

ASSOCIATION CONVERGENCES 34
37, AVENUE GEORGES CLEMENCEAU
34000 - MONTPELLIER

COMPTES ANNUELS au 31/12/2007

BILAN

- **Bilan Actif**
- **Bilan Passif**
- **Détail Bilan Actif**
- **Détail Bilan Passif**

BILAN ACTIF

	Brut	Amortissements Provisions	Net au 31/12/07	Net au 31/12/06
ACTIF IMMOBILISE				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Autres immobilisations incorporelles	13 643	13 643		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	979 846	390 306	589 540	625 187
Installations techniques, matériel et outillage	35 253	9 365	25 888	4 128
Autres immobilisations corporelles	230 699	157 322	73 377	38 582
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes	2 680		2 680	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations et créances rattachées				
Autres immobilisations financières	112 762		112 762	103 607
<u>TOTAL I</u>	<u>1 374 884</u>	<u>570 637</u>	<u>804 247</u>	<u>771 504</u>
Comptes de liaison				
<u>TOTAL II</u>				
ACTIF CIRCULANT				
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (B & S)				
Marchandises				
Avances et acomptes versés	160		160	
CREANCES				
Usagers et comptes rattachés	80 573	59 193	21 380	15 772
Autres créances	1 684 300		1 684 300	2 449 715
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	699 868		699 868	594 994
Disponibilités	154 417		154 417	231 104
Charges constatés d'avance	26 169		26 169	33 430
<u>TOTAL III</u>	<u>2 645 487</u>	<u>59 193</u>	<u>2 586 294</u>	<u>3 325 016</u>
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion - Actif				
<u>TOTAL IV</u>				
TOTAL DE L'ACTIF	4 020 371	629 830	3 390 541	4 096 520

BILAN PASSIF

	Net au 31/12/07	Net au 31/12/06
FONDS ASSOCIATIFS		
FONDS PROPRES		
Fonds associatifs sans droit de reprise	345 226	320 622
Ecarts de réévaluation		
Réserves	628 866	628 866
Report à nouveau	147 625	-13 192
Résultat de l'exercice	55 930	160 817
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
Ecarts de réévaluation		
Subvention d'investissement sur biens neufs renouvelables		
Provisions règlementées		
Droit des propriétaires		
<u>TOTAL I</u>	<u>1 177 647</u>	<u>1 097 114</u>
Comptes de liaison		
<u>TOTAL II</u>		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	13 569	102 778
Provisions pour charges		
<u>TOTAL III</u>	<u>13 569</u>	<u>102 778</u>
FONDS DEDIES		
Sur subventions de fonctionnement	62 290	90 776
Sur autres ressources		
<u>TOTAL IV</u>	<u>62 290</u>	<u>90 776</u>
DETTES		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	604 910	653 361
Concours bancaires	891	
Emprunts et dettes financières diverses	37 502	30 222
Avances et acomptes reçus		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	96 032	79 392
Dettes fiscales et sociales	377 520	412 658
Dettes sur immobilisations	5 244	536
Autres dettes	37 638	52 962
Produits constatés d'avance	977 297	1 576 722
<u>TOTAL V</u>	<u>2 137 034</u>	<u>2 805 853</u>
COMPTES DE REGULARISATION		
Ecarts de conversion - Passif		
TOTAL DU PASSIF	3 390 541	4 096 520

DETAIL BILAN ACTIF

	Brut	Amortissements Provisions	Net au 31/12/07	Net au 31/12/06
ACTIF IMMOBILISE				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
- 205000 LOGICIELS	13 643,09		13 643,09	14 203,09
- 280500 AMORT. LOGICIELS		13 643,09	-13 643,09	-14 203,09
Autres immobilisations incorporelles	13 643,09	13 643,09		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
- 213100 CONSTRUCTIONS	785 863,48		785 863,48	785 863,48
- 213500 INSTAL AMGT CONSTRUCTIONS	96 890,94		96 890,94	97 956,48
- 218100 AGENCEMENTS, AMGT, INSTALLATIONS	75 444,25		75 444,25	70 237,60
- 218110 TVX ANAH SOCIAL	21 647,76		21 647,76	21 647,76
- 281310 AMORT. DES CONSTRUCTIONS		264 951,98	-264 951,98	-235 272,54
- 281350 AMORT. INST. AMGT. CONSTRUCTIONS		60 515,69	-60 515,69	-51 196,70
- 281810 AMORT. AGEN, AMGT., INSTALLATIONS		43 190,96	-43 190,96	-42 401,23
- 281811 AMORT. TVX ANAH SOCIAL CASTELLA		21 647,76	-21 647,76	-21 647,76
Constructions	979 846,43	390 306,39	589 540,04	625 187,09
- 215400 INSTALLATIONS TECHNIQUES	35 252,80		35 252,80	14 575,91
- 281540 AMORT. INSTALLATIONS TECHNIQUES		9 365,16	-9 365,16	-10 447,96
Installations techniques, matériel et outillage	35 252,80	9 365,16	25 887,64	4 127,95
- 218200 MATERIEL DE TRANSPORT	75 437,73		75 437,73	41 272,96
- 218300 MATERIEL DE BUREAU & INFORMATIQUE	65 295,42		65 295,42	59 506,14
- 218400 MOBILIER DE BUREAU	44 245,16		44 245,16	34 685,59
- 218409 MOBILIER EQUIPEMENT APPART	45 720,98		45 720,98	45 720,98
- 281820 AMORT MATERIEL DE TRANSPORT		34 077,52	-34 077,52	-29 759,53
- 281830 AMORT. MAT. BUREAU & INFORMATIQUE		50 133,52	-50 133,52	-44 584,86
- 281840 AMORT. MOBILIER		27 390,37	-27 390,37	-22 538,78
- 281849 AMORT. MOBILIER EQUIPT APT RELAIS		45 720,98	-45 720,98	-45 720,98
Autres immobilisations corporelles	230 699,29	157 322,39	73 376,90	38 581,52
- 238300 IMMOBILISATIONS EN COURS	520,00		520,00	
- 238800 A COMPTES SUR IMMOBILISATIONS	2 160,00		2 160,00	
Avances et acomptes	2 680,00		2 680,00	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
- 271100 TITRES EMPRUNT LANTISSARGUES	1 906,25		1 906,25	1 906,25
- 271120 TITRES EMPRUNT DOM VAISSETTE	762,50		762,50	762,50
- 271130 TITRES EMPRUNT RAFFINERIE	884,50		884,50	884,50
- 271140 TITRES EMPRUNT 32 CLEMENCEAU	1 265,75		1 265,75	1 265,75
- 271150 TITRES EMPRUNT 37 CLEMENCEAU	1 601,25		1 601,25	1 601,25
- 271160 TITRES EMPRUNT 1 MEYRUEIS	640,50		640,50	640,50
- 275000 CAUTIONS ANTERIEURES A 96	11 157,23		11 157,23	11 873,74
- 275001 CAUTIONS 2001	6 022,26		6 022,26	7 150,38
- 275002 CAUTIONS 2002	5 105,90		5 105,90	5 105,90
- 275003 CAUTIONS 2003	6 016,73		6 016,73	6 016,73
- 275004 CAUTIONS 2004	6 177,71		6 177,71	6 177,71
- 275005 CAUTIONS 2005	6 685,28		6 685,28	7 685,28
- 275006 CAUTIONS 2006	16 031,75		16 031,75	25 129,59

