

ASSOCIATION SAINT-VINCENT

10, rue de Lorraine

78100 Saint-Germain en Laye

RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES CONSOLIDES DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2007 ASSEMBLEE GENERALE DU 12 JUIIN 2008

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale du 05 décembre 2002, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2007 sur :

- Le contrôle des comptes annuels consolidés de votre association tels qu'ils sont joints au présent rapport.
- La justification de nos appréciations.
- Les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration.

Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

1. Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué notre audit selon les normes professionnelles applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives.

Un audit consiste à examiner, par sondages, les éléments probants justifiant les données contenues dans ces comptes. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes et à apprécier leur présentation d'ensemble. Nous estimons que nos contrôles fournissent une base raisonnable à l'opinion exprimée ci-après.

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

2. Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L. 225-235, 2^e alinéa, du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

- La note intitulée « Autres immobilisation » du II de l'annexe expose les règles et méthodes comptables relatives à la comptabilisation des immobilisations, notamment au regard des nouveaux règlements applicables depuis le 1^{er} janvier 2005 ;
- La note intitulée « Provisions pour risques et charges » du II de l'annexe expose les règles et méthodes comptables relatives au traitement de l'engagement de retraite à la clôture de l'exercice.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis dans votre association, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables précisées ci-dessus et des informations fournies dans l'annexe.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit qui porte sur les comptes annuels consolidés, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de l'opinion sans réserve exprimée dans la première partie de ce rapport.

3. Vérifications et informations spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes professionnelles applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les différents documents communiqués à votre assemblée sur la situation financière de votre association.

Fait à colombes, le 27 mai 2008

~~Le commissaire aux comptes~~
SARL COFIEC
Membre de la compagnie régionale
de Versailles

ASSOCIATION SAINT-VINCENT
10, rue de Lorraine
78100 SAINT-GERMAIN-EN-LAYE

BILAN ET COMPTES DE L'EXERCICE

CLOS LE 31 DECEMBRE 2007

(Comptes Regroupés en Euros)



SOCIÉTÉ FIDUCIAIRE D'EXPERTISE COMPTABLE ET D'ÉTUDES ÉCONOMIQUES PAUL BRUNIER

S . F . P . B .

SOCIÉTÉ ANONYME AU CAPITAL DE 100 000 €
8, RUE MONTALIVET, 75008 PARIS

TÉL. 01 42 66 20 11
FAX. 01 42 66 97 37

SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE
INSCRITE AU TABLEAU DE L'ORDRE À PARIS
SOCIÉTÉ DE COMMISSAIRES AUX COMPTES
MÉMBRE DE LA COMPAGNIE RÉGIONALE DE PARIS

E-MAIL : sfpb@sfpb.fr
INTERNET : www.sfpb.eu

ASSOCIATION SAINT-VINCENT
10, rue de Lorraine
78100 SAINT-GERMAIN-EN-LAYE

Sommaire

ETABLISSEMENTS REGROUPES

SOMMAIRE

CONSOLIDE ETABLISSEMENTS CONVENTIONNES ET ASSOCIATION

-	Bilan Actif	1
-	Bilan Passif	2
-	Compte de Résultat de l'exercice	3
-	Annexe	4 à 12
-	Détail Passif : Réserves	13

