

AREF

ASSOCIATION POUR LA FORMATION PROFESSIONNELLE
CONTINUE DANS LE BATIMENT ET LES TRAVAUX PUBLICS

Rue de Paris
59000 LILLE

RAPPORT GENERAL RELATIF
A L'EXERCICE 2006

FIDECA

FIDUCIAIRE D'EXPERTISE COMPTABLE ET D'ANALYSE ECONOMIQUE
SOCIETE ANONYME AU CAPITAL DE 149 550 EUROS INSCRITE AU TABLEAU DE L'ORDRE DE LILLE ET A LA
COMPAGNIE REGIONALE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

A R E F

ASSOCIATION POUR LA FORMATION PROFESSIONNELLE
CONTINUE DANS LE BATIMENT ET LES TRAVAUX PUBLICS

Rue de Paris
59000 LILLE

RAPPORT GENERAL RELATIF A L'EXERCICE 2006

Mesdames, Messieurs les Administrateurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Conseil d'Administration, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2006 sur :

- le contrôle des comptes annuels de votre association, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations
- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'administration. Il nous appartient , sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I - Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué notre audit selon les normes professionnelles applicables en France. Ces normes requièrent la mise en oeuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à examiner, par sondages, les éléments probants justifiant les données contenues dans ces comptes. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes et à apprécier leur présentation d'ensemble. Nous estimons que nos contrôles fournissent une base raisonnable à l'opinion exprimée ci-après.

Nous certifions que les comptes annuels tels qu'ils sont annexés sont, selon les règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

II – Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L. 225-235 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, introduites par la loi de sécurité financière du 1^{er} août 2003, les appréciations auxquelles nous avons procédé pour émettre l'opinion ci-dessus, portant notamment sur les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, ainsi que leur présentation d'ensemble, n'appellent pas de commentaire particulier.

III - Vérifications et informations spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes professionnelles applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations sur la situation financière et les comptes annuels données dans le rapport de gestion du Conseil d'administration.

Fait à Lambersart, le 5 Mars 2007



Xavier LHOTE

cette trame indique les éléments essentiels. MAIS doit être adaptée à l'AREF et à son mode de gestion.

AREF NORD PAS DE CALAIS

Annexe au Bilan et Compte de résultat Exercice clos le 31 décembre 2006

A – Faits caractéristiques de l'exercice

Une provision de 19 128 € correspondant à six mois de salaires, charges sociales, frais de déplacement et frais téléphoniques de Madame Zielinski, chargée de mission dont le financement est assuré par la subvention FUP, a été comptabilisée en contrepartie de la subvention FUP restant à recevoir à la clôture de l'exercice pour un montant de 19 800€.

Par mesure de prudence, la provision pour risque fiscal de rehaussement des bases de la taxe d'habitation sur trois ans à savoir 2004, 2005 et 2006 a été maintenue pour 22 500€.

B – Principes et règles comptables

Les comptes annuels ont été établis selon les principes et règles comptables définis par le plan comptable général.

Les produits et les charges sont comptabilisés au fur et à mesure qu'ils sont acquis ou qu'elles sont payées et enregistrées dans les comptes annuels de la période concernée.

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

Les modalités d'estimation des différents postes du bilan sont les suivantes:

BILAN

ACTIF

Actif immobilisé

Immobilisations incorporelles et corporelles:

Durée de l'amortissement pratiqué selon le type d'immobilisation

Logiciel: 1 An Linéaire

Agencements: 10 Ans Linéaire

Matériel de bureau: 3 à 5 Ans Linéaire

Matériel bureautique: 4 à 5 Ans Linéaire

Immobilisations financières:

Il s'agit du dépôt de garantie relatif au bail des locaux loués.

Disponibilités

Solde en banque et placements au 31/12/2006.

Les valeurs mobilières de placement sont évaluées à leur cours du 31 décembre 2006.

Charges constatées d'avance

Charges de fonctionnement régies en 2006 et afférentes à l'exercice 2007.

PASSIF

Report à nouveau

Cumul des résultats depuis l'origine de l'AREF.

Provisions pour risques

Provision pour risque fiscal de relèvement de la taxe d'habitation sur trois ans à savoir 2004 à 2006.

Provision pour retraite correspondant aux droits acquis par les salariés de plus de 50 ans à la clôture des comptes de l'exercice 2006.

