



# BILAN AU 31 DECEMBRE 2008

# **SOMMAIRE**

**BILAN**

**COMPTE DE RESULTAT**

**SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION**

**DETAIL DU BILAN ET COMPTE DE RESULTAT**

**ANNEXE**

<p style="text-align: center;"><b>BILAN</b> <b>COMPTE DE RESULTAT</b> <b>SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION</b></p>
---

Détail des postes	Valeurs brutes	Amortis. et provisions	Valeurs nettes	Au 311207
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>5 096,56 €</b>	<b>5 096,56 €</b>		<b>513,86 €</b>
Concessions, brevets, licences	5 096,56 €	5 096,56 €		513,86 €
Autres immob. incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>975 575,83 €</b>	<b>547 532,58 €</b>	<b>428 043,25 €</b>	<b>38 544,95 €</b>
Terrains				
Constructions				
Installations techn., mat., outil	405 317,07 €	403 183,71 €	2 133,36 €	
Autres immob. corporelles	570 258,76 €	144 348,87 €	425 909,89 €	38 544,95 €
Immob. corporelles en cours				
Avances & acomptes				
<b>Immobilisations financières</b>	<b>57 826,23 €</b>		<b>57 826,23 €</b>	<b>42 663,58 €</b>
Participations selon mise en équ.				
Autres participations				
Créances rattach. à des particip.				
Autres titres immobilisés				
Prêts	55 509,58 €		55 509,58 €	42 357,58 €
Autres immob. financières	2 316,65 €		2 316,65 €	306,00 €
<b>TOTAL I</b>	<b>1 038 498,62 €</b>	<b>552 629,14 €</b>	<b>485 869,48 €</b>	<b>81 722,39 €</b>
<b>Stocks et en-cours</b>	<b>9 650,51 €</b>		<b>9 650,51 €</b>	<b>9 884,16 €</b>
Matières premières & approvision	9 650,51 €		9 650,51 €	9 884,16 €
En cours de production de biens				
En cours production de services				
Produits intermédiaires & finis				
Marchandises				
<b>Avances &amp; acomptes versés/com.</b>				<b>11 196,68 €</b>
Avances & acomptes versés/com.				11 196,68 €
<b>Créances</b>	<b>1 033 594,97 €</b>	<b>5 384,53 €</b>	<b>1 028 210,44 €</b>	<b>594 721,37 €</b>
Clients et comptes rattachés	250 118,19 €		250 118,19 €	182 888,59 €
Autres créances	783 476,78 €	5 384,53 €	778 092,25 €	411 832,78 €
Capital souscrit -appelé non versé				
<b>Valeurs mobilières de placement</b>				<b>515 052,96 €</b>
Actions propres				
Autres titres				515 052,96 €
<b>Disponibilités</b>	<b>390 519,88 €</b>		<b>390 519,88 €</b>	<b>14 541,98 €</b>
Disponibilités	390 519,88 €		390 519,88 €	14 541,98 €
<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>3 956,54 €</b>		<b>3 956,54 €</b>	<b>7 980,84 €</b>
Charges constatées d'avance	3 956,54 €		3 956,54 €	7 980,84 €
<b>TOTAL II</b>	<b>1 437 721,90 €</b>	<b>5 384,53 €</b>	<b>1 432 337,37 €</b>	<b>1 153 377,99 €</b>
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>2 476 220,52 €</b>	<b>558 013,67 €</b>	<b>1 918 206,85 €</b>	<b>1 235 100,38 €</b>

Détail des postes			Valeurs nettes	Au 311207
<b>Réserves</b>			<b>24 385,41 €</b>	<b>24 385,41 €</b>
Réserve légale				
Rés. statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves			24 385,41 €	24 385,41 €
<b>Report à nouveau</b>			<b>26 896,13 €</b>	<b>9 313,72 €</b>
Report à nouveau			26 896,13 €	9 313,72 €
<b>Résultat de l'exercice</b>			<b>-699,73 €</b>	<b>17 582,41 €</b>
Résultat de l'exercice			-699,73 €	17 582,41 €
<b>Subventions d'investissement</b>				
Subventions d'investissement				
<b>TOTAL I</b>			<b>50 581,81 €</b>	<b>51 281,54 €</b>
<b>Provisions pour risques</b>			<b>819 751,24 €</b>	<b>819 751,24 €</b>
Provisions pour risques			819 751,24 €	819 751,24 €
<b>Provisions pour charges</b>			<b>70 000,00 €</b>	<b>70 000,00 €</b>
Provisions pour charges			70 000,00 €	70 000,00 €
<b>TOTAL II</b>			<b>889 751,24 €</b>	<b>889 751,24 €</b>
<b>Emprunts &amp; dettes aup. étab. crédit</b>			<b>503 682,02 €</b>	<b>24 337,22 €</b>
Emprunts & dettes aup. étab. crédit			503 682,02 €	24 337,22 €
<b>Emprunts et dettes financ. divers</b>			<b>25 398,86 €</b>	<b>8 470,58 €</b>
Emprunts et dettes financ. divers			25 398,86 €	8 470,58 €
<b>Avanc. &amp; acptes reçus/com en cours</b>			<b>86 218,28 €</b>	<b>43 768,04 €</b>
Av. & ac. reçus s/com. en cours			86 218,28 €	43 768,04 €
<b>Dettes fourniss. &amp; cptes rattachés</b>			<b>231 875,45 €</b>	<b>101 875,86 €</b>
Dettes fourniss. & cptes rattachés			231 875,45 €	101 875,86 €
<b>Dettes fiscales et sociales</b>			<b>130 319,79 €</b>	<b>111 962,48 €</b>
Dettes fiscales et sociales			130 319,79 €	111 962,48 €
<b>Autres dettes</b>			<b>379,40 €</b>	<b>653,42 €</b>
Autres dettes			379,40 €	653,42 €
<b>Produits constatés d'avance</b>				<b>3 000,00 €</b>
Produits constatés d'avance				3 000,00 €
<b>TOTAL III</b>			<b>977 873,80 €</b>	<b>294 067,60 €</b>
<b>TOTAL GENERAL (I+Ibis+II+III+IV)</b>			<b>1 918 206,85 €</b>	<b>1 235 100,38 €</b>

