

ASSOCIATION MAISON FAMILIALE ET RURALE DU PONT DU GARD

*LES CODES BAS
30210 CASTILLON DU GARD*

*Dossier financier de l'exercice en Euros
Période du 01/01/2006 au 31/12/2006*

Activité principale de l'entreprise :

Nous vous présentons ci-après le dossier financier qui se décompose ainsi :

- Les comptes annuels
- Le dossier de gestion
- Les autres états

**Fait à REMOULINS
Le 29/03/2007**

**CASTANEDA JOSE
EXPERT COMPTABLE**

MLA EXPERTS
5 AVENUE DE LA LIBERATION

*30700 UZES
04.66.22.17.93*

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2006

	Pages
- <i>Rapport de présentation</i>	<i>1</i>
 <u>COMPTES ANNUELS</u>	
- <i>Bilan actif-passif</i>	<i>2 et 3</i>
- <i>Compte de résultat</i>	<i>4 et 5</i>
- <i>Annexe</i>	<i>6 à 14</i>
- <i>Détail bilan</i>	<i>15 à 18</i>
- <i>Détail Compte de résultat</i>	<i>19 à 23</i>
 <u>DOSSIER DE GESTION</u>	
- <i>Soldes intermédiaires de gestion</i>	<i>24</i>
- <i>Détail soldes intermédiaires de gestion</i>	<i>25 à 29</i>
 <u>AUTRES ETATS</u>	
- <i>Etat des Emprunts</i>	<i>30</i>
- <i>Etat des Crédits-bails</i>	<i>31</i>

MLA EXPERTS

5 AVENUE DE LA LIBERATION

30700 UZES

04.66.22.17.93

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise

**ASSOCIATION MAISON FAMILIALE ET RURALE DU PONT DU G
LES CODES BAS
30210 CASTILLON DU GARD**

pour l'exercice du 01/01/2006 au 31/12/2006,

et conformément à nos accords , j'ai effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des Experts Comptables.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	2 397 264.97 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	514 181.98 Euros
- Résultat net comptable,	(70 748.44) Euros

Fait à REMOULINS
Le 12/03/2007

**CASTANEDA JOSE
EXPERT COMPTABLE**

COMPTES ANNUELS

MLA EXPERTS

5 AVENUE DE LA LIBERATION

30700 UZES

04.66.22.17.93

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2006 12			Exercice N-1 31/12/2005 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires	15 638	10 422	5 216	8 321	3 105	37.31
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	Terrains	106 504	88 536	17 968	18 739	771	4.12
	Constructions	2 498 939	611 212	1 887 727	1 963 863	76 135	3.88
	Installations techniques Matériel et outillage	40 869	36 101	4 768	4 315	453	10.49
	Autres immobilisations corporelles	320 374	202 969	117 404	98 266	19 139	19.48
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés	455		455	164	291	177.75	
Prêts							
Autres immobilisations financières	1 914		1 914	1 914			
TOTAL I	2 984 693	949 240	2 035 453	2 095 582	60 129	2.87	
Comptes de liaison							
TOTAL II							
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN COURS						
	Matières premières, approvisionnements	3 043		3 043	4 553	1 510	33.16
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	CREANCES (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés	56 966	8 020	48 946	37 566	11 380	30.29
	Autres créances	146 487		146 487	108 200	38 287	35.39
Valeurs mobilières de placement	104 544		104 544	384 096	279 551	72.78	
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	39 437		39 437	5 253	34 184	650.79	
Charges constatées d'avance (3)	19 355		19 355	14 380	4 975	34.60	
TOTAL III	369 832	8 020	361 812	554 047	192 235	34.70	
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)							
Primes de remboursement des obligations (V)							
Ecarts de conversion actif (VI)							
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	3 354 525	957 260	2 397 265	2 649 629	252 364	9.52	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2006 12	Exercice N-1 31/12/2005 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres				
	Fonds associatifs sans droit de reprise	719 521	627 546	91 976	14.66
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	731 869	731 869		
	Report à nouveau	9 521	23 202	13 681	58.96
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)	70 748	13 681	84 429	617.14
	Autres fonds associatifs				
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Apports					
Legs et donations					
Résultats sous contrôle de tiers financeurs					
Ecarts de réévaluation					
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables					
Provisions réglementées					
Droit des propriétaires					
TOTAL I	1 371 120	1 349 893	21 227	1.57	
TOTAL II					
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Comptes de liaison				
	Provisions pour risques	7 629	629	7 000	NS
	Provisions pour charges				
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement				
Fonds dédiés sur autres ressources					
TOTAL III	7 629	629	7 000	NS	
DETTES (1)	Emprunts obligataires				
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	775 632	996 488	220 855	22.16
	Emprunts et dettes financières divers	53	7	46	699.70
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	80 370	64 525	15 846	24.56
	Dettes fiscales et sociales	137 811	118 256	19 555	16.54
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		104 131	104 131	100.00
	Autres dettes	23 009	14 373	8 636	60.08
	Instruments de trésorerie				
	Produits constatés d'avance	1 640	1 327	313	23.58
TOTAL IV	1 018 515	1 299 106	280 591	21.60	
Ecarts de conversion passif (V)					
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	2 397 265	2 649 629	252 364	9.52	

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an

1 016 875 1 297 779
30 648

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2006 12	31/12/2005 12	Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de Biens et Services	514 182	455 464	58 718	12.89
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	514 182	455 464	58 718	12.89
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	948 237	879 588	68 649	7.80
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	64 497	63 009	1 488	2.36
Collectes				
Cotisations	3 366	5 165	1 799	34.83
Autres produits	1 394	339	1 055	310.77
TOTAL I	1 531 676	1 403 566	128 110	9.13
CHARGES D'EXPLOITATION (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements	30 651	29 575	1 076	3.64
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)	1 510	2 293	3 803	165.83
Autres achats et charges externes	490 316	430 386	59 930	13.92
Impôts, taxes et versements assimilés	19 771	16 121	3 650	22.64
Salaires et traitements	639 404	573 382	66 023	11.51
Charges sociales	269 271	226 048	43 223	19.12
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	118 991	95 561	23 430	24.52
Sur immobilisations : dotations aux provisions				
Sur actif circulant : dotations aux provisions	5 059	2 697	2 361	87.55
Pour risques et charges : dotations aux provisions	7 000	629	6 371	NS
Subventions accordées par l'association				
Autres charges (2)	132	1 508	1 376	91.22
TOTAL II	1 582 105	1 373 613	208 491	15.18
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	50 429	29 953	80 381	268.36
QUOTES-PARTS DE RESULTATS SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2006	12	31/12/2005	12	Euros	%
PRODUITS FINANCIERS						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés	10 393		10 745		352	3.27
Reprises sur provisions et transferts de charges			4 573		4 573	100.00
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL V	10 393		15 319		4 925	32.15
CHARGES FINANCIERES						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées	36 467		25 347		11 120	43.87
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL VI	36 467		25 347		11 120	43.87
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)	26 073		10 028		16 045	159.99
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	76 502		19 924		96 426	483.97
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	315				315	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	8 184		1 170		9 354	799.48
Reprises sur provisions et transferts de charges						
TOTAL VII	8 499		1 170		9 669	826.41
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 333		500		833	166.51
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	3 165		4 573		1 408	30.80
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
TOTAL VIII	4 498		5 073		576	11.35
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	4 001		6 243		10 245	164.09
Impôts sur les bénéfices (IX)	1 752				1 752	
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)	1 550 569		1 417 714		132 854	9.37
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)	1 621 317		1 404 034		217 283	15.48
SOLDE INTERMEDIAIRE	70 748		13 681		84 429	617.14
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	70 748		13 681		84 429	617.14

ANNEXE DU 01/01/2006 AU 31/12/2006

MLA EXPERTS

5 AVENUE DE LA LIBERATION

30700 UZES

04.66.22.17.93

ANNEXE

Exercice du 01/01/2006 au 31/12/2006

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 397 264.97 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 514 181.98 Euros et dégageant un déficit de 70 748.44- Euros .

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2006 au 31/12/2006 .

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Sur cet exercice, nous avons une utilisation du nouveau bâtiment sur 12 mois.

Les deux prêts à court terme ont été remboursés pour un montant de 150 000 euros et de 191 000 euros.

