



- Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie
Régionale de Colmar
- Expert-Comptable
- Formateur n° 42670177667

RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

sur l'exercice clos le
31 décembre 2007

de l'association

DOMICILE ACTION

16, rue Saint Liesne

77000 MELUN

RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Comptes annuels - exercice clos le 31 décembre 2007.

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Conseil d'Administration et qui a pris effet à partir des comptes clos le 31 décembre 2006, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2007, sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'association « DOMICILE ACTION », 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.

I. OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes professionnelles homologuées et la doctrine professionnelle ; 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 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 des opérations de l'exercice écoulé, ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

II. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, introduites par la loi de sécurité financière du 1^{er} août 2003, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

- Dans le cadre de nos appréciations, nous avons notamment été amenés à analyser, par le biais d'une revue analytique, la cohérence de l'évolution de l'activité,
- Nous avons apprécié la pertinence de la mise en œuvre et du respect des principes comptables,
- Nous avons également apprécié le contenu des informations contenues dans l'annexe jointe aux comptes,

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 sans réserve, exprimée dans la première partie de ce rapport.

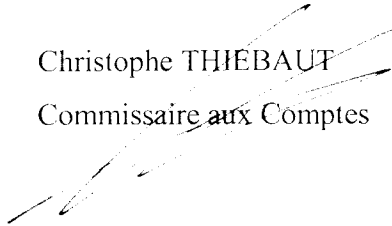
III. VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel homologuées et à la doctrine professionnelle, 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 par 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 Schiltigheim, le 2 mai 2008

Christophe THIEBAUT
Commissaire aux Comptes



RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Comptes annuels - exercice clos le 31 décembre 2007.

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre association, nous devons vous présenter un rapport sur les conventions réglementées dont nous avons été avisés. Il n'entre pas dans notre mission de rechercher l'existence éventuelle de telles conventions. Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention visée à l'article L.612-5 du Code de commerce.

Fait à Schiltigheim, le 2 mai 2008

Christophe THIEBAUT,
Commissaire aux Comptes

CABINET

30, rue Faidherbe 75011 PARIS
12 rue Louis Geoffroy 77100 MEAUX

Tel : 01-44-93-25-25 Fax : 01-44-93-25-26
Tel : 01-60-32-25-25 Fax : 01-60-32-25-26

info@cabinet-olivier-paris.net

Toutes nos activités sont certifiées ISO 9001 par l'AFNOR

DOMICILE ACTION

Association régie par la loi de 1901

Siège Social

16, rue Saint Liesne

7700 MELUN

ETATS FINANCIERS AU 31 DECEMBRE 2007

Association Domicile Action
16, rue Saint-Liesne
77000 Melun
Tél : 01 60 32 25 25
Fax : 01 60 32 25 26

S O M M A I R E

COMPTES ANNUELS	1
Attestation de l'Expert-Comptable	2
Bilan actif	3
Bilan passif	4
Compte de resultat	5
Annexe	
- Règles et méthodes comptables	7
- Immobilisations	9
- Amortissements	10
- Produits à recevoir	11
- Charges à payer	11
- Etat des échéances, créances et dettes	12
- Ventilation des résultats et fonds propres disponibles	13
ETATS DE GESTION	14
Chiffres significatifs	15
Structure des bilans	16
Soldes intermédiaires de gestion	17
Synthèse du contrôle budgétaire TF CAF	18
Détail du contrôle budgétaire TF CAF	19
Synthèse par groupes fonctionnels TF CAF	22
Détail par groupes fonctionnels TF CAF	23
Synthèse du contrôle budgétaire Autres activités	29
Détail du controle budgétaire Autres activités	30
DETAIL DES COMPTES	33
Detail du bilan actif	34
Detail du bilan passif	36
Variation des produits	38
Variation des charges	40

ATTESTATION DE L'EXPERT-COMPTABLE

Dans le cadre de la mission de Présentation des Comptes Annuels de l'association **DOMICILE ACTION** pour l'exercice du 01/01/2007 au 31/12/2007 et conformément à nos accords, 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, qui comportent 12 pages, se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan	595 604 Euros
- Total des produits d'exploitation	1 892 654 Euros
- Résultat net comptable : Excédent de	94 446 Euros

Paris, le 28 avril 2008

Olivier PARIS
Expert Comptable

COMPTES

ANNUELS

BILAN ACTIF

Euros

	31/12/2007			31/12/2006
	Brut	Amort. & Prov.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Logiciels	11 176	8 284	2 892	1 227
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles	82 724	71 452	11 271	13 822
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	4 634		4 634	4 634
Autres immobilisations financières	1 991		1 991	1 959
TOTAL (I)	100 525	79 736	20 789	21 642
Comptes de liaison				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et approvisionnements				
En-cours de production de services				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances d'exploitation (3)				
Créances usagers et comptes rattachés	149 843	2 870	146 974	117 419
Autres créances	77 876		77 876	131 122
Valeurs mobilières de placement	128 424		128 424	202 004
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	215 985		215 985	93 707
Charges constatées d'avance (3)	5 557		5 557	8 939
TOTAL (II)	577 686	2 870	574 816	553 190
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	678 210	82 606	595 604	574 832
(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

Euros

		31/12/2007	31/12/2006
		Net	Net
FONDS ASSOCIATIFS			
Fonds propres			
Fonds associatifs sans droit de reprise		45 735	45 735
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau		- 92 992	- 140 531
RESULTAT DE L'EXERCICE (excédent ou déficit)		94 446	51 401
Autres fonds associatifs			
Fonds associatifs avec droit de reprise		20 277	15 406
Résultats sous contrôle des tiers financeurs		36 058	32 196
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables			
Provisions réglementées		164 575	164 575
TOTAL	(I)	268 100	168 783
Comptes de liaison	(II)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Provisions pour risques		5 420	
Provisions pour charges			5 000
TOTAL	(III)	5 420	5 000
FONDS DEDIES			
Sur subventions de fonctionnement		8 521	20 573
Sur autres ressources			
TOTAL	(IV)	8 521	20 573
DETTES (1)			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		31 200	46 800
Emprunts et dettes financières divers (3)			
Avances et acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		20 999	14 361
Dettes fiscales et sociales		231 160	212 933
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		26 710	105 121
Produits constatés d'avance (1)		3 496	1 261
TOTAL	(V)	313 564	380 476
Ecarts de conversion passif	(VI)		
TOTAL GENERAL	(I à VI)	595 604	574 832
(1) Dont à plus d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)		15 600	31 200
(1) Dont à moins d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)		297 964	349 276
(2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque			
ENGAGEMENTS DONNES			

COMPTE DE RESULTAT

Euros

		31/12/2007	31/12/2006
		Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION			
Ventes de marchandises			
Production vendue			
Prestations de services		1 778 782	1 669 487
MONTANT NET DES PRODUITS D'EXPLOITATION		1 778 782	1 669 487
Production stockée			
Subventions d'exploitation		16 295	16 979
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges		75 911	84 460
Collectes		136	173
Cotisations			
Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs		12 052	
Autres produits		9 477	13 471
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	(I)	1 892 654	1 784 571
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)		282 273	258 114
Impôts, taxes et versements assimilés		94 944	99 728
Salaires et traitements		1 071 702	1 035 732
Charges sociales		296 560	274 108
Autres charges de personnel		18 585	27 459
Dotations aux amortissements sur immobilisations		9 155	9 078
Dotations aux provisions sur immobilisations			
Dotations aux provisions sur actif circulant		2 870	4 841
Dotations aux provisions pour risques et charges			
Engagements à réaliser sur ressources affectées			8 520
Autres charges		17 662	20 466
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (3)	(II)	1 793 751	1 738 046
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION	(I-II)	98 903	46 525
PRODUITS FINANCIERS			
De participations (4)			
Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (4)			
Autres intérêts et produits assimilés (4)		4 407	6 093
Reprises sur provisions et transferts de charges			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	(V)	4 407	6 093
CHARGES FINANCIERES			
Dotations aux amortissements et aux provisions			
Intérêts et charges assimilées (5)			16
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	(VI)		16
2 - RESULTAT FINANCIER	(V-VI)	4 407	6 077
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT	(I-II+III-IV+V)	103 309	52 602

COMPTES DE RESULTAT

Euros

31/12/2007	31/12/2006
Total	Total

PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Sur opérations de gestion			50
Sur opérations en capital			
Reprises sur provisions et transferts de charges			
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)			50
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Sur opérations de gestion	3 443		304
Sur opérations en capital			947
Dotations aux amortissements et aux provisions	5 420		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	8 863		1 251
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		- 8 863	- 1 201
Impôts sur les bénéfices (IX)			
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)		1 897 060	1 790 714
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)		1 802 614	1 739 313
6 - EXCEDENT OU DEFICIT		94 446	51 401

(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 avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2007 dont le total est de 595 604,33 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégagant un excédent de : 94 446,33 Euros.

