

BILAN AU 31 DECEMBRE 2007

	Page
- <i>Rapport de présentation</i>	<i>1</i>
- <i>Bilan actif-passif</i>	<i>2 et 3</i>
- <i>Compte de résultat</i>	<i>4 et 5</i>
- <i>Evaluation des contributions volontaires</i>	<i>6</i>
- <i>Détail bilan</i>	<i>7 et 8</i>
- <i>Détail Compte de résultat</i>	<i>9 à 11</i>
- <i>Annexe</i>	<i>12 à 16</i>

AUDISUD EXPERTISE

5 B rue Pierre Loti

31830 PLAISANCE DU TOUCH

05 34 511 505

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise

ASSOCIATION GRISELIDIS
14 RUE FAFON
31000 TOULOUSE

pour l'exercice du 01/01/2007 au 31/12/2007,

et conformément à nos accords , j'ai effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des Experts Comptables.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	135 578 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	853 Euros
- Résultat net comptable,	8 597 Euros

Fait à PLAISANCE DU TOUCH
Le 10/04/2008

Mr Emmanuel MORVAN

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2007 12			Exercice N-1 31/12/2006 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	32 529	28 020	4 509	6 526	2 017	30.91
	Immobilisations en cours						
Avances et acomptes							
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés	168		168	168			
Prêts							
Autres immobilisations financières	1 430		1 430	1 430			
TOTAL I	34 126	28 020	6 107	8 124	2 017	24.83	
Comptes de liaison							
TOTAL II							
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN COURS						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	CREANCES (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés						
	Autres créances	76 154		76 154	39 954	36 200	90.61
Valeurs mobilières de placement	49 396		49 396	71 909	22 512	31.31	
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	3 156		3 156	6 966	3 810	54.70	
Charges constatées d'avance (3)	765		765	1 120	355	31.66	
TOTAL III	129 472		129 472	119 948	9 524	7.94	
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)							
Primes de remboursement des obligations (V)							
Ecart de conversion actif (VI)							
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	163 598	28 020	135 578	128 072	7 506	5.86	

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2007 12	Exercice N-1 31/12/2006 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres				
	Fonds associatifs sans droit de reprise	23 392	23 392		
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	17 464	27 549	10 085	36.61
	Report à nouveau				
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)	8 597	10 085	18 682	185.25
	Autres fonds associatifs				
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Apports					
Legs et donations					
Résultats sous contrôle de tiers financeurs					
Ecarts de réévaluation					
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	1 156		1 156		
Provisions réglementées					
Droit des propriétaires					
	TOTAL I	50 609	40 856	9 753	23.87
	TOTAL II				
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Comptes de liaison				
	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	38 644	38 980	336	0.86
Fonds dédiés sur autres ressources					
	TOTAL III	38 644	38 980	336	0.86
DETTES (I)	Emprunts obligataires				
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 253	5 086	7 167	140.92
	Dettes fiscales et sociales	34 072	43 150	9 079	21.04
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes				
Instrument de trésorerie					
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance				
	TOTAL IV	46 325	48 236	1 911	3.96
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	135 578	128 072	7 506	5.86

(1) Dont à plus d'un an

Dont à moins d'un an

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

46 325

48 236

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2007	12	31/12/2006	12	Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de Biens et Services		853		320	534	166.85
CHIFFRE D'AFFAIRES NET		853		320	534	166.85
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	319 644		302 807		16 837	5.56
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	4 624		738		3 886	526.53
Collectes						
Cotisations	720		155		565	364.52
Autres produits			10		10	100.00
TOTAL I		325 842		304 030	21 811	7.17
CHARGES D'EXPLOITATION (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	69 201		76 935		7 734	10.05
Impôts, taxes et versements assimilés	9 289		6 564		2 726	41.53
Salaires et traitements	175 906		161 934		13 972	8.63
Charges sociales	58 571		54 247		4 324	7.97
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	5 572		8 402		2 830	33.68
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions						
Pour risques et charges : dotations aux provisions						
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)						
TOTAL II		318 539		308 081	10 458	3.39
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)		7 303		4 050	11 353	280.30
QUOTES-PARTS DE RESULTATS SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférents à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2007	12	31/12/2006	12	Euros	%
PRODUITS FINANCIERS						
Produits financiers de participations		5		5		
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés					717	100.00
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		1 039		1 112	73	6.55
TOTAL V		1 043		1 833	789	43.07
CHARGES FINANCIERES						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL VI						
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)		1 043		1 833	789	43.07
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)		8 346		2 218	10 564	476.34
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital		2			2	
Reprises sur provisions et transferts de charges						
TOTAL VII		2			2	
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		87			87	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
TOTAL VIII		87			87	
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		85			85	
Impôts sur les bénéfices (IX)						
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)		326 887		305 863	21 024	6.87
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)		318 626		308 081	10 545	3.42
SOLDE INTERMEDIAIRE		8 261		2 218	10 479	472.51
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		38 980		31 113	7 867	25.29
- Engagements à réaliser sur ressources affectées		38 644		38 980	336	0.86
5. EXCEDENTS OU DEFICITS		8 597		10 085	18 682	185.25