Détail des postes			Au 311208	Au 311207
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>				
<b>Coût d'achat des marchandises</b>				
Achats de marchandises				
Variations de stocks de march.				
<b>Consommation exercice /tiers</b>			<b>1 620 641,29 €</b>	<b>1 147 213,00 €</b>
Achats matières premières			158 779,62 €	166 272,50 €
Achats autres approvisionnements				
Variation de stocks Mat./approv.			233,65 €	-1 320,49 €
Autres achats et charges externes			1 461 628,02 €	982 260,99 €
<b>Impôts, taxes et vers. assimilés</b>			<b>51 472,81 €</b>	<b>47 924,06 €</b>
Impôts, taxes et vers/ assimilés			51 472,81 €	47 924,06 €
<b>Charges du personnel</b>			<b>661 497,41 €</b>	<b>561 703,02 €</b>
Salaires et traitements			472 771,23 €	397 563,33 €
Charges sociales			188 726,18 €	164 139,69 €
<b>Dotations aux amortis. &amp; provisions</b>			<b>64 274,38 €</b>	<b>30 999,15 €</b>
Amort. sur immobilisations			60 338,51 €	19 450,90 €
Provis. sur immobilisations				
Provis. sur actif circulant			3 935,87 €	11 548,25 €
Amort. pour risque et charges				
<b>Autres charges</b>			<b>11 460,47 €</b>	<b>5 465,68 €</b>
Autres charges			11 460,47 €	5 465,68 €
<b>TOTAL I</b>			<b>2 409 346,36 €</b>	<b>1 793 304,91 €</b>
<b>QUOTES-PARTS RESULTATS /OP COM (II)</b>				
Quotes-parts résultats/op comm.				
<b>CHARGES FINANCIERES (III)</b>			<b>16 943,51 €</b>	<b>29,47 €</b>
Dot. aux amort. & aux provisions				
Intérêts et charges assimilées			16 943,51 €	29,47 €
Différences négatives de change				
Charges nettes/cess. mob. de plac.				
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES (IV)</b>			<b>3 558,34 €</b>	<b>2 764,97 €</b>
Sur opérations de gestion			3 558,34 €	2 764,97 €
Sur opérations en capital				
Dotations aux amort. & provis.				
<b>PARTICIP. SALARIES EXPANSION (V)</b>				
Partic. salariés Expansion				
<b>IMPOTS SUR LES BENEFICES (VI)</b>				
Impôts sur les bénéfices				
<b>Solde créditeur</b>				<b>17 582,41 €</b>
Bénéfice				17 582,41 €
<b>TOTAL GENERAL (CHARGES)</b>			<b>2 429 848,21 €</b>	<b>1 813 681,76 €</b>

Détail des postes			Au 311208	Au 311207
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>				
<b>Montant net Chiffre d'affaires (A)</b>			<b>927 002,48 €</b>	<b>1 061 754,54 €</b>
Ventes de marchandises				
Production vendue (B&S)			927 002,48 €	1 061 754,54 €
<b>Autres produits d'exploitation (B)</b>			<b>1 400 868,91 €</b>	<b>728 185,73 €</b>
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			1 377 734,91 €	709 125,70 €
Reprise /prov. & transferts charge			21 040,78 €	18 327,68 €
Autres produits			2 093,22 €	732,35 €
<b>TOTAL (A+B)</b>			<b>2 327 871,39 €</b>	<b>1 789 940,27 €</b>
<b>QUOTES-PARTS RESULTATS /OP COM (II)</b>				
Quotes parts résultat/op. comm.				
<b>PRODUITS FINANCIERS (III)</b>			<b>151,97 €</b>	<b>22 566,72 €</b>
De participations				
D'autres valeurs mobil. & créances				
Autres intérêts et produits assim.			151,97 €	22 566,72 €
Reprise/provis. & transf. charges				
Différ. positives de change				
Prod. nets/cess. val. mobil. plac.				
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS (IV)</b>			<b>101 125,12 €</b>	<b>1 174,77 €</b>
Sur opérations de gestion			101 125,12 €	1 174,77 €
Sur opér. de capital, cess. actifs				
Sur opér. de capital, subv. d'inv.				
Autres opér. de capital				
Reprises/prov. & transf.de charges				
<b>Solde débiteur</b>			<b>699,73 €</b>	
Perte			699,73 €	
<b>TOTAL GENERAL (PRODUITS)</b>			<b>2 429 848,21 €</b>	<b>1 813 681,76 €</b>

Détail des postes		Au 311208	Au 311207
<b>Chiffre d'affaires</b>		<b>927 002,48 €</b>	<b>1 061 754,54 €</b>
Chiffre d'affaires		927 002,48 €	1 061 754,54 €
Variation du stock de production			
<b>Consommation</b>		<b>-159 013,27 €</b>	<b>-164 952,01 €</b>
Achats consommés		-158 779,62 €	-166 272,50 €
Variation du stock		-233,65 €	1 320,49 €
<b>Marge sur matière ou commerciale</b>		<b>767 989,21 €</b>	<b>896 802,53 €</b>
Services extérieurs		-916 376,89 €	-558 129,07 €
Autres services extérieurs		-541 633,37 €	-420 514,16 €
Transfert de consommations			
<b>Valeur ajoutée</b>		<b>-690 021,05 €</b>	<b>-81 840,70 €</b>
Impôt, taxes & versements assi.		-51 472,81 €	-47 924,06 €
Charges de personnel		-661 497,41 €	-561 703,02 €
Subventions d'exploitation		1 377 734,91 €	709 125,70 €
Transf. de charges d'exploitation		2 416,79 €	2 952,97 €
<b>Excédent brut d'exploitation</b>		<b>-22 839,57 €</b>	<b>20 610,89 €</b>
Autres charges de gestion courante		-11 460,47 €	-5 465,68 €
Autr. produits de gestion courante		2 093,22 €	732,35 €
Charg. exceptionn. sur opér.gest.		-3 558,34 €	-2 764,97 €
Produits exceptionnels/opér. gest.		101 125,12 €	1 174,77 €
Prov. à caract. de charg. d'expl.		-3 935,87 €	-11 548,25 €
Repr. à caract. de charg. d'expl.		18 623,99 €	15 374,71 €
Transfert charges exceptionnelles			
<b>Excéd. brut d'exploitation corrigé</b>		<b>80 048,08 €</b>	<b>18 113,82 €</b>
Redevances de crédit bail		-3 617,76 €	-3 617,76 €
Charges financières		-16 943,51 €	-29,47 €
Produits financiers		151,97 €	22 566,72 €
Charges exceptionn./opér.finan.			
Prod. exceptionnels/opér.finan.			
Transf. de charges financières			
<b>Capacité d'autofinancement</b>		<b>59 638,78 €</b>	<b>37 033,31 €</b>
Charges nettes/cession de valeurs			
Produits nets /cession de valeurs			
Valeurs cptables des élém.actifs			
Produits des cess. d'élém. actifs			
Am.& prov. class. en fonds roul.		-60 338,51 €	-19 450,90 €
<b>Résultat net</b>		<b>-699,73 €</b>	<b>17 582,41 €</b>



