

ALIZE

ASSOCIATION REGIE PAR LA LOI 1901

13 rue Norbert Portejoie

86400 CIVRAY

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

Bernard DEBRUT

Expert Comptable
Commissaire aux Comptes

8 Allée du 14 Juillet - 17112 SAINTES Cedex

Tél. : 05 46 74 39 73

Télécopie : 05 46 95 01 37

RAPPORT GENERAL

DU

COMMISSAIRE AUX COMPTES

Exercice clos le 31/12/2006

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée conformément à la décision prise par votre Assemblée Générale Ordinaire réunie en sa séance du 29 mai 2004, nous avons l'honneur de vous présenter notre rapport sur l'exercice clos le 31 décembre 2006 :

- ❑ le contrôle des comptes annuels de l'Association ALIZE, 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 œuvre 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, au regard des règles et principes comptables français, sont 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 vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués ainsi que sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues.

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 de gestion du Conseil d'Administration et dans les documents adressés aux adhérents sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à *SAINTES*, le 26 *avril* 2007


Bernard DEBRUT
Commissaire aux Comptes

BILAN

EXERCICE Du 01/01/2006 Au 31/12/2006

ACTIF		Exercice : 2 006		Durée : 12 Mois		Exerc. : 2 005		12 Mois	
		BRUT	AMORT. PROV.	NET	% ACTIF	NET	% ACTIF		
	CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE								
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES :	32 266	25 641	6 625	1	795			
	Frais d'établissement								
A	Frais de recherche et développement								
C	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires	32 266	25 641	6 625		795			
T	Fonds commercial (1)								
I	Autres								
F	Avances et acomptes								
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES :	201 800	178 382	23 418	4	28 892		4	
I	Terrains								
M	Constructions	7 355	7 355			414			
M	Instal. techniques, mat. et out. ind.	13 546	12 711	835		770			
O	Autres	180 899	158 316	22 583		27 708			
B	Immobilisations corporelles en cours								
I	Avances et acomptes								
L	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) :	5 477		5 477	1	3 500		1	
I	Participations	374		374		365			
S	Créances rattachées à des participations								
E	Autres titres immobilisés								
	Prêts								
	Autres	5 102		5 102		3 135			
	TOTAL I	239 543	204 023	35 520	6	33 187		5	
A	STOCKS ET EN-COURS :								
C	Matières premières et autres approv.								
T	En-cours de productions: biens et services								
I	Produits intermédiaires et finis								
F	Marchandises								
C	AVANCES ET ACPTES VERSES /COMMANDES								
I	CREANCES (3) :	450 884		450 884	71	530 583		76	
R	Créances clients et cptes rattachés	176 535		176 535		144 471			
C	Autres	274 349		274 349		386 112			
U	Capital souscrit-appelé, non versé								
L	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT :	128 383		128 383	20	101 061		14	
A	Actions propres								
N	Autres titres	128 383		128 383		101 061			
T	DISPONIBILITES	16 494		16 494	3	30 012		4	
C	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	7 072		7 072	1	4 669		1	
O	TOTAL II	602 832		602 832	94	666 326		95	
M	CHARGES A REPARTIR S/ PLUS. EXERC. (III)								
P	PRIMES DE REMB. DES OBLIGATIONS (IV)								
G	ECARTS DE CONVERSION ACTIF (V)								
T	TOTAL GENERAL (I + II+ III + IV + V)	842 376	204 023	638 352	100	699 513		100	
U	(1) Dont droit au bail								
E	(2) Dont à moins d'un an								
L	(3) Dont à plus d'un an								
S	(4) Dont à plus d'un an								

