

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2006

	Page
- <i>Bilan actif-passif</i>	1 et 2
- <i>Compte de résultat</i>	3 et 4
- <i>Détail bilan</i>	5 et 6
- <i>Détail Compte de résultat</i>	7 à 9
- <i>Annexe</i>	10 à 14

CABINET CHARRIER ET ASSOCIES

1 ALLEE RUFINUS

LE SIGNORET

13100 AIX EN PROVENCE

04.42.99.04.99

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2006 12			Exercice N-1 31/12/2005 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires	1 162	1 162		22	22	100.00
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage	674	611	63	100	37	36.91
	Autres immobilisations corporelles	1 992	1 726	266	470	204	43.47
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières							
	TOTAL I	3 828	3 498	329	592	263	44.42
	Comptes de liaison TOTAL II						
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN COURS						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	18 606	12 603	6 003	6 927	925	13.35
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	CREANCES (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés	6 306		6 306	4 509	1 796	39.84
	Autres créances	21		21	43 288	43 267	99.95
Valeurs mobilières de placement							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	36 726		36 726	15 240	21 486	140.99	
Charges constatées d'avance (3)	4 378		4 378	773	3 604	466.13	
	TOTAL III	66 036	12 603	53 433	70 738	17 305	24.46
Comptes de Régularisation	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	69 864	16 101	53 762	71 330	17 568	24.63

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2006	12	31/12/2005	12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres						
	Fonds associatifs sans droit de reprise		4 719		3 930	789	20.07
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau						
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)		14 440		789	15 229	NS
	Autres fonds associatifs						
Fonds associatifs avec droit de reprise :							
Apports							
Legs et donations							
Résultats sous contrôle de tiers financeurs							
Ecarts de réévaluation							
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables							
Provisions réglementées							
Droit des propriétaires							
	TOTAL I		9 721		4 719	14 440	306.00
	TOTAL II						
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Comptes de liaison						
	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement				10 000	10 000	100.00
	Fonds dédiés sur autres ressources						
	TOTAL III				10 000	10 000	100.00
DETTES (1)	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)		126		962	835	86.88
	Emprunts et dettes financières divers						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		27 016		19 283	7 733	40.10
	Dettes fiscales et sociales		30 092		31 187	1 095	3.51
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes		6 249		5 180	1 069	20.64
Instruments de trésorerie							
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance						
	TOTAL IV		63 483		56 611	6 872	12.14
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		53 762		71 330	17 568	24.63

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an

63 483 56 611

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2006	12	31/12/2005	12	Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)						
Ventes de marchandises		857		854	3	0.36
Production vendue de Biens et Services		68 000		71 465	3 464	4.85
CHIFFRE D'AFFAIRES NET		68 857		72 319	3 461	4.79
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation		181 913		192 000	10 087	5.25
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges		12 512		12 052	460	3.82
Collectes						
Cotisations		1 980		1 710	270	15.79
Autres produits		752		765	14	1.79
TOTAL I		266 013		278 845	12 832	4.60
CHARGES D'EXPLOITATION (2)						
Achats de marchandises				151	151	100.00
Variation de stock (marchandises)		625		3 622	2 997	82.75
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes		113 255		94 649	18 607	19.66
Impôts, taxes et versements assimilés		8 512		8 362	150	1.79
Salaires et traitements		111 009		108 619	2 390	2.20
Charges sociales		38 556		39 710	1 155	2.91
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements		292		427	135	31.55
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions		12 603		12 303	300	2.44
Pour risques et charges : dotations aux provisions						
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)		5 907		303	5 604	NS
TOTAL II		290 759		268 147	22 612	8.43
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)		24 746		10 698	35 444	331.31
QUOTES-PARTS DE RESULTATS SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

1 934 1 408
680 772

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2006	12	31/12/2005	12	Euros	%
PRODUITS FINANCIERS						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL V						
CHARGES FINANCIERES						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées		926		745	181	24.29
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL VI		926		745	181	24.29
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)		926		745	181	24.29
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)		25 672		9 953	35 625	357.94
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		1 934		1 408	526	37.38
Produits exceptionnels sur opérations en capital				200	200	100.00
Reprises sur provisions et transferts de charges						
TOTAL VII		1 934		1 608	326	20.29
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		702		772	70	9.07
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
TOTAL VIII		702		772	70	9.07
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		1 232		836	396	47.41
Impôts sur les bénéfices (IX)						
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)		267 947		280 453	12 506	4.46
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)		292 387		269 664	22 723	8.43
SOLDE INTERMEDIAIRE		24 440		10 789	35 229	326.54
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		10 000			10 000	
- Engagements à réaliser sur ressources affectées				10 000	10 000	100.00
5. EXCEDENTS OU DEFICITS		14 440		789	15 229	NS

