

Comptes annuels

En euros

**REGIE DE QUARTIER DES RESIDENCES
36 RUE LEON BLUM**

90000 BELFORT

Exercice clos le 31 décembre 2007

APE: 853K

Siret : 413 915 539 00022

<p>REGIE DE QUARTIER DES RESIDENCES ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS 2007 Montants exprimés en euros</p>
--

- 1 - Événements significatifs de l'exercice
- 2 - Événements postérieurs à l'exercice
- 3 - Principes comptables et méthodes de base
- 4 - Immobilisations et amortissements
- 5 - Provisions inscrites au bilan
- 6 - État des échéances des créances et des dettes
- 7 - Valeurs mobilières de placement et disponibilités
- 8 - Réévaluation
- 9 - Engagements et sûretés réelles consentis
- 10 - Variation des fonds propres
- 11 - Valorisation des contributions des bénévoles
- 12 - Subventions obtenues en 2007 et restant à percevoir
- 13 - Analyse des ressources autres que les subventions
- 14 - Détail du résultat exceptionnel
- 15 - Effectif moyen
- 16- Rémunération des dirigeants
- 17 - Résultats par secteur - entreprise d'insertion et d'utilité sociale

<p style="text-align: center;">REGIE DE QUARTIER DES RESIDENCES ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS 2007 Montants exprimés en euros</p>
--

1 - Événements significatifs de l'exercice :

- * recul important des subventions d'exploitation (-14%),
- * accroissement du chiffre d'affaires (+14%),
- * constatation de provisions pour litiges salariaux.

2 - Evénements postérieurs à l'exercice :

Néant.

3 - Principes comptables et méthodes de base

3.1 Les comptes annuels de l'exercice 2007 ont été établis et présentés conformément :

- * au règlement CRC n° 99.01 du 18 février 1999 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et fondations
- * aux règlements comptables :
 - 2006-06 et 2003-07 sur les passifs,
 - 2002-10 sur l'amortissement et les dépréciations des actifs,
 - 2004-06 sur la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs.

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

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

3.2 L'évaluation des éléments de l'actif a été pratiquée par référence à la méthode des coûts historiques.

3.3 Les méthodes d'évaluation retenues n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

3.4 Amortissements/provisions : durée et méthodes.

Les immobilisations sont amorties selon le mode linéaire et sur les durées suivantes :

- Constructions :	20 ans
- Agencements et aménagements des constructions:	10 à 20 ans
- Matériels et outillages :	2 à 10 ans
- Agencements et aménagements divers :	5 à 20 ans
- Mobilier et matériel informatique de bureau :	3 à 10 ans

Les petits matériels et outillages dont la valeur d'acquisition est inférieure à 500 € H.T. sont comptabilisés en charges.

Les frais accessoires (droit de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes) ne sont pas incorporés au coût d'acquisition des immobilisations. La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

La base amortissable est diminuée de la valeur résiduelle dès lors que celle-ci est significative et mesurable. Une dépréciation est calculée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

Il n'y a pas de changement d'évaluation au cours de l'exercice.

3.5 Les subventions d'investissements affectées à des biens non renouvelables (compte 13 : Subventions d'investissements affectées à des biens non renouvelables) sont rapportées au compte de résultat à hauteur des amortissements pratiqués sur les immobilisations qu'elles financent.

Les subventions d'investissement renouvelables sont assimilées à des quasi fonds propres et sont comptabilisées au compte 1062 : Autres réserves - subventions d'investissement afférentes à des biens renouvelables.

3.6 Seules sont exprimées les informations significatives.

4 - Immobilisations et amortissements au 31/12/07

Tableau des mouvements des immobilisations (montants bruts) au 31/12/07

En euros	Début exercice	Acquisitions	Diminutions	Fin exercice
Logiciels	996			996
Matériel et outillage	14 893	647		15 540
installation atelier creation	1 376	12 476		13 852
installation bureau	15 634			15 634
Matériel de transport	25 312			25 312
Mat de bureau et informatique	4 438			4 438
Mobilier	2 135			2 135
Titres de participation et autres	1 530			1 530
Dépôts et cautionnements versés				
Prêt et autres immob financières	500			500
Immob corporelles en cours				
TOTAL GÉNÉRAL	66 814	13 123	0	79 937

