

## SOMMAIRE GENERAL

<b>BILAN</b>	<b>Page 1 à 11</b>
Bilan	Page 2
Détail du bilan	Page 6
<b>COMPTE DE RESULTAT</b>	<b>Page 12 à 19</b>
Compte de résultat	Page 13
Détail du compte de résultat	Page 15
<b>ANNEXE</b>	<b>Page 20 à 35</b>
Page de garde	Page 20
Identification de l'association	Page 21
Règles et méthodes comptables	Page 22
Etat de l'actif immobilisé 2054	Page 27
Etat des amortissements 2055	Page 28
Etat des provisions 2056	Page 30
Etat échéances créances et dettes 2057	Page 31
Charges à payer	Page 33
Produits à recevoir	Page 34
Charges et produits constatés d'avance	Page 35



**BILAN**

**BILAN**



## Bilan

	Brut	Amortissements Provisions	Net au 31/12/08	Net au 31/12/07
<b>ACTIF</b>				
<b><u>ACTIF IMMOBILISE</u></b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Autres immob. incorporelles / Avances et acompte	7 905,42	7 905,42		
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Constructions	13 553,21	11 049,16	2 504,05	2 351,34
Installations techniques, matériel et outillage	6 159,31	3 913,65	2 245,66	2 413,82
Autres immobilisations corporelles	215 820,65	169 898,49	45 922,16	54 529,25
Immob. en cours / Avances et acomptes				504,00
<b>Immobilisations financières</b>				
Autres immobilisations financières	868,63		868,63	807,63
<b>Total</b>	<b>244 307,22</b>	<b>192 766,72</b>	<b>51 540,50</b>	<b>60 606,04</b>
<b><u>ACTIF CIRCULANT</u></b>				
<b>Stocks</b>				
<b>Créances</b>				
Clients et comptes rattachés	12 514,04		12 514,04	19 875,44
Fournisseurs débiteurs	4 170,13		4 170,13	
Autres créances	31 533,45		31 533,45	10 953,48
<b>Divers</b>				

## Bilan

	Brut	Amortissements Provisions	Net au 31/12/08	Net au 31/12/07
Disponibilités	598 776,48		598 776,48	582 734,21
<b>Total</b>	<b>646 994,10</b>		<b>646 994,10</b>	<b>613 563,13</b>
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
Charges constatées d'avance	843,45		843,45	797,93
<b>Total</b>	<b>843,45</b>		<b>843,45</b>	<b>797,93</b>
<b>TOTAL DE L'ACTIF</b>	<b>892 144,77</b>	<b>192 766,72</b>	<b>699 378,05</b>	<b>674 967,10</b>

## Bilan

	Net au 31/12/08	Net au 31/12/07
<b>PASSIF</b>		
<u>FONDS ASSOCIATIFS</u>		
Report à nouveau	175 207,87	188 773,89
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>770,47</b>	<b>-13 566,02</b>
Fonds associatifs avec droit de reprise	93 609,99	93 609,99
Subventions d'investissement	126 150,89	126 150,89
<b>Total</b>	<b>395 739,22</b>	<b>394 968,75</b>
<u>AUTRES FONDS PROPRES</u>		
<b>Total</b>		
Fonds dédiés/subv fonctionn.	183 538,76	112 662,07
<u>PROV./RISQUES ET CHARGES</u>		
Provisions pour risques	1 527,89	1 527,89
<b>Total</b>	<b>185 066,65</b>	<b>114 189,96</b>
<u>DETTES</u>		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	28 439,68	22 132,54
Personnel	28 742,82	62 023,77

## Bilan

	Net au 31/12/08	Net au 31/12/07
Organismes sociaux	47 679,35	59 656,19
Autres dettes fisc. et soc.	2 648,00	4 664,70
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		2 360,92
Autres dettes	11 062,33	5 327,68
<b>Total</b>	<b>118 572,18</b>	<b>156 165,80</b>
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>		
Produits constatés d'avance		9 642,59
<b>Total</b>		<b>9 642,59</b>
<b>TOTAL DU PASSIF</b>	<b>699 378,05</b>	<b>674 967,10</b>



## Détail du bilan

	Brut	Amortissements Provisions	Net au 31/12/08	Net au 31/12/07
<b>ACTIF</b>				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
- 208000 FRAIS ACQUIS.LOGICIELS	7 905,42		7 905,42	7 905,42
- 280800 AMORT.FRS ACQUIS.LOGICIEL		7 905,42	-7 905,42	-7 905,42
<b>Autres immob. incorporelles / Avances et acomp</b>	<b>7 905,42</b>	<b>7 905,42</b>		
<b>Immobilisations corporelles</b>				
- 213511 ALARME (MAT.ELECT.)	7 703,45		7 703,45	6 831,97
- 213512 MATERIEL TELEPHONIQUE	4 795,25		4 795,25	4 795,25
- 213513 DETECTEUR DE FUMEE	1 054,51		1 054,51	1 054,51
- 281350 AMORT.AGENC.CONSTRUCT.		161,80	-161,80	-56,34
- 281351 AMORT.MATERIEL		10 887,36	-10 887,36	-10 274,05
<b>Constructions</b>	<b>13 553,21</b>	<b>11 049,16</b>	<b>2 504,05</b>	<b>2 351,34</b>
- 215300 INSTAL.RESEAU INFORMATIQU	4 973,70		4 973,70	4 973,70
- 215400 MATERIEL ET OUTILLAGE	1 185,61		1 185,61	931,10
- 281500 AMORT.MATERIEL&OUTILLAGE		224,94	-224,94	-130,36
- 281530 AMORT.RESEAU INFORMATIQUE		3 688,71	-3 688,71	-3 360,62
<b>Installations techniques, matériel et outillage</b>	<b>6 159,31</b>	<b>3 913,65</b>	<b>2 245,66</b>	<b>2 413,82</b>
- 218100 INST.AGENC.DIVERS	41 940,87		41 940,87	41 771,47
- 218200 MATERIEL DE TRANSPORT	31 644,24		31 644,24	31 644,24
- 218300 MAT.BUREAU &INFORMATIQUE	32 569,14		32 569,14	30 848,74
- 218400 MOBILIER APPARTEMENTS	95 161,39		95 161,39	94 988,62
- 218410 MOBILIER DE BUREAU	14 505,01		14 505,01	14 505,01
- 281810 AMORT.AGENCTS DIVERS		32 265,31	-32 265,31	-28 128,51
- 281820 AMORT.MATERIEL DE TRANSP.		28 364,01	-28 364,01	-25 667,41
- 281830 AMORT.MAT.BUREAU &INFOR.		28 861,17	-28 861,17	-30 069,18
- 281840 AMORT.MOBILIER APPART.		70 742,48	-70 742,48	-66 806,10
- 281841 AMORT.MOBILIER BUREAU		9 665,52	-9 665,52	-8 557,63
<b>Autres immobilisations corporelles</b>	<b>215 820,65</b>	<b>169 898,49</b>	<b>45 922,16</b>	<b>54 529,25</b>
- 238000 AVANCES S/IMMO CORPORELLE				504,00
<b>Immob. en cours / Avances et acomptes</b>				<b>504,00</b>
<b>Immobilisations financières</b>				