Documents contrôlés par
le Commissaire aux Comptes

EXERCICE Du 01/01/2006 Au 31/12/2006

PASSIF		Exercice : 2006	%	Exercice : 2005	%
		Durée: 12 Mois	PASSIF	Durée: 12 Mois	PASSIF
C	CAPITAL (dont versé:				
A	PRIMES D'EMISSION, DE FUSION, D'APPORT				
P	ECARTS DE REEVALUATION				
I	RESERVES	391 222	61	391 222	56
T	Réserve légale				
A	Réserves statutaires ou contractuelles				
U P	Réserves réglementées				
X R	Autres	391 222		391 222	
O	REPORT A NOUVEAU	-97 442	-15		
P	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	3 623	1	-97 442	-14
R	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	6 125	1	11 299	2
E	PROVISIONS REGLEMENTEES	887			
S					
	TOTAL I	304 415	48	305 079	44
P S					
R I	PROVISIONS POUR RISQUES				
O O	PROVISIONS POUR CHARGES	1 827		8 337	
V N					
I S					
	TOTAL II	1 827		8 337	
D	EMPRUNTS OBLIGATAIRES CONVERTIBLES				
E	AUTRES EMPRUNTS OBLIGATAIRES				
T	EMPR. ET DETTES AUPRES DES ETABLISSEMENTS DE CREDIT (2)	2 755		114	
T	EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS				
E	AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS				
S	DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	41 865	7	31 281	4
(1)	DETTE FISCALES ET SOCIALES	127 978	20	111 899	16
	DETTE SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES				
	AUTRES DETTES	511		374	
C	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE (3)	159 003	25	242 428	35
O R					
M E					
P G					
T U					
E L					
S					
	TOTAL III	332 111	52	386 097	55
	ECARTS DE CONVERSION PASSIF (IV)				
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	638 352	100	699 513	100
	(1) Dont à plus d'un an				
	Dont à moins d'un an				
	(2) Dont concours banc. courants et soldes créd. de banques				
	(3) Dont à plus d'un an				
	Dont à moins d'un an				

Documents contrôlés par
le Commissaire aux Comptes

**COMPTE DE RESULTAT DE
L'EXERCICE (en liste)**

03/04/2007:18:41

EXERCICE Du 01/01/2006 Au 31/12/2006

RUBRIQUES	Exerc.: 2 006	Exerc.: 2 005
	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION (1) :		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens et services)	920 958	814 049
MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	920 958	814 049
<i>Dont à l'exportation :</i>		
Reprise sur engagements à réaliser		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amort.), transferts de charges	7 874	9 263
Autres produits	31 217	20 895
TOTAL I	960 048	844 207
CHARGES D'EXPLOITATION (2) :	Documents contrôlés par le Commissaire aux Comptes	
Achat de marchandises (a)		
Variation de stock		
Achat de matières premières et autres approvisionnements (a)	14 545	17 655
Variation de stock		
Autres achats et charges externes (*)	238 059	200 300
Impôts, taxes et versements assimilés	52 004	36 613
Salaires et traitements	450 770	476 940
Charges sociales	186 256	188 948
Dotations aux amortissements et aux provisions :		
Sur immobilisations: dotations aux amortissements (b)	16 476	18 360
Sur immobilisations: dotations aux provisions		
Sur actif circulant: dotations aux provisions		
Pour risques et charges: dotations aux provisions	806	8 337
Autres charges	1 470	1 558
TOTAL II	960 386	948 712
I. RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	- 338	- 104 505
QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN :		
Bénéfice ou perte transférée III		
Perte ou bénéfice transféré IV		
- redevances de crédit-bail mobilier	7 657	7 175
- redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes aux exercices antérieurs		

