

COMPTES ANNUELS

***AIDE A DOMICILE DE
MONTARGIS***

31 Décembre 2007

ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

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

AIDE A DOMICILE DE MONTARGIS

pour l'exercice du 01/01/2007 au 31/12/2007 et conformément à la mission qui nous a été confiée, nous avons effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des experts-comptables.

A la date de nos travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux-ci, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

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

- Total du bilan	1 776 750 EUROS
- Chiffre d'affaires	4 130 226 EUROS
- Résultat net comptable	(78 962) EUROS

Fait le 21 Avril 2008

B. DESBOIS
Expert-comptable

BILAN ACTIF

	31/12/2007			31/12/2006
	Brut	Amort. dépréciat.	Net	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	14 371	14 207	164	0
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	258 202	141 195	117 007	124 104
Installations techniques, matériel et outillage industriels	209	209		
Autres immobilisations corporelles	124 568	91 905	32 663	42 187
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	3 049		3 049	3 049
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	80		80	80
TOTAL (I)	400 478	247 517	152 962	169 420
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	554 811		554 811	432 013
Valeurs mobilières de placement	1 058 854		1 058 854	1 058 854
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	10 124		10 124	7 910
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL (II)	1 623 789		1 623 789	1 498 778
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL (I à V)	2 024 267	247 517	1 776 750	1 668 198
(1) dont droit au bail				
(2) dont à moins d'un an				
(3) dont à plus d'un an				
ENGAGEMENTS RECUS				
Legs 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	31/12/2006
		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>			
Ecarts de réévaluation			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves		770 328	673 005
Report à nouveau		- 102 527	- 102 527
RESULTAT DE L'EXERCICE (excédent ou déficit)		- 78 962	97 323
Autres fonds associatifs			
Fonds associatifs avec droit de reprise			
Résultats sous contrôle des tiers financeurs			
Ecarts de réévaluation			
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables			
Provisions réglementées		18 052	12 580
Droits des propriétaires (Commodat)			
TOTAL (I)		606 892	680 381
Comptes de liaison (II)			
PROVISIONS			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges		199 104	176 629
TOTAL (III)		199 104	176 629
FONDS DEDIES			
Sur subventions de fonctionnement		8 360	10 290
Sur autres ressources			
TOTAL (IV)		8 360	10 290
DETTES (1)			
Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		155 704	79 289
Emprunts et dettes financières divers (3)			
Avances et acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		11 759	10 221
Dettes fiscales et sociales		790 827	683 602
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		4 105	27 786
Produits constatés d'avance (1)			
TOTAL (V)		962 395	800 897
Ecarts de conversion passif			
TOTAL GENERAL (I à VI)		1 776 750	1 668 198
(1) Dont à moins d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)		962 395	773 456
(1) Dont à plus d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)			27 441
(2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		155 078	78 953
(3) dont emprunts participatifs			
ENGAGEMENTS DONNES			

COMPTE DE RESULTAT

	31/12/2007	31/12/2006
	Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Production vendue		
Prestations de services	4 130 226	3 968 039
MONTANT NET DES PRODUITS D'EXPLOITATION	4 130 226	3 968 039
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	1 709	707
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	175 791	151 881
Collectes		
Cotisations		
Autres produits	7 670	10 760
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (1)	4 315 396 (I)	4 131 387
CHARGES D'EXPLOITATION		
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)	263 581	222 135
Impôts, taxes et versements assimilés	282 095	249 390
Salaires et traitements	2 998 922	2 774 858
Charges sociales	647 179	635 578
Autres charges de personnel		
Dotations aux amortissements sur immobilisations	18 480	15 739
Dotations aux dépréciations sur immobilisations		
Dotations aux dépréciations sur actif circulant		
Dotations aux provisions pour risques et charges	199 104	133 517
Autres charges	1 277	9 278
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (3)	4 410 639 (II)	4 040 497
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION	(I-II)	- 95 242 90 890
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)	25 452	15 998
Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (4)		
Autres intérêts et produits assimilés (4)		
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	(V)	25 452 15 998
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées (5)	3 328	3 118
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	(VI)	3 328 3 118
2 - RESULTAT FINANCIER	(V-VI)	22 124 12 880
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT	(I-II+III-IV+V-VI)	- 73 118 103 770

COMPTE DE RESULTAT

		31/12/2007	31/12/2006
		Total	Total
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Sur opérations de gestion		229	229
Sur opérations en capital			
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges			
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	(VII)	229	229
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Sur opérations de gestion		600	680
Sur opérations en capital			
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions		5 472	5 995
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	(VIII)	6 072	6 676
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL	(VII-VIII)	- 5 843	- 6 447
Impôts sur les bénéfices	(IX)		
TOTAL DES PRODUITS	(I+III+V+VII)	4 341 077	4 147 614
TOTAL DES CHARGES	(II+IV+VI+VIII+IX)	4 420 039	4 050 290
5 - SOLDE INTERMEDIAIRE		- 78 962	97 323
+ Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs			
- Engagements à réaliser sur ressources affectées			
6 - EXCEDENT OU DEFICIT		- 78 962	97 323
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont redevances sur crédit-bail mobilier			
dont redevances sur crédit-bail immobilier			
(3) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(4) dont produits concernant des entreprises liées			
(5) dont intérêts concernant des entreprises liées			
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			

