



Entreprendre Ensemble

Rapport général
du commissaire aux comptes

Exercice clos le 31 décembre 2007
Entreprendre Ensemble
66 rue des Chantiers de France – 59140 DUNKERQUE
Ce rapport contient 23 pages

EK - CDU



KPMG Entreprises
Littoral
40 rue du Sud
B.P. 28
Dunkerque Cedex 02
France

Téléphone : +33 (0)3 28 24 53 53
Télécopie : +33 (0)3 28 24 53 54
Site internet : www.kpmg.fr

Association Entreprendre Ensemble

Siège social : 66 rue des Chantiers de France – 59140 DUNKERQUE

Rapport général du commissaire aux comptes

Exercice clos le 31 décembre 2007

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 Entreprendre Ensemble, 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 œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à examiner, par sondages, les éléments probants justifiant les données contenues dans ces comptes. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes et à apprécier leur présentation d'ensemble. Nous estimons que nos contrôles fournissent une base raisonnable à l'opinion exprimée ci-après.

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

2 Justification des appréciations

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

La note 1 de l'annexe expose les règles et méthodes comptables relatives à l'établissement et la présentation des comptes.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre association, 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 assurés de leur correcte application.

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.

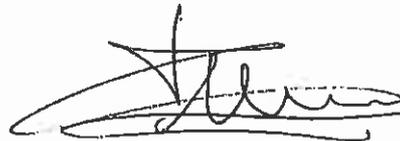
3 Vérifications et informations spécifiques

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 sur la situation financière et les comptes annuels.

Dunkerque, le 12 juin 2008

KPMG Entreprises
Département de KPMG S.A.



Eric Krach

entreprendre **Ensemble**

COMPTES ANNUELS 2007

Index

Entreprendre Ensemble.....	1
Bilan actif.....	2
Bilan passif.....	3
compte de résultat première partie.....	4
Compte de résultat seconde partie.....	5
Règles et méthodes comptables 2007 bis_1.....	6



Visa pour
authentification
KPMG S.A.

Bilan Actif

Entreprendre Ensemble

Période du 01/01/07 au 31/12/07
Edition du 12/06/08

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2007	Net (N-1) 31/12/2006
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	63 266	63 266		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL Immobilisations Incorporelles :	63 266	63 266		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	57 203	57 203		
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	455 764	389 926	65 838	
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL Immobilisations corporelles :	512 967	447 129	65 838	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participation par M.E				
Autres participations	4		4	
Créances rattachées à participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	48 508		48 508	
Autres immobilisations financières	1 852		1 852	
TOTAL Immobilisations financières :	50 164		50 164	
ACTIF IMMOBILISÉ	626 397	510 395	116 002	

STOCKS ET EN-COURS				
Stocks de matières premières				
Stocks d'en-cours de product. de biens				
Stocks d'en-cours product. de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :				
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	1 183 685	52 300	1 131 384	28 914
Autres créances	1 744 201	83 765	1 660 436	2 401
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	2 927 886	136 065	2 791 801	31 315
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	223 151		223 151	70 188
Disponibilités	970 960		970 960	13 099
Charges constatées d'avance	30 043		30 043	1 398
TOTAL disponibilités et divers :	1 224 155		1 224 155	84 683
ACTIF CIRCULANT	4 152 020	136 065	4 015 956	115 998

Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				

TOTAL GÉNÉRAL	4 778 417	646 459	4 131 958	115 998
----------------------	------------------	----------------	------------------	----------------

Bilan Passif

Entreprendre Ensemble

Période du 01/01/07 au 31/12/07
Edition du 12/06/08

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2007	Net (N-1) 31/12/2006
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé	95 648	
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	167 611	
Ecarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles	23 402	
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	254 182	193
Résultat de l'exercice	(107 052)	16 328
TOTAL situation nette :	433 792	16 521
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	16 689	
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	450 481	16 521
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
TOTAL dettes financières :		
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 149 925	47 527
Dettes fiscales et sociales	321 040	51 950
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 168 722	
TOTAL dettes diverses :	3 639 687	99 477
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCES	41 789	
DETTES	3 681 477	99 477
Ecart de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	4 131 958	115 998

Visa pour
authentification
KPMG S.A.

