

Maison des Entreprises et de l'Emploi du Val de Seine

**Siège social : 26 avenue André Morizet
92100 Boulogne Billancourt**



Jean-François Delmas
Expert Comptable diplômé
Commissaire aux comptes
jfdelmas.secom@orange.fr

Philippe Bergeon
Expert Comptable diplômé
Commissaire aux comptes
phbergeon.secom@orange.fr

Céline Gruson
Chef de mission
Responsable
du département social
cgruson.secom@orange.fr

Jean-Philippe Andry
Responsable du département
collectivités publiques
et associations
jpandry.secom@orange.fr

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Exercice clos le 31 décembre 2007



MAISON DES ENTREPRISES ET DE L'EMPLOI DU VAL DE SEINE

RAPPORT GENERAL

EXERCICE 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 la MAISON DES ENTREPRISES ET DE L'EMPLOI DU VAL DE SEINE, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- La justification de nos appréciations,
- Les vérifications spécifiques et 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 sondage, 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. 225-235 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, les appréciations auxquelles nous avons procédé pour émettre l'opinion ci-dessus, portant notamment sur les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, ainsi que leur présentation d'ensemble, n'appellent pas de justification particulière.

3. Vérifications et informations spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes de la profession, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observations 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.

Fait à Paris le 6 juin 2008


Le Commissaire aux comptes

SECOM

Philippe BERGEON

Comptes annuels

Assoc. MDEE du Val de Seine

26 Avenue André Morizet

92100 BOULOGNE BILLANCOURT

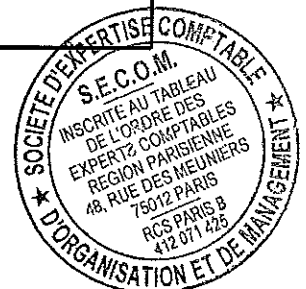
Exercice clos le 31 Décembre 2007

IGECA

4 bis rue du Bouloi - 75001 Paris

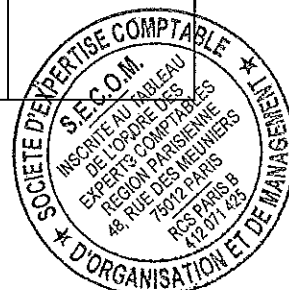
Tél : 01 53 40 96 20

Fax : 01 53 40 81 83



Bilan Actif

	31/12/2007			Net
	Brut	Amort. & Prov.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val. similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles	1 184	559	625	
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	1 041	105	936	
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	2 225	664	1 561	
Comptes de liaison				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances d'exploitation (3)				
Créances usagers et comptes rattachés				
Autres créances	181 800		181 800	
Valeurs mobilières de placement	482 067		482 067	
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	36 192		36 192	
Charges constatées d'avance (3)	5 055		5 055	
TOTAL (II)	705 114		705 114	
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	707 339	664	706 675	
dont droit au bail				
dont à moins d'un an				
dont à plus d'un an				
ENGAGEMENTS RECUS				
gs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisé par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				



Bilan Passif

		31/12/2007	
		Net	Net
FONDS ASSOCIATIFS			
Fonds propres			
Fonds associatifs sans droit de reprise			
<i>Dont legs et don, avec contrepartie d'actifs immo., subv. d'invest. affectés à des biens renouvelables</i>			
Ecart de réévaluation			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)		521 178	
Autres fonds associatifs			
Fonds associatifs avec droit de reprise			
Résultats sous contrôle des tiers financeurs			
Ecart de réévaluation			
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables			
Provisions réglementées			
Droits des propriétaires (Commodat)			
TOTAL (I)		521 178	
Comptes de liaison (II)			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)		10 736	
TOTAL (III)		10 736	
FONDS DEDIES			
Sur subventions de fonctionnement			
Sur autres ressources			
TOTAL (IV)		1 402	
TOTAL (IV)		1 402	
DETTES (I)			
Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (V)		173 359	
TOTAL (V)		173 359	
Ecart de conversion passif			
TOTAL GENERAL (I à VI)		706 675	
<i>(1) Dont à moins d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)</i>			
<i>(1) Dont à plus d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)</i>		173 359	
<i>(2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque</i>			
<i>(3) dont emprunts participatifs</i>			
ENGAGEMENTS DONNES			