DETAIL BILAN ACTIF

	Brut	Amortissements Provisions	Net au 31/12/07	Net au 31/12/06
- 275007 CAUTIONS 2007	21 889,66		21 889,66	
- 275096 CAUTIONS 1996	4 571,95		4 571,95	4 571,95
- 275097 CAUTIONS 1997	609,94		609,94	609,94
- 275098 CAUTIONS 1998	4 392,28		4 392,28	4 392,28
- 275099 CAUTIONS 1999	3 780,27		3 780,27	4 138,53
- 275100 F.D.G. / EMPRUNT LANTISSARGUES	2 520,13		2 520,13	2 468,70
- 275120 F.D.G. / EMPRUNT DOM VAISSETTE	980,71		980,71	960,75
- 275130 F.D.G. / EMPRUNT RAFFINERIE	1 073,26		1 073,26	1 051,40
- 275140 F.D.G. / EMPRUNT 32 CLEMENCEAU	1 303,00		1 303,00	1 276,47
- 275150 F.D.G. / EMPRUNT 37 CLEMENCEAU	1 590,30		1 590,30	1 557,88
- 275160 F.D.G. / EMPRUNT 1 MEYRUEIS	667,45		667,45	653,89
- 275200 CAUTIONS 2000	4 034,91		4 034,91	4 034,91
- 275500 CAUTIONS VERSEES	1 090,49		1 090,49	1 690,49
Autres immobilisations financières	112 761,96		112 761,96	103 607,27
<u>TOTAL I</u>	<u>1 374 883,57</u>	<u>570 637,03</u>	<u>804 246,54</u>	<u>771 503,83</u>
<u>TOTAL II</u>				
ACTIF CIRCULANT				
STOCKS ET EN-COURS				
- 409100 FOURNISSEURS - ACOMPTES VERSES	160,00		160,00	
Avances et acomptes versés	160,00		160,00	
CREANCES				
- 411630 A.N.P.E				3 273,76
- 412000 CLIENTS	17 139,87		17 139,87	6 539,59
- 416000 CLIENTS DOUTEUX	61 917,75		61 917,75	43 584,68
- 418100 CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	1 515,01		1 515,01	
- 491000 PROV. DEPRECIATION CLIENTS DOUTEUX		59 193,05	-59 193,05	-37 625,72
Usagers et comptes rattachés	80 572,63	59 193,05	21 379,58	15 772,31
- 409800 FOURNISSEURS - R.R.R. A OBTENIR	3 733,46		3 733,46	
- 425000 PERSONNEL - AVANCES ET ACOMPTES	4,97		4,97	7,00
- 438700 ORG. SOCIAUX - PRODUITS A RECEVOIR	190,73		190,73	
- 441100 SUBV. A RECEVOIR INVESTISSEMENT	24 603,63		24 603,63	
- 443110 SUBV. A RECEVOIR F.S.E	578 802,17		578 802,17	886 474,98
- 443200 SUBV. A RECEVOIR CONSEIL GENERAL	544 476,80		544 476,80	985 511,36
- 443210 SUBV. A RECEVOIR D.D.E.S.	70 524,80		70 524,80	28 800,00
- 443230 SUBV. A RECEVOIR DIRECTION INSERT*	100 072,00		100 072,00	
- 443240 SUBV A RECEVOIR D.D.T.E FP - FDI	49 000,00		49 000,00	
- 443300 SUBV. A RECEVOIR D.D.T.E	67 500,00		67 500,00	49 500,00
- 443801 SUBV A RECEVOIR VILLE				800,00
- 443802 SUBV. A RECEVOIR C.A.F.	28 238,14		28 238,14	36 500,46
- 443810 SUBV. A RECEVOIR MARIE CAIZERGUES	7 092,00		7 092,00	6 954,00
- 443812 SUBV. A RECEVOIR F.S.L.	99 356,00		99 356,00	146 600,00
- 443813 SUBV A RECEVOIR SIVOM	17 900,00		17 900,00	
- 443830 SUBV. A RECEVOIR F.S.E				225 016,42
- 448700 ETAT - PRODUITS A RECEVOIR	2 459,47		2 459,47	3 991,83

DETAIL BILAN ACTIF

	Brut	Amortissements Provisions	Net au 31/12/07	Net au 31/12/06
- 448800 ETAT PRODUIT A RECEVOIR CAF				64 771,36
- 451500 GAMMES	330,59		330,59	
- 451510 AVQ / OUVERTURE	2 135,09		2 135,09	530,01
- 451511 SILLAGE	1 050,00		1 050,00	50,00
- 451540 ALTERNATIVE 34	57,45		57,45	
- 451560 C.F.F. GAMMES - A.I.V.S.	36 500,00		36 500,00	1 463,52
- 467100 AUTRES COMPTES DEBITEURS/CREDITEURS	21 102,24		21 102,24	
- 467200 INDEMNITES JOURNALIERES C.P.A.M.	64,82		64,82	
- 468700 DIVERS - PRODUITS A RECEVOIR	29 105,56		29 105,56	12 744,34
Autres créances	1 684 299,92		1 684 299,92	2 449 715,28
DIVERS				
- 503000 V.M.P. CREDIT COOPERATIF	651 518,46		651 518,46	546 644,33
- 503100 V.M.P. CREDIT AGRICOLE	48 349,97		48 349,97	48 349,97
Valeurs mobilières de placement	699 868,43		699 868,43	594 994,30
- 511200 CHEQUES A ENCAISSER ERCA	81,70		81,70	449,35
- 511201 CHEQUES A ENCAISSER ARTEX	220,32		220,32	333,13
- 511251 CHEQUES A ENCAISSER LA GAMINERIE	220,23		220,23	
- 512020 CREDIT COOPERATIF CONVERGENCES 34	2 309,18		2 309,18	66 844,13
- 512023 CREDIT COOPERATIF CHAT	3 657,18		3 657,18	1 029,12
- 512030 CREDIT COOPERATIF ERCA	85 768,27		85 768,27	103 587,88
- 512034 CREDIT AGRICOLE INTERLUDE	17 496,13		17 496,13	7 328,84
- 512035 CAISSE D'EPARGNE GAMINERIE	219,61		219,61	2 466,58
- 512040 CREDIT COOPERATIF INTERLUDE				734,45
- 512050 CREDIT COOPERATIF ALISE	4 160,18		4 160,18	313,79
- 512060 CREDIT COOPERATIF REALISE	3 780,50		3 780,50	7 725,74
- 512070 CREDIT COOPERATIF SESAME	518,04		518,04	86,84
- 512080 CREDIT COOPERATIF TRAMONTANE				675,63
- 512090 CREDIT COOPERATIF SAHS	31 122,29		31 122,29	36 600,70
- 512120 CREDIT COOPERATIF C.F.F.				126,58
- 512310 CREDIT COOPERATIF MEDIANE	197,70		197,70	8,46
- 531023 CAISSE CHAT	251,95		251,95	21,57
- 531033 CAISSE EURO ERCA	1 970,34		1 970,34	1 324,22
- 531034 CAISSE EURO ARTEX	660,89		660,89	307,12
- 531035 CAISSE EURO RENOVATION	391,49		391,49	12,84
- 531041 CAISSE EURO INTERLUDE	309,16		309,16	251,01
- 531050 CAISSE ALISE	78,94		78,94	14,70
- 531051 CAISSE GAMINERIE	391,11		391,11	403,92
- 531060 CAISSE REALISE	24,59		24,59	
- 531070 CAISSE SESAME	213,33		213,33	164,92
- 531080 CAISSE TRAMONTANE	174,73		174,73	102,03
- 531090 CAISSE SAHS	99,60		99,60	75,07
- 531092 CAISSE TRAMONTANE ASLL	99,61		99,61	93,12
- 540060 ACCREDITIF REALISE				22,72
Disponibilités	154 417,07		154 417,07	231 104,46
- 486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	26 168,97		26 168,97	33 430,12

DETAIL BILAN ACTIF

	Brut	Amortissements Provisions	Net au 31/12/07	Net au 31/12/06
Charges constatés d'avance	26 168,97		26 168,97	33 430,12
<u>TOTAL III</u>	<u>2 645 487,02</u>	<u>59 193,05</u>	<u>2 586 293,97</u>	<u>3 325 016,47</u>
<u>COMPTES DE REGULARISATION</u>				
<u>TOTAL IV</u>				
TOTAL DE L'ACTIF	4 020 370,59	629 830,08	3 390 540,51	4 096 520,30

