

# CABINET D'EXPERTISE COMPTABLE

**ASS. FORMATION SUD 2000 cumulé**

8, Ave MARECHAL FOCH

11100 NARBONNE

Comptes annuels au 31 décembre 2006



12 quai de Lorraine - 11100 NARBONNE - Tél. 04 68 41 62 62 - Fax. 04 68 41 67 61

Inscrit au tableau de l'Ordre des Experts Comptables de Montpellier  
e-mail : [girault@experts-comptables.net](mailto:girault@experts-comptables.net)

# **ASSOCIATION FORMATION SUD 2000 CUMULE**

## **Bilan - Compte de résultat**

## Bilan - Compte de résultat

ASSOCIATION FORMATION SUD 2000 CUMULE  
BILAN ACTIF

Période du 01/01/2006 au 31/12/2006

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2006 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2005 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:</b>						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires	23 584,54	23 365,15	219,39	0,04	755,24	0,14
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES:</b>						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	17 283,63	13 122,10	4 161,53	0,83	9 735,71	1,77
Autres immobilisations corporelles	366 422,76	280 439,55	85 983,21	17,20	109 809,08	19,82
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations corporelles						
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES:</b>						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
<b>TOTAL (I)</b>	<b>407 290,93</b>	<b>316 926,80</b>	<b>90 364,13</b>	<b>18,08</b>	<b>120 300,03</b>	<b>21,82</b>
<b>STOCKS ET EN COURS:</b>						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens et services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes					691,77	0,13
Créances usagers et comptes rattachés	251 902,24	1 268,00	250 634,24	50,14	281 220,16	51,01
<b>Autres créances</b>						
. Fournisseurs débiteurs					934,49	0,17
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéficiaires						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	5 538,20		5 538,20	1,11	28 078,00	5,08
Valeurs mobilières de placement					1 862,72	0,34
Disponibilités	145 844,66		145 844,66	29,18	113 913,38	20,88
Charges constatées d'avance	7 442,23		7 442,23	1,48	4 346,61	0,78
<b>TOTAL (II)</b>	<b>410 727,33</b>	<b>1 268,00</b>	<b>409 459,33</b>	<b>81,92</b>	<b>431 047,13</b>	<b>78,18</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>818 018,26</b>	<b>318 194,80</b>	<b>499 823,46</b>	<b>100,00</b>	<b>551 347,16</b>	<b>100,00</b>

**ASSOCIATION FORMATION SUD 2000 CUMULE  
BILAN PASSIF**

Période du 01/01/2006 au 31/12/2006

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le		Exercice précédent	
	31/12/2006 (12 mois)		31/12/2005 (12 mois)	
<b>FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES:</b>				
<b>FONDS PROPRES</b>				
Fonds associatifs sans droit de reprise				
Ecart de réévaluation	361 907,83	72,41	345 770,70	82,71
Reserves	-27 464,91	-5,48	-21 268,37	-3,85
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	-31 157,95		9 940,59	
<b>AUTRES FONDS ASSOCIATIFS</b>				
-Fonds associatifs avec droit de reprise				
. Apports				
. Legs et donation				
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
-Ecart de réévaluation				
-Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	31 115,26	8,23	39 663,44	7,19
-Provisions réglementées				
-Droits des propriétaires (commodat)				
<b>TOTAL (I)</b>	<b>334 400,23</b>	<b>86,90</b>	<b>374 106,36</b>	<b>87,85</b>
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
<b>TOTAL (II)</b>				
<b>FONDS DEDIÉS</b>				
. Sur subventions de fonctionnement				
. Sur autres ressources				
<b>TOTAL (III)</b>				
<b>DETTES</b>				
Emprunts et dettes assimilées				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	150,00	0,03		
Fournisseurs et comptes rattachés	34 640,92	8,93	71 236,81	12,92
Autres	82 270,31	18,46	80 349,79	14,57
Produits constatés d'avance	48 362,00	9,68	25 654,20	4,65
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>165 423,23</b>	<b>33,10</b>	<b>177 240,80</b>	<b>32,15</b>
Ecart de conversion passif (V)				
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>499 823,46</b>	<b>100,00</b>	<b>551 347,16</b>	<b>100,00</b>

**ENGAGEMENTS REÇUS**

Legs nets à réaliser :

- acceptés par les organes statutairement compétents
- autorisés par l'organisme de tutelle

Dons en nature restant à vendre

**ENGAGEMENTS DONNÉS**

**ASSOCIATION FORMATION SUD 2000 CUMULE**  
**BILAN PASSIF**

Période du 01/01/2006 au 31/12/2006

Présenté en Euros

<b>PASSIF</b>	Exercice clos le 31/12/2006 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2005 (12 mois)

## ASSOCIATION FORMATION SUD 2000 CUMULE COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2006 au 31/12/2006

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2006 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2005 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%		
	France	Exportation	Total	%			Total	%
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION:</b>								
Ventes de marchandises								
Production vendue de biens								
Prestations de services	351 548,34		351 548,34	100,00	393 118,22	100,00	-41 570	-10,55
<b>Montants nets produits d'expl.</b>	<b>351 548,34</b>		<b>351 548,34</b>	<b>100,00</b>	<b>393 118,22</b>	<b>100,00</b>	<b>-41 570</b>	<b>-10,55</b>
<b>AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:</b>								
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation			211 450,25	60,15	225 419,29	57,34	-13 969	-6,19
Dons								
Cotisations								
Legs et donation								
Produits liés à des financements réglementaires								
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs			88 758,56	25,25	64 318,88	16,36	24 440	38,00
Autres produits								
<b>Sous-total des autres produits d'exploitation</b>			<b>300 208,81</b>	<b>85,40</b>	<b>289 738,17</b>	<b>73,70</b>	<b>10 470</b>	<b>3,51</b>
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>651 757,15</b>	<b>185,40</b>	<b>682 856,39</b>	<b>173,70</b>	<b>-31 099</b>	<b>-4,54</b>
Quotes-parts d'éléments du fonds associatif virées au compte de résultat								
<b>PRODUITS FINANCIERS:</b>								
De participations								
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif			210,61	0,05	125,97	0,03	85	68,00
Autres intérêts et produits assimilés								
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change			69,19	0,02			69	N/S
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
<b>Total des produits financiers (II)</b>			<b>279,80</b>	<b>0,08</b>	<b>125,97</b>	<b>0,03</b>	<b>154</b>	<b>123,20</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS:</b>								
Sur opérations de gestion			0,10	0,00	4,62	0,00	-4	-99,99
Sur opérations en capital			8 548,18	2,43	6 883,09	1,75	1 665	24,19
Reprises sur provisions et transferts de charges								
<b>Total des produits exceptionnels (IV)</b>			<b>8 548,28</b>	<b>2,43</b>	<b>6 887,71</b>	<b>1,75</b>	<b>1 661</b>	<b>24,12</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)</b>			<b>660 585,23</b>	<b>187,91</b>	<b>689 870,07</b>	<b>175,49</b>	<b>-29 285</b>	<b>-4,24</b>
<b>SOLDE DEBITEUR = DEFICIT</b>			<b>-31 157,95</b>	<b>-8,85</b>			<b>-31 157</b>	<b>N/S</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>691 743,18</b>	<b>186,77</b>	<b>689 870,07</b>	<b>175,49</b>	<b>1 873</b>	<b>0,27</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION:</b>								
Achats de marchandises et de matières premières								
Variation de stock marchandises et matières premières								
Autres achats non stockés			51 316,51	14,60	71 182,34	18,11	-19 866	-27,90
Services extérieurs			70 841,38	20,15	57 732,49	14,69	13 109	22,71
Autres services extérieurs			32 434,31	9,23	33 603,42	8,55	-1 169	-3,47
Impôts, taxes et versements assimilés			22 966,12	6,53	22 970,16	5,84	-4	-0,01
Salaires et traitements			308 290,39	87,70	283 136,84	72,02	25 154	8,89
Charges sociales			145 841,51	41,48	150 236,16	38,22	-4 395	-2,92
Autres charges de personnel								
Subventions accordées par l'association								
Dotations aux amortissements			37 644,41	10,71	34 417,18	8,75	3 227	9,38
Dotations aux provisions			1 268,00	0,36			1 268	N/S

