

wilson | audit



SOCIÉTÉ DE COMMISSAIRES AUX COMPTES

ASSOCIATION MFR SAINTE BAZEILLE

BP 6

Avenue Graveyron

47180 SAINTE BAZEILLE

**RAPPORT GENERAL DU
COMMISSAIRE AUX COMPTES**

Exercice clos le 31.08.2006

Exercice clos le 31/08/2006 (12 mois)	Exercice précédent 31/08/2005 (12 mois)
---	---

	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:						
Frais d'établissement	74 311,24		74 311,24	5,3%	74 311,24	5,3%
Frais de recherche et développement	5 337,47		5 337,47	0,4%	5 337,47	0,4%
Concessions, brevets, droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances & comptes sur immobilisations incorporelles						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES:						
Terrains	74 311,24		74 311,24	5,3%	74 311,24	5,3%
Constructions	928 255,12	605 920,23	317 324,89	22,7%	359 871,42	25,7%
Installations techniques, matériel & outillage industriels	43 935,42	34 574,82	9 360,60	0,7%	11 251,50	0,8%
Autres immobilisations corporelles	209 625,74	174 352,58	35 273,16	2,5%	45 445,61	3,2%
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations corporelles en cours	3 507,72		3 507,72	0,3%		
Avances & comptes sur immobilisations corporelles						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES:						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés	2 318,74		2 318,74	0,2%	2 318,74	0,2%
Prêts						
Autres immobilisations financières	7 015,57		7 015,57	0,5%	7 015,57	0,5%
TOTAL (I)	1 269 307,02	820 064,42	449 242,60		500 314,08	
STOCKS ET EN COURS:						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens et services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & comptes versés sur commandes	597,45		597,45	0,0%	381,80	0,0%
Créances usagers et comptes rattachés	28 387,14	4 295,32	24 091,82	1,7%	19 371,52	1,4%
Autres créances						
Fournisseurs débiteurs						
Personnel						
Organismes sociaux						
Etat, impôts sur les bénéfices						
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
Autres	44 256,41		44 256,41	3,3%	30 716,43	2,3%
Valeurs mobilières de placement	419 463,66		419 463,66	30,0%	151 000,00	10,8%
Disponibilités	430 278,06		430 278,06	30,4%	694 779,14	49,0%
Charges constatées d'avance	27 980,58		27 980,58	2,0%	21 094,77	1,5%
TOTAL (II)	951 113,30	4 295,32	946 817,98		917 343,66	
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF	2 220 420,32	824 359,74	1 396 060,58		1 417 657,74	

DOCUMENTS VISES PAR LE COMMISSAIRE AUX COMPTES

Cabinet DENOIS

Exercice clos le 31/08/2006	(12 mois)	Exercice précédent 31/08/2005	(12 mois)
--------------------------------	-----------	----------------------------------	-----------

FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES:		FONDS PROPRES		AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		FONDS DÉDIÉS		DETTES		Ecart de conversion passif (V)	
Fonds associatifs sans droit de reprise	996 028,20	996 028,20	71,26	949 835,07	67,01	46 093,13							
Ecarts de réévaluation													
Reserves													
Report à nouveau													
Résultat de l'exercice													
Fonds associatifs avec droit de reprise													
Aports													
Legs et donation													
Résultats sous contrôle de tiers financiers													
Ecarts de réévaluation													
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables													
Provisions réglementées													
Droits des propriétaires (commodat)													
TOTAL(I)	1 036 452,50	1 036 452,50	74,24	996 028,20	70,28	996 028,20							
TOTAL(II)	50 526,25	50 526,25	3,60	61 799,34	4,0	61 799,34							
TOTAL(III)	162 233,19	162 233,19	11,02	185 069,11	13,06	185 069,11							
Emprunts et dettes assimilées													
Avances & comptes reçus sur commandes en cours													
Fournisseurs et comptes rattachés													
Autres													
Produits constatés d'avance													
TOTAL(IV)	309 081,83	309 081,83	22,14	359 830,20	25,3	359 830,20							
Ecarts de conversion passif (V)													
TOTAL PASSIF	1 396 060,58	1 396 060,58	100,00	1 417 657,74	100,0	1 417 657,74							

DOCUMENTS VISES PAR LE COMMISSAIRE AUX COMPTES

ENGAGEMENTS DONNÉS

Legs nets à réaliser :
- acceptés par les organes statutairement compétents
- autorisés par l'organisme de tutelle
Dons en nature restant à vendre

ENGAGEMENTS REÇUS

DOCUMENTS VUS PAR LE
COMMISSAIRE AUX COMPTES



--	--	--	--

Exercice clos le 31/08/2006 (12 mois)	Exercice précédent 31/08/2005 (12 mois)	PASSIF
---	---	--------

MAISON FAMILIALE	BILAN PASSIF	Période du 01/09/2005 au 31/08/2006
------------------	--------------	-------------------------------------

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/09/2005 au 31/08/2006

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le	Exercice précédent	Variation
		31/08/2006	31/08/2005	sur 12 mois
		(12 mois)	(12 mois)	(12 mois)
		%	%	%

France	Exportation	Total	Total	Variation	%
306 754,62	306 754,62	306 754,62	302 937,97	3 817	1,25
Montants nets produits d'expl.					

