

**SOMMAIRE**

Bilan actif	1
Bilan passif	2
Compte de résultat	3
Détail bilan actif	4
Détail bilan passif	6
Détail compte de résultat	8
Page de garde	11
Identification de l'entreprise	12
Règles et méthodes comptables	13
Autres informations significatives	14
Etat de l'actif immobilisé	15
Etat des amortissements	16
Etat des provisions	17
Etat échéances créances et dettes	18
Charges à payer	20
Produits à recevoir	21
Charges et produits constatés d'avance	22
Tableau de suivi des fonds dédiés	23

**Bilan actif**

1

	Brut	Amortiss. provisions	Net au 31/12/07	Net au 31/12/06
<b>* ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b><u>Immobil. incorporelles</u></b>				
Autres immobilisations	463	463		
<b><u>Immobil. corporelles</u></b>				
Installations - Matériels	2 785	2 006	779	1 335
Autres immobilisations	27 909	15 839	12 070	15 181
<b><u>Immobil. financières</u></b>				
Autres immobilisations	7 500		7 500	7 500
<b>Total</b>	<b>38 659</b>	<b>18 309</b>	<b>20 349</b>	<b>24 016</b>
<b>* ACTIF CIRCULANT</b>				
<b><u>Stocks et en-cours</u></b>				
Avances & acomptes versés				300
<b><u>Créances</u></b>				
Autres créances	72 590	250	72 340	184 173
Disponibilités	56 320		56 320	594
Charges constatées d'avance	2 458		2 458	2 204
<b>Total</b>	<b>131 369</b>	<b>250</b>	<b>131 119</b>	<b>187 272</b>
<b>T O T A L A C T I F</b>			<b>151 469</b>	<b>211 289</b>

## Bilan passif

2

	Net au 31/12/07	Net au 31/12/06
<b>* FONDS ASSOCIATIFS</b>		
<b><u>Fonds propres</u></b>		
Réserves	23 458	23 458
Report à nouveau	320	-380
<b><u>Résultat exercice</u></b>	<b>4 712</b>	<b>701</b>
<b><u>Autres fonds associatifs</u></b>		
<b><u>Total</u></b>	<b>28 492</b>	<b>23 779</b>
<b>* PROVIS. RISQUES &amp; CHARGES</b>		
Provisions pour risques	26 500	26 500
<b><u>Total</u></b>	<b>26 500</b>	<b>26 500</b>
<b>* FONDS DEDIES</b>		
Sur subventions fonctionnement	22 500	18 776
<b><u>Total</u></b>	<b>22 500</b>	<b>18 776</b>
<b>* DETTES</b>		
Découverts concours bancaires	10	40 132
Fournisseurs Cptes rattachés	18 935	17 261
Personnel	10 911	15 700
Organismes sociaux	29 638	55 384
Autres dettes fiscales	14 428	11 658
Autres dettes	53	2 096
<b><u>Total</u></b>	<b>73 977</b>	<b>142 233</b>
<b>T O T A L P A S S I F</b>	<b>151 469</b>	<b>211 289</b>

## Compte de résultat

3

	du 01/01/07 au 31/12/07	% C.A.	du 01/01/06 au 31/12/06	% C.A.	Variation en valeur annuelle	
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>						
Production vendue	320	0.06	270	0.06	50	18
Subventions d'exploitation	541 883	99.94	420 351	99.94	121 532	28
<b>S/Total</b>	<b>542 203</b>	<b>100.00</b>	<b>420 621</b>	<b>100.00</b>	<b>121 582</b>	<b>28</b>
Transferts de charges	121	0.02			121	
Cotisations	200	0.04	220	0.05	-20	-9
Autres produits	20	0.00			20	
<b>Total</b>	<b>542 545</b>	<b>100.06</b>	<b>420 841</b>	<b>100.05</b>	<b>121 704</b>	<b>28</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>						
Autres achats & charg.ext.	146 573	27.03	134 526	31.98	12 047	8
Impôts,taxes et assimilés	16 109	2.97	14 060	3.34	2 049	14
Salaires et traitements	265 379	48.94	263 764	62.71	1 614	
Charges sociales	100 628	18.56	101 587	24.15	-959	
Amortissements et provisions	4 666	0.86	31 350	7.45	-26 684	-85
Autres charges			196	0.05	-196	
<b>Total</b>	<b>533 356</b>	<b>98.37</b>	<b>545 486</b>	<b>129.69</b>	<b>-12 129</b>	<b>-2</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>9 189</b>	<b>1.69</b>	<b>-124 644</b>	<b>-29.63</b>	<b>133 833</b>	
<b>Résultat opérat/commun.</b>						
Produits financiers	4	0.00	1 446	0.34	-1 442	
Charges financières	-702	-0.13	-775	-0.18	72	-9
<b>Résultat financier</b>	<b>-698</b>	<b>-0.13</b>	<b>671</b>	<b>0.16</b>	<b>-1 369</b>	
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>8 490</b>	<b>1.57</b>	<b>-123 973</b>	<b>-29.47</b>	<b>132 464</b>	
Produits exceptionnels	742	0.14	401	0.10	341	84
Charges exceptionnelles	797	0.15	2 823	0.67	-2 025	-71
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>-54</b>	<b>-0.01</b>	<b>-2 421</b>	<b>-0.58</b>	<b>2 367</b>	<b>-97</b>
<b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>	<b>8 436</b>	<b>1.56</b>	<b>-126 395</b>	<b>-30.05</b>	<b>134 831</b>	
Report ressources non utilisée	18 776	3.46	145 873	34.68	-127 096	-87
Engag.à réaliser s/ressources	22 500	4.15	18 776	4.46	3 723	19
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>4 712</b>	<b>0.87</b>	<b>701</b>	<b>0.17</b>	<b>4 011</b>	<b>572</b>
	<b>Bénéfice</b>		<b>Bénéfice</b>			