**ASSOCIATION FORMATION SUD 2000 CUMULE**  
**COMPTE DE RÉSULTAT**

Période du 01/01/2006 au 31/12/2006

Présenté en Euros

<b>COMPTE DE RÉSULTAT ( suite )</b>	Exercice clos le 31/12/2006 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2005 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
(-)Engagements à réaliser sur ressources affectées	21 092,00	6,00	26 640,00	6,78	-5 548	-20,82
Autres charges						
<b>Total des charges d'exploitation (I)</b>	<b>691 694,63</b>	198,78	<b>679 918,59</b>	172,98	<b>11 776</b>	
Quote-part de résultat sur opérations communes (II)						
<b>CHARGES FINANCIERES:</b>						
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements						
<b>Total des charges financières (III)</b>						
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES:</b>						
Sur opérations de gestion			10,89	0,00	-10	-99,99
Sur opérations en capital	48,55	0,01			48	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
<b>Total des charges exceptionnelles (IV)</b>	<b>48,55</b>	0,01	<b>10,89</b>	0,00	<b>38</b>	380,00
Participation des salariés aux résultats (V)						
Impôts sur les sociétés (VI)						
<b>TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>691 743,18</b>	198,77	<b>679 929,48</b>	172,98	<b>11 814</b>	1,74
<b>SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT</b>			<b>9 940,59</b>	2,53	<b>-9 940</b>	-99,99
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>691 743,18</b>	198,77	<b>689 870,07</b>	175,49	<b>1 873</b>	0,27
<b>EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>						
<b>PRODUITS :</b>						
Bénévolat						
Prestations en nature						
Dons en nature						
<b>TOTAL</b>						
<b>CHARGES :</b>						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et services						
Personnel bénévole						
<b>TOTAL</b>						

## ASSOCIATION FORMATION SUD 2000 CUMULE BILAN ACTIF

Période du 01/01/2006 au 31/12/2006

DÉTAILLÉ

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2006 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2005 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:</b>						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires	23 584,54	23 365,15	219,39	0,04	755,24	0,14
20500000 LOGICIELS	22 229,46		22 229,46	4,45	22 229,46	4,03
20540000 LOGICIEL MULTIMEDIA	1 355,08		1 355,08	0,27		
28050000 AMORTISSEMENTS LOGICIELS		22 229,46	-22 229,46	-4,44	-21 474,22	-3,88
28054000 AMORT. LOGICIEL MULTIMEDIA		1 135,69	-1 135,69	-0,22		
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES:</b>						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	17 283,63	13 122,10	4 161,53	0,83	9 735,71	1,77
21550000 MATERIEL PEDAGOGIQUE	13 821,03		13 821,03	2,77	18 302,95	3,32
21550003 MATERIEL CHA	3 462,60		3 462,60	0,69	3 462,60	0,63
21551000 MATERIEL MAISON DE L'ETUDIANT					539,69	0,10
28155000 AMORTISSEMENTS MATERIEL ET OUTILS		12 692,09	-12 692,09	-2,53	-11 985,62	-2,16
28155003 MATERIEL - CHA		430,01	-430,01	-0,08	-44,22	-0,00
28155100 AMORTISSEMENT MAISON DE L'ETUDIANT					-539,69	-0,08
Autres immobilisations corporelles	366 422,76	280 439,55	85 983,21	17,20	109 809,08	19,92
21810000 AAI DIVERS	88 470,03		88 470,03	17,70	88 470,03	16,05
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	7 573,67		7 573,67	1,52	7 573,67	1,37
21820003 MATERIEL DE TRANSPORT CHA	10 900,00		10 900,00	2,18	10 900,00	1,98
21830000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	13 845,86		13 845,86	2,77	26 975,41	4,89
21830010 MATERIEL INFORMATIQUE MUL	14 970,28		14 970,28	3,00	12 333,10	2,24
21830200 MATEREIL INFORMATIQUE - APP	1 003,44		1 003,44	0,20		
21831000 MATERIEL INFORMATIQUE PEDAGOGIQUE	33 099,07		33 099,07	6,62	52 054,37	9,44
21832000 MAISON SERVICES FAISCEAUX	118 894,30		118 894,30	23,79	118 894,30	21,56
21833000 MAISON SERV. MATERIEL INFORMATIQUE	29 901,96		29 901,96	5,98	29 901,96	5,42
21840000 MOBILIER	44 871,77		44 871,77	8,98	44 560,67	8,08
21841000 MOBILIER MAISON DE L'ETUDIANT	1 779,01		1 779,01	0,36	1 779,01	0,32
21842000 MOBILIER CHANTIER ECOLE	670,00		670,00	0,13	670,00	0,12
21845000 MOBILIER MULTIMEDIA	443,37		443,37	0,09		
28181000 AMORTISSEMENT AAI DIVERS		74 818,60	-74 818,60	-14,96	-66 620,72	-12,07
28182000 MATERIEL DE TRANSPORT		7 573,67	-7 573,67	-1,51	-7 573,67	-1,38
28182003 MATERIEL DE TRANSPORT - CHA		2 128,09	-2 128,09	-0,42	-570,95	-0,08
28183000 AMORTISSEMENT MAT. BUREAU ET INFO.		10 339,82	-10 339,82	-2,06	-23 015,41	-4,16
28183010 MATERIEL INFORMATIQUE - MUL		3 795,61	-3 795,61	-0,75	-316,78	-0,05
28183020 AMORT. MATERIEL INFORM. APP		142,85	-142,85	-0,02		
28183100 AMORTISSEMENT MATERIEL PEDAGOGIQUE		31 960,81	-31 960,81	-6,38	-49 725,30	-9,01
28183200 AMORTISSEMENT MAIS. SERVICES. FAISC		74 972,51	-74 972,51	-14,99	-64 709,68	-11,73
28183300 AMORTISSEMENT MAIS. SERV. PEDAGO.		29 901,96	-29 901,96	-5,97	-29 901,96	-5,41
28184000 AMORTISSEMENT MOBILIER		42 822,08	-42 822,08	-8,56	-40 244,39	-7,29
28184100 AMORTISSEMENT MOBILIER MAIS. ETUD.		1 643,10	-1 643,10	-0,32	-1 524,35	-0,27
28184200 DOT. MOBILIER CHANTIER ECOLE		195,94	-195,94	-0,03	-100,23	-0,01
28184500 AMORT. MOBILIER MULTIMEDIA		144,51	-144,51	-0,02		
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations corporelles						
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES:</b>						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						



