

*Identification de l'association***Désignation: ASS ASALEE****Exercice clos le 31/12/06**

EURO

Désignation de l'association : ASS ASALEE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/06, dont le total est de 175 496 E et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un excédent de 763 E

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/06 au 31/12/06.

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

Ces comptes annuels ont été établis par les dirigeants de l'association.

Règles et méthodes comptables

Désignation: ASS ASALEE**Exercice clos le 31/12/06**

EURO

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 0,00.

Faits caractéristiques :

- L'association a été créée le 15 juillet 2005. Le premier exercice avait une durée de 6 mois.
- Une convention a été signée le 15/12/2005 avec l'U.R.C.A.M. dans le cadre du Fonds d'Aide à la Qualité des Soins de Ville pour une durée de 18 mois.
Un premier versement de 150 000 € a été payé par l'Association en fin d'année 2005.
Celui-ci avait été porté en produits constatés d'avance pour la totalité en fin d'année 2005.

A la fin de l'année 2006, l'association n'a pas intégralement dépensée les subventions qui lui avaient été attribuées. Une somme de 108 491,91 euros a été constaté au passif du bilan en fonds dédiés dans l'attente de l'utilisation de ces sommes sur l'exercice 2007.

Actif immobilisé

Désignation: ASS ASALEE

Exercice clos le 31/12/06

EURO

CADRE A : IMMOBILISATIONS	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation exercice	Acquisitions créations
Frais d'établissement R&D TOTAL 1			
Autres postes d'immo. incorporelles TOTAL 2			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions, installations générales, agencement.			
Installations techniques, matériel et outillage ind.			
Installations générales, agencements, aménagements divers			
Autres matériels de transport			
Matériel de bureau et informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL 3			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts & autres immobilisations financières			
TOTAL 4			
TOTAL GÉNÉRAL (1+2+3+4)			

CADRE B IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations en fin d'exercice	Réévaluation légale ou évaluation par mise en équivalence Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice
		Par virement	Par cession		
Frais d'établissement R&D TOTAL 1					
Autres postes d'immo. incorporelles TOTAL 2					
Terrains					
Constructions	sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	Inst. gales., agencements, et am. const.				
Installations techniques matériel et outillage					
Autres immo. corporelles	Inst. gales., agencements, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau & informatique				
	Emballages récupérables & divers				
Immobilisations corporelles en cours					
Avances & acomptes					
TOTAL 3					
Participations évaluées par mise en équivalence					
Autres participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts & autres immobilisations financières					
TOTAL 4					
TOTAL GÉNÉRAL (1+2+3+4)					

Echéances, créances et dettes

Désignation: ASS ASALEE

Exercice clos le 31/12/06

EURO

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			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	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)	37 500	37 500	
	Charges constatées d'avance	307	307	
	TOTAUX	37 807	37 807	
Montant des	prêts accordés en cours d'exercice			
	remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés				

Echéances, créances et dettes

Désignation: ASS ASALEE

Exercice clos le 31/12/06

EURO

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		6 279	6 279		
Personnel et comptes rattachés		9 034	9 034		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		38 612	38 612		
État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices				
	Taxe sur valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	7 095	7 095		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés					
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		5 221	5 221		
Dette représentative de titres emp.					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		66 242	66 242		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques					

Charges à payer

Désignation: ASS ASALEE

Exercice clos le 31/12/06

EURO

	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	6 279
Dettes fiscales et sociales	19 134
Autres dettes	
TOTAL	25 413

Tableau de suivi des fonds dédiés

Désignation: ASS ASALEE

Exercice clos le 31/12/06

EURO

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DEDIES subventions de fonctionnement affectées					
Situations	Montant initial	fonds à engager au début de l'exercice (compte 194)	Utilisation en cours de l'exercice (compte 7894)	Engagements à réaliser sur nouvelles ressources affectées (compte 6894)	Fonds restants à engager en fin d'exercice
Ressources		A	B	C	D=A-B+C
FAQSV - URCAM				108 491	108 491
TOTAL				108 491	108 491

