



**ASS Mariale d'Entraide**

## **Comptes Annuels**

au 31/12/2007

KPMG Entreprises

06/05/2008

*Ce rapport contient 50 pages (hors annexes)*

Comptes Annuels

# Bilan

## Association

### ASS Mariale d'Entraide

Au : 31/12/2007

**EUR**

\* Mission de Présentation-Voir l'attestation

Actif		Exercice			Exercice précédent
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	au : 31/12/2006
Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et développement				
	Concessions, logiciels et droits similaires	2 037	2 037		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
<b>Total</b>	<b>2 037</b>	<b>2 037</b>			
Actif immobilisé Immobilisations corporelles	Terrains	4 000		4 000	4 000
	Constructions	3 964 919	941 327	3 023 592	2 411 321
	Inst.techniques, mat.out.industriels	207 550	163 898	43 651	32 692
	Autres immobilisations corporelles	185 999	101 635	84 364	71 175
	Immobilisations grevées de droits				
	Immobilisations corporelles en cours	1 734		1 734	355 726
	Avances et acomptes				
<b>Total</b>	<b>4 364 203</b>	<b>1 206 861</b>	<b>3 157 342</b>	<b>2 874 916</b>	
Immobilisations financières (2)	Participations				
	Créances rattachées à des participat.				
	Titres immob. activité de portefeuille				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts	3 802		3 802	1 720
	Autres immobilisations financières	15		15	15
<b>Total</b>	<b>3 817</b>		<b>3 817</b>	<b>1 735</b>	
<b>Total I</b>	<b>4 370 058</b>	<b>1 208 899</b>	<b>3 161 159</b>	<b>2 876 651</b>	
Stocks et en-cours	Matières premières, approvisionnement.	1 634		1 634	2 129
	En cours de production biens et services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
<b>Total</b>	<b>1 634</b>		<b>1 634</b>	<b>2 129</b>	
Actif circulant Créances (3)	Avces et acptes versés sur commandes				
	Créances usagers et comptes rattachés	123 665		123 665	110 504
	Autres créances	197 339		197 339	201 271
<b>Total</b>	<b>321 004</b>		<b>321 004</b>	<b>311 776</b>	
Divers	Autres titres				
	Valeurs mobilières de placement	715 221		715 221	977 571
	Instruments de trésorerie				
	Disponibilités	229 629		229 629	267 991
Charges constatées d'avance (4)	30 198		30 198	29 563	
<b>Total II</b>	<b>1 297 687</b>		<b>1 297 687</b>	<b>1 589 031</b>	
Charges à répartir sur plusieurs exercices III					
Primes de remboursement des emprunts IV					
Ecart de conversion Actif V					
<b>Total de l'actif (I+II+III+IV+V)</b>	<b>5 667 746</b>	<b>1 208 899</b>	<b>4 458 846</b>	<b>4 465 683</b>	
Renvois	(1) Dont droit au bail				
	(2) Part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières				
	(3) et (4) Dont à plus d'un an (brut)				
Engagements reçus	Legs nets à réaliser acceptés par les organes statutairement compétents				
	Legs nets à réaliser autorisés par l'organisme de tutelle				
	Dons en nature restant à vendre				
	Autres				

# Bilan

## ASS Mariale d'Entraide

Au : 31/12/2007

**EUR**

\* Mission de Présentation-Voir l'attestation

<b>Passif (avant répartition)</b>		Exercice	Exercice précédent
<b>Fonds propres</b>	Fonds associatifs sans droit de reprise (legs, donations, subv. inv. biens renouvelables)	306 251	306 251
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves	1 032 880	1 798 795
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	41 395	174 038
<b>Fonds associatifs</b>	Fonds associatifs avec droit de reprise		
	Apports		
	Legs et donations		6 867
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
	Ecarts de réévaluation		
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables par l'organisme	49 305	24 971
	Provisions réglementées	938 715	
Droit des propriétaires (commodat)			
<b>Total</b>		<b>2 368 548</b>	<b>2 310 925</b>
<b>Provisions et fonds dédiés</b>	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement		
	Fonds dédiés sur autres ressources (apports, dons, legs et donations)		
<b>Total</b>		<b>II</b>	
<b>Dettes</b>	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 666 222	1 726 948
	Emprunts et dettes financières divers (3)	10 460	17 320
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	71 744	59 279
	Dettes fiscales et sociales	161 864	134 231
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	154 322	163 442
	Autres dettes	25 684	53 535
	Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance (1)			
<b>Total</b>		<b>2 090 298</b>	<b>2 154 758</b>
<b>Ecart de conversion passif</b>		<b>IV</b>	
<b>Total du passif</b>		<b>4 458 846</b>	<b>4 465 683</b>
<b>(I+II+III+IV)</b>			
<b>Renvois</b>	(1) Dont à plus d'un an		
	Dont à moins d'un an		
	(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
<b>Engagements donnés</b>	(3) Dont emprunts participatifs		
	Sur legs acceptés		
	Autres		