DETAIL BILAN PASSIF

	Net au 31/12/07	Net au 31/12/06
FONDS ASSOCIATIFS		
FONDS PROPRES		
- 102100 VALEUR DU PATRIMOINE INTEGRE	309 654,40	309 654,40
- 102610 SUBVENTION EQUIPEMENT	34 603,63	10 000,00
- 102611 SUBVENTION EQUIPEMENT C.G.	968,00	968,00
Fonds associatifs sans droit de reprise	345 226,03	320 622,40
- 106400 RESERVES REGLEMENTEES	397 038,37	397 038,37
- 106810 RESERVES GROSSES REPARATIONS	99 297,63	99 297,63
- 106820 RESERVES RENOUVEL. EQUIPEMENTS	123 946,92	123 946,92
- 106850 RESERVES DE TRESORERIE	8 583,47	8 583,47
Réserves	628 866,39	628 866,39
- 110000 R.A.N. CREDITEUR	29 870,95	25 512,95
- 110001 R.A.N. GESTION PROPRE	19 037,15	
- 110002 R.A.N. ALISE	9 387,75	9 126,02
- 110003 R.A.N. SESAME	8 641,37	6 659,96
- 110004 R.A.N. RUPJ	4 656,54	
- 110101 R.A.N. INTERLUDE	56 463,00	47 246,97
- 110102 R.A.N. GAMINERIE	29 691,33	-3 754,21
- 110103 R.A.N. GESTION PROPRE	106 980,25	37 321,02
- 110301 R.A.N. C.H.A.T.	-9 720,40	-15 335,65
- 110302 R.A.N. MEDIANE	6 139,85	6 139,85
- 110303 R.A.N. S.A.H.S.	41 434,85	33 305,60
- 110304 R.A.N. A.S.L.L.	8 883,45	8 881,43
- 110305 R.A.N. CHOLET	2 375,35	2 375,35
- 110306 R.A.N. MONTAUBEROU	10 314,18	11 773,99
- 110307 R.A.N. PIGNAN	-176,73	3 155,26
- 119000 R.A.N. GEST. CONVENTION. (CUMUL)	-152 394,82	-152 394,82
- 119001 R.A.N. RELANCE	-6 567,34	-6 567,34
- 119004 R.A.N. CFF	-17 391,77	-17 391,77
- 119201 R.A.N. GESTION PROPRE		-9 246,46
Report à nouveau	147 624,96	-13 191,85
Résultat de l'exercice	55 929,90	160 816,72
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
<u>TOTAL I</u>	<u>1 177 647,28</u>	<u>1 097 113,66</u>
<u>TOTAL II</u>		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
- 151800 AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES	461,92	1 958,80
- 151810 PROV. POUR RISQUES REVERST / SUBV.	13 107,52	100 819,00
Provisions pour risques	13 569,44	102 777,80
<u>TOTAL III</u>	<u>13 569,44</u>	<u>102 777,80</u>
FONDS DEDIES		
- 194000 FONDS DEDIES / SUBV. FONCTIONNEMENT	62 289,66	90 775,67
Sur subventions de fonctionnement	62 289,66	90 775,67

DETAIL BILAN PASSIF

	Net au 31/12/07	Net au 31/12/06
<u>TOTAL IV</u>	<u>62 289,66</u>	<u>90 775,67</u>
DETTES		
- 164001 CREDIT COOP. EMPRUNT RAFFINERIE	53 427,37	57 883,19
- 164002 CREDIT COOP. EMPRUNT LANTISSARGUES	91 785,63	102 788,52
- 164003 APEC - EMPRUNT 6 APT	65 741,53	71 627,75
- 164004 CREDIT COOP. EMPRUNT DOM VAISSETTE		9 008,20
- 164005 C.D.C. - EMPRUNT 6 APT	47 731,34	49 298,03
- 164006 CIL LR - EMPRUNT 6 APT	71 232,43	77 604,95
- 164007 CREDIT COOP. EMPRUNT 32 CL	94 435,09	99 124,14
- 164008 CREDIT COOP. EMPRUNT 37 CL	120 857,41	126 540,65
- 164009 CREDIT COOP. EMPRUNT LOCAL MEYRUEIS	50 860,14	53 251,77
- 164100 C. EPARG. EMPRUNT TRAVAUX GAMINERIE	2 977,00	
- 168840 INTERETS COURUS / EMPRUNTS	5 862,15	6 233,48
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	604 910,09	653 360,68
- 512080 CREDIT COOPERATIF TRAMONTANE	891,10	
Concours bancaires	891,10	
- 165023 CAUTIONS C.H.A.T. SOUS-LOCATAIRES	37 501,79	30 221,86
Emprunts et dettes financières diverses	37 501,79	30 221,86
- 401000 FOURNISSEURS	60 029,78	40 828,44
- 408000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	36 002,36	38 563,39
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	96 032,14	79 391,83
- 421000 PERSONNEL - REMUNERATIONS DUES	947,89	682,26
- 422000 COMITE D ENTREPRISE	10 245,59	11 795,34
- 428200 DETTE CONGES A PAYER	114 626,67	115 573,60
- 428600 PERSONNEL - CHARGES A PAYER	4 356,25	5 580,08
- 428603 PERSONNEL - C.A.P. ANIMATEURS		41,22
- 428605 PRIMES DE PRECARITE A PAYER	587,40	1 522,00
- 431000 URSSAF	72 408,38	70 778,00
- 437100 ASSEDIC	10 210,00	6 864,00
- 437200 C.G.I.S. - C.G.I.C.	62 483,64	65 973,44
- 437300 UNICIL	6 311,00	5 804,42
- 437400 UNIFORMATION	23 989,69	29 058,39
- 437500 MEDECINE DU TRAVAIL	4 033,68	5 005,63
- 438200 ORG. SOCIAUX / CONGES A PAYER	58 450,90	57 378,33
- 438600 ORG. SOCIAUX / PRIMES DE PRECARITE	2 621,63	3 830,94
- 438650 ORG. SOCIAUX - CHARGES A PAYER	196,05	
- 443803 SUBV. CNASEA A REGULARISER	263,68	28 254,70
- 447000 AUTRES IMPOTS ET TAXES	5 788,00	4 516,00
Dettes fiscales et sociales	377 520,45	412 658,35
- 404000 FOURNISSEURS D'IMMOBILISATIONS	5 243,88	536,01
Dettes sur immobilisations	5 243,88	536,01
- 411000 CLIENTS	36 900,70	34 591,40
- 451500 GAMMES		12 077,54
- 467000 AUTRES COMPTES DEBITEURS/CREDITEURS	429,83	
- 467200 INDEMNITES JOURNALIERES C.P.A.M.		6 246,87
- 468600 DIVERS - CHARGES A PAYER	307,50	46,26
Autres dettes	37 638,03	52 962,07

DETAIL BILAN PASSIF

	Net au 31/12/07	Net au 31/12/06
- 487000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	9 832,72	9 025,21
- 487100 PRODUITS CONST. AVANCE /SUBVENT*	967 463,93	1 567 697,16
Produits constatés d'avance	977 296,65	1 576 722,37
<u>TOTAL V</u>	<u>2 137 034,13</u>	<u>2 805 853,17</u>
<u>COMPTES DE REGULARISATION</u>		
TOTAL DU PASSIF	3 390 540,51	4 096 520,30