Tableau des mouvements des amortissements au 31/12/07

En euros	Début exercice	Dotations	Reprises	Fin exercice
Logiciels	845	151		996
Matériel et outillage	10 528	3 261		13 789
Installation atelier creation	585	3 720		4 305
Installation bureau	4 110	6 148		10 258
Matériel de transport	16 251	3 143		19 394
Mat de bureau et informatique	4 868	487	2 914	2 441
Mobilier	1 921	256	100	2 077
TOTAL GÉNÉRAL	39 108	17 166	3 014	53 260

5 - Provisions inscrites au bilan au 31/12/07

Tableau des mouvements des provisions au 31/12/07

En euros	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions / reprises		Fin exercice
			sans objet	avec objet	
Provisions pour litiges	1 052	11 276			12 328
Provision pour indemnités fin carrière	12 431	2 443			14 874
Total provision risques et charges	13 483	13 719			27 202
Provisions dépréciation des créances clients	50 675	3 679		1 779	52 574

Le litige commercial pris en compte lors de l'établissement des comptes annuels 2006 (dépréciation d'une créance et constatation des charges à payer) n'a pas connu d'évolution en 2007.

6 - État des échéances des créances et des dettes au 31/12/07

État des échéances des créances au 31/12/07

En euros	Montant brut	Échéance à 1 an	Échéance à plus d'1 an
Créances et charges constatés d'avance			
Créances clients	180 416	180 416	
Produits à recevoir	83 900	83 900	
- dont subventions(69 726€)			
- autres (10 674€)			
Autres créances (TVA)	8 778	8 778	
Fournisseurs avoirs à recevoir			
Charges constatées d'avance	2 967	2 967	
TOTAL	276 061	276 061	

État des échéances des dettes au 31/12/07

En euros	Montant brut	Échéance à 1 an	Échéance à plus d'1 an
Dettes, fonds dédiés et pdts constatés d'avances			
Emprunts, concours bancaires courants	42	42	
Fournisseurs et comptes rattachés	53 566	53 566	
Personnel (rémunération dues, congés, CE)	29 899	29 899	
Organismes sociaux et Etat (TVA, IS)	88 905	88 905	
Produits constatés d'avance (region, ville)	4 118	4 118	
debiteurs (avocats, cnasea) à reverser	1 709	1 709	
TOTAL	178 239	178 239	

7 - Valeurs mobilières de placement et disponibilités

En euros	au 31/12/07
Banque Populaire dépôt	90 156
Banque Populaire c/c	26 129
Retenues garanties escompte	864
Intérêts courus à recevoir	2 092
Caisse	72
TOTAL :	119 313 €

8 - Réévaluation : néant.

9 - Engagements et sûretés réelles consentis : néant.

10 - Variation des fonds propres et des fonds dédiés en euros

10-1 Variation des fonds propres :

	euros
Fonds propres au 31/12/06 avant affectation du résultat :	163 286
Variations de l'exercice 2007	
Résultat de l'exercice 2007 (excédent)	2 008
Subventions d'investissement obtenues et affectées à des biens renouvelables	5 929
Fonds propres au 31/12/07 avant affectation du résultat :	171 223

10-2 Variation des fonds dédiés en euros :

En euros	Début exercice	Dotations	Reprises	Fin exercice
Fonds dédiés Fondation de France	7 700	0	7 700	0

11 - Valorisation des contributions des bénévoles et mise à disposition :

Néant

12 - Subventions notifiées en 2007 et restant à percevoir au 31/12/07 :