## Détail du bilan

	Brut	Amortissements Provisions	Net au 31/12/08	Net au 31/12/07
- 275500 CAUTION HLM APPT.	639,93		639,93	639,93
- 275520 CAUTION GASOIL	152,45		152,45	152,45
- 275530 Cautions Diverses	61,00		61,00	
- 276000 AUTRES CREANCES IMMOB.	15,25		15,25	15,25
<b>Autres immobilisations financières</b>	<b>868,63</b>		<b>868,63</b>	<b>807,63</b>
<b>Total</b>	<b>244 307,22</b>	<b>192 766,72</b>	<b>51 540,50</b>	<b>60 606,04</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks</b>				
<b>Créances</b>				
- 411000 RESIDENTES	642,84		642,84	578,60
- 412000 CONSEIL GEN.HORS DEPART.	11 871,20		11 871,20	19 296,84
<b>Clients et comptes rattachés</b>	<b>12 514,04</b>		<b>12 514,04</b>	<b>19 875,44</b>
- 404000 FOURNIS.D'IMMOBILISATIONS	4 170,13		4 170,13	
<b>Fournisseurs débiteurs</b>	<b>4 170,13</b>		<b>4 170,13</b>	
- 463000 DEPOTS RESIDENTES				291,55
- 468700 PRODUITS A RECEVOIR	31 533,45		31 533,45	10 661,93
<b>Autres créances</b>	<b>31 533,45</b>		<b>31 533,45</b>	<b>10 953,48</b>
<b>Divers</b>				
- 512120 CREDIT MUTUEL SOS	61 807,68		61 807,68	27 164,64
- 512130 CREDIT MUTUEL LIVRET BLEU	84 535,08		84 535,08	212 891,85
- 512140 CM TONIC+ ASSOC 61				15 000,00
- 512150 Tonic Croissance / Chrs	20 000,00		20 000,00	
- 512160 BONS CAPITAL ASSOCIATION	209 015,77		209 015,77	325 249,95
- 512165 Paypal	404,40		404,40	
- 512170 Bons De Caisse / Assoc 1709	220 683,30		220 683,30	
- 530000 CAISSE	2 280,25		2 280,25	2 377,77
- 531000 CAISSE FONDS URGENCE	50,00		50,00	50,00
<b>Disponibilités</b>	<b>598 776,48</b>		<b>598 776,48</b>	<b>582 734,21</b>
<b>Total</b>	<b>646 994,10</b>		<b>646 994,10</b>	<b>613 563,13</b>
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
- 486000 CHARGES CONSTAT.D'AVANCE	843,45		843,45	797,93
<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>843,45</b>		<b>843,45</b>	<b>797,93</b>

## Détail du bilan

	Brut	Amortissements Provisions	Net au 31/12/08	Net au 31/12/07
<b>Total</b>	<b>843,45</b>		<b>843,45</b>	<b>797,93</b>
<b>TOTAL DE L'ACTIF</b>	<b>892 144,77</b>	<b>192 766,72</b>	<b>699 378,05</b>	<b>674 967,10</b>

## Détail du bilan

	Net au 31/12/08	Net au 31/12/07
<b>PASSIF</b>		
<b><u>FONDS ASSOCIATIFS</u></b>		
- 110000 EXCEDENT AFFECTE REDUC.CH	15 838,83	15 838,83
- 110003 EXCEDENT PARENTALITE	56,79	56,79
- 115000 RESULTAT/REPORT AN CHRS	132 157,74	145 014,73
- 115001 RESULTAT/REPORT AN ALT	2 545,47	2 545,47
- 115002 RESULTAT/REPORT AN EF	1 115,55	1 115,55
- 115003 RESULTAT/REPORT AN PARENT	7 544,71	7 544,71
- 115004 RESULTAT/REPORT AN A REL.	48 427,61	48 427,61
- 115005 RESULTAT/REPORT AN SECT.PR	40 258,90	31 951,07
- 115006 RESUL./RAN SUBV.AMORTIES	-72 737,73	-63 720,87
<b>Report à nouveau</b>	<b>175 207,87</b>	<b>188 773,89</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>770,47</b>	<b>-13 566,02</b>
- 103400 RESERVE PROPRE	48 387,10	48 387,10
- 103401 RESERVE TRESORERIE CHRS	28 204,12	28 204,12
- 103402 RESERVE COMPENS.CHRS	17 018,77	17 018,77
<b>Fonds associatifs avec droit de reprise</b>	<b>93 609,99</b>	<b>93 609,99</b>
- 131200 SUBVENT.INVEST.RECUES	99 150,89	99 150,89
- 131800 SUBVENTIONS MAISON REL.COLBERT	27 000,00	27 000,00
<b>Subventions d'investissement</b>	<b>126 150,89</b>	<b>126 150,89</b>
<b>Total</b>	<b>395 739,22</b>	<b>394 968,75</b>
<b><u>AUTRES FONDS PROPRES</u></b>		
<b>Total</b>		
- 194002 FDS DEDIES F.FRCE SUPERV.	2 823,36	2 823,36
- 194003 FDS DEDIES DDASS ALCOOL	914,69	914,69
- 194004 FDS DEDIES DDASS SIDA	1 207,46	1 207,46
- 194005 FDS DEDIES ETAT ADULT.REL	25 166,85	20 687,90
- 194006 FDS DEDIES DROIT FEMMES	23 096,59	23 096,59
- 194009 FDS DEDIES FORMAT.PEL MIL	4 344,80	4 344,80

## Détail du bilan

	Net au 31/12/08	Net au 31/12/07
- 194010 FDS DEDIES CGAL TRAVAUX	5 033,56	5 033,56
- 194012 FDS DEDIES FORMAT.DIRECT.	1,00	596,00
- 194013 FDS DEDIES HEBGT.URG.CHRS	2 872,21	2 872,21
- 194014 FDS DEDIES DDASS SANTE	36 501,21	33 480,00
- 194015 FDS DEDIES VILLE ST D.SEC	7 600,00	7 600,00
- 194016 FDS DEDIES MYRIAM KRIM		860,00
- 194017 FDS DEDIES FORMATION DE	1 968,66	1 968,66
- 194018 FDS DEDIES OPERATION SIDA	2 123,39	2 123,39
- 194019 FDS DEMANDEURS D'ASILE CH	4 553,45	4 553,45
- 194020 FONDS DEDIES ETUDE GARDE D'ENFANT	500,00	500,00
- 194021 FDS HEBERGEMENT URGENCE	15 027,75	
- 194022 Fonds Dedies / Fonctionnement Mr	22 822,25	
- 194023 Fonds Dedies / Securite Week End Ch	23 387,19	
- 194025 Fonds Dedies / Intervention Drdfe S	72,44	
- 194026 Fonds Dedies / Fonctionnement Web	3 521,90	
<b>Fonds dédiés/subv fonctionn.</b>	<b>183 538,76</b>	<b>112 662,07</b>
<b><u>PROV./RISQUES ET CHARGES</u></b>		
- 151000 PROV.RISQUES NELLE ACTIV.	1 527,89	1 527,89
<b>Provisions pour risques</b>	<b>1 527,89</b>	<b>1 527,89</b>
<b>Total</b>	<b>185 066,65</b>	<b>114 189,96</b>
<b><u>DETTES</u></b>		
- 401000 FOURNISSEURS	16 311,11	10 299,48
- 408000 FAP FACT A RECEVOIR CHRS		200,21
- 408100 FOURNIS.FACT.NON PARVENUE	12 128,57	11 632,85
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>28 439,68</b>	<b>22 132,54</b>
- 421000 REMUNERATION PECULE	33,31	133,77
- 422000 CONSEIL D'ETABLISSEMENT		4 295,38
- 428200 CONGES A PAYER CHRS	25 405,13	28 028,39
- 428203 PROVIS CP PARENT		670,97
- 428204 PROVIS CP AR	1 756,72	2 363,64
- 428206 Prov Cp Mr	733,90	
- 428207 PROV.CP SITE WEB	813,76	
- 428610 REGUL.SALARIALES 2007 A PAYER		26 531,62
<b>Personnel</b>	<b>28 742,82</b>	<b>62 023,77</b>