COMPTE DE RESULTAT ESMS

	31/12/2007	31/12/2006	Variation	
	Total	Total	Montant	%
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Ventes de marchandises				
Production vendue				
Prestations de services	4 130 226	3 968 039	162 188	4,1
MONTANT NET DES PRODUITS D'EXPLOITATION	4 130 226	3 968 039	162 188	4,1
Production stockée				
Production immobilisée				
Dotations et produits de tarifications				
Subventions d'exploitation	1 709	707	1 002	141,7
Reprises sur amortissements, dépréciations, prov. et transferts de chge	175 791	151 881	23 910	15,7
Collectes				
Cotisations				
Autres produits	7 670	10 760	- 3 090	- 28,7
TOTAL DES PRODUITS D'EXPL (I)	4 315 396	4 131 387	184 010	4,5
CHARGES D'EXPLOITATION				
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)	263 581	222 135	41 446	18,7
Impôts, taxes et versements assimilés	282 095	249 390	32 705	13,1
Salaires et traitements	2 998 922	2 774 858	224 064	8,1
Charges sociales	647 179	635 578	11 601	1,8
Autres charges de personnel				
Dotations aux amortissements sur immobilisations	18 480	15 739	2 740	17,4
Dotations aux dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux dépréciations sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges	199 104	133 517	65 587	49,1
Autres charges	1 277	9 278	- 8 001	- 86,2
TOTAL DES CHARGES D'EXPLO (II)	4 410 639	4 040 497	370 142	9,2
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	- 95 242	90 890	- 186 132	- 204,8
Quotes-parts de résultat / opérations faites en commun				
Excédent attribué ou déficit transféré (III)				
Déficit supporté ou excédent transféré (IV)				
PRODUITS FINANCIERS				
De participations (4)	25 452	15 998	9 454	59,1
Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (4)				
Autres intérêts et produits assimilés (4)				
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCI (V)	25 452	15 998	9 454	59,1
CHARGES FINANCIERES				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (5)	3 328	3 118	210	6,7
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCI (VI)	3 328	3 118	210	6,7
2 - RESULTAT FINANCIER (V-VI)	22 124	12 880	9 244	71,8
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMP (I-II+III-IV+V-VI)	- 73 118	103 770	- 176 888	- 170,5

COMPTE DE RESULTAT ESMS

	31/12/2007	31/12/2006	Variation	
	Total	Total	Montant	%
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion	229	229		
Sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPT (VII)	229	229		
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion	600	680	- 80	- 11,8
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions	5 472	5 995	- 523	- 8,7
TOTAL DES CHARGES EXCEPTI (VIII)	6 072	6 676	- 603	- 9,0
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	- 5 843	- 6 447	603	9,4
Impôts sur les bénéfices (IX)				
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	4 341 077	4 147 614	193 464	4,7
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)	4 420 039	4 050 290	369 749	9,1
5 - SOLDE INTERMEDIAIRE	- 78 962	97 323	- 176 285	- 181,1
+ Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs				
- Engagements à réaliser sur ressources affectées				
6 - EXCEDENT OU DEFICIT	- 78 962	97 323	- 176 285	- 181,1
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs				
(2) dont redevances sur crédit-bail mobilier dont redevances sur crédit-bail immobilier				
(3) dont charges afférentes à des exercices antérieurs				
(4) dont produits concernant des entreprises liées				
(5) dont intérêts concernant des entreprises liées				
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				

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Règles et méthodes comptables

L'exercice comporte une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2007 au 31/12/2007.
L'exercice précédent comportait une durée de 12 mois.

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

Les comptes annuels sont établis conformément à la réglementation française en vigueur.

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

Au regard du secteur d'activité de l'entité, les comptes annuels sont établis en application du plan comptable du secteur des associations.

Notes liées à l'actif du bilan

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

La durée d'usage a été retenue dans le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables, l'entité étant en dessous des seuils réglementaires.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés selon le mode linéaire en fonction de la durée d'utilisation prévue.

Les durées d'amortissement pratiquées sont les suivantes :

- matériels et outillages : 10 ans en linéaire
- agencements : 10 ans en linéaire
- matériels de transports : 5 ans en linéaire
- matériel et mobilier de bureau : 3 à 10 ans en linéaire

Les deux immeubles, situés Rue de la Libération à Montargis ont donné lieu à une comptabilisation par composants.

La nature, la valeur brute, le taux et mode d'amortissement de la structure et des composants ont été

définis comme suit :

Immeuble 1 :

NATURE	VALEUR BRUTE	TAUX	MODE
GROS OEUVRE	49 454.93 €	60 ANS	LINEAIRE
IGT	14 863.78 €	20 ANS	LINEAIRE
AGENCEMENTS	19 818.37 €	15 ANS	LINEAIRE
FACADE	14 863.78 €	30 ANS	LINEAIRE

Immeuble 2 :

NATURE	VALEUR BRUTE	TAUX	MODE
GROS OEUVRE	49 035.00 €	60 ANS	LINEAIRE
IGT	14 710.50 €	20 ANS	LINEAIRE
AGENCEMENTS	19 614.00 €	15 ANS	LINEAIRE
FACADE	8 455.72 €	10 ANS	LINEAIRE

Notes liées au passif du bilan

Capitaux propres

La variation des capitaux propres entre le 01/01/2007 et le 31/12/2007 est de 73 489.54 € et s'explique de la façon suivante :

Résultat de l'exercice : perte de 78 961.61 €

Amortissements dérogatoires : 5 472.07 €

Le résultat de l'exercice clos au 31/12/2006 de 97 323.49 € est affecté en réserves pour fonds social, le solde de ce poste est donc de 602 634.20 €

Provisions réglementées et subventions

La méthode utilisée pour le calcul des amortissements dérogatoires inscrits en provisions réglementées a été définie de manière à :

- compenser la différence entre la durée d'usage admise fiscalement et la durée réelle d'utilisation du bien conformément au règlement du CRC 2002-10,
- compenser la différence entre le calcul de la dotation aux amortissements sur la base amortissable correspondant à la valeur brute et celle correspondant à la valeur brute diminuée de la valeur de revente.