Compte de résultat

		31/12/2007	
		Total	Total
Produits d'exploitation (1)			
Ventes de marchandises			
Production vendue			
Prestations de services			
Montant net des produits d'exploitation			
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation		955 834	
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			
Collectes			
Cotisations			
Autres produits		1	
TOTAL (I)		955 835	
Charges d'exploitation (3)			
Achats de marchandises			
Variation de stocks (marchandises)			
Achats de matières premières et autres approvisionnements			
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)			
Autres achats et charges externes (2)		182 720	
Impôts, taxes et versements assimilés		8 690	
Salaires et traitements		169 885	
Charges sociales		62 563	
Autres charges de personnel			
Dotations aux amortissements sur immobilisations		664	
Dotations aux provisions sur immobilisations			
Dotations aux provisions sur actif circulant			
Dotations aux provisions pour risques et charges		10 736	
Autres charges		2	
TOTAL (II)		435 262	
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION	(I-II)	520 573	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			
Excédent attribué ou déficit transféré	(III)		
Déficit supporté ou excédent transféré	(IV)		
Produits financiers			
De participations (4)			
Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (4)			
Autres intérêts et produits assimilés (4)			
Reprises sur provisions et transferts de charges			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		2 011	
TOTAL (V)		2 011	
Charges financières			
Dotations aux amortissements et aux provisions			
Intérêts et charges assimilées (5)			
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
TOTAL (VI)			
- RESULTAT FINANCIER	(V-VI)	2 011	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT	(I-II+III-IV+V-VI)	522 584	



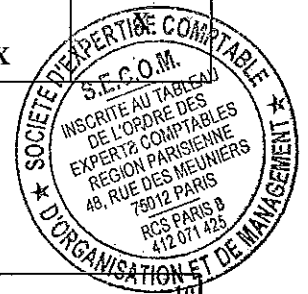
Compte de résultat

		31/12/2007	
		Total	Total
Produits exceptionnels			
Sur opérations de gestion			
Sur opérations en capital			
Reprises sur provisions et transferts de charges			
	TOTAL (VII)		
Charges exceptionnelles			
Sur opérations de gestion		4	
Sur opérations en capital			
Dotations aux amortissements et aux provisions			
	TOTAL (VIII)	4	
- RESULTAT EXCEPTIONNEL			
	(VII-VIII)	(4)	
Impôts sur les bénéfices (IX)			
Total des produits		(I+III+V+VII)	957 846
Total des charges		(II+IV+VI+VIII+IX)	435 266
- SOLDE INTERMEDIAIRE			522 580
+ Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs			
- Engagements à réaliser sur ressources affectées			1 402
o - EXCEDENT OU DEFICIT			521 178
<i>) dont produits afférents à des exercices antérieurs</i> <i>) dont redevances sur crédit-bail mobilier</i> <i> dont redevances sur crédit-bail immobilier</i> <i>(3) dont charges afférentes à des exercices antérieurs</i> <i>) dont produits concernant des entreprises liées</i> <i>) dont intérêts concernant des entreprises liées</i>			
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Produits			
Bénévolat			
Prestations en nature			
Dons en nature			
	TOTAL		
Charges			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations			
Personnel bénévole			
	TOTAL		



SOMMAIRE DE L'ANNEXE

DOCUMENTS	INFORMATIONS		
	PRODUITES	NON PRODUITES	
	PAGES	N/S	N/A
ANNEXE AUX ETATS FINANCIERS	X		
I REGLES ET METHODES COMPTABLES			
1 . Changement de méthode			X
2 . Dérogations			X
3 . Méthodes d'évaluation et calcul des amortissements et provisions	X		
4 . Informations complémentaires pour donner l'image fidèle	X		
II COMPLEMENTS D'INFORMATION RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT			
Etat de l'actif immobilisé	X		
Etat des amortissements	X		
Etat des fonds propres	X		
Etat des fonds dédiés	X		
Ventilation du résultat et du report à nouveau	X		
Etat des provisions	X		
Etat des échéances, des créances et des dettes	X		
<i>Informations et commentaires sur :</i>			
1 . Produits à recevoir			X
2 . Charges à payer	X		
3 . Charges et produits constatés d'avance	X		
4 . Charges à répartir sur plusieurs exercices			X
5 . Eléments relevant de plusieurs postes du bilan			X
6 . Réévaluation			X
7 . Frais d'établissement			X
8 . Frais de recherche appliquée et de développement			X
9 . Intérêts immobilisés			X
10 . Intérêts sur éléments de l'actif circulant			X
11 . Différences d'évaluation sur éléments fongibles de l'actif circulant	X		
12 . Avances et crédits alloués aux dirigeants			X
13 . Ventilation des ressources d'exploitation (dont contributions volontaires)	X		
14 . Ressources de l'organisme par origine et finalités des actions	X		
15 . Contribution volontaire en nature (Bénévolat)	X		
16 . Ecarts de conversion sur créances et dettes en monnaies étrangères			X
II ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS			
Crédit-bail			X
Engagements financiers			X
Engagements de retraite	X		
Dettes garanties par des sûretés réelles			X
Eléments inclus dans le patrimoine n'appartenant pas à l'association (commodat)			X
Liste des filiales et participations			X
Incidence des évaluations fiscales dérogatoires			X
Accroissements et allègements de la dette future d'impôts			X
Rémunérations des dirigeants			X
Effectif moyen		X	



ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Le bilan clos le 31 Décembre 2007 et présenté avant répartition du résultat net totalise 706 675,17 Euros.

Le compte de résultat de l'exercice, couvrant une période de 14 mois du 01 Novembre 2006 au 31 Décembre 2007, dont le total est de 957 845,57 Euros dégage un résultat de 521 177,68 Euros.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Faits caractéristiques de l'exercice

Il s'agit du 1er exercice d'activité de l'association

REGLES ET METHODES COMPTABLES

(Décret n° 83-1020 du 29-11-1983 - articles 7, 21, 24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

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

- 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.



METHODES D'EVALUATION et CALCUL DES AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS

a) Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat et frais accessoires).

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

- install générales, agencements et aménagements div3 à 10 ans
- logiciel 1 ans

b) Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

c) Créances

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

d) Engagements de retraite

L'association a opté pour la comptabilisation en provision de la valeur actuelle probable des engagements en matière de départ en retraite, sur la base de départs à partir de 60 ans. La provision est calculée avec application d'un taux de charges sociales patronales de 42 %.

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

Pour l'exercice en-cours, nous vous précisons que l'association a renoncé à certaines recettes, au regard de ses dépenses réelles qui se sont révélées inférieures aux budgets prévisionnels (le transfert d'agents de la Communauté d'Agglomération étant intervenu tardivement), soit :

- 15 200 € en provenance de l'Etat au titre de 2006,
- 245 782 € en provenance de la communauté d'Agglomération Val de Seine.

Evaluation des contributions volontaires en nature permettant à l'association de faire des économies substantielles

1 - Commune de BOULOGNE-BILLANCOURT-

- Mise à disposition de locaux situés au 24 bis, avenue André Morizet à BOULOGNE
Superficie : 817 m2
Evaluation : NC par la Ville de BOULOGNE-BILLANCOURT
- Prise en charge des fluides, du téléphone et de l'entretien :
Evaluation : NC par la Ville de BOULOGNE-BILLANCOURT



2 - SAEM Val de Seine Aménagement -

- Mise à disposition de locaux situés au 59, rue Yves Kermen à BOULOGNE
Superficie : 45 m2
Evaluation : NC par la SAEM

3 - Communauté d'Agglomération Val de Seine :

- Prise en charge de charges de personnel :
 - Rémunération des agents titulaires (du 22 novembre 2006, date de création de l'association au 1er octobre 2007, date de leur mise à disposition à titre payant)
Montant évalué à environ 130.400€.
 - Rémunération des agents non titulaires (du 22 novembre 2006, date de création de l'association au 1er septembre 2007, date de leur embauche par l'association)
Montant évalué à environ 189.000€.
- Mise à disposition de moyens en informatique, bureautique, téléphonique : Evaluation NC
- Prise en charge d'une étude sur la définition du service à apporter aux entreprises :
32 800 HT soit 39 228.80 TTC

Loi sur le bénévolat des plus hauts cadres dirigeants et salariés

L'article 20 de la loi n° 2006-586 du 23 mai 2006 relative au volontariat associatif et à l'engagement éducatif, précise que la rémunération des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles doit figurer en annexe des comptes annuels, dès lors que l'association, reçoit des subventions de l'Etat et collectivités territoriales pour un montant annuel supérieur à 50.000 € et dont le budget annuel est supérieur à 100.000 €.

