIRE AUX COMPTES**

**Comptes annuels
Exercice clos le 31 Décembre 2007**

SCP GVA

Société Civile Professionnelle
de Commissaires aux Comptes
inscrite à la Compagnie de Paris,
au capital de 4 800 €
BP 2115

105, avenue Raymond Poincaré
75771 PARIS CEDEX 16
Téléphone : +33 (0)1 45 00 76 00
Télécopie : +33 (0)1 45 00 40 10
e-mail : info@gva.fr

SIRET : 347 496 788 00022
APE 6920 Z
T.V.A. : FR 45 347 496 788

Membre d'UHY,

Association Internationale
de cabinets indépendants
d'audit et de conseil
Membre Indépendant
du Groupement Différence



**ASSOCIATION DE PREVENTION
DES GRESILLONS (A.P.G.)**

Association régie par la loi de 1901

**46, rue Paul-Vaillant COUTURIER
92230 GENNEVILLIERS**

RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Comptes annuels

Exercice clos le 31 Décembre 2007

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos statuts, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2007 sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'Association de Prévention des Grésillons, tels qu'ils sont joints 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. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

SCP GVA

Société Civile Professionnelle
de Commissaires aux Comptes
inscrite à la Compagnie de Paris,
au capital de 4 800 €
BP 2115

105, avenue Raymond Poincaré
75771 PARIS CEDEX 16
Téléphone : +33 (0)1 45 00 76 00
Télécopie : +33 (0)1 45 00 40 10
e.mail : info@gva.fr
SIRET : 347 496 788 00022
APE 6920 Z
T.V.A. : FR 45 347 496 788

Membre d'UHY,

Association Internationale
de cabinets indépendants
d'audit et de conseil
Membre Indépendant
du Groupement Différence

I. OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

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

II. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

- La note de l'annexe, relative aux "Autres informations significatives" des "Règles et méthodes comptables", mentionne les impacts comptables, sur l'exercice 2007, des conclusions du contrôle du compte administratif de l'exercice 2006, par les services du Conseil Général.

Dans le cadre de nos travaux sur la présentation d'ensemble des comptes, nous avons revu la pertinence de la comptabilisation et des informations fournies dans les notes de l'annexe, afférentes à ces opérations.

Par ailleurs, l'association dispose, à la clôture de l'exercice, de créances significatives compte tenu des modalités de règlements des subventions octroyées par le financeur.



Dans le cadre de nos appréciations, nous avons obtenu les éléments probants justifiant de la réalité desdites créances et nous avons procédé à l'appréciation du caractère raisonnable de leur évaluation à la clôture de l'exercice.

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

III. VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

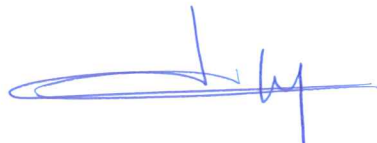
Nous avons également procédé, conformément aux normes professionnelles applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport d'activité du Conseil d'Administration et dans les documents adressés aux membres de l'association sur la situation financière et les comptes annuels.

Paris, le 12 mai 2008

Le Commissaire aux Comptes

SCP GVA



Muriel NOUCHY



Philippe BASCHET