Provision retraite

Elle est calculée pour l'ensemble des salariés tant personnel administratif que pour les aides à domicile. Au 31/12/2007, la provision pour départ en retraite s'élève à 199 104.29 €

Notes liées au compte de résultat

Ventilation du chiffre d'affaires

Il se décompose de la façon suivante :

- Prestataires : 4 000 766 €
- Mandataires : 73 006 €

Transferts de charges d'exploitation

Ce poste est composée d'une quote part de fonds dédiés repris pour 1 930.85 €

IMMOBILISATIONS

Cadre A		Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
			Réévaluations	Acquisitions
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement	Total I			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	Total II	13 390		981
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre		258 202		
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels		209		
Installations générales, agencements et aménagements divers		73 192		
Matériel de transport		7 831		
Matériel de bureau et informatique, mobilier		66 812		1 041
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
	Total III	406 246		1 041
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations		3 049		
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		80		
	Total IV	3 129		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		422 765		2 022

Cadre B		Diminutions		Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations Valeur d'origine
		Par virement	Par cession		
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement et de développement	(I)				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	(II)			14 371	
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre				258 202	
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements, aménag. constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels				209	
Installations générales, agencements et aménagements divers				73 192	
Matériel de transport				7 831	
Matériel de bureau et informatique, mobilier			24 308	43 545	
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
	Total III		24 308	382 979	
Immobilisations financières					
Participations évaluées par mise en équivalence					
Autres participations				3 049	
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières				80	
	Total IV			3 129	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			24 308	400 478	

AMORTISSEMENTS

Cadre A SITUATION ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Valeur en début d'ex.	Augment. Dotations	Diminutions Sorties / Rep.	Valeur en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement et de développement	Total I				
Autres immobilisations incorporelles	Total II	13 390	817		14 207
Immobilisations corporelles					
Terrains		134 098	7 097		141 195
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Instal. générales, agenc. et aménag. constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels		209			209
Installations générales, agencements et aménagements divers		55 483	2 068		57 551
Matériel de transport		1 301	1 566		2 867
Matériel de bureau et informatique, mobilier		48 864	6 931	24 308	31 487
Emballages récupérables et divers					
	Total III	239 955	17 662	24 308	233 309
TOTAL GENERAL (I + II + III)		253 345	18 480	24 308	247 517

Cadre B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORT. DEROGATOI							
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvements nets amort. à fin d'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amortissement fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amortissement fiscal exceptionnel	
Immo. incorporelles							
Frais d'établissement.							
Aut. immo. incorp.							
	Total I						
	Total II						
Immo. corporelles							
Terrains							
Constructions sur sol propre		5 472					5 472
Constructions sur sol d'autrui							
Inst. gén., agenc. amén. const.							
Inst. techn., mat. outil. indus.							
Inst. gén., agenc., amén. divers							
Matériel de transport							
Mat. bureau, inform., mobilier							
Emballages récup. et divers							
	Total III	5 472					5 472
Frais acq. titres part.	Total IV						
TOT. GEN. (I+II+III+IV)		5 472					5 472

Cadre C MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES	Montant net début d'ex.	Augmen-tations	Dotations ex. aux amort.	Montant net en fin d'ex.
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

PROVISIONS ET DEPRECIATIONS INSCRITES AU BILAN

	Montant au début de l'exercice	Augmentations : Dotations exercice	Diminutions : Reprises exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées				
Provisions pour reconstitution gisements miniers et pétroliers				
Provisions pour investissements				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	12 580	5 472		18 052
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger av. 01/01/92				
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger ap. 01/01/92				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
Total I	12 580	5 472		18 052
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				
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	176 629	199 104	176 629	199 104
Total II	176 629	199 104	176 629	199 104
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 dépréciations				
Total III				
TOTAL GENERAL (I + II + III)	189 209	204 576	176 629	217 156
<i>- d'exploitation</i>		199 104	176 629	
<i>Dont dotations et reprises : - financières</i>				
<i>- exceptionnelles</i>		5 472		
<i>Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation de l'exercice (Art. 39-1-5 du CGI)</i>				

ETAT DES CREANCES 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				
		80	80	
De l'actif circulant				
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients				
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés				
		1 195	1 195	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
		287 594	287 594	
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts taxes et versements assimilés				
Divers				
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers				
		266 022	266 022	
Charges constatées d'avance				
Total		554 891	554 891	

(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 un an maximum à l'origine	155 704	155 704		
	- à plus d'un an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)					
	Fournisseurs et comptes rattachés	11 759	11 759		
	Personnel et comptes rattachés	497 023	497 023		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	206 227	206 227		
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée					
Obligations cautionnées					
	Autres impôts, taxes et versements assimilés	87 577	87 577		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés (2)					
	Autres dettes	4 105	4 105		
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
Total		962 395	962 395		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunt, dettes contractés auprès des associés

PRODUITS A RECEVOIR

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	31/12/2007	31/12/2006
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	384 573	274 865
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	7 532	4 389
Total	392 105	279 254

CHARGES A PAYER

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du code de commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	31/12/2007	31/12/2006
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	625	336
Emprunts et dettes financières divers		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 759	10 221
Dettes fiscales et sociales	571 271	517 445
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes :	4 105	345
Total	587 760	528 346

SUIVI DES AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS ET PROVISIONS

I - AMORTISSEMENTS				
Rubriques	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
	A	B	C	D = A + B - C
Immobilisations incorporelles	13 390	817		14 207
Immobilisations corporelles	239 955	17 662	24 308	233 309
Immobilisations financières				
Total	253 345	18 480	24 308	247 517

II - DEPRECIATIONS ET PROVISIONS				
Rubriques	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
	A	B	C	D = A + B - C
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Total				