COMPTE DE RESULTAT

- **Compte de Résultat**
- **Détail Compte de Résultat**

COMPTE DE RESULTAT

	du 01/01/07 au 31/12/07 12 mois	du 01/01/06 au 31/12/06 12 mois	Simple : Variation en valeur
Ventes de marchandises			
Production vendue	303 376	244 174	59 202
Production stockée			
Production immobilisée	10 817	1 363	9 454
Subventions d'exploitation	2 785 274	2 878 089	-92 814
Reprises sur amortissements et provisions	13 709		13 709
Transferts de charges	1 380		1 380
Cotisations	393 927	333 530	60 397
Opérations faites en commun	4 638	3 861	778
Autres produits	1 633 308	1 594 749	38 560
Produits d'exploitation	<u>5 146 431</u>	<u>5 055 766</u>	<u>90 665</u>
Achats de marchandises			
Variation de stock de marchandises			
Achats de matières premières			
Variation de stock de matières premières			
Autres achats non stockés	155 964	148 246	7 719
Charges externes	1 144 388	1 077 841	66 547
Impôts et taxes	191 619	171 963	19 655
Salaires et Traitements	2 648 429	2 532 888	115 540
Charges sociales	749 445	713 563	35 881
Amortissements	71 779	70 117	1 662
Provisions	47 096	24 040	23 056
Opérations faites en commun	81 098	75 058	6 040
Autres charges	27 836	8 051	19 785
Charges d'exploitation	<u>5 117 653</u>	<u>4 821 767</u>	<u>295 887</u>
RESULTAT D'EXPLOITATION	<u>28 777</u>	<u>233 999</u>	<u>-205 221</u>
Produits financiers	18 333	7 397	10 936
Charges financières	33 233	36 116	-2 883
Résultat financier	<u>-14 900</u>	<u>-28 719</u>	<u>13 819</u>
RESULTAT COURANT	<u>13 878</u>	<u>205 280</u>	<u>-191 403</u>
Produits exceptionnels	105 737	10 809	94 928
Charges exceptionnelles	92 171	154 493	-62 322
Résultat exceptionnel	<u>13 566</u>	<u>-143 684</u>	<u>157 251</u>
Participation des salariés			
Impôts sur les sociétés			
Report des ressources	72 186	180 187	-108 002
Engagements à réaliser	43 700	80 967	-37 267
EXCEDENT OU DEFICIT	<u>55 930</u>	<u>160 817</u>	<u>-104 887</u>

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	du 01/01/07 au 31/12/07 12 mois	du 01/01/06 au 31/12/06 12 mois	Simple : Variation en valeur
- 706100 PRODUITS DES ATELIERS	229 370,38	232 208,13	-2 837,75
- 706101 PRODUCTION INTERNE	32 791,56		32 791,56
- 706110 PRESTATIONS GESTION DE TERRAINS	30 658,00		30 658,00
- 706131 PRESTATIONS A.N.P.E OEI		7 303,74	-7 303,74
- 708400 MISE A DISPOSITION DE PERSONNEL	10 556,00	4 662,50	5 893,50
Production vendue	303 375,94	244 174,37	59 201,57
- 722000 PRODUCTION IMMOBILISEE	10 817,11	1 362,95	9 454,16
Production immobilisée	10 817,11	1 362,95	9 454,16
- 741120 D.D.T.E A.C.I.	45 000,00	45 000,00	
- 741130 F.S.E.	722 684,67	771 722,83	-49 038,16
- 742120 IRILL	2 666,67	6 667,33	-4 000,66
- 742130 D.D.A.S.S.	80 215,30	70 882,00	9 333,30
- 742140 A.N.P.E - AIDE C.I.E.	1 285,71	8 374,26	-7 088,55
- 744100 C.G. ELH / F.S.L. C.A.F.	624 670,33	646 390,50	-21 720,17
- 744110 AUTRES CONSEIL GENERAL	5 433,00		5 433,00
- 744120 D.D.T.E F.D.I.	41 250,00	31 250,00	10 000,00
- 744130 F.S.L. ETAT	52 953,00	51 303,00	1 650,00
- 744140 C.G. D.D.E.S.	109 596,00	144 382,00	-34 786,00
- 744150 C.G. AIDES C.E.C.	2 766,60	7 307,57	-4 540,97
- 744151 C.G. AIDES C.E.J.		914,68	-914,68
- 744160 C.G. D.I.	1 000 840,63	1 008 212,54	-7 371,91
- 744170 AGEFIPH	1 600,00	1 600,00	
- 746100 C.A.F.	42 462,03	28 687,00	13 775,03
- 746110 C.A.F. C.L.A.S.	28 324,00	28 755,34	-431,34
- 746150 C.C.A.S.	3 800,00	800,00	3 000,00
- 746160 FM		12 000,00	-12 000,00
- 746170 ACSE	13 000,00		13 000,00
- 747300 VVV		2 000,00	-2 000,00
- 747310 FASILD C.L.A.S.	840,00	1 385,60	-545,60
- 747410 C.G. MARIE CAIZERGUES	5 886,36	6 954,00	-1 067,64
- 747420 JEUNESSE ET SPORTS		2 500,00	-2 500,00
- 747430 FONDATION ABBE PIERRE		1 000,00	-1 000,00
Subventions d'exploitation	2 785 274,30	2 878 088,65	-92 814,35
- 781500 REP. PROV. RISQUES ET CHARGES	1 288,02		1 288,02
- 781740 REP. PROV. DEPREC. CREANCES	12 421,07		12 421,07
Reprises sur amortissements et provisions	13 709,09		13 709,09
- 791101 TRANSFERTS CHARGES D'EXPLOITATION	1 380,00		1 380,00
Transferts de charges	1 380,00		1 380,00
- 756100 PARTICIPATIONS USAGERS / LOYERS	117 977,60	106 715,00	11 262,60
- 756130 REFACTURATION DIVERSES USAGERS	7 563,65	7 493,90	69,75
- 756150 REFACTURATION LOYERS C.H.A.T.	265 322,59	215 280,23	50 042,36
- 756151 REFACTURATION ASSURANCES / USAGERS	2 238,63	3 474,12	-1 235,49
- 756200 PARTICIPATIONS DES FAMILLES	825,00	567,00	258,00
Cotisations	393 927,47	333 530,25	60 397,22
- 755200 QUOTE PART REFACTURATIONS DIVERSES	2 916,88		2 916,88
- 755210 FACTURATION DEPANNAGE	1 721,57	1 144,99	576,58