En contrepartie, un nouveau prêt, à long terme, a été souscrit d'un montant de 191 000 euros pour une période de 25 ans.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 120-1 et suivants du Plan Comptable Général 2005.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que des règlements CRC relatifs à la réécriture du plan comptable général 2005 applicables à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

ANNEXE

Exercice du 01/01/2006 au 31/12/2006

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	14 616		2 613
Terrains	103 247		3 257
Constructions sur sol propre	2 420 928		
Installations générales agencements aménagements des constructions	75 906		2 105
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	39 491		2 517
Installations générales agencements aménagements divers	18 835		
Matériel de transport	40 902		33 691
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	168 826		3 059
Emballages récupérables et divers	74 686		14 493
Immobilisations corporelles en cours	313 843		
TOTAL	3 256 664		59 122
Autres titres immobilisés	164		291
Prêts, autres immobilisations financières	1 914		
TOTAL	2 077		291
TOTAL GENERAL	3 273 357		62 027

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles		1 591	15 638	15 638
Terrains			106 504	106 504
Constructions sur sol propre			2 420 928	2 420 928
Installations générales agencements aménagements constr.			78 011	78 011
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		1 138	40 869	40 869
Installations générales agencements aménagements divers			18 835	18 835
Matériel de transport		21 215	53 378	53 378
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		4 759	167 126	167 126
Emballages récupérables et divers		8 145	81 035	81 035
Immobilisations corporelles en cours			313 843	313 843
TOTAL		35 257	3 280 529	3 280 529
Autres titres immobilisés			455	455
Prêts, autres immobilisations financières			1 914	1 914
TOTAL			2 369	2 369
TOTAL GENERAL		36 848	3 298 536	3 298 536

ANNEXE

Exercice du 01/01/2006 au 31/12/2006

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	6 295	4 523	395	10 422
Terrains	84 507	4 029		88 536
Constructions sur sol propre	483 467	70 422		553 888
Installations générales agencements aménagements constr.	49 505	7 819		57 323
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	35 175	2 064	1 138	36 101
Installations générales agencements aménagements divers	9 604	3 767		13 371
Matériel de transport	25 231	9 148	20 752	13 627
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	109 720	12 582	3 252	119 050
Emballages récupérables et divers	60 427	4 639	8 145	56 921
TOTAL	857 637	114 468	33 288	938 818
TOTAL GENERAL	863 932	118 991	33 683	949 240

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	4 523				
Terrains	4 029				
Constructions sur sol propre	70 422				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	7 819				
Instal.techniques matériel outillage indus.	2 064				
Instal.générales agenc.aménag.divers	3 767				
Matériel de transport	9 148				
Matériel de bureau informatique mobilier	12 582				
Emballages récupérables et divers	4 639				
TOTAL	114 468				
TOTAL GENERAL	118 991				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2006 au 31/12/2006

Tableau des variations des fonds associatifs

Nature des provisions et des réserves	Montant début d'exercice	Affectation résultats et retraitement	Dotation exercice	Reprise exercice	Montant fin exercice
Fonds propres					
Fonds associatifs sans droit de reprise	627 546		91 976		719 521
Réserves :					
Autres réserves	731 869				731 869
Report à nouveau	23 202	13 681	36 882	36 883	9 521
RESULTAT DE L'EXERCICE	13 681	13 681		70 748	70 748
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise : Provisions réglementées					
TOTAL I	1 349 893		128 858	107 631	1 371 120

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges	629	7 000			7 629
TOTAL	629	7 000			7 629

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	4 933	5 059	1 971		8 020
TOTAL	4 933	5 059	1 971		8 020
TOTAL GENERAL	5 562	12 059	1 971		15 650
Dont dotations et reprises d'exploitation		12 059	1 971		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2006 au 31/12/2006

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	1 914	1 914	
Clients douteux ou litigieux	8 070	8 070	
Autres créances clients	48 896	48 896	
Personnel et comptes rattachés	629	629	
Divers état et autres collectivités publiques	116 969	116 969	
Débiteurs divers	28 889	28 889	
Charges constatées d'avance	19 355	19 355	
TOTAL	224 722	224 722	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	775 562	38 085	169 918	567 559
Emprunts et dettes financières divers	53	53		
Fournisseurs et comptes rattachés	80 370	80 370		
Personnel et comptes rattachés	15 275	15 275		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	65 872	65 872		
Autres impôts taxes et assimilés	56 664	56 664		
Autres dettes	23 009	23 009		
Produits constatés d'avance	1 640	1 640		
TOTAL	1 018 445	280 968	169 918	567 559
Emprunts souscrits en cours d'exercice	191 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	374 782			

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	linéaire	10 à 50 ans
Installations techniques	linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	linéaire	3 à 10 ans
Matériel de transport	linéaire	1 à 5 ans
Matériel de bureau	linéaire	1 à 5 ans
Mobilier	linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des matières et marchandises

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2006 au 31/12/2006

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée au fifo.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances usagers et comptes rattachés	2 400
Autres créances	145 538
Total	147 938

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	70
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	30 981
Dettes fiscales et sociales	32 313
Autres dettes	3 542
Total	66 907

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	19 355
Total	19 355
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	1 640
Total	1 640

Subventions d'équipement

Néant

ANNEXE

Exercice du 01/01/2006 au 31/12/2006

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT**Rémunération des dirigeants**

Les salaires versés aux 3 personnels les mieux rémunérés s'élèvent à 100 559 euros.

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS**Dettes garanties par des sûretés réelles**

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	775 562
Total	775 562

Engagements financiers**Engagements donnés**

Autres engagements donnés :		331 009
crédit bail	22 000	
Emprunt frais financiers	309 009	
Total (1)		331 009
Dont engagements assortis de sûretés réelles		309 009

Engagements reçus

ANNEXE

Exercice du 01/01/2006 au 31/12/2006

Crédit bail

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				6 974	6 974
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs				3 363	3 363
- dotations de l'exercice				1 743	1 743
Total				5 106	5 106
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs				8 161	8 161
- exercice				7 668	7 668
Total				15 829	15 829
Redevances restant à payer					
- à un an au plus				7 685	7 685
- entre 1 et 5 ans				14 316	14 316
Total				22 000	22 000
Valeur résiduelle					
- entre 1 et 5 ans				359	359
Total				359	359

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES**Produits et charges exceptionnels**

(Arrêté du 27 avril 1982)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- produits sur exercice antérieur	315	77400000
- produits sur cession d'éléments d'actif	8 184	77520000
Total	8 499	
Charges exceptionnelles		
- pénalités et amendes	125	67120000
- charges sur exercice antérieur	1 208	67200000
- valeur comptable des actif cédés	1 969	67520000
Total	3 302	

Transferts de charges

(Arrêté du 27 avril 1982)

Nature	Montant
divers, remb assurance	17 907
cnasea	21 920
remboursement des indemnités journalières	6 403
remboursement des formations	20 842
Total	67 072

ANNEXE

Exercice du 01/01/2006 au 31/12/2006

Inventaire du portefeuille de valeurs mobilières

Désignation	Date d'achat	Prix d'achat	Cours au 31/12/2006	Plus ou moins value latente
capitop trésorerie		104 544	104 544	
TOTAL		104 544	104 544	

18 sicav capitop

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	6
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	6
Permanence ou changement de méthodes	6
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	7
Etat des amortissements	8
Tableau de variation des fonds associatifs	9
Etat des provisions	9
Etat des échéances des créances et des dettes	10
Evaluation des immobilisations corporelles	10
Evaluation des amortissements	10
Evaluation des matières et marchandises	10
Evaluation des créances et des dettes	11
Dépréciation des créances	11
Evaluation des valeurs mobilières de placement	11
Produits à recevoir	11
Charges à payer	11
Charges et produits constatés d'avance	11
Subventions d'équipement	11
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Rémunération des dirigeants	12
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Dettes garanties par des sûretés réelles	12
Montant des engagements financiers	12
Informations en matière de crédit bail	13
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Produits et charges exceptionnels	13
Transferts de charges	13
Valeurs mobilières	14