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2007	12	31/12/2006	12	Euros	%
PRODUITS						
Bénévolat						
Prestations en nature						
Dons en nature				4 000	4 000	100.00
TOTAL				4 000	4 000	100.00
CHARGES						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et services				4 000	4 000	100.00
Personnel bénévole						
Prestations						
TOTAL				4 000	4 000	100.00

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2007	12	31/12/2006	12	Euros	%
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	4 509		6 526		2 017	30.91
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	21 343		21 343			
21830000 MATERIEL DE BUREAU	9 154		7 499		1 655	22.07
21840000 MOBILIER	2 032		2 032			
28182000 AMORTISSEMENT MAT DE TRANSPORT	21 343		17 352		3 991	23.00
28183000 AMORT.MAT.BUREAU & INFOR.	5 371		6 199		828	13.36
28184000 AMORT. MOBILIER	1 306		796		510	64.08
AUTRES TITRES IMMOBILISES	168		168			
27100000 PARTS SOCIALES BFCC	168		168			
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 430		1 430			
27500000 DEPOT ET CAUTIONNEMENT	1 430		1 430			
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	6 107		8 124		2 017	24.83
AUTRES CREANCES	76 154		39 954		36 200	90.61
42100000 REMUNERATION DUE	47				47	
42500005 NDF VITRAC	60				60	
43740000 TAXE S LES SALAIRES	1 900				1 900	
44100001 CONSEIL GENERAL N	12 000		12 000			
44100003 CONSEIL REGIONAL N	9 000		10 000		1 000	10.00
44100006 EQUAL 2	29 519		17 803		11 716	65.81
44100011 ACSE	8 000				8 000	
44100012 FIPD-PREVENTION DE LA DELINQUA	11 000				11 000	
44100013 SUB MAIRIE POLIVILLE EMP	4 000				4 000	
46700000 COMPTES DEBITEURS, CREDITEURS	140				140	
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	389		151		238	157.77
47100000 COMPTE D'ATTENTE	100				100	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	49 396		71 909		22 512	31.31
50800000 MAXI + ASSOCIATION C	49 396		71 909		22 512	31.31
DISPONIBILITES	3 156		6 966		3 810	54.70
51200000 CREDIT COOPERATIF	3 115		6 772		3 658	54.01
53000000 CAISSE	41		194		152	78.74
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	765		1 120		355	31.66
48600000 CHARGES CONSTAT.D'AVANCE	765		1 120		355	31.66
TOTAL ACTIF CIRCULANT	129 472		119 948		9 524	7.94
TOTAL GENERAL	135 578		128 072		7 506	5.86

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2007	12	31/12/2006	12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	23 392		23 392			
10260000 SUBV D'INV ECS BUS 1	19 392		19 392			
10260200 SUBV INV ECS 2002	1 000		1 000			
10260300 SUBV INV ECS 2003	1 000		1 000			
10260400 SUBV INV ECS 2004	1 000		1 000			
10260500 SUBV INV ECS 2005	1 000		1 000			
AUTRES RESERVES	17 464		27 549		10 085	36.61
10680000 AUTRES RESERVES	17 464		27 549		10 085	36.61
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	8 597		10 085		18 682	185.25
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES	1 156				1 156	
13170000 Subvention d'investissement	1 158				1 158	
13917000 Subv. d'investissement amortie	2				2	
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	50 609		40 856		9 753	23.87
FONDS DEDIES SUR SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT	38 644		38 980		336	0.86
19400000 FONDS DEDIES S SUBVENTION	38 644		38 980		336	0.86
TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES	38 644		38 980		336	0.86
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	12 253		5 086		7 167	140.92
40100000 FOURNISSEURS	5 416		757		4 659	615.10
40810000 FOURNIS.FACTURES NON PARVENUES	6 837		4 329		2 509	57.95
DETTES FISCALES ET SOCIALES	34 072		43 150		9 079	21.04
42100000 REMUNERATION DUE			400		400	100.00
42500002 NDF MICKAELIS			169		169	100.00
42500004 NDF VEZIE			141		141	100.00
42860000 PERSONNEL CONGES PAYES	6 731		12 114		5 383	44.44
43100000 URSSAF	14 959		16 198		1 239	7.65
43116000 IJSS	29				29	
43720000 CPM	5 184		4 467		717	16.05
43721000 AG2R	1 013				1 013	
43730000 ASSEDIC	2 735		2 889		154	5.33
43740000 TAXE S LES SALAIRES			1 263		1 263	100.00
43741000 MUTUALITE FRANCAISE prevoyance			853		853	100.00
43800000 CH A PAYER S CONGE			4 029		4 029	100.00
43860000 ORG.SOC. CHARGES A PAYER	3 421		628		2 793	445.07
TOTAL DETTES	46 325		48 236		1 911	3.96
TOTAL GENERAL	135 578		128 072		7 506	5.86

