

ASSOCIATION INTERLOGEMENT
Adresse du siège : 105 Boulevard CHANZY
93100 MONTREUIL
SIRET : 381 627 280 00021
APE : 8899 B

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS ARRÊTÉS AU 31 DÉCEMBRE 2013
EXERCICE DU 1ER JANVIER AU 31 DÉCEMBRE 2013

Aux Membres de l'Assemblée Générale,

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 Décembre 2013, sur :

- le contrôle des comptes annuels de L'ASSOCIATION INTERLOGEMENT 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 votre Conseil d'Administration le 16 Mai 2014. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes. Ils sont la sommation de l'ensemble des opérations de vos services.

- Le bilan se totalise à 3.025.779 € et fait ressortir un excédent de 1.404 €.
- Le compte de résultat se totalise en charges à 6.430.968 € et en produits à 6.432.371 €.

1- 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.

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus :

Nous attirons votre attention sur :

- Le paragraphe e) des règles et méthodes comptables de l'annexe, sur la comptabilisation des fonds dédiés et des produits constatés d'avance.
- Le paragraphe f) des règles et méthodes comptables de l'annexe, sur les provisions existant au passif du bilan

2 - JUSTIFICATION DES APPRÉCIATIONS

En application des dispositions de l'art L 823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

Dans le cadre de notre appréciation des principes comptables suivis par votre association, nous avons été conduits à examiner les modalités d'attribution des subventions et de leur prise en compte dans le compte de résultat.

Nous avons obtenu les éléments externes probants justifiant que les sommes portées au compte de résultat sur l'exercice correspondaient aux sommes reçues par l'association au titre de l'exercice.

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 exprimée dans la première partie de ce rapport.

3 - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé conformément aux normes d'exercice professionnel 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 le rapport de gestion et dans les documents adressés aux Membres de l'Assemblée Générale sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Paris, le 10 Juin 2014.

Le Commissaire aux Comptes

Léo JEGARD & ASSOCIES

Franck NACCACHE
Commissaire aux Comptes

COMPTES ANNUELS



PASSIF	01/01/2013 au 31/12/2013	01/01/2012 au 31/12/2012
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise	16 179	16 179
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	50 336	50 336
Report à nouveau	-247 972	-128 268
Correction d'erreur		-63 617
Report à nouveau corrigé	-247 972	-191 885
Résultat de l'exercice	1 404	-119 704
Correction d'erreur		63 617
Résultat de l'exercice corrigé	1 404	-56 087
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement sur bien non renouvelables par l'organisme	1 057 384	1 084 933
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (commodat)		
TOTAL (I)	877 331	903 476
Compte de liaison		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques	27 000	
Provisions pour charges	33 858	24 303
TOTAL (III)	60 858	24 303
Fonds dédiés		
Sur subventions de fonctionnement	150 000	258 022
Sur autres ressources		
TOTAL (IV)	150 000	258 022
DETTES		
Dettes financières		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	450 576	509 326
Emprunts et dettes financières divers	90 229	80 638
Avances et acomptes reçus sur commandes en-cours		
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	575 674	457 814
Dettes fiscales et sociales	546 267	467 950
Redevables créditeurs	15 017	99 657
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		5 042
Autres dettes	24 558	40 994
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	235 270	258 564
TOTAL (V)	1 937 591	1 919 985
Ecart de conversion passif (VI)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	3 025 779	3 105 786



COMPTE DE RESULTAT		01/01/2013 au 31/12/2013	01/01/2012 au 31/12/2012
PRODUITS D'EXPLOIT.	Ventes de marchandises		
	Production vendue (services)	1 505 006	1 343 799
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	4 584 924	3 787 962
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges	93 661	19 732
	Cotisations	67 166	68 722
	Autres produits	270	24 486
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION		6 251 028	5 244 701
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stocks de marchandises		
	Achats stockés d'approvisionnements		1 870
	Variation des stocks d'approvisionnements		
	Autres charges externes	2 876 682	2 641 977
	Impôts, taxes et versements assimilés	304 636	235 389
	Rémunération du personnel	1 847 002	1 803 691
	Charges sociales	940 482	912 533
	Dotations aux amortissements et dépréciations	102 776	114 910
		44 441	28 474
		36 555	12 142
	Subventions accordées par l'association		
	Autres charges	95 355	1 647
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)		6 247 929	5 752 633
RESULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)		3 098	-507 932
PRODUITS FINAN.	Produits financiers de participations	431	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immob.		
	Autres intérêts et produits assimilés	10	12
	Reprises sur provisions et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	1 991	
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (III)		2 433	12
CHG FINAN.	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
	Intérêts et charges assimilées	15 313	9 322
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL CHARGES FINANCIERES (IV)		15 313	9 322
RESULTAT FINANCIER (III) - (IV)		-12 881	-9 309