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

REGLES ET METHODES COMPTABLES

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.

Les comptes annuels ont été établis et présentés suivant les dispositions résultant du règlement n°99-03 du Comité de la Réglementation comptable (CRC) du 29 avril 1999 et suivant les normes particulières définies par le règlement du comité de la réglementation Comptable (CRC) n°99-01 du 16 février 1999 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et fondations.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Les principales méthodes utilisées sont les suivantes.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations 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.

- | | |
|-------------------------------|----------------|
| - Agencements et aménagements | 5 ans |
| - Matériel de bureau | 2,3,4 ou 5 ans |
| - Mobilier | 5 ans |

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.

DROIT INDIVIDUEL A LA FORMATION (DIF)

Le droit individuel à la formation a été institué par la loi n°2004-391 du 4 mars 2004. Cette loi relative à la formation professionnelle tout au long de la vie et au dialogue social a pour objet de permettre à tout salarié de se constituer un capital de temps de formation de 20 heures minimum par an sur 6 ans au plus.

Le volume d'heures de formation cumulé correspondant aux droits acquis est de heures.

Le nombre d'heures de formation n'ayant pas donné lieu à demande pour cause de sortie des effectifs est de 2584.10 heures.

INFORMATION RELATIVE AUX ENGAGEMENTS DE RETRAITE

L'évaluation des indemnités de départ à la retraite selon la méthode de l'actualisation d'une dette future, représente une somme de 44 639 euros charges comprises.

INFORMATION RELATIVE AUX REMUNERATIONS DES TROIS PLUS HAUTS CADRES DIRIGEANTS.

La rémunération des trois plus hauts cadres dirigeants a été de 84 526 euros pour l'année 2007.

IMMOBILISATIONS

Euros

Cadre A	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
Total I			
Total II	7 967		3 210
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	28 373		
Matériel de transport			
Matériel de bureau et informatique, mobilier	50 851		5 060
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Total III	79 224		5 060
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	6 593		32
Total IV	6 593		32
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	93 783		8 302

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)			11 176	
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			28 373	
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier		1 560	54 351	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Total III		1 560	82 724	
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			6 625	
Total IV			6 625	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		1 560	100 525	

AMORTISSEMENTS

Euros

Cadre A SITUATION ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Valeur en début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Sorties / Reprise	Valeur en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement recherche développ.				
Autres immobilisations incorporelles				
Total I				
Total II	6 740	1 544		8 284
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	27 517	59		27 575
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	37 885	7 552	1 560	43 877
Emballages récupérables et divers				
Total III	65 402	7 611	1 560	71 452
TOTAL GENERAL (I + II + III)	72 141	9 155	1 560	79 736

Cadre B IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Cadre C VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS			Cadre C PROV. AMORT DEROGATOIRES	
	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Dotations	Reprises
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établis., recherche développ. (I)					
Aut. immobilisations incorporelles (II)	1 544				
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	59				
Matériel de transport					
Matériel bureau et informatique, mobilié	7 552				
Emballages récupérables et divers					
Total III	7 611				
TOTAL (I + II + III)	9 155				

DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR

	Euros	
	31/12/2007	31/12/2006
Créances clients et comptes rattachés		
Clts prod. non encore fact.	7 264	8 030
Total	7 264	8 030
Autres créances		
Pers.produits a recevoir	50	1 200
Organ.sociaux a recevoir	5 788	
Uniformation a recevoir	26 710	27 396
Frs avoir a recevoir		1 262
Divers produits a recevoir	39 347	
Total	71 895	29 857
Disponibilités		
Intérêts courus à recev.		1 526
Total		1 526
TOTAL GENERAL	79 159	39 413

DETAIL DES CHARGES A PAYER

	Euros	
	31/12/2007	31/12/2006
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Fourniss.fact.non parvenues	6 571	5 135
Total	6 571	5 135
Dettes fiscales et sociales		
Dettes provisio.pour cong	90 251	89 008
Dette prov. aut. charges	1 156	
Charg.sociales/conges pay	32 080	31 784
Formation continue	15 501	15 130
Effort construction	4 786	4 634
Obli.travail.handicapes		6 318
Autr.charges soc.a payer	502	
Total	144 276	146 875
Autres dettes		
Avoir a etablr	2 940	43
Total	2 940	43
TOTAL GENERAL	153 786	152 052

ETAT DES CREANCES ET DES DETTES

Euros

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)	4 634		4 634
	Autres immobilisations financières	1 991		1 991
De l'actif circulant				
	Clients douteux ou litigieux	2 870	2 870	
	Autres créances clients	146 974	146 974	
	Créances représentatives de titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	2 543	2 543	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	32 498	32 498	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts taxes et versements assimilés			
	Divers	3 410	3 410	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	39 425	39 425	
	Charges constatées d'avance	5 557	5 557	
	Total	239 901	233 276	6 625

(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				
	- à plus d'un an à l'origine	31 200	15 600	15 600	
	Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	20 999	20 999		
	Personnel et comptes rattachés	92 051	92 051		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	137 719	137 719		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et versements assimilés	1 390	1 390		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	26 710	26 710		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	3 496	3 496		
	Total	313 564	297 964	15 600	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunt, dettes contractés auprès des associés

VENTILATION DU RESULTAT

Activités	Résultat Comptable	Reprise Année n-2 (1) (2) (3)	Résultat "Gestion"	Résultat Financeurs	Résultat Association
Tf Caf	66 673		66 673		66 673
Autres activités	27 773		27 773		27 773
TOTAL	94 446	0	94 446	0	94 446

(1) Reprise année n-2 des résultats des tiers financeurs

Les résultats de l'année N-2 des budgets dits "sous tutelle" sont inscrits aux comptes "résultats sous contrôle de tiers financeurs", qui sont subdivisés comme suit :

- 115001 Report à nouveau année impaire
- 115002 Report à nouveau année paire

Les comptes principaux de Report à nouveau (110000 et 119000) enregistrant les résultats dégagés sur la gestion propre de l'Association.

(2) Le résultat de l'année N-2 est un excédent de 32 196 euros. Néanmoins, le comité de coordination a décidé que cet excédent n'était pas intégré dans le budget 2007.

(3) L'association ayant rempli ses obligations conformément à la convention 2007 le résultat 2007 est donc acquis à l'association.