DETAIL DU BILAN ACTIF

	31/12/2007	31/12/2006
	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE		
Immobilisations incorporelles		
Autres immobilisations incorporelles		
20800000 LOGICIEL	14 371	13 390
28080000 LOGICIEL	- 14 207	- 13 390
Total	164	0
Total immobilisations incorporelles	164	0
Immobilisations corporelles		
Constructions		
21300000 AGENCEMENT CONSTRUCTION I	160 132	160 132
21310000 BATIMENTS	98 070	98 070
28130000 AMT AGENCEMENT CONSTRUCTI	- 126 314	- 122 538
28131000 AMORT.DES BATIMENTS	- 14 881	- 11 559
Total	117 007	124 104
Installations techniques, matériel et outillage industriels		
21540000 MATERIEL	209	209
28154000 AMORT.MATERIEL	- 209	- 209
Total		
Autres immobilisations corporelles		
21810000 INST GENERALES AGENCEMENT	73 192	73 192
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	7 831	7 831
21830000 MATERIEL BUREAU & INFORMA	29 690	52 958
21830700 G MATERIEL BUREAU & INFOR	3 995	3 995
21840000 MOBILIER	9 860	9 860
28181000 AMORT AGENCE INSTAL DIVER	- 57 551	- 55 483
28182000 AMORT. MATERIEL TRANSPORT	- 2 867	- 1 301
28183000 AMORT. MOB. MAT BUREAU	- 17 861	- 36 038
28183070 AMORT.MAT.BUREAU ET INFO.	- 3 766	- 2 967
28184000 AMORT. MOBILIER	- 9 860	- 9 860
Total	32 663	42 187
Total immobilisations corporelles	149 669	166 291
Immobilisations financières		
Participations		
26100000 TITRES DE PARTICIPATIONS	3 049	3 049
Total	3 049	3 049
Autres immobilisations financières		
27501000 DEPOTS CAUTIONNEM.VERSES	80	80
Total	80	80
Total immobilisations financières	3 129	3 129
Total actif immobilisé net	152 962	169 420
ACTIF CIRCULANT		

DETAIL DU BILAN ACTIF

	31/12/2007	31/12/2006
	Net	Net
Créances d'exploitation		
Autres créances		
40980000 RRR A OBTEN.AVOIR A RECEV		1 500
42510000 PERS.ET COMPTES RATTACHES	1 195	1 525
43870000 ORGANISMES-PRODUITS A RECEVOIR	287 594	138 238
46710001 BENEFICIAIRES AIDE	158 099	141 691
46710100 MANDATAIRES	10 944	13 933
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	96 979	135 127
Total	554 811	432 013
Valeurs mobilières de placement		
50810000 C EPARGNE TERME 1	60 691	60 691
50814000 SOCIETE GENERALE	260 000	260 000
50815000 CREDIT LYONNAIS	738 163	738 163
Total	1 058 854	1 058 854
Disponibilités		
51240000 SOCIETE GENERALE	779	777
51251000 CAISSE D'EPARGNE	1 622	1 642
51870000 INTERETS COURUS A RECEVOIR	7 532	4 389
53100000 CAISSE AIDE MENAGERE	191	1 102
Total	10 124	7 910
Total créances d'exploitation	1 623 789	1 498 778
Total actif circulant	1 623 789	1 498 778
TOTAL GENERAL	1 776 750	1 668 198

DETAIL DU BILAN PASSIF

	31/12/2007	31/12/2006
	Net	Net
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Réserves		
Autres réserves		
10680100 RESERVE POUR FONCTIONNEMENT	106 714	106 714
10680200 RESERVE POUR INVESTISSEMENT	60 980	60 980
10680300 RESERVE POUR FONDS SOCIAL	602 634	505 311
Total	770 328	673 005
Total réserves	770 328	673 005
Report à nouveau		
11000000 REP. A NOUVEAU CREDITEUR	41 597	41 597
11901000 REP. A NOUVEAU DEBITEUR	- 144 124	- 144 124
Total	- 102 527	- 102 527
RESULTAT DE L'EXERCICE (excédent ou déficit)	- 78 962	97 323
Total fonds propres	588 839	667 801
Autres fonds associatifs		
Provisions réglementées		
14500000 PROVISIONS REGLEMENTEES	18 052	12 580
Total	18 052	12 580
Total autres fonds associatifs	18 052	12 580
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	606 892	680 381
PROVISIONS		
Provisions pour charges		
15800000 AUTRES PROVISIONS/CHARGES	199 104	176 629
Total	199 104	176 629
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	199 104	176 629
FONDS DEDIES		
Sur subventions de fonctionnement		
19000000 FONDS DEDIES	8 360	10 290
Total	8 360	10 290
TOTAL FONDS DEDIES	8 360	10 290
DETTES		

DETAIL DU BILAN PASSIF

		31/12/2007	31/12/2006
		Net	Net
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
51210000	CREDIT LYONNAIS AIDE MENAGERE	155 078	78 953
51820000	INT. COURUS A PAYER	625	336
	Total	155 704	79 289
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
40810000	CHAR. PROV S/ FOURNISS.	11 759	10 221
	Total	11 759	10 221
Dettes fiscales et sociales			
42200000	COMITE ENTREPRISE	13 767	12 303
42700000	PERSONNEL - OPPOSITIONS	701	398
42820000	DETTES PROVISIONNEES POUR C P	407 555	368 765
42860000	PERSONNEL - CHARGES A PAYER	75 000	75 000
43100000	SECURITE SOCIALE	47 041	8 942
43710000	RETRAITE COMPLEMENTAIRE CIRCO	72 062	65 790
43720000	CAISSE RETRAITE CADRE	429	428
43730000	LA MONDIALE RETRAITE	34 623	31 768
43740000	ASSEDIC	17 695	16 284
43780000	COTISATION PAYEE A CIPS	33 238	30 244
43860000	ORGANISMES - CHARGES A PAYER	1 139	1 111
44860000	ETAT-CHARGES A PAYER	87 577	72 569
	Total	790 827	683 602
Autres dettes			
46710200	AVANCE CRAM		27 441
46860000	CHARGES A PAYER	4 105	345
	Total	4 105	27 786
TOTAL DETTES		962 395	800 897
TOTAL GENERAL		1 776 750	1 668 198