## ASSOCIATION FORMATION SUD 2000 CUMULE BILAN ACTIF

Période du 01/01/2006 au 31/12/2006

DÉTAILLÉ

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2006 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2005 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
<b>TOTAL (I)</b>	<b>407 290,93</b>	<b>316 926,80</b>	<b>90 364,13</b>	18,08	<b>120 300,03</b>	21,82
<b>STOCKS ET EN COURS:</b>						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens et services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
40910000 FOURNISS. DEBITEURS						
Créances usagers et comptes rattachés						
41100000 Nature client	251 902,24	1 268,00	250 634,24	50,14	281 220,16	51,01
41110000 CLIENTS	20 862,50		20 862,50	4,17		
41810000 CLIENTS FACTURES A ETABLIR	140 967,60		140 967,60	28,20	197 613,45	35,84
49100000 PROV. DEPR. CREANCES DOUTEUSES	90 072,14		90 072,14	18,02	83 606,71	15,16
		1 268,00	-1 268,00	-0,24		
<b>Autres créances</b>						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
42100000 REMUNERATION DUE AU PERSONNEL						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	5 538,20		5 538,20	1,11	28 078,00	5,08
40980000 FOURN.AVOIR A RECEVOIR	538,20		538,20	0,11		
44111000 SUBV.EQUIPEMENT.REGION A RECEVOIR					6 300,00	1,14
44171000 SUBV.CAN CONTRAT VILLE A RECEVOIR	5 000,00		5 000,00	1,00	2 000,00	0,36
46872000 SUBVENTION FSE A RECEVOIR					2 269,00	0,41
46873000 SUBVENTION REGION A RECEVOIR					17 509,00	3,18
					1 862,72	0,34
Valeurs mobilières de placement						
50810000 FCP CAPITOP MON "C"3						
Disponibilités	145 844,66		145 844,66	29,18	113 913,38	20,88
51210000 CREDIT AGRICOLE DU MIDI	108 657,83		108 657,83	21,74	106 913,42	19,38
51215000 CREDIT AGRICOLE COMPTE SUR LIVRET	36 981,76		36 981,76	7,40	6 771,15	1,23
53110000 CAISSE EN EUROS	205,07		205,07	0,04	228,81	0,04
Charges constatées d'avance	7 442,23		7 442,23	1,48	4 346,61	0,79
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	7 442,23		7 442,23	1,48	4 346,61	0,78
<b>TOTAL (II)</b>	<b>410 727,33</b>	<b>1 268,00</b>	<b>409 459,33</b>	81,82	<b>431 047,13</b>	78,18
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>818 018,26</b>	<b>318 194,80</b>	<b>499 823,46</b>	100,00	<b>551 347,16</b>	100,00

## ASSOCIATION FORMATION SUD 2000 CUMULE BILAN PASSIF

Période du 01/01/2006 au 31/12/2006

DÉTAILLÉ

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2006 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2005 (12 mois)	
<b>FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES:</b>				
<b>FONDS PROPRES</b>				
Fonds associatifs sans droit de reprise				
Ecart de réévaluation	361 907,83	72,41	345 770,70	82,71
Réserves	361 907,83	72,41	345 770,70	82,71
10680000 AUTRES RESERVES	-27 464,91	-5,48	-21 268,37	-3,85
Report à nouveau	-27 464,91	-5,48	-21 268,37	-3,85
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	-31 157,95		9 940,59	
Résultat de l'exercice				
<b>AUTRES FONDS ASSOCIATIFS</b>				
-Fonds associatifs avec droit de reprise				
. Apports				
. Legs et donation				
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
-Ecart de réévaluation	31 115,26	6,23	39 663,44	7,19
-Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	6 300,00	1,26	6 300,00	1,14
13120010 SUBVENTION EQUIP.REGION - MUL	67 077,57	13,42	67 077,57	12,17
13130000 SUBV.EQUIP.REGION MAISON DES SERVIC	-2 015,75	-0,39	-175,33	-0,02
13920010 REPRISE SUBV.EQUIP.REGION - MUL	-40 246,56	-8,04	-33 538,80	-6,07
13930000 SUBV.EQUIP.REG.MAIS.SERV.VIRE A RES				
-Provisions réglementées				
-Droits des propriétaires (commodat)				
<b>TOTAL(I)</b>	<b>334 400,23</b>	<b>66,90</b>	<b>374 106,36</b>	<b>67,95</b>
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
<b>TOTAL (II)</b>				
<b>FONDS DEDIÉS</b>				
. Sur subventions de fonctionnement				
. Sur autres ressources				
<b>TOTAL(III)</b>				
<b>DETTES</b>				
Emprunts et dettes assimilées	150,00	0,03		
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	150,00	0,03		
41910000 CLIENTS CREDITEURS	34 640,92	8,93	71 236,81	12,82
Fournisseurs et comptes rattachés	245,05	0,05		
40100000 Nature fournisseur	5 774,28	1,16	40 567,34	7,35
40110000 FOURNISSEURS	28 621,59	5,73	30 669,47	5,58
40810000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	82 270,31	16,46	80 349,79	14,57
Autres	117,94	0,02		
42100000 REMUNERATION DUE AU PERSONNEL	15 149,38	3,03	9 324,32	1,89
42820000 DETTES PROVISIO. POUR CONGES A PAYE	1 374,17	0,27	47,92	0,01
42821000 R.T.T. A PAYER			2 062,03	0,37
42860000 PERSONNEL CHARGES A PAYER	14 142,00	2,83	12 930,00	2,35
43100000 URSSAF	9 852,08	1,97	9 601,44	1,74
43730000 MORNAY	2 100,00	0,42	2 055,00	0,37
43740000 ASSEDIC	537,17	0,11	557,84	0,10
43750000 MEDECINE DU TRAVAIL				

**ASSOCIATION FORMATION SUD 2000 CUMULE**  
**BILAN PASSIF**

Période du 01/01/2006 au 31/12/2006

DÉTAILLÉ

PASSIF	Exercice clos le		Exercice précédent	
	31/12/2006		31/12/2005	
	(12 mois)		(12 mois)	
43760000 PREVOYANCE	1 336,57	0,27	1 346,52	0,24
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CONGES A PAYER	6 968,76	1,39	4 289,18	0,78
43821000 CHARGES SOCIALES SUR RTT A PAYER	632,12	0,13	22,04	0,00
43860000 ORGANISMES SOCIAUX A PAYER			432,34	0,08
44750000 TAXE SUR LES SALAIRES	85,00	0,02	7 487,00	1,35
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	8 260,12	1,65	8 334,16	1,51
46720000 ASS. INFORMATION SUD 2000	21 715,00	4,34	21 860,00	3,95
Produits constatés d'avance	48 362,00	9,68	25 654,20	4,25
48700000 PRODUITS CONSTATEES D'AVANCE	48 362,00	9,68	25 654,20	4,65
<b>TOTAL(IV)</b>	<b>165 423,23</b>	33,10	<b>177 240,80</b>	32,15
Ecarts de conversion passif (V)				
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>499 823,46</b>	100,00	<b>551 347,16</b>	100,00

**ENGAGEMENTS REÇUS**

Legs nets à réaliser :

- acceptés par les organes statutairement compétents
- autorisés par l'organisme de tutelle