Comptabilité tenue en euros

# Compte de résultat

## ASS Mariale d'Entraide

 Période de l'exercice 01/01/2007 31/12/2007 \* Mission de Présentation  
 Période de l'exercice précédent 01/01/2006 31/12/2006 Voir l'attestation

**EUR**

		Exercice	Exercice précédent
<b>Produits d'exploitation</b>	Ventes de marchandises		
	Production vendue	1 426 939	1 289 724
	<ul style="list-style-type: none"> <li>Biens</li> <li>Dotations et produits de tarification</li> <li>Autres services</li> </ul>	227 084	189 967
	<b>Montant net du chiffre d'affaires (dont à l'exportation )</b>	<b>1 654 023</b>	<b>1 479 691</b>
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	Produits nets partiels sur opérations à long terme		
	Subventions d'exploitation	32 108	17 497
	Remboursement de frais	10 496	5 388
	Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	162 261	113 377
Cotisations			
Autres produits (1)	75	200	
<b>Total des produits d'exploitation I</b>	<b>1 858 964</b>	<b>1 616 154</b>	
<b>Charges d'exploitation</b>	Marchandises		
	<ul style="list-style-type: none"> <li>Achats</li> <li>Variation de stocks</li> </ul>		
	Matières premières et autres approvisionnements	162 311	139 750
	<ul style="list-style-type: none"> <li>Achats</li> <li>Variation de stocks</li> </ul>	495	-700
	Autres achats et charges externes (2)	335 736	213 361
	Impôts, taxes et versements assimilés	65 062	55 520
	Salaires et traitements	768 175	642 971
	Charges sociales	230 978	190 086
	<ul style="list-style-type: none"> <li>amortissements</li> <li>provisions</li> </ul>	216 724	147 557
	<ul style="list-style-type: none"> <li>- sur immobilisations</li> <li>- sur actif circulant : provisions</li> <li>- pour risques et charges : provisions</li> </ul>		
Subventions accordées par l'association			
Autres charges	0	6 492	
<b>Total des charges d'exploitation II</b>	<b>1 779 484</b>	<b>1 395 040</b>	
<b>Résultat d'exploitation (I-II)</b>	<b>79 479</b>	<b>221 113</b>	
<b>Opér. commun</b>	Excédents ou déficits transférés III		
	Déficits ou excédents transférés IV		
<b>Produits financiers</b>	Produits financiers de participations		
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	2 903	2 420
	Reprises sur provisions, transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	18 949	992
<b>Total des produits financiers V</b>	<b>21 852</b>	<b>3 412</b>	
<b>Charges financières</b>	Dotations financières aux amortissements et provisions		
	Intérêts et charges assimilées	75 211	55 203
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>Total des charges financières VI</b>	<b>75 211</b>	<b>55 203</b>	
<b>Résultat financier (V-VI)</b>	<b>-53 358</b>	<b>-51 790</b>	
<b>Résultat courant avant impôt (I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>26 121</b>	<b>169 323</b>	
<b>Renvois</b>	(1) Dont : Dons		
	<ul style="list-style-type: none"> <li>Legs et donations</li> <li>Produits liés à des financements réglementaires</li> <li>Ventes de dons en nature</li> </ul>		
	(2) Y compris redevances de crédit-bail	<ul style="list-style-type: none"> <li>mobilier</li> <li>immobilier</li> </ul>	