# **DETAIL DU BILAN ET COMPTE DE RESULTAT**

Détail des postes	Valeurs brutes	Amortis. et provisions	Valeurs nettes	Au 311207
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>5 096,56 €</b>	<b>5 096,56 €</b>		<b>513,86 €</b>
Concessions, brevets, licences	5 096,56 €	5 096,56 €		513,86 €
<i>CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIR</i> 205000	5 096,56 €		5 096,56 €	5 096,56 €
<i>AMORT. LOGICIEL</i> 280500		5 096,56 €	-5 096,56 €	-4 582,70 €
Autres immob. incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>975 575,83 €</b>	<b>547 532,58 €</b>	<b>428 043,25 €</b>	<b>38 544,95 €</b>
Terrains				
Constructions				
Installations techn., mat., outil	405 317,07 €	403 183,71 €	2 133,36 €	
<i>EQUIPEMENTS TECHNIQUES</i> 215000	38 685,57 €		38 685,57 €	38 685,57 €
<i>MATERIEL CUISINE ET RESTAURATI</i> 215100	174 789,73 €		174 789,73 €	172 636,93 €
<i>MATERIEL HEBERGEMENT</i> 215200	127 235,55 €		127 235,55 €	127 235,55 €
<i>MATERIEL SERVICES GENERAUX</i> 215300	48 954,40 €		48 954,40 €	48 954,40 €
<i>MATERIEL DE CUISINE</i> 215410	8 428,81 €		8 428,81 €	8 428,81 €
<i>OUTILLAGE INDUSTRIEL</i> 215500	1 565,82 €		1 565,82 €	1 565,82 €
<i>MATERIEL EDUCATIF ET PEDAGOGI</i> 215700	5 657,19 €		5 657,19 €	5 657,19 €
<i>AMORT. EQUIPEMENTS TECHNIQUES</i> 281500		38 685,57 €	-38 685,57 €	-38 685,57 €
<i>AMORT. MATERIEL CUISINE ET REST</i> 281510		172 656,37 €	-172 656,37 €	-172 636,93 €
<i>AMORT. MATERIEL HEBERGEMENT</i> 281520		127 235,55 €	-127 235,55 €	-127 235,55 €
<i>AMORT. MATERIEL SERVICES GENE</i> 281530		48 954,40 €	-48 954,40 €	-48 954,40 €
<i>AMORT. MATERIEL DE CUISINE</i> 281541		8 428,81 €	-8 428,81 €	-8 428,81 €
<i>AMORT. OUTILLAGE INDUSTRIEL</i> 281550		1 565,82 €	-1 565,82 €	-1 565,82 €
<i>AMORT. MATERIEL EDUCATIF ET PE</i> 281570		5 657,19 €	-5 657,19 €	-5 657,19 €
Autres immob. corporelles	570 258,76 €	144 348,87 €	425 909,89 €	38 544,95 €
<i>INST. GENE, AGENC., AMENAG. DIVE</i> 218100	430 547,09 €		430 547,09 €	74 870,94 €
<i>MATERIEL DE TRANSPORT</i> 218200	6 342,63 €		6 342,63 €	6 342,63 €
<i>MATERIEL BUREAU - INFORMATIQUE</i> 218300	27 104,16 €		27 104,16 €	27 104,16 €
<i>MOBILIER MATERIEL DE BUREAU</i> 218400	106 264,88 €		106 264,88 €	14 770,88 €
<i>AMORT. INSTALLATIONS GENERALES</i> 281810		86 600,57 €	-86 600,57 €	-39 564,68 €
<i>AMORT. MATERIEL DE TRANSPORT</i> 281820		6 342,63 €	-6 342,63 €	-6 342,63 €
<i>AMORT. MAT BUREAU ET INFORMAT</i> 281830		27 104,16 €	-27 104,16 €	-23 865,47 €
<i>AMORT. MATERIEL DE BUREAU</i> 281840		24 301,51 €	-24 301,51 €	-14 770,88 €
Immob. corporelles en cours				
Avances & acomptes				
<b>Immobilisations financières</b>	<b>57 826,23 €</b>		<b>57 826,23 €</b>	<b>42 663,58 €</b>
Participations selon mise en équi.				
Autres participations				
Créances rattach. à des particip.				
Autres titres immobilisés				
Prêts	55 509,58 €		55 509,58 €	42 357,58 €
<i>PRET NOUHAN TOURE</i> 274380	860,00 €		860,00 €	507,15 €
<i>PRET OPERA BLEU</i> 274820	49 799,58 €		49 799,58 €	37 000,43 €
<i>PRET REPERES IDENTITES</i> 274830	4 850,00 €		4 850,00 €	4 850,00 €
Autres immob. financières	2 316,65 €		2 316,65 €	306,00 €
<i>CAUTIONNEMENTS</i> 275500	2 316,65 €		2 316,65 €	306,00 €
<b>TOTAL I</b>	<b>1 038 498,62 €</b>	<b>552 629,14 €</b>	<b>485 869,48 €</b>	<b>81 722,39 €</b>
<b>Stocks et en-cours</b>	<b>9 650,51 €</b>		<b>9 650,51 €</b>	<b>9 884,16 €</b>

Détail des postes	Valeurs brutes	Amortis. et provisions	Valeurs nettes	Au 311207
Matières premières & approvisionnement	9 650,51 €		9 650,51 €	9 884,16 €
STOCKS 320000	9 650,51 €		9 650,51 €	9 884,16 €
En cours de production de biens				
En cours production de services				
Produits intermédiaires & finis				
Marchandises				
<b>Avances &amp; acomptes versés/com.</b>				<b>11 196,68 €</b>
Avances & acomptes versés/com.				11 196,68 €
FOURNISSEURS - AVANCES ET ACO 409100				11 196,68 €
<b>Créances</b>	<b>1 033 594,97 €</b>	<b>5 384,53 €</b>	<b>1 028 210,44 €</b>	<b>594 721,37 €</b>
Clients et comptes rattachés	250 118,19 €		250 118,19 €	182 888,59 €
CLIENTS 411000	204 234,62 €		204 234,62 €	126 985,76 €
RESIDENTS-LOGICIEL 411001	40 499,04 €		40 499,04 €	31 564,47 €
DOSS CONT - RESIDENTS SORTIS 20 416100	1 070,24 €		1 070,24 €	1 170,24 €
RESIDENT DOUTEUX 416200	4 314,29 €		4 314,29 €	23 168,12 €
Autres créances	783 476,78 €	5 384,53 €	778 092,25 €	411 832,78 €
PERSONNEL - ACOMPTES 425000	1 624,64 €		1 624,64 €	220,00 €
SUBVENTION D'INVESTISSEMENT A 441100	100 000,00 €		100 000,00 €	
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION A R 441700	459 079,40 €		459 079,40 €	
AVANCE SUBV MAIRIE SAINT OUEN 441980	-38 686,26 €		-38 686,26 €	
AVANCE SUBV MAIRIE BAGNOLET 441990	-33 511,00 €		-33 511,00 €	
REMBOURSEMENT DE TVA DEMAND 445830	3 000,00 €		3 000,00 €	
VEGA 467110	818,50 €		818,50 €	
GE CAPITAL EQUIPEMENT FINANCE 467150	1 573,62 €		1 573,62 €	1 573,62 €
OTIS 467155	2 660,65 €		2 660,65 €	
TEMA HYGIENE 467156	664,50 €		664,50 €	
BRASSERIE ETOILE BOULOGNE 467160	1 555,90 €		1 555,90 €	
PRODUITS A RECEVOIR 468700	284 696,83 €		284 696,83 €	429 640,74 €
EMBALLAGES CONSIGNES 468720				471,07 €
PROV. POUR DEPR. CPTES RESIDEN 496000		5 384,53 €	-5 384,53 €	-20 072,65 €
Capital souscrit -appelé non versé				
<b>Valeurs mobilières de placement</b>				<b>515 052,96 €</b>
Actions propres				
Autres titres				515 052,96 €
SICAV SOGEMONEPLUS 508110				43 401,58 €
SICAV TRESORERIE PLUS GARANTI 508120				444 670,56 €
INTERETS COURUS SUR SOGEMON 508810				647,30 €
INTERETS COURUS SUR TRESORERI 508820				26 333,52 €
<b>Disponibilités</b>	<b>390 519,88 €</b>		<b>390 519,88 €</b>	<b>14 541,98 €</b>
Disponibilités	390 519,88 €		390 519,88 €	14 541,98 €
SOCIETE GENERALE 512002	384 245,38 €		384 245,38 €	
LIVRET SOCIETE GENERALE 512003	173,83 €		173,83 €	169,49 €
LA POSTE 514001	62,75 €		62,75 €	70,75 €
CAISSE (EUROS) 530100	6 032,29 €		6 032,29 €	14 297,40 €
INTERETS COURUS A RECEVOIR 581700	5,63 €		5,63 €	4,34 €
<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>3 956,54 €</b>		<b>3 956,54 €</b>	<b>7 980,84 €</b>