DETERMINATION DES FONDS PROPRES DISPONIBLES

Fonds associatifs	Montant au 31/12/2007	Disponibles	Non disponibles
Fonds associatifs sans droit de reprise	45 735	45 735	
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	94 446	94 446	0
Fonds associatifs avec droit de reprise	20 277	20 277	
Résultat sous contrôle des tiers financeurs	36 058	0	36 058
Provisions réglementées	164 576	164 576	
TOTAL	268 100	232 042	36 058

Fonds propres non disponibles :

ils seront repris par les financeurs au cours des années 2007 à 2008

E T A T S

D E

G E S T I O N

CHIFFRES SIGNIFICATIFS (en KE)

Milliers Euros

31/12/2007	31/12/2006	Variation N / N-1		31/12/2005
		Montant	Montant	

Eléments de rentabilité

Produits d'activité	1 795	1 686	109	6,4	1 811
Marge globale	1 795	1 686	109	6,4	1 811
Autres achats et charges externes	263	240	22	9,3	226
Valeur ajoutée	1 544	1 437	107	7,4	1 586
Excédent brut d'exploitation	109	60	50	83,3	116
Amortissements	12	14	- 2	- 13,6	20
Résultat d'exploitation	99	47	52	112,6	75
Résultat financier	4	6	- 2	- 27,5	4
Résultat courant	103	53	51	96,4	78
Résultat net	94	51	43	83,7	116

Eléments financiers

Fonds Propres	268	169	99	58,8	121
Capacité d'autofinancement	107	67	40	60,7	156
Fonds de roulement	292	220	73	33,2	181
Besoin en fonds de roulement	- 52	- 75	23	30,4	- 282
Trésorerie	344	294	50	17,1	463

Ratios

Crédit clients	30	26	4	15,3	27
Crédit fournisseurs	29	22	7	33,7	32
Solvabilité à court terme	1,91	1,56	0,35	22,4	
Autonomie financière	0,46	0,33	0,13	39,4	0,19

STRUCTURE DES BILANS (en KE)

Milliers Euros

ACTIF	31/12/2007		31/12/2006		31/12/2005	
	Montant	%	Montant	%	Montant	%
Immobilisations incorporelles	11	1,9	8	1,4	9	1,4
Immobilisations corporelles	83	13,9	79	13,8	75	10,9
Immobilisations financières	7	1,1	7	1,2	6	0,9
Amortissements et provisions	80	13,4	72	12,6	66	9,6
Actif immobilisé net	21	3,5	22	3,8	25	3,6
Stocks et en-cours					0	
Acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés (1)	150	25,2	122	21,2	133	19,4
Autres créances (1)	78	13,1	131	22,8	59	8,6
Provisions de l'actif circulant	3	0,5	5	0,8	7	1,1
Disponibilités	344	57,8	296	51,4	463	67,5
Actif circulant net	569	95,6	544	94,7	648	94,5
Comptes de régularisation actif (1) (2)	6	0,9	9	1,6	13	1,9
Total Actif	596	100,0	575	100,0	686	100,0

PASSIF	31/12/2007		31/12/2006		31/12/2005	
	Montant	%	Montant	%	Montant	%
Fonds associatifs et réserves	66	11,1	61	10,6	58	8,5
Résultat	94	15,9	51	8,9	116	16,9
Autres fonds associatifs	- 57	- 9,6	- 108	- 18,9	- 216	- 31,5
Provisions réglementées	165	27,6	165	28,6	164	23,9
Fonds propres	268	45,0	169	29,4	121	17,7
Provisions pour risques et charges	5	0,9	5	0,9	5	0,7
Fonds dédiés	9	1,4	21	3,6	12	1,8
Emprunts et dettes assimilées	31	5,2	47	8,1	67	9,8
Concours bancaires et banques créditrices						
Acomptes reçus sur commandes						
Fournisseurs d'exploitation	21	3,5	14	2,5	20	2,9
Autres dettes	258	43,3	318	55,3	460	67,1
Dettes (3)	310	52,1	379	66,0	547	79,8
Comptes de régularisation passif (3)	4	0,6	1	0,2		
Total Passif	596	100,0	575	100,0	686	100,0

(1) Dont créances à plus d'un an

(2) Dont charges à répartir sur plusieurs exercices

(3) Dont à moins d'un an

298

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION (en KE)

Milliers Euros

	31/12/2007		31/12/2006		31/12/2005	
	Montant	%	Montant	%	Montant	%
Produits d'activité	1 795		1 686		1 811	
Ventes de marchandises		100,0		100,0		100,0
- Coût d'achat des marchandises vendues						
Marge commerciale						
Production vendue	1 779	98,4	1 669	99,5	1 789	98,7
Subventions sur activité	16	0,9	17	1,0	23	1,3
Reprise sur fonds dédiés	12	0,7			1	0,1
- Engagements à réaliser sur fonds dédiés			9	0,5		
- Production stockée ou déstockage						
- Sous-traitance sur la production						
Production de l'exercice	1 807	100,0	1 678	100,0	1 812	100,0
- Coût d'achats de matières premières						
- Sous-traitance directe						
Marge brute de production	1 807	100,0	1 678	100,0	1 812	100,0
- Autres achats et charges externes	263	14,6	240	14,3	226	12,5
- Impôts et taxes hors valeur ajoutée						
Valeur ajoutée	1 544	85,5	1 437	85,7	1 586	87,5
Subventions d'exploitation						
- Impôts et taxes	95	5,3	100	5,9	86	4,8
- Charges de personnel	1 337	74,0	1 278	76,2	1 361	75,1
- Personnel extérieur	3	0,2			22	1,2
Excédent brut d'exploitation	109	6,1	60	3,6	116	6,4
- Reprises amortissements et provisions	10	0,5	8	0,5	15	0,8
- Autres produits de gestion courante	10	0,5	14	0,8	7	0,4
- Dotations amortissements et provisions	12	0,7	14	0,8	20	1,1
- Autres charges de gestion courante	18	1,0	20	1,2	43	2,4
Résultat d'exploitation	99	5,5	47	2,8	75	4,1
- Produits financiers	4	0,2	6	0,4	4	0,2
- Charges financières			0			
Résultat courant	103	5,7	53	3,1	78	4,3
Produits exceptionnels			0		57	3,2
- Charges exceptionnelles	9	0,5	1	0,1	20	1,1
Résultat exceptionnel	- 9	- 0,5	- 1	- 0,1	37	2,1
- Impôt sur les bénéfices						
Résultat net	94	5,2	51	3,1	116	6,4
<i>Plus ou moins-values sur cessions d'actif</i>			- 0			

SYNTHESE DU CONTROLE BUDGETAIRE (en KE)

- Tf caf

Milliers Euros

	REEL	BUDGET	Ecart	
	31/12/2007	31/12/2007	Montant	en %
Produits d'activité	1 056	1 060	- 5	- 0,43
- Production vendue	1 056	1 060	- 5	- 0,43
- Subventions sur production				
- Production stockée				
- Reprise sur fonds dédiés	12		12	
- Engagements à réaliser sur fonds dédiés				
- Sous traitance sur la production				
Production de l'exercice	1 068	1 060	7	0,71
- Coût d'achats de matières premières et approv.				
- Sous-traitance directe				
Marge brute de production	1 068	1 060	7	0,71
- Autres achats et charges externes	159	161	- 2	- 1,14
- Impôts et taxes hors valeur ajoutée				
Valeur ajoutée	908	899	9	1,04
- Subventions d'exploitation				
- Impôts et taxes	60	73	- 13	- 17,82
- Charges de personnel	770	808	- 38	- 4,69
- Personnel extérieur	3		3	
Excédent brut d'exploitation	75	18	57	319,97
- Reprises sur amortissements et provisions	6	4	2	69,01
- Autres produits de gestion courante	4	3	0	6,02
- Dotations aux amortissements et provisions	7	18	- 11	- 63,29
- Autres charges de gestion courante	11	7	4	57,26
- Dotations aux amortissements sur crédit-bail				
Résultat d'exploitation	67		67	
- Quote-part sur opérations faites en commun				
- Produits financiers	3		3	
- Charges financières				
- Charges financières sur crédit-bail				
Résultat courant	70		70	
- Produits exceptionnels				
- Charges exceptionnelles	3		3	
Résultat exceptionnel	(3)		- 3	
- Participation des salariés				
- Impôt sur les bénéfices				
Résultat net	67		67	

