

**ASSOCIATION REGIS**

**53, rue Dubois Crancé**

**69600 OULLINS**

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES  
SUR L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2008**

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES  
COMPTES ANNUELS  
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2008**

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31/12/2008 sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'association REGIS, tels qu'ils sont joints au présent rapport
- la justification de nos appréciations
- les vérifications spécifiques 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 d'exercice professionnel 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 vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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

### II. Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des 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 - Vérifications spécifiques

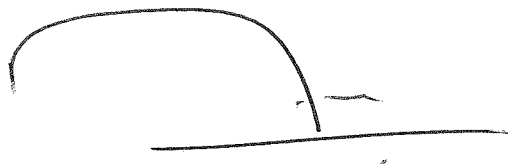
Nous avons également procédé aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport moral et financier du conseil d'administration.

Fait à LYON, le 10 avril 2009

EUREX FIDUCIAIRE EUROPEENNE  
Le Commissaire aux Comptes,

Alain NEOLIER

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, sweeping arch that descends into a horizontal line, with a small flourish at the end.

**COMPTES ANNUELS CONSOLIDES**

**ASSOCIATION REGIS  
53 rue DUBOIS CRANCE  
69600 OULLINS**

**EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2008**

**APE :9499Z SIREN : 301 365 631**

**SOMMAIRE****Etats financiers**

Bilan actif	page 1
Bilan passif	page 2
Compte de résultat consolidé	page 3
Produits consolidés- détail	page 4
Charges consolidées - détail	page 5

**Annexe**

Règles et méthodes comptables	page 6
Immobilisations	page 7
Amortissements	page 8
Provisions inscrites au bilan	page 9
Emprunts et dettes assimilées	page 10
Etat des échéances, créances	page 11
Détail des produits à recevoir	page 11
Etat des échéances, dettes	page 12
Détail des charges à payer	page 12
Tableau de suivi des fonds dédiés	page 13
Tableau de suivi des fonds associatifs	page 14
Engagements donnés et engagements reçus	page 15

**BILAN et ANNEXES**

**BILAN AU 31 DECEMBRE 2008**

## Bilan actif

	au 31/12/2008			au 31/12/2007
	Brut	Amort. & Prov.	Net	Net
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, bvts, licences, logiciels	19 003	17 172	1 831	0
Immobilisations corporelles				
Terrain	56 500		56 500	56 500
Constructions	1 073 860	122 379	951 481	994 104
Appartements	32 929	26 069	6 860	8 004
Installations techniques, matériel & outill.	187 219	75 672	111 547	120 454
Matériel de transport	154 138	118 919	35 219	19 113
Matériel et mobilier de bureau	73 767	47 077	26 689	34 905
Matériel informatique	78 282	61 018	17 264	16 714
Immobilisations en cours				
Immobilisations financières				
Participations	9 210		9 210	9 210
Autres immobilisations financières	154 812		154 812	153 686
<b>TOTAL (I)</b>	<b>1 839 719</b>	<b>468 306</b>	<b>1 371 413</b>	<b>1 412 690</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Créances d'exploitation				
Créances usagers & comptes rattachés	85 653		85 653	43 511
Autres créances	30 794		30 794	49 231
Valeurs mobilières de placement	315 886		315 886	425 339
Disponibilités	466 813		466 813	220 545
Charges constatées d'avance			0	0
<b>TOTAL (II)</b>	<b>899 145</b>	<b>0</b>	<b>899 145</b>	<b>738 626</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices	0		0	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>2 738 864</b>	<b>468 306</b>	<b>2 270 558</b>	<b>2 151 316</b>