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2007	12	31/12/2006	12	Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	853		320		534	166.85
70880000 AUTRES PRODUITS D ACTIVITES	148		110		39	35.15
70881000 PRODUITS D ACTIVITES DIVERSES	705		210		495	235.71
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	853		320		534	166.85
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	319 644		302 807		16 837	5.56
74100001 CNASEA CEC SCHWEIGER			1 377		1 377	100.00
74100003 CNASEA CES GUESNEL	7 185		7 698		514	6.67
74100004 CNASEA CES ISSACK	3 745		10 902		7 157	65.65
74100005 CNASEA IVANOVA	9 794		8 052		1 742	21.64
74100006 CNASEA GULEMAUT	4 285				4 285	
74100007 CAE DUBORJAL	2 477				2 477	
74200001 SUBV CONSEIL GENERAL N	24 000		24 000			
74200002 CPAM N			12 000		12 000	100.00
74200003 CONSEIL REGIONAL 2006	15 000		10 000		5 000	50.00
74200006 EQUAL PHASE 2	11 716		11 979		263	2.19
74200007 SIDACTION	109 300		109 300			
74200008 DDASS VIH N			73 000		73 000	100.00
74200009 DRDF N	6 000		5 000		1 000	20.00
74200012 FASILD N			14 000		14 000	100.00
74200013 MAIRIE DE TOULOUSE LOYER			1 500		1 500	100.00
74200014 POLIVILLE MAIRIE N			7 000		7 000	100.00
74200015 POLIVILLE PREFECTURE N			1 000		1 000	100.00
74200016 PRAPS n			3 000		3 000	100.00
74200017 SOLIDARITE SIDA	1 000		3 000		2 000	66.67
74200018 CUCS PREFECTURE	8 000				8 000	
74200019 GRSP RDV DU MARDI	3 000				3 000	
74200020 GRSP VIH IST HEPATITES	74 000				74 000	
74200021 GRSP VIOLENCES ET SANTE	3 000				3 000	
74200022 FIPD- PREVENTION DE LA DELINQU	11 000				11 000	
74200023 MAIRIE POLIVILLE	4 000				4 000	
74200024 SUB MAIRIE POLIVILLE PREV SANT	7 000				7 000	
74200025 SUBV MAIRIE POLIVILLE EMPLOI	5 000				5 000	
74200026 FONDATION ORANGE	2 142				2 142	
74200027 SUB ACSE	8 000				8 000	
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	4 624		738		3 886	526.53
79100000 TRANSFERT CHARGES D'EXPLOITATI	1 028		426		602	141.36
79110000 RBST ASSURANCE	247		24		223	932.66
79111000 RBST FORMATION	3 350		288		3 062	NS
COTISATIONS	720		155		565	364.52
75600000 ADHESION	720		155		565	364.52
AUTRES PRODUITS			10		10	100.00
75800000 PRODUITS DIV.GESTION COUR			10		10	100.00
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	325 842		304 030		21 811	7.17
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	69 201		76 935		7 734	10.05
60500000 ACHAT DE MATERIEL ET EQUIPT	100		1 868		1 768	94.63
60610000 FOURNITURES EAUX - ENERGIES			935		935	100.00
60611000 EDF	854				854	
60621000 PHARMACIE	136		467		332	70.97

