

Comptes annuels

LA MAISON VERTTE

13 rue Meilhac
75015 PARIS

Exercice du 01/01/06 au 31/12/06

SOMMAIRE GENERAL

| | |
|------------------------------|----------|
| Comptes Annuels | 1 |
| Bilan actif | 1 |
| Bilan passif | 2 |
| Compte de résultat | 3 |
| Détail des comptes | 5 |
| Détail de l'actif | 6 |
| Détail du passif | 7 |
| Détail du compte de résultat | 8 |

Attestation sans observation

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de l'association LA MAISON VERTE pour l'exercice du 01/01/06 au 31/12/06 et conformément aux termes de la lettre de mission en date du 11 octobre 2006, nous avons effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des experts comptables.

A la date de nos travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux-ci, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 1 pages, se caractérisent par les données suivantes :

| | |
|--------------------------------|-------------|
| Total du bilan | 89 586,71 € |
| Total des produits | 164 542,66€ |
| Résultat net comptable (perte) | 3 823,84 € |

Fait à Issy les Moulineaux

Le 30 mars 2007

Hervé BARDIN
Expert-comptable Associé

Bilan actif

| | Brut | Amort. & Prov. | 31/12/06 | 31/12/05 |
|---|---------------|----------------|---------------|---------------|
| ACTIFS IMMOBILISES | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Frais d'établissements | | | | |
| Frais de recherches & développement | | | | |
| Concessions, brevets, licences, ... | | | | |
| Fonds commercial (1) | | | | |
| Autres | | | | |
| Immobilisations incorp. en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Instal. techn., matériel & outil. indust. | | | | |
| Autres | 4 413 | 964 | 3 449 | |
| Immobilisations grevées de droit | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| Immobil. financières (2) | | | | |
| Participations | | | | |
| Créances ratt. à des participations | | | | |
| Titres imm. de l'activité portefeuille | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres | | | | |
| TOTAL I | 4 413 | 964 | 3 449 | |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Stocks et en-cours | | | | |
| Matières prem. et autres approvision. | | | | |
| En-cours prod. (biens et services)(a) | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | | | | |
| Avances et acomptes sur commandes | | | | |
| Créances (3) | | | | |
| Usagers et comptes rattachés | | | | |
| Autres | 2 420 | | 2 420 | 2 075 |
| Valeurs mobilières de placement | 46 173 | | 46 173 | 46 173 |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Disponibilités | 37 105 | | 37 105 | 48 202 |
| Charges constatées d'avance (3) | 438 | | 438 | 413 |
| TOTAL II | 86 137 | | 86 137 | 96 864 |
| Charges à répartir sur plus. exer. (III) | | | | |
| Primes de rembourse. des empr. (IV) | | | | |
| Ecart de conversion actif (V) | | | | |
| TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V) | 90 551 | 964 | 89 586 | 96 864 |
| ENGAGEMENTS RECUS | | | | |
| Acceptés par les organes compétents | | | | |
| Autorisés par l'organisme de tutelle | | | | |
| Dons en nature restant à faire | | | | |
| (1) Dont droit au bail | | | | |
| (2) Dont à moins d'un an (brut) | | | | |
| (3) Dont à plus d'un an | | | | |

(a) A ventiler, le cas échéant entre biens, d'une part, et services d'autre part.