## Bilan passif

	au 31/12/2008	au 31/12/2007
	Net	Net
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise	46 822	46 822
Autres réserves	88 337	88 337
Report à nouveau	619 008	552 332
RESULTAT DE L'EXERCICE	66 287	27 480
Autres fonds associatifs		
Résultats sous contrôle de tiers financeurs	-52 515	-31 227
Subventions d'investissements sur biens non renouvelables	25 418	25 418
Provisions réglementées	3 018	3 017
<b>TOTAL (I)</b>	<b>796 375</b>	<b>712 179</b>
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
Provision pour litiges	29 385	3 352
Provisions pour charges	33 311	35 797
<b>TOTAL (II)</b>	<b>62 696</b>	<b>39 149</b>
<b>EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES</b>		
Emprunts, capital restant dû	630 510	658 166
Intérêts courus à payer	4 650	4 854
<b>TOTAL (III)</b>	<b>635 160</b>	<b>663 020</b>
<b>FONDS DEDIES</b>		
Sur subventions de fonctionnement	313 672	335 000
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>313 672</b>	<b>335 000</b>
<b>DETTES</b>		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	88 295	44 334
Dettes de personnel et comptes rattachés	85 042	85 914
Dettes fiscales et sociales	227 734	233 682
Autres dettes	61 586	38 038
<b>TOTAL (V)</b>	<b>462 656</b>	<b>401 968</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>2 270 558</b>	<b>2 151 316</b>



## Compte de résultat consolidé

	exercice 2008	exercice 2007
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
Prestation de services	229 849	305 001
Produits de part/ opération lg terme	2 192 032	1 157 738
Subventions d'exploitation	1 344 175	2 286 736
Reprise sur provisions et transfert de charges	37 403	47 111
Autres produits	64 736	45 065
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>	<b>3 868 196</b>	<b>3 841 651</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
Achats de matières premières et autres approvisionnements variation de stock (matières premières et approvisionnements)		0
Autres achats et charges externes	1 359 604	1 186 413
Impôts, taxes et versements assimilés	191 645	159 539
Salaires et traitements	1 402 380	1 357 822
Charges sociales	672 432	664 806
Autres charges de personnel	56 579	13 047
Dotation aux amortissements	88 772	97 894
Dotation aux provisions	3 219	23 382
Autres charges	39 357	52 599
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>	<b>3 813 989</b>	<b>3 555 502</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION (III) =&gt; (I- II)</b>	<b>54 206</b>	<b>286 149</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement	9 091	9 974
<b>TOTAL PRODUITS FINANCIERS (IV)</b>	<b>9 091</b>	<b>9 974</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>		
Intérêts et charges assimilées	18 908	19 818
<b>TOTAL CHARGES FINANCIERES (V)</b>	<b>18 908</b>	<b>19 818</b>
<b>RESULTAT FINANCIER (VI) =&gt; (IV- V)</b>	<b>-9 816</b>	<b>-9 844</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (III) + (VI)</b>	<b>44 390</b>	<b>276 304</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Sur opération de gestion	707	3 643
Sur opération en capital	0	326
<b>TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)</b>	<b>707</b>	<b>3 969</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Sur opération de gestion	139	9 451
Sur opération en capital		
<b>TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)</b>	<b>139</b>	<b>9 451</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (IX) =&gt; (VII- VIII)</b>	<b>569</b>	<b>-5 482</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>3 877 994</b>	<b>3 855 593</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>3 833 036</b>	<b>3 584 771</b>
<b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>	<b>44 959</b>	<b>270 822</b>
+ Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs	335 000	91 657
- Engagement à réaliser sur ressources affectées	313 672	335 000
<b>EXCECENT OU DEFICIT</b>	<b>66 287</b>	<b>27 479</b>