Compte de Resultat (Première Partie)

Entreprendre Ensemble

Période du 01/01/07 au 31/12/07
Edition du 12/06/08

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2007	Net (N-1) 31/12/2006
Ventes de marchandises Production vendue de biens Production vendue de services Chiffres d'affaires nets				
Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges Autres produits			2 653 841 777 089 5 000	102 860 372 003
PRODUITS D'EXPLOITATION			3 435 930	474 863
CHARGES EXTERNES Achats de marchandises [et droits de douane] Variation de stock de marchandises Achats de matières premières et autres approvisionnement Variation de stock [matières premières et approvisionnement] Autres achats et charges externes TOTAL charges externes :			3 187 777 580 780 747	184 926 184 926
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			192 809	19 167
CHARGES DE PERSONNEL Salaires et traitements Charges sociales TOTAL charges de personnel :			1 803 698 744 576 2 548 274	182 289 80 299 262 588
DOTATIONS D'EXPLOITATION Dotations aux amortissements sur immobilisations Dotations aux provisions sur immobilisations Dotations aux provisions sur actif circulant Dotations aux provisions pour risques et charges TOTAL dotations d'exploitation :			43 497 40 412 83 909	
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			16	
CHARGES D'EXPLOITATION			3 605 555	466 601
RESULTAT D'EXPLOITATION			(169 625)	8 192

Visa pour
authentification
KPMG S.A.

Compte de Résultat (Seconde Partie)

Entreprendre Ensemble

Période du 01/01/07 au 31/12/07
Edition du 12/06/08

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2007	Net (N-1) 31/12/2006
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(169 825)	6 182
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	28 863	1 196
	28 863	1 196
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
RÉSULTAT FINANCIER	28 863	1 196
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	(140 962)	7 378
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	35 690	7 247
Produits exceptionnels sur opérations en capital	15 870	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	51 560	7 247
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	17 850	297
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	17 850	297
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	33 710	6 950
Participation des salariés aux fruits de l'expansion		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	3 618 364	483 306
TOTAL DES CHARGES	3 823 406	488 878
BÉNÉFICE OU PERTE	(107 052)	16 328

Visa pour
authentification
KPMG S.A.



**Annexe aux comptes annuels
de l'exercice clos le
31/12/2007**

Règles & Méthodes Comptables

Entreprendre Ensemble

Période du 01/01/07 au 31/12/07
Edition du 12/06/08

L'exercice clôturé au 31/12/2007 présente un montant total du bilan de 4 131 958 €
et dégage un résultat de (107 052) €

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- importance relative
- continuité d'exploitation
- permanence des règles et méthodes d'un exercice à l'autre

Les nouvelles règles issues :

- des règlements CRC 2002-10 (du 12 décembre 2002) sur les amortissements et les dépréciations,
 - du règlement CRC 2004-06 (du 23 novembre 2004) relatif à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs,
- ont été mises en application pour la première fois au titre de l'exercice ouvert en 2005.
Le cas échéant, les mesures de simplification visant les petites entreprises ont été appliquées.
La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Evènements significatifs :

Changement de dénomination sociale de l'association Entreprendre Ensemble en Flandres par Entreprendre Ensemble au 01/01/2007 suite à la fusion absorption avec les associations Le Prolle, la Mission Locale de l'Agglomération Dunkerquoise et le FLES.

Immobilisations corporelles :

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition, frais accessoires directement attribuables inclus, après déduction des RRR et escomptes obtenus.
Les droits de mutation, honoraires, commissions et frais d'actes sont comptabilisés en charges.

Aucune immobilisation n'a fait l'objet d'une décomposition.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés en fonction de la durée de vie prévue.

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

- Concessions et droits similaires	1 ans
- Agencements et aménagements	10 ans
- Matériel de bureau et informatique	3 à 5 ans
- Mobilier de bureau	5 à 10 ans

Créances :

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

Visa pour
authentification
KPMG S.A.

Informations relatives au bilan

Actif

Voir tableau des immobilisations

Voir tableau des amortissements

Immobilisations corporelles

Amortissements

Type d'immobilisations	Mode	Durée
Agencements et aménagements	L	10 ans
Matériel de bureau et informatique	L	3 à 5 ans
Mobilier de bureau	L	8 à 10 ans

Produits à recevoir

Créance C. Sadya	147 307,98
Fonds Social Européen	1 183 800,62
Etat	37 081,33
FAA Sotie 2004/2005	14 594,00
KPMG	20 000,00
Maison De l'Emploi	28 888,71
Urssaf	343,00
Ircantec	22,82
Indemnités journalières Sécurité Sociale	6 277,53
Communauté Urbaine de Dunkerque	22 000,00
Cnasea	825,58
ANPE	59 850,00
Conseil Régional	105 916,40
Unifformation	2 892,82
Communes	4 720,25
Total	1 537 975,26

Charges constatées d'avance

PETIT EQUIPEMENT	657,80
LOCATION MOBILIERES	4 189,67
ABONNEMENTS	1 785,34
ASSURANCES	17 744,89
CHARGES LOCATIVES	8 705,00
Total	30 042,80

Passif

Tableau de variation des capitaux propres

	N-1	+	-	N
Capital	-	95 648	-	95 648
				-
Primes et réserves	-	181 013	-	181 013
				-
Report à nouveau	193	253 989		254 182
				-
Résultat	16 328	107 052	16 328	107 052
				-
Provisions réglementées	-	16 689	-	16 689
Total	16 521	450 287	16 328	450 480