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2007	12	31/12/2006	12	Euros	%
60622000 ALIMENTATION	2 279		1 617		662	40.91
60623000 PREVENTION	13 539		11 554		1 985	17.18
60630000 FOURNITURE D ENTRETIEN PETIT E	360		638		278	43.61
60631000 GAZ BUS	213				213	
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	2 565		3 482		917	26.33
61320000 LOCATION IMMOBILIERE	9 572		9 715		143	1.47
61350000 LOCATION MOBILIERE	97		150		53	35.07
61400000 CHARGES LOCATIVES	1 161				1 161	
61500000 ENTRETIEN ET REPARATIONS	440		702		262	37.36
61510000 MAINTENACE INFORMATIQUE	908		1 152		244	21.19
61550000 ENTRETIEN REPARATION VEHICULE	461		1 115		653	58.62
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	1 841		1 939		98	5.07
61800000 DOCUMENTATION	240		1 085		844	77.83
62200000 REM D INTERMEDIAIRES	2 342		35		2 307	NS
62210000 PSY,SUPERVISION, REGUL	6 090		7 200		1 110	15.42
62220000 JURISTE	2 559		5 509		2 949	53.54
62230000 EXPERT COMPTABLE	4 633		3 097		1 536	49.60
62240000 CAC	5 621		4 983		638	12.80
62250000 ALTER EGO	2 146		2 009		137	6.80
62270000 FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX			1 209		1 209	100.00
62300000 PUBLICITE, PUBLICATIONS	1 000		508		492	96.73
62380000 DONS POURBOIRES			46		46	100.00
62510000 DEPLACEMENTS	456		954		498	52.23
62520000 TOURNEE CARBURANTOU INDEMNITE			254		254	100.00
62530000 DEPLACT EXTERIEURS	2 911		3 203		291	9.10
62550000 FRAIS DE DEMENAGEMENT			1 076		1 076	100.00
62560000 MISSIONS	200		1 695		1 495	88.21
62570000 MISSIONS - RECEPTIONS	700		1 655		955	57.68
62600000 FRAIS POSTAUX	524		615		91	14.75
62610000 TELECOM	781		644		137	21.22
62620000 ORANGE TEL PORTABLE	1 323		656		667	101.67
62630000 TELE 2			4		4	100.00
62640000 ABONNT INTERNET	245		874		629	71.92
62750000 FRAIS BANCAIRES	542		574		32	5.59
62800000 DIVERS ADHESIONS	622		617		5	0.77
62810000 AIDE A LA VIE QUOTIDIENNE	1 740		3 100		1 360	43.87
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	9 289		6 564		2 726	41.53
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	4 321		5 117		796	15.56
63330000 FORMATION CONTINUE (ORG.)	4 968		988		3 981	403.09
63513000 IMPOT LOCAUX			459		459	100.00
SALAIRES ET TRAITEMENTS	175 906		161 934		13 972	8.63
64100000 SALAIRES BRUTS	176 161		159 455		16 706	10.48
64120000 CONGE PAYE	5 383		2 219		7 602	342.61
64140000 INDEMNITES NON SOUMISES A CHAR	5 128		260		4 868	NS
CHARGES SOCIALES	58 571		54 247		4 324	7.97
64510000 COTISATIONS URSSAF	37 970		34 416		3 554	10.33
64530000 COTISATIONS CAISSE RETRAITE	11 538		9 719		1 820	18.72
64531000 COT RETRAITE PREVOYANCE	2 736		2 148		588	27.38
64540000 COTISATIONS ASSEDIC	7 312		6 758		554	8.19
64550000 CHARGES SOC S CONGES	1 588		612		2 201	359.44
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	603		593		10	1.61

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2007	12	31/12/2006	12	Euros	%
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS 68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPOR.	5 572		8 402		2 830	33.68
	5 572		8 402		2 830	33.68
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	318 539		308 081		10 458	3.39
RESULTAT D'EXPLOITATION	7 303		4 050		11 353	280.30
PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATIONS 76100000 PRODUITS DE PARTICIPATION	5		5			
	5		5			
REPRISES SUR PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES 78662000 RAP S IMMOBILISATION FINANCIER			717		717	100.00
			717		717	100.00
PRODUITS NETS SUR CESSIONS DE VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT 76700000 PROD DE CESSION IMMOB	1 039		1 112		73	6.55
	1 039		1 112		73	6.55
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	1 043		1 833		789	43.07
RESULTAT FINANCIER	1 043		1 833		789	43.07
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	8 346		2 218		10 564	476.34
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL 77700000 Quote part de subvention d'inv	2				2	
	2				2	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	2				2	
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION 67120000 PENALITES ET AMENDES 67200000 CHARGES / EXERC ANTERIEURS	87				87	
	27				27	
	60				60	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	87				87	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	85				85	
TOTAL PRODUITS	326 887		305 863		21 024	6.87
TOTAL DES CHARGES	318 626		308 081		10 545	3.42
SOLDE INTERMEDIAIRE	8 261		2 218		10 479	472.51
REPORT DES RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS 78940000 REPRISE S FONDS DEDIES	38 980		31 113		7 867	25.29
	38 980		31 113		7 867	25.29
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES 68940000 PROVISION SUR FONDS DEDIES	38 644		38 980		336	0.86
	38 644		38 980		336	0.86
EXCEDENTS OU DEFICITS	8 597		10 085		18 682	185.25

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 135 578.38 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 325 841.79 Euros et dégageant un excédent de 8 597.25 Euros .