## Détail des produits -consolidation-

	exercice 2008	exercice 2007
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
<b>Production vendue</b>	<b>229 849,47</b>	<b>305 001,47</b>
Prestation de services ANPE	151 548,80	231 033,04
Participations hébergés,	47 959,40	50 282,77
Participations familles / ASLL et ALT	9 773,50	6 701,09
Locations diverses	20 567,77	16 984,57
<b>Produits de part/ opération lg terme</b>	<b>2 192 032,35</b>	<b>1 157 737,54</b>
Dotation globale DDASS CHRS 200 places	1 195 488,35	1 132 671,34
Dotation complémentaire DDASS chrs 200 places	78 120,00	25 066,20
Dotation globale DDASS CHRS urgence cleberg	918 424,00	
<b>Subventions d'exploitation</b>	<b>1 344 175,41</b>	<b>2 286 735,92</b>
ETAT politique de la ville	30 000,00	30 000,00
DDASS accompagnement social individualisé ( emploi)	24 000,00	16 000,00
DDASS veille sociale mobile	231 310,00	380 154,00
DDASS veille sociale jour	639 800,00	560 849,00
DDASS - rue habitat	0,00	119 000,00
DDASS - accueil CLEBERG	0,00	697 360,00
DDASS -fonds PARSA	0,00	54 081,00
DDASS - GEM- ( local convivial)	40 000,00	28 140,00
REGION RHONE ALPES	157 912,97	186 597,48
CONSEIL GENERAL RMI ASLL +FSL +AML	93 757,00	90 147,00
CONSEIL GENERAL INTERFACE+acc souffrance psy	11 000,00	7 000,00
CONSEIL GENERAL RMI emploi	30 600,00	27 000,00
VILLE LYON interface	67 750,00	66 750,00
CAF de LYON ALT	15 145,44	15 145,44
Autres subventions	2 900,00	8 512,00
<b>Reprise sur provisions et transfert de charges</b>	<b>37 402,50</b>	<b>47 111,10</b>
<b>Autres produits</b>	<b>64 735,80</b>	<b>45 065,27</b>
APL/ hébergés	59 688,80	44 776,51
Autres produits	5 047,00	288,76
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>	<b>3 868 195,53</b>	<b>3 841 651,30</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement	8 593,90	9 634,90
Autres produits financiers	497,56	339,39
<b>TOTAL PRODUITS FINANCIERS (II)</b>	<b>9 091,46</b>	<b>9 974,29</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Sur opération de gestion	707,27	3 642,75
Sur opération en capital	0,00	326,00
<b>TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (III)</b>	<b>707,27</b>	<b>3 968,75</b>
<b>report de ressources non utilisées des excercices antérieurs</b>	<b>335 000,00</b>	<b>91 657,25</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>4 212 994,26</b>	<b>3 947 251,59</b>

## Détail des charges -consolidation-

	exercice 2008	exercice 2007
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
Achats de matières premières et autres approvisionnements	0,00	0,00
variation de stock (matières premières et approvisionnements)		
<b>Autres achats et charges externes</b>	<b>1 359 603,59</b>	<b>1 186 413,23</b>
Sous traitance		
Eaux électricité locaux professionnels	19 177,27	11 555,33
Eaux électricité hébergés	61 050,13	56 474,21
Alimentation	9 771,77	9 645,66
Matériel hôtelier	44 790,20	34 481,98
Produits entretien et petit matériel et outillage	31 129,21	44 331,00
Carburant	40 050,14	32 761,39
Fournitures de bureau & fournitures informatiques	12 797,55	14 477,04
Autres fournitures	4 919,30	6 053,88
Loyers appartements	338 616,46	331 292,57
Loyers locaux professionnels	67 004,51	49 441,58
Locations mobilières	5 134,37	23 240,71
Charges /appartements	70 988,38	72 485,66
Charges /locaux professionnels	18 272,44	19 516,12
Entretien appartements et locaux professionnels	167 935,08	36 111,99
Entretien & maintenance sauf logts	53 451,33	32 002,61
Assurances	21 314,69	24 550,12
Cotisations	6 117,62	4 978,88
Documentation et frais de colloques	1 961,05	2 805,30
Prestations extérieures nettoyage locaux	35 114,58	52 863,07
Prestations extérieures agents prév nuit	139 520,28	149 280,87
Prestations extérieures repas collectivités	83 955,29	72 292,87
Prestations extérieures autres	21 369,07	
Honoraires psychologues	11 265,00	10 977,50
Honoraires CAC	5 083,00	2 272,40
Honoraires autres	15 565,35	25 197,04
Transports et déplacements	21 890,63	19 465,21
Missions réceptions (dont conseil vie sociale)	5 191,06	8 091,47
Affranchissements	7 807,85	6 309,30
Télécommunications	31 263,46	30 335,74
Autres services extérieurs	7 096,52	3 121,73
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>	<b>191 645,27</b>	<b>159 538,95</b>
Taxes sur salaires	118 024,00	111 298,00
Autres taxes	40 221,59	39 613,95
Taxes foncières	33 399,68	8 627,00
<b>Salaires et traitements</b>	<b>2 131 391,91</b>	<b>2 035 674,90</b>
Salaires bruts	1 402 380,42	1 357 821,81
Indemnités at autres charges	56 579,40	13 046,77
Charges sociales	672 432,09	664 806,32
<b>Dotation aux amortissements</b>	<b>88 772,05</b>	<b>97 893,82</b>
<b>Dotation aux provisions</b>	<b>3 219,00</b>	<b>23 382,40</b>
<b>Autres charges ( gestion personnalisée et pécules)</b>	<b>39 357,48</b>	<b>52 599,35</b>
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>3 813 989,30</b>	<b>3 555 502,65</b>
Charges financières	18 907,85	19 818,42
charges exceptionnelles	138,58	9 450,99
Engagements à réaliser	313 672,00	335 000,00
<b>TOTAL CHARGES</b>	<b>4 146 707,73</b>	<b>3 919 772,06</b>