DETAIL DU CONTROLE BUDGETAIRE

- T f caf

Euros

	REEL 31/12/2007	BUDGET 31/12/2007	Ecarts Montant	Ecarts en %
CHIFFRE D'AFFAIRES	1 055 522	1 060 094	(4 572)	- 0,43
Production de l'exercice				
Production vendue				
Tisf caf	789 134	789 134	(0)	- 0,00
Autres conventions tisf	1 086		1 086	
Tisf dgas	162 916	162 960	(44)	- 0,03
Participation usagers	102 385	108 000	(5 615)	- 5,20
Total	1 055 522	1 060 094	(4 572)	- 0,43
+ Reprise sur fonds dédiés				
Report res non utilisé	12 052		12 052	
Total	12 052		12 052	
Production de l'exercice	1 067 574	1 060 094	7 480	0,71
Production + Ventes de marchandises	1 067 574	1 060 094	7 480	0,71
Marge brute de production				
Marge brute de production (b)	1 067 574	1 060 094	7 480	0,71
Marge brute globale (a + b)	1 067 574	1 060 094	7 480	0,71
Valeur ajoutée				
- Autres achats et charges externes				
Electricite gaz eau	1 502	2 446	(944)	- 38,59
Fourn.entret.& ptt equipt	20	478	(458)	- 95,91
Fournitures de bureau	3 339	3 900	(561)	- 14,37
Locations immobilières	7 201	6 958	243	3,50
Locations véhicules	(0)		(0)	
Location photocopieur	4 746	4 823	(77)	- 1,59
Maintenance informatique	1 717	2 015	(298)	- 14,77
Maintenance photocopieur	1 531	1 800	(269)	- 14,97
Maintenance téléphone	267	275	(8)	- 2,75
Maint. extincteur chaud	397	222	175	78,80
Entretien et reparations	568	1 711	(1 143)	- 66,81
Primes d'assurance	6 317	7 856	(1 539)	- 19,58
Documentations generales	192	600	(408)	- 68,08
Frais de séminaires	150	240	(90)	- 37,50
Honoraires expert comptab	9 759	9 688	71	0,74
Honoraires c.a.c	2 562	2 512	50	1,99
Honoraires avocat	144	130	14	10,40
Honoraires qualité		1 800	(1 800)	- 100,00
Cadeaux.dons pourboires	102	180	(78)	- 43,47
Info publications	1 280	1 620	(340)	- 21,01
Transport du personnel	91 154	83 580	7 574	9,06
Transport	(0)		(0)	
Transport administrateurs	951	720	231	32,03
Missions et réceptions	1 700	1 500	200	13,33
Frais postaux et télécom.	12 010	13 834	(1 824)	- 13,19
Services bancaires et ass	383	381	2	0,59
Frais divers	262	300	(38)	- 12,57
Cotis.professionnelle	7 224	6 463	761	11,77

DETAIL DU CONTROLE BUDGETAIRE

- Tf caf

Euros

	REEL 31/12/2007	BUDGET 31/12/2007	Ecart Montant	Ecart en %
Forma. supervision	4 334	5 040	(706)	- 14,01
Rembt entret reparations	(497)		(497)	
Rembt frais téléph./postx	(77)		(77)	
Total	159 238	161 072	(1 834)	- 1,14
Valeur ajoutée	908 337	899 022	9 315	1,04
Excédent brut d'exploitation				
- Impôts et taxes				
Taxe sur les salaires	44 105	49 582	(5 477)	- 11,05
Formation continue	12 933	13 048	(115)	- 0,88
Effort construction	2 692	2 609	83	3,17
Oblig. travail. handicap		7 443	(7 443)	- 100,00
Total	59 730	72 682	(12 952)	- 17,82
- Charges de personnel				
Salaires bruts tisf	468 756	471 443	(2 687)	- 0,57
Salaires bruts cd	129 374	138 557	(9 183)	- 6,63
Indem.de licenciement	4 716	5 000	(284)	- 5,68
Ind.journalière : inc/inv	710		710	
Var.prov.conges payes	1 749	6 000	(4 251)	- 70,86
Indem. de précarité - cdd	694		694	
Urssaf	71 752	67 935	3 817	5,62
Agrr mutuelle	11 986	15 300	(3 314)	- 21,66
Agrr retraite prévoyance	72 284	74 620	(2 336)	- 3,13
Ag2r cadres	1 485		1 485	
Assedic	25 300	25 560	(260)	- 1,02
Charges soc. s/précarité	301		301	
Var.prov.ch/soc./cp	529	2 720	(2 191)	- 80,53
Autres droits - ce		7 626	(7 626)	- 100,00
Medecine du travail	5 906	2 652	3 254	122,72
Frais de formation	13 494	5 071	8 423	166,11
Rbt ij agrr	(11 766)		(11 766)	
Rbt emplois aides cnasea	(1 141)		(1 141)	
Rembt salaires	(15 533)	(11 314)	(4 219)	37,29
Prime agefiph	(2 799)		(2 799)	
Rbt unification	(7 324)	(2 797)	(4 527)	161,87
Total	770 474	808 373	(37 899)	- 4,69
- Personnel extérieur				
Mise a disposition person	2 676		2 676	
Total	2 676		2 676	
Excédent brut d'exploitation	75 456	17 967	57 489	319,97
Résultat d'exploitation				
+ Reprises sur amortissements et provisions				
Repr/prov.risq.charg.expl	3 000		3 000	
Repr.s/prov.actifs circul	3 084	3 600	(516)	- 14,33
Total	6 084	3 600	2 484	69,01

DETAIL DU CONTROLE BUDGETAIRE

- Tf caf

Euros

	REEL 31/12/2007	BUDGET 31/12/2007	Ecarts Montant	Ecarts en %
+ Autres produits de gestion courante				
Prod.divers gest.courante	3		3	
Cotisat/frais de dossier	3 496	3 300	196	5,93
Total	3 499	3 300	199	6,02
- Dotations aux amortissements et provisions				
Dot.amort.s/immo.incorpor	926		926	
Dot.amort./immo.corporell	4 567	5 635	(1 068)	- 18,96
Dot.prov.deprec.actifs ci	1 066	5 000	(3 934)	- 78,69
Dot prov départ retraite		7 232	(7 232)	- 100,00
Total	6 559	17 867	(11 308)	- 63,29
- Autres charges de gestion courante				
Perte s/creances irrecouv	11 007	7 000	4 007	57,25
Charg.divers.gest.courant	1		1	
Total	11 008	7 000	4 008	57,26
Résultat d'exploitation	67 472		67 472	
Résultat courant				
+ Produits financiers				
Autres produits financier	2 644		2 644	
Total	2 644		2 644	
Résultat courant	70 116		70 116	
Résultat exceptionnel				
- Charges exceptionnelles				
Régularisation crédipar	3 443		3 443	
Total	3 443		3 443	
Résultat exceptionnel	(3 443)		(3 443)	
Total des Produits	1 118 938	1 081 105	37 833	3,50
Total des Charges	1 052 265	1 081 105	(28 840)	- 2,67
Résultat net	66 673		66 673	

SYNTHESE DES PRODUITS ET CHARGES D'EXPLOITATION PAR GROUPES FONCTIONNELS

- *Tf caf*

Euros

31/12/2007 REEL	31/12/2007 BUDGET	Ecart	
		Montant	%

PRODUITS				
I - Produits de la tarification et assimilés	952 050	952 094	(44)	- 0,0
II - Autres produits relatifs à l'exploitation	145 532	125 411	20 121	16,0
III - Produits financiers et produits non encaissables	21 355	3 600	17 755	493,2
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	1 118 938	1 081 105	37 833	3,5

CHARGES				
I - Dépenses afférentes à l'exploitation courante	122 496	118 261	4 235	3,6
II - Dépenses afférentes au personnel	883 908	909 296	(25 388)	- 2,8
III - Dépenses afférentes à la structure	45 861	53 548	(7 687)	- 14,4
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	1 052 265	1 081 105	(28 840)	- 2,7

EXCEDENT OU DEFICIT	66 673		66 673	
----------------------------	---------------	--	---------------	--

REPRISE RESULTAT ANTERIEUR				
-----------------------------------	--	--	--	--

RESULTAT A AFFECTER	66 673		66 673	
----------------------------	---------------	--	---------------	--

GROUPES FONCTIONNELS : DETAIL DES PRODUITS D'EXPLOITATION

- Tf caf

Euros

31/12/2007	31/12/2007	Ecart	
REEL	BUDGET	Montant	%

PRODUITS				
GROUPE I :				
Produits de la tarification et assimilés				
Produits de la tarification				
Tisf caf	789 134	789 134	(0)	- 0,0
Tisf dgas	162 916	162 960	(44)	- 0,0
Total	952 050	952 094	(44)	- 0,0
TOTAL GROUPE I	952 050	952 094	(44)	- 0,0
GROUPE II :				
Autres produits relatifs a l'exploitation				
Produits				
Participation usagers	102 385	108 000	(5 615)	- 5,2
Autres conventions tisf	1 086		1 086	
Total	103 472	108 000	(4 528)	- 4,2
Autres produits de gestion courante				
Prod.divers gest.courante	3		3	
Cotizat/frais de dossier	3 496	3 300	196	5,9
Total	3 499	3 300	199	6,0
Rembt sur rémun. du personnel non médical				
Rbt ij agrr	11 766		11 766	
Rbt emplois aides cnasea	1 141		1 141	
Rembt salaires	15 533	11 314	4 219	37,3
Prime agefiph	2 799		2 799	
Rbt unification	7 324	2 797	4 527	161,9
Total	38 562	14 111	24 451	173,3
TOTAL GROUPE II	145 532	125 411	20 121	16,0
GROUPE III :				
Produits financiers et produits non encaissables				
PRODUITS FINANCIERS				
Autres produits financier	2 644		2 644	
Total	2 644		2 644	
AUTRES PRODUITS				