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	du 01/01/07 au 31/12/07 12 mois	du 01/01/06 au 31/12/06 12 mois	Simple : Variation en valeur
- 755220 FACTURATION MENAGE		2 715,61	-2 715,61
Opérations faites en commun	4 638,45	3 860,60	777,85
- 758000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE	1 000,20	1 366,58	-366,38
- 758090 C.A.F. A.L.T. APPARTEMENTS	394 380,29	390 071,99	4 308,30
- 758120 C.N.A.S.E.A. REMBT. C.E.C.	52 699,09	107 658,83	-54 959,74
- 758130 C.N.A.S.E.A. REMBT. C.A.E.	816 229,55	608 996,96	207 232,59
- 758140 C.N.A.S.E.A. REMBT. FORMATIONS		4 220,00	-4 220,00
- 758150 C.N.A.S.E.A. REMBT. C.I.E.	11 781,13	20 716,91	-8 935,78
- 758160 C.N.A.S.E.A. REMBT. C.A.V.	140 039,91	197 653,15	-57 613,24
- 758170 C.A.F. REMBT. C.A.V.	170 258,79	238 283,98	-68 025,19
- 758340 REMBT. UNIFORMATION	37 406,91	21 693,31	15 713,60
- 758350 REMBT. C.P.A.M. INDEM. JOURNALIERES	6 955,03	560,07	6 394,96
- 758500 REMBT. SINISTRES	240,18	744,14	-503,96
- 758590 REMBT. SINISTRES APPARTEMENTS	2 317,32	2 782,79	-465,47
Autres produits	1 633 308,40	1 594 748,71	38 559,69
Produits d'exploitation	<u>5 146 430,76</u>	<u>5 055 765,53</u>	<u>90 665,23</u>
- 606100 E.D.F. - G.D.F.	20 649,02	20 808,62	-159,60
- 606120 EAU	2 086,06	1 828,99	257,07
- 606190 E.D.F. G.D.F. APPARTEMENTS	236,92	313,20	-76,28
- 606310 ACHATS DE PETIT MATERIEL	27 637,40	18 167,14	9 470,26
- 606319 ACHATS CLES	727,78	565,56	162,22
- 606320 FOURNITURES D'ENTRETIEN	4 891,25	12 819,12	-7 927,87
- 606390 ACHATS ELECT. EQUIP./EXTERIEUR SAHS	5 767,96	6 453,98	-686,02
- 606391 ACHATS PETITES FOURN. APPART. SAHS	36,98	1 411,07	-1 374,09
- 606392 ACHATS ELECT. MOBILIER / ERCA SAHS		1 273,80	-1 273,80
- 606393 ACHATS MOBILIER FABRICAT°/ERCA SAHS		1 846,40	-1 846,40
- 606400 FOURNITURES DE BUREAU	24 771,97	23 937,52	834,45
- 606500 ACHATS DE CARBURANT	12 307,34	7 807,68	4 499,66
- 606700 ACHATS DE FOURNITURES D'ATELIERS	56 832,06	50 891,36	5 940,70
- 606810 ACHATS FOURNITURES ANNEXES	37,56	121,07	-83,51
- 609600 R.R.R. OBTENUS / ACHATS	-17,94		-17,94
Autres achats non stockés	155 964,36	148 245,51	7 718,85
- 612200 CREDITS BAUX MOBILIERS	11 570,33	12 624,48	-1 054,15
- 613200 LOCATIONS IMMOBILIERES	28 153,51	28 561,21	-407,70
- 613223 LOCATIONS CHAT	279 523,41	229 964,05	49 559,36
- 613292 LOCATIONS APPART. SAHS	499 004,25	474 403,75	24 600,50
- 613293 REDEVANCES C.S.P. LOCAUX	8 537,38	5 227,50	3 309,88
- 613500 LOCATIONS FAX ET PHOTOCOPIEURS	35 750,03	28 717,10	7 032,93
- 613510 LOCATIONS INSTALL. TELEPHONIQUES	2 538,00	2 538,00	
- 613520 LOCATIONS VEHICULES	4 659,85	4 913,48	-253,63
- 613580 LOCATIONS MOBILIERES DIVERSES	461,22	759,28	-298,06
- 614000 CHARGES LOCATIVES & COPROPRIETES	43 315,50	43 918,56	-603,06
- 615200 ENT. & REP. / BIENS IMMOBILIERS	7 043,26	5 625,32	1 417,94
- 615280 LAVERIE / ARTEX		33,00	-33,00
- 615281 LAVERIE		453,10	-453,10
- 615290 ENT. & REP. / BIENS IMMO. ERCA	6 390,68	11 992,07	-5 601,39

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	du 01/01/07 au 31/12/07 12 mois	du 01/01/06 au 31/12/06 12 mois	Simple : Variation en valeur
- 615291 ENT. & REP. APPART. EXTERIEUR /SAHS	6 816,30	12 488,78	-5 672,48
- 615300 MENAGE	212,00		212,00
- 615310 NETTOYAGE DESINFECTION APPART.	386,19	20,00	366,19
- 615500 TRAVAUX ENT. & REP. BIENS MOBILIERS	9 508,12	8 981,53	526,59
- 615590 ENT. & REP. BIENS MOB. ERCA / SAHS		737,85	-737,85
- 615591 ENT. & REP. BIENS MOB. EXTER. /SAHS	754,03	1 410,99	-656,96
- 615600 MAINTENANCE	15 471,00	17 704,73	-2 233,73
- 615690 MAINTENANCE APPARTEMENTS	1 466,71	1 520,53	-53,82
- 616100 ASSURANCES MULTIRISQUES	17 964,94	20 872,09	-2 907,15
- 616190 MULTIRISQUES HABITATIONS APPART.	14 495,57	14 554,58	-59,01
- 616200 ASSURANCES PROTECTIONS JURIDIQUES	577,82		577,82
- 616500 RESPONSABILITE CIVILE PROFESSION.	3 739,20	3 629,74	109,46
- 616600 ASSURANCES VEHICULES	9 255,97	8 237,85	1 018,12
- 618100 DOCUMENTATION	4 104,02	3 200,49	903,53
- 618200 PHOTOCOPIES	1 576,12	6 371,36	-4 795,24
- 618300 PRESSE	733,42	567,97	165,45
- 621400 PERSONNEL EXTERIEUR MENAGE	3 821,42	789,99	3 031,43
- 621410 PERSONNEL EXTERIEUR VACATAIRES	2 354,29	3 579,95	-1 225,66
- 622610 HONORAIRES AVOCAT	2 699,53	5 132,16	-2 432,63
- 622620 HONORAIRES EXPERT COMPTABLE	12 280,31	18 461,49	-6 181,18
- 622630 HONORAIRES COMMISSAIRES AUX COMPTES	19 888,00	9 049,14	10 838,86
- 622650 HONORAIRES DIVERS	358,80	1 200,19	-841,39
- 622690 HONORAIRES AGENCES IMMOBILIERES	7 860,38	3 460,00	4 400,38
- 622700 FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	102,27		102,27
- 623000 PUBLICITE	360,28		360,28
- 623400 CADEAUX	102,00		102,00
- 623800 POURBOIRES DONS	40,00	30,00	10,00
- 624100 TRANSPORTS DE BIENS	1 207,76	1 730,00	-522,24
- 625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	8 939,39	10 777,90	-1 838,51
- 625150 SORTIES PEDAGOGIQUES	296,96	1 357,10	-1 060,14
- 625600 MISSIONS	2 772,12	3 302,65	-530,53
- 625700 RECEPTIONS	2 927,24	3 617,32	-690,08
- 626300 FRAIS POSTAUX - AFFRANCHISSEMENTS	12 724,95	12 695,49	29,46
- 626500 FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS	49 260,94	48 643,04	617,90
- 627800 FRAIS BANCAIRES	320,84	2 743,03	-2 422,19
- 628110 COTISATIONS	2 061,50	1 242,00	819,50
Charges externes	1 144 387,81	1 077 840,84	66 546,97
- 631100 TAXE SUR SALAIRES	115 600,82	100 377,39	15 223,43
- 633300 FORMATION PROFESSION. CONTINUE	42 738,57	40 102,93	2 635,64
- 633400 EFFORT CONSTRUCTIONS	6 311,00	5 804,57	506,43
- 635120 TAXES FONCIERES	26 292,46	25 555,51	736,95
- 635400 DROITS D'ENREGIST. & TIMBRES	676,00	123,00	553,00
Impôts et taxes	191 618,85	171 963,40	19 655,45
- 641000 REMUNERATIONS PERSONNEL PERMANENT	1 380 823,63	1 397 873,03	-17 049,40
- 641100 REMUNERATIONS PERSONNEL C.E.S.	16 741,89	7 149,02	9 592,87
- 641110 REMUNERATIONS PERSONNEL C.A.E.	903 608,73	679 682,85	223 925,88