NA = Non Applicable NS = Non significative

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2006 12	31/12/2005 12	Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES	5 216	8 321	3 105	37.31
20510000 LOGICIELS	9 505	8 482	1 023	12.06
20520000 LOGICIEL A VOCATION PEDAGOGIQU	6 133	6 133		
28051000 DOT AMORTISSEMENT LOGICIEL	6 157	3 517	2 641	75.09
28052000 DOT AMORT LOGICIEL PEDAGOGIQUE	4 265	2 778	1 487	53.53
TERRAINS	17 968	18 739	771	4.12
21100000 TERRAINS	10 313	10 313		
21200000 AGENCEMENT TERRAIN	96 190	92 933	3 257	3.50
28120000 AMORT AGENC TERRAIN	88 536	84 507	4 029	4.77
CONSTRUCTIONS	1 887 727	1 963 863	76 135	3.88
21310000 CONSTRUCTIONS	671 016	671 016		
21320000 BATIMENT N°2	1 749 913	1 749 913		
21350000 INSTALL AGENC CONSTRUC	73 317	73 317		
21351000 AGENC CONSTRUCT BATIMENT 2	4 694	2 589	2 105	81.30
28131000 AMORT CONSTRUCTIONS	476 517	464 084	12 433	2.68
28132000 AMORT. BATIMENT 2	77 371	19 383	57 989	299.18
28135000 AMORT AGENCEM CONSTRUC	56 884	49 417	7 468	15.11
28135100 AMORT AGENC BATIMENT 2	439	88	351	399.25
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	4 768	4 315	453	10.49
21510000 MATERIEL ET OUTILLAGE PEDAGOGI	40 869	39 491	1 378	3.49
28151000 AMORT MATERIEL OUTILLAGE PEDAG	36 101	35 175	925	2.63
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	117 404	98 266	19 139	19.48
21810000 INSTALLA AGENCEMENT DIVERS	18 835	18 835		
21820000 Matériel de transport	53 378	40 902	12 477	30.50
21830000 Matériel de bureau et matériel	58 895	61 261	2 366	3.86
21841000 MOBIL ENSEIGNEMENT	36 178	36 178		
21842000 MOBILIER INTERNAT	72 053	71 387	666	0.93
21852000 MAT OUTILL INTERNAT	51 146	53 626	2 481	4.63
21853000 MATERIEL DIVERS	29 889	21 060	8 829	41.93
28181000 AMORT AGENCEMENT INSTALLATION	13 371	9 604	3 767	39.22
28182000 AMORT MATERIEL TRANSPORT	13 627	25 231	11 604	45.99
28183000 AMORT MAT BUREAU	42 102	36 338	5 764	15.86
28184100 AMORT MOB ENSEIGNEM	20 876	18 876	2 000	10.60
28184200 AMORT MOB INTERNAT	56 072	54 506	1 566	2.87
28185200 AMORT MAT OUT INTERNAT	41 903	48 870	6 967	14.26
28185300 AMORT MATERIEL DIVERS	15 018	11 558	3 460	29.94
AUTRES TITRES IMMOBILISES	455	164	291	177.75
27280000 AUTRES TITRES	455	164	291	177.75
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 914	1 914		
27550000 CAUTIONS VERSEES	1 914	1 914		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	2 035 453	2 095 582	60 129	2.87
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS	3 043	4 553	1 510	33.16
32210000 STOCK COMBUSTIBLES	1 867	2 327	460	19.78
32220000 STOCKS PRODUITS D'ENTRETIEN	218	414	197	47.49
32250000 STOCKS FOURNITURES DE BUREAU	958	1 811	852	47.07

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2006	12	31/12/2005	12	Euros	%
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	48 946		37 566		11 380	30.29
41100000 ELEVES CPTE COLLECTIF	46 496		37 566		8 930	23.77
41600000 ELEVES COMPTES DOUTEUX	8 070		4 933		3 138	63.61
41810000 ELEVES FACTURES A ETABLIR	2 400				2 400	
49100000 PROV DEPRECIATION DES ELEVES	8 020		4 933		3 088	62.60
AUTRES CREANCES	146 487		108 200		38 287	35.39
40100000 FOURNISSEURS	244		5 216		4 972	95.33
42108000 REMUNERAT PERS AOUT	629		629			
42109000 REMUNERAT PERS SEPTEMB			49		49	100.00
44100000 SUBVENTIONS D ETAT	116 969		87 127		29 842	34.25
46720000 ACTIVITE LOTO			55		55	100.00
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	28 569		15 123		13 446	88.91
47100000 COMPTE D'ATTENTE	76				76	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	104 544		384 096		279 551	72.78
50810000 SICAV AMPLIA	104 544		384 096		279 551	72.78
DISPONIBILITES	39 437		5 253		34 184	650.79
51210000 CREDIT AGRICOLE	30 233				30 233	
51210020 CREDIT AGRICOLE 210	1 364		1 335		29	2.19
51211000 CREDIT AGRICOLE 002	566		568		1	0.25
51212000 CRCA 003 VOYAGE SUEDE	4 759				4 759	
53000000 CAISSE	1 026		656		370	56.42
53400000 CAISSE 10 MACHINE CAFE	66		349		283	81.02
53500000 CAISSE EN £	12		12			
53600000 CAISSE ACTIVITES VOYAGE	64				64	
58100000 CHEQUES A ENCAISSER	1 346		2 333		987	42.31
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	19 355		14 380		4 975	34.60
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	19 355		14 380		4 975	34.60
TOTAL ACTIF CIRCULANT	361 812		554 047		192 235	34.70
TOTAL GENERAL	2 397 265		2 649 629		252 364	9.52

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2006 12	31/12/2005 12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	719 521	627 546	91 976	14.66
10230000 SUBV INVEST NON RENOUV	719 521	627 546	91 976	14.66
AUTRES RESERVES	731 869	731 869		
10610000 RESERVES	731 869	731 869		
REPORT A NOUVEAU	9 521	23 202	13 681	58.96
11000000 REPORT A NOUVEAU	9 521	23 202	13 681	58.96
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	70 748	13 681	84 429	617.14
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	1 371 120	1 349 893	21 227	1.57
PROVISIONS POUR RISQUES	7 629	629	7 000	NS
15100000 PROV POUR RISQUES ET CHARGES	7 629	629	7 000	NS
TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES	7 629	629	7 000	NS
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	775 632	996 488	220 855	22.16
16410000 PRET 556308016PR 641 000 E	585 939	618 344	32 404	5.24
16420000 PRET 625611014PR		150 000	150 000	100.00
16430000 PRET G007F3012P 191 000 E		191 000	191 000	100.00
16440000 PRET G0291T010PR	189 623		189 623	
16884000 INTERET COURUS SUR EMPRUNTS	70	6 495	6 425	98.92
51210000 CREDIT AGRICOLE		30 648	30 648	100.00
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	53	7	46	699.70
42600000 DEBOURS SALARIES	53	7	46	699.70
DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	80 370	64 525	15 846	24.56
40100000 FOURNISSEURS	49 389	38 687	10 702	27.66
40810000 FOURNISSEURS FNP	30 981	25 838	5 144	19.91
DETTE FISCALES ET SOCIALES	137 811	118 256	19 555	16.54
42101000 REMUNERAT PERS JANVIER	165		165	
42111000 REMUNERAT PERS NOVEMBRE		158	158	100.00
42820000 CONGES A PAYER	14 425	13 642	783	5.74
42860000 PERSONNEL AUTRES REMUN A PAYER	685		685	
43100000 MSA	30 570	28 575	1 995	6.98
43700000 AGRR	29 022	25 017	4 004	16.01
43820000 CHARGES SUR CONGES A PAYER	6 060	5 457	603	11.05
43860000 PERSONNEL AUTRES CHG A PAYER	220		220	
44310000 BOURSES ELEVES	45 741	33 337	12 404	37.21
44400000 ETAT IMPOTS SUR LES BENEFICES		1 752	1 752	100.00
44860200 CAP/TAXE FAFOFR	10 923	10 318	605	5.87
DETTE SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES		104 131	104 131	100.00
40400000 FOURNISSEURS D'IMMOBILISATION		104 131	104 131	100.00
AUTRES DETTES	23 009	14 373	8 636	60.08
41100000 ELEVES CPTE COLLECTIF	19 467	11 280	8 187	72.58
41810000 ELEVES FACTURES A ETABLIR		1 900	1 900	100.00
46710000 DEBIT CREDIT DIVERS		35	35	100.00
46860000 CHARGES A PAYER	3 542	1 158	2 384	205.87