Dons en nature restant à vendre

**ENGAGEMENTS DONNÉS**

## ASSOCIATION FORMATION SUD 2000 CUMULE COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2006 au 31/12/2006

DÉTAILLÉ

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2006 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2005 (12 mois)	Variation absolue (12 mois)	%				
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION:</b>								
Ventes de marchandises								
Production vendue de biens								
Prestations de services	<b>351 548,34</b>		<b>351 548,34</b>	100,00	<b>393 118,22</b>	100,00	<b>-41 570</b>	-10,58
70600300 LANGUE CHINOIS	8 830,00		8 830,00	2,51	3 925,00	1,00	4 905	124,97
70600400 LANGUES ALLEMAND	227,50		227,50	0,06	1 025,00	0,28	-798	-77,84
70600500 LANGUES CEFILE	20 374,57		20 374,57	5,80	17 743,18	4,51	2 631	14,83
70600600 LANGUES FRANCAIS POUR ET	15 153,00		15 153,00	4,31	17 108,45	4,35	-1 955	-11,42
70600700 LANGUES UNIVERSITAIRE CHI	16 560,00		16 560,00	4,71	6 250,00	1,59	10 310	164,96
70601000 LANGUES ACADEMIE	12 306,75		12 306,75	3,50	11 722,25	2,98	584	4,98
70610000 CREPS PROGRAMME PAS	2 880,00		2 880,00	0,82			2 880	N/S
70611000 UNITE CAPITALISABLE COMPL	570,00		570,00	0,16			570	N/S
70641000 CONSEIL REGIONAL LANGUES					33 120,00	8,42	-33 120	-99,99
70642000 REGION LR CHANTIER ECOLE	52 076,94		52 076,94	14,81	50 430,00	12,83	1 646	3,26
70643000 PLIE CHANTIER ECOLE	57 580,00		57 580,00	16,38	69 241,00	17,61	-11 661	-16,83
70644000 DDTEFP CHANTIER ECOLE					13 629,06	3,47	-13 629	-99,99
70645000 REVENTE LIVRES	420,00		420,00	0,12	943,50	0,24	-523	-55,45
70650000 MULTIMEDIA INDIVIDUELS	4 390,00		4 390,00	1,25	4 880,00	1,24	-490	-10,03
70651000 MULTIMEDIA ACADEMIE	5 346,38		5 346,38	1,52	5 508,00	1,40	-162	-2,93
70652000 MULTIMEDIA CONVENTIONS	5 528,65		5 528,65	1,57	8 143,65	2,07	-2 615	-32,10
70653000 MULTIMEDIA MAISON DES SEP	1 108,30		1 108,30	0,32	1 148,85	0,29	-40	-3,47
70661000 AUTRES FINANCEMENTS APP	19 332,08		19 332,08	5,50	46 789,88	11,90	-27 457	-58,67
70662000 CONVENTION DRTEFP APP	66 097,00		66 097,00	18,80	59 952,00	15,25	6 145	10,25
70663000 CONV. CONS. GENERAL RMI	6 303,05		6 303,05	1,79	6 014,60	1,53	289	4,61
70664000 CONVENTION ILLETRISME	27 012,00		27 012,00	7,68	8 084,00	2,06	18 928	234,14
70665000 APP FIPJ INDIRECTES	15 350,00		15 350,00	4,37	4 235,00	1,08	11 115	262,46
70666000 CONVENTION AGEFIPH	3 997,50		3 997,50	1,14			3 997	N/S
70672000 FORMATION SPECIFIQUE	2 226,00		2 226,00	0,63	964,80	0,25	1 262	130,91
70620000 MISE A DISPOS.PERSONNEL IN	955,54		955,54	0,27			955	N/S
70830000 LOCATIONS SALLES	5 702,00		5 702,00	1,62	21 960,00	5,59	-16 258	-74,02
70870000 PARTICIPATION DES ENTREPP					300,00	0,08	-300	-99,99
70871000 PARTICIPATION UNSA RESTAL	1 221,08		1 221,08	0,35			1 221	N/S
<b>Montants nets produits d'expl.</b>	<b>351 548,34</b>		<b>351 548,34</b>	100,00	<b>393 118,22</b>	100,00	<b>-41 570</b>	-10,58
<b>AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:</b>								
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation			<b>211 450,25</b>	60,16	<b>225 419,29</b>	57,34	<b>-13 969</b>	-6,18
74000000 SUBVENTION C.A.N. FORMATION			54 703,61	15,56	75 000,00	19,08	-20 297	-27,05
74000300 SUBV. CONTRAT DE VILLE VILLE NARBON			7 863,32	2,24	3 300,00	0,84	4 563	138,27
74000400 SUBV. CONTRAT VILLE CONSEIL GENERAL			1 524,00	0,43	1 524,00	0,39		0,00
74000500 SUBV. CONTRAT DE VILLE FIV			5 086,00	1,45	7 000,00	1,78	-1 914	-27,33
74421000 SUBVENTION REGION			38 280,00	10,89	37 058,00	9,43	1 222	3,30
74422000 SUBV.REGION RESTAURATION			1 248,00	0,36	549,00	0,14	699	127,32
74423000 SUBV.REGION HEBERGEMENT			487,00	0,14	115,00	0,03	372	323,48
74428000 REGION 1ER EQUIPEMENT APPRENTIS			10 350,34	2,94	7 200,00	1,83	3 150	43,75
74428100 SUBV.REGION PROGRAMME QUALITE			1 400,00	0,40	2 269,00	0,58	-869	-38,29
74440000 SUBVENTION C.A.N. C.F.A.			40 296,39	11,48	20 000,00	5,09	20 296	101,48
74461000 SUBVENTION FSE					2 269,00	0,58	-2 269	-99,99
74810000 SUBVENTIONS TAXE D'APPRENTISSAGE			50 211,59	14,28	69 135,29	17,59	-18 924	-27,36
Dons								
Cotisations								
Legs et donation								
Produits liés à des financements réglementaires								

## ASSOCIATION FORMATION SUD 2000 CUMULE COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2006 au 31/12/2006

DÉTAILLÉ

COMPTE DE RÉSULTAT ( suite )	Exercice clos le 31/12/2006 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2005 (12 mois)	Variation absolue (12 mois)	%
(+)Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	<b>88 758,56</b>	<b>64 318,88</b>	24 440	38,00
Autres produits	70 070,31	62 288,42	7 782	12,49
75830000 FRAIS GESTION INFORMATION	5 059,01		5 059	N/S
75831000 FRAIS DE GESTION MAISON DE L'EMPLOI	360,04	430,46	-70	-16,27
75840000 REDEVANCE DISTRIBUTEUR	6 505,20		6 505	N/S
79100300 AGEFOS PME FORMATION	1 600,00	1 600,00		0,00
79100400 AGEFIPH CEJ	5 164,00		5 164	N/S
79130000 PRUD'HOMMES RBT SALAIRES				
<b>Sous-total des autres produits d'exploitation</b>	<b>300 208,81</b>	<b>289 738,17</b>	<b>10 470</b>	<b>3,81</b>
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>	<b>651 757,15</b>	<b>682 856,39</b>	<b>-31 099</b>	<b>-4,54</b>
Quotes-parts d'éléments du fonds associatif virées au compte de résultat				
<b>PRODUITS FINANCIERS:</b>				
De participations				
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif				
Autres intérêts et produits assimilés	210,61	125,97	85	68,00
76800000 INTERETS COMPTE SUR LIVRET	210,61	125,97	85	68,00
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change	69,19		69	N/S
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement	69,19		69	N/S
76700000 PRODUITS NETS SUR CESSIONS VMP				
<b>Total des produits financiers (III)</b>	<b>279,80</b>	<b>125,97</b>	<b>154</b>	<b>123,20</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS:</b>				
Sur opérations de gestion	0,10	4,62	-4	-89,99
77180000 AUTRES PDT EXCEP /OP GESTION	0,10	4,62	-4	-89,99
Sur opérations en capital	8 548,18	6 883,09	1 665	24,19
77700010 REPRISE SUBV.EQUIP.REGION - MUL	1 840,42	175,33	1 665	951,43
77730000 Q.P. SUBV.EQUIP.REGION MAISON SERVI	6 707,76	6 707,76		0,00
Reprises sur provisions et transferts de charges				
<b>Total des produits exceptionnels (IV)</b>	<b>8 548,28</b>	<b>6 887,71</b>	<b>1 661</b>	<b>24,12</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)</b>	<b>660 585,23</b>	<b>689 870,07</b>	<b>-29 285</b>	<b>-4,24</b>
<b>SOLDE DEBITEUR = DEFICIT</b>	<b>-31 157,95</b>		<b>-31 157</b>	<b>N/S</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>691 743,18</b>	<b>689 870,07</b>	<b>1 873</b>	<b>0,27</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION:</b>				
Achats de marchandises et de matières premières				
Variation de stock marchandises et matières premières	51 316,51	71 182,34	-19 866	-27,80
Autres achats non stockés	2 127,16		2 127	N/S
60400000 AGENCE DE SECURITE	1 000,61	3 470,67	-2 470	-71,17
60520000 LIVRES MATERIEL LANGUES	1 770,29	868,55	902	103,92
60521000 DOCUMENTATION GENERALE	1 735,87		1 735	N/S
60522000 DOCUMENTATION MULTIMEDIA	1 250,95	1 023,34	227	22,18
60523000 LIVRES MATERIEL APP	182,00	243,42	-61	-25,09
60524000 DOCUMENTATION CHANTIER ECOLE	19 518,01	38 626,64	-19 108	-49,48
60524100 MATERIAUX CHANTIER ECOLE		1 040,04	-1 040	-99,99
60524110 LOCATION MATERIEL CHANTIER ECOLE	129,36		129	N/S
60524200 CARTES APTITUDES PCIE MULTIMEDIA	1 642,90	972,92	670	66,93
60610000 CARBURANT		227,65	-227	-99,99
60611000 CARBURANT CHANTIER ECOLE	440,78	2 090,15	-1 650	-78,94
60612000 EAU	4 069,83	3 897,12	172	4,41
60630000 FOURNIT. ENTRETIEN ET PETIT MATERIE		183,29	-183	-99,99
60631000 PETIT MATERIEL CHANTIER ECOLE	12 747,44	7 267,07	5 480	75,41
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES				