Droits individuels à la formation

Droits individuels à la formation	Volume d'heures de formation
Cumul des droits acquis par les salariés au cours de l'exercice	1 549,39
Cumul n'ayant pas fait l'objet d'une demande des salariés	5 045,08

Composition des produits constatés d'avance

Conseil Régional	28 000,00
Etat	15 789,47
Total	41 789,47

Autres informations

Transfert de charges

Charges d'exploitation	48 556,54
Charges de personnel	514 956,64
Total	563 513,18

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	13	0
Employés	83	10
Total	96	10

Visa pour
authentification
KPMG S.A.

Détail des Comptes

Entreprendre Ensemble

Période du 01/01/07 au 31/12/07

Edition du 12/06/08

Sage 100 Etats comptables et fiscaux 15.02

Bilan Actif (2050)

	Brut	Amortissements	Net 31/12/2007	Net N-1 31/12/2006	Variation En valeur	Variation En %
ACTIF IMMOBILISE						
Immobilisation incorporelles						
Concessions, brevets et droits siml	63 265,52	63 265,52	0,00		0,00	
206000 CONCESSIONS,BREVETS,L	63 265,52		63 265,52		63 265,52	
280500 AMORT.CONCESSIONS,BRE		63 265,52	-63 265,52		-63 265,52	
Immobilisations corporelles						
Constructions	57 203,34	57 203,34	0,00		0,00	
214500 AAI CONSTRUCTION SUR S	57 203,34		57 203,34		57 203,34	
281450 AMORT.AAI CONSTRUCTION		57 203,34	-57 203,34		-57 203,34	
Autres immobilisations corporelles	465 763,95	389 926,70	85 838,25		85 838,25	
218100 INSTALLATIONS ET AGENC	54 899,88		54 899,88		54 899,88	
218300 MATERIEL DE BUREAU ET I	299 717,88		299 717,88		299 717,88	
218400 MOBILIER	101 046,89		101 046,89		101 046,89	
281810 AMORT.INSTALLATIONS ET		48 056,83	-48 056,83		-48 056,83	
281830 AMORT.MATERIEL BUREAU		248 562,70	-248 562,70		-248 562,70	
281840 AMORT.DU MOBILIER		93 316,17	-93 316,17		-93 316,17	
Immobilisations financières						
Avires participatifs						
281800 TITRES DE PARTICIPATION	3,81		3,81		3,81	
Autres immobilisations financières						
275000 DEPOTS ET CAUTIONNEME	1 652,45		1 652,45		1 652,45	
TOTAL (II)	577 889,07	510 394,56	67 494,51		67 494,51	
ACTIF CIRCULANT						
Stocks						
Créances						
Clients et comptes rattachés (91)	1 193 830,55	52 300,17	1 141 530,38	28 913,62	1 112 616,76	3 848,07
411000 COLLECTIF CLIENTS	1 173 912,54		1 173 912,54	28 913,62	1 144 898,92	3 960,07
418000 CLIENTS DOUTEUX OU LITIG	19 918,01		19 918,01		19 918,01	
491000 PROV.DEPRECIATION CPTÉ		24 523,01	-24 523,01		-24 523,01	
491001 PROV.DEPRECIATION FOND		27 777,18	-27 777,18		-27 777,18	
Autres créances (91)	1 793 978,41	83 764,82	1 710 213,59	2 401,12	1 707 812,87	71 126,87
401000 COLLECTIF FOURNISSEURS	39 808,32		39 808,32		39 808,32	
409800 FOURNISSEUR RRR/AVOIR	22,50		22,50		22,50	
425000 PERSONNEL: AVANCES ET	308,87		308,87		308,87	
437800 TICKET RESTAURANT	398,50		398,50		398,50	
447100 ETAT:TAXE SUR LES SALAI	9 889,00		9 889,00		9 889,00	
487010 MAIRIE DE DUNERQUE	159 441,38		159 441,38		159 441,38	
487100 DEBITEURS DIVERS FLES	2 818,91		2 818,91		2 818,91	
487612 FINANCEMENTS PDL DLA A	3 049,00		3 049,00		3 049,00	
487645 SUBVENTION FIPJ AI AU 31.	10 889,79		10 889,79		10 889,79	
487665 SUBV MALD CLAP 2008	1 523,94		1 523,94		1 523,94	
487700 FONDS MUTUALISES FLES	27 777,18		27 777,18		27 777,18	
487800 CREANCE A RECEVOIR	147 307,86		147 307,86		147 307,86	
488700 PRODUITS A RECEVOIR PLES				2 401,12	-2 401,12	-100,00
488701 PRODUITS A RECEVOIR PLIE	950 384,47		950 384,47		950 384,47	
488702 PRODUITS A RECEVOIR ML	384 080,05		384 080,05		384 080,05	
488703 PRODUITS A RECEVOIR EE	65 508,88		65 508,88		65 508,88	
488708 PRODUITS A RECEVOIR DIV	715,92		715,92		715,92	
488000 PROVISION SUR CREANCES		75 358,15	-75 358,15		-75 358,15	
488700 AUTRES COMPTES DEBITE		8 409,47	-8 409,47		-8 409,47	
Divers						
Valeurs mobilières de placement	223 151,42		223 151,42	70 187,93	152 963,49	217,93