	Détail bilan actif	4
--	--------------------	---

	Brut	Amortiss. provisions	Net au 31/12/07	Net au 31/12/06
<b>* ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b><u>Immobil. incorporelles</u></b>				
208010 ACQUISITIONS LOGICIELS	463.82			463.82
280801 AMORT.ACQUIS. LOGICIEL		463.82		-463.82
<b><u>Autres immobilisations</u></b>	<b><u>463.82</u></b>	<b><u>463.82</u></b>		
<b><u>Immobil. corporelles</u></b>				
215500 MATERIEL D'ACTIVITES	2 785.98			2 785.98
281550 AMORT.MAT.D'ACTIVITES		2 006.39		-1 450.85
<b><u>Installations - Matériels</u></b>	<b><u>2 785.98</u></b>	<b><u>2 006.39</u></b>	<b><u>779.59</u></b>	<b><u>1 335.13</u></b>
218100 INST.AGENCT.AMENAGTS DIV.	14 710.60			14 710.60
218200 MATERIEL DE TRANSPORT	3 978.00			3 978.00
218300 MATERIEL DE BUREAU ET INF	9 220.94			8 221.94
281810 AMORT.INST.AGENCT.AMENAGT		5 112.66		-3 411.70
281820 AMORT.MATERIEL TRANSPORT		3 978.00		-3 978.00
281830 AMORT.MATERIEL DE BUREAU		6 748.51		-4 339.01
<b><u>Autres immobilisations</u></b>	<b><u>27 909.54</u></b>	<b><u>15 839.17</u></b>	<b><u>12 070.37</u></b>	<b><u>15 181.83</u></b>
<b><u>Immobil. financières</u></b>				
275000 DEPOTS & CAUTIONNEMENTS	7 500.00			7 500.00
<b><u>Autres immobilisations</u></b>	<b><u>7 500.00</u></b>		<b><u>7 500.00</u></b>	<b><u>7 500.00</u></b>
<b>Total</b>	<b>38 659.34</b>	<b>18 309.38</b>	<b>20 349.96</b>	<b>24 016.96</b>
<b>* ACTIF CIRCULANT</b>				
<b><u>Stocks et en-cours</u></b>				
409100 AVANCES/ACPTES COMMANDES				300.00
<b><u>Avances &amp; acomptes versés</u></b>				<b><u>300.00</u></b>
<b><u>Créances</u></b>				
425100 AVANCES AU PERSONNEL	1 425.36			
437400 TICKET REPAS	1 055.30			158.60
438700 ORGANISMES PROD. A RECEV.				555.10
441721 SUBV REGION IDF A RECEV.	28 000.00			5 600.00
441740 SUBV VILLE DE PARIS	41 860.00			
441780 SUBV DASS A RECEVOIR				177 860.00
467000 AUTRES DEB.CREDIT.DIVERS	250.00			250.00
496000 PROV.DEPREC.DEB.DIVERS		250.00		-250.00
<b><u>Autres créances</u></b>	<b><u>72 590.66</u></b>	<b><u>250.00</u></b>	<b><u>72 340.66</u></b>	<b><u>184 173.70</u></b>
.../...				