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

	31/12/2007	31/12/2006
	Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Prestations de services		
70611200 PARTICIPATIONS DES USAGER	1 211 981	1 163 347
70633000 FACTURATION BENEFICIAIRES	73 006	72 860
70660000 REMBOURSEMENT CAISSE	2 782 258	2 578 694
70690000 HEURES EN ATTENTE	- 6 527	35 826
70810000 REMB IJSS	58 137	49 520
70811000 REMB FORMATION	11 372	67 791
Total	4 130 226	3 968 039
MONTANT NET DES PRODUITS D'EXPLOITATION	4 130 226	3 968 039
Subventions d'exploitation		
74000000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATIO	719	707
74100000 SUBVENTION ETAT CIE	990	
Total	1 709	707
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
78150000 R A P RISQUES EXPLOITATION	176 629	122 599
79100000 TRANSF CHARG EXPLOIT REMBT FR	- 838	29 282
Total	175 791	151 881
Autres produits		
75800000 COTISATION MEMBRES	7 335	8 767
75801000 PROD.DIVERS DE GEST.COUR.	335	1 993
Total	7 670	10 760
Total des produits d'exploitation	4 315 396	4 131 387
CHARGES D'EXPLOITATION		
Autres achats et charges externes		
60611000 EAU ET ASSAINISSEMENT	269	187
60612000 ELECTRICITE	5 798	5 604
60619000 GASOIL	412	418
60631000 PETIT EQUIPEMENT	3 162	1 691
60638000 PRODUITS ENTRETIEN	9 516	1 104
60641000 FOURNITURES DE BUREAU	14 405	17 963
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	4 656	3 558
61521000 ENTRETIEN REP DES LOCAUX	4 425	3 751
61552000 MAINTENANCE LOGICIEL	9 474	9 277
61553000 MAINTENANCE MATERIEL	5 449	6 892
61611000 ASSURANCES DIVERSES	5 162	3 089
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	1 684	1 775
62260000 HONORAIRES	18 537	14 953
62310000 PUBLICITE	3 081	3 857
62380000 POURBOIRES DONS	205	165
62471000 TRANSPORT KILOMETRES	146 298	121 067
62510000 DEPLACEMENTS	601	1 151
62511000 DEPLACEMENTS MME CHESNOY	290	107
62560000 MISSIONS ET RECEPTIONS	1 601	1 072
62630000 AFFRANCHISSEMENT	6 580	6 620
62650000 TELEPHONE	10 022	6 051
62780000 FRAIS ET COMMISSIONS BANCAIRES		400
62800000 COTISATIONS FEDERATION	11 955	10 278

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

		31/12/2007	31/12/2006
		Total	Total
62830000	PREST. NETTOYAGE EXTER.		1 106
	Total	263 581	222 135
Impôts, taxes et versements assimilés			
63111000	TAXE S/SALAIRES ADMINISTRATIF	193 004	175 623
63330000	FORMATION CONTINUE	63 625	58 923
63340000	PART EFFORT DE CONSTRUCTION	13 340	12 286
63380000	AGEFIPH	9 520	
63512000	TAXES FONCIERES	2 491	2 443
63540000	DROITS ENREGIST.ET TIMBRE	116	116
	Total	282 095	249 390
Salaires et traitements			
64111000	SALAIRES	2 960 132	2 756 973
64120000	CONGES PAYES	35 848	8 833
64120100	CONGES PAYES ADM	2 942	9 053
	Total	2 998 922	2 774 858
Charges sociales			
64511000	URSSAF ADM	224	224
64512000	URSSAF HORAIRE	85 258	80 032
64531100	RETRAITE	167 316	155 873
64531300	RETRAITE CGRCR > PLAF	826	1 038
64532130	CIPS PREVOYANCE HORAIRE	92 904	83 815
64542000	ASSEDIC HORAIRE	121 761	115 926
64580000	LA MONDIALE ART 83	132 947	122 826
64720000	COMITE ENTREPRISE	20 814	19 598
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL	13 235	12 793
64780000	FRAIS DE FORMATION	11 894	43 453
	Total	647 179	635 578
Dotations aux amortissements sur immobilisations			
68111000	DOT.AMORT.IMM.INCOR.& COR	817	
68112000	DOT.AMORT.IMM.INCOR.& COR	17 662	15 739
	Total	18 480	15 739
Dotations aux provisions pour risques et charges			
68150000	DAP RISQUES EXPLOITATION	199 104	133 517
	Total	199 104	133 517
Autres charges			
65400000	PERTES/CREANCES IRRECOUVR		8 955
65800000	CHARGES DIVERSES GESTION COURA	1 277	324
	Total	1 277	9 278
Total des charges d'exploitation		4 410 639	4 040 497
RESULTAT D'EXPLOITATION		- 95 242	90 890
PRODUITS FINANCIERS			
De participations			
76100000	PRODUITS DES PLACEMENTS	25 452	15 998
	Total	25 452	15 998
Total des produits financiers		25 452	15 998

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

	31/12/2007	31/12/2006
	Total	Total
CHARGES FINANCIERES		
Intérêts et charges assimilées		
66160000 INTERETS ET AGIOS BANCAIRES	3 328	3 118
Total	3 328	3 118
Total des charges financières	3 328	3 118
RESULTAT FINANCIER	22 124	12 880
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT	- 73 118	103 770
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
77210000 PRESTATIONS AM/EXERCICE ANT	229	229
Total	229	229
Total des produits exceptionnels	229	229
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
67180000 AUTRE CHARGES EXCEPT/OP GESTIO	600	680
Total	600	680
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions		
68725000 DOT.AMORT.PROV.CHRG.EXCEP	5 472	5 995
Total	5 472	5 995
Total des charges exceptionnelles	6 072	6 676
RESULTAT EXCEPTIONNEL	- 5 843	- 6 447
Total des produits	4 341 077	4 147 614
Total des charges	4 420 039	4 050 290
SOLDE INTERMEDIAIRE	- 78 962	97 323
EXCEDENT OU DEFICIT	- 78 962	97 323

