



KPMG Entreprises
Centre Loire
71 rue Marcelin Berthelot
45200 MONTARGIS
France

Téléphone : +33 (0)2 38 85 00 72
Télécopie : +33 (0)2 38 89 25 62
Site internet : www.kpmg.fr

Formation Accueil et Promotion

Rapport général du commissaire aux comptes

Exercice clos le 31 décembre 2006
Formation Accueil et Promotion
25 rue Jean Jaurès - 45200 MONTARGIS
Ce rapport contient 18 pages

KPMG S.A., société française membre de KPMG International,
une coopérative de droit suisse

Société anonyme d'expertise
comptable - commissaire aux
comptes - directeur et conseil
de surveillance
Inscrite au Tableau de l'ordre
à Paris sous le n° 14-00050101
et à la Compagnie des
Commissaires aux Comptes
de Versailles :

Siège social :
KPMG S.A.
Immeuble Le Palais
3 cours du Triangle
92503 La Defense Cedex
Capital : 5 457 100 €
Code APE 741 C
TVA Unifac Européenne
FR 77 725 228 417

BILAN
Association
FORMATION ACCUEIL PROMOTION

au 31.12.06

Durée de l'exercice : 12 mois
Durée de l'exercice précédent : 12 mois

		ACTIF	Exercice		Exerc. précéd.	
			Montant Brut	Amort. Ou prov.	Montant Net	au 31.12.05
Actif Immobilisé	Immob. Incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de Recherche et développement	33 155	32 745	410	3 384
		Concessions, brevets, droits similaires				
		Fonds commercial				
		Autres immobilisations incorp.				
	Immobilisations incorporelles en cours					
	avances, acomptes					
	Total		33 155	32 745	410	3 384
	Immob. Corporelles	Terrains				
		Constructions	67 212	67 125	86	6 200
Inst. Techniques Matériels et outillages		114 207	101 363	12 844	18 660	
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations grevées de droits						
Immobilisations corporelles en cours		2 651		2 651		
Avances et acomptes						
Total		184 070	168 488	15 581	25 060	
Immob. Financières	Participations					
	Créances sur participations					
	Titres immob. Activité de portefeuille					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts	8 222		8 222	14 688	
Autres immobilisations financières						
Total		8 222	0	8 222	14 688	
TOTAL I		225 449	201 234	24 214	43 134	
Actif Circulant	Stocks et en cours	Matières premières, approv.				
		En cours production biens et services	179 404		179 404	171 941
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
	Total		179 404	0	179 404	171 941
	Avances & acomptes sur com.					
	Créances	Créances usagers et comptes rattachés	187 715	480	187 235	224 750
		Produits à recevoir sur convt. De formal.	63 610		63 610	185 945
		Autres créances	103 336		103 336	63 051
	Total		354 661	480	354 181	473 746
Droits	Autres Titres					
	Valeurs mobilières de placement	16 347		16 347	16 347	
	Instruments de trésorerie					
	Disponibilités	607 401		607 401	332 800	
Charges constatées d'avance		14 255		14 255	13 328	
TOTAL II		1 172 071	480	1 171 591	1 008 164	
Charges/plusieurs exercices						
Primes remboursement obligations						
Ecart conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF		1 397 521	201 714	1 195 806	1 051 300	
Remoiss	(1) Dont droit au bail					
	(2) Primes de remboursement des emprunts					
	(3) et (4) Dont à plus d'un an (brut)					
Engagement reçus	Legs nets à réaliser acceptés par les organes statutairement compétents					
	Legs nets à réaliser autorisés par l'organisme de tutelle					
	Dons en nature restant à vendre					
Autres						

BILAN
FORMATION ACCUEIL PROMOTION

au 31.12.06

EUR

Passif (avant répartition)		Exercice	Exercice précédent
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise	77 506	77 506
	Ecart de réévaluation		
	Réserves	581 557	581 557
	Report à nouveau	-49 663	-12 609
	Résultat de l'exercice	95 450	-37 254
Autres fonds associatifs	Fonds associatifs avec droit de reprise		
	Apports		
	Legs et donations		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
	Ecart de réévaluation		
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables par l'organisme		
	Provisions réglementées		
	Droit des propriétaires (comodal)		
	Total I	704 651	609 201
Provisions et réserves	Provisions pour risques	24 462	21 009
	Provisions pour charges		
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement		
	Fonds dédiés sur autres ressources (apports, dons, legs et donations)		
	Total II	24 462	21 009
Dettes	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès établis. de crédit	26 665	51 714
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	37 734	36 233
	Dettes fournisseurs de formation	621	
	Dettes fiscales et sociales	246 795	319 540
	Fonds reçus sur conventions de formation et non encore utilisés	111 395	
	Charges à payer sur conventions de formation		10 966
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	43 480	
	Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance (1)		2 634	
Total III	466 692	421 089	
Ecart de conversion passif			
Total du Passif		1 195 806	1 051 300
Renvois	(1) Dont à plus d'un an		
	Dont à moins d'un an		
	(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
Engagements donnés	(3) Dont emprunts participatifs		
	Sur legs acceptés		
	Autres		

COMPTE DE RESULTAT (suite)
FORMATION ACCUEIL PROMOTION

Période de l'exercice du 01/01/2005 au 31/12/2005

Période de l'exercice précédent du 01/01/2005 au 31/12/2005

Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		228	127
	Produits exceptionnels sur opérations en capital			7 781
	Reprises sur provisions et transferts de charges			
	Total des produits exceptionnels VII		228	7 908
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		2 030	902
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital			52 348
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			
	Total des charges exceptionnelles VIII		2 030	53 250
Résultat exceptionnel (VII-VIII)			-1 802	-45 343
Participation des salariés aux résultats	IX			
Impôts sur les sociétés	X	86		0
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	XI			
Engagements à réaliser sur ressources affectées	XII			
Total des produits	(I+III+V+VII+XI)	XIII	1 459 891	1 196 199
Total des charges	(II+IV+VI+VIII+X+XII)	XIV	1 364 440	1 233 453
Excédent ou déficit (XIII-XIV)			95 450	-37 254
Evaluation des contributions volontaires en nature				
Produits				
Bénévolat				
Prestations en nature				
Dons en nature				
Charges				
Secours en nature				
Mise à disposition de biens et services				
Personnel bénévole				