**COMPTE DE RESULTAT DE
L'EXERCICE (en liste)**

EXERCICE Du 01/01/2006 Au 31/12/2006

RUBRIQUES	Exerc.: 2 006 12 mois	Exerc.: 2 005 12 mois
PRODUITS FINANCIERS :		
De participations (3)	9	9
D'autres valeurs mobilières et créances actifs immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits net s/ cessions de valeurs mobilières de placement	2 541	3 439
TOTAL V	2 550	3 449
CHARGES FINANCIERES :		
Dotations aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	245	508
Différences négatives de change		
Charges nettes s/ cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL VI	245	508
2. RESULTAT FINANCIER (V - VI)	2 305	2 941
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II +III -IV +V -VI)	1 967	- 101 564
PRODUITS EXCEPTIONNELS :		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	5 173	4 122
Reprises sur provisions et transferts de charges	8 337	
TOTAL VII	13 510	4 122
CHARGES EXCEPTIONNELLES :		
Sur opérations de gestion	9 948	
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements et aux provisions	1 907	
TOTAL VIII	11 855	
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	1 655	4 122
Participations des Salariés aux Fruits de l'Expansion (IX)		
Impôts sur les Bénéfices (X)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	976 109	851 778
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	972 486	949 220
BENEFICE OU PERTE	3 623	-97 442
(3) Dont produits concernant les entreprises liées		
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées		

**Documents contrôlés par
le Commissaire aux Comptes**

ANNEXES

Annexes au bilan de l'exercice clos le 31.12.2006
et au compte de résultat couvrant l'exercice de 12 mois
ouvert le : 01.01.2006 et clos le : 31.12.2006.

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

Elément n°	Eléments de l'annexe à fournir par les petites et moyennes sociétés	Informations	Informations
		Produites Note n°	Non produites non significatives
DT510	I - REGLES ET METHODES COMPTABLES Méthodes d'évaluation Calcul des amortissements et des provisions Changements de méthode Déroptions Informations complémentaires pour donner l'image fidèle	x	
	FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE		
	II - COMPLEMENTS D'INFORMATION RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT		
DT 520	Etat de l'actif immobilisé	x	
Annexes fiscales	Etat des amortissements	x	
DT 521	Etat des provisions		x
DT 522	Etat des échéances, des créances et des dettes	x	
	Informations et commentaires sur :		
DT 523	1. Eléments relevant de plusieurs postes du bilan		x
DT 524	2. Réévaluation		x
DT 525	3. Frais d'établissement		x
DT 526	4. Frais de recherche appliquée et de développem.		x
DT 527	5. Fonds commercial		x
DT 528	6. Intérêts immobilisés		x
DT 529	7. Intérêts sur éléments de l'actif circulant		x
DT 530	8. Différ. d'évaluation sur éléments fongibles de l'actif circulant		x
DT 531	9. Avances aux dirigeants		x
DT 532	10. Produits à recevoir	x	
DT 533	11. Charges à payer	x	
DT 534	12. Charges et produits constatés d'avance		x
DT 535	13. Charges à répartir sur plusieurs exercices		x
DT 536	14. Composition du capital social		x
DT 537	15. Parts bénéficiaires		x
	III - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS		
DT 560	Crédit-bail		x
DT 561	Engagements financiers		x
	Dettes garanties par des sûretés réelles		x
	Identité des Stés-mères consolidant les comptes de la Sté		x
	Liste des filiales et participations		x
	IV - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS		x

Documents contrôlés par
le Commissaire aux Comptes

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect du principe de prudence. Les conventions ont été respectées:

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

**Documents contrôlés par
le Commissaire aux Comptes**

L'évaluation des éléments inscrits en comptabilité a été pratiquée par référence à la méthode dite des coûts historiques.

Les amortissements économiques ont été calculé linéairement et sur les durées habituelles reconnues par la profession.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition.

La mise en place des nouvelles règles d'amortissements est obligatoire pour les exercices ouverts à compter du 1^{er} janvier 2005. Ces nouvelles règles entraînent la répartition par composants des biens immobilisés.

Toutefois, eu égard à la nature des principaux investissements, ceux-ci se prêtent peu à un amortissement par composants, à l'exemption des immeubles qui ont fait l'objet d'une étude selon la méthode simplifiée prospective, et il s'avère que le niveau des dotations est sensiblement identique à ceux résultants des durées d'usage.

FAITS MAJEURS

Le chiffre d'affaires de l'exercice 2006 est supérieur à celui de 2005 (+13%).
L'entreprise s'est équipée d'un logiciel de gestion des organismes de formation.