BILAN AU 31 DECEMBRE 2007
 A C T I F

	2007			2006
	BRUT	AMORTIS- SEMENTS	NET	
<u>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</u>				
- Aménagements des Constructions	2 534 155,43	1 354 696,79	1 179 458,64	1 261 625,76
- Matériel de Transport	65 726,45	45 325,55	20 400,90	31 843,32
- Installations générales	21 883,78	9 580,15	12 303,63	14 581,41
- Matériel de bureau-informatique	55 057,49	47 043,15	8 014,34	8 192,36
- Mobilier	277 310,04	212 534,10	64 775,94	63 719,99
- Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	2 954 133,19	1 669 179,74	1 284 953,45	1 379 962,84
<u>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</u>				
- Dépôts et cautionnements :	26 592,16		26 592,16	26 381,38
- Dépôt de garantie :				
. Matériel NOOS	91,50		91,50	76,22
. Bip et clés parking Lorraine	60,00		60,00	60,00
. Gaz - Eau LA FERRIERE	87,81		87,81	87,81
TOTAL	26 831,47		26 831,47	26 605,41
<u>CREANCES</u>				
- D.D.A.S.S. (clients)	351 397,54		351 397,54	439 584,18
- Personnel - rémunérations dues	0,00		0,00	0,00
- Personnel - avances, acomptes et opposition	2 632,77		2 632,77	500,00
- Avances éducateurs	10 472,00		10 472,00	8 412,00
- Fournisseurs - avoirs	0,00		0,00	2 802,12
- Créances sur cession d'immobilisation	2 500,00		2 500,00	0,00
- Autres produits à recevoir	20 847,59		20 847,59	33 604,13
- Débiteurs divers	9 039,83		9 039,83	2 206,31
TOTAL	396 889,73		396 889,73	487 108,74
<u>DISPONIBILITES</u>				
- Chèques à encaisser	577,00		577,00	0,00
- Banque Economat S.G.	29 461,24		29 461,24	1 000,00
- Banque Foyer S.G.	394 203,16		394 203,16	489,38
- Compte S.G.	0,00		0,00	139 904,71
- Caisse	559,40		559,40	293,65
- SOCIETE GENERALE n° 1	6 942,85		6 942,85	91 777,75
- SOCIETE GENERALE compte sur livret	32 533,26		32 533,26	32 533,26
- SOCIETE GENERALE comptes à terme	70 000,00		70 000,00	0,00
TOTAL	534 276,91		534 276,91	265 998,75
<u>CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</u>				
	5 288,28		5 288,28	0,00
TOTAL GENERAL	3 917 419,58	1 669 179,74	2 248 239,84	2 159 675,74

BILAN AU 31 DECEMBRE 2007
 PASSIF

	2007	2006
<u>FONDS ASSOCIATIFS</u>		
Fonds associatifs	484 526,67	482 249,27
Subventions d'investissement externes non amortissables	73 480,43	73 480,43
Provisions réglementées (réserve de trésorerie)	364 775,85	364 775,85
Provisions réglementées (réserve des plus-values nettes d'actif)	0,00	0,00
Charges non financées par les tutelles	-5 913,24	-5 913,24
TOTAL	916 869,71	914 592,31
<u>RESULTAT : Association</u>		
	114,78	2 277,40
<u>REPRISE DE RESULTATS PAR LES TUTELLES</u>		
Report à Nouveau - Résultat différé	-247 692,19	-247 692,19
Réserve de compensation	44 914,46	44 914,46
Réserve de trésorerie	138 085,70	138 085,70
Excédent lié à l'investissement	3 600,00	3 600,00
Solde à reverser auprès des organismes financeurs	9 649,68	0,00
Solde à récupérer auprès des organismes financeurs	0,00	-68 698,36
Solde excédentaire N à affecter par les organismes financiers	89 084,70	68 069,27
TOTAL	37 642,35	-61 721,12
<u>SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT AMORTISSABLES</u>		
- Travaux du Gai Logis	71 214,80	71 214,80
- Amortissements	-21 364,43	-16 616,78
- Travaux de sécurité	74 440,60	74 900,60
- Amortissements	-17 534,31	-10 216,75
TOTAL	106 756,66	119 281,87
<u>PROVISION POUR CHARGES</u>		
- Provisions pour Compte Epargne Temps	48 634,32	21 954,52
- Provisions pour pensions et obligations similaires	240 049,47	146 133,81
- Autres provisions pour charges	2 838,57	2 838,57
TOTAL	291 522,36	170 926,90
<u>EMPRUNTS ET DETTES AUPRES DES ETABLISSEMENTS DE CREDIT</u>		
- Emprunt S.G. (900.000 F)	15 094,23	32 171,43
- Emprunt S.G. (travaux du Gai Logis)	196 140,36	210 722,28
- Emprunt S.G. (travaux mur mitoyen)	15 353,40	27 827,20
- Emprunt S.G. (travaux de sécurité)	286 599,08	323 692,27
- Echéances à payer	946,75	0,00
- Banque Economat S.G.	0,00	1 038,54
TOTAL	514 133,82	595 451,72
<u>DETTES FOURNISSEURS</u>		
	91 552,34	71 237,63
<u>DETTES FISCALES ET SOCIALES</u>		
- Personnel - Rémunérations dues	0,00	785,24
- Dettes provisionnées pour congés à payer	75 468,76	65 247,16
- Charges sociales et fiscales provisionnées sur congés à payer	43 828,93	36 311,22
- Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	127 220,17	134 982,30
- Etat et autres collectivités locales	7 687,00	5 877,00
TOTAL	254 204,86	243 202,92
<u>AUTRES DETTES</u>		
- Crédoeurs divers	840,00	38 313,38
- Charges à payer	34 602,96	66 112,73
TOTAL	35 442,96	104 426,11
<u>PRODUITS CONSTATES D'AVANCE</u>		
	0,00	0,00
TOTAL GENERAL	2 248 239,84	2 159 675,74