La loi précitée ne précise pas la définition de la notion de "cadres dirigeants bénévoles et salariés". L'article 20 de la loi précitée fait référence à la notion de "cadres dirigeants". Cette notion est différente de la notion de simple "dirigeant", puisqu'elle regroupe, conformément aux dispositions de l'article L.212-15-1 du Code du travail "les cadres auxquels sont confiées des responsabilités dont l'importance implique une grande indépendance dans l'organisation de leur emploi du temps, qui sont habilités à prendre des décisions de façon largement autonome et qui perçoivent une rémunération se situant dans les niveaux les plus élevés des systèmes de rémunération pratiqués dans l'entreprise ou leur établissement". La notion de "cadres dirigeants" est par conséquent intimement liée à la notion de "salariés".

Au cas particulier de l'association MAISON DES ENTREPRISES ET DE L'EMPLOI DU VAL DE SEINE, il est rappelé que les administrateurs ne sont pas rémunérés et ne bénéficient pas d'avantage en nature.

L'association MAISON DES ENTREPRISES ET DE L'EMPLOI DU VAL DE SEINE n'a qu'un cadre dirigeant au sens de ce texte et il a été convenu pour préserver la confidentialité de la rémunération de ne pas publier cette information.



Immobilisations

Cadre A	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement, de recherche et développement	Total I		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	Total II		1 184,04
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements et aménagements des constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Installations générales, agencements et aménagements divers			1 040,52
Matériel de transport			
Matériel de bureau et informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
	Total III		1 040,52
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
	Total IV		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			2 224,56

Cadre B	Diminutions		Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations Valeur d'origine
	Par virement	Par cession		
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, de recherche et développement (I)			1 184,04	
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, aménag. constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agencements et aménagements divers			1 040,52	
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
			1 040,52	
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			2 224,56	



Amortissements

Cadre A SITUATION ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Valeur en début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Sorties / Reprises	Valeur en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement recherche dévelop.	Total I				
Autres immobilisations incorporelles	Total II		559,13		559,13
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Instal. générales, agenc. et aménag. constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements et aménagements divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau et informatique, mobilier					
Emballages récupérables et divers					
	Total III		104,63		104,63
TOTAL GENERAL (I + II + III)			663,76		663,76

Cadre B VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE				Cadre C PROV. AMORT DEROGATOIRES	
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Dotations	Reprises
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établis., recherche dévelop. (I)					
Aut. immobilisations incorporelles (II)	559,13				
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Instal. génér., agenc. aménag. construc.					
Instal. techn., matériel outil. industriels					
Instal. génér., agenc. et aménag. divers					
Matériel de transport					
Matériel bureau et informatique, mobilier					
Emballages récupérables et divers					
	Total III				
TOTAL GENERAL (I + II + III)		663,76			

Cadre D MOUVEMENTS DES CHARGES A REPARTIR S/ PLUSIEURS EXERCICES		Montant net début d'exercice	Augmentations	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des obligations					

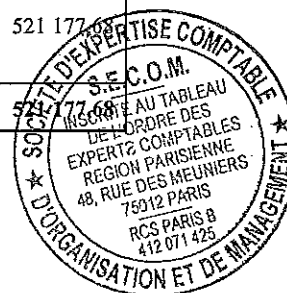


TABLEAU DE SUIVI DES FONDS ASSOCIATIFS

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
	A	B	C	D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise				
- Patrimoine intégré				
- Fonds statutaires				
- Subventions d'investissement non renouvelables				
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice		521 177,68		521 177,68
Fonds associatifs avec droit de reprise				
- apports				
- legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Total		521 177,68		521 177,68

Etats des fonds propres

VARIATION DES FONDS PROPRES	Montant
Fonds propres à la clôture de l'exercice précédent avant répartition du résultat	
<i>Variation de l'exercice (+ ou -)</i>	
- Subvention d'investissement	
- Réserves	
- Report à nouveau (excédents ou déficits affectés à des exercices antérieurs)	
- Résultat de l'exercice	
Résultat au 31/12/2007	521 177,68
Fonds propres à la clôture de l'exercice avant répartition du résultat	



TABLEAUX DE SUIVI DES FONDS DEDIES

- SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES					
Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice A.	Utilisation en cours d'exercice B.	Engagement à réaliser sur nvlles ressources affectées C.	Fonds restant à engager en fin d'exercice D = A - B + C
CUCS		6 600,00	5 197,63		1 402,37
Total		6 600,00	5 197,63		1 402,37

I - RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC					
Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice A.	Utilisation en cours d'exercice B.	Engagement à réaliser sur nvlles ressources affectées C.	Fonds restant à engager en fin d'exercice D = A - B + C
Dons manuels					
Total					
Legs et donations					
Total					
Total					