Composition de l'effectif au 31/12/2006

	<i>CDI</i>		<i>CDD</i>	
	Temps plein	Temps partiel	Temps plein	Temps partiel
Hommes 4	4			
Femmes 15	9	4		6
Total 19	29	10		6

INCORP.

CORPORELLES

FINANCIERES

CADRE A - IMMOBILISATIONS		Val brute des immo début de l'exercice		Augmentations	
				Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exo ou résultant d'une mise en équivalence	
				Acquisitions, créations, apports, vir de poste à poste	
Frais d'établissement, frais de recherche et de développement	TOTAL I	KA		KB	
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	KD	23 529	KE	8 736
Terrains		KG		KH	KI
Construction sur sol propre		KJ		KK	KL
Construction sur sol d'autrui		KM		KN	KO
Constructions instal génér., agencement, aménagement de constr.		KE	7 355	KQ	KS
Installations techniques, matériel et outillage industriels		KS	13 153	KT	KU
Autres immo. corporelles - Instal. génér., agencements, aménagements divers		KV		KW	KX
Autres immo. corporelles - Matériel de transport		KY	1 053	KZ	LA
Autres immo. corporelles - Matériel de bureau et informatique, mobilier		LB	186 784	LC	LD
Autres immob. corporelles - Emballages récupérables et divers		LE		LF	LG
Immobilisations corporelles en cours		LH		LI	LJ
Avances et acomptes		LK		LM	LN
	TOTAL III	LN	208 346	LO	LP
Participations évaluées par mise en équivalence		OG		OM	ON
Autres participations		OU	365	OV	9
Autres titres immobilisés		OP		OR	OS
Prêts et autres immobilisations financières		OT	3 135	OU	1 967
	TOTAL IV	LQ	3 500	LR	1 976
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)	OG	235 376	OH	18 808

Documents contrôlés par
le Commissaire aux Comptes

INCORP.

CORPORELLES

FINANCIERES

CADRE B - IMMOBILISATIONS		Diminutions		Réévaluation légale	
		par virement de poste à poste		Valeur brute des immo à la fin de l'exercice	
				Valeur d'origine des immo en fin d'exercice	
Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL I	LT		LU	
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	LV		LW	32 266
Terrains				LY	
Constructions sur sol propre				MB	
Constructions sur sol d'autrui		MD		ME	MF
Constructions - Instal génér., agencements, aménagements divers		MC		MH	7 355
Installations techniques, matériel et outillage industriels		MJ		MK	13 546
Autres immo. corporelles - Instal génér., agencements, amngmts divers		MM		MN	MO
Autres immo. corporelles - Matériel de transport		MP		MQ	1 053
Autres immo. corporelles - Mat de bureau et informatique, mobilier		MS	14 642	MT	179 845
Autres immo. corporelles - Emballages récupérables et divers		MY		MW	
Immobilisations corporelles en cours	MY	MZ		NA	NB
Avances et acomptes	NC	ND		NE	NF
	TOTAL III	NG	14 642	NH	201 800
Participations évaluées par mise en équivalence		OL		OV	OW
Autres participations		OX		OY	374
Autres titres immobilisés		OB		OC	OD
Prêts et autres immobilisations financières		OE		OF	5 102
	TOTAL IV	NJ		NK	5 476
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV)	OK	14 642	OL	239 543

CADRE A	SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE							
	montant début		augmentations		diminutions		montant fin	
	1		2		3		4	
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES								
Frais d'établissement, recherche et développement	TOTAL I	PA		PB		PC		PD
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL II	PE	22 734	PF	2 906	PG		PH
Terrains		PI		PJ		PK		PL
Constructions sur sol propre		PM		PN		PO		PQ
Constructions sur sol d'autrui		PR		PS		PT		PU
Constructions inst. générales, agencements, aménagements constructions		PV	6 941	PW	414	PX		PY
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	12 382	QA	328	QB		QC
Autres immo. corp. - Inst généré, agencés, aménag. divers		QD		QE		QF		QG
Autres immo. corp. - Matériel de transport		QH	1 053	QI		QJ		QK
Autres immo. corp - Matériel de bureau et informatique, mobilier		QL	159 076	QM	12 827	QN	14 642	QO
Autres immo. corp - Emballages récupérables et divers		QP		QR		QS		QT
	TOTAL III	QU	179 454	QV	13 570	QW	14 642	QX
	TOTAL GENERAL (I+II+III)	QY	202 189	QZ	16 476	RA	14 642	RB