COMPTE DE RESULTAT
 AU 31 DECEMBRE 2007

	2007	2006
Prix de journée	3 351 093,56	3 098 095,81
Autres produits	81 331,55	80 276,12
Utilisation provision pour travaux	0,00	19 469,01
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	3 432 425,11	3 197 840,94
Achats non stockés de matières et fournitures	290 188,92	293 097,83
Services extérieurs	332 776,88	318 828,00
Autres services extérieurs	172 100,63	179 177,18
Impôts, taxes et versements assimilés	127 120,23	124 705,77
Charges de personnel	1 623 579,50	1 534 208,54
Dotations aux amortissements	237 126,88	151 857,80
Autres charges de gestion courante	540 048,14	543 366,08
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	3 322 941,18	3 145 241,20
RESULTAT D'EXPLOITATION	109 483,93	52 599,74
Revenus du compte sur livret	2 577,06	6 178,10
Produits de cessions des V.M.P.		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	2 577,06	6 178,10
Intérêts sur emprunts	25 927,54	30 883,18
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	25 927,54	30 883,18
RESULTAT FINANCIER	-23 350,48	-24 705,08
RESULTAT COURANT	86 133,45	27 894,66
Produits exceptionnels :		
- sur opérations de gestion	894,84	744,46
- sur opérations de capital	0,00	3 000,00
Quote-part subventions d'investissement virée au résultat	12 525,21	12 525,21
Reprises sur provisions pour charges	0,00	0,00
Reprises exceptionnelles :		
- à la réserve de trésorerie	0,00	0,00
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	13 420,05	16 269,67
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	75,25	184,90
Dotations exceptionnelles :		
- à la réserve de trésorerie	0,00	0,00
- aux provisions réglementées	0,00	0,00
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	75,25	184,90
RESULTAT EXCEPTIONNEL	13 344,80	16 084,77
RESULTAT DE L'EXERCICE	99 478,25	43 979,43
Reprise partielle résultats	-10 278,77	66 000,00
RESULTAT FINAL DE L'EXERCICE	89 199,48	109 979,43

ANNEXE AU 31 DECEMBRE 2007

Les comptes regroupés incluent l'Association Saint-Vincent et les établissements conventionnés financés par prix de journées (Foyer de Lorraine et le Gai Logis, Service Jeunes Majeurs, Service d' Accueil en Urgence, Service Commun).

I. Principes et méthodes comptables

Méthodes d'évaluation

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, sauf exceptions indiquées dans les autres informations,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Il a été fait application du Plan Comptable Général - PCG (Règlement 99-03) et des Règlements du Comité de la Réglementation Comptable - CRC - modifiant la version 1999 du PCG, ainsi que des dispositions particulières résultant du Règlement du CRC n° 99-01 du 16 Février 1999 portant sur le plan comptable des Associations.

II. Compléments d'informations relatifs au bilan et au compte de résultat

Immeubles

Les immeubles sont évalués sur les bases suivantes :

- Foyer : 110 716 € et Maison de Vacances de "La Ferrière" : 14 254 €. Evaluations établies en Janvier 1968, lors de la modification du statut de l'Association ;
- Gai Logis : 274 408 €. Estimation indiquée dans le traité de fusion des associations "GAI LOGIS" et "SAINT-VINCENT" établi devant Notaire le 6 Décembre 1988.

Aucun amortissement pour dépréciation des immeubles, fonction de leur durée probable de vie, n'a été constaté pour les raisons suivantes :

- un amortissement annuel des immeubles utilisés par le Foyer de Lorraine n'est pas susceptible d'être pris en charge dans les budgets arrêtés par la DAS des Yvelines ;
- les plus-values latentes sur ces immeubles sont très importantes ;
- les valeurs brutes inscrites au bilan sont considérées comme représentatives de la valeur des terrains, par principe non amortissable.