	Détail bilan actif	5
--	--------------------	---

	Brut	Amortiss. provisions	Net au 31/12/07	Net au 31/12/06
512500 SOCIETE GENERALE	55 310.89			
512510 LIVRET SOCIETE GENERALE	111.07			200.00
518700 INTERETS COURUS A RECEVOI	4.22			3.70
531000 CAISSE	804.79			54.85
531400 CAISSE EN DEVISES	31.21			33.15
540000 COLLECTIF REGIES	58.05			302.95
<b><u>Disponibilités</u></b>	<b><u>56 320.23</u></b>		<b><u>56 320.23</u></b>	<b><u>594.65</u></b>
486000 CHARGES CONSTATEES AVANC.	2 458.65			2 204.28
<b><u>Charges constatées d'avance</u></b>	<b><u>2 458.65</u></b>		<b><u>2 458.65</u></b>	<b><u>2 204.28</u></b>
<b><u>Total</u></b>	<b>131 369.54</b>	<b>250.00</b>	<b>131 119.54</b>	<b>187 272.63</b>
<b><u>T O T A L   A C T I F</u></b>			<b>151 469.50</b>	<b>211 289.59</b>

	<b>Détail bilan passif</b>	6
--	----------------------------	---

	Net au 31/12/07	Net au 31/12/06
<b>* FONDS ASSOCIATIFS</b>		
<b><u>Fonds propres</u></b>		
106800 AUTRES RESERVES	23 458.86	23 458.86
<b><u>Réserves</u></b>	<b><u>23 458.86</u></b>	<b><u>23 458.86</u></b>
110000 REPORT A NOUVEAU CREDIT.	320.27	
119000 REPORT A NOUVEAU DEBIT.		-380.85
<b><u>Report à nouveau</u></b>	<b><u>320.27</u></b>	<b><u>-380.85</u></b>
<b><u>Résultat exercice</u></b>	<b><u>4 712.98</u></b>	<b><u>701.12</u></b>
<b><u>Autres fonds associatifs</u></b>		
<b><u>Total</u></b>	<b><u>28 492.11</u></b>	<b><u>23 779.13</u></b>
<b>* PROVIS. RISQUES &amp; CHARGES</b>		
151100 PROVISIONS POUR LITIGES	26 500.00	26 500.00
<b><u>Provisions pour risques</u></b>	<b><u>26 500.00</u></b>	<b><u>26 500.00</u></b>
<b><u>Total</u></b>	<b><u>26 500.00</u></b>	<b><u>26 500.00</u></b>
<b>* FONDS DEDIES</b>		
194000 FONDS DEDIES S/SUBVENTION	22 500.00	18 776.84
<b><u>Sur subventions fonctionnement</u></b>	<b><u>22 500.00</u></b>	<b><u>18 776.84</u></b>
<b><u>Total</u></b>	<b><u>22 500.00</u></b>	<b><u>18 776.84</u></b>
<b>* DETTES</b>		
512500 SOCIETE GENERALE		39 881.05
518600 INTERETS COURUS A PAYER	10.00	251.56
<b><u>Découverts concours bancaires</u></b>	<b><u>10.00</u></b>	<b><u>40 132.61</u></b>
401000 COLLECTIF FOURNISSEURS	6 661.05	5 554.47
408100 FOURN.FACT NON PARVENUES	12 274.61	11 706.92
<b><u>Fournisseurs Cptes rattachés</u></b>	<b><u>18 935.66</u></b>	<b><u>17 261.39</u></b>
421100 NET A PAYER	1 652.78	
428200 PROV.CONGES PAYES	9 259.00	15 700.00
<b><u>Personnel</u></b>	<b><u>10 911.78</u></b>	<b><u>15 700.00</u></b>
431000 URSSAF	10 049.00	31 019.00
.../...		

	<b>Détail bilan passif</b>	7
--	----------------------------	---

	Net au 31/12/07	Net au 31/12/06
437100 RET. CPM N CADRE+CADRE	8 637.00	6 340.00
437110 RETRAITE CADRE MEDERIC		1 481.00
437200 ASSEDIC GARP	4 825.00	4 751.00
437800 FORMATION CONTINUE	1 628.40	1 425.76
438200 CHARGES SOC/CONGES PAYES	4 499.00	7 685.00
438500 CPAM		1 110.20
438600 ORGANISMES SOC.CH.A PAYER		1 573.00
<b><u>Organismes sociaux</u></b>	<b><u>29 638.40</u></b>	<b><u>55 384.96</u></b>
447100 TAXE SUR LES SALAIRES	14 428.00	11 658.00
<b><u>Autres dettes fiscales</u></b>	<b><u>14 428.00</u></b>	<b><u>11 658.00</u></b>
468600 CHARGES DIVERSES A PAYER	53.55	2 096.66
<b><u>Autres dettes</u></b>	<b><u>53.55</u></b>	<b><u>2 096.66</u></b>
<b><u>Total</u></b>	<b><u>73 977.39</u></b>	<b><u>142 233.62</u></b>
<b><u>T O T A L P A S S I F</u></b>	<b><u>151 469.50</u></b>	<b><u>211 289.59</u></b>