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	du 01/01/07 au 31/12/07 12 mois	du 01/01/06 au 31/12/06 12 mois	Simple : Variation en valeur
- 641120 REMUNERATIONS PERSONNEL C.A.V.	288 530,12	409 180,27	-120 650,15
- 641130 REMUNERATIONS PERSONNEL C.I.E	54 288,93	12 587,76	41 701,17
- 641200 VARIAT. DETTE CONGES A PAYER	-946,93	21 364,50	-22 311,43
- 641220 VARIAT. DETTE CONGES A PAYER		48,95	-48,95
- 641250 VARIAT. PRIME DE PRECARITE		1 489,71	-1 489,71
- 641400 VARIAT. PRIME DE PRECARITE		-530,50	530,50
- 641410 INDEMNITES JOURNALIERES	7 576,87	-2 979,89	10 556,76
- 641420 VARIAT. PRIME DE PRECARITE	-2 194,70	7 022,37	-9 217,07
Salaires et Traitements	2 648 428,54	2 532 888,07	115 540,47
- 645100 COT. URSSAF	431 768,59	397 891,02	33 877,57
- 645200 VARIAT. CHARGES SOCIALES / CONGES	1 072,57	10 610,54	-9 537,97
- 645300 COT. C.G.I.S. C.G.I.C.	151 605,13	143 410,00	8 195,13
- 645400 COT. ASSEDIC	108 725,28	107 615,46	1 109,82
- 645450 VARIAT. CHARGES SOCIALES /PRECARITE	-1 209,31	2 823,26	-4 032,57
- 645500 VARIAT. CHARGES SOCIALES /PRECARITE		822,00	-822,00
- 647200 CONTRIBUTION AU C.E	13 215,65	12 551,61	664,04
- 647500 AMETRA - PERMANENTS	14 592,74	14 637,12	-44,38
- 647510 AMETRA - C.E.S.	4 707,46	5 013,63	-306,17
- 647550 PHARMACIE	102,40	150,15	-47,75
- 648150 FORMATIONS C.E.C.		1 000,00	-1 000,00
- 648200 FORMATIONS PERMANENTS	24 864,04	17 038,45	7 825,59
Charges sociales	749 444,55	713 563,24	35 881,31
- 681100 DOTATION AUX AMORTISSEMENTS	71 779,34	70 117,28	1 662,06
Amortissements	71 779,34	70 117,28	1 662,06
- 681500 DOT. PROV. POUR RISQUES	1 295,00	1 288,02	6,98
- 681520 DOT. PROV. POUR RISQUES & CHARGES	11 812,52		11 812,52
- 681749 DOT. PROV. DEPREC. DES CREANCES	33 988,40	22 751,72	11 236,68
Provisions	47 095,92	24 039,74	23 056,18
- 655600 CONTRIBUTION GAMMES	81 098,00	75 058,00	6 040,00
Opérations faites en commun	81 098,00	75 058,00	6 040,00
- 654100 PERTES / CREANCES IRRECOURVABLES	26 021,79	6 425,64	19 596,15
- 658000 CHARGES DIVERSES GESTION COURANTE	1 577,14	1 463,87	113,27
- 658300 REMBOURSEMENTS CLIENTS	237,00	161,00	76,00
Autres charges	27 835,93	8 050,51	19 785,42
Charges d'exploitation	5 117 653,30	4 821 766,59	295 886,71
RESULTAT D'EXPLOITATION	28 777,46	233 998,94	-205 221,48
- 764000 PDTS. VALEURS MOBILIERES PLACEMENTS	17 641,78	6 955,62	10 686,16
- 764100 INTERETS PARTS SOCIALES C. COOPER.	129,66		129,66
- 768000 PDTS. FINANCIERS / FONDS GARANTIE	561,46	441,41	120,05
Produits financiers	18 332,90	7 397,03	10 935,87
- 661100 INTERETS DES EMPRUNTS ET DETTES	33 092,91	35 956,51	-2 863,60
- 668000 AUTRES CHARGES FINANCIERES	139,69	159,10	-19,41
Charges financières	33 232,60	36 115,61	-2 883,01
Résultat financier	-14 899,70	-28 718,58	13 818,88

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	du 01/01/07 au 31/12/07 12 mois	du 01/01/06 au 31/12/06 12 mois	Simple : Variation en valeur
RESULTAT COURANT	13 877,76	205 280,36	-191 402,60
- 771800 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS		58,91	-58,91
- 772000 PRODUITS / EXERCICES ANTERIEURS	3 447,19	7 952,56	-4 505,37
- 775000 PDT. CESSIONS ELEMENTS D'ACTIF	800,00		800,00
- 787500 REP. PROV. RISQUES ET CHARGES	101 489,78	2 797,36	98 692,42
Produits exceptionnels	105 736,97	10 808,83	94 928,14
- 671200 PENALITES ET AMENDES	127,95	877,49	-749,54
- 671210 MAJORATIONS DE RETARD		53,00	-53,00
- 671800 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	108,19	37 865,87	-37 757,68
- 672000 CHARGES / EXERCICES ANTERIEURS	89 742,12	14 295,03	75 447,09
- 675000 VAL. NET. COMPT. ELEM. ACTIFS CEDES	1 730,66	582,87	1 147,79
- 687500 DOT. PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	461,92	100 819,00	-100 357,08
Charges exceptionnelles	92 170,84	154 493,26	-62 322,42
Résultat exceptionnel	<u>13 566,13</u>	<u>-143 684,43</u>	<u>157 250,56</u>
- 789400 REPRISE FONDS DEBES	72 185,67	180 187,46	-108 001,79
Report des ressources	72 185,67	180 187,46	-108 001,79
- 689400 ENGAGEMENT A REALISER / SUBVENT.	43 699,66	80 966,67	-37 267,01
Engagements à réaliser	43 699,66	80 966,67	-37 267,01
EXCEDENT OU DEFICIT	55 929,90	160 816,72	-104 886,82

SOMMAIRE DE L'ANNEXE

- Règles et méthodes comptables
- Tableau des immobilisations
- Tableau des amortissements
- Tableau des fonds associatifs
- Tableau des réserves et provisions
- Valeurs mobilières de placement
- Suivi des fonds dédiés
- Etat des créances et dettes
- Produits à recevoir
- Charges à payer
- Charges et produits constatés d'avance
- Charges et produits exceptionnels
- Engagements financiers
- Dettes garanties par des sûretés réelles

REGLES ET METHODES COMPTABLES

1/ Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 Décembre 2007 ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Les conventions suivantes ont été respectées :

- Continuité de l'exploitation
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- Indépendance des exercices

2/ L'évaluation des éléments inscrits en comptabilité a été pratiquée par référence à la méthode dite des coûts historiques. Plus particulièrement les modes et méthodes d'évaluation ci-après décrits ont été retenus pour les divers postes des comptes annuels.

Immobilisations Corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue :

- Logiciels	3 ans
- Constructions (décomposition selon CRC 2004-06)	15 à 80 ans
- Agencements et aménagements des constructions	5 à 10 ans
- Matériel et outillage	3 à 5 ans
- Matériel de transport	3 à 5 ans
- Matériel de bureau et informatique	2 à 5 ans
- Mobilier	5 ans

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.

Créances

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

Provisions réglementées

Le tableau des réserves et provisions décrit, le cas échéant, l'état de ces provisions.

3/ La présentation des comptes annuels et les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

4/ Il a été fait application des dispositions particulières résultant :

- du règlement n° 99-01 du CRC (Comité de Réglementation Comptable) du 16 Février 1999 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et fondations.