<u>Subventions de fonctionnement</u> (en euros)	Obtenues au titre de 2006	Obtenues au titre de 2007	Restant à percevoir au 31/12/2007
CONSEIL GENERAL	27 506	10 687	0
PLIE FSE	77 880	51 400	25 700
VILLE DE BELFORT	37 666	38 700	0
PREFECTURE POLITIQUE DE LA VILLE	15 000	8 000	0
ANPE / CIE FRANCHE COMTE 2000/ ADE	19 156	6 307	2 500
A.C.I	9 827	9 500	9 500
CONSEIL REGIONAL	31 419	31 800	16 500
FONDATION DE France	7 700	0	0
SUBVENTION JUSTICE	0	0	0
CNASEA y compris formation	0	0	0
ETAT TREMLIN	0	7 458	7 458
ETAT CDDI	103 974	96 810	8 068
ETAT FORMATION	0	0	0
ETAT CEC	973	0	0
ETAT CAE	111 229	75 448	0
ETAT CA	18 114	55 587	0
ADE ANPE	2 396	0	0
TOTAL SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT	462 840	391 697	69 726

<u>Subventions d'investissement</u> (en euros)	Obtenues au titre de 2007	Restant à percevoir au 31/12/2007
1026 - Subvention d'investissement affectée à des biens renouvelables (assimilées à des fonds propres)	5 929	3 500
131 - Subvention d'investissement affectée à des biens non renouvelables	0	0

13 - Analyse des ressources autres que les subventions en euros (hors éléments exceptionnels) :

	2006	2007
Travaux et prestations de services	429 931	491452
Variation des en cours de production	0	
Production immobilisée	0	5500
Transferts de charges de frais et autres (1)	53 104	24567
Reprise prov/créances clients	0	
Produits financiers	982	2092
Autres produits (cotisations)	196	138
TOTAL en euros	484 213	523 749

(1) dont remboursement indemnité de résiliation contrat de location à recevoir pour 42 785€ dépréciée en totalité en 2006 suite au dépôt de bilan du fournisseur.

14 - Détail du résultat exceptionnel en euros : **2007**

*Produits exceptionnels sur opérations de gestion (réajustement, arrondi)	155
*Produits exceptionnels sur exercice antérieur : (solde conseil régional, régularisation prévoyance)	609
*Reprise sur provision et transfert de charges (rbt assurances)	680
TOTAL PRODUITS euros	1 444 €
*Charges exceptionnelles sur operation gestion (amendes , arrondi)	135
* Dotation aux provisions pour I.F.C	2 443
* Dotation provision risques et charges exceptionnelles (litiges)	11 276
*Charges exceptionnelles sur exercice antérieur (annulation factures clients..)	903
TOTAL CHARGES euros	14 757 €
RESULTAT EXCEPTIONNEL euros	-13 313 €

15 - Effectif moyen par catégorie :

CA/CAE/CIE/Ouvriers	22 personnes
Employes	8 personnes
Cadres	1 personne

16 - Rémunération des dirigeants

Rémunérations allouées aux membres des organes d'administration (Décret 2004-76 du 20/01/2004) :
Néant.

Rémunérations allouées aux trois hauts cadres salariés et bénévoles (Loi 2006-586 du 25/05/2006) :

Etant donné que la publication des rémunérations des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés ne concerne qu'une seule personne, il n'en est pas fait mention car cela reviendrait à donner une information nominative.

17 - Résultats par secteur - entreprise d'insertion et d'utilité sociale

Selon état figurant ci-après.