Bilan passif

| | 31/12/06 | 31/12/05 |
|--|---------------|---------------|
| FONDS ASSOCIATIFS | | |
| Fonds propres | | |
| Fonds associatifs sans droit de reprise | | |
| Ecart de réévaluation | | |
| Réserves | 133 803 | 133 803 |
| Report à nouveau (a) | 64 685 | - 34 888 |
| Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) (b) | - 3 823 | - 29 796 |
| Autres fonds associatifs | | |
| Fonds associatifs avec droit de reprise | | |
| - Apports | | |
| - Legs et donations | | |
| - Subventions d'investissement sur biens renouvelables | | |
| - Résultats sous contrôle de tiers financeurs (a) | | |
| Ecart de réévaluation | | |
| Subventions d'investissement sur biens non renouvelables | | |
| Provisions réglementées | | |
| Droit des propriétaires (commodat) | | |
| TOTAL I | 65 294 | 69 118 |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | | |
| Provisions pour risques | | |
| Provisions pour charges | | |
| TOTAL II | | |
| FONDS DEBIES | | |
| Sur subventions fonctionnement | | |
| Sur autres ressources | | |
| TOTAL III | | |
| DETTES (1) (d) | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2) | | 3 |
| Emprunts et dettes financières divers (3) | | |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés (c) | 881 | 3 300 |
| Dettes fiscales et sociales | 23 410 | 24 442 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | | |
| Instruments de trésorerie | | |
| Produits constatés d'avance | | |
| TOTAL IV | 24 292 | 27 746 |
| Ecart de conversion Passif V | | |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V) | 89 586 | 96 864 |
| ENGAGEMENTS DONNES | | |
| (1) Dont à plus d'un an | | |
| Dont à moins d'un an | | |
| (2) Dont ebc et soldes créditeurs de banques | | |
| (3) Dont emprunts participatifs | | 3 |

(a) Montant entre parenthèses ou précédé du signe (-) lorsqu'il s'agit de déficits reportés.

(b) Montant entre parenthèses ou précédé du signe (-) lorsqu'il s'agit d'un déficit.

(c) Dettes sur achats ou prestations de services.

(d) A l'exception, pour l'application du (1), des avances reçues sur commandes en cours.

Compte de résultat

| | du 01/01/06 au 31/12/06 | du 01/01/05 au 31/12/05 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION (1) | | |
| Ventes de marchandises | | |
| Production vendue (biens et services) (a) | | |
| montant net du chiffre d'affaires dont à l'exportation | | |
| Production stockée (b) | | |
| Production immobilisée | 150 438 | 148 863 |
| Subventions d'exploitation | | |
| Reprises sur provisions, amortissements et transfert de charges | | |
| Cotisations | | |
| Autres produits (hors cotisations) | 13 364 | 10 314 |
| TOTAL I | 163 803 | 159 178 |
| CHARGES D'EXPLOITATION (2) | | |
| Achats de marchandises (c) | | |
| Variation de stock (d) | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements (e) | | |
| Variation de stock (d) | | |
| Autres achats et charges externes | 17 062 | 19 504 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 107 | 104 |
| Salaires et traitements | 100 037 | 108 121 |
| Charges sociales | 49 319 | 44 728 |
| Dotations aux amortissements, provisions et engagements: | | |
| Sur immobilisations: dotations aux amortissements (e) | 964 | |
| Sur immobilisations: dotations aux provisions | | |
| Sur actif circulant: dotations aux provisions | | |
| Pour risques et charges: dotations aux provisions | | |
| Autres charges | 847 | 2 534 |
| TOTAL II | 168 338 | 174 993 |
| I.RESULTAT COURANT NON FINANCIER (I-II) | - 4 535 | - 15 814 |
| Quotes-parts de résultat sur opérations faite en commun: | | |
| Excédent ou déficit transféré III | | |
| Déficit ou excédent transféré IV | | |
| PRODUITS FINANCIERS | | |
| De participations | | |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | 739 | 787 |
| Autres intérêts et produits assimilés | | |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | |
| Différences positives de change | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| TOTAL V | 739 | 787 |