Visa pour
authentification
KPMG S.A.

Détail des Comptes

Entreprendre Ensemble

Période du 01/01/07 au 31/12/07

Edition du 12/06/08

Sage 100 Etats comptables et fiscaux 15.02

Bilan Actif (2050)

	Brut	Amortissements	Net 31/12/2007	Net N-1 31/12/2006	Variation	
					En valeur	En %
507001 OPCVM CAPITOP TRESOR	93 259,37		93 259,37		93 259,37	
507002 SOGEMONETAIRE EE				70 187,93	-70 187,93	-100,00
507003 SOGEMONETAIRE PLIE	90 541,82		90 541,82		90 541,82	
507004 SOGEMONEPLUS 3 MOIS PL	20 831,85		20 831,85		20 831,85	
507005 SOGE ASSO PREMIERE PLIE	10 410,15		10 410,15		10 410,15	
507006 SOGEMONEVALOR LIQUIDIT	5 354,01		5 354,01		5 354,01	
507008 VEGA SECURITE FLES	2 954,82		2 954,82		2 954,82	
Disponibilités	970 960,44		970 960,44	13 099,41	957 861,03	7 312,25
512000 SOCIETE GENERALE EE	295 788,37		295 788,37	13 099,41	282 688,96	2 167,88
512001 SOCIETE GENERALE PLIE	571 470,17		571 470,17		571 470,17	
512002 SOCIETE GENERALE FLES	10 910,77		10 910,77		10 910,77	
512003 SOCIETE GENERALE FAA	715,08		715,08		715,08	
512100 CREATIS PLIE	12 243,94		12 243,94		12 243,94	
512101 CREATIS FLES	11 925,42		11 925,42		11 925,42	
512200 CREDIT AGRICOLE MLAD	87 928,71		87 928,71		87 928,71	
COMPTES DE REGULARISATION						
486000 CHARGES CONSTATEES D'	30 042,80		30 042,80	1 398,84	28 647,16	2 052,82
TOTAL (III)	4 211 963,62	136 064,79	4 075 898,83	116 997,72	3 959 901,11	3 413,77
TOTAL GENERAL (I à VI)	4 789 852,89	646 459,35	4 143 393,54	116 997,72	4 027 395,62	3 471,96

Visa pour
authentification
KPMG S.A.