PRODUITS D'EXPLOITATION:					
Ventes de marchandises					
Production vendue de biens					
Prestations de services					
306 754,62	306 754,62	306 754,62	302 937,97	3 817	1,25
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:					
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation					
Dons					
Cotisations					
Legs et donation					
Produits liés à des financements réglementaires					
(+)/Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs					
Autres produits					
55 208,92	55 208,92	55 208,92	96 307,20	-41 099	-42,88
Sous-total des autres produits d'exploitation					
673 989,23	673 989,23	673 989,23	706 434,51	-32 445	-4,5
Total des produits d'exploitation (I)					
980 743,85	980 743,85	980 743,85	1 009 372,48	-28 629	-2,87
Quote-parts d'éléments du fonds associatif virées au compte de résultat					
PRODUITS FINANCIERS:					
De participations					
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif					
Autres intérêts et produits assimilés					
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
3 721,74	3 721,74	3 721,74	11 642,56	-7 921	-68,16
Total des produits financiers (III)					
17 045,49	17 045,49	17 045,49	16 986,01	59	0,3
Sur opérations de gestion					
Sur opérations en capital					
Reprises sur provisions et transferts de charges					
17 395,49	17 395,49	17 395,49	16 986,01	409	2,4
Total des produits exceptionnels (IV)					
1 017 171,46	1 017 171,46	1 017 171,46	1 038 001,05	-20 830	-2,00
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)					
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT					
1 017 171,46	1 017 171,46	1 017 171,46	1 038 001,05	-20 830	-2,00
TOTAL GENERAL					

CHARGES D'EXPLOITATION:					
Achats de marchandises et de matières premières					
Variation de stock marchandises et matières premières					
Autres achats non stockés					
Services extérieurs					
Autres services extérieurs					
Impôts, taxes et versements assimilés					
Salaires et traitements					
Charges sociales					
Autres charges de personnel					
59 536,45	59 536,45	59 536,45	70 012,31	-10 476	-14,9
CHARGES D'EXPLOITATION:					
36 940,81	36 940,81	36 940,81	27 995,41	8 945	31,95
66 996,12	66 996,12	66 996,12	61 428,92	5 568	9,0
121 688,14	121 688,14	121 688,14	112 121,89	9 567	8,5
7 946,70	7 946,70	7 946,70	11 669,37	-3 723	-37,90
414 677,32	414 677,32	414 677,32	397 776,49	16 901	4,2
163 069,19	163 069,19	163 069,19	158 868,91	4 201	2,6
6 735,00	6 735,00	6 735,00	9 776,40	-3 041	-31,10

COMMISSAIRE AUX COMPTES
L'ABOUBI DENNIS

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/09/2005 au 31/08/2006

COMpte DE RÉSULTAT (suite)		Exercice clos le	Exercice précédent	Variation
		31/08/2006	31/08/2005	sur 12 mois
		(12 mois)	(12 mois)	(12 mois)
				%

Subventions accordées par l'association	67 097,75	21,87	68 378,35	22,87	-1 281	-1,88
Dotations aux amortissements	19 295,32	6,29	33 607,24	11,29	-14 312	-42,58
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées	1 196,62	0,38	28 055,09	9,20	-26 859	-95,73
Autres charges	965 179,62	214,64	979 690,38	323,40	-14 511	-1,48
Quote-part de résultat sur opérations communes (II)	9 713,24	3,17	10 987,35	3,63	-1 274	-11,56
CHARGES FINANCIÈRES:						
Dotations financières aux amortissements et provisions	9 713,24	3,17	10 987,35	3,63	-1 274	-11,56
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements						
Total des charges financières (III)	9 713,24	3,17	10 987,35	3,63	-1 274	-11,56
CHARGES EXCEPTIONNELLES:						
Sur opérations de gestion	1 854,30	0,52	1 230,19	0,41	624	60,73
Sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	1 854,30	0,52	1 230,19	0,41	624	60,73
Total des charges exceptionnelles (IV)	1 854,30	0,52	1 230,19	0,41	624	60,73
Participation des salariés aux résultats (V)						
Impôts sur les sociétés (VI)						
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	976 747,16	218,61	991 907,92	321,40	-15 160	-1,62
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	40 424,30	13,18	46 093,13	15,22	-5 669	-12,23
TOTAL GENERAL	1 017 171,46	331,59	1 038 001,05	342,88	-20 830	-2,00

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		PRODUITS :	CHARGES :
Bénévoles			
Prestations en nature			
Dons en nature			
TOTAL			
Mise à disposition gratuite de biens et services			
Secours en nature			
Personnel bénévole			
TOTAL			