Compte de résultat suite

| | du 01/01/06 au 31/12/06 | du 01/01/05 au 31/12/05 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| CHARGES FINANCIERES | | |
| Dotations aux amortissements et aux provisions | | |
| Intérêts et charges assimilés | | |
| Différences négatives de change | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| TOTAL VI | | |
| RESULTAT FINANCIER (V-VI) | 739 | 787 |
| RESULTAT COURANT avant Impôts (I-II-III-IV+V-VI) | - 3 795 | - 15 027 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | |
| Sur opérations de gestion | | |
| Sur opérations en capital | | |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | |
| TOTAL VII | | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | |
| Sur opérations de gestion | | |
| Sur opérations en capital | | |
| Dotations aux amortissements et aux provisions | | |
| TOTAL VIII | 27 | 14 769 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII) | - 27 | - 14 769 |
| Impôts sur les bénéfices (IX) | | |
| + Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs (X) | | |
| - Engagements à réaliser sur ressources affectées (XI) | | |
| TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII+X) | 164 542 | 159 965 |
| TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+XI) | 168 366 | 189 762 |
| EXCEDENT OU DEFICIT | - 3 823 | - 29 796 |
| EMPLOIS DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | |
| Produits | | |
| Bénévolat | | |
| Prestations en nature | | |
| Dons en nature | | |
| TOTAL | | |
| Charges | | |
| Secours en nature | | |
| Mise à disposition gratuite des biens | | |
| Personnel bénévole | | |
| TOTAL | | |
| (1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs | | |
| (2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs | | |
| (a) A inscrire, le cas échéant, sur des lignes distinctes | | |
| (b) Stock final moins stock initial - montant de la variation en moins entre parenthèses ou précédé du signe (-). | | |
| (c) Y compris droits de douane | | |
| (d) Stock initial moins stock final : montant de la variation en moins entre parenthèses ou précédé du signe (-). | | |
| (e) Y compris éventuellement dotations aux amortissements des charges à répartir | | |

DETAIL DES COMPTES

Détail de l'actif

| ACTIF IMMOBILISE | | 31/12/06 | 31/12/05 |
|------------------------------------|-------------------------------------|------------------|------------------|
| 21830000 | Matériel bureau et info. | 2 343,86 | |
| 21840000 | Mobilier | 2 070,00 | |
| 28183000 | Amortissement mat de bureau et info | (618,52) | |
| 28184000 | Amortissements mobilier | (346,15) | |
| Autres immobilisations corporelles | | 3 449,19 | |
| TOTAL ACTIF IMMOBILISE | | 3 449,19 | |
| ACTIF CIRCULANT | | 31/12/06 | 31/12/05 |
| 46870000 | Divers prod. a recevoir | 2 420,28 | 2 075,00 |
| Autres créances | | 2 420,28 | 2 075,00 |
| 50800000 | Autr. val. mob. & creanc. ass | 46 173,16 | 46 173,16 |
| Valeurs mobilières de placement | | 46 173,16 | 46 173,16 |
| 51210000 | Credit mutuel | 11 397,32 | 2 723,94 |
| 51220000 | C m livret bleu | 25 204,32 | 44 465,01 |
| 53100000 | Caisse siege social | 61,17 | 1 013,66 |
| 58000000 | Virements internes | 442,50 | |
| Disponibilités | | 37 105,31 | 48 202,61 |
| 48600000 | Charges constal. d'avance | 438,77 | 413,77 |
| Charges constatées d'avance | | 438,77 | 413,77 |
| TOTAL ACTIF CIRCULANT | | 86 137,52 | 96 864,54 |
| TOTAL ACTIF | | 89 586,71 | 96 864,54 |

Détail du passif

| FONDS ASSOCIATIFS | | 31/12/06 | 31/12/05 |
|---|---------------------------|---------------------|---------------------|
| 10685000 | Reserve de tresorerie | 133 803,65 | 133 803,65 |
| Réserves | | 133 803,65 | 133 803,65 |
| 11000000 | Fonds propre association | (64 685,22) | (34 888,76) |
| Report à nouveau | | (64 685,22) | (34 888,76) |
| Résultat de l'exercice [excédent ou déficit] | | (3 823,84) | (29 796,46) |
| TOTAL I | | 65 294,59 | 69 118,43 |
| DETTES | | 31/12/06 | 31/12/05 |
| 51860000 | Interets courus | | 3,66 |
| Emprunts de dettes auprès des établissements de crédit | | | 3,66 |
| 40810000 | Fourn. fact.non parvenues | 881,45 | 3 300,25 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | 881,45 | 3 300,25 |
| 42820000 | Dettes prov./conges payes | 5 567,76 | 5 831,42 |
| 43100000 | Securite sociale | 11 352,00 | 11 768,00 |
| 43730000 | Retraite cpm | 2 596,00 | 2 479,00 |
| 43732000 | Retraite cipc | 422,32 | 852,54 |
| 43740000 | Assedic | 967,00 | 887,00 |
| 43820000 | Charg.soc./conges a payer | 2 505,59 | 2 624,24 |
| Dettes fiscales et sociales | | 23 410,67 | 24 442,20 |
| TOTAL IV | | 24 292,12 | 27 746,11 |
| TOTAL PASSIF | | 89 586,71 | 96 864,54 |