## Détail du bilan

	Net au 31/12/08	Net au 31/12/07
- 431000 SECURITE SOCIALE	15 018,15	16 227,00
- 437300 COT CPM RETRAITE	16 789,03	15 849,00
- 437400 COT ASSEDIC	2 551,95	2 497,00
- 438200 ORG.SOC. CH/CONGES A PAY.	11 742,38	11 993,84
- 438203 CH PATR PROV CP PARENT		293,17
- 438204 CH PATR PROV CP AR	838,83	1 032,74
- 438206 CH.SOC.PATR.PROV.CP MR	350,44	
- 438207 CH.PATR.PROV.CP SITE WEB	388,57	
- 438610 CH.SOC.A PAYER / REGUL.SALARIALES		11 763,44
<b>Organismes sociaux</b>	<b>47 679,35</b>	<b>59 656,19</b>
- 447110 TAXES SUR LES SALAIRES	2 648,00	2 051,00
- 448610 TAXE/SAL./REGUL.SALARIALES A PAYER		2 613,70
<b>Autres dettes fisc. et soc.</b>	<b>2 648,00</b>	<b>4 664,70</b>
- 404000 FOURNIS.D'IMMOBILISATIONS		1 678,00
- 408400 FOURN.IMMO.FACT.NON.PARV.		682,92
<b>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</b>		<b>2 360,92</b>
- 414000 DIVERS	312,00	312,00
- 463000 DEPOTS RESIDENTES	3 043,45	
- 467000 DEBITEURS CREDIT.DIVERS	0,20	210,38
- 467110 CREDITEURS DIVERS	50,38	
- 468600 CHARGES A PAYER	6 814,33	4 805,30
- 468602 CHARGES A PAYER EF	200,60	
- 468603 CHARGES A PAYER PARENT	138,68	
- 468604 CHARGES A PAYER A.RELAIS	502,69	
<b>Autres dettes</b>	<b>11 062,33</b>	<b>5 327,68</b>
<b>Total</b>	<b>118 572,18</b>	<b>156 165,80</b>
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>		
- 487000 PROD.CONSTATES D'AVANCE		1,61
- 487004 PCA ADULTES RELAIS		9 640,98
<b>Produits constatés d'avance</b>		<b>9 642,59</b>
<b>Total</b>		<b>9 642,59</b>
<b>TOTAL DU PASSIF</b>	<b>699 378,05</b>	<b>674 967,10</b>

**COMPTE DE RESULTAT**

**COMPTE DE RESULTAT**





## Compte de résultat

	du 01/01/08 au 31/12/08 12 mois	%	du 01/01/07 au 31/12/07 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
<b><u>PRODUITS DE FONCTIONNEMENT</u></b>						
Subventions de fonctionnement	149 816,24		106 152,61		43 663,63	41,13
Dotations	482 530,86		465 829,10		16 701,76	3,59
Autres produits de gestion courantes	197 732,30		197 515,31		216,99	0,11
Reprises de prov. & Transf.	39 371,92		14 933,94		24 437,98	163,64
<b><u>TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT</u></b>	<b><u>869 451,32</u></b>	<b><u>100,00</u></b>	<b><u>784 430,96</u></b>	<b><u>100,00</u></b>	<b><u>85 020,36</u></b>	<b><u>10,84</u></b>
Consommations	77 091,04	8,87	79 592,25	10,15	-2 501,21	-3,14
Services extérieures	69 523,72	8,00	66 922,04	8,53	2 601,68	3,89
Autres services extérieures	82 679,18	9,51	65 623,86	8,37	17 055,32	25,99
Impôts et taxes et vers assim	35 020,94	4,03	30 794,09	3,93	4 226,85	13,73
Salaires et Traitements	376 480,73	43,30	372 119,34	47,44	4 361,39	1,17
Charges sociales	156 724,84	18,03	140 936,04	17,97	15 788,80	11,20
Amortissements et provisions	18 167,31	2,09	18 475,82	2,36	-308,51	-1,67
Autres charges courantes gest.	4 311,87	0,50	6 094,31	0,78	-1 782,44	-29,25
<b><u>Charges d'exploitation</u></b>	<b><u>819 999,63</u></b>	<b><u>94,31</u></b>	<b><u>780 557,75</u></b>	<b><u>99,51</u></b>	<b><u>39 441,88</u></b>	<b><u>5,05</u></b>
<b>RESULTAT FONCTIONNEMENT</b>	<b>49 451,69</b>		<b>3 873,21</b>		<b>45 578,48</b>	<b>NS</b>
Produits financiers	17 412,62		13 677,91		3 734,71	27,30
Charges financières	2,13				2,13	
<b><u>Résultat financier</u></b>	<b><u>17 410,49</u></b>		<b><u>13 677,91</u></b>		<b><u>3 732,58</u></b>	<b><u>27,29</u></b>
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>66 862,18</b>		<b>17 551,12</b>		<b>49 311,06</b>	<b>280,96</b>
Produits exceptionnels	4 920,18		3 557,43		1 362,75	38,31
Charges exceptionnelles	14 633,40		26 282,23		-11 648,83	-44,32

## Compte de résultat

	du 01/01/08 au 31/12/08 12 mois	%	du 01/01/07 au 31/12/07 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
<b><u>Résultat exceptionnel</u></b>	<b><u>-9 713,22</u></b>		<b><u>-22 724,80</u></b>		<b><u>13 011,58</u></b>	<b><u>-57,26</u></b>
Ressources non utilisés/subv.	56 378,49		8 392,34		47 986,15	571,79
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>770,47</b>		<b>-13 566,02</b>		<b>14 336,49</b>	<b>-105,68</b>