Détail des Comptes

Entreprendre Ensemble

Période du 01/01/07 au 31/12/07

Edition du 12/06/08

Sage 100 Etats comptables et fiscaux 15.02

Bilan Passif (2051)				
	Net	Net N-1	Variation	
	31/12/2007	31/12/2006	En valeur	En %
CAPITAUX PROPRES				
Capital social ou individuel (1)	95 648,10		95 648,10	
101000 FONDS DE RESERVE	95 648,10		95 648,10	
Primes d'émission, de fusion, d'apport	167 811,22		167 811,22	
104010 SUBV.INVESTIE NON RENOUELABLE	167 811,22		167 811,22	
Réserves statutaires ou contractuelles	23 402,27		23 402,27	
108300 RESERVES STATUTAIRES FLES	23 402,27		23 402,27	
Report à nouveau	254 182,36	182,90	253 989,46	131 868,98
110000 REPORT A NOUVEAU	254 182,36	182,90	253 989,46	131 868,98
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-107 051,77	16 327,71	-123 379,48	-755,64
Subvention d'investissement				
131000 SUBVENTION D'INVESTISSEMENT	150 887,17		150 887,17	
132000 SUB.INVESTISSEMENT INSCRITE CR	-133 988,27		-133 988,27	
TOTAL (I)	450 481,08	16 520,61	433 960,47	2 626,78
CAPITAUX LIÉS				
DETTES				
Dettes financières et assimilées				
401000 COLLECTIF FOURNISSEURS	2 080 782,76	28 037,14	2 032 725,62	7 280,12
408100 FOURNISSEUR FACT NON PARVENUES EE	128 870,90	19 489,90	109 481,00	581,73
Dettes fiscales et sociales	591 008,71	81 950,07	279 088,67	537,17
421000 PERSONNEL-REMUNERATIONS DUES	4 289,03		4 289,03	
427000 PERSONNEL-OPPOSITIONS	2 509,87		2 509,87	
427800 SALAIRES: REMBOURSEMENT FRAIS	8 306,72	44,20	8 282,52	14 188,60
428200 PROVISION POUR CONGES A PAYER	81 188,80	10 073,00	71 095,80	705,81
431000 COTISATIONS URSSAF	86 123,00	19 790,00	45 333,00	229,07
437210 COTISATION MUTUELLE NC PREVANOR	4 328,16		4 328,16	
437220 COTISATION MUTUELLE C VAUBAN	3 224,00	812,00	2 812,00	428,80
437310 COTISATION PREVOYANCE C/NC VAUBAN	11 080,88		11 080,88	
437320 RETRAITE C ET NC IRCANTEC	9 070,63	3 770,89	5 308,84	140,79
437330 RETRAITE SUPPL C ET NC CDC	26 812,20	804,87	24 707,33	2 730,48
437340 RETRAITE FONCTIONNAIRE	14 858,00		14 858,00	
437400 COTISATION ASSEDIC	10 028,67	3 237,00	6 791,67	209,81
438200 CHARGES SOCIALES SUR CONGES A PAYER	33 279,21	4 029,00	29 250,21	725,99
438800 AUTRES CHARGES SOCIALES A PAYER		3 703,00	-3 703,00	-100,00
447030 FORMATION PROFESSIONNELLE	49 699,00		49 699,00	
447100 ETAT:TAXE SUR LES SALAIRES		4 815,00	-4 815,00	-100,00
448200 CHARGES FISCALES SUR CP A PAYER		871,31	-871,31	-100,00
448600 ETAT: CHARGES A PAYER	10 413,67		10 413,67	
Autres dettes	1 178 888,59		1 178 888,59	
411000 COLLECTIF CLIENTS	10 188,00		10 188,00	
467000 TOTAL DES OPERATEURS	24 974,94		24 974,94	
467501 TOTAL FINANCEMENT FORMATION CUD	58 108,36		58 108,36	
467502 FINANCEMENT PDL AXE 1	0,08		0,08	
467505 TOTAL SUBVENTION MLAD	13 989,35		13 989,35	
467616 SUBVENTIONS MLAD FIPJ AD	8 685,33		8 685,33	
467535 SUBVENTION ML FIPJ AD AU 31.03.07	32 365,70		32 365,70	
467556 SUBV MLAD CLAP	11 435,13		11 435,13	
467576 SUBV MLAD FLAJ	48 305,37		48 305,37	
467590 TOTAL FINANCEMENTS PLIE ANTERIEURS	987 153,88		987 153,88	
468800 CHARGES A PAYER EE	709,63		709,63	
468801 CHARGES A PAYER MLAD	1 487,81		1 487,81	
468802 CHARGES A PAYER FLES	3 308,00		3 308,00	
468803 CHARGES A PAYER PLIE	2 201,11		2 201,11	

Visa pour
authentification
KPMG S.A.

Détail des Comptes

Entreprendre Ensemble

Période du 01/01/07 au 31/12/07

Edition du 12/06/08

Sage 100 Etats comptables et fiscaux 15.02

Bilan Passif (2051)				
	Net 31/12/2007	Net N-1 31/12/2006	Variation	
			En valeur	En %
Compte régul.				
Produits constatés d'avance (4)	41 789,47		41 789,47	
487000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	41 789,47		41 789,47	
TOTAL (IV)	3 741 420,26	99 477,11	3 641 943,15	3 661,09
TOTAL GENERAL (I à V)	4 191 901,34	115 997,72	4 075 903,62	3 513,78

Visa pour
authentification
KPMG S.A.

Détail des Comptes

Entreprendre Ensemble

Période du 01/01/07 au 31/12/07

Edition du 12/06/08

Sage 100 Etats comptables et fiscaux 15.02

Compte de Résultat (2052)