Détail du compte de résultat

| | | | | | |
|--|-------------------------------------|----------------------------|----------------------------|-----------------------------------|---------------|
| 64100000 | Remunerations personnel | 100 301,24 | 107 618,00 | (7 316,76) | -6,80 |
| 64120000 | Salaires congés payés | (263,66) | 503,70 | (767,36) | -152,34 |
| Salaires et traitements | | 100 037,58 | 108 121,70 | (8 084,12) | -7,48 |
| 64510000 | Charges urssaf | 30 639,76 | 31 575,12 | (935,36) | -2,96 |
| 64520000 | Charges assedic | 3 239,17 | 3 645,40 | (406,23) | -11,14 |
| 64530000 | Charges retraite cpm | 6 472,18 | 6 396,86 | 75,32 | 1,18 |
| 64532000 | Charges retraite cipc | 1 769,86 | 2 029,38 | (259,52) | -12,79 |
| 64540000 | Charges sur c. payés | (118,65) | 226,66 | (345,31) | -152,35 |
| 64810000 | Cheques emploi service | 7 085,40 | 600,80 | 6 484,60 | N/S |
| 64880000 | Transport du personnel | 232,10 | 254,50 | (22,40) | -8,80 |
| Charges sociales | | 49 319,82 | 44 728,72 | 4 591,10 | 10,26 |
| 68112000 | Dotations aux amort immo corporelle | 964,67 | | 964,67 | N/A |
| Dotations aux amort sur immobilisations | | 964,67 | | 964,67 | |
| 65800000 | Charges diverses de gestion courant | 0,11 | | 0,11 | N/A |
| 65880000 | Vie association | 846,95 | 2 534,39 | (1 687,44) | -66,58 |
| Autres charges | | 847,06 | 2 534,39 | (1 687,33) | -66,58 |
| TOTAL II | | 168 338,54 | 174 993,00 | (6 654,46) | -3,80 |
| TOTAL III | | (4 535,19) | (15 814,92) | 11 279,73 | 71,32 |
| Produits financiers | | | | | |
| | | du 01/01/06 au 31/12/06 | du 01/01/05 au 31/12/05 | Variation en valeur absolue | Var. en % |
| 76200000 | Prod. autr. immo. financier. | 739,31 | 787,69 | (48,38) | -6,14 |
| Produits financiers d'autres VM et créances de l'actif imm. | | | | | |
| | | 739,31 | 787,69 | (48,38) | -6,14 |
| TOTAL V | | 739,31 | 787,69 | (48,38) | -6,14 |
| RESULTAT FINANCIER (V-VI) | | 739,31 | 787,69 | (48,38) | -6,14 |
| RESULTAT COURANT avant impôts (I- II+III-IV+V-VI) | | | | | |
| | | (3 795,88) | (15 027,23) | 11 231,35 | 74,74 |

Détail du compte de résultat

| Charges exceptionnelles | du 01/01/06 au 31/12/06 | du 01/01/05 au 31/12/05 | Variation en valeur absolue | Var. en % |
|---|----------------------------|----------------------------|-----------------------------------|---------------|
| 67200000 Charges exploit./exer ant | 27,96 | 14 769,23 | (14 741,27) | -99,81 |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | 27,96 | 14 769,23 | (14 741,27) | -99,81 |
| TOTAL VIII | 27,96 | 14 769,23 | (14 741,27) | -99,81 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII) | (27,96) | (14 769,23) | 14 741,27 | 99,81 |
| TOTAL DES PRODUITS | 164 542,66 | 159 965,77 | 4 576,89 | 2,86 |
| TOTAL DES CHARGES | 168 366,50 | 189 762,23 | (21 395,73) | -11,28 |
| EXCEDENT OU DEFICIT | (3 823,84) | (29 796,46) | 25 972,62 | 87,17 |