## Détail du compte de résultat

	du 01/01/08 au 31/12/08 12 mois	%	du 01/01/07 au 31/12/07 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
<b><u>PRODUITS DE FONCTIONNEMENT</u></b>						
- 741010 DDASS	18 000,00		14 794,00		3 206,00	21,67
- 741040 Ddass Dispositif Hivernal	7 500,00				7 500,00	
- 741060 DRASS PRAPS	30 000,00		28 000,00		2 000,00	7,14
- 741070 Ddass Maison Relais Bop Inclusi	39 775,00				39 775,00	
- 741200 DELEGATION DROIT FEMMES	25 722,60		8 600,00		17 122,60	199,10
- 741210 ETAT DISPOS.ADULTES RELAI			28 099,61		-28 099,61	-100,00
- 741400 VILLE ST DIZIER	3 900,00		3 800,00		100,00	2,63
- 741420 VILLE+FIV (GIP CONT.ST DI	24 918,64		22 859,00		2 059,64	9,01
<b>Subventions de fonctionnement</b>	<b>149 816,24</b>		<b>106 152,61</b>		<b>43 663,63</b>	<b>41,13</b>
- 731600 DOTAT.GLOB.ETAT DGF DDASS	427 923,86		411 222,10		16 701,76	4,06
- 731710 DOT.GLOB.DEPARTEMENT 52	54 607,00		54 607,00			
<b>Dotations</b>	<b>482 530,86</b>		<b>465 829,10</b>		<b>16 701,76</b>	<b>3,59</b>
- 756000 COTIS.ADHERENTS			150,00		-150,00	-100,00
- 758110 FRS HEBERGT GAUX HORS 52	116 979,00		123 508,60		-6 529,60	-5,29
- 758120 PARTIC.RESIDENTES HEBERGT	11 570,65		13 495,42		-1 924,77	-14,26
- 758121 AUTRES PARTIC.RESIDENTES	1 836,31		342,87		1 493,44	435,57
- 758300 REMBT FRAIS	1 158,30		2 098,03		-939,73	-44,79
- 758311 INDEMN.S.S.	3 363,16		6 783,43		-3 420,27	-50,42
- 758340 RBT FRAIS FORMATION FAF	26 912,40		13 091,04		13 821,36	105,58
- 758380 AUTRES REMBT.FRAIS ASSUR.	35,70		542,35		-506,65	-93,42
- 758810 REVALORIS.PROD.BQUE.ALIM	18 832,92		21 209,00		-2 376,08	-11,20
- 758820 REVALOR.ENT.NETT LOCAUX	5 349,51		6 194,76		-845,25	-13,64
- 758830 REVALOR.PERSONNEL PRETE	11 694,35		10 099,81		1 594,54	15,79
<b>Autres produits de gestion courantes</b>	<b>197 732,30</b>		<b>197 515,31</b>		<b>216,99</b>	<b>0,11</b>
- 791000 TRANSF.CHARGES D'EXPLOIT.	39 371,92		14 933,94		24 437,98	163,64
<b>Reprises de prov. &amp; Transf.</b>	<b>39 371,92</b>		<b>14 933,94</b>		<b>24 437,98</b>	<b>163,64</b>
<b><u>TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT</u></b>	<b><u>869 451,32</u></b>	<b><u>100,00</u></b>	<b><u>784 430,96</u></b>	<b><u>100,00</u></b>	<b><u>85 020,36</u></b>	<b><u>10,84</u></b>
- 606110 EAU APPT 10	728,97	0,08	787,54	0,10	-58,57	-7,44
- 606111 EAU APPT 1	202,72	0,02	115,71	0,01	87,01	75,20
- 606112 EAU APPT 2	214,25	0,02	-155,42	-0,02	369,67	-237,85
- 606113 EAU APPT 3	1 110,55	0,13	758,12	0,10	352,43	46,49
- 606114 EAU APPT 4 ACTIVITES	147,34	0,02	11,15		136,19	NS
- 606115 EAU APPT 5	707,99	0,08	1 077,07	0,14	-369,08	-34,27
- 606116 EAU APPT 6	1 074,25	0,12	664,62	0,08	409,63	61,63
- 606117 EAU APPT 7	1 224,38	0,14	74,32	0,01	1 150,06	NS
- 606118 EAU APPT 8	413,56	0,05	567,65	0,07	-154,09	-27,15
- 606119 EAU APPT 9	1 250,90	0,14	530,08	0,07	720,82	135,98

## Détail du compte de résultat

	du 01/01/08 au 31/12/08 12 mois	%	du 01/01/07 au 31/12/07 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
- 606120 EDF APPT 10	255,84	0,03	195,25	0,02	60,59	31,03
- 606121 EDF APPT 1	535,24	0,06	625,35	0,08	-90,11	-14,41
- 606122 EDF APPT 2	319,68	0,04	186,16	0,02	133,52	71,72
- 606123 EDF APPT 3	461,32	0,05	297,55	0,04	163,77	55,04
- 606124 EDF APPT 4	337,88	0,04	333,88	0,04	4,00	1,20
- 606125 EDF APPT 5	353,87	0,04	442,29	0,06	-88,42	-19,99
- 606126 EDF APPT 6	306,82	0,04	357,38	0,05	-50,56	-14,15
- 606127 EDF APPT 7	287,46	0,03	237,03	0,03	50,43	21,28
- 606128 EDF APPT 8	226,14	0,03	379,63	0,05	-153,49	-40,43
- 606129 EDF APPT 9	543,48	0,06	144,99	0,02	398,49	274,84
- 606130 CHAUFFAGE APPT 10	1 425,83	0,16	1 665,92	0,21	-240,09	-14,41
- 606131 CHAUFFAGE APPT 1	1 425,83	0,16	1 665,92	0,21	-240,09	-14,41
- 606132 CHAUFFAGE APPT 2	1 357,92	0,16	1 586,45	0,20	-228,53	-14,41
- 606133 CHAUFFAGE APPT 3	1 346,42	0,15	1 713,42	0,22	-367,00	-21,42
- 606134 CHAUFFAGE APPT 4	1 545,99	0,18	1 665,92	0,21	-119,93	-7,20
- 606135 CHAUFFAGE APPT 5	1 466,58	0,17	1 713,42	0,22	-246,84	-14,41
- 606136 CHAUFFAGE APPT 6	1 425,83	0,16	1 665,92	0,21	-240,09	-14,41
- 606137 CHAUFFAGE APPT 7	1 466,58	0,17	1 713,42	0,22	-246,84	-14,41
- 606138 CHAUFFAGE APPT 8	1 685,50	0,19	1 665,92	0,21	19,58	1,18
- 606139 CHAUFFAGE APPT 9	1 437,30	0,17	1 386,48	0,18	50,82	3,67
- 606210 PRODOTS PHARMACEUTIQUES	1 430,00	0,16	1 490,63	0,19	-60,63	-4,07
- 606220 PETIT MATERIEL MEDICAL	181,75	0,02	487,60	0,06	-305,85	-62,73
- 606230 PROD. ALIMENTAIRES	14 622,16	1,68	11 116,16	1,42	3 506,00	31,54
- 606231 REVALORIS.PROD.BQUE ALIM.	18 832,92	2,17	21 209,00	2,70	-2 376,08	-11,20
- 606260 CARBURANT	1 213,57	0,14	1 190,44	0,15	23,13	1,94
- 606300 FOURN.ENTRET.&PETIT EQUIP	581,86	0,07	316,58	0,04	265,28	83,80
- 606400 FOURNIT.ADMINISTRATIVES	3 781,17	0,43	6 705,62	0,85	-2 924,45	-43,61
- 606410 PET MAT. DE BUREAU	657,75	0,08	839,84	0,11	-182,09	-21,68
- 606710 FOURNIT.SCOLAIRES ENF.CHR			345,07	0,04	-345,07	-100,00
- 606810 PRODOTS. D'HYGIENE	3 805,74	0,44	4 147,80	0,53	-342,06	-8,25
- 606840 PRODOTS. ENTRETIEN	1 644,64	0,19	1 516,80	0,19	127,84	8,43
- 606850 ACHATS LINGE	1 862,72	0,21	2 016,88	0,26	-154,16	-7,64
- 606860 FOURNIT PET.MAT APPTS	2 592,17	0,30	3 791,81	0,48	-1 199,64	-31,64
- 606871 FOURN.ACTIVITES	598,17	0,07	344,88	0,04	253,29	73,44
<b>Consommations</b>	<b>77 091,04</b>	<b>8,87</b>	<b>79 592,25</b>	<b>10,15</b>	<b>-2 501,21</b>	<b>-3,14</b>
- 611220 VACANCES & SORTIES EXTER.	1 897,07	0,22	1 655,44	0,21	241,63	14,60
- 611260 CH PATR.AVA TRVX READ.	66,09	0,01	49,93	0,01	16,16	32,37
- 613210 LOYER APPT 10	3 477,35	0,40	3 385,79	0,43	91,56	2,70
- 613211 LOYER APPT 1	3 619,73	0,42	3 524,90	0,45	94,83	2,69
- 613212 LOYER APPT 2	3 522,31	0,41	3 428,53	0,44	93,78	2,74
- 613213 LOYER APPT 3	3 922,79	0,45	3 876,65	0,49	46,14	1,19
- 613214 LOYER APPT 4 ACTIVITES	3 619,73	0,42	3 524,90	0,45	94,83	2,69
- 613215 LOYER APPT 5	3 922,79	0,45	3 821,70	0,49	101,09	2,65
- 613216 LOYER APPT 6	3 619,73	0,42	3 524,90	0,45	94,83	2,69
- 613217 LOYER APPT 7	3 921,99	0,45	3 821,70	0,49	100,29	2,62