COMPTE DE RESULTAT		01/01/2013 au 31/12/2013	01/01/2012 au 31/12/2012
PROD EXCEPT.	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		595
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	27 549	27 549
	Produits exceptionnels sur transferts de charges		
	TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	27 549	28 144
CHG EXCEPT.	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	17 007	7 138
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	718	13 907
	Charges exceptionnelles sur transferts de charges		
	TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	17 725	21 045
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V) - (VI)		9 824	7 099
Participation des salariés (VII)			
Impôts sur les bénéfices (VIII)			
Solde intermédiaire (I + III + V) - (II - IV - VI - VII - VIII)		42	-510 142
ENGAGEMENTS	+ Report des ressources non utilisées	151 362	648 460
	Correction d'erreur		63 617
	+ Report des ressources non utilisées corrigées	151 362	712 077
	- Engagements à réaliser sur ressources affectées	150 000	258 022
	TOTAL DES PRODUITS	6 432 371	5 921 317
Correction d'erreur			63 617
TOTAL PRODUITS CORRIGES		6 432 371	5 984 934
TOTAL CHARGES		6 430 968	6 041 021
RESULTAT NET		1 404	-119 704
Correction d'erreur			63 617
RESULTAT NET CORRIGE		1 404	-56 087

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
PROD.	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	TOTAL PRODUITS		
CHG	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
	Personnel bénévole		
TOTAL DES CHARGES			
TOTAL		1 404	-119 704
Correction d'erreur			63 617
TOTAL CORRIGE		1 404	-56 087

INTERLOGEMENT 93
30 boulevard Chanzy - 93100 MONTREUIL

Annexe aux comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2013, caractérisés par les données suivantes :

- total du bilan :	3 025 779 €
- total du compte de résultat	6 432 371 €
- résultat de l'exercice :	1 404 €

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1^{er} janvier au 31 décembre 2013.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels établis en date du 16 mai 2014 par le Conseil d'Administration de l'Association.

Note n° 1	Règles et méthodes comptables
Note n° 2	Tableau des immobilisations
Note n° 3	Tableau des amortissements
Note n° 4	Tableau de variation des fonds associatifs
Note n° 5	Tableau des provisions
Note n° 6	Tableau de suivi des fonds dédiés
Note n° 7	État des créances
Note n° 8	État des dettes
Note n° 9	Charges et produits constatés d'avance
Note n° 10	Produits à recevoir et charges à payer
Note n° 11	Engagements financiers
Note n° 12	Dettes garanties par des sûretés réelles
Note n° 13	Correction d'erreur

FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE

Fin du dispositif « Prévention des expulsions » sur le 1^{er} trimestre 2013.

NOTE N°1 : RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

1- Principes comptables

a) Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2013 ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Les conventions suivantes ont été respectées :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices

b) L'évaluation des éléments inscrits en comptabilité a été pratiquée par référence à la méthode dite des coûts historiques. Plus particulièrement les modes et méthodes d'évaluation ci-après décrits ont été retenus pour les divers postes des comptes annuels.

c) La présentation des comptes annuels et les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice.

d) Il a été fait application des dispositions particulières résultant :

- ★ du règlement n° 99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et fondations ;

2- Changement de méthode – dérogation aux principes comptables

Néant

3- Correction d'erreur

Néant

4- Les principales méthodes utilisées ont été les suivantes :

a) Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont constituées de logiciels, amortis sur une durée de 3 ans en mode linéaire, voire en totalité sur l'exercice pour certains logiciels.

b) Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, c'est-à-dire à leur prix d'achat augmenté des frais accessoires.