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT ESMS

	31/12/2007	31/12/2006	Variation	
	Total	Total	Montant	%
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Prestations de services				
70611200 PARTICIPATIONS DES USAGER	1 211 981	1 163 347	48 633	4,2
70633000 FACTURATION BENEFICIAIRES	73 006	72 860	146	0,2
70660000 REMBOURSEMENT CAISSE	2 782 258	2 578 694	203 564	7,9
70690000 HEURES EN ATTENTE	- 6 527	35 826	- 42 354	- 118,2
70810000 REMB IJSS	58 137	49 520	8 617	17,4
70811000 REMB FORMATION	11 372	67 791	- 56 419	- 83,2
Total	4 130 226	3 968 039	162 188	4,1
MONTANT NET DES PRODUITS D'EXPLOITATION				
Subventions d'exploitation				
74000000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATIO	719	707	12	1,7
74100000 SUBVENTION ETAT CIE	990		990	
Total	1 709	707	1 002	141,7
Reprises sur amort., dépréciations, prov. et transferts de charges				
78150000 R A P RISQUES EXPLOITATION	176 629	122 599	54 030	44,1
79100000 TRANSF CHARG EXPLOIT REMBT FR	- 838	29 282	- 30 120	- 102,9
Total	175 791	151 881	23 910	15,7
Autres produits				
75800000 COTISATION MEMBRES	7 335	8 767	- 1 432	- 16,3
75801000 PROD.DIVERS DE GEST.COUR.	335	1 993	- 1 658	- 83,2
Total	7 670	10 760	- 3 090	- 28,7
Total des produits d'exploitation				
4 315 396 4 131 387 184 010 4				
CHARGES D'EXPLOITATION				
Autres achats et charges externes				
60611000 EAU ET ASSAINISSEMENT	269	187	82	44,0
60612000 ELECTRICITE	5 798	5 604	194	3,5
60619000 GASOIL	412	418	- 6	- 1,3
60631000 PETIT EQUIPEMENT	3 162	1 691	1 471	87,0
60638000 PRODUITS ENTRETIEN	9 516	1 104	8 412	762,0
60641000 FOURNITURES DE BUREAU	14 405	17 963	- 3 558	- 19,8
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	4 656	3 558	1 098	30,9
61521000 ENTRETIEN REP DES LOCAUX	4 425	3 751	674	18,0
61552000 MAINTENANCE LOGICIEL	9 474	9 277	197	2,1
61553000 MAINTENANCE MATERIEL	5 449	6 892	- 1 442	- 20,9
61611000 ASSURANCES DIVERSES	5 162	3 089	2 073	67,1
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	1 684	1 775	- 91	- 5,1
62260000 HONORAIRES	18 537	14 953	3 584	24,0
62310000 PUBLICITE	3 081	3 857	- 777	- 20,1
62380000 POURBOIRES DONS	205	165	40	24,2
62471000 TRANSPORT KILOMETRES	146 298	121 067	25 231	20,8
62510000 DEPLACEMENTS	601	1 151	- 551	- 47,8
62511000 DEPLACEMENTS MME CHESNOY	290	107	184	172,1
62560000 MISSIONS ET RECEPTIONS	1 601	1 072	529	49,3
62630000 AFFRANCHISSEMENT	6 580	6 620	- 39	- 0,6
62650000 TELEPHONE	10 022	6 051	3 971	65,6
62780000 FRAIS ET COMMISSIONS BANCAIRES		400	- 400	- 100,0
62800000 COTISATIONS FEDERATION	11 955	10 278	1 677	16,3

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT ESMS

		31/12/2007	31/12/2006	Variation	
		Total	Total	Montant	%
62830000	PREST. NETTOYAGE EXTER.		1 106	- 1 106	- 100,0
	Total	263 581	222 135	41 446	18,7
Impôts, taxes et versements assimilés					
63111000	TAXE S/SALAIRES ADMINISTRATIF	193 004	175 623	17 381	9,9
63330000	FORMATION CONTINUE	63 625	58 923	4 702	8,0
63340000	PART EFFORT DE CONSTRUCTION	13 340	12 286	1 053	8,6
63380000	AGEFIPH	9 520		9 520	
63512000	TAXES FONCIERES	2 491	2 443	48	2,0
63540000	DROITS ENREGIST.ET TIMBRE	116	116		
	Total	282 095	249 390	32 705	13,1
Salaires et traitements					
64111000	SALAIRES	2 960 132	2 756 973	203 160	7,4
64120000	CONGES PAYES	35 848	8 833	27 015	305,8
64120100	CONGES PAYES ADM	2 942	9 053	- 6 111	- 67,5
	Total	2 998 922	2 774 858	224 064	8,1
Charges sociales					
64511000	URSSAF ADM	224	224		
64512000	URSSAF HORAIRE	85 258	80 032	5 226	6,5
64531100	RETRAITE	167 316	155 873	11 444	7,3
64531300	RETRAITE CGRCR > PLAF	826	1 038	- 212	- 20,4
64532130	CIPS PREVOYANCE HORAIRE	92 904	83 815	9 089	10,8
64542000	ASSEDIC HORAIRE	121 761	115 926	5 835	5,0
64580000	LA MONDIALE ART 83	132 947	122 826	10 121	8,2
64720000	COMITE ENTREPRISE	20 814	19 598	1 215	6,2
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL	13 235	12 793	442	3,5
64780000	FRAIS DE FORMATION	11 894	43 453	- 31 559	- 72,6
	Total	647 179	635 578	11 601	1,8
Dotations aux amortissements sur immobilisations					
68111000	DOT.AMORT.IMM.INCOR.& COR	817		817	
68112000	DOT.AMORT.IMM.INCOR.& COR	17 662	15 739	1 923	12,2
	Total	18 480	15 739	2 740	17,4
Dotations aux provisions pour risques et charges					
68150000	DAP RISQUES EXPLOITATION	199 104	133 517	65 587	49,1
	Total	199 104	133 517	65 587	49,1
Autres charges					
65400000	PERTES/CREANCES IRRECOUVR		8 955	- 8 955	- 100,0
65800000	CHARGES DIVERSES GESTION COURA	1 277	324	954	294,6
	Total	1 277	9 278	- 8 001	- 86,2
Total des charges d'exploitation		4 410 639	4 040 497	370 142	9,2
RESULTAT D'EXPLOITATION		- 95 242	90 890	- 186 132	- 204,8
PRODUITS FINANCIERS					
De participations					
76100000	PRODUITS DES PLACEMENTS	25 452	15 998	9 454	59,1
	Total	25 452	15 998	9 454	59,1
Total des produits financiers		25 452	15 998	9 454	59