## Détail du compte de résultat

	du 01/01/08 au 31/12/08 12 mois	%	du 01/01/07 au 31/12/07 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
- 613218 LOYER APPT 8	3 619,73	0,42	3 524,90	0,45	94,83	2,69
- 613219 LOYER APPT 9	3 766,74	0,43	3 713,11	0,47	53,63	1,44
- 613530 Location Mat Transport	435,20	0,05			435,20	
- 615220 ENTRETIEN LOCAUX	9 218,16	1,06	8 082,39	1,03	1 135,77	14,05
- 615221 TRAVX APPARTEMENTS FOURN.	5 349,51	0,62	6 194,76	0,79	-845,25	-13,64
- 615520 ENTRETIEN MAT.TRANSPORT	1 272,63	0,15	908,19	0,12	364,44	40,13
- 615530 ENTRETIEN MAT.MOB.BUREAU	94,40	0,01			94,40	
- 615580 ENT MAT ACTIVITES	359,31	0,04			359,31	
- 615600 MAINTENANCE PHOTOC.	2 500,54	0,29	2 632,37	0,34	-131,83	-5,01
- 615605 MAINTENANCE LOGICIELS			1 554,80	0,20	-1 554,80	-100,00
- 615610 MAINTENANCE PHOTOC. VPC	800,84	0,09	880,69	0,11	-79,85	-9,07
- 615630 TELESURVEILLANCE GARENTELI	1 152,14	0,13	696,63	0,09	455,51	65,39
- 615631 MAINTENANCE EXTINCTEUR	1 062,50	0,12	956,45	0,12	106,05	11,09
- 616000 ASSURANCE HABITATION APPT	1 841,88	0,21	1 956,51	0,25	-114,63	-5,86
- 616300 ASSURANCE VEHICULE	997,96	0,11	911,76	0,12	86,20	9,45
- 618100 COTISAT.FNARS URIOPSS BA	3 804,20	0,44	3 524,24	0,45	279,96	7,94
- 618200 DOCUMENTATION GENERALE	1 078,34	0,12	770,80	0,10	307,54	39,90
- 618400 FRS RECRUTEMENT DE PEL	580,06	0,07			580,06	
<b>Services extérieures</b>	<b>69 523,72</b>	<b>8,00</b>	<b>66 922,04</b>	<b>8,53</b>	<b>2 601,68</b>	<b>3,89</b>
- 621400 TEMPS INFIRMIERE CONV.HOP	23 146,61	2,66	22 508,11	2,87	638,50	2,84
- 621401 REVALORISA.PERS.DETACHE	11 694,35	1,35	10 099,81	1,29	1 594,54	15,79
- 621800 AUTRES PERS.EXTERIEURS	6 864,38	0,79	47,64	0,01	6 816,74	NS
- 622630 HONOR. COMMISS.CPTES	5 390,52	0,62	4 822,08	0,61	568,44	11,79
- 622810 HONORAIRES PSYCHOLOGUES	1 680,00	0,19	1 768,00	0,23	-88,00	-4,98
- 622820 HONORAIRES SAGE FEMME+CO	142,44	0,02	137,60	0,02	4,84	3,52
- 622830 HONORAIRES MEDECIN	913,60	0,11	783,29	0,10	130,31	16,64
- 623000 Publicité, Publications, Relations	50,00	0,01			50,00	
- 623100 ANNONCES ET INSERTIONS	250,77	0,03	204,90	0,03	45,87	22,39
- 623600 CATALOGUES ET IMPRIMES	172,22	0,02	462,97	0,06	-290,75	-62,80
- 624210 TRANSPT. IND.USAGERS	318,10	0,04	734,02	0,09	-415,92	-56,66
- 625100 DEPLACEMENTS PEL	3 581,86	0,41	3 766,27	0,48	-184,41	-4,90
- 625600 MISSIONS	695,82	0,08	1 984,62	0,25	-1 288,80	-64,94
- 625601 STAGES & FORMAT. PEL	20 094,95	2,31	11 053,71	1,41	9 041,24	81,79
- 625620 DEPLACEMENTS ADMINISTRAT.	4,90		51,20	0,01	-46,30	-90,43
- 626300 AFFRANCHISSEMENTS	1 454,07	0,17	1 573,23	0,20	-119,16	-7,57
- 626500 TELEPHONE ET FAX	5 078,19	0,58	4 648,24	0,59	429,95	9,25
- 626800 AUTRES FRS TELECOMMUNIC.	982,57	0,11	822,35	0,10	160,22	19,48
- 627000 FRAIS BANQUE	163,83	0,02	155,82	0,02	8,01	5,14
<b>Autres services extérieures</b>	<b>82 679,18</b>	<b>9,51</b>	<b>65 623,86</b>	<b>8,37</b>	<b>17 055,32</b>	<b>25,99</b>
- 631100 TAXE SUR SALAIRES	28 182,76	3,24	23 138,00	2,95	5 044,76	21,80
- 631110 TAXE / LES SAL. /REGUL. SALARI			1 021,73	0,13	-1 021,73	-100,00
- 633300 PROMOFAP	6 838,18	0,79	6 634,36	0,85	203,82	3,07
<b>Impôts et taxes et vers assim</b>	<b>35 020,94</b>	<b>4,03</b>	<b>30 794,09</b>	<b>3,93</b>	<b>4 226,85</b>	<b>13,73</b>