	Détail compte de résultat	8
--	---------------------------	---

	du 01/01/07 au 31/12/07	%	du 01/01/06 au 31/12/06	%	Variation en valeur annuelle
		C.A		C.A	
<b><u>PRODUITS D'EXPLOITATION</u></b>					
706000 PRESTATIONS DE SERVICES	320.00		270.00		50.00
<b><u>Production vendue</u></b>	<b><u>320.00</u></b>		<b><u>270.00</u></b>		<b><u>50.00</u></b>
741210 SUBV CNASEA	14 464.84	2	27 381.45	6	-12 916.61
741300 SUBV CONSEIL GENERAL 93	90 000.00	16			90 000.00
741400 SUBV VILLE DE PARIS	41 860.00	7	41 860.00	9	
748813 SUBV DASS	367 559.00	67	323 110.00	76	44 449.00
748880 SUBV REGION IDF	28 000.00	5	28 000.00	6	
<b><u>Subventions d'exploitation</u></b>	<b><u>541 883.84</u></b>	<b><u>99</u></b>	<b><u>420 351.45</u></b>	<b><u>99</u></b>	<b><u>121 532.39</u></b>
<b><u>S/Total</u></b>	<b><u>542 203.84</u></b>	<b><u>100</u></b>	<b><u>420 621.45</u></b>	<b><u>100</u></b>	<b><u>121 582.39</u></b>
791000 TRANSFERT DE CHARGES	121.70				121.70
<b><u>Transferts de charges</u></b>	<b><u>121.70</u></b>				<b><u>121.70</u></b>
756000 COTISATIONS DES MEMBRES	200.00		220.00		-20.00
<b><u>Cotisations</u></b>	<b><u>200.00</u></b>		<b><u>220.00</u></b>		<b><u>-20.00</u></b>
758800 DONS PARTICULIERS	20.00				20.00
<b><u>Autres produits</u></b>	<b><u>20.00</u></b>				<b><u>20.00</u></b>
<b><u>Total</u></b>	<b><u>542 545.54</u></b>	<b><u>100</u></b>	<b><u>420 841.45</u></b>	<b><u>100</u></b>	<b><u>121 704.09</u></b>
<b><u>CHARGES D'EXPLOITATION</u></b>					
604100 FRAIS ACTIVITES ENFANTS	5 454.51	1	4 879.01	1	575.50
604110 FRAIS MEDICAUX ENFANTS	22.27		168.88		-146.61
604120 REPAS JEUNE	5 234.73		8 483.93	2	-3 249.20
604130 TRANSPORT JEUNE	3 118.25		3 426.95		-308.70
604140 ACTIVITES EN ROUMANIE	6 238.00	1	3 655.32		2 582.68
604400 FRAIS TOURNEE EQUIPE	191.26		671.40		-480.14
604800 FRAIS DIVERS ENFANTS	755.27		484.89		270.38
606100 FOURNITURES D'ENERGIE	2 162.44		2 493.07		-330.63
606300 FOURN.ENTRET./PETIT OUT.	2 841.38		3 767.50		-926.12
606400 FOURNIT.ADMINISTRATIVES	6 364.24	1	4 388.12	1	1 976.12
606800 AUTRES ACHATS NON STOCKES	16.80				16.80
613200 LOYER BUREAUX	33 355.08	6	32 040.83	7	1 314.25
613500 LOCATIONS MOBILIERES	206.00				206.00
614000 CHARGES LOCATIVES	3 248.35		3 241.77		6.58
615200 SUR BIENS IMMOBILIERS	9 772.56	1	6 646.34	1	3 126.22
615500 ENTRETIEN BIENS MOBILIERES	1 378.12		1 952.76		-574.64
616000 PRIMES ASSURANCE	1 056.03		1 245.68		-189.65
618100 DOCUMENTATION GENERALE	1 251.06		554.73		696.33
618500 FRAIS COLLOQUES/SEMINAIR.	210.00				210.00
621400 PERSONNEL DETACHE OU PRET	3 445.50		8 558.58	2	-5 113.08
622600 HONORAIRES	13 711.48	2	18 705.84	4	-4 994.36
623100 COMMUNICATIONS	337.56		520.82		-183.26
.../...					