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2006	12	31/12/2005	12	Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	514	182	455	464	58	12.89
70618000 INSCRIPTIONS	14	917	14	572	345	2.37
70623000 PENSION POUR FORMAT APPRENTISS	12	581	3	665	8 915	243.23
70625000 PENSIONS FORMATIONS INITIALES	316	002	303	960	12 042	3.96
70626000 PENSION BTS FORMATION CONTINUE		860			860	
70641000 CONVENTION FORM CONTINUE	15	022	12	014	3 008	25.03
70642000 FORMATION CONTINUE AUTRE CONVE	28	071	13	820	14 251	103.12
70650000 AUTRES PRESTATIONS SERVICES	1	280			1 280	
70651000 AUTRES PRESTAT SERVICES -USAGE			1	805	1 805	100.00
70652100 REPAS DE PASSAGE	3	151	1	677	1 474	87.88
70652300 AUTRES SERVICES			1	200	1 200	100.00
70813000 REPAS DU PERSONNEL		926	1	625	699	43.02
70813100 RECETTES DIVERSES				150	150	100.00
70830000 LOCATIONS MOBILIERES		244			244	
70831000 LOCATION INTERSOC	58	528	65	206	6 678	10.24
70832000 LOCATIONS DIVERSES	56	199	32	964	23 236	70.49
70840000 MISE DISPOSIT PERSONNEL		388			388	
70870000 CESSION FOURNITURES		45		42	3	7.14
70880000 AUTRES PRODUITS ACTIV ANNEXES	4	148		685	3 462	505.14
70881000 RECETTES POINT PHONE		36		55	18	33.33
70882000 RECETTES MACHINE A CAFE	1	784	2	025	240	11.88
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	514	182	455	464	58	12.89
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	948	237	879	588	68	7.80
74181000 SUBV FONCT MINIST AGRIC	795	218	775	710	19 508	2.51
74421000 SUBV FONCT CONSEIL REGIONAL	76	409	47	906	28 503	59.50
74421200 REMBS VISITES ENTREPRISES BTS		538		435	103	23.60
74422000 SUBV RESTAURATION CONS REGIONA	4	433	1	264	3 169	250.77
74428000 SUBV DIVERS CONSEIL REGIONAL		270			270	
74430000 SUBVENT CONSEIL GENERAL		708	1	042	334	32.05
74460000 SUBVENTION AIDE A L EMPLOI	4	803			4 803	
74480000 SUBV AUTR ORGANISM PUBLICS MSA	4	798		492	4 305	874.23
74483000 ONILAIT..				698	698	100.00
74811000 TAXE APPRENTISSAGE	35	794	23	436	12 358	52.73
74812000 TAXE D APPRENTISSAGE CFA	25	267	30	001	4 734	15.78
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	64	497	63	009	1 488	2.36
78174000 REPRISE SUR PROV CREANCES	1	971	1	778	193	10.87
79100000 Transfert de charges d'exploit	15	194	16	514	1 320	8.00
79110000 CNASEA CES	11	481	10	396	1 085	10.43
79130000 CNASEA C EMPLOI JEUNE	10	439	15	925	5 485	34.44
79140000 MSA RBS INDEMNITES MALADIES	5	759	6	107	348	5.71
79150000 AGRR RBS INDEMNITES JOURNALIER		644	2	687	2 043	76.03
79160000 GDFPE RBS	19	010	9	603	9 407	97.95
COTISATIONS	3	366	5	165	1 799	34.83
75600000 COTISATIONS DES MEMBRES	3	366	5	165	1 799	34.83
AUTRES PRODUITS	1	394	339		1 055	310.77
75800000 Produits divers de gestion cou	1	394	339		1 055	310.77
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	1 531	676	1 403	566	128 110	9.13

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2006	12	31/12/2005	12	Euros	%
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	30 651		29 575		1 076	3.64
6011200 ACHATS POUR MACHINE A CAFE	530		445		84	18.96
6012000 ALIMENTATION CUISINE	38				38	
60221000 GAZ ACHATS STOCKES COMBUSTIBLE	19 940		16 829		3 110	18.48
60222000 PRODUITS D'ENTRETIEN	2 220		3 021		801	26.51
60223000 FOURNITURES D'ATELIER TP CUISI	786		1 573		787	50.03
60225000 FOURNITURES DE BUREAU	2 711		2 571		140	5.45
60226000 FOURNITURES SCOLAIRES	4 426		5 136		710	13.82
VARIATION DE STOCK (MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISION.)	1 510		2 293		3 803	165.83
60322100 VARIATION STOCKS COMBUSTIBLES	460		855		1 315	153.86
60322200 VARIATION DE STOCKS PRODUITS D	197		42		154	363.54
60322500 VARIATION STOCKS FOURNIT BUREA	852		1 481		2 333	157.56
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	490 316		430 386		59 930	13.92
60422000 ACHATS REPAS SOUS-TRAITANCE	161 141		144 765		16 376	11.31
60611000 ELECTRICITE	8 855		9 766		911	9.33
60612000 EAU	12 450		6 330		6 120	96.67
60614000 CARBURANTS	4 184		3 157		1 027	32.51
60630000 PTIT OUTIL EQUIP DIVER	6 930		7 454		524	7.03
60632000 PTIT EQUIP HEBERGEMENT	1 268		935		333	35.62
60670000 FOURN PTIT MATERIEL PEDAGO	884		1 387		504	36.30
60681000 AUTRES FOURNITURES PHARMACIE	527		248		279	112.76
61250000 CREDIT BAIL PHOTOC MINOLTA BNP	2 176		2 200		24	1.10
61251000 CREDIT BAIL PHOTOC REX ROTARY	5 486		4 786		701	14.64
61320000 LOCATION IMMOBILIERE	1 635		540		1 095	202.78
61520000 ENT REPAR BIENS IMMOB	11 902		3 905		7 998	204.81
61550000 ENT REPAR BIENS MOBIL	7 645		4 339		3 306	76.21
61560000 MAINTENANCE	12 199		9 365		2 834	30.26
61570000 ENTRET REPARAT MATERIEL TRANSP	2 459		1 533		927	60.45
61610000 ASSURANCES RC GENERALE	854		2 435		1 581	64.94
61620000 ASSURANCES DES IMMEUBLES	10 167		8 238		1 929	23.41
61630000 ASSURANCE DES VEHICULES	2 087		1 951		135	6.93
61660000 MSA ASS ACC TRAV ELEVE	9 105		7 262		1 843	25.38
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	1 234		949		285	30.04
61830000 DOCUMENTATION TECHNIQUE	837		1 270		432	34.05
62140000 PERSONNEL DETACHE OU PRETE	8 710		6 500		2 210	34.01
62268000 HONORAIRES ADMINISTRAT	7 762		8 787		1 025	11.67
62270000 FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX	21 406		6 212		15 193	244.58
62310000 ANNONCES ET INSERTION	1 004				1 004	
62330000 MANIFESTATIONS ET EXPOSITIONS(165		387		222	57.41
62340000 FRAIS DE COMMUNICATION (pellic	154		3 449		3 294	95.53
62360000 CATALOGUES ET IMPRIMES	2 910		3 380		470	13.91
62380000 POUBOIRES, DONTS (cadeaux, fleu	7 053		1 750		5 303	303.08
62461000 REMBS TRANSPORT APPREN	4 433		1 334		3 099	232.36
62463000 TRANSPORTS ELEVES VOYAGES BTA2	11 459		2 659		8 800	330.97
62463100 TRANSPORTS ELEVES VOY 4E	2 339		1 183		1 155	97.64
62463200 TRANSPORTS ELEVES VOY 3E	1 180		3 384		2 204	65.13
62463300 TRANSPORTS ELEVES VOY 2NDE			2 434		2 434	100.00
62463400 TRANSPORTS ELEVES VOY BEPA	1 200		2 462		1 262	51.26
62463500 TRANSPORTS ELEVES VOY BEPA	1 585		2 250		665	29.57
62463600 TRANSPORTS ELEVES VOY BTA1	1 785		18		1 767	NS
62464000 TRANSPORTS ELEVES (visites-sor	1 440		2 583		1 143	44.25
62464100 TRANSPORT ELEVES BTS	599		126		472	374.74
62464200 TRANSPORTS ELEVES SORTIES 4E	1 220		2 133		913	42.80