## Détail du compte de résultat

	du 01/01/08 au 31/12/08 12 mois	%	du 01/01/07 au 31/12/07 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
- 641000 REMUNERATIONS PERSONNEL	374 053,53	43,02	305 880,14	38,99	68 173,39	22,29
- 641010 REGULARISATIONS SALARIALES			10 361,73	1,32	-10 361,73	-100,00
- 641200 CONGES PAYES SANS CHARGE	-2 353,49	-0,27	-2 791,41	-0,36	437,92	-15,69
- 641400 CP FIN DE CONTRAT	4 780,69	0,55			4 780,69	
- 641610 REMUNERATIONS CES			17 445,24	2,22	-17 445,24	-100,00
- 641611 IND.JOURNALIERES NETTES			8 550,32	1,09	-8 550,32	-100,00
- 641612 INDEMN.RTT DIFFERENTIEL			32 673,32	4,17	-32 673,32	-100,00
<b>Salaires et Traitements</b>	<b>376 480,73</b>	<b>43,30</b>	<b>372 119,34</b>	<b>47,44</b>	<b>4 361,39</b>	<b>1,17</b>
- 645000 Charges De Securite Sociale Et P	-7 119,55	-0,82			-7 119,55	
- 645110 COTIS.PATRONALES URSSAF	123 165,19	14,17	105 050,27	13,39	18 114,92	17,24
- 645111 ALLEGT. FILLON	-16 819,41	-1,93	-18 196,00	-2,32	1 376,59	-7,57
- 645130 COTIS.PATRONALES RETRAITE	38 833,46	4,47	30 782,65	3,92	8 050,81	26,15
- 645400 COTIS. AUX ASSEDIC	16 927,08	1,95	14 774,52	1,88	2 152,56	14,57
- 645410 CHARGES SOC./REGUL/SAL.200	-4 643,89	-0,53	4 643,89	0,59	-9 287,78	-200,00
- 645800 CH PATR /PROV CP	0,47		-1 994,42	-0,25	1 994,89	-100,02
- 647400 VERST AUTRES OEUVRES SOC.	5 018,05	0,58	4 449,99	0,57	568,06	12,77
- 647500 MEDECINE DU TRAVAIL	1 363,44	0,16	1 205,57	0,15	157,87	13,10
- 648700 STAGE FORMATION PROFESS.			219,57	0,03	-219,57	-100,00
<b>Charges sociales</b>	<b>156 724,84</b>	<b>18,03</b>	<b>140 936,04</b>	<b>17,97</b>	<b>15 788,80</b>	<b>11,20</b>
- 681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPOR.	18 167,31	2,09	18 475,82	2,36	-308,51	-1,67
<b>Amortissements et provisions</b>	<b>18 167,31</b>	<b>2,09</b>	<b>18 475,82</b>	<b>2,36</b>	<b>-308,51</b>	<b>-1,67</b>
- 654000 PERTES S/CREANCES IRREC.	1 224,74	0,14	1 950,16	0,25	-725,42	-37,20
- 658200 PECULE BRUT AVA	1 995,47	0,23	1 849,16	0,24	146,31	7,91
- 658800 FDS SOLIDARITE SECOURS	1 091,66	0,13	2 294,99	0,29	-1 203,33	-52,43
<b>Autres charges courantes gest.</b>	<b>4 311,87</b>	<b>0,50</b>	<b>6 094,31</b>	<b>0,78</b>	<b>-1 782,44</b>	<b>-29,25</b>
<b>Charges d'exploitation</b>	<b>819 999,63</b>	<b>94,31</b>	<b>780 557,75</b>	<b>99,51</b>	<b>39 441,88</b>	<b>5,05</b>
<b>RESULTAT FONCTIONNEMENT</b>	<b>49 451,69</b>		<b>3 873,21</b>		<b>45 578,48</b>	<b>NS</b>
- 768000 AUTRES PROD.FINANCIERS	17 412,62		13 677,91		3 734,71	27,30
<b>Produits financiers</b>	<b>17 412,62</b>		<b>13 677,91</b>		<b>3 734,71</b>	<b>27,30</b>
- 668000 AUTRES CHARGES FINANC.	2,13				2,13	
<b>Charges financières</b>	<b>2,13</b>				<b>2,13</b>	
<b>Résultat financier</b>	<b>17 410,49</b>		<b>13 677,91</b>		<b>3 732,58</b>	<b>27,29</b>
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>66 862,18</b>		<b>17 551,12</b>		<b>49 311,06</b>	<b>280,96</b>
- 771300 LIBERALITES RECUES DONS	1 690,05		1 719,82		-29,77	-1,73
- 771800 AUTRES PROD.EXCEP.GESTION			219,64		-219,64	-100,00

## Détail du compte de résultat

	du 01/01/08 au 31/12/08 12 mois	%	du 01/01/07 au 31/12/07 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
- 772000 PROD.DIV.COUR.S/EX.ANTE.	3 230,13		1 617,97		1 612,16	99,64
<b>Produits exceptionnels</b>	<b>4 920,18</b>		<b>3 557,43</b>		<b>1 362,75</b>	<b>38,31</b>
- 671800 AUTRES CHAR.EXCEP.GESTION			335,57		-335,57	-100,00
- 672000 CHARGES DIV.COUR.S/EX.ANT	14 498,20				14 498,20	
- 672010 REGUL.SALARIALES / EX.ANTER			24 881,41		-24 881,41	-100,00
- 675000 VAL.NET.COMPT.ELEM.CEDES	135,20				135,20	
- 687100 DOT.AMORT EXC.IMMOB			1 065,25		-1 065,25	-100,00
<b>Charges exceptionnelles</b>	<b>14 633,40</b>		<b>26 282,23</b>		<b>-11 648,83</b>	<b>-44,32</b>
<b><u>Résultat exceptionnel</u></b>	<b><u>-9 713,22</u></b>		<b><u>-22 724,80</u></b>		<b><u>13 011,58</u></b>	<b><u>-57,26</u></b>
- 689400 ENGAGT.A REALISER.SUBVENT	57 834,49		10 072,34		47 762,15	474,19
- 789400 REPORT RESSOURCES N.UT.E)	-1 456,00		-1 680,00		224,00	-13,33
<b>Ressources non utilisés/subv.</b>	<b>56 378,49</b>		<b>8 392,34</b>		<b>47 986,15</b>	<b>571,79</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>770,47</b>		<b>-13 566,02</b>		<b>14 336,49</b>	<b>-105,68</b>





# ANNEXES

Monnaie de tenue: EURO  
Monnaie de présentation : EURO

## ASS SOS FEMMES ACCUEIL

2 rue Saint John Perse  
52103 SAINT DIZIER CEDEX

Exercice du 01/01/08 au 31/12/08

*SIRET* : 32280319800025  
*Activité* :



**Identification de l'association**

Désignation de l'association : ASS SOS FEMMES ACCUEIL

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/08, dont le total est de 699 378 E et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un excédent de 770 E

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/08 au 31/12/08.