TABLEAU DES IMMOBILISATIONS

IMMOBILISATIONS	Valeur brute début exercice	Acquisitions	Cessions	Virement poste à poste	Valeur brute fin exercice
Frais d'établissement					
Autres immobilisations incorporelles	14 203,09		560,00		13 643,09
TOTAL IMMOB. INCORPORELLES	14 203,09		560,00		13 643,09
Terrains					
Constructions sur sol propre	785 863,48				785 863,48
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements des constructions 2181,00	97 956,48	9 546,08	4 339,43	-6 272,19	96 890,94
Install. techniques, Matériel et outillage 2154,00	14 575,91	25 254,95	4 578,06		35 252,80
Install. générales, agencements divers 2135,00	91 885,36	3 120,79	4 186,33	6 272,19	97 092,01
Matériel de transport	41 272,96	37 976,00	3 811,23		75 437,73
Matériel de bureau et informatique 2183,00	59 506,14	8 960,56	3 171,28		65 295,42
Mobilier 2184,00	80 406,57	9 559,57			89 966,14
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes		2 680,00			2 680,00
TOTAL IMMOB. CORPORELLES	1 171 466,90	97 097,95	20 086,33		1 248 478,52
Participations et créances rattachées					
Autres titres immobilisés	7 060,75				7 060,75
Prêts et autres immob. financières	96 546,52	22 055,42	12 900,73		105 701,21
TOTAL IMMOB. FINANCIERES	103 607,27	22 055,42	12 900,73		112 761,96
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 289 277,26	119 153,37	33 547,06		1 374 883,57

TABLEAU DES AMORTISSEMENTS

IMMOBILISATIONS AMORTIES	Amortissements début exercice	Augmentations	Diminutions Virements	Amortissements fin exercice
Frais d'établissement				
Autres immobilisations incorporelles	14 203,09		560,00	13 643,09
TOTAL IMMOB. INCORPORELLES	14 203,09		560,00	13 643,09
Aménagement terrains				
Constructions sur sol propre	235 272,54	29 679,44		264 951,98
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements des constructions	51 196,70	13 505,32	4 186,33	60 515,69
Install. techniques, Matériel et outillage	10 447,96	3 495,28	4 578,08	9 365,16
Install. générales, agencements divers	64 048,99	5 129,21	4 339,48	64 838,72
Matériel de transport	29 759,53	7 155,26	2 837,27	34 077,52
Matériel de bureau et informatique	44 584,86	7 963,24	2 414,58	50 133,52
Mobilier	68 259,76	4 851,59		73 111,35
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL IMMOB. CORPORELLES	503 570,34	71 779,34	18 355,74	556 993,94
TOTAL AMORTISSEMENTS	517 773,43	71 779,34	18 915,74	570 637,03

TABLEAU DES FONDS ASSOCIATIFS

NATURE	Montant début exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin exercice
Patrimoine intégré	309 654,40			309 654,40
Fonds statutaires				
Subventions d'invest. biens renouvelables	10 968,00	24 603,63		35 571,63
Fonds de trésorerie apporté				
Libéralités à caractère d'apport				
TOTAL FONDS SANS DROIT DE REPRISE	320 622,40	24 603,63		345 226,03
Réserves	628 866,39			628 866,39
Report à nouveau	-13 191,85	165 608,61	4 791,80	147 624,96
Fonds associatifs avec droit de reprise				
Ecart de réévaluation				
Subventions d'invest. biens non renouvelables				
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (commodat)				
Résultat comptable de l'exercice	160 816,72	55 929,90	160 816,72	55 929,90
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS	776 491,26	221 538,51	165 608,52	832 421,25
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	1 097 113,66	246 142,14	165 608,52	1 177 647,28

TABLEAU DES RESERVES ET PROVISIONS

NATURE DES RESERVES ET PROVISIONS	Montant début exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Montant fin exercice
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées :				
- Investissement	223 244,55			223 244,55
- Trésorerie	405 621,84			405 621,84
- Compensation				
Autres réserves				
TOTAL RESERVES	628 866,39			628 866,39
Réserve de trésorerie				
Amortissements dérogatoires				
Différences sur réalisations d'éléments d'actif				
TOTAL PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges	1 958,80	461,92	1 958,80	461,92
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour rémunérations des personnes handicapées (C.A.T.)				
Provisions pour départ retraite				
Provisions pour grosses réparations				
Autres provisions pour risques et charges	100 819,00	13 107,52	100 819,00	13 107,52
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	102 777,80	13 569,44	102 777,80	13 569,44
Dépréciation :				
- Immobilisations incorporelles				
- Immobilisations corporelles				
- Immobilisations financières				
- Stocks et en-cours				
- Comptes clients et usagers	37 625,72	33 988,40	12 421,07	59 193,05
- Autres				
TOTAL DEPRECIATION	37 625,72	33 988,40	12 421,07	59 193,05
TOTAL PROVISIONS	140 403,52	47 557,84	115 198,87	72 762,49

VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

VALEURS MOBILIERES AU BILAN				
NATURE DES TITRES	Valeur brute début exercice	Acquisitions	Cessions	Valeur brute fin exercice
CAPITOP - CRCA	48 349,97			48 349,97
F.C.P. - CREDIT COOPERATIF	546 644,33	651 518,46	546 644,33	651 518,46
TOTAL DES VALEURS MOBILIERES	594 994,30	651 518,46	546 644,33	699 868,43

PLUS ET MOINS VALUES LATENTES				
NATURE DES TITRES	Valeur brute fin exercice	Valeur revente fin exercice	Plus-value latente	Moins-value latente
CAPITOP - CRCA	48 349,97	51 794,56	3 444,59	0,00
F.C.P. - CREDIT COOPERATIF	651 518,46	657 699,35	6 180,89	0,00
PLUS ET MOINS VALUES LATENTES	699 868,43	709 493,91	9 625,48	0,00

PLUS ET MOINS VALUES DE L'EXERCICE				
NATURE DES TITRES	Plus-values de l'exercice	Moins-values de l'exercice	Dotation aux provisions	Reprise de provisions
CAPITOP - CRCA				
F.C.P. - CREDIT COOPERATIF	17 641,78			
TOTAL DES CHARGES ET PRODUITS DE L'EXERCICE	17 641,78	0,00	0,00	0,00

SUIVI DES FONDS DEDIES

SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES :

	Montant initial	Fonds à engager en début exercice (compte 194)	Utilisation en cours d'exercice (compte 7894)	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées (compte 6894)	Fonds restants à engager en fin d'exercice
		A	B	C	D=A-B+C
<u>Ressources :</u>					
SUBV. A.S.L.L. / LOG. 2002/03	103 223,60	3 190,00	3 190,00		
SUBV. A.S.L.L. / LOG. 2003/04	137 500,00	11 529,00	11 529,00		
SUBV. F.S.L. R.M.I. / S.A.H.S.	381 500,00	14 500,00	14 500,00		
SUBV. C.A.F. PARENTAL. / ALISE	10 000,00	6 666,67	6 666,67		
SUBV. MAIRIE C.V. / ALISE	800,00	800,00	800,00		
SUBV. C.A.F. C.V. / ALISE	2 500,00	2 500,00	2 500,00		
SUBV. C.A.F. C.V. / ALISE	2 500,00	2 500,00	2 500,00		
SUBV. ETAT C.V. / ALISE	2 000,00	2 000,00	2 000,00		
SUBV. R.M.I. / ALISE	188 223,00	7 000,00	7 000,00		
SUBV. R.M.I. / SESAME	218 342,00	15 000,00	15 000,00		
SUBV. D.D.E.S. C.A.V. / REALISE	30 000,00	25 090,00	6 500,00		18 590,00
SUBV. CG 34. CUCS	1 500,00			1 500,00	1 500,00
SUBV. ACSE. CUCS	3 000,00			2 000,00	2 000,00
SUBV. ACSE. CUCS	5 000,00			5 000,00	5 000,00
SUBV. DDASS. AIDE PARENTALITE	12 500,00			8 333,33	8 333,33
SUBV. CAF AIDE PARENTALITE	19 500,00			13 000,00	13 000,00
SUBV. CAF CULTURE	3 000,00			2 000,00	2 000,00
SUBV. CAF REGARDS	3 000,00			3 000,00	3 000,00
SUBV. MAIRIE CUCS	800,00			533,33	533,33
SUBV. MAIRIE INSERTION	3 000,00			2 000,00	2 000,00
SUBV. A.I.V.S.	38 000,00			6 333,00	6 333,00
Total	1 165 888,60	90 775,67	72 185,67	43 699,66	62 289,66