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2006	12	31/12/2005	12	Euros	%
62464300 TRANSPORTS ELEVES SORTIES 3E	1 350		1 330		20	1.50
62464400 TRANSPORTS ELEVES SORTIES 2NDE	1 514		1 625		111	6.81
62464500 TRANSPORTS ELEVES SORTIES BEPA	1 730		720		1 010	140.28
62464600 TRANSPORTS ELEVES SORTIES BEPA	600		450		150	33.33
62464700 TRANSPORTS ELEVES SORTIES BTA1	610		887		277	31.24
62464800 TRANSPORTS ELEVES SORTIES BTA2	514		1 110		596	53.69
62511000 DEPLACEMENTS PERSONNEL	13 324		8 117		5 208	64.16
62512000 DEPLACEMENTS DES ADMINISTRAT			250		250	100.00
62513000 TRANSPORT DIVERS	2 074		1 965		109	5.53
62520000 DEPLACEMENT MEMBRES JURY	546		254		291	114.54
62560000 MISSIONS	1 579		3 075		1 496	48.64
62562000 MISSION FORMATIONS	4 111		1 939		2 172	111.98
62570000 RECEPTIONS	3 833		4 459		626	14.04
62610000 AFFRANCHISSEMENT	6 630		5 548		1 082	19.50
62620000 TELEPHONE ET TELECOPIE	8 642		8 600		42	0.49
62621000 TELEPHONE INTERSOC			315		315	100.00
62622000 INTERNET WANADOO	442		407		35	8.67
62740000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	1 969		3 002		1 033	34.41
62810000 CONCOURS DIVERS	199		595		396	66.54
62812000 COTISATIONS UN MFREO	12 063		11 111		952	8.57
62813000 COTISATIONS FR MFREO	18 494		17 659		835	4.73
62814000 COTISATIONS FD MFREO	21 136		20 182		954	4.73
62821000 FORMATION DU PERSONNEL	18 799		20 006		1 207	6.03
62822000 DEPLAC POUR FORMATIONS PERSONN			904		904	100.00
62850000 HEBERG EXTERIEUR ELEVES			99		99	100.00
62851000 HEBERGEMENT EXT ELEVES 4E	3 077		7 200		4 124	57.27
62852000 HEBERGEMENT EXTERIEUR ELEVES	1 445		3 375		1 930	57.19
62853000 HEBERGEMENT EXT ELEVES 2NDE			1 785		1 785	100.00
62855000 HEBERGEMENT EXT ELEVES BEPA 1	2 482		1 639		843	51.46
62856000 HEBERGEMENT EXT ELEVES BEPA 2	2 890		4 760		1 870	39.29
62857000 HEBERG EXT ELEVES BTA 1	700				700	
62858000 HEBERG EXT ELEVES BTA2	5 400				5 400	
62860100 RESTAURATION EXTERIEUR ELEVES	123				123	
62861000 RESTAURATION EXTERIEURE ELEVES			17		17	100.00
62862000 RESTAURAT EXTERIEURE ELEVES 3E			470		470	100.00
62864000 RESTAURATION EXT ELEVES BEPA1	262		909		648	71.21
62867000 RESTAU EXT ELEVES BTA2	1 907				1 907	
62868000 RESTAURATION EXT ELEVES BTS	180		204		24	11.76
62880000 AUTRES CHARGES DIVERSES	625		5 725		5 100	89.08
62881000 AUTRES CHARGES DIV SORTIES ELE	2 599		962		1 637	170.17
62882000 AUTRES CHARGES DIV ANIMATION	1 603		4 349		2 747	63.15
62883000 AUTRES CHARGES DIV SORTIES 3E	1 264		4 291		3 027	70.54
62884000 AUTRES CHARGES DIV SORTIES 2ND	824		1 273		449	35.28
62885000 AUTRES CHARGES DIV SORTIES BEP	1 222		856		366	42.79
62886000 AUTRES CHARGES DIV SORTIES BEP	344		1 841		1 497	81.33
62887000 AUTRES CHARGES DIV SORTIES BTA	1 037		436		601	137.84
62888000 AUTRES CHARGES DIV SORTIES BTA	1 746		1 814		68	3.76
62889000 AUTRES CHARGES DIV SORTIES BTS			25		25	100.00
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	19 771		16 121		3 650	22.64
63330000 PARTICIP FORMAT CONTINUE GDFPE	10 923		10 346		577	5.58
63512000 TAXE FONCIERE	1 109		860		249	28.95
63513000 IMPOTS LOCAUX ORD MEN +SEJOUR	4 839		4 873		34	0.69
63540000 DROITS ENREGIST ET DE TIMBRES	2 900		42		2 858	NS

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2006	12	31/12/2005	12	Euros	%
SALAIRES ET TRAITEMENTS	639 404		573 382		66 023	11.51
64111000 REMUNERAT PERS ENSEIGN & EDUCA	500 948		448 740		52 208	11.63
64113000 REMUNERAT PERS ADMINTI	62 211		56 423		5 787	10.26
64114000 REMUNERAT PERS SERVICE	31 468		25 972		5 496	21.16
64115000 REMUNERATION PERS DIRECTION	43 058		41 208		1 849	4.49
64120000 PROVISIONS POUR CONGES PAYES	783		823		40	4.86
64140000 INDEMNITES & AVANTAGES DIVERS	937		215		723	336.16
CHARGES SOCIALES	269 271		226 048		43 223	19.12
64510000 Cotisations MSA PERSONNEL	203 449		170 436		33 013	19.37
64520000 CHARGES AGRR	64 999		58 417		6 582	11.27
64581000 CHARG SOC / SALAIRES A PAYER	220				220	
64590000 CHARGES SOCIALES S/CONGES A PA	603		77		526	683.12
64800000 AUTRES CHARGES DU PERSONNEL			2 882		2 882	100.00
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	118 991		95 561		23 430	24.52
68112000 DOT AUX AMORT. CORPORELS	118 991		95 561		23 430	24.52
DOTATIONS AUX PROVISIONS SUR ACTIF CIRCULANT	5 059		2 697		2 361	87.55
68174000 DAP DEPRECIATION CREANCES	5 059		2 697		2 361	87.55
DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	7 000		629		6 371	NS
68150000 DOT / PROV POUR RISQUES ET CHG	7 000		629		6 371	NS
AUTRES CHARGES	132		1 508		1 376	91.22
65410000 PERTE SUR CREANCES IRRECOURV	120		1 382		1 263	91.35
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION	13		126		113	89.75
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	1 582 105		1 373 613		208 491	15.18
RESULTAT D'EXPLOITATION	50 429		29 953		80 381	268.36
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	10 393		10 745		352	3.27
76400000 REVENUS DES VMP ET LIVERTS	9 837		9 643		195	2.02
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	556		1 102		546	49.55
REPRISES SUR PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES			4 573		4 573	100.00
78650000 RAP SUR PROV FINANCIERE			4 573		4 573	100.00
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	10 393		15 319		4 925	32.15
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	36 467		25 347		11 120	43.87
66110000 INTERETS DES EMPRUNTS	36 387		25 223		11 165	44.26
66160000 INTERETS BANCAIRES AGIOS	70		124		54	43.53
66800000 AUTRES CHARGES FINANCIERES	9				9	
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	36 467		25 347		11 120	43.87
RESULTAT FINANCIER	26 073		10 028		16 045	159.99
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	76 502		19 924		96 426	483.97

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2006	12	31/12/2005	12	Euros	%
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION		315			315	
77400000 PROD EXCEP EX ANTERIEU		315			315	
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL		8 184		1 170	9 354	799.48
77520000 PROD CESSION IMMOB COR		8 184		1 170	9 354	799.48
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS		8 499		1 170	9 669	826.41
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION		1 333		500	833	166.51
67120000 PENALITES AMENDES FISC ET PENA		125			125	
67200000 CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEU		1 208		500	708	141.51
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL		3 165		4 573	1 408	30.80
67500000 VALEUR ELT ACTIF CEDES		3 165		4 573	1 408	30.80
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES		4 498		5 073	576	11.35
RESULTAT EXCEPTIONNEL		4 001		6 243	10 245	164.09
IMPOTS SUR LES BENEFICES		1 752			1 752	
69500000 Impôts sur les bénéfices		1 752			1 752	
TOTAL PRODUITS		1 550 569		1 417 714	132 854	9.37
TOTAL DES CHARGES		1 621 317		1 404 034	217 283	15.48
SOLDE INTERMEDIAIRE		70 748		13 681	84 429	617.14
EXCEDENTS OU DEFICITS		70 748		13 681	84 429	617.14