**ANNEXE**

**Règles et méthodes comptables**

(Décret n° 3- 1020 du 29 11 1983 articles 7 , 21, 24 )

**Annexe au bilan et au compte de résultat**

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2008 au 31/12/2008

Le développement de nos activités Samu social et la création du CHRS d'urgence (Accueil Cleberg) a conduit à l'ouverture de 2 établissements  
ACCUEIL CLEBERG N°siret 301 365 631 0052  
SAMU SOCIAL 69 N° siret 301 365 631 0045

Un transfert d' établissement du personnel affecté à ces activités a été effectif le 1er janvier 2008

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

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

Constitution de provisions pour départ à la retraite

Pour indemnités de départ à la retraite : le principe retenu est de constituer une provision pour les salariés qui devraient partir dans 12 ans ( dont l'age est supérieur à 48 ans au 31 décembre 2008).

## IMMOBILISATIONS

	Valeur brute début exercice	Augmentation Acquisitions	Diminutions		Valeur brute fin d'exercice
			par destruction	par cessions	
Immobilisations Incorporelles					
Autres immob. Incorpo.	22 244,53	2 018,00	5 259,92	0,00	19 002,61
<b>Total I</b>	<b>22 244,53</b>	<b>2 018,00</b>	<b>5 259,92</b>	<b>0,00</b>	<b>19 002,61</b>
Immobilisations Corporelles					
Terrain	56 500,00	0,00	0,00	0,00	56 500,00
Constructions	1 073 860,00	0,00	0,00	0,00	1 073 860,00
Appartements	32 928,99	0,00	0,00	0,00	32 928,99
Agencements, aménage.	220 394,58		49 851,42	0,00	170 543,16
Matériel d'équipement	4 491,13		852,19	0,00	9 020,94
Matériel & outillage	7 654,79	0,00	0,00	0,00	7 654,79
Matériel de transport	125 853,14	28 284,50	0,00	0,00	154 137,64
Matériel & Mob.de bureau	84 480,76		10 714,18	0,00	73 766,58
Matériel informatique	67 487,71				78 281,61
<b>Total II</b>	<b>1 673 651,10</b>	<b>28 284,50</b>	<b>61 417,79</b>	<b>0,00</b>	<b>1 656 693,71</b>
Immobilisations financières					
Titres participations	9 210,27	0,00	0,00	0,00	9 210,27
Dépôts & garanties versés	1 780,30	796,00	0,00	1 750,00	826,30
Dépôts & cautions apparts	36 836,27	7 979,26	0,00	5 898,70	38 916,83
Autres immo. financières	115 069,25	0,00	0,00	0,00	115 069,25
<b>Total III</b>	<b>162 896,09</b>	<b>8 775,26</b>	<b>0,00</b>	<b>7 648,70</b>	<b>164 022,65</b>
<b>Total général (I+II+III)</b>	<b>1 858 791,72</b>	<b>39 077,76</b>	<b>66 677,71</b>	<b>7 648,70</b>	<b>1 839 718,97</b>