Autres immobilisations

Les autres immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

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

- | | |
|--|------------|
| - Installations générales et agencements des constructions | 5 à 20 ans |
| - Matériel de transport | 4 à 5 ans |
| - Matériel de bureau, informatique et mobilier | 4 à 10 ans |

A compter de l'exercice ouvert au 1^{er} janvier 2005, les comptes ont été établis en application des règlements CRC 2004-06 du 23/11/2004 relatif à la définition, comptabilisation des actifs et CRC 2002-10 du 12/12/2002 relatif à l'amortissement et à la dépréciation des actifs. L'application de cette nouvelle réglementation n'a pas d'impact sur les comptes de l'association.

Créances

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

Fonds Associatifs

Les fonds associatifs « sans droit de reprise » comptabilisent les ressources ayant une affectation certaine, provenant d'apports, de legs, de donations, de subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables, ou de mise en réserves de résultats.

Les fonds associatifs « avec droit de reprise » comptabilisent les ressources à caractère permanent affectées à l'Association avec conditions provenant d'apports, de legs, de donations, de subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables.

Réserve de trésorerie (provisions réglementées)

Ce compte est crédité, par le débit d'un compte de Dotations aux autres provisions réglementées, du montant affecté à la réserve de trésorerie sous forme de majoration de prix de revient ou de dotation au fonds de roulement. Cette réserve fait partie des provisions réglementées et n'est donc pas soumise au règlement n°2000-06 relatif aux passifs (Avis de conformité du CNC du 17/04/1986).

Cette somme est constituée de « fonds publics » restituables.

Charges non financées par les tutelles

Il s'agit de dépenses que l'Autorité de Financement refuse lors de l'approbation du Compte Administratif considérant qu'elles sont manifestement étrangères à celles qui avaient été envisagées lors de la procédure de fixation du tarif.

Elles sont donc portées en moins des Fonds associatifs.

Report à Nouveau – Résultat différé

Ce compte enregistre les différences de résultats cumulées à fin 2007 entre les comptes annuels et les comptes administratifs :

- au crédit : la réserve des plus-values nettes d'actif pour 1 067 € et des provisions « budgétaires » pour 2 838,57 € ; écritures constatées uniquement au compte administratif ;
- au débit : la provision pour congés payés comptabilisée pour la première fois en 2004 pour 100 577,84 €, augmentée des variations cumulées de provisions des exercices 2005 et 2006 pour 980,54 € ; écritures refusées par l'autorité de Financement ;
- au débit : la provision pour engagement de retraite comptabilisée pour la première fois en 2005 pour 165 602,82 €, diminuée de la reprise comptabilisée sur l'exercice de 2006 pour 19 469,01 € ; écritures refusées par l'autorité de Financement.

Subventions d'investissement amortissables

Les subventions d'investissement sont reprises à hauteur des amortissements des immobilisations.

Emprunts

Les emprunts sont comptabilisés en valeur brute (montant en capital).
Les intérêts courus non échus sont constatés en fin d'exercice.

Provisions pour risques et charges

Le personnel étant financé sur des fonds publics, les engagements de départ à la retraite ont été provisionnés pour la première fois en 2005 et imputés en report à nouveau pour un montant de 165 603 €. L'évaluation de la provision au 31 Décembre 2007 conduit à un engagement global de 240 049,47 €. La provision est évaluée dans le cas d'une mise à la retraite par l'employeur à 65 ans, et déterminée en tenant compte des hypothèses suivantes :

- . conventions collectives applicables et accord d'entreprise ;
- . table de mortalité Homme / Femme INSEE ;
- . turn-over moyen ;
- . progression des salaires et GVT estimée à 3,25 % ;
- . taux d'actualisation retenu à 4,60 %.

Comptes de régularisation-actif/passif

Créances - Produits à recevoir :

- Organismes sociaux (formation continue et prévoyance).....	12 468,92 €
- Remboursement frais médicaux, I.J.S.S., sinistres.....	5 801,61 €