Provisions inscrites au bilan

	Montant au début de l'ex.	Augmentation Dotations ex.	Diminutions : Reprises ex.		Montant à la fin de l'ex.
			Utilisées	Non utilisées	
Provisions réglementées					
Provisions pour reconstitution gisements miniers, pétroliers					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Dont majorations exceptionnelles de 30 %					
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger av. 1/1/92					
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger ap. 1/1/92					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
Total I					
Provisions pour risques et charges					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions et obligations similaires		10 736,00			10 736,00
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour grosses réparations					
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés payés					
Autres provisions pour risques et charges					
Total II		10 736,00			10 736,00
Provisions pour dépréciations					
Sur immobilisations incorporelles					
Sur immobilisations corporelles					
Sur titres mis en équivalence					
Sur titres de participation					
Sur autres immobilisations financières					
Sur stocks et en-cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciations					
Total III					
TOTAL GENERAL (I + II + III)		10 736,00			10 736,00
<i>- d'exploitation</i>		10 736,00			
<i>Dont dotations et reprises : - financières</i>					
<i>- exceptionnelles</i>					

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation de l'exercice (Art. 39-1-5 du CGI)



Etat des créances et des dettes

Cadre A	ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
De l'actif immobilisé				
	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant				
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives de titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts taxes et versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	181 800,04	181 800,04	
	Charges constatées d'avance	5 054,60	5 054,60	
	Total	186 854,64	186 854,64	

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice

(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

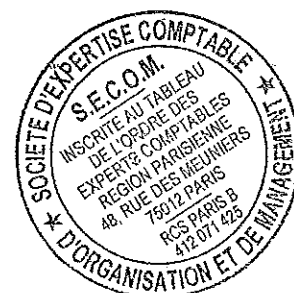
(2) Prêts et avances consenties aux associés

Cadre B	ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit : (1)				
	- à deux ans maximum à l'origine				
	- à plus de deux ans à l'origine				
	Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	82 561,20	82 561,20		
	Personnel et comptes rattachés	33 480,53	33 480,53		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	56 831,39	56 831,39		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et versements assimilés	486,00	486,00		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes				
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	Total	173 359,12	173 359,12		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunt, dettes contractés auprès des associés



Charges à payer

(Décret 83-1020 du 29-11-1983 - Article23)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	31/12/2007	
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	50 220,58	
Dettes fiscales et sociales	47 697,60	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total	97 918,18	

Produits et charges constatés d'avance

(Décret 83-1020 du 29-11-1983 - Article 23)

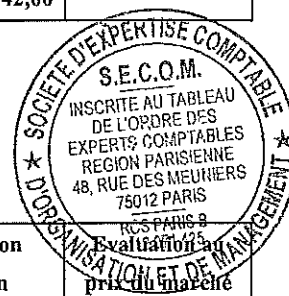
Produits constatés d'avance	31/12/2007	
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
Total		

Charges constatées d'avance	31/12/2007	
Charges d'exploitation	5 042,60	
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
Total	5 042,60	

Différences d'évaluation sur éléments fongibles

(Décret 83-1020 du 29-11-1983 - Articles 10 et 24-10)

Nature des éléments fongibles	Evaluation au bilan	Evaluation au prix du marché
CVCVM BP Euro Cash C FCP	482 067,24	490 821,27
Total	482 067,24	490 821,27



Ventilation des ressources d'exploitation

	Montant	%
Subventions et conventions fonds nationaux	955 833,97	100,00%
Subventions et conventions fonds Européens		0,00%
Prestations de services à destination des tiers		0,00%
Stages de formation		0,00%
Mise à disposition de personnel		0,00%
Prestation CIF CES CRE		0,00%
Cotisations des membres		0,00%
Dons, libéralités		0,00%
Autres ressources :		
Produits de gestion courante	0,84	0,00%
		0,00%
		0,00%
		0,00%
Total	955 834,81	100,00%



Ressources de l'organisme

Origine des fonds	31/12/2007			
		%		

Ressources provenant des entreprises et administrations pour les salariés et des particuliers

Entreprises		0,00%		
Etat, collectivités locales, établissements publics	6 869	0,72%		
Entreprises (via organismes collecteurs)		0,00%		
Particuliers		0,00%		
Sous-total I	6 869	0,72%	0	