CADRE B	VENTIL. DES DOT. AMORT. DE L'EX					CADRE C - MOUV. PROV.				
	am. linéaires		am. dégressifs		am. exception		dotations		reprises	
	1		2		3		4		5	
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES										
Frais d'établissement et recherche	TOTAL I	QY								
Immobilisations incorporelles	TOTAL II	QZ	2 906							
Terrains		RA		RB		RC				
Constructions sur sol propre		RD		RE		RF				
Constructions sur sol d'autrui		RG		RH		RI				
Constructions inst. générales, agencements, aménagements		RJ	414	RK		RL				
Inst. techniques matériel et outillage		RM	328	RN		RO		35		
Autres immo. corp. - Inst généré, agencés, aménag. divers		RP		RQ		RR				
Autres immo. corp. - Matériel de transport		RS		RT		RU				
Autres immo. corp - Mat de bureau et informat. mobilier		RV	12 827	RW		RX		851		
Autres immo. corp - Emballages récupérables et divers		RY		RZ		SA				
	TOTAL III	SB	13 570	SC		SD		886		
	TOTAL GENERAL I+II+III	SG	16 476	SH		SJ		886		

Documents contrôlés par
le Commissaire aux Comptes

CADRE D	net début		augmentations		dotations exer.		net fin	
	1		2		3		4	
	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE							
charges à répartir sur plusieurs exercices					SM		SN	
charges de remboursement des obligations					SP		SR	

CADRE A - ETAT DES CREANCES	Montant brut		A 1 an au plus		A plus d'un an	
	UL		UM		UN	
Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN	
Prêts (1) (2)	UP		UR		US	
Autres immobilisations financières	UT	5 102	UV		UW	5 102
Clients douteux ou litigieux	VA					
Autres créances clients	UX	176 534		176 534		
Créance représent. de titres prêtés (prov dépré ant cst)	UQ					
Personnel et comptes rattachés	UY	250		250		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ					
Etat et autres collectivités publiques - Impôts sur les bénéfices	VM		Documents contrôlés par le Commissaire aux Comptes			
Etat et autres collectivités publiques - Taxe sur la valeur ajoutée	VB					
Etat et autres coll. publiques - Autres impôts, taxes et versmts assimilés	VN					
Etat et autres collectivités publiques - Divers	VP	260 019		260 019		
Groupes et associés (2)	VC					
Débiteurs divers	VR	3 888		3 888		
Charges constatées d'avance	VS	7 071		7 071		
TOTAUX	VT	452 866	VU	447 763	VV	5 102
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	VD					
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	VE					
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF					

CADRE B - ETAT DES DETTES	Montant brut		A 1 an au plus	+ 1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	7X				
Autres emprunts obligataires	7Z				
Emprunts et dettes auprès établissements de crédit à 1 an max à l'origine	VG	2 755	2 755		
Emprunts et dettes auprès établissements de crédit à plus d'un an à l'origine	VH				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	8A				
Fournisseurs et comptes rattachés	8B	41 864	41 864		
Personnel et comptes rattachés	8C	41 683	41 683		
Sécurité sociale et autres organismes	8D	49 978	49 978		
Etat et autres collectivités publiques - Impôts sur les bénéfices	8E				
Etat et autres collectivités publiques - T.V.A.	VW				
Etat et autres collectivités publiques - Obligations cautionnées	VX				
Etat et autres collectivités publiques - Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	36 315	36 315		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	8J				
Groupes et associés (2)	8K				
Autres dettes	8L	511	511		
Dettes représentatives de titres empruntés	8M				
Produits constatés d'avance	8N	159 002	159 002		
TOTAUX	VY	332 111	VZ	332 111	
) Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2) Mont. div. empr. et det. contract.		VL
) Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK				