Dettes

Dettes de fonctionnement

Ces dettes correspondent à des factures non réglées au 31 décembre 2006 (honoraires, frais de gestion ect ...) pour des dépenses imputables à l'exercice 2006.

Dettes fiscales

TVA sur sommes à recevoir figurant au poste Débiteurs divers.

Dettes sociales

Ces dettes sont constituées des cotisations dues aux différents organismes sociaux au titre de l'exercice 2006 et des provisions relatives au personnel (Congés payés, Prime, Salaire chargée de mission et charges sociales y afférents, frais déplacements et divers.)

SOMMAIRE

	page
RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES	1
ANNEXE	
BILAN	2
COMPTÉ DE RESULTAT	3
ACTIF IMMOBILISE	4
EVOLUTION DES IMMOBILISATIONS & AMORTISSEMENTS	5
DETAIL DES IMMOBILISATIONS ACQUISES	6
ETAT DES CREANCES et DES DETTES	7
AUTRES CREANCES	8
AUTRES CREANCES PERSONNEL	9
AUTRES CREANCES TVA	10
AUTRES CREANCES DEBITEURS DIVERS ET PRODUITS A RECEVOIR	11
COMPTÉ DE REGULARISATION ACTIF	12
CONCOURS FINANCIERS, PLACEMENTS, TRESORERIE	13
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	14
DETAIL DES PROVISIONS	15
DETTES DE GESTION	16
DETTES SOCIALES	17
DETTES FISCALES	18
DETAIL DES AUTRES DETTES	19
COMPTÉ DE REGULARISATION PASSIF	20
PRODUITS DE GESTION	21
CHARGES DE FONCTIONNEMENT	22
FRAIS DE PARITARISME	23
PRODUITS FINANCIERS	24
CHARGES FINANCIERES	25
PRODUITS EXCEPTIONNELS	26
CHARGES EXCEPTIONNELLES	27
ANALYSE - EXTRACTIONS, RATIOS	

BILAN AU 31 décembre 2006

AREF NORD PAS DE CALAIS

ACTIF	2006		2 005 NET	PASSIF	2 006	2 005
	VALEUR BRUTE	AMORTIS				
ACTIF IMMOBILISE :						
Immobiliations incorporelles	636,05 €	636,05 €	0,00 €	FONDS PROPRES		
Immobiliations corporelles	182 806,92 €	140 210,82 €	55 383,80 €	Report à nouveau	117 334,71 €	40 596,45 €
Immobiliations financières	8 214,81 €	0,00 €	8 214,81 €	Résultat	36 703,47 €	76 738,26 €
Total I	191 657,78 €	140 846,87 €	63 545,05 €	SITUATION NETTE	154 038,18 €	117 334,71 €
ACTIF CIRCULANT :				Provisions pour risques	24 456,50 €	23 676,00 €
				Total I	178 494,68 €	141 010,71 €
AUTRES CREANCES	41 533,98 €		58 182,87 €	EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES	0,00 €	1 124,47 €
DISPONIBILITES				DETTES		
Placements	161 877,57 €		101 855,38 €	Dettes fournisseurs & cptes rattachés	11 441,72 €	14 152,44 €
Banques	42 348,83 €		32 007,58 €	Dettes sociales	110 568,36 €	98 243,65 €
Caisse	0,00 €		0,00 €	Dettes Fiscales	2 911,74 €	4 251,69 €
				Autres créiteurs	0,00 €	0,00 €
COMPTES DE REGULARISATION	6 845,21 €		3 192,08 €	COMPTES DE REGULARISATION	0,00 €	0,00 €
Total II	252 605,59 €	0,00 €	195 237,91 €	Total II	124 921,82 €	117 772,25 €
TOTAL GENERAL	444 263,37 €	140 846,87 €	258 782,96 €	TOTAL GENERAL	303 416,50 €	258 782,96 €