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT ESMS

	31/12/2007	31/12/2006	Variation	
	Total	Total	Montant	%
CHARGES FINANCIERES				
Intérêts et charges assimilées				
66160000 INTERETS ET AGIOS BANCAIRES	3 328	3 118	210	6,7
Total	3 328	3 118	210	6,7
Total des charges financières	3 328	3 118	210	6,7
RESULTAT FINANCIER	22 124	12 880	9 244	71,8
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT	- 73 118	103 770	- 176 888	- 170,5
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion				
77210000 PRESTATIONS AM/EXERCICE ANT	229	229		
Total	229	229		
Total des produits exceptionnels	229	229		
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion				
67180000 AUTRE CHARGES EXCEPT/OP GESTIO	600	680	- 80	- 11,8
Total	600	680	- 80	- 11,8
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
68725000 DOT.AMORT.PROV.CHRG.EXCEP	5 472	5 995	- 523	- 8,7
Total	5 472	5 995	- 523	- 8,7
Total des charges exceptionnelles	6 072	6 676	- 603	- 9,0
RESULTAT EXCEPTIONNEL	- 5 843	- 6 447	603	9,4
Total des produits	4 341 077	4 147 614	193 464	4,7
Total des charges	4 420 039	4 050 290	369 749	9,1
SOLDE INTERMEDIAIRE	- 78 962	97 323	- 176 285	- 181,1
EXCEDENT OU DEFICIT	- 78 962	97 323	- 176 285	- 181

VARIATION DES PRODUITS

	31/12/2007	31/12/2006	Variation	
	Net	Net	Montant	%
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Prestations de services				
70611200 PARTICIPATIONS DES USAGER	1 211 981	1 163 347	48 633	4,2
70633000 FACTURATION BENEFICIAIRES	73 006	72 860	146	0,2
70660000 REMBOURSEMENT CAISSE	2 782 258	2 578 694	203 564	7,9
70690000 HEURES EN ATTENTE	- 6 527	35 826	- 42 354	- 118,2
70810000 REMB IJSS	58 137	49 520	8 617	17,4
70811000 REMB FORMATION	11 372	67 791	- 56 419	- 83,2
Total	4 130 226	3 968 039	162 188	4,1
Montant net des produits d'exploitation				
	4 130 226	3 968 039	162 188	4,1
Subventions d'exploitation				
74000000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATIO	719	707	12	1,7
74100000 SUBVENTION ETAT CIE	990		990	
Total	1 709	707	1 002	141,7
Reprises sur dépr., prov. et transfert de charges				
78150000 R A P RISQUES EXPLOITATION	176 629	122 599	54 030	44,1
79100000 TRANSF CHARG EXPLOIT REMBT FR	- 838	29 282	- 30 120	- 102,9
Total	175 791	151 881	23 910	15,7
Autres produits				
75800000 COTISATION MEMBRES	7 335	8 767	- 1 432	- 16,3
75801000 PROD.DIVERS DE GEST.COUR.	335	1 993	- 1 658	- 83,2
Total	7 670	10 760	- 3 090	- 28,7
Total des produits d'exploitation				
	4 315 396	4 131 387	184 010	4,5
Excédent attribué ou déficit transféré (Quotes-parts)				
PRODUITS FINANCIERS				
De participations				
76100000 PRODUITS DES PLACEMENTS	25 452	15 998	9 454	59,1
Total	25 452	15 998	9 454	59,1
Total des produits financiers				
	25 452	15 998	9 454	59,1
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion				
77210000 PRESTATIONS AM/EXERCICE ANT	229	229		
Total	229	229		
Total des produits exceptionnels				
	229	229		
TOTAL DES PRODUITS				
	4 341 077	4 147 614	193 464	4,7
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT				
	78 962		78 962	
TOTAL GENERAL				
	4 420 039	4 147 614	272 425	6,6