Etat Temporaire GRAND LIVRE

Devise **EURO**

EXERCICE PERIODE

Du 01/01/2006 01/01/2006

Au 31/12/2006 31/12/2006

03/04/2007 18:46
ISTEA 2005 - 4 - 1 - 8

Jl.	Pg.	Date	Pièce	Tiers	Libellé	Débit	Crédit	Lettre	Solde permanent	Date complémentaire
		Compte		41800000	CLIENTS PRODUIT ENCAISSÉ					
93	113	31/12/2006	D533	AFEC MAIS ARRET	PRES DEC2006 A FACT	2 475.00			2475.00 D	
93	113	31/12/2006	D534	LA POSTE	formateur 50% 2006	1 200.00			3675.00 D	
93	113	31/12/2006	D535	FLES CHARENTE	LA FLEUR PLATEFORM	1 470.00			5145.00 D	
93	113	31/12/2006	D536	ASPTT	MICHELET PLATE FORME	480.00			5625.00 D	
93	113	31/12/2006	D537	CIBC	ATTEST COMPETENCES	800.00			6425.00 D	
93	113	31/12/2006	D538	APIC	CODE - APIC 2006	300.00			6725.00 D	
						Total	6 725.00			
						Solde fin de période	6 725.00			

Documents contrôlés par
le Commissaire aux Comptes

Jl.	Pg.	Date	Pièce	Tiers	Libellé	Débit	Crédit	Lettre	Solde permanent	Date complémentaire
Compte : 40800000 FOURNISS FACTNON PARV										
90	96	31/12/2006	D A 493	AGC DE LA VIENNE	CONSEIL INFORM/DEMENEG		4 457.39		4457.39 C	
93	95	31/12/2006	D A 472	INHNI	HRES PREQUAL12.06		713.29		5170.68 C	
93	95	31/12/2006	D A 473	LA POSTE CHR	AFFRABCH DEC		305.97		5476.65 C	
93	95	31/12/2006	D A 474	SEMEA EAU	CONS EAU 16/6-31/12		47.71		5524.36 C	
93	95	31/12/2006	D A 475	AGC	SOLDE INTERV CT INFOR		570.49		6094.85 C	
93	95	31/12/2006	D A 476	MEDECINE DU TRAVAIL	COT MED 4E TRIM		557.75		6652.60 C	
93	95	31/12/2006	D A 477	ALPHA BUREAU COPIE	FACT+8000COPIES 2006		801.29		7453.89 C	
93	95	31/12/2006	D A 478	ALLFORM	ESTIM REV CP 4E TRIM		20.00		7473.89 C	
93	95	31/12/2006	D A 479	REGIE MAUPREVOIR	ESTIM ECT 8/06-12/2006		90.00		7563.89 C	
93	95	31/12/2006	D A 488	DEBRUT	HONOR 2006 COMM CPTÉ		4 250.00		11813.89 C	
93	95	31/12/2006	D A 0501	AFPA LE VIGEANT	PARTICI FINANC/DEFICIT06		1 611.00		13424.89 C	
Total							13 424.89			
Solde fin de période							13 424.89			

Compte : 42800000 PERS CHARGES A PAYER A REG										
93	95	31/12/2006	D A 495	SALARIES	droits cp echus de 5.2006		17 014.79		17014.79 C	
93	95	31/12/2006	D A 0496	SALARIES	DRT CP COURUS12.2006 2.5		23 107.06		40121.85 C	
Total							40 121.85			
Solde fin de période							40 121.85			

Compte : 43800000 ORG SOC A PAYER OU A RECEV										
93	95	31/12/2006	D A 0 495	ORG SOCX	COT Sdrts cp echus de5.06		7 447.93		7447.93 C	
93	95	31/12/2006	D A 496	ORG SOCX	COT SC/DRT CP COURUS12		9 900.82		17348.75 C	
Total							17 348.75			
Solde fin de période							17 348.75			