Les notes indiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été établis le 16 avril 2009 par les dirigeants de l'association.

## 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.

## Changements de méthode

Aucun changement de méthode n'a été opéré sur cet exercice.

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

le PCG 1999 approuvé par arrêté ministériel du 22 Juin 1999

la loi n° 83 353 du 30 Avril 1983

le décret 83 1020 du 29 Novembre 1983

les règlements comptables :

- 2000-06 et 2003-07 sur les passifs
- 2002-10 sur l'amortissement et la dépréciation des actifs
- 2004-06 sur la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs

## Immobilisations corporelles et incorporelles

L'association ne dispose d'aucun actif immobilier.

Ses immobilisations incorporelles et corporelles ne comportent pas d'élément décomposables, ou en tout état de cause, les composants, lorsqu'il en existe, ont une valeur inférieure à 15% de la valeur de la structure ou de 500 €

En conséquence, l'association a décidé d'appliquer les mesures de simplification prévues pour les PME par l'avis 2004-20 du CNC du 24/10/2004 qui ont été approuvées par le CRC du 3/11/2005, à savoir :

- ✓ Les durées d'usage sont conservées pour déterminer l'amortissement des immobilisations non décomposables sans rechercher les durées réelles d'utilisation.
- ✓ La séparation entre amortissements comptables (durée réelle) et suppléments d'amortissements fiscaux (durée d'usage, mode dégressif fiscal) n'a pas à être effectuée.

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou à leur coût de production.

Les frais accessoires (droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes) sont incorporés au coût d'acquisition des immobilisations.

**Règles et méthodes comptables**

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

---

• Logiciels	1 à 3 ans
• Agencements et aménagements des constructions	5 à 10 ans
• Installations techniques	5 à 10 ans
• Agencements divers	5 à 10 ans
• Matériel de transport	5 ans
• Matériel de bureau et informatique	3 à 5 ans
• Mobilier	4 à 10 ans

---

**Frais d'établissement**

Néant

**Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement**

Seules des cautions versées figurent dans ce poste.

**Stocks**

Néant

**Créances**

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

**Primes de remboursement des obligations**

Néant

**Provisions réglementées**

Néant

**Opérations en devises**

Néant

## Opérations à long terme

Néant

## Provisions pour gros entretiens et grandes révisions

Néant

## Engagements de retraite

L'association applique convention collective des centres d'hébergement et de réadaptation sociale. Cette convention collective prévoit une indemnité de départ à la retraite correspondant à 1 mois de salaire à partir de 10 ans d'ancienneté + 1/3 de mois par année au delà de 10 ans avec un maximum de 6 mois.

L'association n'a pas constaté ses engagements sous forme de provision.

Le montant des indemnités chargées estimées sur la base d'un départ de tous les salariés à la date de clôture s'élèverait à environ 48.612 €

## Précisions sur la méthode comptable portant sur la comptabilisation des subventions attribuées en vue de la réalisation d'actions spécifiques

### OBJECTIF :

Améliorer la lecture du compte de résultat de l'association SOS FEMMES ACCUEIL en faisant apparaître le montant des subventions effectivement accordées par les financeurs au titre des actions pour l'exercice.

### PROBLÉMATIQUE :

Certaines subventions ou dotations sont versés pour le financement de l'association au titre d'une année civile.

D'autres le sont pour la réalisation d'actions spécifiques et précises dont l'exécution peut se dérouler sur plusieurs exercices, notamment lorsque ces actions ne sont pas terminées à la clôture de l'exercice au cours duquel ces subventions sont versées.

✓ Au 1<sup>er</sup> janvier 2008, la quote-part des subventions accordées précédemment et non utilisées à cette date pour des actions prévues a fait l'objet de la comptabilisation suivante :

Au débit du compte 194... " Fonds dédiés sur subventions..." figurant au passif du bilan par le crédit du compte 7894... " Report des ressources non utilisées sur subventions de fonctionnement ".

✓ Au 31/12/2008, la quote-part des subventions de fonctionnement accordées précédemment et non utilisée à cette date pour les actions prévues, fait l'objet de la comptabilisation suivante :

Par le crédit su compte 194..." Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement..." figurant au passif du bilan.

Aucune régularisation n'intervenant directement sur les comptes de produits 74..." Subventions...", les montants de subventions figurant à ces comptes correspondent aux montants attribués par les organismes financeurs.

## Règles et méthodes comptables

ÉTAT DES CONVENTIONS :

Les subventions ci-dessous ont été accordées pour des actions engagées (ou n'ayant pas encore débuté), qui se poursuivront en 2009 et éventuellement sur les années suivantes.

L'estimation des engagements restant à réaliser à la date de clôture a été faite en fonction des critères d'attribution de ces subventions, des dépenses déjà engagées et de l'avancement des actions menées à la date de clôture.

SECTEURS	ENGAGEMENTS A REALISER AU 31 DECEMBRE 2008
CHRS	80 431,47
HERBERGEMENT URGENCE	15 027,75
MAISON COLBERT	22 822,25
SITE WEB	3 521,90
ADULTES RELAIS	27 135,51
SECTEUR PROPRE	34 599,88
<b>TOTAL FONDS DEDIES</b>	<b>183 538,76</b>

Suite à une erreur matérielle, une action relative au fonds d'urgence hébergement n'avait pas été constatée en fonds dédiés sur l'exercice précédent alors que l'action n'était pas réalisée à cette date.

Une correction a donc été opérée sur l'exercice 2008 à hauteur de son montant soit 14.498,20 € La reconstitution de ce fonds dédié a été enregistrée par la contrepartie du compte 672... " charges sur exercices antérieurs".

Sa prise en compte lors l'exercice 2007 se serait traduite de la façon suivante sur les comptes 2008 et 2007 :

## Règles et méthodes comptables

INFORMATIONS PROFORMA	31/12/2008	31/12/2007
RESULTAT DE FONCTIONNEMENT	49 451,69	3 873,21
RESULTAT COURANT	66 862,18	17 551,12
RESULTAT EXCEPTIONNEL	4 784,98	-22 724,80
<b>Ressources non utilisées sur subventions</b>	<b>56 378,49</b>	<b>22 890,54</b>
<b>RESULTAT NET COMPTABLE</b>	<b>15 268,67</b>	<b>-28 064,22</b>
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>580 805,87</b>	<b>509 158,71</b>
<b>FONDS DEDIES / SUBV.FONCTIONNEMENT</b>	<b>183 538,76</b>	<b>127 160,27</b>
Ecart (résultat net comptable - résultat net comptable proforma)	14 498,20	-14 498,20
Ecart (capitaux propres - capitaux propres proforma)	0,00	0,00
Ecart (fonds dédiés sur subv. de fonct.- fonds dédiés sur subv.de fonct.proforma)	0,00	14 498,20

### Rémunérations versées aux dirigeants (Loi 2006 – 586 du 23/05/2006 art.20)

Les rémunérations des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés de l'association ainsi que leurs avantages en nature représentent une somme de 54.337,37 €bruts pour l'exercice 2008.