## ASSOCIATION FORMATION SUD 2000 CUMULE COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2006 au 31/12/2006

DÉTAILLÉ

COMPTE DE RÉSULTAT ( suite )	Exercice clos le 31/12/2006 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2005 (12 mois)	Variation absolue (12 mois)	%
60641000 FOURNITURES ADM.CHANTIER ECOLE		820,12	-820	-99,99
60670000 FOURNITURES ET PETITS MATERIELS PED		1 488,50	-1 488	-99,99
60680000 Aide Equipement apprenti	4 701,31	8 962,86	-4 261	-47,54
Services extérieurs	<b>70 841,38</b>	<b>57 732,49</b>	<b>13 109</b>	<b>22,71</b>
61100000 SOUS TRAITANCE FORMATION BESAN	17 705,00	13 650,00	4 055	29,71
61110000 Sous Traitance Formation BPAPT	1 818,00	1 314,00	504	38,35
61320000 LOCATION DE SALLES	420,00	485,00	-65	-13,39
61351000 LOYER PHOTOCOPIEUR	11 000,23	7 709,41	3 291	42,55
61352000 LOYER PHOTOCOPIEUR CHANTIER ECOLE	1 898,64	1 215,73	683	56,21
61353000 LOCATION MACHINE A AFFRANCHIR	528,63		528	N/S
61520000 NETTOYAGE LOCAUX	25 249,11	24 390,97	859	3,52
61520100 ENTRETIEN NETTOYAGE MDE		71,76	-71	-99,99
61521000 ENTRETIEN REPARATION	1 974,59	803,07	1 171	145,93
61522000 ENTRETIEN VEHICULE	3,00	363,89	-360	-99,15
61523000 ENTRETIEN VEHICULE CHANTIER	88,12		88	N/S
61551000 MAINTENANCE PHOTOCOPIES	6 409,98	4 319,38	2 090	48,39
61552000 MAINTENANCE PHOTOCOP CHANTIER	232,74	902,28	-670	-74,27
61560000 MAINTENANCE LOGICIELS	602,84	577,92	25	4,33
61680000 ASSURANCES R.C.	902,96	648,87	254	39,20
61681000 ASSURANCE VEHICULE	1 461,45	1 039,71	422	40,52
61682000 ASSURANCE ORDINATEUR PORTABLE	71,15	31,50	40	129,03
61810000 DOCUMENTATION PEDAGOGIQUE	474,94	209,00	265	126,78
Autres services extérieurs	<b>32 434,31</b>	<b>33 603,42</b>	<b>-1 169</b>	<b>-3,47</b>
62260000 HONORAIRES	6 487,16	5 332,52	1 155	21,66
62280000 FORMATION	897,00	398,57	499	125,39
62281000 ABONNEMENT SAUVEGARDE		1 093,92	-1 093	-99,99
62282000 ABONNEMENT ANTI VIRUS	4 305,60	4 305,60	0	0,00
62283000 HEBERGEMENT SITE INTERNET	630,29	546,57	84	15,39
62284000 PCIE DROITS ANNUELS	243,19		243	N/S
62310000 ANNONCES ET INSERTION	28,12	1 571,60	-1 543	-98,21
62340000 RELATIONS PUBLIQUES	15,00	112,00	-97	-86,60
62380000 DONNS		300,00	-300	-99,99
62461000 REMBOURSEMENTS AUX APPRENTIS		112,40	-112	-99,99
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	1 759,99	6 808,01	-5 049	-74,15
62511000 DEPLACEMENTS CHANTIER ECOLE		1 049,64	-1 049	-99,99
62560000 MISSIONS	394,77	306,99	88	28,76
62570000 RECEPTIONS	1 856,47	1 524,34	332	21,78
62600000 FRAIS TELECOM	3 007,85	2 417,05	590	24,41
62601000 FRAIS TELECOM CHANTIER ECOLE	924,71	1 121,26	-197	-17,55
62610000 AFFRANCHISSEMENTS	5 971,72	1 723,76	4 248	246,55
62621000 TELECOM INTERNET	681,64	305,23	376	123,28
62621100 TELECOM INTERNET CHANTIER ECOLE	180,00	180,00	0	0,00
62780000 FRAIS GESTION SICAV	26,46	25,70	1	4,00
62781000 FRAIS BANCAIRES	39,26	43,16	-4	-9,29
62810000 COTISATIONS ASS.DEV.PAYS NARB.	60,00	45,00	15	33,33
62820000 ADHESION AU C.O.S. DE LA C.A.N.	1 700,00	3 825,10	-2 125	-55,55
62830000 LICENCES UNSA	54,00		54	N/S
62850000 HEBERGEMENT EXTERIEUR APPRENTIS	531,00		531	N/S
62860000 RESTAURATION EXTERIEURE APPRENTIS	2 640,08	455,00	2 185	480,22
Impôts, taxes et versements assimilés	<b>22 966,12</b>	<b>22 970,16</b>	<b>-4</b>	<b>-0,01</b>
63330000 FORMATION CONTINUE	7 459,12	7 264,16	195	2,65
63385000 TAXE SUR SALAIRES	15 507,00	15 442,00	65	0,42
63581000 CARTE GRISE		264,00	-264	-99,99
Salaires et traitements	<b>308 290,39</b>	<b>283 136,84</b>	<b>25 154</b>	<b>8,88</b>
64110000 REMUNERATION DU PERSONNEL	380 817,30	384 652,64	-3 835	-0,99
64111000 REMB. CNASEA SALAIRES CEJ	-80 276,61	-97 267,40	16 991	17,47
64112000 RBT CPAM PREVOYANCE SALARIE	598,39	-4 446,64	5 044	113,45
64120000 CONGES PAYES	5 825,06	-519,68	6 344	N/S
64121000 R.T.T. A PAYER	1 326,25	47,92	1 279	N/S
64140000 INDEMNITES STAGIAIRES		670,00	-670	-99,99