Documents contrôlés par
le Commissaire aux Comptes

Etat Temporaire
GRAND LIVRE

Devise EURO

EXERCICE PERIODE

Du 01/01/2006 01/01/2006

Au 31/12/2006 31/12/2006

03/04/2007 13:47
ISTEA 2005 - 4 - 1 - 9

Jl.	Pg.	Date	Pièce	Tiers	Libellé	Débit	Crédit	Lettre	Solde permanent	Date complémentaire
			Compte	48600000	CHARGES CONSTAT AVANCE					
93	95	31/12/2006	D A 480	BNP LEASING	1387.83*36J/90L CCA PHOTC	555.13			555.13 D	
93	95	31/12/2006	D A 481	BNP LEASING	339.21 X 60J/90J CCA STRD	226.14			781.27 D	
93	95	31/12/2006	D A 482	ISAGRI	MAINTENC 2007 CCA 1140.74	1 140.74			1922.01 D	
93	95	31/12/2006	D A 483	GE CAPITAL COPIEUR	208.10 X 56/90J CCA APLIS	129.48			2051.49 D	
93	95	31/12/2006	D A 484	LECRAM	LOYER 1TR 2007 CCA	1 500.00			3551.49 D	
93	95	31/12/2006	D A 485	NEOPST	CCA LOY MACH AFFR 2007	537.00			4088.49 D	
93	95	31/12/2006	D A 486	ANJOU MULTINET	CCA ANTIRUS5/12E	339.16			4427.65 D	
					29.5.2006-29.5.2007				4427.65 D	
93	95	31/12/2006	D A 487	AXA ASSURANCES	CCA ASSUR RC 2007	1 156.89			5584.54 D	
93	95	31/12/2006	D A 494	IPSEC MEDERIC	TROP VERS/1070E TA 1.87	20.01			5604.55 D	
					RB ATTENDU PAR IPSEC				5604.55 D	
93	95	31/12/2006	D A 0499	DOCT ALIZE STOC	PLAQUETTE ALIZE 250*1.372	343.00			5947.55 D	
					FOURN DEJA EN CCA AU1.1				5947.55 D	
93	95	31/12/2006	D A 0499	DOCT ALIZE STOC	CHEMISES ALIZ 200*1.18	236.00			6183.55 D	
					FOURN DEJA EN CCA AU1.1				6183.55 D	
93	95	31/12/2006	D A 0499	DOCT ALIZE STOC	PAP ENTETE 1500*0.04	60.00			6243.55 D	
					FOURN DEJA EN CCA AU1.1				6243.55 D	
93	95	31/12/2006	D A 0500	CHAUMET CCA	FACT30.12 PAPIER AGENDA	828.22			7071.77 D	
						Total	7 071.77			
						Solde fin de période	7 071.77			