### Eléments composants le résultat exceptionnel

Eléments	31/12/2008	31/12/2007	Variations
Dons et libéralités reçus	1 690,05	1 719,82	-29,77
Produits except./ex.antérieurs	3 230,13	1 617,97	1 612,16
Autres produits exceptionnels	0,00	219,64	-219,64
<b>Total des produits exceptionnels</b>	<b>4 920,18</b>	<b>3 557,43</b>	<b>1 362,75</b>
Régularisations fonds dédiés / ex.ant.	14 498,20	0,00	14 498,20
Régularisations salariales / ex.ant.	0,00	24 881,41	-24 881,41
Dotations aux prov.except.	0,00	1 065,25	-1 065,25
Autres charges exceptionnelles	0,00	335,57	-335,57
VNC d'éléments d'actifs cédés	135,20	0,00	135,20
<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>14 633,40</b>	<b>26 282,23</b>	<b>-11 648,83</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>-9 713,22</b>	<b>-22 724,80</b>	<b>13 011,58</b>



## Etat de l'actif immobilisé 2054

CADRE A : IMMOBILISATIONS	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation exercice	Acquisitions créations
Frais d'établissement R&D <b>TOTAL 1</b>			
Autres postes d'immo. incorporelles <b>TOTAL 2</b>	7 905		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions, installations générales, agencement.	12 681		871
Installations techniques, matériel et outillage ind.	5 904		255
Installations générales, agencts., aménags. dives	41 771		169
Autres matériels de transport	31 644		
Matériel de bureau et informatique, mobilier	140 342		10 133
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes	504		
<b>TOTAL 3</b>	<b>232 848</b>		<b>11 428</b>
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts & autres immobilisations financières	807		61
<b>TOTAL 4</b>	<b>807</b>		<b>61</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL (1+2+3+4)</b>	<b>241 561</b>		<b>11 489</b>

CADRE B IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immobilisations en fin d'exercice	Réévaluation légale ou évaluation par mise en équivalence
	Par virement	Par cession		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice
Frais d'établissement R&D <b>TOTAL 1</b>				
Autres postes d'immo. incorporelles <b>TOTAL 2</b>			7 905	
Terrains				
Constructions	sur sol propre			
	sur sol d'autrui			
	Inst. gales., agencts. et am. const.		13 553	
Installations techniques matériel et outillage			6 159	
Autres immo. corporelles	Inst. gales., agencts., amé- nagement divers		41 940	
	Matériel de transport		31 644	
	Matériel de bureau & informatique	8 240	142 235	
	Emballages récupérables & divers			
Immobilisations corporelles en cours		504		
Avances & acomptes				
<b>TOTAL 3</b>		<b>8 744</b>	<b>235 533</b>	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts & autres immobilisations financières			868	
<b>TOTAL 4</b>			<b>868</b>	
<b>TOTAL GÉNÉRAL (1+2+3+4)</b>		<b>8 744</b>	<b>244 307</b>	

## Etat des amortissements 2055

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE			
Immobilisations amortissables		Montant début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement					
<b>TOTAL 1</b>					
Autres immobilisations incorporelles					
<b>TOTAL 2</b>		<b>7 905</b>			<b>7 905</b>
Terrains					
Constructions	sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	installations générales	10 330	719		11 049
Installations techniques, matériel et outillage industriels		3 490	423		3 913
Autres immobilisations corporelles	installations générales	28 128	4 136		32 265
	matériel de transport	25 667	2 697		28 364
	matériel de bureau	105 432	10 192	6 355	109 269
	emballages récupérables				
<b>TOTAL 3</b>		<b>173 050</b>	<b>18 167</b>	<b>6 355</b>	<b>184 861</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL (1+2+3)</b>		<b>180 955</b>	<b>18 167</b>	<b>6 355</b>	<b>192 766</b>

## Etat des amortissements 2055

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES					
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvements des amortissements à la fin de l'exercice
	Colonne 1 Différentiel de durée	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amort.fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amort.fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements <b>TOTAL I</b>							
Autres immob.incorporelles <b>TOTAL II</b>							
Terrains							
Constructions	Sur sol propre						
	Sur sol d'autrui						
	Ins.gales,agenc. et am.des const.						
Inst. techniques mat. et outillage							
Autres immobilisations	Inst.gales, agenc. am.divers						
	Matériel de transport						
	Mat.bureau et inform. mobilier						
	Emballages récup. et divers						
<b>TOTAL III</b>							
Frais d'acquisition de titres de participation <b>TOTAL IV</b>							
<b>Total général (I+II+III+IV)</b>							
Total général non ventilé des dotations		Total général non ventilé des reprises		Total général non ventilé dotations + reprises			

CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES			
	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

## Etat des provisions 2056

<i>Rubriques</i>	Montant au début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations except. 30%				
Implantations étrangères avant 01/01/92				
Implantations étrangères après 01/01/92				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
<b>PROVISIONS RÉGLEMENTÉES</b>				
Provisions pour litiges		1 527		1 527
Provisions garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
<b>PROVISIONS RISQUES ET CHARGES</b>		<b>1 527</b>		<b>1 527</b>
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participations				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients				
Autres dépréciations				
<b>DEPRECIATIONS</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>1 527</b>		<b>1 527</b>
Dotations et reprises d'exploitation		1 527		
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles				
Dépréciations des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

## Etat échéances créances et dettes 2057

CADRE A	ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	À un an au plus	À plus d'un an
	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	868		868
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	12 514	12 514	
	Créances r. de titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes et versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	35 703	35 703	
	Charges constatées d'avance	843	843	
<b>TOTAUX</b>		<b>49 929</b>	<b>49 061</b>	<b>868</b>
Montant des	prêts accordés en cours d'exercice			
	remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés			

## Etat échéances créances et dettes 2057

CADRE B	ÉTAT DES DETTES	Montant brut	À un an au plus	À plus d'un an et 5 ans au plus	À plus de cinq ans
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	à 2 ans max. à l'origine				
	à plus de 2 ans à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	28 439	28 439		
	Personnel et comptes rattachés	28 742	28 742		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	47 679	47 679		
État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices				
	Taxe sur valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 648	2 648		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	10 750	10 750		
	Dettes représentatives de titres emp.				
	Produits constatés d'avance				
	<b>TOTAUX</b>	<b>118 260</b>	<b>118 260</b>		
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

## Charges à payer

	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 128
Dettes fiscales et sociales	42 029
Autres dettes	7 656
<b>TOTAL</b>	<b>61 814</b>

## Produits à recevoir

	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	31 533
Disponibilités	
<b>TOTAL</b>	<b>31 533</b>



## Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	843	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
<b>TOTAL</b>	<b>843</b>	