## Compte de résultat (suite)

### ASS Mariale d'Entraide

Période de l'exercice 01/01/2007 31/12/2007 \* Mission de Présentation  
 Période de l'exercice précédent 01/01/2006 31/12/2006 Voir l'attestation

**EUR**

		Exercice	Exercice précédent
<b>Produits exceptionnels</b>	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 239	4 093
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	6 220	4 641
	Reprises sur provisions et transferts de charges	32 095	
	<b>Total des produits exceptionnels</b> VII	<b>39 554</b>	<b>8 734</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 373	4 019
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	21 906	
	<b>Total des charges exceptionnelles</b> VIII	<b>24 280</b>	<b>4 019</b>
<b>Résultat exceptionnel</b> (VII-VIII)		<b>15 274</b>	<b>4 714</b>
	Participation des salariés aux résultats IX		
	Impôts sur les sociétés X		
	Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs XI		
	Engagements à réaliser sur ressources affectées XII		
<b>Total des produits</b> (I+III+V+VII+XI) XIII		<b>1 920 372</b>	<b>1 628 301</b>
<b>Total des charges</b> (II+IV+VI+VIII+IX+X+XII) XIV		<b>1 878 976</b>	<b>1 454 263</b>
<b>Excédent ou déficit</b> (XIII-XIV)		<b>41 395</b>	<b>174 038</b>
<b>Evaluation des contributions volontaires en nature</b>			
<b>Produits</b>			
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
<b>Charges</b>			
	Secours en nature		
	Mise à disposition de biens et services		
	Personnel bénévole		

Comptabilité tenue en euros

## Tableau des immobilisations

### ASS Mariale d'Entraide

Au: 31/12/2007

EUR

Immobilisations	Valeur brute début exercice	Acquisitions	Cessions	Virements poste à poste	Valeur brute fin exercice
<b>Immobilisations incorporelles</b>					
Frais d'établissement					
<b>Total I</b>					
Autres immobilisations incorporelles	2 037				2 037
<b>Total II</b>	<b>2 037</b>				<b>2 037</b>
<b>Immobilisations corporelles</b>					
Terrains	4 000				4 000
Constructions	3 180 095	784 824			3 964 919
Install. techn., matériel, outillage	179 190	28 359			207 550
Install.générales, ag. am. divers	6 512				6 512
Matériel de transport	66 759	11 455	1 067		77 147
Mat. bur. et informatique, mobilier	73 835	28 504			102 339
Immob. corp. en cours	355 726	420 565		774 558	1 734
Avances et acomptes					
<b>Total III</b>	<b>3 866 119</b>	<b>1 273 709</b>	<b>1 067</b>	<b>774 558</b>	<b>4 364 203</b>
<b>Immobilisations financières</b>					
Participations					
Créances rattachées à des part.					
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immob. financières	1 735	2 082			3 817
<b>Total IV</b>	<b>1 735</b>	<b>2 082</b>			<b>3 817</b>
<b>Total général (I+II+III+IV)</b>	<b>3 869 892</b>	<b>1 275 791</b>	<b>1 067</b>	<b>774 558</b>	<b>4 370 058</b>

Comptabilité tenue en euros

## Tableau des amortissements

### ASS Mariale d'Entraide

Au: 31/12/2007

EUR

Immobilisations	Amortissements début exercice	Augmentations	Diminutions	Virements poste à poste	Amortissements fin exercice
<b>Frais d'établissement</b>					
<b>Total I</b>					
Autres immobilisations incorporelles	2 037				2 037
<b>Total II</b>	<b>2 037</b>				<b>2 037</b>
Terrains					
Constructions	768 773	172 553			941 327
Install. techn., matériel, outillage	146 498	17 400			163 898
Install. générales, ag. am. divers	1 638	651			2 289
Matériel de transport	25 515	13 127	1 067		37 575
Mat. bur. et informatique, mobilier	48 777	12 992			61 770
Immobilisations grevées de droits					
<b>Total III</b>	<b>991 203</b>	<b>216 724</b>	<b>1 067</b>		<b>1 206 861</b>
<b>Total général (I+II+III)</b>	<b>993 241</b>	<b>216 724</b>	<b>1 067</b>		<b>1 208 899</b>

Comptabilité tenue en euros.