## AMMORTISSEMENTS

	Valeur début exercice	Augmentation dotation	Diminutions		Valeur fin d'exercice
			par destruction	par cessions	
Immobilisations Incorporelles					
Frais d'établissement					
Autres immob. Incorpo.	22 244,53	187,46	5 259,92		17 172,07
<b>Total I</b>	<b>22 244,53</b>	<b>187,46</b>	<b>5 259,92</b>	<b>0,00</b>	<b>17 172,07</b>
Immobilisations Corporelles					
Constructions	79 756,11	42 622,23	0,00		122 378,34
Appartements	24 925,43	1 143,37	0,00		26 068,80
Agencements, aménage.	102 633,78	12 275,39	49 107,44		65 801,73
Matériel d'équipement	2 875,01	1 126,23	1 184,67		2 816,57
Matériel & outillage	6 577,49	476,37	0,00		7 053,86
Matériel de transport	106 740,63	12 178,37	0,00		118 919,00
Matériel & Mob.de bureau	49 575,84	8 215,46	10 714,18		47 077,12
Matériel informatique	50 773,23	10 244,62	0,00		61 017,85
<b>Total II</b>	<b>423 857,52</b>	<b>88 282,04</b>	<b>61 006,29</b>	<b>0,00</b>	<b>451 133,27</b>
<b>Total général (I+II)</b>	<b>446 102,05</b>	<b>88 469,50</b>	<b>66 266,21</b>	<b>0,00</b>	<b>468 305,34</b>

## PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

	Montant au début exercice	Augmentation dotation exercice	Diminutions reprises exercices	Montant à la fin d'exercice
<b>Provisions réglementées</b>				
1486 Diff/ réalisation éléments actif	3 018			3 018
<b>Total I</b>	<b>3 018</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3 018</b>
<b>Provision pour risques et charges</b>				
151 Provision pour litiges	3 352	29 385	3 352	29 385
158 Provision pour départ à la retraite	35 797	3 219	5 705	33 311
<b>Total II</b>	<b>39 149</b>	<b>32 604</b>	<b>9 057</b>	<b>62 696</b>
<b>Provisions pour dépréciation</b>				
Dépréciation de créances				
<b>Total III</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Total général (I+II+III)</b>	<b>42 167</b>	<b>32 604</b>	<b>9 057</b>	<b>65 714</b>



## EMPRUNTS

	Montant au début exercice	Augmentation	Diminutions ou rbt	Montant à la fin d'exercice
<b>Emprunts souscrits</b>				
1641 Emprunt BFCC N°05051330 DU 16/05/06 Tx fixe alternatif	700 000			700 000
<b>Total I</b>	<b>700 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>700 000</b>
<b>Remboursement capital emprunté</b>				
164109 Emprunt BFCC	41 834	27 657		69 490
<b>Total II</b>	<b>41 834</b>	<b>27 657</b>	<b>0</b>	<b>69 490</b>
<b>Emprunt Capital restant dû ( I-II)</b>	<b>658 166</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>630 510</b>
dont remboursement à - d'un an		28 482		602 028
dont remboursement à - de 5 ans		151160,44		479 349
<b>Intérêts courus non échus</b>				
Intérêts emprunt BFCC au 31/12	4 854	4 650	4 854	4 650

## ETAT DES CREANCES

	Créances à 1 an au plus	Créances à plus d'un an	Montant à la fin d'exercice
<b>De l'actif circulant</b>			
CERTA marché AOF	80 652,80		80 652,80
Fondation Armée du salut	5 000,00		5 000,00
<b>Total I</b>	<b>85 652,80</b>	<b>0,00</b>	<b>85 652,80</b>

**Produits à recevoir**

		<b>au 31/12/2008</b>
<b>ALT</b>	CAF de LYON ALT décembre	<b>1 262,12</b>
<b>ASLL</b>	FSL Conseil général	<b>10 397,20</b>
	Conseil général RMI	<b>7 632,40</b>
	Conseil général AML	<b>721,80</b>
<b>EMPLOI</b>	Conseil général	<b>6 480,00</b>
<b>SAMU</b>	Ville Villeurbanne	<b>1 000,00</b>
<b>I 9</b>	Conseil Général	<b>3 300,00</b>
	<b>Total II</b>	<b>30 793,52</b>
		<b>0,00</b>

**Comptes de régularisation**

<b>Total III</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## ETAT DES DETTES