COMPTE DE RESULTAT -

	31 décembre 2006	31 décembre 2005
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT		
- Prestations de service	0,00 €	0,00 €
- Budget de fonctionnement	653 021,92 €	621 620,52 €
- Subventions régionales	900,54 €	1 801,08 €
- Reprise sur provisions	0,00 €	0,00 €
- Transfert de charges	39 511,40 €	22 722,58 €
TOTAL I - PRODUITS DE FONCTIONNEMENT	693 433,86 €	646 144,18 €
CHARGES DE FONCTIONNEMENT		
- Achats	8 636,96 €	15 594,08 €
- Charges externes	96 508,25 €	95 531,95 €
- Autres charges externes	39 969,67 €	43 870,50 €
- Impôts et taxes	10 749,16 €	10 853,87 €
- Frais de personnel	481 546,58 €	454 782,65 €
- Fonctionnement du paritarisme	12 788,39 €	11 315,11 €
- Dotation aux amortissements et aux provisions	13 568,20 €	13 504,56 €
TOTAL II - CHARGES DE FONCTIONNEMENT	663 767,21 €	645 452,72 €
RESULTAT DE GESTION (I-II)	29 666,65 €	691,46 €
- Produits financiers	4 568,89 €	2 521,80 €
- Charges financières	0,00 €	0,00 €
RESULTAT FINANCIER	4 568,89 €	2 521,80 €
- Produits exceptionnels	2 585,30 €	73 525,00 €
- Charges exceptionnelles	117,37 €	0,00 €
RESULTAT EXCEPTIONNEL	2 467,93 €	73 525,00 €
RESULTAT COMPTABLE DE L'EXERCICE	36 703,47 €	76 738,26 €

ACTIF IMMOBILISE

31 décembre 2006

DESIGNATION	VALEUR BRUTE	AMORTISSEMENT	VALEUR NETTE
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Logiciel	636	636	-
Droit au bail et Enregistrement	-	-	-
	636	636	-
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Matériel	-	-	-
Installations générales agencements	122 734	81 753	40 981
Véhicules	-	-	-
Matériel de bureau	1 844	1 021	824
Matériel informatique	4 803	4 803	-
Matériel audiovisuel	2 466	2 466	-
Mobilier de bureau	50 960	50 168	792
	182 807	140 211	42 596
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			
Dépôts et cautionnement (loyer)	8 215	-	8 215
	8 215		8 215
TOTAL	191 658	140 847	50 811

EVOLUTION DES IMMOBILISATIONS

DESIGNATION	VALEUR BRUTE FIN D'EXERCICE 2005	ACQUISITIONS 2006	MATERIEL CEDE/DETRUIT EN 2006	VALEUR BRUTE FIN D'EXERCICE 2006
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Logiciel	636	-	-	636
Droit au bail et Enregistrement	636	-	-	636
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Matériel	-	-	-	-
Installations générales agencements	122 734	-	-	122 734
Véhicules	1 844	-	-	1 844
Matériel de bureau	4 803	-	-	4 803
Matériel informatique	2 466	-	-	2 466
Matériel audiovisuel	50 960	-	-	50 960
Mobilier de bureau	182 807	-	-	182 807
TOTAL DES IMMOBILISATIONS	183 443	-	-	183 443
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Dépôts et cautionnement (loyer)	8 161	54	-	8 215
	8 161	54	-	8 215
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	191 604	54	-	191 658

EVOLUTION DES AMORTISSEMENTS

DESIGNATION	VALEUR BRUTE FIN D'EXERCICE 2005	DOTATIONS 2006	REPRISES 2006	VALEUR BRUTE FIN D'EXERCICE 2006
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Logiciel	636	-	-	636
Droit au bail et Enregistrement	636	-	-	636
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Matériel	-	-	-	-
Installations générales agencements	69 604	12 149	-	81 753
Véhicules	652	369	-	1 021
Matériel de bureau	4 803	-	-	4 803
Matériel informatique	2 466	-	-	2 466
Matériel audiovisuel	49 898	270	-	50 168
Mobilier de bureau	127 423	12 788	-	140 211
TOTAL des AMORTISSEMENTS	128 059	12 788	-	140 847

EVOLUTION DES PROVISIONS

DESIGNATION	VALEUR BRUTE FIN D'EXERCICE 2005	DOTATIONS 2006	REPRISES 2006	VALEUR BRUTE FIN D'EXERCICE 2006
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Provisions pour risques	-	781	-	781
Provisions pour charges	23 676	-	-	23 676
TOTAL des PROVISIONS	23 676	781	-	24 457

DETAIL DES IMMOBILISATIONS ACQUISES

DESIGNATION	MONTANT
Véhicules	-
Machine à mettre sous pli	-
Videoprojecteur	-
Photocopieur	-
TOTAL	-