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DEDIES dons manuels, legs et donations affectées					
Situations	Montant initial	fonds à engager au début de l'exercice (compte 195-197)	Utilisation en cours de l'exercice (compte 7895 ou 7897)	Engagements à réaliser sur nouvelles ressources affectées (compte 6894 ou 6897)	Fonds restants à engager en fin d'exercice
Ressources		A	B	C	D=A-B+C
Sous total					
Sous total					
TOTAL					

Bilan actif

ASALEE

Etats de synthèse au 31/12/2006

	Brut	Amortissements Provisions	Net au 31/12/06	Net au 31/12/05
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Droit au bail				
Autres immob. incorporelles / Avances et acompte				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immob. en cours / Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
TIAP & autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE				
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
Autres créances	37 500,00		37 500,00	
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	137 689,95		137 689,95	165 480,04
Charges constatées d'avance	307,00		307,00	
ACTIF CIRCULANT	175 496,95		175 496,95	165 480,04
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	175 496,95		175 496,95	165 480,04

Bilan passif

ASALEE

Etats de synthèse au 31/12/2006

	Net au 31/12/06	Net au 31/12/05
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecart de réévaluation		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE	763,00	
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
FONDS PROPRES	763,00	
<i>Apports</i>		
<i>Legs et donations</i>		
<i>Subventions affectées</i>		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Résultat sous contrôle		
Droit des propriétaires		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Fonds dédiés sur subventions	108 491,91	
Fonds dédiés sur autres ressources		
FONDS DEDIES	108 491,91	
Emprunts obligataires convertibles		
<i>Emprunts</i>		
<i>Découverts et concours bancaires</i>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 279,00	1 706,00
Dettes fiscales et sociales	54 741,97	9 472,97
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	5 221,07	4 301,07
Produits constatés d'avance		150 000,00
DETTES	66 242,04	165 480,04
Ecart de conversion - Passif		
COMPTES DE REGULARISATION		
TOTAL DU PASSIF	175 496,95	165 480,04

Détail du bilan actif

ASALEE

Etats de synthèse au 31/12/2006

	Brut	Amortissements Provisions	Net au 31/12/06	Net au 31/12/05
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE				
Stocks				
Créances				
- Divers - produits à recevoir	37 500,00		37 500,00	
Autres créances	37 500,00		37 500,00	
Divers				
- Banque	137 689,95		137 689,95	165 480,04
Disponibilités	137 689,95		137 689,95	165 480,04
- Charges constatées d'avance	307,00		307,00	
Charges constatées d'avance	307,00		307,00	
ACTIF CIRCULANT	175 496,95		175 496,95	165 480,04
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	175 496,95		175 496,95	165 480,04

Détail du bilan passif

ASALEE

Etats de synthèse au 31/12/2006

	Net au 31/12/06	Net au 31/12/05
PASSIF		
RESULTAT DE L'EXERCICE	763,00	
FONDS PROPRES	763,00	
Fonds associatifs avec droit de reprise		
AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
- FONDS DEDIES	108 491,91	
Fonds dédiés sur subventions	108 491,91	
FONDS DEDIES	108 491,91	
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
- Fournisseurs - fact. non parvenues	6 279,00	1 706,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 279,00	1 706,00
- Personnel - rémunérations dues	1 051,97	
- Dettes provis. pr congés à payer	7 983,00	1 218,00
- Sécurité sociale	25 280,00	5 463,23
- Caisse de retraite salariés	5 318,80	1 406,65
- APRI PREVOYANCE	245,20	
- ASSEDIC	3 712,00	822,09
- Charges sociales s/congés à payer	4 056,00	487,00
- Charges sociales - charges à payer		76,00
- Etat - autres charges à payer	7 095,00	
Dettes fiscales et sociales	54 741,97	9 472,97
- Autres comptes débiteurs/créditeurs	920,00	
- Autres comptes débiteurs/créditeurs	4 301,07	4 301,07
Autres dettes	5 221,07	4 301,07
- Produits constatés d'avance		150 000,00
Produits constatés d'avance		150 000,00
DETTES	66 242,04	165 480,04
COMPTES DE REGULARISATION		
TOTAL DU PASSIF	175 496,95	165 480,04