	Dettes à 1 an au plus	Dettes à plus d'un an	Montant à la fin d'exercice
<b>Fournisseurs et comptes rattachés</b>			
Fournisseurs association+CHRS	46 569,66		46 569,66
Fournisseurs - honoraires	2 455,20		2 455,20
Régies	36 602,86		36 602,86
Hébergés (gp)	1 292,01		1 292,01
4081 Frs factures non parvenues	1 375,40		1 375,40
<b>Total I</b>	<b>88 295,13</b>	<b>0,00</b>	<b>88 295,13</b>
<b>Personnel et comptes rattachés</b>			
association Comité établissement	3 803,53		3 803,53
association Dettes prov congés payés	81 238,00		81 238,00
<b>Total II</b>	<b>85 041,53</b>	<b>0,00</b>	<b>85 041,53</b>
<b>Dettes sociales et fiscales</b>			
Etat et autres collecteurs publics	38 087,13		38 087,13
S sle et autres organismes sociaux	139 663,20		139 663,20
Dettes charges sles/congés payés	48 930,00		48 930,00
CPAM. Ijss	1 053,77		1 053,77
<b>Total III</b>	<b>227 734,10</b>	<b>0,00</b>	<b>227 734,10</b>
<b>Charges à payer</b>			<b>AU 31/12/08</b>
ET1	CHRS		41 752,24
	ASLL		52,82
	L.A.C.		117,15
	EMPLOI/FORMATION		118,14
ET2	CLEBERG		19 164,11
ET3	SAMU SOCIAL		381,05
<b>Total IV</b>			<b>61 585,51</b>

## TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DEBIES

	Montant initial	Fonds à engager en début	Utilisation en cours d'exercice	Fonds restant à engager en fin d'exercice
<b>D.G.F. DDASS</b>				
CHRS 200 places (nuitées)	50 000,00		595,00	49 405,00
<b>Subventions affectées</b>				
<b>A.S.I. DDASS</b>				
en 2008	24 000,00		11 733,00	12 267,00
<b>SAMU SOCIAL plan hiverns DDASS</b>				
en 2007		170 000,00	170 000,00	0,00
en 2008	231 310,00		59 310,00	172 000,00
<b>SAMU SOCIAL JOUR DDASS</b>				
en 2007		50 000,00	50 000,00	0,00
(R Habitat) en 2007		20 000,00	20 000,00	0,00
en 2008	64 050,00		44 050,00	20 000,00
<b>Accueil CLEBERG</b>				
en 2007		15 000,00	15 000,00	0,00
<b>L.A.C. (local accueil )</b>				
en 2007		50 000,00	50 000,00	0,00
en 2008	40 000,00			40 000,00
<b>INTERFACE 9ème</b>				
Etat politique de la ville (DDASS) 07		30 000,00	30 000,00	0,00
Etat politique de la ville (DDASS)	30 000,00		10 000,00	20 000,00
<b>TOTAL</b>	<b>439 360,00 €</b>	<b>335 000,00 €</b>	<b>460 688,00 €</b>	<b>313 672,00 €</b>

## TABLEAU DE SUIVI DES FONDS ASSOCIATIFS

	Montant au début exercice	Augmentation	Diminutions	Montant à la fin d'exercice
<b>Fonds propres</b>				
Fonds associatifs sans droit de reprise	46 822			46 822
Autres réserves	88 337			88 337
<b>Report à nouveau</b>				
Report à nouveau activités N C.	529 390	66 677	0	596 067
Report à nouveau ARLEQUIN	22 942			22 942
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice)	27 480		27 480	0
<b>Autres fonds associatifs</b>				
Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
DDASS Résultat CHRS 2006	-31 227		-17 909	-13 318
DDASS Résultat CHRS 2007		-39 197		-39 197
Subventions d'investissements sur biens non r	25 418			25 418
Provisions réglementées	3 018			3 018
<b>TOTAL</b>	<b>712 179</b>	<b>27 480</b>	<b>9 571</b>	<b>730 088</b>

## **Engagements donnés**

### **Indemnités pour départ à la retraite :**

Prise en compte du coût en valeur actuelle des indemnités conventionnelles de départ à la retraite pour les salariés dont il reste au plus 12 ans à travailler  
Le coût total pour les sept salariés répondant à ce critère est évalué à 105 510 €

### **Promesse d'affectation hypothécaire**

L'emprunt long terme alternatif contracté avec le Crédit Coopératif à hauteur de 700 000 € fait l'objet d'une affectation hypothécaire à hauteur de 350 000€ de 1er rang sans concurrence

## **Engagements recus**

Garantie solidaire de la ville d'Oullins à hauteur de 350 000 €  
selon délibération du Conseil Municipal du 23 juin 2005