ASSOCIATION LOGEMENT JEUNE 93

## Bilan actif

N° Siret 35355631900021

51 RUE DE LA COMMUNE DE PARIS

NAF (APE) 552F

93300 AUBERVILLIERS

Document fin d'exercice

N° Identifiant

Période du 01/01/08

au 31/12/08

Tenue de compte : EUR

Sage 30 Comptabilité 15.50

Date de tirage 14/04/09

à 12:19:55

Page :

3

Détail des postes	Valeurs brutes	Amortis. et provisions	Valeurs nettes	Au 311207
Charges constatées d'avance	3 956,54 €		3 956,54 €	7 980,84 €
CHARGES COMPTABILISEES D'AVAN 486000	3 956,54 €		3 956,54 €	7 980,84 €
<b>TOTAL II</b>	<b>1 437 721,90 €</b>	<b>5 384,53 €</b>	<b>1 432 337,37 €</b>	<b>1 153 377,99 €</b>
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>2 476 220,52 €</b>	<b>558 013,67 €</b>	<b>1 918 206,85 €</b>	<b>1 235 100,38 €</b>

Détail des postes		Valeurs nettes	Au 311207
<b>Réserves</b>		<b>24 385,41 €</b>	<b>24 385,41 €</b>
Réserve légale			
Rés. statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves		24 385,41 €	24 385,41 €
FONDS DE TRESORERIE	106800	24 385,41 €	24 385,41 €
<b>Report à nouveau</b>		<b>26 896,13 €</b>	<b>9 313,72 €</b>
Report à nouveau		26 896,13 €	9 313,72 €
RESULTAT ANTERIEURS	110000	26 896,13 €	9 313,72 €
<b>Résultat de l'exercice</b>		<b>-699,73 €</b>	<b>17 582,41 €</b>
Résultat de l'exercice		-699,73 €	17 582,41 €
<b>Subventions d'investissement</b>			
Subventions d'investissement			
<b>TOTAL I</b>		<b>50 581,81 €</b>	<b>51 281,54 €</b>
<b>Provisions pour risques</b>		<b>819 751,24 €</b>	<b>819 751,24 €</b>
Provisions pour risques		819 751,24 €	819 751,24 €
PROVIONS POUR REHABILITATION	151810	819 751,24 €	819 751,24 €
<b>Provisions pour charges</b>		<b>70 000,00 €</b>	<b>70 000,00 €</b>
Provisions pour charges		70 000,00 €	70 000,00 €
PROV REAMAG ETAGES 1 2 3	157500	70 000,00 €	70 000,00 €
<b>TOTAL II</b>		<b>889 751,24 €</b>	<b>889 751,24 €</b>
<b>Emprunts &amp; dettes aup. étab. crédit</b>		<b>503 682,02 €</b>	<b>24 337,22 €</b>
Emprunts & dettes aup. étab. crédit		503 682,02 €	24 337,22 €
PRET STE GENE N° 208211014009	164350	503 658,55 €	
INTERETS COURUTS SUR COMPTE	168840	23,47 €	27,56 €
SOCIETE GENERALE	512002		24 309,66 €
<b>Emprunts et dettes financ. divers</b>		<b>25 398,86 €</b>	<b>8 470,58 €</b>
Emprunts et dettes financ. divers		25 398,86 €	8 470,58 €
DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS REC	165000	23 909,75 €	6 981,47 €
CAUTIONS (ANCIEN LOG 31/10/2004)	165100	1 489,11 €	1 489,11 €
<b>Avanc. &amp; acptes reçus/com en cours</b>		<b>86 218,28 €</b>	<b>43 768,04 €</b>
Av. & ac. reçus s/com. en cours		86 218,28 €	43 768,04 €
CENTRE SEJOUR - AVANCES ACOMP	419110	46 042,00 €	
LOYERS RESIDENTS - AVANCES AC	419120	7 897,19 €	5 772,84 €
ASE (RESIDENT) - SOMMES A REVER	419130	-1 856,00 €	-1 077,30 €
RESIDENTS - SOMMES A REVERSER	419140	2 673,23 €	273,89 €
CAF - SOMMES A REVERSER	419150	27 925,32 €	31 591,37 €
CLLAJ - SOMMES A REVERSEES	419162	3 536,54 €	6 807,24 €
ANIMATION PERMIS DE CONDUIRE	419191		400,00 €
<b>Dettes fourniss. &amp; cptes rattachés</b>		<b>231 875,45 €</b>	<b>101 875,86 €</b>

Détail des postes		Valeurs nettes	Au 311207
Dettes fourniss. & cptes rattachés		231 875,45 €	101 875,86 €
FOURNISSEURS	401000	176 810,90 €	67 286,54 €
FOURN. FACT. NON PARVENUES	408100	55 064,55 €	34 589,32 €
<b>Dettes fiscales et sociales</b>		<b>130 319,79 €</b>	<b>111 962,48 €</b>
Dettes fiscales et sociales		130 319,79 €	111 962,48 €
SYLVIE BONNIN	421500	22,31 €	
STAPHA BELKIR	421700	-448,89 €	-119,13 €
LAURENT VIDALLER	421800		-74,94 €
DETTES PROV. POUR CONGES PAYES	428200	51 317,44 €	41 870,84 €
SECURITE SOCIALE	431000	15 351,00 €	12 296,00 €
GARP	437100	2 544,00 €	2 006,00 €
IONIS ABELIO	437200	12 447,43 €	10 909,00 €
MACIF MUTUALITE PREVOYANCE	437300	2 088,00 €	1 777,00 €
MACIF MUTUALITE MUTUELLE	437400	1 989,00 €	2 193,00 €
D & O - CRC	437600	5 596,00 €	4 796,00 €
UNIFORMATION	437850	6 794,00 €	5 631,00 €
CHARGES SOCIALES SUR CONGES	438200	23 092,85 €	18 841,88 €
TAXE SUR LES SALAIRES	447100	1 440,01 €	5 110,00 €
CHARGES FISCALES SUR CONGES P	448200	8 086,64 €	6 725,83 €
<b>Autres dettes</b>		<b>379,40 €</b>	<b>653,42 €</b>
Autres dettes		379,40 €	653,42 €
AFFAIRE A. ZENINE	467200		304,90 €
TOSHIBA	467250		143,52 €
CENTRE DE SEJOUR (SOMME A REV	467400		165,00 €
MAISON DE L'HABITAT - SOMME A R	467450		40,00 €
CHARGES A PAYER	468600	379,40 €	
<b>Produits constatés d'avance</b>			<b>3 000,00 €</b>
Produits constatés d'avance			3 000,00 €
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	487000		3 000,00 €
<b>TOTAL III</b>		<b>977 873,80 €</b>	<b>294 067,60 €</b>
<b>TOTAL GENERAL (I+Ibis+II+III+IV)</b>		<b>1 918 206,85 €</b>	<b>1 235 100,38 €</b>