Compte de résultat

ASALEE

Etats de synthèse au 31/12/2006

	du 01/01/06 au 31/12/06 12 mois	du 05/07/05 au 31/12/05 6 mois
Ventes de marchandises		
Production vendue		
Prestations de services		
Produits des activités annexes		
Legs		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	478 590,00	25 698,93
Reprises et Transferts de charge		
Autres produits		
Collectes		
Cotisations	763,00	
Report des ressources		
Quote-part subventions renouvelables		
Produits d'exploitation	479 353,00	25 698,93
Achats de marchandises		
Variation de stock de marchandises		
Achats de matières premières		
Variation de stock de matières premières		
Autres achats non stockés	99 568,23	11,04
Charges externes	60 167,99	6 744,33
Impôts et taxes	8 891,00	76,00
Salaires et Traitements	143 576,19	13 396,73
Charges sociales	57 890,68	5 470,59
Amortissements et provisions		
Engagements à réaliser	108 491,91	
Autres charges	4,00	0,24
Charges d'exploitation	478 590,00	25 698,93
RESULTAT D'EXPLOITATION	763,00	
Produits financiers		
Charges financières		
Résultat financier		
Opérations faites en commun		
RESULTAT COURANT	763,00	
Produits exceptionnels		
Charges exceptionnelles		
Résultat exceptionnel		
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices		
EXCEDENT OU PERTE	763,00	

Détail du compte de résultat

ASALEE

Etats de synthèse au 31/12/2006

	du 01/01/06 au 31/12/06 12 mois	du 05/07/05 au 31/12/05 6 mois
- Subvention URML	75 000,00	25 698,93
- Subventions FAQSV	395 590,00	
- Subventions DRASS	8 000,00	
Subventions d'exploitation	478 590,00	25 698,93
- Cotisations des adhérents	763,00	
Cotisations	763,00	
Produits d'exploitation	479 353,00	25 698,93
- Achats d'études et prestations	99 501,93	
- Achats fournitures administratives	66,30	11,04
Autres achats non stockés	99 568,23	11,04
- Locations immobilières	220,00	
- Primes d'assurance	143,00	
- Frais de colloques, de séminaires	2 474,50	
- Honoraires	5 470,00	6 597,64
- Publicité	3 646,19	
- Voyages et déplacements		112,50
- Restauration	1 283,62	
- FRAIS DEPLACEMENTS MEDECINS	46 703,19	
- Frais postaux	214,54	24,74
- Prestations de services bancaires	12,95	9,45
Charges externes	60 167,99	6 744,33
- Taxe sur les salaires	6 343,00	
- Formation continue (Trésor)	676,00	76,00
- Formation continue (organisme)	1 872,00	
Impôts et taxes	8 891,00	76,00
- Salaires appointements commissions	136 811,19	12 178,73
- Congés payés	6 765,00	1 218,00
Salaires et Traitements	143 576,19	13 396,73
- Cotisations à l'URSSAF	40 768,20	3 604,93
- Cotisations aux mutuelles		487,00
- Cotisations retraites (salariés)	7 653,75	848,87
- Cotisations prévoyance	124,90	
- Cotisations aux ASSEDIC	5 774,83	529,79
- Charges sociales/congés à payer	3 569,00	
Charges sociales	57 890,68	5 470,59
- Fonds dédiés	108 491,91	
Engagements à réaliser	108 491,91	
- Charges diverses gestion courante	4,00	0,24
Autres charges	4,00	0,24
Charges d'exploitation	478 590,00	25 698,93
RESULTAT D'EXPLOITATION	763,00	
Résultat financier		

Détail du compte de résultat

ASALEE

Etats de synthèse au 31/12/2006

	du 01/01/06 au 31/12/06 12 mois	du 05/07/05 au 31/12/05 6 mois
RESULTAT COURANT	763,00	
<u>Résultat exceptionnel</u>		
EXCEDENT OU PERTE	763,00	