	<b>Détail compte de résultat</b>	9
--	----------------------------------	---

	du 01/01/07 au 31/12/07	%	du 01/01/06 au 31/12/06	%	Variation en valeur annuelle
		C.A		C.A	
623600 PLAQUETTE VIDEO	180.00		450.00		-270.00
624500 TRANS DECORS ACCESSOIRES			95.00		-95.00
625100 FRAIS DE VOYAGES DEPLAC.	28 169.95	5	13 592.26	3	14 577.69
625700 RECEPTIONS	4 324.26		2 522.49		1 801.77
626100 FRAIS AFFRANCHISSEMENTS	688.27		906.46		-218.19
626200 FRAIS TELEPHONE	8 445.68	1	6 878.30	1	1 567.38
627000 SERVICES BANCAIRES	535.29		556.87		-21.58
628000 DIVERS	1 164.04		743.42		420.62
628100 COTISATIONS DIVERSES			595.00		-595.00
628300 DEPENSES DE FORMATION	2 695.00		2 300.00		395.00
<b>Autres achats &amp; charg.ext.</b>	<b>146 573.38</b>	<b>27</b>	<b>134 526.22</b>	<b>31</b>	<b>12 047.16</b>
631100 TAXE SUR LES SALAIRES	14 428.00	2	11 658.00	2	2 770.00
633300 FORMATION PROFES.CONTINUE	1 628.40		1 455.76		172.64
635800 AUTRES DROITS ADM.IMPOTS	53.55		946.55		-893.00
<b>Impôts, taxes et assimilés</b>	<b>16 109.95</b>	<b>2</b>	<b>14 060.31</b>	<b>3</b>	<b>2 049.64</b>
641100 SALAIRES ET APPOINTEMENTS	254 969.54	47	246 834.18	58	8 135.36
641200 CONGES PAYES	2 346.94		9 658.96	2	-7 312.02
641410 INDEMNITES POUR TRANSPORT	3 391.19		2 911.85		479.34
641430 INDEMNITES NON IMPOSABLES	1 600.00		2 304.00		-704.00
641440 TICKETS RESTAURANTS	3 071.35		2 055.70		1 015.65
<b>Salaires et traitements</b>	<b>265 379.02</b>	<b>48</b>	<b>263 764.69</b>	<b>62</b>	<b>1 614.33</b>
645100 COTISATIONS URSSAF	74 666.33	13	71 274.07	16	3 392.26
645300 RETRAITE NON CADRE	9 307.83	1	9 271.41	2	36.42
645310 RETRAITE CADRE	7 797.53	1	6 898.55	1	898.98
645400 COTISATIONS ASSEDIC	10 894.17	2	10 687.41	2	206.76
645500 CH.SOC.S/CONGES PAYES	-3 186.00		2 438.00		-5 624.00
647500 MEDECINE DU TRAVAIL	1 148.25		1 017.93		130.32
<b>Charges sociales</b>	<b>100 628.11</b>	<b>18</b>	<b>101 587.37</b>	<b>24</b>	<b>-959.26</b>
681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLE	4 666.00		4 600.70	1	65.30
681510 DOT.PROVISION RISQUES			26 500.00	6	-26 500.00
681746 PROV.DEPREC.DEBIT.DIVERS			250.00		-250.00
<b>Amortissements et provisions</b>	<b>4 666.00</b>		<b>31 350.70</b>	<b>7</b>	<b>-26 684.70</b>
654400 PERTE COURANTE/CREANC.ANT			196.90		-196.90
<b>Autres charges</b>			<b>196.90</b>		<b>-196.90</b>
<b>Total</b>	<b>533 356.46</b>	<b>98</b>	<b>545 486.19</b>	<b>129</b>	<b>-12 129.73</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>9 189.08</b>	<b>1</b>	<b>-124 644.74</b>	<b>-29</b>	<b>133 833.82</b>
<b>Résultat opérat/commun.</b>					
767000 PROD.CESSION VAL.MOBILIER			1 442.60		-1 442.60
768000 AUTRES PROD.FINANCIERS	4.22		3.70		0.52
<b>Produits financiers</b>	<b>4.22</b>		<b>1 446.30</b>		<b>-1 442.08</b>
.../...					