Détail des postes		Au 311208	Au 311207
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			
<b>Coût d'achat des marchandises</b>			
Achats de marchandises			
Variations de stocks de march.			
<b>Consommation exercice /tiers</b>		<b>1 620 641,29 €</b>	<b>1 147 213,00 €</b>
Achats matières premières		158 779,62 €	166 272,50 €
DENREES ALIMENTAIRES 601100		132 182,53 €	111 550,73 €
ACHATS EPICERIE COMESTIBLES 601130			29 281,72 €
ACHATS FRUITS ET LEGUMES 601150		24 205,55 €	23 667,26 €
ACHATS DE BOISSONS 601210		1 810,74 €	1 559,03 €
ACHAT CAFE 601220		580,80 €	213,76 €
Achats autres approvisionnements			
Variation de stocks Mat./approv.		233,65 €	-1 320,49 €
VARIATION DES STOCKS ALIMENTAI 603200		233,65 €	-1 320,49 €
Autres achats et charges externes		1 461 628,02 €	982 260,99 €
ELECTRICITE 606110		31 592,68 €	34 199,63 €
GAZ 606120		1 898,39 €	1 845,07 €
EAU 606130		56 572,37 €	59 369,69 €
EAU CHAUDE ET CHAUFFAGE 606150		68 176,32 €	62 006,81 €
FOURNITURES D'ENTRETIEN 606310		15 250,57 €	21 076,94 €
FOURNITURES CUISINE 606320		20 774,02 €	7 840,36 €
FOURNITURES HEBERGEMENT 606330		41 989,96 €	5 712,38 €
VETEMENTS DE TRAVAIL 606340		493,96 €	418,09 €
ACHAT PETITS MATERIELS 606350		27 782,48 €	2 497,00 €
SERVICE CULTURELLE ET ANIMATION 606360		34 636,72 €	4 996,71 €
FOURNITURES ADMINISTRATIVES 606400		5 450,75 €	6 676,73 €
CREDIT BAIL MOBILIER 612200		3 617,76 €	3 617,76 €
LOYERS ET CHARGES DES LOCAUX 613210		40 910,49 €	70 813,84 €
LOYERS ET CHARGES DU LOCAL PO 613220			607,23 €
LOCATIONS MOBILIERES 613500		8 915,65 €	3 288,61 €
ENT REP - SUR BIENS IMMOBILIERS 615200		21 699,22 €	71 329,83 €
INST 2EME ETAGE - ACCUEIL FAMILL 615300		42 438,53 €	14 957,56 €
INST. HEB. AUBERVILLIERS 615350		210 198,87 €	241 641,49 €
INST. HEB. SAINT DENIS 615360		277 586,02 €	84 273,39 €
SITE RROMS BAGNOLET 615380		58 538,56 €	
SITE RROMS SAINT OUEN 615390		175 183,05 €	
BLANCHISSAGE 615400		17 113,58 €	15 370,25 €
ENT REP - SUR BIENS MOBILIERS 615500		17 723,92 €	12 620,69 €
MAINTENANCE - LEBRUN ET FILS 615615			1 910,87 €
MAINTENANCE - TOSHIBA 615620		1 188,92 €	808,92 €
MAINTENANCE - OTIS 615630		9 569,17 €	15 819,32 €
MAINTENANCE - CEGELEC MISSENA 615640		4 914,99 €	4 436,38 €
MAINTENANCE - ABSYS CYBORG 615650		949,34 €	1 532,80 €
MAINTENANCE - CERI 615651		825,24 €	825,24 €
MAINTENANCE - CILLIT 615660		315,38 €	307,59 €
MAINTENANCE - WATER LOGIC 615665		83,72 €	167,44 €
MAINTENANCE - TECHNIVAP 615670			796,54 €
MAINTENANCE - BEAUVAIS DIFFUSI 615680			1 214,43 €
MAINTENANCE - SHA ISHA 615685		1 621,68 €	1 574,40 €
MAINTENANCE - KONEMATIC 615690		392,02 €	381,87 €
MAINTENANCE - MI 615695			850,00 €

Détail des postes		Au 311208	Au 311207
MULTIRISQUES	616100	9 509,99 €	9 172,44 €
ETUDE REHABILITATION	617200	4 811,01 €	
DOCUMENTATION GENERALE	618100	1 530,30 €	958,99 €
FRAIS DE FORMATION	618400	9 997,36 €	2 109,07 €
ABONNEMENT FREE TELECOM	618600	359,88 €	359,88 €
PERSONNEL INTERIMAIRE	621100	152 371,74 €	155 648,29 €
PERSONNEL INT / STADE BARBUSSE	621110		1 004,64 €
PERSONNEL DE LA VILLE	621600	29 641,71 €	27 500,00 €
HONORAIRES	622600	9 029,80 €	5 382,00 €
FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX	622700	385,14 €	497,65 €
CATALOGUES ET IMPRIMES	623600	25,00 €	
DIVERS (POURBOIRE, DON COURANT	623800	50,00 €	150,00 €
VOYAGES ET DEPLACEMENTS	625100	4 767,26 €	656,21 €
MISSION	625600	9 709,15 €	1 448,09 €
RECEPTION	625700	441,64 €	
FRAIS POSTAUX	626001	953,56 €	1 606,68 €
FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS	626002	14 586,95 €	9 971,81 €
PUBLIPHONE-POINTPHONE	626110		1 094,04 €
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	627000	1 710,48 €	638,58 €
UFJT COTISATION ANNUELLE	628110	6 577,57 €	7 188,26 €
SNEFOS-JT COTISATION ANNUELLE	628120	1 085,00 €	1 088,50 €
COTISATION ETHIC ETAPES	628130	5 246,00 €	
FRAIS DE RECRUTEMENT DE PERSO	628400	434,15 €	
<b>Impôts, taxes et vers. assimilés</b>		<b>51 472,81 €</b>	<b>47 924,06 €</b>
Impôts, taxes et vers/ assimilés		51 472,81 €	47 924,06 €
TAXE SUR LES SALAIRES	631100	33 493,00 €	31 439,00 €
TAXE SUR CONGES PAYES	631800	589,53 €	181,68 €
TAXE TRANSPORT R P	633100	7 107,00 €	6 860,17 €
PART EMPLOYEURS FORM CONTINUE	633300	9 512,00 €	8 128,00 €
TAXE SUR CONGES PAYES	633800	771,28 €	874,92 €
AUTRES IMPOTS	635800		440,29 €
<b>Charges du personnel</b>		<b>661 497,41 €</b>	<b>561 703,02 €</b>
Salaires et traitements		472 771,23 €	397 563,33 €
SAL, APPOINT, COM DE BASE	641100	444 410,05 €	392 402,69 €
CONGES PAYES PROVISIONNES	641200	9 446,60 €	5 010,64 €
INDEMNITES STAGIAIRE	641300	2 274,58 €	150,00 €
PRIME DE LICENCIEMENT	641420	16 640,00 €	
AVANTAGES EN NATURE	641700	12 767,30 €	11 139,16 €
AVANTAGES EN NATURE	641800	-12 767,30 €	-11 139,16 €
Charges sociales		188 726,18 €	164 139,69 €
COTISATIONS URSSAF	645100	113 557,83 €	97 102,72 €
COTISATIONS AUX MUTUELLES	645200	4 156,50 €	4 539,00 €
COTISATIONS AUX CAISSES RETRAI	645300	38 230,14 €	34 131,33 €
ASSEDIC	645400	18 850,47 €	16 749,95 €
CHARGES SOCIALES SUR CONGES	645500	4 250,97 €	2 254,79 €
COTISATIONS AUX CAISSES PREVO	645800	4 745,73 €	4 241,41 €
AIDE AU PARITARISME	645900	914,00 €	807,00 €
REMBOURSEMENT DE TRANSPORT	647100	2 446,64 €	2 665,75 €
MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	647500	1 573,90 €	1 647,74 €
<b>Dotations aux amortis. &amp; provisions</b>		<b>64 274,38 €</b>	<b>30 999,15 €</b>
Amort. sur immobilisations		60 338,51 €	19 450,90 €