GROUPES FONCTIONNELS : DETAIL DES PRODUITS D'EXPLOITATION

- *Tf caf*

Euros

	31/12/2007	31/12/2007	Ecart	
	REEL	BUDGET	Montant	%
Reprises aux amortissements et provisions				
Repr/prov.risq.charg.expl	3 000		3 000	
Repr.s/prov.actifs circul	3 084	3 600	(516)	- 14,3
Total	6 084	3 600	2 484	69,0
Reprises des ressources non utilisées des exercices antérieurs				
Report res non utilisé	12 052		12 052	
Total	12 052		12 052	
Transfert de charges				
Rembt entret reparations	497		497	
Rembt frais téléph./postx	77		77	
Total	575		575	
TOTAL GROUPE III	21 355	3 600	17 755	493,2
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	1 118 938	1 081 105	37 833	3,5

DETAIL DES CHARGES D'EXPLOITATION PAR GROUPES FONCTIONNELS

- Tf caf

Euros

31/12/2007 REEL	31/12/2007 BUDGET	Ecart	
		Montant	%

CHARGES				
GROUPE I :				
Dépenses afférentes à l'exploitation courante				
ACHATS				
Achats non stockés de matières et fournitures				
Electricite gaz eau	1 502	2 446	(944)	- 38,6
Fourn.entret.& ptt equipt	20	478	(458)	- 95,9
Fournitures de bureau	3 339	3 900	(561)	- 14,4
Total	4 861	6 824	(1 963)	- 28,8
AUTRES SERVICES EXTERIEURS				
Transports divers				
Transport du personnel	91 154	83 580	7 574	9,1
Transport	(0)		(0)	
Transport administrateurs	951	720	231	32,0
Total	92 105	84 300	7 805	9,3
Déplacements, missions et receptions				
Missions et réceptions	1 700	1 500	200	13,3
Total	1 700	1 500	200	13,3
Frais postaux et frais de télécommunications				
Frais postaux et télécom.	12 010	13 834	(1 824)	- 13,2
Total	12 010	13 834	(1 824)	- 13,2
Prestations de blanchissage à l'extérieur				
Cotis.professionnelle	7 224	6 463	761	11,8
Total	7 224	6 463	761	11,8
Prestations d'alimentation à l'extérieur				
Forma. supervision	4 334	5 040	(706)	- 14,0
Total	4 334	5 040	(706)	- 14,0
Autres prestations				
Frais divers	262	300	(38)	- 12,6
Total	262	300	(38)	- 12,6
TOTAL GROUPE I	122 496	118 261	4 235	3,6
GROUPE II :				
Dépenses afférentes au personnel				
Personnel extérieur à l'établissement				
Mise a disposition person	2 676		2 676	
Total	2 676		2 676	

DETAIL DES CHARGES D'EXPLOITATION PAR GROUPES FONCTIONNELS

- Tfcf

Euros

	31/12/2007	31/12/2007	Ecart	
	REEL	BUDGET	Montant	%
Rémunérations d'intermédiaires et honoraires				
Honoraires expert comptab	9 759	9 688	71	0,7
Honoraires c.a.c	2 562	2 512	50	2,0
Honoraires avocat	144	130	14	10,4
Honoraires qualité		1 800	(1 800)	- 100,0
Total	12 465	14 130	(1 665)	- 11,8
Impôts, taxes sur rémunérations (administration)				
Taxe sur les salaires	44 105	49 582	(5 477)	- 11,0
Total	44 105	49 582	(5 477)	- 11,0
Impôts, taxes sur rémunérations (organismes)				
Formation continue	12 933	13 048	(115)	- 0,9
Effort construction	2 692	2 609	83	3,2
Oblig. travail. handicap		7 443	(7 443)	- 100,0
Total	15 625	23 100	(7 475)	- 32,4
Rémunération du personnel non médical				
Salaires bruts tistf	468 756	471 443	(2 687)	- 0,6
Salaires bruts cd	129 374	138 557	(9 183)	- 6,6
Indem.de licenciement	4 716	5 000	(284)	- 5,7
Ind.journalière : inc/inv	710		710	
Var.prov.conges payes	1 749	6 000	(4 251)	- 70,9
Indem. de précarité - cdd	694		694	
Total	605 998	621 000	(15 002)	- 2,4
Charges de sécurité sociale et de prévoyance				
Urssaf	71 752	67 935	3 817	5,6
Agrr mutuelle	11 986	15 300	(3 314)	- 21,7
Agrr retraite prévoyance	72 284	74 620	(2 336)	- 3,1
Ag2r cadres	1 485		1 485	
Assedic	25 300	25 560	(260)	- 1,0
Charges soc. s/précarité	301		301	
Var.prov.ch/soc./cp	529	2 720	(2 191)	- 80,5
Total	183 637	186 135	(2 498)	- 1,3
Autres charges sociales				
Autres droits - ce		7 626	(7 626)	- 100,0
Medecine du travail	5 906	2 652	3 254	122,7
Total	5 906	10 278	(4 372)	- 42,5
Autres charges de personnel				
Frais de formation	13 494	5 071	8 423	166,1
Total	13 494	5 071	8 423	166,1
TOTAL GROUPE II	883 908	909 296	(25 388)	- 2,8
GROUPE III :				
Dépenses afférentes à la structure				

DETAIL DES CHARGES D'EXPLOITATION PAR GROUPES FONCTIONNELS

- *Tf caf*

Euros

	31/12/2007	31/12/2007	Ecart	
	REEL	BUDGET	Montant	%
Locations immobilières				
Locations immobilières	7 201	6 958	243	3,5
Total	7 201	6 958	243	3,5
Locations mobilières				
Locations véhicules	(0)		(0)	
Location photocopieur	4 746	4 823	(77)	- 1,6
Total	4 746	4 823	(77)	- 1,6
Entretien et réparations sur biens immobiliers				
Entretien et reparations	568	1 711	(1 143)	- 66,8
Maintenance informatique	1 717	2 015	(298)	- 14,8
Maintenance photocopieur	1 531	1 800	(269)	- 15,0
Maintenance téléphone	267	275	(8)	- 2,7
Maint. extincteur chaud	397	222	175	78,8
Total	4 480	6 023	(1 543)	- 25,6
Prime d'assurances				
Primes d'assurance	6 317	7 856	(1 539)	- 19,6
Total	6 317	7 856	(1 539)	- 19,6
Divers				
Documentations generales	192	600	(408)	- 68,1
Frais de séminaires	150	240	(90)	- 37,5
Total	342	840	(498)	- 59,3
Information, publications, relations publiques				
Cadeaux,dons pourboires	102	180	(78)	- 43,5
Info publications	1 280	1 620	(340)	- 21,0
Total	1 381	1 800	(419)	- 23,3
Services bancaires et assimilés				
Services bancaires et ass	383	381	2	0,6
Total	383	381	2	0,6
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE				
Pertes sur créances irrécouvrables				
Perte s/creances irrecouv	11 007	7 000	4 007	57,2
Total	11 007	7 000	4 007	57,2
Charges diverses de gestion courante				
Charg.divers.gest.courant	1		1	
Total	1		1	
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Régularisation crédi-par	3 443		3 443	
Total	3 443		3 443	
DOT AUX AMORTISSEMENTS - PROVISIONS				