**ASSOCIATION FORMATION SUD 2000 CUMULE  
COMPTÉ DE RÉSULTAT**

Période du 01/01/2006 au 31/12/2006

DÉTAILLÉ

<b>COMPTÉ DE RÉSULTAT ( suite )</b>	Exercice clos le 31/12/2006 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2005 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
Charges sociales	<b>145 841,51</b>	41,49	<b>150 236,16</b>	38,22	<b>-4 395</b>	-2,92
64510000 COTISATIONS URSSAF	98 852,60	28,12	106 982,05	27,21	-8 130	-7,59
64530000 COTISATIONS RETRAITE	22 461,93	6,39	21 203,95	5,39	1 258	5,93
64540000 COTISATIONS ASSEDIC	15 958,39	4,54	16 960,47	4,31	-1 002	-5,90
64550000 COTISATIONS PREVOYANCE	2 598,40	0,74	2 450,25	0,62	148	6,04
64581000 COTISATIONS CDD 1%	801,00	0,23	1 070,00	0,27	-269	-25,13
64582000 CHARGES SOC. S/CONGES PAYES	2 657,54	0,76	-238,82	-0,05	2 895	N/S
64582100 CHARGES SOCIALES SUR RTT	632,12	0,18	22,04	0,01	610	N/S
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	1 879,53	0,53	1 786,22	0,45	93	5,21
Autres charges de personnel						
Subventions accordées par l'association						
Dotations aux amortissements	<b>37 644,41</b>	10,71	<b>34 417,18</b>	8,75	<b>3 227</b>	9,38
68111000 DOT.LOGICIEL	1 890,93	0,54	483,44	0,12	1 407	291,30
68112000 DOT.MATERIEL PEDAGOGIQUE	35 753,48	10,17	33 933,74	8,63	1 820	5,38
Dotations aux provisions	<b>1 268,00</b>	0,36			<b>1 268</b>	N/S
68174000 DOT. PROV. CREANCES DOUTEUSES	1 268,00	0,36			1 268	N/S
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées						
Autres charges	<b>21 092,00</b>	6,00	<b>26 640,00</b>	6,78	<b>-5 548</b>	-20,82
65100000 REDEVANCE MISE A DISPOSITION	21 092,00	6,00	22 485,00	5,72	-1 393	-6,19
65410000 PERTES SUR CREANCES EXERCICE			4 155,00	1,06	-4 155	-99,99
<b>Total des charges d'exploitation (I)</b>	<b>691 694,63</b>	196,76	<b>679 918,59</b>	172,96	<b>11 776</b>	
Quote-part de résultat sur opérations communes (II)						
<b>CHARGES FINANCIERES:</b>						
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements						
<b>Total des charges financières (III)</b>						
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES:</b>						
Sur opérations de gestion			<b>10,89</b>	0,00	<b>-10</b>	-99,99
67180000 CHARGES EXCEP.SUR OPERATIONS GESTIO			10,89	0,00	-10	-99,99
Sur opérations en capital	<b>48,55</b>	0,01			<b>48</b>	N/S
67520000 V.C.N. IMMOBILISATION CORPOR.	48,55	0,01			48	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
<b>Total des charges exceptionnelles (IV)</b>	<b>48,55</b>	0,01	<b>10,89</b>	0,00	<b>38</b>	380,00
Participation des salariés aux résultats (V)						
Impôts sur les sociétés (VI)						
<b>TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>691 743,18</b>	196,77	<b>679 929,48</b>	172,96	<b>11 814</b>	1,74
<b>SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT</b>			<b>9 940,59</b>	2,53	<b>-9 940</b>	-99,99
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>691 743,18</b>	196,77	<b>689 870,07</b>	175,49	<b>1 873</b>	0,27

<b>EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>					
<b>PRODUITS :</b>					
Bénévolat					
Prestations en nature					
Dons en nature					
<b>TOTAL</b>					

**ASSOCIATION FORMATION SUD 2000 CUMULE**  
**COMPTE DE RÉSULTAT**

Période du 01/01/2006 au 31/12/2006

DÉTAILLÉ

<b>COMPTE DE RÉSULTAT ( suite )</b>	Exercice clos le 31/12/2006 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2005 (12 mois)	Variation absolue (12 mois)	%
<b>CHARGES :</b> Secours en nature Mise à disposition gratuite de biens et services Personnel bénévole  <b>TOTAL</b>				



# **ASSOCIATION FORMATION SUD 2000 CUMULE**

## **Annexes aux comptes annuels**

## Annexes aux comptes annuels

### PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2006 a une durée de 12 mois.  
L'exercice précédent clos le 31/12/2005 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 499 823,46 E.

Le résultat net comptable est une perte de 31 157,95 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 24/05/2007 par les dirigeants.

### REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

**AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE**

La communauté d'Agglomération Narbonnaise a participé aux frais de fonctionnement, non valorisé dans la comptabilité de l'association Formation Sud 2000, dans les conditions suivantes :

- Mise à disposition des locaux : 54.808 €
- Mise à disposition de personnel : 42.826 €
- Chauffage-électricité : 10.256 €
- Eau : 448 €
- Téléphone : 4.646 €
- Maintenance ascenseur-alarme : 2.938 €
- Travaux atelier : 1.000 €

La prise en charge totale de la communauté d'agglomération s'élève à 116.922 euros.

Depuis octobre 2003, l'association Formation Sud 2000 a une nouvelle activité dans le domaine du sport. Elle a été habilitée par le conseil régional pour dispenser des formations dans le cadre de l'apprentissage. A ce titre, elle a ouvert le C.F.A des métiers du sport.

Ventilation des activités de Formation Sud 2000 et du C.F.A des métiers du sport.

	Formation Sud 2000	C.F.A du sport	TOTAL
Produits d'exploitation	503 025	148 732.15	651 757.15
Charges d'exploitation	522 601.50	169 093.13	691 694.63
Résultat	-10 859.47	-20 298.48	-31 157.95

## Annexes aux comptes annuels (suite)

## NOTES SUR LE BILAN ACTIF

**Actif immobilisé**

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 407 291 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	22 229	1 355		23 585
Immobilisations corporelles	416 418	6 402	39 114	383 706
Immobilisations financières				
<b>TOTAL</b>	<b>438 647</b>	<b>7 757</b>	<b>39 114</b>	<b>407 291</b>

Amortissements et provisions d'actif = 316 927 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	21 474	1 891		23 365
Immobilisations corporelles	296 873	35 754	39 065	293 562
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
<b>TOTAL</b>	<b>318 347</b>	<b>37 645</b>	<b>39 065</b>	<b>316 927</b>

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Logiciels	22 229	0	22 229	Non amortiss.
Logiciel multimedia	1 355	0	1 355	Non amortiss.
Materiel pedagogique	13 821	0	13 821	Non amortiss.
Materiel cha	3 463	0	3 463	Non amortiss.
Aai divers	88 470	0	88 470	Non amortiss.
Materiel de transport	7 574	0	7 574	Non amortiss.
Materiel de transport cha	10 900	0	10 900	Non amortiss.
Materiel de bureau et informatique	13 846	0	13 846	Non amortiss.
Materiel informatique mul	14 970	0	14 970	Non amortiss.
Matereil informatique - app	1 003	0	1 003	Non amortiss.
Materiel informatique pedagogique	33 099	0	33 099	Non amortiss.
Maison services faisceaux	118 894	0	118 894	Non amortiss.
Maison serv. materiel informatique	29 902	0	29 902	Non amortiss.
Mobilier	44 872	0	44 872	Non amortiss.
Mobilier maison de l'etudiant	1 779	0	1 779	Non amortiss.
Mobilier chantier ecole	670	0	670	Non amortiss.
Mobilier multimedia	443	0	443	Non amortiss.
<b>TOTAL</b>	<b>407 291</b>		<b>407 291</b>	

**Etat des créances = 264 883 E**

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	264 883	264 883	
<b>TOTAL</b>	<b>264 883</b>	<b>264 883</b>	

**Provisions pour dépréciation = 1 268 E**

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers		1 268			1 268
Comptes financiers					
<b>TOTAL</b>		<b>1 268</b>			<b>1 268</b>

**Produits à recevoir par postes du bilan = 90 610 E**

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	

Clients et comptes rattachés		90 072
Autres créances	4	538
Disponibilités		
	<b>TOTAL</b>	<b>90 610</b>

**Charges constatées d'avance = 7 442 E**

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

## Annexes aux comptes annuels (suite)

## NOTES SUR LE BILAN PASSIF

**Etat des dettes = 165 273 E**

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	34 641	34 641		
Dettes fiscales & sociales	60 555	60 555		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	21 715	21 715		
Produits constatés d'avance	48 362	48 362		
<b>TOTAL</b>	<b>165 273</b>	<b>165 273</b>		

**Charges à payer par postes du bilan = 61 006 E**

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	28 622
Dettes fiscales & sociales	32 385
Autres dettes	
<b>TOTAL</b>	<b>61 006</b>

**Produits constatés d'avance = 48 362 E**

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

## Annexes aux comptes annuels (suite)

### **Autres informations complémentaires**

Informations relatives au Droit Individuel à la Formation (DIF) :

- Volume des heures cumulées acquis par l'ensemble des salariés dans l'entreprise au 31/12/2006 : 886 heures
- Volume des heures ayant donné lieu à demande : 0 heure

Informations relatives à l'Indemnité de Fin de Carrière (IFC) :

- Evaluation cumulée du passif social en matière d'indemnité de fin de carrière au 31/12/2006 : 70.121 euros
- Génération des droits de l'exercice : 19.112 euros.