Détail des postes		Au 311208	Au 311207
<i>DOTATION AMORT. INCORPOREL</i>	681110	513,86 €	695,48 €
<i>DOT. COMPTES AMORTS CORPO</i>	681120	59 824,65 €	18 755,42 €
Provis. sur immobilisations			
Provis. sur actif circulant		3 935,87 €	11 548,25 €
<i>D P DEPRECIATION CREANCE</i>	681740	3 935,87 €	11 548,25 €
Amort. pour risque et charges			
<b>Autres charges</b>		<b>11 460,47 €</b>	<b>5 465,68 €</b>
Autres charges		11 460,47 €	5 465,68 €
<i>PERTES / CREANCES RESIDENTS</i>	654100	9 459,02 €	5 283,86 €
<i>CHARGES DIVERSES GESTION COU</i>	658000	1 979,29 €	161,15 €
<i>DIFFERENCES D'ARRONDIS</i>	658100	22,16 €	20,67 €
<b>TOTAL I</b>		<b>2 409 346,36 €</b>	<b>1 793 304,91 €</b>
<b>QUOTES-PARTS RESULTATS /OP COM (II)</b>			
Quotes-parts résultats/op comm.			
<b>CHARGES FINANCIERES (III)</b>		<b>16 943,51 €</b>	<b>29,47 €</b>
Dot. aux amort. & aux provisions			
Intérêts et charges assimilées		16 943,51 €	29,47 €
<i>INTERETS DES EMPRUNTS ET DETT</i>	661100	10 394,47 €	
<i>INTERETS CPTES COURANTS ET DE</i>	661500	73,28 €	29,47 €
<i>PERTE SUR VTE SGAM AI EURO GAR</i>	664200	6 475,76 €	
Différences négatives de change			
Charges nettes/cess. mob. de plac.			
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES (IV)</b>		<b>3 558,34 €</b>	<b>2 764,97 €</b>
Sur opérations de gestion		3 558,34 €	2 764,97 €
<i>PENALITES AMENDES FISC OU PENA</i>	671200	46,00 €	11,00 €
<i>BONS CADEAUX POUR LE PERSONN</i>	671310	2 364,89 €	1 688,54 €
<i>AUTRES CHARGES EXCEPT./OP. DE</i>	671800	1 147,45 €	1 065,43 €
Sur opérations en capital			
Dotations aux amort. & provis.			
<b>PARTICIP. SALARIES EXPANSION (V)</b>			
Partic. salariés Expansion			
<b>IMPOTS SUR LES BENEFICES (VI)</b>			
Impôts sur les bénéfices			
<b>Solde créditeur</b>			<b>17 582,41 €</b>
Bénéfice			17 582,41 €
<b>TOTAL GENERAL (CHARGES)</b>		<b>2 429 848,21 €</b>	<b>1 813 681,76 €</b>

Détail des postes			Au 311208	Au 311207
-------------------	--	--	-----------	-----------

**PRODUITS D'EXPLOITATION****Montant net Chiffre d'affaires (A)****927 002,48 € 1 061 754,54 €**

Ventes de marchandises

Production vendue (B&amp;S)