DETAIL DES CHARGES D'EXPLOITATION PAR GROUPES FONCTIONNELS

- Tfcf

Euros

	31/12/2007	31/12/2007	Ecart	
	REEL	BUDGET	Montant	%

Dot.aux amortissements des immobilisations				
Dot.amort./immo.incorpor	926		926	
Dot.amort./immo.corporell	4 567	5 635	(1 068)	- 19,0
Total	5 493	5 635	(142)	- 2,5
Dot.aux provisions pour risques et charges				
Dot prov départ retraite		7 232	(7 232)	- 100,0
Total		7 232	(7 232)	- 100,0
Dot.aux provisions pour dépréciation des actifs				
Dot.prov.deprec.actifs ci	1 066	5 000	(3 934)	- 78,7
Total	1 066	5 000	(3 934)	- 78,7
TOTAL GROUPE III	45 861	53 548	(7 687)	- 14,4
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	1 052 265	1 081 105	(28 840)	- 2,7

SYNTHESE DU CONTROLE BUDGETAIRE (en KE)

- Autres activités

Milliers Euros

	REEL	BUDGET	Ecart	
	31/12/2007	31/12/2007	Montant	en %
Produits d'activité	723	667	57	8,49
Production vendue	723	667	57	8,49
- Subventions sur production				
- Production stockée				
- Reprise sur fonds dédiés				
- Engagements à réaliser sur fonds dédiés				
- Sous traitance sur la production				
Production de l'exercice	723	667	57	8,49
- Coût d'achats de matières premières et approv.				
- Sous-traitance directe				
Marge brute de production	723	667	57	8,49
- Autres achats et charges externes	104	98	6	5,64
- Impôts et taxes hors valeur ajoutée				
Valeur ajoutée	620	569	51	8,98
- Subventions d'exploitation	16	13	3	25,35
- Impôts et taxes	35	39	- 4	- 9,86
- Charges de personnel	566	534	32	6,02
- Personnel extérieur	0		0	
Excédent brut d'exploitation	34	8	26	315,37
- Reprises sur amortissements et provisions	4	2	1	48,25
- Autres produits de gestion courante	6	2	4	177,94
- Dotations aux amortissements et provisions	5	7	- 2	- 24,67
- Autres charges de gestion courante	7	6	1	20,98
- Dotations aux amortissements sur crédit-bail				
Résultat d'exploitation	31		31	
- Quote-part sur opérations faites en commun				
- Produits financiers	2		2	
- Charges financières				
- Charges financières sur crédit-bail				
Résultat courant	33		33	
- Produits exceptionnels				
- Charges exceptionnelles	5		5	
Résultat exceptionnel	(5)		- 5	
- Participation des salariés				
- Impôt sur les bénéfices				
Résultat net	28		28	

DETAIL DU CONTROLE BUDGETAIRE

- Autres activités

Euros

	REEL 31/12/2007	BUDGET 31/12/2007	Ecarts Montant	Ecarts en %
CHIFFRE D'AFFAIRES	723 260	666 682	56 578	8,49
Production de l'exercice				
Production vendue				
Tisf mutuelles	36 482	21 340	15 142	70,95
Avs apa/pds/as	107 756	121 720	(13 964)	- 11,47
Participation usagers	82 023	23 000	59 023	256,62
Avs mutuelles	48 577	64 500	(15 923)	- 24,69
Mandataire	7 191	10 000	(2 809)	- 28,09
Avs caf	230 414	230 414	0	0,00
Avs particuliers	210 817	195 708	15 109	7,72
Total	723 260	666 682	56 578	8,49
Production de l'exercice	723 260	666 682	56 578	8,49
Production + Ventes de marchandises	723 260	666 682	56 578	8,49
Marge brute de production				
Marge brute de production (b)	723 260	666 682	56 578	8,49
Marge brute globale (a + b)	723 260	666 682	56 578	8,49
Valeur ajoutée				
- Autres achats et charges externes				
Electricite gaz eau	1 001	1 630	(629)	- 38,57
Fourn.entret.& ptt equipt	13	320	(307)	- 95,93
Fournitures de bureau	2 226	2 600	(374)	- 14,37
Locations immobilières	4 801	4 638	163	3,51
Location photocopieur	3 164	3 215	(51)	- 1,58
Maintenance informatique	1 145	1 344	(199)	- 14,81
Maintenance photocopieur	1 020	1 200	(180)	- 14,97
Maintenance téléphone	178	184	(6)	- 3,10
Maint. extincteur chaudi	265	148	117	78,80
Entretien et reparations	379	302	77	25,37
Primes d'assurance	2 856	1 198	1 658	138,42
Documentations generales	128	400	(272)	- 68,08
Frais de séminaires	100	160	(60)	- 37,50
Honoraires expert comptab	6 506	6 458	48	0,75
Honoraires c.a.c	1 708	1 674	34	2,03
Honoraires avocat	96	86	10	11,26
Honoraires qualité		1 200	(1 200)	- 100,00
Cadeaux,dons pourboires	68	120	(52)	- 43,47
Info publications	853	1 080	(227)	- 21,01
Transport du personnel	74 580	66 396	8 184	12,33
Transport	0	0	0	
Transport administrateurs	634	480	154	32,03
Missions et réceptions	1 133	1 000	133	13,33
Frais postaux et télécom.	8 487	9 222	(735)	- 7,97
Services bancaires et ass	264	254	10	3,81
Frais divers	175	200	(25)	- 12,56
Cotis.professionnelle	4 816	4 310	506	11,74
Forma. supervison	2 889	3 360	(471)	- 14,01
Transports	(15 715)	(15 000)	(715)	4,76

DETAIL DU CONTROLE BUDGETAIRE

- Autres activités

Euros

	REEL 31/12/2007	BUDGET 31/12/2007	Ecarts Montant	Ecarts en %
Rembt frais téléph./postx	(52)		(52)	
Total	103 719	98 179	5 540	5,64
Valeur ajoutée	619 541	568 503	51 038	8,98
Excédent brut d'exploitation				
+ Subventions d'exploitation				
Autres subventions	16 295	13 000	3 295	25,35
Total	16 295	13 000	3 295	25,35
- Impôts et taxes				
Taxe sur les salaires	23 344	23 150	194	0,84
Formation continue	9 776	9 020	756	8,38
Effort construction	2 094	1 933	161	8,33
Oblig. travail. handicap		4 962	(4 962)	- 100,00
Total	35 214	39 065	(3 851)	- 9,86
- Charges de personnel				
Salaires bruts cd	86 250	96 190	(9 940)	- 10,33
Salaires bruts avs	379 085	329 039	50 046	15,21
Indem.de licenciement	403		403	
Ind.journalière : inc/inv	9		9	
Var.prov.conges payes	(506)	4 000	(4 506)	- 112,64
Indem. de précarité - cdd	462		462	
Urssaf	21 473	23 037	(1 564)	- 6,79
Agrr mutuelle	1 862	2 048	(186)	- 9,07
Agrr retraite prévoyance	56 271	51 365	4 906	9,55
Ag2r cadres	990		990	
Assedic	19 644	17 589	2 055	11,68
Charges soc. s/précarité	201		201	
Var.prov.ch/soc./cp	(234)	1 955	(2 189)	- 111,95
Autres droits - ce		5 247	(5 247)	- 100,00
Medecine du travail	6 808	3 812	2 996	78,59
Frais de formation	5 090		5 090	
Rbt ij agrr	(668)		(668)	
Rbt emplois aides cnasea	(760)		(760)	
Rembt salaires	(2 490)		(2 490)	
Prime agefiph	(1 866)		(1 866)	
Rembt aides garp	(1 124)		(1 124)	
Rbt uniformation	(4 458)		(4 458)	
Total	566 444	534 282	32 162	6,02
- Personnel extérieur				
Mise a disposition person	300		300	
Total	300		300	
Excédent brut d'exploitation	33 878	8 156	25 722	315,37
Résultat d'exploitation				
+ Reprises sur amortissements et provisions				
Repr.prov.risq.charg.expl	2 000		2 000	
Repr.s.prov.actifs circul	1 558	2 400	(842)	- 35,08
Total	3 558	2 400	1 158	48,25