	18 270,53 €
	=====

Autres dettes - Charges à payer

- Charges à payer diverses	34 312,73 €
- Honoraires	12 050,00 €

	22 552,96 €
	=====

Désignation de l'établissement		TABLEAU DES IMMOBILISATIONS					EXERCICE 2007 en Euros		
Saint-Vincent (Comptes regroupés) 10, rue de Lorraine 78100 Saint-Germain-en-Laye		INTITULES DES COMPTES		VALEUR BRUTE au 1er Janvier N (1)	ACQUISITIONS DE L'EXERCICE (2)	CESSIONS ET MISES AU REBUT DE L'EXERCICE	VIREMENTS POSTE A POSTE DE L'EXERCICE	VALEURS BRUTES au 31 Décembre N (5) = (1)+(2)-(3)+(4)	
		IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
201	Frais d'établissement								
203	Frais de recherche et de développement								
205	Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques et procédés, ...								
206	Droit au bail								
208	Autres immobilisations incorporelles								
		IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
211	Terrains								
212	Agencements et aménagements des terrains, plantations à demeure								
213	Constructions sur sol propre								
214	Constructions sur sol d'autrui			2 533 912,69	22 126,51			2 556 039,20	
215	Installations, matériel et outillage techniques								
218	Autres immobilisations corporelles			422 279,16	18 470,55	42 655,86		398 093,85	
dont	Installations générales, agencements, aménagements divers								
dont	Matériel de transport			102 533,66		36 807,28		65 726,38	
dont	Matériel de bureau et informatique			51 638,46	3 419,04	5 048,59		50 008,91	
dont	Mobilier			268 107,04	15 051,51	799,99		282 358,56	
23	Immobilisations en cours								
		IMMOBILISATIONS FINANCIERES							
26	Participations et créances rattachées								
271	Autres titres immobilisés								
272	Prêts								
275	Autres immobilisations financières			26 605,41	285,78	59,72		26 831,47	
		TOTAL GENERAL		2 982 797,26	40 882,84	42 715,58		2 980 964,52	

Désignation de l'établissement

Saint-Vincent (Comptes regroupés)
 10, rue de Lorraine
 78100 Saint-Germain-en-Laye

TABLEAU DES AMORTISSEMENTS

EXERCICE
 2007
 en Euros

N° DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	AMORTISSEMENTS CUMULES au 31 Décembre N-1	DOTATIONS DE L'EXERCICE (2)	DIMINUTIONS RESULTANT DES SORTIES DE	AMORTISSEMENTS CUMULES au 31 Décembre N
AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
2801	Frais d'établissement				
2803	Frais de recherche et de développement				
2805	Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques et procédés, ...				
2806	Droit au bail				
2808	Autres immobilisations incorporelles				
AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
2811	Terrains				
2812	Agencements et aménagements des terrains, plantations à demeure				
2813	Constructions sur sol propre	1 257 705,53	106 571,41		1 364 276,94
2814	Constructions sur sol d'autrui				
2815	Installations, matériel et outillage techniques				
2818	Autres immobilisations corporelles	318 523,48	28 890,61	38 025,38	309 388,71
dont	<i>Installations générales, agencements, aménagements divers</i>				
dont	<i>Matériel de transport</i>	70 690,35	11 442,42	36 807,28	45 325,49
dont	<i>Matériel de bureau et informatique</i>	43 446,12	3 597,06		47 043,18
dont	<i>Mobilier</i>	204 387,01	13 851,13	1 218,10	217 020,04
TOTAL GENERAL		1 576 229,01	135 462,02	38 025,38	1 673 665,65

Désignation de l'établissement

Saint-Vincent (Comptes regroupés)
10, rue de Lorraine
78100 Saint-Germain-en-Laye

TABLEAU DES PROVISIONS

EXERCICE
2007
en Euros

N° DES COMPTES	INTITULES DES COMPTES	MONTANTS au 31 Décembre N-1 (1)	AUGMENTATIONS DE L'EXERCICE (2)	DIMINUTIONS DE L'EXERCICE (3)	MONTANTS au 31 Décembre N (4) = (1) + (2) - (3)
PROVISIONS REGLEMEENTEES					
10686	Réserve de compensation				
141	Réserve de trésorerie	363 708,85			363 708,85
14861	Réserves des plus values nettes d'actif immobilisé	1 067,00			1 067,00
14862	Réserves des plus values nettes d'actif circulant				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
151	Provisions pour risques	146 133,81			146 133,81
157	Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices (grosses réparations)	93 915,66			93 915,66
158	Autres provisions pour charges	24 793,09			24 793,09
	Fonds dédiés RTT		26 679,80		26 679,80
					51 472,89
		0			
PROVISIONS POUR DEPRECIATION AUTRES QUE COMPTES FINANCIERS					
29	Dépréciation des immobilisations				
39	Dépréciation des stocks et encours				
49	Dépréciation des comptes de tiers				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION DES COMPTES FINANCIERS					
59	Dépréciation des comptes financiers				
TOTAL GENERAL		535 702,75	120 595,46		656 298,21
Dont dotations et reprises de l'exercice					
	d'Exploitation				
	Financières				
	Exceptionnelles				