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DETTES

CREANCES	Brut	un an	plus d'un an
PERSONNEL et ORGANISMES SOCIAUX	-	-	-
ETAT IMPOTS ET TVA	4 200	4 200	-
DEBITEURS DIVERS	37 334	37 334	-
TOTAL	41 534	41 534	-

DETTES	Brut	un an	plus d'un an
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES	-	-	-
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	11 442	11 442	-
AUTRES DETTES	-	-	-
TOTAL	11 442	11 442	-

AUTRES CREANCES

31 décembre 2006

DESIGNATION	MONTANT
PERSONNEL et ORGANISMES SOCIAUX	-
ETAT IMPOTS ET TVA	4 200
DEBITEURS DIVERS	37 334
TOTAL	41 534

AUTRES CREANCES PERSONNEL

31 décembre 2006

DESIGNATION	MONTANT
ACOMPTE SUR CHARGES SOCIALES A REGULARISER	-
CHARGES DE PERSONNEL A PAYER	-
ACOMPTE SALAIRES	-
AVANCES SUR DEPLACEMENTS	-
FORMATION CONTINUE REMBOURSEMENT OPCA A RECEVOIR	-
INDEMNITES JOURNALIERES COMPLEMENTAIRES A RECEVOIR	-
TOTAL	-

CREANCES ETAT
31 décembre 2006

DESIGNATION	MONTANT
ETAT - IMPOT SUR LES SOCIETES	-
TVA DEDUCTIBLE SUR IMMOBILISATIONS	-
TVA DEDUCTIBLE SUR AUTRES BIENS ET SERVICES	993
CREDIT DE TVA	2 248
TVA ENCAISSEE - A REGULARISER	-
TVA SUR FACTURES NON PARVENUES	959
TOTAL	4 200

AUTRES CREANCES - DEBITEURS DIVERS

31 décembre 2006

DESIGNATION	MONTANT
AVANCE FOURNISSEURS	-
CREANCES S/CESSIONS D'IMMOBILISATIONS	-
DEBITEUR GFC	16 531
DEBITEURS AUTRES	20 803
FUP	
ASSURANCES A RECEVOIR	19800 1003
PRODUITS A RECEVOIR	-
GFC = Solde R & D & Frais Paritarisme	
TOTAL	37 334

COMPTE DE REGULARISATION ACTIF

31 décembre 2006

DESIGNATION	MONTANT
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	
Assurances véhicules 2007	4 161
Assurance juridique 2007	404
Neopost 2007	1 162
Elis entretien locaux 2007	147
Completel 2007	168
Documentation 2007	803
TOTAL	6 845

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

DESIGNATION	MONTANT
PROVISIONS POUR RISQUES SOCIAUX	-
PROVISIONS POUR CHARGES	-
PROVISIONS POUR IMPOTS	22 500
PROVISIONS POUR RETRAITE	1 957
PROVISIONS POUR DEPART	-
TOTAL	24 457

DETAIL DES PROVISIONS POUR RISQUES SOCIAUX

DETAIL	TOTAL
Provision Risque Social	
TOTAL	-

PROVISIONS POUR CHARGES

DETAIL	TOTAL
TOTAL	-

PROVISIONS POUR IMPOTS

DETAIL	TOTAL
Provision Réhaussement Taxe Habitation 2004 à 2006	22 500
TOTAL	22 500

PROVISIONS POUR RETRAITES

DETAIL	TOTAL
Provision pour Retraite Madame THELLIER	1 957
TOTAL	1 957

PROVISIONS POUR DEPARTS

DETAIL	TOTAL
TOTAL	-

DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES

31 décembre 2006

DESIGNATION	MONTANT
FOURNISSEURS	4 830
FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	6 612
CHARGES A PAYER	0
TOTAL	11 442

DETTES SOCIALES

31 décembre 2006

DESIGNATION	MONTANT
DETTES SOCIALES	
REMUNERATIONS DUES	25 200
INDEMNITES JOURNALIERES	3 828
PROVISIONS CONGES PAYES	39 544
FORMATION CONTINUE	1 278
URSSAF	11 030
MUTUELLE	-
PROBTP RETRAITE	15 677
ASSEDIC	1 698
TITRES REPAS	-
AUTRES CHARGES SOCIALES	12 000
MEDECINE DU TRAVAIL	314
TOTAL	110 568