REGIE DE QUARTIER DES RESIDENCES - BILAN

Montants en euros

ACTIF	31/12/2007			31/12/2006	PASSIF	31/12/2007	31/12/2006
	Brut	Amort.prov.	Net	Net			
ACTIF IMMOBILISE					FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES		
Immobilisations incorporelles	996	996	0	151	Fonds propres		
Immobilisations corporelles					Fonds associatifs sans droit de reprise (Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables)	59 104	53 175
terrains					Ecart de réévaluation		
constructions					Réserves	110 505	110 505
inst.tech., matériels et outill.ind.	15 540	13 789	1 751	4 365	Report à nouveau	-544	
autres immob° corporelles	61 371	38 475	22 896	21 159	Résultat de l'exercice	2 008	-544
Immobilisation en cours					<u>Autres fonds associatifs</u>		
Immobilisations financières					Fonds associatifs avec droit de reprise		
participation	1 530		1 530	1 530	Apports		
autres	500		500	500	Legs et donation	150	150
TOTAL 1	79 937	53 260	26 677	27 705	Résultat sous contrôle de tiers financeurs		
ACTIF CIRCULANT					Ecart de réévaluation		
Stock et en-cours	1 687		1 687	1 795	Subventions d'investissement affectées à des biens non renouvelables		
Produits intermédiaires et finis	5 500		5 500		Provisions réglementées		
Avances et acomptes sur commandes					Droit des propriétaires		
Créances :					TOTAL 1	171 223	163 286
Clients et comptes rattachés	180 416	52 574	127 842	101 707	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Personnel , sécu et Etat					Provisions pour risques et charges	27 202	13 483
Autres	92 678		92 678	80 655	TOTAL 2	27 202	13 483
Valeurs mobilières de placement					FONDS DEDIES		
Disponibilités	119 313		119 313	148 591	Sur subventions de fonctionnement	0	7 700
Charges constatées d'avance	2 967		2 967	3 105	Sur autres ressources		
TOTAL 2	402 562	52 574	349 987	335 853	DETTES		
Charges à répartir					Emprunts et dettes assimilées	42	97
					Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
					Dettes fournisseurs et comptes rattachés	53 566	51 982
					Dettes fiscales et sociales	118 805	120 514
					Autres dettes	1 709	2 191
					Produits constatés d'avance	4 118	4 306
					TOTAL 3	178 239	186 789
TOTAL ACTIF (1+2)	482 498	105 834	376 664	363 559	TOTAL PASSIF (1+2+3)	376 664	363 559

REGIE DE QUARTIER DES RESIDENCES - COMPTE DE RESULTAT

Montants en euros

COMPTE DE RESULTAT	Exercice 2007	Exercice 2006	Variation en %
Produits d'exploitation			
Ventes de marchandises, de produits fabriqués			
Prestation de services	491 452	429 931	14,31%
Production stockée	5 500		100,00%
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation	391 697	462 840	-15,37%
Dons			
Cotisations			
Legs et donations			
Produits liés à des financements réglementaires			
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	7 700	13 750	-44,00%
Reprises sur provision et transferts de charges	24 567	53 552	-54,12%
Autres produits	138	196	-29,59%
TOTAL 1	921 054	960 269	-4,08%
Charges d'exploitation			
Achats	-40 266	-59 746	-32,60%
Variation de stocks	-108	-1 283	-91,58%
Autres charges externes	-82 829	-121 795	-31,99%
Impôts, taxes et versements assimilés	-20 214	-16 997	18,93%
Rémunération du personnel	-590 598	-544 656	8,44%
Charges sociales	-150 022	-146 435	2,45%
Subventions accordées par l'association			
Dotation aux amortissements	-14 151	-12 784	10,69%
Dotation aux provisions	-3 678	-42 784	-91,40%
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		-7 700	-100,00%
Autres charges	-1 779		
TOTAL 2	-903 645	-954 179	-5,30%
1 RESULTAT D'EXPLOITATION	17 409	6 090	185,85%
Produits financiers			
Reprises sur provision et transferts de charges			
Intérêts et produits financiers	2 092	982	113,03%
TOTAL 1	2 092	982	113,03%
Charges financières			
Dotation aux amortissements et aux provisions			
Intérêts et charges financières	-149	-397	-62,47%
TOTAL 2	-149	-397	-62,47%
2 RESULTAT FINANCIER	1 943	585	232,14%
3 RESULTAT COURANT AVANT IMPOT	19 351	6 675	189,89%
Produits exceptionnels	1 444	9 618	-84,99%
Charges exceptionnelles	-14 757	-12 389	19,11%
4 RESULTAT EXCEPTIONNEL	-13 313	-2 771	380,44%
Impôts sur les sociétés	-4 031	-4 448	-9,38%
TOTAL DES PRODUITS	924 590	970 869	-4,77%
TOTAL DES CHARGES	-922 582	-971 413	-5,03%
EXCEDENT (+) OU DEFICIT (-)	2 008	-544	-469,34%
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
PRODUITS			
Bénévolat			
Prestations en nature	0	0	
Dons en nature			
TOTAL	0	0	
CHARGES			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens et services	0	0	
Personnel bénévole			
TOTAL	0	0	