Désignation de l'établissement

Saint-Vincent

Saint-Vincent (Comptes regroupés)

10, rue de Lorraine

78100 Saint-Germain-en-Laye

**ETAT DES ECHEANCES
DES CREANCES ET DES DETTES**

Exercice

2007

en Euros

CREANCES

	MONTANT BRUT	DONT A UN AN AU PLUS	DONT A PLUS D'UN AN
ACTIF IMMOBILISE			
Prêts			
Autres immobilisations financières	26 831,47		26 831,47
ACTIF CIRCULANT			
Comptes de liaison			
Avances et acomptes versés			
Créances clients et comptes rattachés	351 397,54	351 397,54	
Personnel et comptes rattachés	2 632,77	2 632,77	
Caisses sociales (sur rémunérations)			
Etat et autres collectivités publiques			
Débiteurs divers	29 887,42	29 887,42	
TOTAL GENERAL	410 749,20	383 917,73	26 831,47

DETTES

	MONTANT BRUT	DONT A UN AN AU PLUS	DONT A PLUS D'UN AN ET CING ANS AU PLUS	DONT A PLUS DE CING ANS
Emprunts et dettes auprès des Ets de crédit et organismes pu				
Comptes de liaison Siège	514 133,82	82 220,00	244 018,00	187 895,82
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	91 552,34	91 552,34		
Dettes fiscales et sociales	254 204,86	254 204,86		
Autres dettes	35 442,96	35 442,96		
TOTAL GENERAL	895 333,98	463 420,16	244 018,00	187 895,82

Désignation de l'établissement
Saint-Vincent (Comptes regroupés)
 10, rue de Lorraine
 78100 Saint-Germain-en-Laye

TABLEAU DES EMPRUNTS EN COURS

Exercice
 2007
 en Euros

ORGANISME PRETEUR	Date de souscription	Durée	Taux	Capital emprunté	Dettes en fin d'exercice N-1		Remboursements N		Dettes en fin d'exercice N	
					Capital	Intérêts	Capital	Intérêts	Capital	Intérêts
SOCIETE GENERALE 003 (Aménagement cour Foyer de Lorraine)	31/10/1998	10 ans	6,45%	137 204,12	32 171,43	2 026,25	17 077,20	1 576,08	15 094,23	450,17
SOCIETE GENERALE 209 (Travaux du Gai Logis)	11/12/2002	15 ans	5,20%	262 040,20	210 722,28	66 424,91	14 581,91	10 613,29	196 140,37	55 811,62
SOCIETE GENERALE (Travaux mur mitoyen)	28/11/2003	63 mois	4,95%	60 000,00	27 827,20	1 576,24	12 473,80	1 096,67	15 353,40	479,57
SOCIETE GENERALE (Travaux de sécurité)	25/07/2005	120 mois	4,15%	373 678,76	323 692,24	53 788,46	37 093,16	12 732,97	286 599,08	41 025,49
Intérêts courus					1 038,54			91,79	946,75	
TOTAL GENERAL				832 923,08	595 451,69	123 785,86	81 226,07	26 110,80	514 133,83	97 766,85

DETAIL PASSIF

RESERVES

	FOYER DE LORRAINE	SERVICE JEUNES MAJEURS	SERVICE D'ACCUEIL URGENCE	TOTAL
<u>Provision réglementée - Réserve de trésorerie</u>				
<u>Compte 141</u>				
Solde au 31/12/2006	348 025,71	7 439,35	8 243,79	363 708,85
Reprise 2007				
Solde au 31/12/2007	348 025,71	7 439,35	8 243,79	363 708,85
<u>Réserve de trésorerie</u>				
<u>Compte 10682 (lié à l'investissement)</u>				
Solde au 31/12/2006		3 660,00		3 660,00
Affectation du résultat 2007				
Solde au 31/12/2007		3 660,00		3 660,00
<u>Compte 10685</u>				
Solde au 31/12/2006	60 369,81	32 867,35	44 848,54	138 085,70
Affectation du résultat 2007				
Solde au 31/12/2007	60 369,81	32 867,35	44 848,54	138 085,70
<u>Réserve de compensation</u>				
<u>Compte 10686</u>				
Solde au 31/12/2006		44 914,46		44 914,46
Affectation du résultat 2007				
Solde au 31/12/2007	0,00	44 914,46	0,00	44 914,46