DETTES FISCALES

31 décembre 2006

DESIGNATION	MONTANT
TVA A PAYER	-
TVA SUR FACTURES ETABLIES NON ENCAISSEES	2 912
AUTRES DETTES FISCALES	-
TOTAL	2 912

AUTRES DETTES

31 décembre 2006

SOMMES GERÉES POUR LE COMPTE DE TIERS

DESIGNATION	REPORT AU 31/12/05	ENCAISSEMENTS	VERSEMENTS	SOLDE
CREDITEUR FSE -	0,00	-	-	-
CREDITEUR CONTRAT DE DEVELOPPEMENT	0,00	-	-	-
CREDITEUR OPERATION TUTEURS	0,00	-	-	-
CREDITEUR EDDF	0,00	-	-	-
CREDITEUR AGEHIP	0,00	-	-	-
CREDITEUR 10 % (A RESTITUER)	0,00	-	-	-
CREDITEUR FNE	0,00	-	-	-
CREDITEURS AUTRES CPTES TIERS GERES	0,00	-	-	-
TOTAL	-	-	-	-

COMPTE DE REGULARISATION PASSIF

31 décembre 2006

DESIGNATION	MONTANT
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	-
TOTAL	-

PRODUITS DE GESTION DETAILLES
31 décembre 2006

DESIGNATION	31/12/2006	31/12/2005
PRESTATIONS DE SERVICE	0 €	0 €
PARTAGE DE FRAIS	0 €	0 €
LOCATIONS DIVERSES	0 €	0 €
MISE A DISPOSITION PERSONNEL	0 €	0 €
PRESTATIONS DE SERVICES	0 €	0 €
BUDGET DE FONCTIONNEMENT	566 000 €	532 550 €
E.D.D.F.	22 122 €	22 184 €
ASSISTANCE TECHNIQUE	0 €	0 €
R & D	25 300 €	19 758 €
FUP	39 600 €	47 129 €
SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT	653 022 €	621 621 €
AUTRES SUBVENTIONS	901 €	1 801 €
SUBVENTIONS D'ETUDES	0 €	0 €
SUBVENTIONS CONSEIL GENERAL	0 €	0 €
SUBVENTIONS REGIONALES	901 €	1 801 €
REPRISE SUR PROVISION D'EXPLOITATION	0 €	0 €
REPRISE SUR PROVISIONS	0 €	0 €
REMBOURSEMENTS FRAIS DE DEPLACEMENT	0 €	0 €
PARITARISME	12 788 €	11 315 €
REMBOURSEMENTS FPC	13 263 €	7 415 €
REMBOURSEMENTS INDEMNITE JOURN COMPLEMENTAIRE	10 612 €	3 753 €
REMBOURSEMENTS ASSURANCES	2 848 €	239 €
PRODUITS DIVERS	0 €	0 €
TRANSFERT DE CHARGES	39 511 €	22 723 €
TOTAL	693 434 €	646 144 €

CHARGES DE GESTION RECAPITULATIF

	31/12/2006	BUDGET 06	31/12/2005	% REALISE S/BUDGET	% 2006/2005
ACHATS	8 637 €	11 200 €	15 594 €	-22,88%	-44,61%
SERVICES EXTERIEURS	96 508 €	96 515 €	95 532 €	-0,01%	1,02%
AUTRES SERVICES EXTERIEURS	39 970 €	41 400 €	43 871 €	-3,45%	-8,89%
IMPOTS ET TAXES	10 749 €	11 080 €	10 854 €	-2,99%	-0,96%
PERSONNEL	481 547 €	476 538 €	454 783 €	1,05%	4,78%
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	12 788 €	10 500 €	11 315 €	21,79%	13,02%
AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	13 568 €	14 250 €	13 505 €	-2,74%	0,47%
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	663 767 €	661 183 €	645 453 €	0,39%	2,84%