927 002,48 € 1 061 754,54 €

REPAS JEUNES RESIDENTS 706110 1 252,34 € 5 046,54 €

REPAS FOURNIS A L'EXTERIEUR 706120 86 085,77 € 83 587,02 €

REPAS FOURNIS AU PERSONNEL 706122 1 739,30 € 2 307,80 €

REPAS FOURNIS AU COS 706125 194 400,00 € 237 600,00 €

PETIT DEJEUNER CENTRE DE SEJO 706145 1 249,50 €

DISTRIBUTEURS 706180 221,24 €

LAVERIE 706190 574,44 €

LOGEMENTS RESIDENTS 706200 351 880,96 € 416 421,91 €

PRESTATIONS ANNEXES 706210 13 670,47 €

LOGEMENTS 7EME 8EME ETAGE 706250 38 182,00 € 100 437,00 €

CENTRE DE SEJOUR HEBERGEMENT 706300 5 419,12 €

HEBERGEMENT AIDE SOCIALE 706400 757,14 €

HEBERGEMENT EXCEPT. 2EME ETA 706550 58 080,00 € 85 800,00 €

HEBERGEMENT EXTERIEUR 706600 3 340,50 €

AIDE SOCIALE - ASE 706900 73 597,50 € 80 242,80 €

AIDE CIVIS 706910 11 949,00 €

AIDE SOCIALE - PJJ 706950 13 373,20 € 9 634,60 €

MOUS RROMS AUBERVILLIERS 708410 29 700,00 € 16 500,00 €

MOUS RROMS SAINT DENIS 708420 39 050,00 € 3 600,00 €

MOUS RROMS BAGNOLET 708480 10 000,00 €

MOUS SAINT OUEN 708490 9 000,00 €

TAXIPHONE 708800 51,08 € 155,79 €

AUTRES PRODUITS 708820 50,00 € 3 800,00 €

**Autres produits d'exploitation (B)****1 400 868,91 € 728 185,73 €**

Production stockée

Production immobilisée

Subventions d'exploitation

1 377 734,91 € 709 125,70 €

SUBVENTION SOCIO EDUCATIVE CAF 741500 97 812,00 € 45 540,00 €

SUBVENTION FONGEP 741710 14 542,00 € 14 522,00 €

SUBVENTION DEPARTEMENTALE 742300 26 679,00 € 53 357,00 €

SUBVENTION DDASS AGLS 742315 17 525,00 € 17 525,00 €

SUBVENTION MUNICIPALE 742400 216 900,00 € 175 900,00 €

SUBVENTION EN NATURE (PERSON 742410 29 641,71 € 27 500,00 €

SUBVENTION CONTRAT DE VILLE 742450 11 000,00 €

SUBV HEB RROMS AUBERVILLIERS 742500 264 657,92 € 244 287,05 €

SUBV HEB RROMS SAINT DENIS 742600 354 670,00 € 89 336,54 €

SUBVENTIONS RROMS BAGNOLET 742700 113 837,93 €

SUBVENTIONS RROMS SAINT OUEN 742800 203 846,74 €

SUBVENTION CAE BONNIN 743165 6 707,33 €

SUBVENTION CIE BONNIN 743166 1 178,89 € 2 846,92 €

SUBVENTION CA MIERLUTIU 743170 5 579,82 €

SUBVENTION CA HARAP 743175 5 579,82 € 6 176,06 €

SUBVENTION CAE TRAORE 743180 11 720,89 €

SUBVENTION CAE ASSO 743181 6 135,71 €

SUBVENTION CA TOURE 743182 7 504,57 € 9 728,77 €

Détail des postes		Au 311208	Au 311207
<i>SUBVENTION CI RMA GAUDRY</i>	743183	643,80 €	
<i>SUBVENTION CIE BELHADI</i>	743185		3 978,14 €
Reprise /prov. & transferts charge		21 040,78 €	18 327,68 €
<i>REPRISE PROV / CREANCE</i>	781740	18 623,99 €	15 374,71 €
<i>TRANS CHARGES EXPLOIT - FORMAT</i>	791400		1 811,97 €
<i>TRANS CHARGES EXPLOIT - RESIDE</i>	791500	1 622,56 €	684,00 €
<i>TRANS CHARGES EXPLOIT - MAIF</i>	791700	794,23 €	
<i>TRANS CHARGES EXPLOIT - CIVIS</i>	791900		457,00 €
Autres produits		2 093,22 €	732,35 €
<i>COTISATIONS ANNUELS</i>	756000	1 716,00 €	724,50 €
<i>PRODUITS DIVERS GESTION COURA</i>	758000	10,00 €	
<i>DIFFERENCES D'ARRONDIS</i>	758100	22,22 €	7,85 €
<i>FRAIS D'ANNULATION DE CHAMBRE</i>	758200	345,00 €	
<b>TOTAL (A+B)</b>		<b>2 327 871,39 €</b>	<b>1 789 940,27 €</b>
<b>QUOTES-PARTS RESULTATS /OP COM (II)</b>			
Quotes parts résultat/op. comm.			
<b>PRODUITS FINANCIERS (III)</b>		<b>151,97 €</b>	<b>22 566,72 €</b>
De participations			
D'autres valeurs mobil. & créances			
Autres intérêts et produits assim.		151,97 €	22 566,72 €
<i>REVENUS DU PRET OPERA BLEU</i>	762410	136,00 €	568,88 €
<i>REVENUE DES VMP (MONEPLUS)</i>	764100	10,34 €	21 993,50 €
<i>AUTRES PRODUITS FINANCIERS</i>	768000	5,63 €	4,34 €
Reprise/provis. & transf. charges			
Différ. positives de change			
Prod. nets/cess. val. mobil. plac.			
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS (IV)</b>		<b>101 125,12 €</b>	<b>1 174,77 €</b>
Sur opérations de gestion		101 125,12 €	1 174,77 €
<i>SUBVENTION D'INVESTISSEMENT</i>	771500	100 000,00 €	
<i>AUTRES PROD EXCEPT / OPERAT DE</i>	771800	1 125,12 €	1 174,77 €
Sur opér. de capital, cess. actifs			
Sur opér. de capital, subv. d'inv.			
Autres opér. de capital			
Reprises/prov. & transf.de charges			
<b>Solde débiteur</b>		<b>699,73 €</b>	
Perte		699,73 €	
<b>TOTAL GENERAL (PRODUITS)</b>		<b>2 429 848,21 €</b>	<b>1 813 681,76 €</b>

# ANNEXE

- 1/ Règles et méthodes comptables
- 2/ Note sur le bilan – actif
- 3/ Note sur le bilan – passif

# ANNEXE

**Total du bilan : 1 918 206,85 euros**

**Résultat : perte de 699,73 euros**

## **1/ Règles et méthodes comptables**

Les conventions 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
- 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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif et fonction de la durée de vie prévue
- les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti (pour des raisons pratiques le dernier prix d'achat connu a été retenu sauf écart significatif)

# ANNEXE

## 2/ Note sur le bilan - actif

### Actif immobilisé : les mouvements de l'exercice sont les suivants

<b>Valeurs brutes</b>	à l'ouverture	augmentation	diminution	à la clôture
immobilisations incorporelles	5 096,56€			<b>5 096,56€</b>
immobilisations corporelles	526 252,88€	449 322,95€		<b>975 575,83€</b>
immobilisations financières	42 663,58€	19 104,65€	3 942,00€	<b>57 826,23€</b>
	<b>574 013,02€</b>	<b>468 427,60€</b>	<b>3 942,00€</b>	<b>1 038 498,62€</b>

<b>Amortissements et provisions</b>	à l'ouverture	augmentation	diminution	à la clôture
immobilisations incorporelles	4 582,70€	513,86€		<b>5 096,56€</b>
immobilisations corporelles	487 707,93€	59 824,65€		<b>547 532,58€</b>
	<b>492 290,63€</b>	<b>60 338,51€</b>		<b>552 629,14€</b>

### Etat des créances :

	montant	à 1 an au plus	à plus d'1 an
actif immobilisé	485 869,48€	149 176,03€	336 693,45€
actif circulant et charges d'avance	1 432 337,37€	1 432 337,37€	
	<b>1 918 206,85€</b>	<b>1 581 513,40€</b>	<b>336 693,45€</b>

### Produits à recevoir inclus dans les postes bilan :

Clients et comptes rattachés.....	
Autres créances.....	843 776,23€

### Charges constatées d'avance :

Cette rubrique ne contient que des charges ordinaires liées à l'exploitation normale de l'entreprise.

# ANNEXE

## 3/ Note sur le bilan - passif

### Etat des provision :

	à l'ouverture	augmentation	diminution	à la clôture
Prov dépréciation (créances résidents)	20 072,65€	3 935,87€ (compte 681740)	18 623,99€ (compte 781740)	<b>5 384,53€</b> (compte 496000)
Prov réaménagement étages 1-2-3	70 000,00€			<b>70 000,00€</b> (compte 157500)
Prov except réhabilitation (1)	819 751,24€			<b>819 751,24€</b> (compte 151810)
	<b>909 823,89€</b>	<b>3 935,87€</b>	<b>18 623,99€</b>	<b>895 135,77€</b>