DOSSIER DE GESTION

MLA EXPERTS
5 AVENUE DE LA LIBERATION

30700 UZES
04.66.22.17.93

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2006	12	31/12/2005	12	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION	514 182	100.00	455 464	100.00	58 718	12.89
+ Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des marchandises vendues						
MARGE COMMERCIALE						
+ Production vendue	514 182	100.00	455 464	100.00	58 718	12.89
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	514 182	100.00	455 464	100.00	58 718	12.89
- Matières premières, approvisionnements consommés	32 160	6.25	27 282	5.99	4 879	17.88
- Sous traitance directe	161 141	31.34	144 765	31.78	16 376	11.31
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	320 880	62.41	283 418	62.23	37 463	13.22
MARGE BRUTE GLOBALE	320 880	62.41	283 418	62.23	37 463	13.22
- Autres achats + charges externes	329 174	64.02	285 621	62.71	43 553	15.25
VALEUR AJOUTEE	8 294	1.61	2 203	0.48	6 091	276.43
+ Subventions d'exploitation	948 237	184.42	879 588	193.12	68 649	7.80
- Impôts, taxes et versements assimilés	19 771	3.85	16 121	3.54	3 650	22.64
- Salaires du personnel	639 404	124.35	573 382	125.89	66 023	11.51
- Charges sociales du personnel	269 271	52.37	226 048	49.63	43 223	19.12
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	11 496	2.24	61 834	13.58	50 338	81.41
+ Autres produits de gestion courante	4 760	0.93	5 504	1.21	744	13.52
- Autres charges de gestion courante	132	0.03	1 508	0.33	1 376	91.22
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	64 497	12.54	63 009	13.83	1 488	2.36
- Dotations aux amortissements	118 991	23.14	95 561	20.98	23 430	24.52
- Dotations aux provisions	12 059	2.35	3 327	0.73	8 732	262.50
RESULTAT D'EXPLOITATION	50 429	9.81	29 953	6.58	80 381	268.36
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers	10 393	2.02	15 319	3.36	4 925	32.15
- Charges financières	36 467	7.09	25 347	5.57	11 120	43.87
RESULTAT COURANT	76 502	14.88	19 924	4.37	96 426	483.97
+ Produits exceptionnels	8 499	1.65	1 170	0.26	9 669	826.41
- Charges exceptionnelles	4 498	0.87	5 073	1.11	576	11.35
RESULTAT EXCEPTIONNEL	4 001	0.78	6 243	1.37	10 245	164.09
- Impôt sur les bénéfices	1 752	0.34			1 752	
- Participation des salariés						
RESULTAT NET	70 748	13.76	13 681	3.00	84 429	617.14

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2006	12	31/12/2005	12	Euros	%
		% CA		% CA		
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION	514 182	100.00	455 464	100.00	58 718	12.89
PRODUCTION VENDUE	514 182	100.00	455 464	100.00	58 718	12.89
70618000 INSCRIPTIONS	14 917	2.90	14 572	3.20	345	2.37
70623000 PENSION POUR FORMAT APPRENTISS	12 581	2.45	3 665	0.80	8 915	243.23
70625000 PENSIONS FORMATIONS INITIALES	316 002	61.46	303 960	66.74	12 042	3.96
70626000 PENSION BTS FORMATION CONTINUE	860	0.17			860	
70641000 CONVENTION FORM CONTINUE	15 022	2.92	12 014	2.64	3 008	25.03
70642000 FORMATION CONTINUE AUTRE CONVE	28 071	5.46	13 820	3.03	14 251	103.12
70650000 AUTRES PRESTATIONS SERVICES	1 280	0.25			1 280	
70651000 AUTRES PRESTAT SERVICES -USAGE			1 805	0.40	1 805	100.00
70652100 REPAS DE PASSAGE	3 151	0.61	1 677	0.37	1 474	87.88
70652300 AUTRES SERVICES			1 200	0.26	1 200	100.00
70813000 REPAS DU PERSONNEL	926	0.18	1 625	0.36	699	43.02
70813100 RECETTES DIVERSES			150	0.03	150	100.00
70830000 LOCATIONS MOBILIERES	244	0.05			244	
70831000 LOCATION INTERSOC	58 528	11.38	65 206	14.32	6 678	10.24
70832000 LOCATIONS DIVERSES	56 199	10.93	32 964	7.24	23 236	70.49
70840000 MISE DISPOSIT PERSONNEL	388	0.08			388	
70870000 CESSION FOURNITURES	45	0.01	42	0.01	3	7.14
70880000 AUTRES PRODUITS ACTIV ANNEXES	4 148	0.81	685	0.15	3 462	505.14
70881000 RECETTES POINT PHONE	36	0.01	55	0.01	18	33.33
70882000 RECETTES MACHINE A CAFE	1 784	0.35	2 025	0.44	240	11.88
PRODUCTION DE L'EXERCICE	514 182	100.00	455 464	100.00	58 718	12.89
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS CONSOMMES	32 160	6.25	27 282	5.99	4 879	17.88
60111200 ACHATS POUR MACHINE A CAFE	530	0.10	445	0.10	84	18.96
60120000 ALIMENTATION CUISINE	38	0.01			38	
60221000 GAZ ACHATS STOCKES COMBUSTIBLE	19 940	3.88	16 829	3.69	3 110	18.48
60222000 PRODUITS D'ENTRETIEN	2 220	0.43	3 021	0.66	801	26.51
60223000 FOURNITURES D'ATELIER TP CUISI	786	0.15	1 573	0.35	787	50.03
60225000 FOURNITURES DE BUREAU	2 711	0.53	2 571	0.56	140	5.45
60226000 FOURNITURES SCOLAIRES	4 426	0.86	5 136	1.13	710	13.82
60322100 VARIATION STOCKS COMBUSTIBLES	460	0.09	855	0.19	1 315	153.86
60322200 VARIATION DE STOCKS PRODUITS D	197	0.04	42	0.01	154	363.54
60322500 VARIATION STOCKS FOURNIT BUREA	852	0.17	1 481	0.33	2 333	157.56
SOUS TRAITANCE DIRECTE	161 141	31.34	144 765	31.78	16 376	11.31
60422000 ACHATS REPAS SOUS-TRAITANCE	161 141	31.34	144 765	31.78	16 376	11.31
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	320 880	62.41	283 418	62.23	37 463	13.22
MARGE BRUTE GLOBALE	320 880	62.41	283 418	62.23	37 463	13.22
AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES	329 174	64.02	285 621	62.71	43 553	15.25
60611000 ELECTRICITE	8 855	1.72	9 766	2.14	911	9.33
60612000 EAU	12 450	2.42	6 330	1.39	6 120	96.67
60614000 CARBURANTS	4 184	0.81	3 157	0.69	1 027	32.51
60630000 PTIT OUTIL EQUIP DIVER	6 930	1.35	7 454	1.64	524	7.03
60632000 PTIT EQUIP HEBERGEMENT	1 268	0.25	935	0.21	333	35.62
60670000 FOURN PTIT MATERIEL PEDAGO	884	0.17	1 387	0.30	504	36.30
60681000 AUTRES FOURNITURES PHARMACIE	527	0.10	248	0.05	279	112.76
61250000 CREDIT BAIL PHOTOC MINOLTA BNP	2 176	0.42	2 200	0.48	24	1.10
61251000 CREDIT BAIL PHOTOC REX ROTARY	5 486	1.07	4 786	1.05	701	14.64