L'application des règlements CRC 02-10 relatif à l'amortissement des actifs et CRC 04-06 relatif à la définition, l'évaluation et la comptabilisation des actifs au 1^{er} janvier 2005, ont eu pour conséquence :

- de décomposer les deux bâtiments de la rue de Chanzy en composants conformément aux préconisations de l'Avis n°2004-11 du 23 juin 2004 relatif aux modalités d'application de la comptabilisation par composants et dans les organismes de logement social.
- d'amortir les différents composants sur une durée d'utilisation propre à chacun d'eux, soit de modifier de façon prospective les dotations aux amortissements, sachant que le rythme de reprise des subventions d'investissement a été également modifié. En particulier les durées d'amortissement des immeubles ont été ramenées de 99 à 60 ans.
- de reclasser l'actif immobilier la « villa des jardins » situé à Le Raincy pour ramener la valeur nette comptable de cet investissement à la valeur probable de revente estimée à la date de clôture de l'exercice. La partie non encore cédée du bâtiment est inscrite pour 105 K€ à l'actif au 31 décembre 2013.

Les amortissements pour dépréciation ont été pratiqués suivant le mode linéaire en fonction de leur durée normale d'utilisation :

Construction	10 & 99 ans
Agencements, aménagement de constructions *	3 à 10 ans
	20 & 99 ans
Installations techniques, matériels et outillages	5 ans
Installations générales diverses	5 à 10 ans
Matériel de transport	3 ans
Matériel de bureau et informatique	3 ans
Mobilier	3 & 10 ans

c) Stocks

Néant

d) Créances et dettes

Les créances et dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire d'une créance est inférieure à sa valeur comptable ou lorsqu'il existe un risque de non encaissement avéré.

e) Fonds dédiés et produits constatés d'avance

Les financements reçus au cours de l'exercice et non utilisés conformément à leur objet sont reportés sur l'exercice suivant via l'utilisation des comptes de fonds dédiés. L'utilisation des fonds donne lieu à une reprise qui permet de couvrir les charges engagées pour réaliser l'action.

Lorsque ceux-ci sont accordés pour plusieurs exercices, ils doivent être répartis en fonction des périodes ou étapes d'attribution définies dans la convention ou, à défaut, prorata temporis. La partie rattachée à des exercices futurs est inscrite en produits constatés d'avance.

f) Provisions pour risques et charges

Les provisions sont constituées lorsque des risques inhérents à l'activité ont été identifiés à la clôture de l'exercice. Les provisions concernent :

- une évaluation des indemnités de retraites du personnel de plus de 50 ans de l'association. Au 31 décembre 2013, sur la base de la convention collective, les droits à indemnités de fin de carrières des personnes de plus de 50 ans comptabilisés au passif du bilan est de 33 858 € ;
- une évaluation du risque prud'homal inscrit en provisions pour un montant de 27 000 €.

g) Compte Epargne Temps

Ce compte est constitué de divers types de congés et de repos épargnés par les salariés intéressés. La situation globale du compte Entreprise mentionne 1 907,50 heures épargnées au 31 décembre 2013.

5- Informations diverses

a) Droit individuel à la formation

Au titre du Droit Individuel à la Formation, le volume d'heures cumulées correspondant aux droits acquis par les salariés est de 4 110 heures au 31 décembre 2013.

b) Honoraires du Commissaire aux Comptes

Les honoraires du Commissaire aux comptes inscrits au compte de résultat au 31 décembre 2013 s'élèvent à 12 384 euros.

c) Rémunérations des trois plus hauts cadres dirigeants

Conformément à l'article 20 de la loi n° 2006-586 du 23 mai 2006 sur le volontariat associatif, nous vous informons que les trois plus hauts cadres dirigeants sont bénévoles et ne perçoivent aucune rémunération.