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

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

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 120-1 et suivants du Plan Comptable Général 2005.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que des règlements CRC relatifs à la réécriture du plan comptable général 2005 applicables à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

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

COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Matériel de transport	21 343		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	9 530		3 554
TOTAL	30 873		3 554
Autres titres immobilisés	168		
Prêts, autres immobilisations financières	1 430		
TOTAL	1 598		
TOTAL GENERAL	32 471		3 554

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Matériel de transport			21 343	21 343
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		1 899	11 186	11 186
TOTAL		1 899	32 529	32 529
Autres titres immobilisés			168	168
Prêts, autres immobilisations financières			1 430	1 430
TOTAL			1 598	1 598
TOTAL GENERAL		1 899	34 126	34 126

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Matériel de transport	17 352	3 991		21 343
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	6 995	1 581	1 899	6 677
TOTAL	24 347	5 572	1 899	28 020
TOTAL GENERAL	24 347	5 572	1 899	28 020

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de transport	3 991				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 581				
TOTAL	5 572				
TOTAL GENERAL	5 572				

ANNEXE

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

Etat des provisions

Néant

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	1 430		1 430
Personnel et comptes rattachés	106	106	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 900	1 900	
Divers état et autres collectivités publiques	73 519	73 519	
Débiteurs divers	629	629	
Charges constatées d'avance	765	765	
TOTAL	78 350	76 920	1 430

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	12 253	12 253		
Personnel et comptes rattachés	6 731	6 731		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	27 341	27 341		
TOTAL	46 325	46 325		

Tableau de suivi des fonds dédiés

Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours d'exercice B	Engagement à réaliser sur nou- velles ressources affectées C	Fonds restant engager en fin d'exercice D = A - B + C
Financement DDASS VIH	73 000	33 980	33 980		
Financement GRSP (DDASS)	74 000			36 502	36 502
Conseil Général	24 000	3 000	3 000		
Conseil Régional	10 000	2 500	2 500		
Fondation ORANGE	3 300			2 142	2 142
TOTAL	184 300	39 480	39 480	38 644	38 644

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

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

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 et 4 ans
Mobilier	Linéaire	4 ans

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	73 908
Total	73 908

CONSEIL GENERAL	12 000 €
CONSEIL REGIONAL	9 000 €
EQUAL (Phase 2 et 3)	29 519 €
ACSE	8 000 €
FIPD	11 000 €
MAIRIE DE TOULOUSE - POLIVILLE	4 000 €
Remboursements divers	389 €

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 837
Dettes fiscales et sociales	10 152
Total	16 989

Factures fournisseurs non réglées au 31 12 2007	6 837 €
Provision pour congés payés	9 172 €
Provision pour solde Formation Continue	980 €

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT

Valorisation des contributions volontaires

L'organisme SOLIDARITE SIDA fournis à l'Association des tickets services d'une valeur unitaire de 5.00 euros chacun.

Ces tickets ont été distribués au long de l'année aux usager-e-s, au cas par cas, sur décision des responsables de projet, après consultation de l'équipe, et pour répondre à des situations d'urgens (aide à la vie quotidienne).

La contribution en nature versée au titre de l'exercice 2007 s'élève à 4 000 euros.

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Engagement en matière de pensions et retraites

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Compte tenu de l'ancienneté du personnel au 31 décembre 2007, il n'est pas constaté d'engagement retraite dans les comptes de l'exercice, la provision pouvant être constatée étant jugée trop peu significative.

Autres informations

La loi 2004-391 du 4 mai 2004 (C.Travail art L.931-20-2 et s.) a instauré le Droit Individuel à la Formation. Au titre de ce droit, les salariés ont acquis des droits à heures de formation pour un total de 273.88 heures, soit:

- 13.33 heures au titre de 2004
- 27.84 heures au titre de 2005
- 66.94 heures au titre de 2006
- 81.71 heures au titre de 2007

Ces heures n'ont pour le moment pas fait l'objet de demande de formation par les personnes concernées.