Documents contrôlés par
le Commissaire aux Comptes

Etat Temporaire
GRAND LIVRE

Devise EURO

EXERCICE PERIODE

Du 01/01/2006 01/01/2006

Au 31/12/2006 31/12/2006

03/04/2007 18:47
ISTEA 2005 4-1-9

Jl.	Pg.	Date	Pièce	Tiers	Libellé	Débit	Crédit	Lettre	Solde permanent	Date complémentaire
			Compte	48700000	PRODUITS CONST AVANCE					
93	112	31/12/2006	D494	ANPE POITIERS	OPI PTS GRD LARGE		1 002.55		1 002.55 C	
93	113	31/12/2006	D531	MAIRIE ANGOUL	FORM. PROF. AUX ENTREP.	24 751.00			25 753.55 C	
93	113	31/12/2006	D530	MUNAUX	CELLULE RECLASSEMENT	1 657.50			27 411.05 C	
93	113	31/12/2006	D529	DRTEFP	APLIS 2005/06	4 020.00			31 431.05 C	
93	113	31/12/2006	D529	DRTEFP	APLIS 2005/06	3 564.00			34 995.05 C	
93	113	31/12/2006	D526	ASSEDIC	PF PROPRETE	2 700.00			37 695.05 C	
93	113	31/12/2006	D524	FARE PARIS	PF PROPRETE	6 123.00			43 818.05 C	
93	113	31/12/2006	D524	CONSEIL REGIONAL	PF PROPRETE	3 960.00			47 778.05 C	
93	113	31/12/2006	D521	ASSEDIC	PF PROPRETE	9 000.00			56 778.05 C	
93	113	31/12/2006	D520	ASSEDIC	PF PROPRETE	4 500.00			61 278.05 C	
93	113	31/12/2006	D519	FARE PARIS	PF PROPRETE	13 652.00			74 930.05 C	
93	112	31/12/2006	D518	FARE PARIS	PF PROPRETE	12 800.00			87 730.05 C	
93	112	31/12/2006	D517	FARE PARIS	PF PROPRETE	6 400.00			94 130.05 C	
93	112	31/12/2006	D516	CONSEIL REGIONAL	PF PROPRETE	6 618.00			100 748.05 C	
93	112	31/12/2006	D512	FARE PARIS	PF PROPRETE	9 212.13			109 960.18 C	
93	113	31/12/2006	D532	DRTEFP	CONSEIL ET RECRUTEMENT	15 410.00			125 370.18 C	
93	112	31/12/2006	D510	CONSEIL REGIONAL	1ERE MARCH CIV2006/2007	600.00			125 970.18 C	
93	112	31/12/2006	D508	CONSEIL REGIONAL	SAS PREPA VIE PROF	1 150.00			127 120.18 C	
93	112	31/12/2006	D507	CONSEIL REGIONAL	1ERE MARCH CIV2005/06	600.00			127 720.18 C	
93	112	31/12/2006	D506	CONSEIL REGIONAL	ACTEF MIREBEAU NEUVILLE	1 415.00			129 135.18 C	
93	112	31/12/2006	D505	CONSEIL REGIONAL	ACTEF MARCHE CIVR ROMAZ	1 415.00			130 550.18 C	
93	112	31/12/2006	D505	CONSEIL REGIONAL	ACTEF MARCHE CIVR COUHE	1 415.00			131 965.18 C	
93	112	31/12/2006	D504	CONSEIL REGIONAL	ACTEF MARCH CIV ST MAURC	707.50			132 672.68 C	
93	112	31/12/2006	D503	CONSEIL REGIONAL	ACTEF MIREBEAU	707.50			133 380.18 C	
93	112	31/12/2006	D502	DDASS 86	ASI VIENNE	8 423.50			141 803.68 C	
93	112	31/12/2006	D501	ANPE JAULNAY CLAN	OPI JAUNAY CLAN	789.36			142 593.04 C	
93	112	31/12/2006	D500	ANPE CONFOLENS	OEI CONFOLENS	437.38			143 030.42 C	
93	112	31/12/2006	D499	ANPE ANGOULEME	OE ALE ANGOULEME	1 093.44			144 123.86 C	
93	112	31/12/2006	D498	ANPE MONTMORILLON	OPI MONTMORILLON	1 909.49			146 033.35 C	
93	112	31/12/2006	D497	ANPE MONTMORILLON	OPI MONTMORILLON	4 800.34			150 833.69 C	
93	112	31/12/2006	D495	ANPE POITIERS	OBJECTIF EMPLOI POITIERS	490.70			151 324.39 C	
93	112	31/12/2006	D509	CONSEIL REGIONAL	1ER MARCH CIV 2006/07	4 678.20			156 002.59 C	
93	113	31/12/2006	D532	DRTEFP	IDENT VALOR COMP JEU	3 000.00			159 002.59 C	
					Total	0.00	159 002.59			
					Solde		159 002.59			

Documents contrôlés par
le Commissaire aux Comptes