	Net	Net N-1	Variation	
	31/12/2007	31/12/2006	En valeur	En %
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Subvention d'exploitation	2 653 841,36		2 653 841,36	
741100 SUBVENTIONS ETAT	1 581 128,84		1 581 128,84	
741215 SUBVENTION ANPE PAP	115 000,00		115 000,00	
741220 SUBVENTIONS CONSEIL GENERAL	38 000,00		38 000,00	
741230 SUBVENTIONS VILLE DE DUNKERQUE	187 558,82		187 558,82	
741320 SUBVENTIONS C.COMMUNES	24 000,00		24 000,00	
742100 SUBVENTIONS CONSEIL REGIONAL	388 822,18		388 822,18	
742131 SUBVENTIONS FLAJ	4 850,00		4 850,00	
742140 SUBVENTION RTT C.REGIONAL	12 000,00		12 000,00	
742142 SUBVENTION TREMLIN ENTREPRISES	44 000,00		44 000,00	
742148 SUBVENTION CUD DECOUVERTE	300 681,84		300 681,84	
Reprises sur amortissements (dans le ca. (b))	777 089,08	102 880,42	674 208,66	85,48
781500 REPRISES SUR PROVISIONS POUR RISQUE	121 750,28		121 750,28	
781740 REPRISES SUR PROV CREANCES	91 825,82		91 825,82	
791100 CNASEA sur CEC MLAD	2 102,43		2 102,43	
791101 CNASEA sur CEJ MLAD	9 141,73		9 141,73	
791102 CNASEA sur CAE FLES	1 847,23		1 847,23	
791103 CNASEA sur CEC PLIE	4 151,03		4 151,03	
791104 CNASEA sur CEJ PLIE	8 430,25		8 430,25	
791108 CNASEA SUR CEJ MLAD	2 844,43		2 844,43	
791107 CNASEA SUR CIE EE	3 085,27		3 085,27	
791180 TRANSFER DE CHARGES D'EXPLOITATION	27 847,38		27 847,38	
791240 TRANSFERT DE CHARGES DE PERSONNEL	1 600,00		1 600,00	
791300 REMBOURSEMENT VAUBAN	684,78		684,78	
791350 REMBOURSEMENT UNIFORMATION	1 591,78	4 212,39	-2 620,61	-62,21
791450 REFACTORATION PAERSONNEL MDE	475 320,18	80 394,28	394 925,90	491,24
791461 REFACTORATION PERSONNEL ME		17 900,70	-17 900,70	-100,00
791460 REFACTORATION DIVERSE	28 888,71	353,05	28 535,66	7 516,55
Autres produits d'exploitation	9 000,00	12 000,00	-3 000,00	-33,33
758000 COTISATIONS		372 000,00	-372 000,00	-100,00
758000 PRODUITS DIVERS DE L'EXERCICE	6 000,00	2,54	4 997,46	198 750,39
Total des produits d'exploitation (2) (I)	3 435 930,44	474 862,96	2 961 067,48	623,56
CHARGES D'EXPLOITATION				
Amortissements et autres amortissements	3 187,18		3 187,18	
802220 PRODUITS D'ENTRETIEN	3 187,18		3 187,18	
Autres achats et charges externes (a) (b) (c)	777 559,92	164 628,18	592 931,74	320,47
608080 COPIES CUMULEES EMPLOI	3 230,59		3 230,59	
608081 COPIES CUMULEES MLAD	2 838,10		2 838,10	
608083 COPIES CUMULEES AG	13 419,11	614,59	12 804,52	2 083,42
608110 EAU	285,43		285,43	
608120 GAZ	2 128,45		2 128,45	
608130 ELECTRICITE	2 115,84		2 115,84	
608150 CARBURANTS	4 282,58		4 282,58	
608300 PETIT EQUIPEMENTS	1 209,88	3 835,00	-2 625,12	-68,72
608304 PRODUITS D'ENTRETIEN	414,35		414,35	
608400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	20 240,59		20 240,59	
608500 IMPRIMERIE	4 898,42		4 898,42	
608600 ACHAT OLYMPIADES	2 894,50		2 894,50	
609400 Rabais Remises Ristournes sur presta	-110,00		-110,00	
611000 DEP.ACTION SANTE LOGEMENT	670,00		670,00	
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES	75 004,40	4 802,61	70 201,79	1 481,74
613501 LOCATION VEHICULE MLAD	3 877,88		3 877,88	
613503 LOCATION VEHICULE EMPLOI	2 883,89		2 883,89	
613504 LOCATION VEHICULE AG	11 835,34		11 835,34	
613508 LOCATION MOBILIERE	1 752,98		1 752,98	
613511 LOCATION COPIEUR/FAX/IMP. AG	20 401,59	2 868,82	17 532,77	611,84
613512 LOCATION COPIEUR/FAX EMPLOI	8 591,87		8 591,87	
613513 LOCATION COPIEUR/FAX/IMP.MLAD	8 174,22		8 174,22	
613514 LOCATION LOGICIEL	2 300,49		2 300,49	
614001 CHARGES LOCATIVES	18 805,41	1 728,00	17 077,41	972,16
615000 ENTRETIEN ET REPARATION	1 421,08	35,88	1 385,20	3 860,59
616205 ENTRETIEN DES AGENCEMENTS	1 572,75		1 572,75	
615800 ENTRETIEN BIENS MOBILIERES	5 488,98		5 488,98	

Visa pour
authentification
KPMG S.A.