CHARGES DE GESTION DETAIL		31/12/2006	BUDGET 06	31/12/2005	% REALISE S/BUDGET	% 2006/2005
FOURNITURES NON STOCKABLES (ELECTRICITE)		1 184 €	900 €	834 €	31,52%	42,01%
FOURNITURES ENTRETIEN ET PETIT EQUIPEMENT		380 €	300 €	398 €	26,71%	-4,56%
FOURNITURES DE BUREAU		5 664 €	7 000 €	9 287 €	-19,08%	-39,01%
FOURNITURES INFORMATIQUES		1 409 €	3 000 €	5 075 €	-53,03%	-72,24%
ACHATS		8 637 €	11 200 €	15 594 €	-22,88%	-44,61%
FORMATION DU PERSONNEL (coût pédagogique)		5 834 €	5 600 €	5 754 €	4,18%	1,39%
LOCATIONS IMMOBILIERES		30 234 €	30 000 €	29 259 €	0,78%	3,33%
LOCATIONS DE MOBILIER		12 146 €	11 725 €	11 668 €	3,59%	4,10%
LOCATIONS DE VEHICULES		15 463 €	14 540 €	14 246 €	6,35%	8,54%
CHARGES LOCATIVES		12 705 €	14 000 €	11 861 €	-9,25%	7,12%
ENTRETIEN ET REPARATION DES LOAUX		6 618 €	7 000 €	9 257 €	-5,46%	-28,51%
ENTRETIEN ET REPARATION MATERIEL DE TRANSPORT		970 €	300 €	293 €	223,48%	231,21%
ENTRETIEN ET REPARATION DU MATERIEL		82 €	200 €	192 €	-58,85%	-57,03%
PHOTOCOPIES		2 090 €	2 400 €	2 193 €	-12,94%	-4,72%
MAINTENANCE		165 €	0 €	250 €	-	-34,00%
ENTRETIEN DIVERS		182 €	0 €	0 €	-	-
ASSURANCE MULTIRISQUES		1 702 €	1 700 €	1 652 €	0,10%	2,99%
RESPONSABILITE CIVILE		1 647 €	1 450 €	1 415 €	13,58%	16,39%
ASSURANCE VEHICULES		4 743 €	4 700 €	4 647 €	0,92%	2,08%
ASSURANCE DIVERSES		463 €	800 €	801 €	-42,17%	-42,22%
DOCUMENTATION GENERALE		1 464 €	2 100 €	2 045 €	-30,26%	-28,39%
SERVICES EXTERIEURS		96 508 €	96 515 €	95 532 €	-0,01%	1,02%

PERSONNEL EXTERIEUR	0 €	3 000 €	1 778 €	-100,00%	-100,00%
HONORAIRES	6 580 €	7 000 €	6 710 €	-6,00%	-1,94%
ANNONCES ET INSERTIONS	0 €	0 €	390 €	-	-100,00%
CATALOGUES ET IMPRIMES	778 €	1 500 €	4 769 €	-	-83,70%
PUBLICATIONS	0 €	0 €	0 €	-	-
DONS ET LIBERALITES	76 €	600 €	212 €	-87,34%	-64,16%
FRAIS DE MISSIONS DU PERSONNEL	12 295 €	8 500 €	8 153 €	44,64%	50,79%
CARBURANTS	3 373 €	2 800 €	2 546 €	20,47%	32,48%
MISSIONS, RECEPTIONS	1 357 €	2 500 €	3 860 €	-45,73%	-64,85%
AFFRANCHISSEMENT	8 404 €	9 000 €	8 930 €	-6,62%	-5,89%
TELECOPIE	329 €	200 €	179 €	64,53%	83,51%
TELEPHONE	6 455 €	6 000 €	5 878 €	7,59%	9,82%
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	323 €	300 €	314 €	-	2,99%
AUTRES SERVICES EXTERIEURS	39 970 €	41 400 €	43 871 €	-3,45%	-8,89%
FORMATION PROFESSIONNELLE CONTINUE	3 332 €	3 700 €	3 484 €	-9,95%	-4,35%
IMPOTS LOCAUX et TAXE PRO	7 417 €	7 380 €	7 370 €	0,50%	0,64%
IMPOTS ET TAXES	10 749 €	11 080 €	10 854 €	-2,99%	-0,96%
REMUNERATION	321 136 €	320 170 €	312 080 €	0,30%	2,90%
CONGES PAYES VARIATION	3 065 €	4 000 €	-5 705 €	-23,38%	-153,73%
AVANTAGES EN NATURE	-7 335 €	-6 400 €	-6 020 €	14,62%	21,85%
SMABTP INDEMNITES JOURNALIERES COMPLEMENTAIRES	4 295 €	0 €	68 €	0,79%	6209,02%
URSSAF PROBT P ASSEDIC	148 443 €	147 278 €	143 225 €	12,46%	3,64%
MEDECINE DU TRAVAIL	1 113 €	990 €	889 €	-14,41%	25,18%
TITRES REPAS	7 275 €	8 500 €	8 534 €	-29,51%	-14,75%
CHARGES SOCIALES DIVERSES	2 145 €	0 €	4 336 €	-	-50,54%
VARIATION CHARGES C P	1 410 €	2 000 €	-2 624 €	1,05%	-153,73%
PERSONNEL	481 547 €	476 538 €	454 783 €	21,79%	4,78%
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	12 788 €	10 500 €	11 315 €	-5,28%	13,02%
DOTATIONS AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS EXPLOITATION	12 788 €	13 500 €	13 135 €	73,44%	-2,64%
DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES EXPLOITATION	781 €	450 €	370 €	-2,74%	111,17%
AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	13 568 €	13 950 €	13 505 €	0,39%	0,47%
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	663 767 €	661 183 €	645 453 €	2,84%	2,84%