NOTE N°2 - Immobilisations		Valeur brute en début d'exercice	Augmentations		Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice
			Acquisitions	Sorties d'actif	Virement poste à poste		
Incorp.	Frais d'établissement	-					-
	Autres immobilisations incorporelles	19 833	945				20 778
	Avances et acomptes, en-cours	-					-
	TOTAL (I)	19 833	945	-	-		20 778
Corporelles	Terrains	174 554					174 554
	Constructions	1 887 121					1 887 121
	Constructions, Installations générales	-					-
	Installations techniques, matériel & outillage	244 221					244 221
	Installations générales, aménagements divers	193 095	11 583				204 679
	Matériel de transport	-					-
	Matériel de bureau et informatique	78 507	3 749				82 256
	Mobilier	19 792					19 792
	Autres	-					-
	Immobilisations corporelles en cours	-					-
	Avances et acomptes	-					-
TOTAL (II)	2 597 291	15 332	-	-		2 612 623	
Financières	Autres participations	16					16
	Autres titres immobilisés	610					610
	Prêts	-					-
	Autres immobilisations financières	152 685	8 015	10 679			150 021
TOTAL (III)	153 311	8 015	10 679	-		150 647	
TOTAL (I+II+III)		2 770 434	24 292	10 679	-		2 784 048

NOTE N°3 - Amortissements		Valeur brute en début	Dotations	Reprises	Virement poste à poste	Valeur brute en fin
Incorp.	Frais d'établissement	-				-
	Autres immobilisations incorporelles	18 413	897			19 309
	Avances et acomptes, en-cours	-				-
	TOTAL (I)	18 413	897	-	-	19 309
Corporelles	Terrains	-				-
	Constructions	381 477	40 972			422 449
	Constructions, Installations générales	-				-
	Installations techniques, matériel & outillage	200 386	18 964			219 350
	Installations générales, aménagements divers	85 538	32 712			118 250
	Matériel de transport	-				-
	Matériel de bureau et informatique	66 342	7 024			73 366
	Mobilier	13 853	2 206			16 059
	Autres	-				-
	Immobilisations corporelles en cours	-				-
Avances et acomptes	-				-	
TOTAL (II)	747 596	101 879	-	-	849 475	
TOTAL (I+II)		766 009	102 776	-	-	868 784



NOTE N° 4 - Variation des fonds associatifs	Solde en début d'exercice	Affectation résultat	Autres	Solde en fin d'exercice
	A	B	C	D= A+B-C
Fonds associatifs sans droit de reprise	16 179			16 179
Réserves	50 336			50 336
Report à nouveau	- 128 268	- 119 704		- 247 972
Correction d'erreur	- 63 617	63 617		-
Fonds associatifs avec droit de reprise	-			-
Ecart de réévaluation	-			-
Sub d'investissement sur biens nonrenouvelables par l'organisme	1 084 933		- 27 549	1 057 384
Provisions réglementées	-			-
Droits des propriétaires (commodat)	-			-
Résultat comptable de l'exercice	- 119 704	119 704	1 404	1 404
Correction d'erreur	63 617	- 63 617		-
Total	903 475	-	- 26 145	877 331

NOTE N° 5 - Tableau des provisions		Montant en début d'exercice	Augmentations Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises de l'exercice	Reclassement	Montant en fin d'exercice
Provisions réglementées	Réserve de trésorerie	-				-
	Amortissements dérogatoires	-				-
	Différence sur réalisations d'éléments d'actif	-				-
	TOTAL (I)	-	-	-	-	-
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	-	27 000			27 000
	Autres provisions pour risques	-				-
	Provisions pour amendes et pénalités	-				-
	Provisions pour pensions	24 303	9 555			33 858
	Provisions pour rémunération des personnes handicapées (CAT)	-				-
	Provisions p. renouvellement immobilisations(1)	-				-
	Provisions pour trav. Residences	-				-
	Autres provisions pour charges	-				-
TOTAL (II)	24 303	36 555	-	-	60 858	
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations :	-				-
	- incorporelles	-				-
	- corporelles	-				-
	- financières	-				-
	Sur stocks et en cours	-				-
	Sur comptes clients	306 439	44 441	70 059		280 821
	Autres provisions pour dépréciation /créances	-				-
Provisions pour dépréciation / VMP	-				-	
TOTAL (III)	306 439	44 441	70 059	-	280 821	
TOTAL GENERAL (I+II+III)	330 742	80 996	70 059	-	341 679	
Dotations & reprises	- d'exploitation		80 996	70 059		
	- financières					
	- exceptionnelles					

Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée

NOTE N° 6 - Tableau de suivi des fonds dédiés

SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES	Fonds à engager au début de l'exercice	Engagements à réaliser sur nouvelles ressources affectées (6894)	Utilisation en cours d'exercice (7894)	Compensation compte client (*)	Fonds restants à engager en fin d'exercice (194)
	A	B	C	D	E= A+B-C-D
Solibail	151 362		151 362		-
FSL Résidences Sociales	106 660			106 660	-
AVDL Résidences Sociales		150 000			150 000
Total	258 022	150 000	151 362		150 000

(*) : le solde de la subvention inscrite en fonds dédié n'a pas été encaissé et a fait l'objet d'une compensation en compte client

DONS MANUELS, LEGS ET DONATIONS AFFECTEES	Fonds à engager au début de l'exercice	Engagements à réaliser sur nouvelles ressources affectées (6895 ou 6897)	Utilisation en cours d'exercice (7895 ou 7897)	Fonds restants à engager en fin d'exercice (195)
	A	B	C	D= A+B-C
Dons manuels				
Sous total	-	-	-	-
Legs et donations				
Sous total	-	-	-	-
Total	-	-	-	-



NOTE N° 7 - Etat des créances à la clôture de l'exercice		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Actif immobilisé	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	150 021		150 021
Actif circulant	Dotation Globale			
	Prix de Journée			
	Usagers et comptes rattachés	297 210	297 210	
	Clients douteux et litigieux	277 432	277 432	
	Autres créances	513 004	513 004	
	Charges constatées d'avance	39 040	39 040	
TOTAL		1 276 707	1 126 686	150 021
Renvois (1) (2)	Montant des			
	- Créances représentatives de titres prêtés			
	- Prêts accordés en cours d'exercice			
	- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers. Physiques)			

NOTE N° 8 - Etat des dettes à la clôture de l'exercice		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit					
Autres emprunts obligatoires (1)					
	Emprunts & dettes etbs de				
	à 1 an max à l'origine				
	à plus d'1 an à l'origine	450 576	41 390	172 122	210 606
	Emprunts & dettes financières divers (1) (2)	90 229	70 639	11 027	7 721
	Fournisseurs et comptes rattachés	575 674			
	Personnel & comptes rattachés	212 062			
	Sécurité sociale & autres organismes sociaux	261 545			
	Impôts sur les bénéfiques				
	Etat & autres coll publiques				
	Taxe sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes & assimilées	72 660			
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	39 575	21 157	18 418	
	Produits constatés d'avance	235 270			
TOTAL		1 937 591	133 185	201 568	218 326
Renvois (1) (2)	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice			
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	43 417		
	(2)	Mtt divers emprunts, dett/associés			



NOTE N°9 - Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance		Montant
Exploitation		235 270
Financiers		
Exceptionnel		
TOTAL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		235 270

Charges constatées d'avance		Montant
Exploitation		39 040
Financiers		
Exceptionnel		
TOTAL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		39 040

NOTE N°10 - Produits à recevoir et charges à payer

Produits à recevoir dans les postes suivants du bilan		Montant
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autre créances		29 048
TOTAL DES PRODUITS A RECEVOIR		29 048

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan		Montant
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		3 029
Emprunt et dettes financières divers		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		106 964
Dettes fiscales et sociales		294 939
Dette sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		24 558
TOTAL DES CHARGES A PAYER		429 490



NOTE N° 11 - Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES		Montant
a) Intérêts restant à courir sur emprunts auprès des établissements de crédit et autres dettes financières		
- part à moins d'un an		6 827
- part à plus d'un an et moins de 5 ans		20 474
- part à plus de cinq ans		10 819
TOTAL		38 120
b) Engagement de crédit bail		
- part à moins d'un an		29 218
- part à plus d'un an et moins de 5 ans		35 982
- part à plus de cinq ans		-
TOTAL		65 199
c) Cautions données		-
d) Provision pour départ à la retraite		33 858

ENGAGEMENTS RECUS		Montant
a) Cautions reçues		

NOTE N° 12 - Dettes garanties par des suretés réelles

Dettes garanties	Nature de la garantie
Emprunts sur l'acquisition et sur une partie des travaux sur la résidence sociale Chanzy	Garantie d'emprunt par la mairie de Montreuil