Détail des Comptes

Entreprendre Ensemble

Période du 01/01/07 au 31/12/07

Edition du 12/06/08

Sage 100 Etats comptables et fiscaux 15.02

Compte de Résultat (2052)				
	Net	Net N-1	Variation	
	31/12/2007	31/12/2006	En valeur	En %
815520 ENTRETIEN MATERIEL DE TRANSPORT	3 754,65		3 754,65	
815600 MAINTENANCE	2 642,48		2 642,48	
816000 ASSURANCE	18 492,39	709,87	17 782,52	2 505,04
816100 DOCUMENTATION GENERALE	5 812,93		5 812,93	
818500 FRAIS DE COLLOQUE ET SEMINAIRE	7 813,24		7 813,24	
821400 PERSONNEL DETACHE	129 488,12	118 801,85	7 686,28	6,48
822600 HONORAIRES CAC	41 861,93	5 378,23	36 583,70	680,22
822601 HONORAIRES DIVERS	98 037,78	17 884,30	78 173,45	437,80
822700 FRAIS D'ACTE ET CONTENTIEUX	1 012,08		1 012,08	
823001 COMMUNICATION	10 697,93	7 538,39	12 159,54	181,30
823400 CADEAUX		3 616,00	-3 616,00	-100,00
824300 TRANSPORT ENTRE ETABLISSEMENT	852,94		852,94	
825100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS PERSONNEL	44 766,03	11 800,01	32 966,02	279,37
825101 VOYAGES ET DEPLACEMENTS AUTRES	2 454,94		2 454,94	
825110 FRAIS DE DEPLACEMENT FORMATION MLAD	1 693,31		1 693,31	
825600 MISSIONS ET RECEPTIONS	22 938,76	3 188,00	19 770,78	624,08
826000 FRAIS POSTAUX	13 777,72		13 777,72	
826001 FRAIS POSTAUX REMISE COURRIER	3 113,46		3 113,46	
826200 TELEPHONE MLAD	42 825,19		42 825,19	
826201 TELEPHONE PLIE	3 339,26		3 339,26	
826202 TELEPHONE AG	1 078,91	667,00	392,91	67,19
826203 TELEPHONE EMPLOI	3 681,14		3 681,14	
826501 TELEPHONE PORTABLE MLAD	1 077,77		1 077,77	
826802 TELEPHONE PORTABLE EMPLOI	367,04		367,04	
826903 TELEPHONE PORTABLE AG	3 057,14	1 369,07	1 688,07	123,30
826510 FRAIS ACCES RESEAU	88 284,05		88 284,05	
826550 TELESURVEILLANCE	359,98		359,98	
827000 SERVICES BANCAIRES	1 073,94		1 073,94	
827100 FRAIS TITRES (ACHAT/VENTE/GARDE)	32,10		32,10	
828100 COTISATIONS	4 390,20	210,00	4 180,20	1 990,67
828800 TR FRAIS SUR PRESTATIONS	980,27	102,55	867,72	836,39
Impôts et taxes versés par les salariés	122 808,80	123 877,10	-1 068,30	-904,69
831100 TAXE SUR LES SALAIRES	129 157,00	13 005,11	116 151,89	693,13
833300 PART FORMATION PROFESSIONNELLE	52 726,80	5 037,00	47 689,80	946,77
833400 CONSTRUCTION	8 120,00		8 120,00	
835120 TAXES FONCIERES	2 606,00		2 606,00	
835400 DROIT D'ENREGISTREMENT		1 125,00	-1 125,00	-100,00
Salaires et traitements	1 809 868,19	1 822 286,58	-12 418,39	-680,17
841100 REMUNERATION DU PERSONNEL	1 788 191,42	1 68 547,53	1 599 643,89	657,60
841150 UJ BRUTES SECURITE SOCIALE	35 392,97		35 392,97	
843200 CONGES A PAYER	-17 686,20	-4 259,00	-13 827,20	318,88
Charges sociales (10)	744 575,91	80 299,28	664 276,63	627,25
845100 URSSAF	478 929,88	48 714,31	428 212,57	879,03
846210 MUTUELLE NC PREVANOR	26 081,20	1 323,38	24 757,84	1 670,83
845220 MUTUELLE C VAUBAN	4 940,00		4 940,00	
845230 MUTUELLE REMBT PLOVIER V	624,00		624,00	
845310 PREVOYANCE C ET NC VAUBAN	29 158,18	4 067,33	25 088,85	616,84
845320 RETRAITE C NC IRCANTEC	83 220,14	8 478,88	54 743,28	645,80
846330 RETRAITE SUP C ET NC CDC	12 673,89	1 889,60	10 684,29	565,43
845331 RETRAITE SUP C CDC MLAD	7 033,67		7 033,67	
845340 RETRAITE FONCTIONNAIRE	14 058,57		14 058,57	
845400 ASSEDIC	72 673,37	7 784,78	64 878,59	632,33
847500 MEDECINE DU TRAVAIL ET PHARMACIE	6 318,46	608,63	5 709,83	937,80
847600 TICKETS RESTAURANT	30 205,50	2 760,25	27 445,25	984,30
848000 FORMATION DU PERSONNEL	4 678,60	6 492,73	-1 814,13	-24,06
848500 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	11 165,94		11 165,94	
848800 CHARGES SOCIALES SUR CONGES A PAYER	-8 342,79	-1 704,00	-4 638,79	272,23
848810 CHARGES FISCALES SUR CONGES A PAYER	-8 935,70	-124,78	-8 810,94	7 082,31
Dotation d'exploitation	43 498,88	43 498,88	0,00	0,00
Sur immobilisations - dot. aux amort.	43 498,88		43 498,88	
681120 DOTATIONS AUX AMORT.CORP.	43 498,88		43 498,88	
Sur immobilisation - dot. aux prov.	40 411,92		40 411,92	
681600 DOT AUX PROV POUR CREANCES	40 411,92		40 411,92	
Autres charges (12)	18,30		18,30	
688000 CHARGES DIVERSES DE L'EXERCICE	18,30		18,30	