DETAIL DU CONTROLE BUDGETAIRE

- Autres activités

Euros

	REEL 31/12/2007	BUDGET 31/12/2007	Ecart Montant	Ecart en %
+ Autres produits de gestion courante				
Dons	136		136	
Prod.divers gest.courante	3 648		3 648	
Cotizat/frais de dossier	2 330	2 200	130	5,93
Total	6 115	2 200	3 915	177,94
- Dotations aux amortissements et provisions				
Dot.amort.s/immo.incorpor	618		618	
Dot.amort./immo.corporell	3 044	3 756	(712)	- 18,95
Dot.prov.deprec.actifs ci	1 804	3 500	(1 696)	- 48,45
Total	5 466	7 256	(1 790)	- 24,67
- Autres charges de gestion courante				
Perte s/creances irrecouv	6 439	5 500	939	17,07
Charg.divers.gest.courant	215		215	
Total	6 654	5 500	1 154	20,98
Résultat d'exploitation	31 430		31 430	
Résultat courant				
+ Produits financiers				
Autres produits financier	1 763		1 763	
Total	1 763		1 763	
Résultat courant	33 193		33 193	
Résultat exceptionnel				
- Charges exceptionnelles				
Dot.prov.pr risq./chg.exc	5 420		5 420	
Total	5 420		5 420	
Résultat exceptionnel	(5 420)		(5 420)	
Total des Produits	778 123	699 282	78 841	11,27
Total des Charges	750 349	699 282	51 067	7,30
Résultat net	27 773		27 773	

DE T A I L

DES

COMPTES

DETAIL DU BILAN ACTIF

Euros

	31/12/2007	31/12/2006
	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE		
Immobilisations incorporelles		
Concessions, brevets, licences, logiciels, droits et valeurs similaires		
Concessions brevets licence	11 176	7 967
Amort.logiciels	- 8 284	- 6 740
Total	2 892	1 227
Total immobilisations incorporelles	2 892	1 227
Immobilisations corporelles		
Autres immobilisations corporelles		
Amenagement locaux	28 373	28 373
Materiel de bureau	23 752	23 752
Materiel informatique	26 668	23 168
Mobilier	3 932	3 932
Amort.aai divers	- 27 575	- 27 517
Amort.mat.bureau	- 23 649	- 23 496
Amort.mat.informatique	- 19 126	- 14 072
Amort.du mobilier	- 1 103	- 316
Total	11 271	13 822
Total immobilisations corporelles	11 271	13 822
Immobilisations financières		
Prêts		
Pret construction	4 634	4 634
Total	4 634	4 634
Autres immobilisations financières		
Depots et cautionnem.verses	1 991	1 959
Total	1 991	1 959
Total immobilisations financières	6 625	6 593
Total actif immobilisé net	20 789	21 642
ACTIF CIRCULANT		
Créances d'exploitation		
Créances usagers et comptes rattachés		
Clients organis. sociaux	81 123	37 779
Clients familles	58 586	71 411
Clients douteux tf	1 066	3 283
Clients douteux ad	1 804	1 558
Clts prod. non encore fact.	7 264	8 030
Prov.deprec.eptes clients	- 2 870	- 4 642
Total	146 974	117 419

DETAIL DU BILAN ACTIF

Euros

	31/12/2007	31/12/2006
	Net	Net
Autres créances		
Fournisseurs		1 660
Frs avoir a recevoir		1 262
Dumort pascale	150	
Collin jocelyne	78	
Perret-casanova	124	243
Monin (tf)		653
Moreira maria (ad)	700	1 300
Gouhier (bur)	1 440	
Pers.produits a recevoir	50	1 200
Urssaf		95 249
Organ.sociaux a recevoir	5 788	
Unifomation a recevoir	26 710	27 396
Ddass subv a recevoir	3 410	2 060
Lebeau muriel	78	
Becquet dolores		100
Divers produits a recevoir	39 347	
Total	77 876	131 122
Valeurs mobilières de placement		
Valeur mobilière de plac.	50 000	
Livret bleu	78 424	1 604
Tonic plus assoc. - 1er		400
Capital associatif		100 000
2e capital associatif		100 000
Total	128 424	202 004
Disponibilités		
Chèques à encaisser	4 042	3 398
Credit mutuel	206 210	85 113
C.c.p.	3 130	1 145
Livret la poste	2 307	2 242
Intérêts courus à recev.		1 526
Caisse	296	282
Total	215 985	93 707
Charges constatées d'avance (3)		
Charges constatees d'avan	5 557	8 939
Total	5 557	8 939
Total créances d'exploitation	574 816	553 190
Total actif circulant	574 816	553 190
TOTAL GENERAL	595 604	574 832

DETAIL DU BILAN PASSIF

Euros

	31/12/2007	31/12/2006
	Net	Net
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatif sans droit de reprise		
Fonds de reserves	45 735	45 735
Total	45 735	45 735
Report à nouveau		
Report a nouveau debiteur	- 92 992	- 140 531
Total	- 92 992	- 140 531
RESULTAT DE L'EXERCICE (excédent ou déficit)	94 446	51 401
Total fonds propres	47 190	- 43 395
Autres fonds associatifs		
Fonds associatif avec droit de reprise		
Subv. investis. biens ren	20 277	15 406
Total	20 277	15 406
Résultats sous contrôle des tiers financeurs		
Ran annee impaire	32 196	32 196
Ran annee paire	3 862	
Total	36 058	32 196
Provisions réglementées		
Réserve tresorerie caf	162 198	162 198
Réserve trésorerie dga-s	2 378	2 378
Total	164 575	164 575
Total autres fonds associatifs	220 910	212 178
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	268 100	168 783
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Prov. pr litige prud'hom	5 420	
Total	5 420	
Provisions pour charges		
Urssaf 2004 -2005		5 000
Total		5 000
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	5 420	5 000
FONDS DEDIES		
Sur subventions de fonctionnement		
Fonds dédiés dga-s	8 521	20 573
Total	8 521	20 573

DETAIL DU BILAN PASSIF

Euros

	31/12/2007	31/12/2006
	Net	Net
TOTAL FONDS DEDIES	8 521	20 573
DETTES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunt caf	31 200	46 800
Total	31 200	46 800
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Fournisseurs	14 428	9 226
Fourniss.fact.non parvenues	6 571	5 135
Total	20 999	14 361
Dettes fiscales et sociales		
Remun. dues au personnel		630
Remunerations decembre	644	18
Dettes provisio.pour cong	90 251	89 008
Dette prov. aut. charges	1 156	
Urssaf	21 856	
Assedic	5 940	5 806
Agrr retraite/prévoyance	47 780	46 947
Agrr mutuelle	8 326	9 337
Ugre cadres	948	840
Charg.sociales/conges pay	32 080	31 784
Formation continue	15 501	15 130
Effort construction	4 786	4 634
Obli.travail.handicapes		6 318
Autr.charges soc.a payer	502	
Taxe sur les salaires	1 390	2 480
Total	231 160	212 933
Autres dettes		
Clients organis.sociaux	5 994	90 685
Clients familles	17 775	14 227
Avoir a etablr	2 940	43
Yanda sophie essema		166
Total	26 710	105 121
Produits constatés d'avance		
Produits constates d avance	3 496	1 261
Total	3 496	1 261
TOTAL DETTES	313 564	380 476
TOTAL GENERAL	595 604	574 832