**ASSOCIATION FORMATION SUD 2000**

**8 Avenue Foch  
11100 NARBONNE**

**RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE  
AUX COMPTES**

**Exercice clos le 31.12.2006**



## ASSOCIATION FORMATION SUD 2000

Siège : 8 Avenue Foch

11100 NARBONNE

### RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Exercice du 1er Janvier 2006 au 31 Décembre 2006

Mesdames, Messieurs,

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

- le contrôle des comptes annuels de l'association FORMATION SUD 2000, 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 votre 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 sont, au regard des 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 APPRECIATIONS**

En application des dispositions de l'article L 823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

## **III ) VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES**

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 données dans le rapport du Conseil d'Administration et dans les documents adressés aux adhérents sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à NARBONNE (11100),  
Le 29 mai 2007.

**Pierre CHABBERT**



# ASSOCIATION FORMATION SUD 2000 CUMULE

## Bilan - Compte de résultat



## Bilan - Compte de résultat

ASSOCIATION FORMATION SUD 2000 CUMULE  
BILAN ACTIF

Période du 01/01/2006 au 31/12/2006

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2006 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2005 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:</b>						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires	23 584,54	23 365,15	219,39	0,04	755,24	0,14
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES:</b>						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	17 283,63	13 122,10	4 161,53	0,83	9 735,71	1,77
Autres immobilisations corporelles	366 422,76	280 439,55	85 983,21	17,20	109 809,08	19,92
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations corporelles						
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES:</b>						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
<b>TOTAL (I)</b>	<b>407 290,93</b>	<b>316 926,80</b>	<b>90 364,13</b>	<b>18,08</b>	<b>120 300,03</b>	<b>21,82</b>
<b>STOCKS ET EN COURS:</b>						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens et services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes					691,77	0,13
Créances usagers et comptes rattachés	251 902,24	1 268,00	250 634,24	50,14	281 220,16	51,01
<b>Autres créances</b>						
. Fournisseurs débiteurs					934,49	0,17
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	5 538,20		5 538,20	1,11	28 078,00	5,09
Valeurs mobilières de placement					1 862,72	0,34
Disponibilités	145 844,66		145 844,66	29,18	113 913,38	20,55
Charges constatées d'avance	7 442,23		7 442,23	1,49	4 346,61	0,79
<b>TOTAL (II)</b>	<b>410 727,33</b>	<b>1 268,00</b>	<b>409 459,33</b>	<b>81,92</b>	<b>431 047,13</b>	<b>78,18</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>818 018,26</b>	<b>318 194,80</b>	<b>499 823,46</b>	<b>100,00</b>	<b>551 347,16</b>	<b>100,00</b>



## ASSOCIATION FORMATION SUD 2000 CUMULE BILAN PASSIF

Période du 01/01/2006 au 31/12/2006

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2006 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2005 (12 mois)	
<b>FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES:</b>				
<b>FONDS PROPRES</b>				
Fonds associatifs sans droit de reprise				
Ecart de réévaluation	361 907,83	72,41	345 770,70	62,71
Réserves	-27 464,91	-5,48	-21 268,37	-3,85
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	-31 157,95		9 940,59	
<b>AUTRES FONDS ASSOCIATIFS</b>				
-Fonds associatifs avec droit de reprise				
. Apports				
. Legs et donation				
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
-Ecart de réévaluation				
-Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	31 115,26	6,23	39 663,44	7,19
-Provisions réglementées				
-Droits des propriétaires (commodat)				
<b>TOTAL(I)</b>	<b>334 400,23</b>	<b>66,90</b>	<b>374 106,36</b>	<b>67,85</b>
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>				
<b>TOTAL (II)</b>				
<b>FONDS DEDIÉS</b>				
. Sur subventions de fonctionnement				
. Sur autres ressources				
<b>TOTAL(III)</b>				
<b>DETTES</b>				
Emprunts et dettes assimilées	150,00	0,03		
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	34 640,92	6,93	71 236,81	12,92
Fournisseurs et comptes rattachés	82 270,31	16,46	80 349,79	14,57
Autres	48 362,00	9,68	25 654,20	4,65
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL(IV)</b>	<b>165 423,23</b>	<b>33,10</b>	<b>177 240,80</b>	<b>32,15</b>
Ecart de conversion passif (V)				
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>499 823,46</b>	<b>100,00</b>	<b>551 347,16</b>	<b>100,00</b>
<b>ENGAGEMENTS REÇUS</b>				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				
<b>ENGAGEMENTS DONNÉS</b>				



**ASSOCIATION FORMATION SUD 2000 CUMULE  
BILAN PASSIF**

Période du 01/01/2006 au 31/12/2006

Présenté en Euros

<b>PASSIF</b>	Exercice clos le 31/12/2006 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2005 (12 mois)



**ASSOCIATION FORMATION SUD 2000 CUMULE  
COMPTE DE RÉSULTAT**

Période du 01/01/2006 au 31/12/2006

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2006 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2005 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION:</b>								
Ventes de marchandises								
Production vendue de biens								
Prestations de services	351 548,34		351 548,34	100,00	393 118,22	100,00	-41 570	-10,55
<b>Montants nets produits d'expl.</b>	<b>351 548,34</b>		<b>351 548,34</b>	<b>100,00</b>	<b>393 118,22</b>	<b>100,00</b>	<b>-41 570</b>	<b>-10,55</b>
<b>AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:</b>								
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation			211 450,25	60,15	225 419,29	57,34	-13 969	-6,18
Dons								
Cotisations								
Legs et donation								
Produits liés à des financements réglementaires								
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs			88 758,56	25,25	64 318,88	16,36	24 440	69,00
Autres produits								
<b>Sous-total des autres produits d'exploitation</b>			<b>300 208,81</b>	<b>85,40</b>	<b>289 738,17</b>	<b>73,70</b>	<b>10 470</b>	<b>3,61</b>
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>			<b>651 757,15</b>	<b>185,40</b>	<b>682 856,39</b>	<b>173,70</b>	<b>-31 099</b>	<b>-4,54</b>
Quotes-parts d'éléments du fonds associatif virées au compte de résultat								
<b>PRODUITS FINANCIERS:</b>								
De participations								
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif								
Autres intérêts et produits assimilés			210,61	0,06	125,97	0,03	85	39,00
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement			69,19	0,02			69	N/S
<b>Total des produits financiers (III)</b>			<b>279,80</b>	<b>0,08</b>	<b>125,97</b>	<b>0,03</b>	<b>154</b>	<b>123,20</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS:</b>								
Sur opérations de gestion			0,10	0,00	4,62	0,00	-4	-89,98
Sur opérations en capital			8 548,18	2,43	6 883,09	1,75	1 665	24,19
Reprises sur provisions et transferts de charges								
<b>Total des produits exceptionnels (IV)</b>			<b>8 548,28</b>	<b>2,43</b>	<b>6 887,71</b>	<b>1,75</b>	<b>1 661</b>	<b>24,12</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)</b>			<b>660 585,23</b>	<b>187,91</b>	<b>689 870,07</b>	<b>175,49</b>	<b>-29 285</b>	<b>-4,24</b>
<b>SOLDE DEBITEUR = DEFICIT</b>			<b>-31 157,95</b>	<b>-8,85</b>			<b>-31 157</b>	<b>N/S</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>691 743,18</b>	<b>196,77</b>	<b>689 870,07</b>	<b>175,49</b>	<b>1 873</b>	<b>0,27</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION:</b>								
Achats de marchandises et de matières premières								
Variation de stock marchandises et matières premières								
Autres achats non stockés			51 316,51	14,60	71 182,34	18,11	-19 866	-27,80
Services extérieurs			70 841,38	20,15	57 732,49	14,69	13 109	22,71
Autres services extérieurs			32 434,31	9,23	33 603,42	8,55	-1 169	-3,47
Impôts, taxes et versements assimilés			22 966,12	6,53	22 970,16	5,84	-4	-0,01
Salaires et traitements			308 290,39	87,70	283 136,84	72,02	25 154	8,88
Charges sociales			145 841,51	41,48	150 236,16	38,22	-4 395	-2,92
Autres charges de personnel								
Subventions accordées par l'association								
Dotations aux amortissements			37 644,41	10,71	34 417,18	8,75	3 227	9,38
Dotations aux provisions			1 268,00	0,36			1 268	N/S