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2006 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2005 12	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
61320000 LOCATION IMMOBILIERE	1 635	0.32	540	0.12	1 095	202.78
61520000 ENT REPAR BIENS IMMOB	11 902	2.31	3 905	0.86	7 998	204.81
61550000 ENT REPAR BIENS MOBIL	7 645	1.49	4 339	0.95	3 306	76.21
61560000 MAINTENANCE	12 199	2.37	9 365	2.06	2 834	30.26
61570000 ENTRET REPARAT MATERIEL TRANSP	2 459	0.48	1 533	0.34	927	60.45
61610000 ASSURANCES RC GENERALE	854	0.17	2 435	0.53	1 581	64.94
61620000 ASSURANCES DES IMMEUBLES	10 167	1.98	8 238	1.81	1 929	23.41
61630000 ASSURANCE DES VEHICULES	2 087	0.41	1 951	0.43	135	6.93
61660000 MSA ASS ACC TRAV ELEVE	9 105	1.77	7 262	1.59	1 843	25.38
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	1 234	0.24	949	0.21	285	30.04
61830000 DOCUMENTATION TECHNIQUE	837	0.16	1 270	0.28	432	34.05
62140000 PERSONNEL DETACHE OU PRETE	8 710	1.69	6 500	1.43	2 210	34.01
62268000 HONORAIRES ADMINISTRAT	7 762	1.51	8 787	1.93	1 025	11.67
62270000 FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX	21 406	4.16	6 212	1.36	15 193	244.58
62310000 ANNONCES ET INSERTION	1 004	0.20			1 004	
62330000 MANIFESTATIONS ET EXPOSITIONS(165	0.03	387	0.09	222	57.41
62340000 FRAIS DE COMMUNICATION (pellic	154	0.03	3 449	0.76	3 294	95.53
62360000 CATALOGUES ET IMPRIMES	2 910	0.57	3 380	0.74	470	13.91
62380000 POUBOIRES, DONS (cadeaux, fleu	7 053	1.37	1 750	0.38	5 303	303.08
62461000 REMBS TRANSPORT APPREN	4 433	0.86	1 334	0.29	3 099	232.36
62463000 TRANSPORTS ELEVES VOYAGES BTA2	11 459	2.23	2 659	0.58	8 800	330.97
62463100 TRANSPORTS ELEVES VOY 4E	2 339	0.45	1 183	0.26	1 155	97.64
62463200 TRANSPORTS ELEVES VOY 3E	1 180	0.23	3 384	0.74	2 204	65.13
62463300 TRANSPORTS ELEVES VOY 2NDE			2 434	0.53	2 434	100.00
62463400 TRANSPORTS ELEVES VOY BEPA	1 200	0.23	2 462	0.54	1 262	51.26
62463500 TRANSPORTS ELEVES VOY BEPA	1 585	0.31	2 250	0.49	665	29.57
62463600 TRANSPORTS ELEVES VOY BTA1	1 785	0.35	18	0.00	1 767	NS
62464000 TRANSPORTS ELEVES (visites-sor	1 440	0.28	2 583	0.57	1 143	44.25
62464100 TRANSPORT ELEVES BTS	599	0.12	126	0.03	472	374.74
62464200 TRANSPORTS ELEVES SORTIES 4E	1 220	0.24	2 133	0.47	913	42.80
62464300 TRANSPORTS ELEVES SORTIES 3E	1 350	0.26	1 330	0.29	20	1.50
62464400 TRANSPORTS ELEVES SORTIES 2NDE	1 514	0.29	1 625	0.36	111	6.81
62464500 TRANSPORTS ELEVES SORTIES BEPA	1 730	0.34	720	0.16	1 010	140.28
62464600 TRANSPORTS ELEVES SORTIES BEPA	600	0.12	450	0.10	150	33.33
62464700 TRANSPORTS ELEVES SORTIES BTA1	610	0.12	887	0.19	277	31.24
62464800 TRANSPORTS ELEVES SORTIES BTA2	514	0.10	1 110	0.24	596	53.69
62511000 DEPLACEMENTS PERSONNEL	13 324	2.59	8 117	1.78	5 208	64.16
62512000 DEPLACEMENTS DES ADMINISTRAT			250	0.05	250	100.00
62513000 TRANSPORT DIVERS	2 074	0.40	1 965	0.43	109	5.53
62520000 DEPLACEMENT MEMBRES JURY	546	0.11	254	0.06	291	114.54
62560000 MISSIONS	1 579	0.31	3 075	0.68	1 496	48.64
62562000 MISSION FORMATIONS	4 111	0.80	1 939	0.43	2 172	111.98
62570000 RECEPTIONS	3 833	0.75	4 459	0.98	626	14.04
62610000 AFFRANCHISSEMENT	6 630	1.29	5 548	1.22	1 082	19.50
62620000 TELEPHONE ET TELECOPIE	8 642	1.68	8 600	1.89	42	0.49
62621000 TELEPHONE INTERSOC			315	0.07	315	100.00
62622000 INTERNET WANADOO	442	0.09	407	0.09	35	8.67
62740000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	1 969	0.38	3 002	0.66	1 033	34.41
62810000 CONCOURS DIVERS	199	0.04	595	0.13	396	66.54
62812000 COTISATIONS UN MFREO	12 063	2.35	11 111	2.44	952	8.57
62813000 COTISATIONS FR MFREO	18 494	3.60	17 659	3.88	835	4.73
62814000 COTISATIONS FD MFREO	21 136	4.11	20 182	4.43	954	4.73
62821000 FORMATION DU PERSONNEL	18 799	3.66	20 006	4.39	1 207	6.03
62822000 DEPLAC POUR FORMATIONS PERSONN			904	0.20	904	100.00
62850000 HEBERG EXTERIEUR ELEVES			99	0.02	99	100.00

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2006	% CA	Exercice N-1 31/12/2005	% CA	Ecart N / N-1		
					Euros	%	
62851000	HEBERGEMENT EXT ELEVES 4E	3 077	0.60	7 200	1.58	4 124	57.27
62852000	HEBERGEMENT EXTERIEUR ELEVES	1 445	0.28	3 375	0.74	1 930	57.19
62853000	HEBERGEMENT EXT ELEVES 2NDE			1 785	0.39	1 785	100.00
62855000	HEBERGEMENT EXT ELEVES BEPA 1	2 482	0.48	1 639	0.36	843	51.46
62856000	HEBERGEMENT EXT ELEVES BEPA 2	2 890	0.56	4 760	1.05	1 870	39.29
62857000	HEBERG EXT ELEVES BTA 1	700	0.14			700	
62858000	HEBERG EXT ELEVES BTA2	5 400	1.05			5 400	
62860100	RESTAURATION EXTERIEUR ELEVES	123	0.02			123	
62861000	RESTAURATION EXTERIEURE ELEVES			17	0.00	17	100.00
62862000	RESTAURAT EXTERIEURE ELEVES 3E			470	0.10	470	100.00
62864000	RESTAURATION EXT ELEVES BEPA1	262	0.05	909	0.20	648	71.21
62867000	RESTAU EXT ELEVES BTA2	1 907	0.37			1 907	
62868000	RESTAURATION EXT ELEVES BTS	180	0.04	204	0.04	24	11.76
62880000	AUTRES CHARGES DIVERSES	625	0.12	5 725	1.26	5 100	89.08
62881000	AUTRES CHARGES DIV SORTIES ELE	2 599	0.51	962	0.21	1 637	170.17
62882000	AUTRES CHARGES DIV ANIMATION	1 603	0.31	4 349	0.95	2 747	63.15
62883000	AUTRES CHARGES DIV SORTIES 3E	1 264	0.25	4 291	0.94	3 027	70.54
62884000	AUTRES CHARGES DIV SORTIES 2ND	824	0.16	1 273	0.28	449	35.28
62885000	AUTRES CHARGES DIV SORTIES BEP	1 222	0.24	856	0.19	366	42.79
62886000	AUTRES CHARGES DIV SORTIES BEP	344	0.07	1 841	0.40	1 497	81.33
62887000	AUTRES CHARGES DIV SORTIES BTA	1 037	0.20	436	0.10	601	137.84
62888000	AUTRES CHARGES DIV SORTIES BTA	1 746	0.34	1 814	0.40	68	3.76
62889000	AUTRES CHARGES DIV SORTIES BTS			25	0.01	25	100.00
VALEUR AJOUTEE		8 294	1.61	2 203	0.48	6 091	276.43
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION		948 237	184.42	879 588	193.12	68 649	7.80
74181000	SUBV FONCT MINIST AGRIC	795 218	154.66	775 710	170.31	19 508	2.51
74421000	SUBV FONCT CONSEIL REGIONAL	76 409	14.86	47 906	10.52	28 503	59.50
74421200	REMBS VISITES ENTREPRISES BTS	538	0.10	435	0.10	103	23.60
74422000	SUBV RESTAURATION CONS REGIONA	4 433	0.86	1 264	0.28	3 169	250.77
74428000	SUBV DIVERS CONSEIL REGIONAL	270	0.05			270	
74430000	SUBVENT CONSEIL GENERAL	708	0.14	1 042	0.23	334	32.05
74460000	SUBVENTION AIDE A L EMPLOI	4 803	0.93			4 803	
74480000	SUBV AUTR ORGANISM PUBLICS MSA	4 798	0.93	492	0.11	4 305	874.23
74483000	ONILAIT..			698	0.15	698	100.00
74811000	TAXE APPRENTISSAGE	35 794	6.96	23 436	5.15	12 358	52.73
74812000	TAXE D APPRENTISSAGE CFA	25 267	4.91	30 001	6.59	4 734	15.78
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		19 771	3.85	16 121	3.54	3 650	22.64
63330000	PARTICIP FORMAT CONTINUE GDFPE	10 923	2.12	10 346	2.27	577	5.58
63512000	TAXE FONCIERE	1 109	0.22	860	0.19	249	28.95
63513000	IMPOTS LOCAUX ORD MEN +SEJOUR	4 839	0.94	4 873	1.07	34	0.69
63540000	DROITS ENREGIST ET DE TIMBRES	2 900	0.56	42	0.01	2 858	NS
SALAIRES DU PERSONNEL		639 404	124.35	573 382	125.89	66 023	11.51
64111000	REMUNERAT PERS ENSEIGN & EDUCA	500 948	97.43	448 740	98.52	52 208	11.63
64113000	REMUNERAT PERS ADMINTI	62 211	12.10	56 423	12.39	5 787	10.26
64114000	REMUNERAT PERS SERVICE	31 468	6.12	25 972	5.70	5 496	21.16
64115000	REMUNERATION PERS DIRECTION	43 058	8.37	41 208	9.05	1 849	4.49
64120000	PROVISIONS POUR CONGES PAYES	783	0.15	823	0.18	40	4.86
64140000	INDEMNITES & AVANTAGES DIVERS	937	0.18	215	0.05	723	336.16