VARIATION DES PRODUITS

Euros

31/12/2007	31/12/2006	Variation	
Net	Net	Montant	%

PRODUITS D'EXPLOITATION				
Prestations de services				
Tisf caf	789 134	354 757	434 377	122,4
Caf tisf/actions finalis.		2 309	- 2 309	- 100,0
Cnam tisf		204 076	- 204 076	- 100,0
Tisf dgas	162 916	162 960	- 44	- 0,0
Avs apa/pds/as	107 756	109 251	- 1 495	- 1,4
Conseil general - psd/as		4 020	- 4 020	- 100,0
Prestations services cnaf		150 277	- 150 277	- 100,0
Participation usagers	184 409	93 327	91 081	97,6
Avs mutuelles	48 577	52 361	- 3 785	- 7,2
Cpam-ad		6 505	- 6 505	- 100,0
Avs caf	230 414	277 943	- 47 528	- 17,1
Avs particuliers	210 817	183 783	27 034	14,7
Fassad-aux. de vie		17 961	- 17 961	- 100,0
Particuliers - apa/as		3 897	- 3 897	- 100,0
Tisf mutuelles	36 482	36 334	148	0,4
Autres conventions tisf	1 086		1 086	
Mandataire	7 191	9 726	- 2 535	- 26,1
Total	1 778 782	1 669 487	109 295	6,5
Montant net des produits d'exploitation	1 778 782	1 669 487	109 295	6,5
Subventions d'exploitation				
Autres subventions	16 295	16 979	- 684	- 4,0
Total	16 295	16 979	- 684	- 4,0
Reprises s/ amort. et provisions, transferts de c				
Repr/prov.risq.charg.expl	5 000		5 000	
Repr.s/prov.actifs circul	4 642	7 611	- 2 969	- 39,0
Rembt entret reparations	497	156	341	217,9
Transports	15 715	17 417	- 1 702	- 9,8
Rembt frais téléph./postx	129	49	80	163,7
Rbt uniformation	11 782	14 417	- 2 634	- 18,3
Rbt ij agr	12 433	11 557	876	7,6
Rbt emplois aides cnasea	1 901		1 901	
Rembt salaires	18 023	33 253	- 15 230	- 45,8
Prime agefiph	4 664		4 664	
Rembt aides garp	1 124		1 124	
Total	75 911	84 460	- 8 549	- 10,1
Collectes				
Dons	136	173	- 37	- 21,5
Total	136	173	- 37	- 21,5
Autres produits				
Prod.divers gest.courante	3 651	10 406	- 6 755	- 64,9
Cotisat/frais de dossier	5 826	3 065	2 761	90,1
Total	9 477	13 471	- 3 994	- 29,6
Total des produits d'exploitation	1 880 601	1 784 571	96 030	5,4

PRODUITS FINANCIERS

VARIATION DES PRODUITS

Euros

	31/12/2007	31/12/2006	Variation	
	Net	Net	Montant	%
Autres intérêts et produits assimilés				
Autres produits financier	4 407	6 093	- 1 687	- 27,7
Total	4 407	6 093	- 1 687	- 27,7
Total des produits financiers	4 407	6 093	- 1 687	- 27,7
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations en capital				
Prod.cess.imm.corporel		50	- 50	- 100,0
Total		50	- 50	- 100,0
Total des produits exceptionnels		50	- 50	- 100,0
TOTAL DES PRODUITS	1 885 008	1 790 714	94 294	5,3
Report de ressources non utilisées des ex. antéri				
Report res non utilisé	12 052		12 052	
Total	12 052		12 052	
TOTAL GENERAL	1 897 060	1 790 714	106 346	5,9

VARIATION DES CHARGES

Euros

31/12/2007	31/12/2006	Variation	
Net	Net	Montant	%

CHARGES D'EXPLOITATION				
Autres achats et charges externes				
Electricite gaz eau	2 503	3 115	- 612	- 19,6
Fourn.entret.& ptt equipt	33	319	- 286	- 89,8
Fournitures de bureau	5 566	4 568	997	21,8
Locations immobilières	12 002	11 362	640	5,6
Location photocopieur	7 911	7 875	36	0,5
Maintenance informatique	2 862	2 785	77	2,8
Maintenance photocopieur	2 551	2 425	126	5,2
Maintenance téléphone	446	433	12	2,9
Maint. extincteur chaud	662	241	420	174,3
Entretien et reparations	947	951	- 4	- 0,5
Entretien vehicules		3 485	- 3 485	- 100,0
Primes d'assurance	9 174	8 139	1 035	12,7
Abonnement		232	- 232	- 100,0
Documentations generales	319	253	66	26,0
Frais de séminaires	250		250	
Mise a disposition person	2 976		2 976	
Honoraires expert comptab	16 266	16 169	96	0,6
Honoraires c.a.c	4 270	4 186	84	2,0
Honoraires avocat	239	478	- 239	- 50,0
Cadeaux,dons pourboires	170	142	28	19,6
Info publications	2 133	2 277	- 144	- 6,3
Transport du personnel	165 734	151 764	13 970	9,2
Transport		2 797	- 2 797	- 100,0
Transport administrateurs	1 584	1 314	270	20,6
Missions et réceptions	2 833	2 174	659	30,3
Mission reception 60 ans		219	- 219	- 100,0
Frais postaux et télécom.	20 497	19 887	609	3,1
Services bancaires et ass	647	565	82	14,5
Frais divers	437	321	116	36,1
Cotis.professionnelle	12 040	9 638	2 402	24,9
Forma. supervison	7 223		7 223	
Total	282 273	258 114	24 159	9,4
Impôts, taxes et versements assimilés				
Taxe sur les salaires	67 449	66 619	830	1,2
Formation continue	22 710	22 156	554	2,5
Effort construction	4 786	4 634	151	3,3
Oblig. travail. handicap		6 318	- 6 318	- 100,0
Total	94 944	99 728	- 4 783	- 4,8
Salaires et traitements				
Salaires bruts tifs	468 756	478 299	- 9 543	- 2,0
Salaires bruts cd	215 624	205 012	10 612	5,2
Salaires bruts avs	379 085	346 556	32 529	9,4
Indem.de licenciement	5 119	147	4 973	3 393,4
Ind.journalière : inc/inv	719	1 249	- 530	- 42,4
Var.prov.conges payes	1 243	4 470	- 3 227	- 72,2
Indem. de précarité - cdd	1 156		1 156	
Total	1 071 702	1 035 732	35 970	3,5

VARIATION DES CHARGES

Euros

	31/12/2007	31/12/2006	Variation	
	Net	Net	Montant	%

Charges sociales				
Urssaf	93 225	90 919	2 306	2,5
Agrr mutuelle	13 848	13 581	268	2,0
Agrr retraite prévoyance	128 555	124 700	3 855	3,1
Ag2r cadres	2 475	2 594	- 119	- 4,6
Assedic	44 944	42 810	2 134	5,0
Charges soc. s/précarité	502		502	
Var.prov.ch/soc./cp	296	- 7 964	8 260	103,7
Medecine du travail	12 714	7 468	5 246	70,2
Total	296 560	274 108	22 452	8,2
Autres charges de personnel				
Frais de formation	18 585	27 459	- 8 874	- 32,3
Total	18 585	27 459	- 8 874	- 32,3
Dotations aux amortissements sur immobilisati				
Dot.amort.s/immo.incorpor	1 544	1 239	305	24,6
Dot.amort./immo.corporell	7 611	7 838	- 227	- 2,9
Total	9 155	9 078	78	0,9
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dot.prov.deprec.actifs ci	2 870	4 841	- 1 971	- 40,7
Total	2 870	4 841	- 1 971	- 40,7
Autres charges				
Perte s/creances irrecouv	17 446	20 259	- 2 812	- 13,9
Charg.divers.gest.courant	216	207	8	4,1
Total	17 662	20 466	- 2 804	- 13,7
Total des charges d'exploitation	1 793 751	1 729 525	64 226	3,7
CHARGES FINANCIERES				
Intérêts et charges assimilées				
Agios/intérêts payés		16	- 16	- 100,0
Total		16	- 16	- 100,0
Total des charges financières		16	- 16	- 100,0
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion				
Régularisation crédipar	3 443		3 443	
Total	3 443		3 443	
Sur opérations en capital				
Val.compta.immob.corp.ced		304	- 304	- 100,0
Total		304	- 304	- 100,0
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Dot prov reserve de trés.		947	- 947	- 100,0
Dot.prov.pr risq./chg.exc	5 420		5 420	
Total	5 420	947	4 473	472,5
Total des charges exceptionnelles	8 863	1 251	7 612	608,6
TOTAL DES CHARGES	1 802 614	1 730 792	71 822	4,1

VARIATION DES CHARGES

Euros

31/12/2007	31/12/2006	Variation	
Net	Net	Montant	%

Engagements à réaliser sur ressources affectées Eng.a réaliser s/subvent.		8 520	- 8 520	- 100,0
Total		8 520	- 8 520	- 100,0
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	94 446	51 401	43 045	83,7
TOTAL GENERAL	1 897 060	1 790 714	106 346	5,9