DONS MANUELS, LEGS ET DONATIONS AFFECTEES :

	Montant initial	Fonds à engager en début exercice (195 ou 197)	Utilisation en cours d'exercice (7895 ou 7897)	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées (6895 ou 6897)	Fonds restants à engager en fin d'exercice
		A	B	C	D=A-B+C
<u>Ressources :</u>					
Dons manuels :					
Sous-total :					
Legs et donations :					
Sous-total :					
Total					

ETAT DES CREANCES ET DETTES

CREANCES		Montant brut	DEGRE DE LIQUIDITE DE L'ACTIF		
			A 1 an au plus	A plus d' 1 an	A plus de 5 ans
Créances rattachées à des participations					
Prêts (1)					
Autres immobilisations financières		105 701,21	980,71		104 720,50
Débiteurs et comptes rattachés		80 572,63	80 572,63		
Autres créances		1 684 299,92	1 684 299,92		
Charges constatées d'avance		26 168,97	26 168,97		
TOTAL CREANCES		1 896 742,73	1 792 022,23		104 720,50
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice				
	Remboursements obtenus en cours d'exercice				
DETTES		Montant brut	DEGRE D'EXIGIBILITE DU PASSIF		
			A 1 an au plus	A plus d' 1 an	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires (1)					
Emprunts (1) et dettes étab. de crédit (2)		605 801,19	51 092,77	206 407,24	348 301,18
Emprunts et dettes financières diverses (1)		37 501,79	37 501,79		
Fournisseurs et comptes rattachés		96 032,14	96 032,14		
Dettes fiscales et sociales		377 520,45	377 520,45		
Dettes s/immobilisations et comptes rattachés		5 243,88	5 243,88		
Autres dettes		37 638,03	37 638,03		
Produits constatés d'avance		977 296,65	977 296,65		
TOTAL DETTES		2 137 034,13	1 582 325,71	206 407,24	348 301,18
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		2 977,00		
	Emprunts remboursés en cours d'exercice		51 056,26		
(2)	Dont à 2 ans au maximum à l'origine		891,10		
	Dont à plus de 2 ans à l'origine		604 910,09		

PRODUITS A RECEVOIR

MONTANTS DES PRODUITS A RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN

1. Créances rattachées à des participations	
2. Autres immobilisations	
3. Créances débiteurs et comptes rattachés	1 515,01
4. Autres créances	35 489,22
TOTAL	37 004,23

CHARGES A PAYER

MONTANTS DES CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN

1. Emprunts obligataires	
2. Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	5 862,15
3. Concours bancaires	
4. Emprunts et dettes financières diverses	
5. Dettes fournisseurs et comptes rattachés	36 002,36
6. Dettes fiscales et sociales	180 838,90
7. Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
8. Autres dettes	307,50
TOTAL	223 010,91

CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

NATURE DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	
1. Charges d'exploitation	26 168,97
2. Charges financières	
3. Charges exceptionnelles	
TOTAL	26 168,97
NATURE DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	
4. Produits d'exploitation	977 296,65
5. Produits financiers	
6. Produits exceptionnels	
TOTAL	977 296,65

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

NATURE DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	89 978,26
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 730,66
Dotation aux amortissements et provisions	461,92
TOTAL	92 170,84
NATURE DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	3 447,19
Produits exceptionnels sur opérations en capital	800,00
Reprises sur provisions et transferts de charges	101 489,78
TOTAL	105 736,97
<u>ELEMENTS SIGNIFICATIFS</u>	
<u>CHARGES EXCEPTIONNELLES</u>	
PENALITES ET AMENDES	127,95
AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	108,19
SOLDE F.S.E. NON VERSE	82 756,50
REGUL. FORMATIONS ET CNASEA 2006	634,85
REGUL. CHARGES LOCATIVES ET ANNUL. CAUTIONS	6 350,77
VALEUR NETTE COMPTABLE S/CESSION VEHICULE	973,96
VALEUR NETTE COMPTABLE S/CESSION ORDINATEURS	756,70
PROV. POUR RISQUES / ACTIONS NON REALISEES	461,92
<u>PRODUITS EXCEPTIONNELS</u>	
REGULARISATIONS COMPTES SOLDES CREDITEURS	37,00
ANNULATION MAJORATION DE RETARD C.G.I.S.	528,95
DIVERS / EXERCICES ANTERIEURS	2 738,92
RISTOURNE AMETRA 2006	142,32
PRODUIT SUR CESSION VEHICULE	800,00
REPRISE PROVISION PR SOLDE SUBV. F.S.E.	101 489,78

ENGAGEMENTS FINANCIERS

NATURE DES ENGAGEMENTS DONNES	
. Effets escomptés non échus	
. Avals et cautions donnés	
. Autres engagements donnés	
- Affectation hypothécaire	338 131,92
- Privilège de prêteur de deniers	355 968,46
- Redevances de crédit-bail	
- Engagements en matière de retraite	non recensé
TOTAL	694 100,38

NATURE DES ENGAGEMENTS RECUS	
. Plafonds de découverts autorisés	
. Avals et cautions reçus	
. Autres engagements reçus	
- Biens reçus en crédit-bail	
TOTAL	

DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES

POSTES CONCERNES	MONTANT GARANTI
. Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	411 365,64
. Emprunts et dettes financières divers	
. Autres dettes	
TOTAL	411 365,64



MAHOUDEAUX Maryvonne
NEGRI Richard

Société d'Experts Comptables et Commissaires aux comptes
Inscrite près la Cour d'Appel de Montpellier

7 Avenue Pierre Verdier - 34500 BEZIERS
Tél. 04 67 62 89 50 - Fax 04 67 62 55 26
E-mail : mba.audit@wanadoo.fr

ASSOCIATION CONVERGENCES 34
37 Avenue Georges Clemenceau

34000 - MONTPELLIER

-O-O-O-O-

RAPPORT GENERAL

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2007



Société d'Experts Comptables et Commissaires aux comptes
Inscrite près la Cour d'Appel de Montpellier

7 Avenue Pierre Verdier - 34500 BEZIERS
Tél. 04 67 62 89 50 - Fax 04 67 62 55 26
E-mail : mba.audit@wanadoo.fr

MAHOUDEAUX Maryvonne
NEGRI Richard

ASSOCIATION CONVERGENCES 34

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 Décembre 2007 sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'association CONVERGENCES 34, 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 le Conseil d'Administration. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

1 - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

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

Nous certifions que les comptes annuels sont au regard des règles et principes comptables Français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

2 - JUSTIFICATIONS 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 :

Règles et principes comptables :

Les notes figurant pages 16 de l'annexe des comptes annuels détaillent les règlements comptables appliqués aux états financiers de l'association, et les conventions comptables qui ont été retenues.



MAHOUDEAUX Maryvonne
NEGRI Richard

Société d'Experts Comptables et Commissaires aux comptes
Inscrite près la Cour d'Appel de Montpellier

7 Avenue Pierre Verdier - 34500 BEZIERS
Tél. 04 67 62 89 50 - Fax 04 67 62 55 26
E-mail : mba.audit@wanadoo.fr

ASSOCIATION CONVERGENCES 34

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables précisées ci-dessus et des informations fournies dans les notes de l'annexe, et nous nous sommes assuré de leur correcte application.

Estimations comptables :

Nous avons procédé à l'appréciation des approches retenues et décrites dans l'annexe concernant les éléments d'estimation significatifs des comptes annuels, sur la base des éléments disponibles à ce jour, et mis en œuvre des tests pour vérifier par sondage l'application de ces méthodes.

Conclusion :

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.

3 - 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 de gestion du Conseil d'Administration et dans les documents adressés aux membres de l'association sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Béziers,
Le 28 mai 2008

M. MAHOUDEAUX
Commissaire aux Comptes

R. NEGRI
Commissaire aux Comptes