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2006	12	31/12/2005	12	Euros	%
CHARGES SOCIALES DU PERSONNEL	269 271	52.37	226 048	49.63	43 223	19.12
64510000 Cotisations MSA PERSONNEL	203 449	39.57	170 436	37.42	33 013	19.37
64520000 CHARGES AGRR	64 999	12.64	58 417	12.83	6 582	11.27
64581000 CHARG SOC / SALAIRES A PAYER	220	0.04			220	
64590000 CHARGES SOCIALES S/CONGES A PA	603	0.12	77	0.02	526	683.12
64800000 AUTRES CHARGES DU PERSONNEL			2 882	0.63	2 882	100.00
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	11 496	2.24	61 834	13.58	50 338	81.41
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	4 760	0.93	5 504	1.21	744	13.52
75600000 COTISATIONS DES MEMBRES	3 366	0.65	5 165	1.13	1 799	34.83
75800000 Produits divers de gestion cou	1 394	0.27	339	0.07	1 055	310.77
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	132	0.03	1 508	0.33	1 376	91.22
65410000 PERTE SUR CREANCES IRRECOUVR	120	0.02	1 382	0.30	1 263	91.35
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION	13	0.00	126	0.03	113	89.75
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERT	64 497	12.54	63 009	13.83	1 488	2.36
78174000 REPRISE SUR PROV CREANCES	1 971	0.38	1 778	0.39	193	10.87
79100000 Transfert de charges d'exploit	15 194	2.95	16 514	3.63	1 320	8.00
79110000 CNASEA CES	11 481	2.23	10 396	2.28	1 085	10.43
79130000 CNASEA C EMPLOI JEUNE	10 439	2.03	15 925	3.50	5 485	34.44
79140000 MSA RBS INDEMNITES MALADIES	5 759	1.12	6 107	1.34	348	5.71
79150000 AGRR RBS INDEMNITES JOURNALIER	644	0.13	2 687	0.59	2 043	76.03
79160000 GDFPE RBS	19 010	3.70	9 603	2.11	9 407	97.95
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	118 991	23.14	95 561	20.98	23 430	24.52
68112000 DOT AUX AMORT. CORPORELS	118 991	23.14	95 561	20.98	23 430	24.52
DOTATIONS AUX PROVISIONS	12 059	2.35	3 327	0.73	8 732	262.50
68150000 DOT / PROV POUR RISQUES ET CHG	7 000	1.36	629	0.14	6 371	NS
68174000 DAP DEPRECIATION CREANCES	5 059	0.98	2 697	0.59	2 361	87.55
RESULTAT D'EXPLOITATION	50 429	9.81	29 953	6.58	80 381	268.36
PRODUITS FINANCIERS	10 393	2.02	15 319	3.36	4 925	32.15
76400000 REVENUS DES VMP ET LIVERTS	9 837	1.91	9 643	2.12	195	2.02
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	556	0.11	1 102	0.24	546	49.55
78650000 RAP SUR PROV FINANCIERE			4 573	1.00	4 573	100.00
CHARGES FINANCIERES	36 467	7.09	25 347	5.57	11 120	43.87
66110000 INTERETS DES EMPRUNTS	36 387	7.08	25 223	5.54	11 165	44.26
66160000 INTERETS BANCAIRES AGIOS	70	0.01	124	0.03	54	43.53
66800000 AUTRES CHARGES FINANCIERES	9	0.00			9	
RESULTAT COURANT	76 502	14.88	19 924	4.37	96 426	483.97
PRODUITS EXCEPTIONNELS	8 499	1.65	1 170	0.26	9 669	826.41
77400000 PROD EXCEP EX ANTERIEU	315	0.06			315	
77520000 PROD CESSION IMMOB COR	8 184	1.59	1 170	0.26	9 354	799.48

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2006 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2005 12	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
CHARGES EXCEPTIONNELLES	4 498	0.87	5 073	1.11	576	11.35
67120000 PENALITES AMENDES FISC ET PENA	125	0.02			125	
67200000 CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEU	1 208	0.23	500	0.11	708	141.51
67500000 VALEUR ELT ACTIF CEDES	3 165	0.62	4 573	1.00	1 408	30.80
RESULTAT EXCEPTIONNEL	4 001	0.78	6 243	1.37	10 245	164.09
IMPOT SUR LES BENEFICES	1 752	0.34			1 752	
69500000 Impôts sur les bénéfices	1 752	0.34			1 752	
RESULTAT NET	70 748	13.76	13 681	3.00	84 429	617.14

LES CODES BAS
30210 CASTILLON DU GARD

AUTRES ETATS

MLA EXPERTS
5 AVENUE DE LA LIBERATION

30700 UZES
04.66.22.17.93

ETAT DES CREDITS BAILS

Compte : 21830000 Matériel de bureau et matériel

No CB	Libellé	Crédits-bails			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00001 000	PHOTOCOPIEUR MINOLTA DI 3510	6 973.88	270104	L 25.00	3 362.75	1 743.47	5 106.22	1 867.66	
00234 000	REX ROTARY N° SERIE J8453701638 NEUF ET H6616800860 OCCASION DE 2002		130405	L 20.00					
Totaux compte : 21830000		6 973.88			3 362.75	1 743.47	5 106.22	1 867.66	

Récapitulatif général

Valeur brute crédits-bails début exercice	Augmentations				Diminutions			Valeur brute crédits-bails fin exercice
	Réévaluation	Acquisition	Poste/Poste	Total	Réévaluation	Poste/Poste	Total	
6 973.88								6 973.88

Montant des Amortissements début exercice	Augmentations : dotations de l'exercice				Diminutions Amort. sortis de l'actif	Montant Amortissements fin d'exercice	Amortissements dérogatoires	
	Linéaires	Dégressif	Exceptionnels	Total			Dotations	Reprises
3 362.75	1 743.47			1 743.47		5 106.22		