FRAIS DE PARITARISME

31 décembre 2006

FRAIS DE DEPLACEMENTS ET PERTES DE SALAIRES PRIS EN CHARGE PAR LES OPCA

	CFDT	CFTC	CGC	CGT	FO	FRB	FRTP	SCOP	RECEPTION	TOTAL
Facture annuelle	1 596	3 420	2 669	601	274	1 058	288	6	2 876	12 788
										-
										-
										-
TOTAL PARITARISME	1 596	3 420	2 669	601	274	1 058	288	6	2 876	12 788

PRODUITS FINANCIERS

31 décembre 2006

DESIGNATION	MONTANT
PRODUITS FINANCIERS	-
ESCOMPTE OBTENUS	-
PRODUITS NETS SUR CESSIONS DE VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT.	4 569
AUTRES PRODUITS FINANCIERS	-
TOTAL	4 569

CHARGES FINANCIERES

31 décembre 2006

DESIGNATION	MONTANT
FRAIS BANCAIRES	-
CHARGES NETTES SUR CESSIONS DE VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	-
TOTAL	-

PRODUITS EXCEPTIONNELS

31 décembre 2006

DESIGNATION	MONTANT
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	-
PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIEURS	2 585
PRODUITS SUR CESSION IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	-
PRODUITS SUR CESSION IMMOBILISATIONS CORPORELLES	-
REPRISE SUR PROVISIONS EXCEPTIONNELLES	-
TOTAL	2 585

CHARGES EXCEPTIONNELLES

31 décembre 2006

DESIGNATION	MONTANT
AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	117
CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEURS	-
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES VALEUR D'ACTIF CEDEES	-
IMMOBILISATIONS CORPORELLES VALEUR D'ACTIF CEDEES	-
PROVISIONS POUR CHARGES EXCEPTIONNELLES	-
TOTAL	117

ANALYSE - EXTRACTIONS POUR RATIOS

EFFECTIF DE L'AREF AU 31/12	11,00
EFFECTIF DE L'AREF (moyenne JOUR/HOMME)	10,30
Report A Nouveau au 1er janvier	117 335
Résultat de l'exercice	36 703
Report A Nouveau en fin d'exercice	154 038
Immobilisations corporelles brutes	182 807
Amortissements	140 211
Immobilisations nettes	42 596
Produits divers Percus D'Avance	-
Provisions pour risques sociaux	1 957
Autres Provisions	22 500
Congés Payés	39 544
Charges Sociales à payer	41 996
Fournisseurs et factures non parvenues	11 442
Autres charges à payer (y compris dû à des tiers)	-
Produits à Recevoir Divers	-
Budget de fonctionnement	566 000
Disponibilités au 31/12/2006	204 226
Dont autres fonds à reverser aux tiers	-
Disponibilités nettes	204 226
<i>% disponibilités nettes / budget de fonctionnement 2006</i>	<i>36,08%</i>
ratios sur effectif moyen	10,30
Salaires et charges sociales	481 547
Loyer et Charges	42 939
Provisions Risques sociaux	1 957
Equipement (Immobilisations)	182 807
coût par salarié	46 752,10
Salaires et charges	4 168,81
Loyer et charges	189,95
Provisions Risques sociaux	17 748,24
Equipement (immobilisations)	0,61%
% provisions risques sociaux / salaires	6,48%
% RESULTAT / BUDGET FONCTIONNEMENT	27,22%
% REPORT 1/1/07 / BUDGET FONCTIONNEMENT	27,22%