	<b>Détail compte de résultat</b>	10
--	----------------------------------	----

	du 01/01/07 au 31/12/07	%	du 01/01/06 au 31/12/06	%	Variation en valeur annuelle
		C.A		C.A	
661600 INTERETS BANC./FINANC.	-669.14		-775.30		106.16
666000 PERTES DE CHANGES	-33.58				-33.58
<b><u>Charges financières</u></b>	<b><u>-702.72</u></b>		<b><u>-775.30</u></b>		<b><u>72.58</u></b>
<b><u>Résultat financier</u></b>	<b><u>-698.50</u></b>		<b><u>671.00</u></b>		<b><u>-1 369.50</u></b>
<b><u>RESULTAT COURANT</u></b>	<b><u>8 490.58</u></b>	<b><u>1</u></b>	<b><u>-123 973.74</u></b>	<b><u>-29</u></b>	<b><u>132 464.32</u></b>
771800 AUTRES PROD.EXC./OP.GEST.	36.72		34.62		2.10
772000 PROD. S/EXERCICES ANT.	706.00		367.00		339.00
<b><u>Produits exceptionnels</u></b>	<b><u>742.72</u></b>		<b><u>401.62</u></b>		<b><u>341.10</u></b>
671200 PENALITES/AMENDES DIVERS.	446.00		689.00		-243.00
671800 AUTRES CH.EXCEP./OP.GEST.	137.73		1 200.48		-1 062.75
672000 CHARGES/EXERC.ANTERIEURS	213.43		933.60		-720.17
<b><u>Charges exceptionnelles</u></b>	<b><u>797.16</u></b>		<b><u>2 823.08</u></b>		<b><u>-2 025.92</u></b>
<b><u>Résultat exceptionnel</u></b>	<b><u>-54.44</u></b>		<b><u>-2 421.46</u></b>		<b><u>2 367.02</u></b>
<b><u>SOLDE INTERMEDIAIRE</u></b>	<b><u>8 436.14</u></b>	<b><u>1</u></b>	<b><u>-126 395.20</u></b>	<b><u>-30</u></b>	<b><u>134 831.34</u></b>
789400 REPORT RESS.NON UTIL/SUBV	18 776.84	3	145 873.16	34	-127 096.32
<b><u>Report ressources non utilisée</u></b>	<b><u>18 776.84</u></b>	<b><u>3</u></b>	<b><u>145 873.16</u></b>	<b><u>34</u></b>	<b><u>-127 096.32</u></b>
689400 ENGAG.A REALISER S/SUBV.	22 500.00	4	18 776.84	4	3 723.16
<b><u>Engag.à réaliser s/ressources</u></b>	<b><u>22 500.00</u></b>	<b><u>4</u></b>	<b><u>18 776.84</u></b>	<b><u>4</u></b>	<b><u>3 723.16</u></b>
<b><u>EXCEDENT OU DEFICIT</u></b>	<b><u>4 712.98</u></b>		<b><u>701.12</u></b>		<b><u>4 011.86</u></b>

# ANNEXES

Monnaie de tenue: EURO  
Monnaie de présentation : EURO

## HORS LA RUE

7-9 RUE DE DOMREMY  
75013 PARIS

**Exercice du 01/01/07 au 31/12/07**

SIRET : 43991448200039

NAF : 853K

**Identification de l'entreprise**

12

Désignation de l'association : HORS LA RUE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/07, dont le total est de 151 469 E et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un excédent de 4 712 E

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**

13

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 principales méthodes utilisées sont les suivantes :

**Immobilisations corporelles**

Les immobilisations corporelles figurant à l'actif sont des immobilisations non décomposables.

Les amortissements des immobilisations non décomposables continuent d'être pratiqués selon leur durée de vie.

- Matériel d'activités 5 ans
- Installations générales 5 et 10 ans
- Matériel de transport 3 ans
- Matériel de bureau et informatique 3 et 5 ans

**Autres informations significatives**

14

Provision pour litige :

Une provision pour litige d'un montant de 26 500 euros a été constituée à la clôture de l'exercice 2006.  
L'audience du bureau de jugement prévue initialement au 18 octobre 2007 a été reportée au 30 avril 2008.

## Etat de l'actif immobilisé

15

CADRE A : IMMOBILISATIONS	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation exercice	Acquisitions créations
Frais d'établissement R&D <b>TOTAL 1</b>			
Autres postes d'immo. incorporelles <b>TOTAL 2</b>	463		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions, installations générales, agencement.			
Installations techniques, matériel et outillage ind.	2 785		
Installations générales, agencements, aménagements divers	14 710		
Autres matériels de transport	3 978		
Matériel de bureau et informatique, mobilier	8 221		999
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<b>TOTAL 3</b>	<b>29 696</b>		<b>999</b>
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts & autres immobilisations financières	7 500		
<b>TOTAL 4</b>	<b>7 500</b>		
<b>TOTAL GÉNÉRAL (1+2+3+4)</b>	<b>37 660</b>		<b>999</b>