### (1) Prov except réhabilitation (1/2)

nature de la charge	montant sur deux ans de la charge à provisionner	charge à provisionner sur un exercice			
		2001 montant provisionné 25%	2002 montant provisionné 25%	2003 montant provisionné 50% de réévaluation	2003 reprise provision
frais de restruct. effectif	140 000,00€	35 000,00€	35 000,00€		
reprise prov pour réhab	-11 397,64€				5 698,82€
pime licenciement G. PETIT	-8 837,47€				4 418,73€
indem comp cp G. PETIT	-2 560,17€				1 280,09€
réévaluation 2003	57 842,70€			28 921,35€	
pimes de licenciements	52 286,49€			26 143,25€	
contribution delalande	796,06€			398,03€	
primes de départ à la retraite	1 245,07€			622,53€	
indem comp cp	3 515,08€			1 757,54€	
loyers+charges (hors chauff)	117 000,00€	29 250,00€	29 250,00€		
surveillance des lieux	315 000,00€	78 750,00€	78 750,00€		
Beauvais diffusion	12 000,00€	3 000,00€	3 000,00€		
Otis	24 500,00€	6 125,00€	6 125,00€		
Honoraires	9 000,00€	2 250,00€	2 250,00€		
Crédit bail	24 500,00€	6 125,00€	6 125,00€		
Locations mobilières	5 500,00€	1 375,00€	1 375,00€		
Cogelec Missenard Quint	11 500,00€	2 875,00€	2 875,00€		
Assurance	102 000,00€	25 500,00€	25 500,00€		
Intérêts financiers	6 900,00€	1 725,00€	1 725,00€		
meublé des chambres	200 000,00€			100 000,00€	
		<b>191 975,00€</b>	<b>191 975,00€</b>	<b>128 921,35€</b>	<b>5 698,82€</b>

# ANNEXE

## (1) Prov except réhabilitation (2/2)

nature de la charge	montant sur deux ans de la charge à provisionner	charge à provisionner sur un exercice			
		2004 montant provisionné 12,50 %	2005 montant provisionné 10% hors frais rest.	2005 reprise provision	2006 montant provisionné
frais de restruct. effectif	140 000,00€	17 500,00€			
reprise prov pour réhab	-11 397,64€				
prime licenciement G. PETIT	-8 837,47€				
indem comp cp G. PETIT	-2 560,17€				
réévaluation 2003	57 842,70€	7 230,34€			
pimes de licenciements	52 286,49€				
contribution delalande	796,06€				
primes de départ à la retraite	1 245,07€				
indem comp cp	3 515,08€				
reprise prov pour réhab	-31 229,65€			19 518,53€	
prime licenc A. BONNOT	-28 887,04€			18 054,40€	
indem comp cp A. BONNOT	-2 342,64€			1 464,13€	
reprise prov pour réhab	-14 256,96€			8 910,60€	
prime retr R. MARTINEAU	-9 172,80€			5 733,00€	
ind comp cp R. MARTINEAU	-5 084,16€			3 177,60€	
loyers+charges (hors chauff)	117 000,00€	14 625,00€	11 700,00€		32 175,00€
surveillance des lieux	315 000,00€	39 375,00€	31 500,00€		42 825,00€
Beauvais diffusion	12 000,00€	1 500,00€	1 200,00€		
Otis	24 500,00€	3 062,50€	2 450,00€		
Honoraires	9 000,00€	1 125,00€	900,00€		
Crédit bail	24 500,00€	3 062,50€	2 450,00€		
Locations mobilières	5 500,00€	687,50€	550,00€		
Cogelec Missenard Quint	11 500,00€	1 437,50€	1 150,00€		
Assurance	102 000,00€	12 750,00€	10 200,00€		
Intérêts financiers	6 900,00€	862,50€	690,00€		
meublé des chambres	200 000,00€	100 000,00€			
		203 217,84€	62 790,00€	28 429,13€	75 000,00€



# ANNEXE

## Etat des dettes :

	montant brut	à 1 an au +	+1 an -5 ans	à +5 ans
établissements de crédit				
dettes financières	25 398,86€	25 398,86€		
fournisseurs	231 875,45€	231 875,45€		
dettes fiscales et sociales	130 768,68€	130 768,68€		
autres dettes	379,40€	379,40€		
produits constatés d'avance				
	388 422,39€	388 422,39€		

## Charges à payer incluses dans les postes de bilan :

Fournisseurs.....	55 064,55€
Dettes fiscales et sociales.....	82 496,93€

## Produits constatés d'avance :

Cette rubrique ne contient que des produits constatés d'avance ordinairement liés à l'exploitation normale de l'entreprise.

**ASSOCIATION LOGEMENT JEUNES 93**  
**(FOYER DES JEUNES TRAVAILLEURS D'AUBERVILLIERS)**

Association loi de 1901  
Siège social : 51, rue de la Commune de Paris  
93.300 - AUBERVILLIERS

-oOo-

<b>RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES</b>
---

Exercice 2008
---------------

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre Assemblée Générale, j'ai l'honneur de vous présenter mon rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2008, sur :

- le contrôle des comptes annuels de votre société, tels qu'ils sont annexés au présent rapport et qui font ressortir, pour l'exercice 2008, un déficit de 699,73 € et un chiffre d'affaires de 927 002,48 €.
- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Conseil d'Administration, assisté de votre trésorier. Il m'appartient, sur la base de mon audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

**I.- OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS.**

J'ai effectué mon audit selon les normes de la profession ; ces normes requièrent la mise en oeuvre 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. J'estime que mes contrôles fournissent une base raisonnable à l'opinion exprimée ci-après.

Je certifie que les comptes annuels sont 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.- VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES.**

J'ai également procédé, conformément aux normes de la profession, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion de votre Conseil d'Administration.

Fait à Paris le 13 mai 2009

Martin Courmes  
Commissaire aux comptes inscrit

**ASSOCIATION LOGEMENT JEUNES 93**  
**(FOYER DES JEUNES TRAVAILLEURS D'AUBERVILLIERS)**

Association loi de 1901

Siège social : 51, rue de la Commune de Paris  
93.300 - AUBERVILLIERS

-oOo-

**RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**  
**sur les conventions visées à l'article 612-5 du code de commerce**

Exercice 2008

Mesdames, Messieurs,

En ma qualité de commissaire aux comptes de votre association je dois vous présenter un rapport sur les conventions réglementées dont j'ai été avisé.

Il ne m'appartient pas de rechercher l'existence éventuelle de telles conventions mais de vous communiquer, sur la base des informations qui m'ont été données par votre représentant légal, leurs caractéristiques et leurs modalités essentielles, sans avoir à me prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé. Il vous appartient d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

J'ai effectué mes travaux selon les normes de la profession. Ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences destinées à vérifier la concordance des informations qui m'ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

Votre Conseil d'Administration m'a fait savoir que la convention nouvelle, relevant de l'article 612-5 du code de Commerce, a été autorisée au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2008.

convention de prêt consenti à l'Association OPERA BLEU, selon les modalités suivantes :

- Capital prêté : 15.000 €, terme et modalités de remboursement à déterminer.

En ce qui concerne les conventions antérieurement approuvées, ayant poursuivi leurs effets au cours de l'exercice, il y a lieu de mentionner la suivante :

convention de prêt consenti à l'Association OPERA BLEU, selon les modalités suivantes :

- Capital prêté : 45.000 €,  
- terme de remboursement : 60 mensualités, à compter du 10/02/07,

- taux d'intérêt : 1,5 % l'an.
- Capital remboursé en 2008 : 2.201 €
- Intérêts payés : 136 €.

Fait à Paris, le 13 mai 2009

Martin Courmes

Commissaire aux comptes