Ressources provenant des pouvoirs publics

Instances européennes (FSE)		0,00%		
Etat	417 400	43,67%		
Région		0,00%		
Autres collectivités territoriales	531 565	55,61%		
Sous-total II	948 965	99,28%	0	

Autres

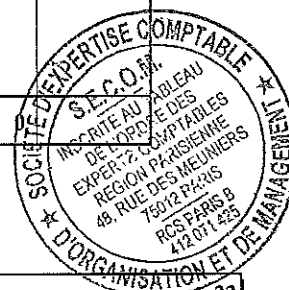
Autres organismes de formation		0,00%		
Autres ressources		0,00%		
Cotisations des membres		0,00%		
Sous-total III	0	0,00%	0	

Total des ressources	955 834	100,00%	0	
-----------------------------	----------------	----------------	----------	--

Décomposition des actions de formation par finalité

Finalité des actions	31/12/2007			
		%		

Diplomantes				
Perfectionnement professionnel et qualifiant				
Insertion sociale				
Total	0			



Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes du bilan	31/12/2007		
	H.T	Tva	T.T.C
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	50 220,58		50 220,58
Bolka	956,80		956,80
EDF	123,94		123,94
SECOM	5 130,84		5 130,84
IGECA	3 000,00		3 000,00
Boulgne Sevre	41 009,00		41 009,00
Dettes fiscales et sociales	47 697,60		47 697,60
Prov.CP	32 988,00		32 988,00
Prov.ch/cp	13 855,00		13 855,00
Prov.tax patronale	362,07		362,07
Taxe salaire	492,53		492,53
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total			97 918,18



MAISON DES ENTREPRISES ET DE L'EMPLOI DU VAL DE SEINE

RAPPORT SPECIAL

EXERCICE 2007

Mesdames,
Messieurs,

Conventions autorisées au cours de l'exercice antérieur dont l'exécution s'est poursuivie durant l'exercice

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre association, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Conventions autorisées au cours de l'exercice

En application de l'article L 612-5 du Code de commerce et de l'article 16 des statuts, nous avons été avisés des conventions qui ont fait l'objet de l'autorisation préalable de votre bureau.

Il ne nous appartient pas de rechercher l'existence éventuelle d'autres conventions, mais de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles de celles dont nous avons été avisés, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé.

Il vous appartient d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous avons effectué nos travaux selon les normes professionnelles applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences destinées à vérifier la concordance des informations qui nous ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

Conventions conclues au cours de l'exercice

Convention	Nom de l'administrateur intéressé	Personne avec laquelle la convention a été passée	Date d'autorisation ou de ratification	Nature et objet	Modalités de versement
Convention tripartite entre la CAVDS, la MEE, et la Mission locale du Val de Seine	Communauté d'agglomération du Val de Seine représentée par : - M. BARRIER - M. VINCENT - M. MICHAUD - Mme MOREL - Mme de PORZAMPARC - Mme de TRENTINIAN	Communauté d'agglomération du Val de Seine	Bureau du 16/11/2007	Financement du fonctionnement	Montant de la subvention accordée pour 2007 : 737.348 € Versement par tiers.
Convention de mise à disposition d'un local municipal à usage exclusif	Communauté d'agglomération du Val de Seine	Commune de BOULOGNE-BILLANCOURT	Bureau du 13/06/2007	Mise à disposition d'un local	Mises à disposition des locaux situés au 24 bis, avenue André Morizet - 92000 BOULOGNE à évaluer en 2008.
Convention de mise à disposition de fonctionnaires territoriaux	Communauté d'agglomération du Val de Seine	Communauté d'agglomération du Val de Seine		Mise à disposition de personnels	
Convention pluriannuelle d'objectifs	Etat représenté par : - M. LAMELOT - M. RICARD	Etat		Financement du fonctionnement et de l'investissement	Subvention de fonctionnement couvrant la période comprise entre le 1er novembre 2006 et le 30 octobre 2010 : - 2006 : 76.000 € - 2007 : 350.000 € - 2008 : 360.500 € - 2009 : 371.315 € - 2010 (01-10/2010) : 318.712 € Versements : - 50% à la signature - 30 % au cours du 6e mois - Solde présentation bilan d'activité Subvention d'investissement : 919.553,42 € HT Versement : Sur facture pour achats et sur certificats administratifs pour avance des travaux d'aménagement

Fait à Paris le 6 juin 2008

Le Commissaire aux comptes
SECOM
Philippe BERGECN