VARIATION DES CHARGES

	31/12/2007	31/12/2006	Variation		
	Net	Net	Montant	%	
CHARGES D'EXPLOITATION					
Autres achats et charges externes					
60611000	EAU ET ASSAINISSEMENT	269	187	82	44,0
60612000	ELECTRICITE	5 798	5 604	194	3,5
60619000	GASOIL	412	418	- 6	- 1,3
60631000	PETIT EQUIPEMENT	3 162	1 691	1 471	87,0
60638000	PRODUITS ENTRETIEN	9 516	1 104	8 412	762,0
60641000	FOURNITURES DE BUREAU	14 405	17 963	- 3 558	- 19,8
61350000	LOCATIONS MOBILIERES	4 656	3 558	1 098	30,9
61521000	ENTRETIEN REP DES LOCAUX	4 425	3 751	674	18,0
61552000	MAINTENANCE LOGICIEL	9 474	9 277	197	2,1
61553000	MAINTENANCE MATERIEL	5 449	6 892	- 1 442	- 20,9
61611000	ASSURANCES DIVERSES	5 162	3 089	2 073	67,1
61810000	DOCUMENTATION GENERALE	1 684	1 775	- 91	- 5,1
62260000	HONORAIRES	18 537	14 953	3 584	24,0
62310000	PUBLICITE	3 081	3 857	- 777	- 20,1
62380000	POURBOIRES DONS	205	165	40	24,2
62471000	TRANSPORT KILOMETRES	146 298	121 067	25 231	20,8
62510000	DEPLACEMENTS	601	1 151	- 551	- 47,8
62511000	DEPLACEMENTS MME CHESNOY	290	107	184	172,1
62560000	MISSIONS ET RECEPTIONS	1 601	1 072	529	49,3
62630000	AFFRANCHISSEMENT	6 580	6 620	- 39	- 0,6
62650000	TELEPHONE	10 022	6 051	3 971	65,6
62780000	FRAIS ET COMMISSIONS BANCAIRES		400	- 400	- 100,0
62800000	COTISATIONS FEDERATION	11 955	10 278	1 677	16,3
62830000	PREST. NETTOYAGE EXTER.		1 106	- 1 106	- 100,0
	Total	263 581	222 135	41 446	18,7
Impôts, taxes et versements assimilés					
63111000	TAXE S/SALAIRES ADMINISTRATIF	193 004	175 623	17 381	9,9
63330000	FORMATION CONTINUE	63 625	58 923	4 702	8,0
63340000	PART EFFORT DE CONSTRUCTION	13 340	12 286	1 053	8,6
63380000	AGEFIPH	9 520		9 520	
63512000	TAXES FONCIERES	2 491	2 443	48	2,0
63540000	DROITS ENREGIST.ET TIMBRE	116	116		
	Total	282 095	249 390	32 705	13,1
Salaires et traitements					
64111000	SALAIRES	2 960 132	2 756 973	203 160	7,4
64120000	CONGES PAYES	35 848	8 833	27 015	305,8
64120100	CONGES PAYES ADM	2 942	9 053	- 6 111	- 67,5
	Total	2 998 922	2 774 858	224 064	8,1
Charges sociales					
64511000	URSSAF ADM	224	224		
64512000	URSSAF HORAIRE	85 258	80 032	5 226	6,5
64531100	RETRAITE	167 316	155 873	11 444	7,3
64531300	RETRAITE CGRCR > PLAF	826	1 038	- 212	- 20,4
64532130	CIPS PREVOYANCE HORAIRE	92 904	83 815	9 089	10,8
64542000	ASSEDIC HORAIRE	121 761	115 926	5 835	5,0
64580000	LA MONDIALE ART 83	132 947	122 826	10 121	8,2
64720000	COMITE ENTREPRISE	20 814	19 598	1 215	6,2
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL	13 235	12 793	442	3,5
64780000	FRAIS DE FORMATION	11 894	43 453	- 31 559	- 72,6

VARIATION DES CHARGES

		31/12/2007	31/12/2006	Variation	
		Net	Net	Montant	%
Total		647 179	635 578	11 601	1,8
Dotations aux amortissements sur immobilisations					
68111000	DOT.AMORT.IMM.INCOR.& COR	817		817	
68112000	DOT.AMORT.IMM.INCOR.& COR	17 662	15 739	1 923	12,2
Total		18 480	15 739	2 740	17,4
Dotations aux provisions pour risques et charges					
68150000	DAP RISQUES EXPLOITATION	199 104	133 517	65 587	49,1
Total		199 104	133 517	65 587	49,1
Autres charges					
65400000	PERTES/CREANCES IRRECOUVR		8 955	- 8 955	- 100,0
65800000	CHARGES DIVERSES GESTION COURA	1 277	324	954	294,6
Total		1 277	9 278	- 8 001	- 86,2
Total des charges d'exploitation		4 410 639	4 040 497	370 142	9,2
CHARGES FINANCIERES					
Intérêts et charges assimilées					
66160000	INTERETS ET AGIOS BANCAIRES	3 328	3 118	210	6,7
Total		3 328	3 118	210	6,7
Total des charges financières		3 328	3 118	210	6,7
CHARGES EXCEPTIONNELLES					
Sur opérations de gestion					
67180000	AUTRE CHARGES EXCEPT/OP GESTIO	600	680	- 80	- 11,8
Total		600	680	- 80	- 11,8
Dotations aux amort., aux dépréciations et provisions					
68725000	DOT.AMORT.PROV.CHRG.EXCEP	5 472	5 995	- 523	- 8,7
Total		5 472	5 995	- 523	- 8,7
Total des charges exceptionnelles		6 072	6 676	- 603	- 9,0
TOTAL DES CHARGES		4 420 039	4 050 290	369 749	9,1
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT			97 323	- 97 323	- 100,0
TOTAL GENERAL		4 420 039	4 147 614	272 425	6,6

SOMMAIRE

Attestation de présentation association	1
---	---

COMPTES ANNUELS

Bilan actif	2
Bilan passif	3
Compte de résultat	4
Compte de résultat ESMS	6
Annexe	
Règles et méthodes comptables	8
Tableau des immobilisations	11
Tableau des amortissements	12
Provisions inscrites au bilan	13
Etat des échéances, créances et dettes	14
Produits à recevoir	15
Charges à payer	15
Tableaux des amortissements et provisions	16

DETAIL DES COMPTES

Détail du bilan actif	17
Détail du bilan passif	19
Détail du compte de résultat	21
Détail du compte de résultat ESMS	24
Variation des produits	27
Variation des charges	28