Visa pour
authentification
KPMG S.A.

Détail des Comptes

Entreprendre Ensemble

Période du 01/01/07 au 31/12/07

Edition du 12/06/08

Sage 100 Etats comptables et fiscaux 15.02

Compte de Résultat (2052)				
	Net 31/12/2007	Net N-1 31/12/2008	Variation	
			En valeur	En %
Total des charges d'exploitation (4) (II)	3 605 555,10	466 681,11	3 138 873,99	672,60
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-169 624,66	8 181,85	-177 806,51	-2 173,18
Opérations en commun				
Produits financiers				
Produits nets sur cessions de VMP	28 863,34	1 196,00	27 667,34	2 313,32
767000 PRODUITS CESSION DE VMP	28 863,34	1 196,00	27 667,34	2 313,32
Total des produits financiers (V)	28 863,34	1 196,00	27 667,34	2 313,32
Charges financières				
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)	28 863,34	1 196,00	27 667,34	2 313,32
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (1-2+3-4+5-6)	-140 761,32	9 377,85	-150 139,17	-1 601,00

Visa pour
authentification
KPMG S.A.

Détail des Comptes

Entreprendre Ensemble

Période du 01/01/07 au 31/12/07

Edition du 12/06/08

Sage 100 Etats comptables et fiscaux 15.02

Compte de Résultat (2053)				
	Net 31/12/2007	Net N-1 31/12/2006	Variation	
			En valeur	En %
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Produits except. sur opérations de gestion	35 890,47	7 246,98	28 443,49	392,49
771800 PRODUITS EXCEPTIONNELS	35 890,47	7 246,98	28 443,49	392,49
Produits except. sur opérations en capital	15 889,53		15 889,53	
777000 QUOTE PART SUB.INVEST.VIREE CR	15 889,53		15 889,53	
Total des produits exceptionnels (7) (VII)	51 560,00	7 246,98	44 313,02	611,47
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Charges except. sur opérations de gestion (d.b.a)	17 850,45	297,12	17 553,33	5 907,83
071200 PENALITES DE RETARD	187,02		187,02	
071800 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	17 663,43	297,12	17 366,31	5 644,88
Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	17 850,45	297,12	17 553,33	5 907,83
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	33 709,55	6 949,86	26 759,69	385,04
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	3 516 353,78	483 305,94	3 033 047,84	627,56
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	3 623 405,55	486 978,23	3 156 427,32	675,93
5 - BENEFICE OU PERTE	-107 051,77	16 327,71	-123 379,48	-755,64

Visa pour
authentification
KPMG S.A.

Etat des amortissements économiques

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

au 31/12/2007

Entreprendre Ensemble

Tenue de compte : €

Sage 100 Immobilisations 15.01

Date tirage : 10/07/2008 à 17:16:46

Page : 1

Code	Désignation	Valeur acquisition	Amort. économiques antérieurs	Dotations économiques de l'exercice	Amort. économiques au 31/12/2007	Valeur nette comptable
205000	CONCESSIONS	63 265,52	62 362,61	902,91	63 265,52	
214500	AAI CONSTRU	57 203,34	57 203,34		57 203,34	
218100	INSTALLATION	54 999,68	44 492,21	3 564,62	48 056,83	6 942,85
218300	MATERIEL DE	299 717,66	218 233,12	30 319,58	248 552,70	51 164,98
218400	MOBILIER	101 046,59	64 606,40	8 709,77	93 316,17	7 730,42
	Total général	578 232,81	466 897,68	43 496,88	510 394,56	65 838,25

Visa pour
authentification
KPMG S.A.