**ASSOCIATION FORMATION SUD 2000 CUMULE  
COMPTÉ DE RÉSULTAT**

Période du 01/01/2006 au 31/12/2006

Présenté en Euros

<b>COMPTÉ DE RÉSULTAT ( suite )</b>	Exercice clos le 31/12/2006 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2005 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
(-)Engagements à réaliser sur ressources affectées	21 092,00	6,00	26 640,00	6,78	-5 548	-20,82
Autres charges						
<b>Total des charges d'exploitation (I)</b>	<b>691 694,63</b>	196,76	<b>679 918,59</b>	172,96	<b>11 776</b>	
Quote-part de résultat sur opérations communes (II)						
<b>CHARGES FINANCIERES:</b>						
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements						
<b>Total des charges financières (III)</b>						
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES:</b>						
Sur opérations de gestion			10,89	0,00	-10	-99,99
Sur opérations en capital	48,55	0,01			48	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
<b>Total des charges exceptionnelles (IV)</b>	<b>48,55</b>	0,01	<b>10,89</b>	0,00	<b>38</b>	380,00
Participation des salariés aux résultats (V)						
Impôts sur les sociétés (VI)						
<b>TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>691 743,18</b>	196,77	<b>679 929,48</b>	172,96	<b>11 814</b>	1,74
<b>SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT</b>			<b>9 940,59</b>	2,53	<b>-9 940</b>	-99,99
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>691 743,18</b>	196,77	<b>689 870,07</b>	175,49	<b>1 873</b>	0,27

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





# ASSOCIATION FORMATION SUD 2000 CUMULE

## Annexes aux comptes annuels



## Annexes aux comptes annuels

### PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2006 a une durée de 12 mois.  
L'exercice précédent clos le 31/12/2005 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 499 823,46 E.

Le résultat net comptable est une perte de 31 157,95 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 24/05/2007 par les dirigeants.

### REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.



**AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE**

La communauté d'Agglomération Narbonnaise a participé aux frais de fonctionnement, non valorisé dans la comptabilité de l'association Formation Sud 2000, dans les conditions suivantes :

- Mise à disposition des locaux : 54.808 €
- Mise à disposition de personnel : 42.826 €
- Chauffage-électricité : 10.256 €
- Eau : 448 €
- Téléphone : 4.646 €
- Maintenance ascenseur-alarme : 2.938 €
- Travaux atelier : 1.000 €

La prise en charge totale de la communauté d'agglomération s'élève à 116.922 euros.

Depuis octobre 2003, l'association Formation Sud 2000 a une nouvelle activité dans le domaine du sport. Elle a été habilitée par le conseil régional pour dispenser des formations dans le cadre de l'apprentissage. A ce titre, elle a ouvert le C.F.A des métiers du sport.

Ventilation des activités de Formation Sud 2000 et du C.F.A des métiers du sport.

	Formation Sud 2000	C.F.A du sport	TOTAL
Produits d'exploitation	503 025	148 732.15	651 757.15
Charges d'exploitation	522 601.50	169 093.13	691 694.63
Résultat	-10 859.47	-20 298.48	-31 157.95



## Annexes aux comptes annuels (suite)

## NOTES SUR LE BILAN ACTIF

**Actif immobilisé**

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 407 291 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	22 229	1 355		23 585
Immobilisations corporelles	416 418	6 402	39 114	383 706
Immobilisations financières				
<b>TOTAL</b>	<b>438 647</b>	<b>7 757</b>	<b>39 114</b>	<b>407 291</b>

Amortissements et provisions d'actif = 316 927 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	21 474	1 891		23 365
Immobilisations corporelles	296 873	35 754	39 065	293 562
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
<b>TOTAL</b>	<b>318 347</b>	<b>37 645</b>	<b>39 065</b>	<b>316 927</b>

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Logiciels	22 229	0	22 229	Non amortiss.
Logiciel multimedia	1 355	0	1 355	Non amortiss.
Materiel pedagogique	13 821	0	13 821	Non amortiss.
Materiel cha	3 463	0	3 463	Non amortiss.
Aai divers	88 470	0	88 470	Non amortiss.
Materiel de transport	7 574	0	7 574	Non amortiss.
Materiel de transport cha	10 900	0	10 900	Non amortiss.
Materiel de bureau et informatique	13 846	0	13 846	Non amortiss.
Materiel informatique mul	14 970	0	14 970	Non amortiss.
Matereil informatique - app	1 003	0	1 003	Non amortiss.
Materiel informatique pedagogique	33 099	0	33 099	Non amortiss.
Maison services faisceaux	118 894	0	118 894	Non amortiss.
Maison serv. materiel informatique	29 902	0	29 902	Non amortiss.
Mobilier	44 872	0	44 872	Non amortiss.
Mobilier maison de l'etudiant	1 779	0	1 779	Non amortiss.
Mobilier chantier ecole	670	0	670	Non amortiss.
Mobilier multimedia	443	0	443	Non amortiss.
<b>TOTAL</b>	<b>407 291</b>		<b>407 291</b>	

Etat des créances = 264 883 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	264 883	264 883	
<b>TOTAL</b>	<b>264 883</b>	<b>264 883</b>	

Provisions pour dépréciation = 1 268 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers		1 268			1 268
Comptes financiers					
<b>TOTAL</b>		<b>1 268</b>			<b>1 268</b>

Produits à recevoir par postes du bilan = 90 610 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	

Clients et comptes rattachés	90 072
Autres créances	538
Disponibilités	
<b>TOTAL</b>	<b>90 610</b>

**Charges constatées d'avance = 7 442 E**

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.



**Annexes aux comptes annuels (suite)****NOTES SUR LE BILAN PASSIF****Etat des dettes = 165 273 E**

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	34 641	34 641		
Dettes fiscales & sociales	60 555	60 555		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	21 715	21 715		
Produits constatés d'avance	48 362	48 362		
<b>TOTAL</b>	<b>165 273</b>	<b>165 273</b>		

**Charges à payer par postes du bilan = 61 006 E**

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	28 622
Fournisseurs	32 385
Dettes fiscales & sociales	
Autres dettes	
<b>TOTAL</b>	<b>61 006</b>

**Produits constatés d'avance = 48 362 E**

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.



## Annexes aux comptes annuels (suite)

### *Autres informations complémentaires*

Informations relatives au Droit Individuel à la Formation (DIF) :

- Volume des heures cumulées acquis par l'ensemble des salariés dans l'entreprise au 31/12/2006 : 886 heures
- Volume des heures ayant donné lieu à demande : 0 heure

Informations relatives à l'Indemnité de Fin de Carrière (IFC) :

- Evaluation cumulée du passif social en matière d'indemnité de fin de carrière au 31/12/2006 : 70.121 euros
- Génération des droits de l'exercice : 19.112 euros.