CADRE B IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immobilisations en fin d'exercice	Réévaluation légale ou évaluation par mise en équivalence Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice
	Par virement	Par cession		
Frais d'établissement R&D <b>TOTAL 1</b>				
Autres postes d'immo. incorporelles <b>TOTAL 2</b>			463	
Terrains				
Constructions	sur sol propre			
	sur sol d'autrui			
	Inst. gales., agencements et am. const.			
Installations techniques matériel et outillage			2 785	
Autres immo. corporelles	Inst. gales., agencements, aménagement divers		14 710	
	Matériel de transport		3 978	
	Matériel de bureau & informatique		9 220	
	Emballages récupérables & divers			
Immobilisations corporelles en cours				
Avances & acomptes				
<b>TOTAL 3</b>			<b>30 695</b>	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts & autres immobilisations financières			7 500	
<b>TOTAL 4</b>			<b>7 500</b>	
<b>TOTAL GÉNÉRAL (1+2+3+4)</b>			<b>38 659</b>	



## Etat des amortissements

16

Immobilisations amortissables		Montant début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin d'exercice
Frais d'établissement, de recherche et développement <b>TOTAL 1</b>					
Autres immobilisations incorporelles <b>TOTAL 2</b>		<b>463</b>			<b>463</b>
Terrains					
Constructions	sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	installations générales				
Installations techniques, matériel et outillage industriels		1 450	555		2 006
Autres immobilisations corporelles	installations générales	3 411	1 700		5 112
	matériel de transport	3 978			3 978
	matériel de bureau	4 339	2 409		6 748
	emballages récupérables				
<b>TOTAL 3</b>		<b>13 179</b>	<b>4 666</b>		<b>17 845</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL (1+2+3)</b>		<b>13 643</b>	<b>4 666</b>		<b>18 309</b>

## Etat des provisions

17

NATURE DES PROVISIONS	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				
Provisions pour investissement				
Provisions hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations except. 30%				
Provisions fiscales pour implant. à l'étranger avant le 01/01/1992				
Provisions fiscales pour implant. à l'étranger après le 01/01/1992				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
<b>TOTAL 1</b>				
Provisions pour litiges	26 500			26 500
Provisions garanties données aux clients				
Provisions pertes de marché à terme				
Provisions amendes & pénalités				
Provisions pertes de change				
Provisions pensions & obligations				
Provisions pour impôts				
Provisions renouvellement des immobilisations				
Provisions grosses réparations				
Provisions charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges & fonds dédiés	18 776	22 500	18 776	22 500
<b>TOTAL 2</b>	<b>45 276</b>	<b>22 500</b>	<b>18 776</b>	<b>49 000</b>
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations titres équivalence				
Titres de participation				
Autres immobilisations financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients				
Autres pour dépréciations	250			250
<b>TOTAL 3</b>	<b>250</b>			<b>250</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL (1+2+3)</b>	<b>45 526</b>	<b>22 500</b>	<b>18 776</b>	<b>49 250</b>
dont				
dotations				
et reprises				
- d'exploitation		22 500	18 776	
- financières				
- exceptionnelles				
Titres mis en équivalence				

## Etat échéances créances et dettes

18

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	7 500		7 500
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances r. de titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	1 425	1 425	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 055	1 055	
État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes et versements assimilés			
	Divers	69 860	69 860	
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	250	250	
	Charges constatées d'avance	2 458	2 458	
<b>TOTAUX</b>		<b>82 549</b>	<b>75 049</b>	<b>7 500</b>
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

19

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	10	10		
	à plus de 2 ans à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	18 935	18 935		
	Personnel et comptes rattachés	10 911	10 911		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	29 638	29 638		
État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices				
	Taxe sur valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	14 428	14 428		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	53	53		
	Dettes représentative de titres emp.				
	Produits constatés d'avance				
<b>TOTAUX</b>		<b>73 977</b>	<b>73 977</b>		
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

**Charges à payer**

20

	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	10
Emprunts et dettes financières diverses	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 274
Dettes fiscales et sociales	13 758
Autres dettes	53
<b>TOTAL</b>	<b>26 096</b>

**Produits à recevoir**

21

	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	
Disponibilités	4
<b>TOTAL</b>	<b>4</b>

**Charges et produits constatés d'avance**

22

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	2 458	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
<b>TOTAL</b>	<b>2 458</b>	

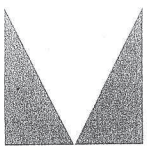
## Tableau de suivi des fonds dédiés

23

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DEDIES subventions de fonctionnement affectées					
Situations	Montant initial	fonds à engager au début de l'exercice (compte 194)	Utilisation en cours de l'exercice (compte 7894)	Engagements à réaliser sur nouvelles ressources affectées (compte 6894)	Fonds restants à engager en fin d'exercice
Ressources		A	B	C	D=A-B+C
VDP 2006	41 860,00	11 266,10	11 266,10		0,00
REGION IDF 2006	28 000,00	7 510,74	7 510,74		0,00
CG 93 2007	90 000,00			22 500,00	22 500,00
<b>TOTAL</b>	<b>159 860,00</b>	<b>18 776,84</b>	<b>18 776,84</b>	<b>22 500,00</b>	<b>22 500,00</b>

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DEDIES dons manuels, legs et donations affectées					
Situations	Montant initial	fonds à engager au début de l'exercice (compte 195-197)	Utilisation en cours de l'exercice (compte 7895 ou 7897)	Engagements à réaliser sur nouvelles ressources affectées (compte 6894 ou 6897)	Fonds restants à engager en fin d'exercice
Ressources		A	B	C	D=A-B+C
<b>Sous total</b>					
<b>Sous total</b>					
<b>TOTAL</b>					





MONIQUE MILLOT-PERNIN

Expert-comptable diplômé inscrit au tableau de l'Ordre de Paris  
Commissaire aux comptes membre de la Compagnie régionale de Paris

## HORS LA RUE

Association loi 1901  
7-9, rue de Domrémy  
75 013 PARIS

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée générale du 10 mars 2004, je vous présente mon rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2007 sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'association HORS LA RUE tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de mes appréciations,
- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre conseil d'administration 29 avril 2008. Il m'appartient, sur la base de mon audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

120, avenue Gambetta - 75020 Paris  
Tél. : 33 01 40 32 70 60  
Fax. : 33 01 40 32 70 65  
E-mail : mmp@mmp-audit.com  
Site : www.mmp-audit.com

.../...

43, avenue Foch  
94300 Vincennes

Siret : 377 994 744 000 37  
NAF 741 C - ALL. FAM. IND.  
756 32 0425 339 001 003

Numéro intracommunautaire:  
FR . 21377994744

Adhérent d'un centre de gestion.  
Règlement par chèque accepté.

## I. Opinion sur les comptes annuels

J'ai effectué mon 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.

J'estime que mes contrôles fournissent une base raisonnable à l'opinion exprimée ci-après :

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

## II. Justification des appréciations

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

Dans le cadre de mon appréciation des principes comptables suivis par votre association, et des estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, ainsi que leur présentation d'ensemble, j'ai été conduite à examiner la manière dont étaient suivis et comptabilisés les éléments suivants :

### 1) Les subventions attribuées :

J'ai obtenu les éléments probants justifiant la réalité des subventions allouées et leur comptabilisation sur l'exercice.

Les subventions comptabilisées reposent notamment sur les contrats de subventions signés entre l'association et ses financeurs.

**2) « Fonds dédiés » - Fonds reçus et non encore utilisés inscrits au passif du bilan :**

J'ai obtenu les éléments probants justifiant les variations nettes des fonds dédiés au cours de l'exercice et le caractère raisonnable de l'évaluation des fonds dédiés comptabilisés dans les comptes annuels.

**Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de ma démarche d'audit des comptes annuels et ont contribué à la formation de mon opinion sans réserve, exprimée dans la première partie de ce rapport.**

### III. Vérifications et informations spécifiques

J'ai également procédé, conformément aux normes professionnelles applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

En application de la loi, je vous signale les faits suivants :

- selon l'article R823-9 du Code de commerce, le commissaire aux comptes est convoqué au conseil d'administration arrêtant les comptes annuels de l'association. Le défaut de convocation à votre conseil du 29 avril 2008 constitue une irrégularité que je dois porter à la connaissance de votre assemblée générale.
- chaque membre de votre association a le droit de prendre connaissance, pendant un délai de quinze jours qui précède la date de l'assemblée générale, de divers documents énumérés par la loi y compris les rapports du commissaire aux comptes. La réception du rapport financier en date du 19 mai 2008, ne nous a pas permis de délivrer nos rapports dans les délais requis.

Je n'ai pas d'autre observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels, des informations données dans le rapport financier et dans les documents adressés aux membres sur la situation financière et les comptes annuels de votre association.

Fait à Paris, le 19 mai 2008



Monique MILLOT-PERNIN

Commissaire aux Comptes

Membre de la Compagnie Régionale de Paris

## I. Opinion sur les comptes annuels

J'ai effectué mon 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.

J'estime que mes contrôles fournissent une base raisonnable à l'opinion exprimée ci-après :

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

## II. Justification des appréciations

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

Dans le cadre de mon appréciation des principes comptables suivis par votre association, et des estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, ainsi que leur présentation d'ensemble, j'ai été conduite à examiner la manière dont étaient suivis et comptabilisés les éléments suivants :

### 1) Les subventions attribuées :

J'ai obtenu les éléments probants justifiant la réalité des subventions allouées et leur comptabilisation sur l'exercice.

Les subventions comptabilisées reposent notamment sur les contrats de subventions signés entre l'association et ses financeurs.