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2006	12	31/12/2005	12	Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES				22	22	100.00
20500000 LOGICIEL	1 162		1 162			
28050000 AMORT.LOGICIEL	1 162		1 140		22	1.89
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS		63		100	37	36.91
21540000 MATERIEL INDUSTRIEL		674		674		
28154000 AMORT.MAT.INDUSTRIEL		611		574	37	6.45
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES		266		470	204	43.47
21830000 MATERIEL BUREAU INFORMATIQUE	1 553		1 524		29	1.93
21840000 MOBILIER DE BUREAU	438		438			
28183000 AMORT.MAT BUREAU INFORMATIQUE	1 287		1 053		234	22.21
28184000 AMORT.MOBILIER	438		438			
TOTAL ACTIF IMMOBILISE		329		592	263	44.42
MARCHANDISES		6 003		6 927	925	13.35
37000000 STOCK LIVRES	18 606		19 230		625	3.25
39700000 PROVISIONS DEPRECIATION STOCKS	12 603		12 303		300	2.44
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES		6 306		4 509	1 796	39.84
41100000 CLIENTS	6 306		4 509		1 796	39.84
AUTRES CREANCES		21		43 288	43 267	99.95
44100000 SUBVENTIONS A RECEVOIR				43 000	43 000	100.00
46870000 DIVERS-PRODUITS A RECEVOIR		21		288	267	92.81
DISPONIBILITES		36 726		15 240	21 486	140.99
51200000 B.N.P. CPTE 4063211				51	51	100.00
51210000 B.N.P. CPTE 10015616	10 246		14 283		4 037	28.27
51220000 CREDIT COOPERATIF	26 181		691		25 490	NS
53000000 CAISSE	299		216		83	38.53
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		4 378		773	3 604	466.13
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	4 378		773		3 604	466.13
TOTAL ACTIF CIRCULANT		53 433		70 738	17 305	24.46
TOTAL GENERAL		53 762		71 330	17 568	24.63

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2006	12	31/12/2005	12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	4 719		3 930		789	20.07
10210000 FONDS ASSOCIATIF	4 719		3 930		789	20.07
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	14 440		789		15 229	NS
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	9 721		4 719		14 440	306.00
FONDS DEDIES SUR SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT			10 000		10 000	100.00
19400000 FONDS DEDIES S/SUBV.FONCTIONN.			10 000		10 000	100.00
TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES			10 000		10 000	100.00
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	126		962		835	86.88
16420000 EMPRUNT C.N.L. KRAMER			854		854	100.00
51860000 INTERETS COURUS A PAYER	126		108		18	16.97
DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	27 016		19 283		7 733	40.10
40100000 FOURNISSEURS	27 016		19 283		7 733	40.10
DETTE FISCALES ET SOCIALES	30 092		31 187		1 095	3.51
42820000 DETTES PROV.CONGES PAYES	7 778		7 574		204	2.69
43100000 URSSAF	12 210		12 210			
43710000 ASSEDIC	1 970		2 070		100	4.83
43720000 AUDIENS / GRISS	2 957		3 150		193	6.12
43730000 MEDECINE DU TRAVAIL	137		56		81	144.35
43760000 AFDAS	1 100		1 056		44	4.19
43780000 AGESEA	42		30		12	40.00
43820000 CH.SOCIALES S/ CONG.A PAYER	2 722		2 954		232	7.85
44150000 ETAT-TAXE S/ SALAIRE	452		1 797		1 345	74.85
44160000 ETAT-TAXE SPECIALE	723		290		433	149.47
AUTRES DETTES	6 249		5 180		1 069	20.64
46860000 CHARGES A PAYER	6 249		5 180		1 069	20.64
TOTAL DETTES	63 483		56 611		6 872	12.14
TOTAL GENERAL	53 762		71 330		17 568	24.63

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2006	12	31/12/2005	12	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES		857		854	3	0.36
70700000 VENTES LIVRES		801		605	197	32.50
70710000 VENTES AFFICHES		56		71	16	21.83
70720000 VENTES DIVERSES				178	178	100.00
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES		68 000		71 465	3 464	4.85
70610000 ENTREES CINEMA		28 443		39 981	11 538	28.86
70610100 ENTREES CINEMA CHEQUES		3 882			3 882	
70611000 ABONNEMENTS		722			722	
70612000 ENTREES CINEMA UNIVERSITE		2 534			2 534	
70613000 ENTREES CINEMA LYCEES		184			184	
70620000 PARTICIPATION SCOLAIRE		5 198		4 335	863	19.91
70630000 PRESTATIONS PEDAGOGIQUES		11 169		11 485	316	2.75
70640000 PARTICIPATION AU CYCLE		13 508		14 311	803	5.61
70650000 ACTIVITES SCOLAIRES		2 349		1 352	997	73.77
70850000 PORTS FACTURES		10			10	
CHIFFRE D'AFFAIRES NET		68 857		72 319	3 461	4.79
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION		181 913		192 000	10 087	5.25
74100000 SUBVENTION ETAT DRAC		59 517		53 000	6 517	12.30
74200000 SUBV.CONSEIL GENERAL 13		30 000		30 000		
74300000 SUBV.CENTRE NAT.CINEMA		9 396		29 000	19 604	67.60
74400000 SUBVENTION VILLE D'AIX		30 000		32 000	2 000	6.25
74450000 SUBV.COMMUNAUTE PAYS D'AIX		13 000		8 000	5 000	62.50
74900000 SUBV.CONSEIL REGIONAL		40 000		40 000		
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES		12 512		12 052	460	3.82
78173000 REPR.PROVISIONS SUR STOCKS		12 303		11 250	1 053	9.36
79100000 TRANSFERT DE CHARGES		209		802	593	73.98
COTISATIONS		1 980		1 710	270	15.79
75610000 CARTES DE FIDELITE		1 260		1 590	330	20.75
75610100 CARTES FIDELITE CHEQUES		720			720	
75630000 COTISATIONS DES MEMBRES				120	120	100.00
AUTRES PRODUITS		752		765	14	1.79
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION		122		4	117	NS
75820000 PARTICIPATION CANAL PLUS & TPS		630		761	131	17.20
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION		266 013		278 845	12 832	4.60
ACHATS DE MARCHANDISES				151	151	100.00
60710000 ACHATS MARCHANDISES				151	151	100.00
VARIATION DE STOCK (MARCHANDISES)		625		3 622	2 997	82.75
60370000 VARIATION STOCK		625		3 622	2 997	82.75
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		113 255		94 649	18 607	19.66
60400000 PRESTATIONS SERVICES		3 543		3 865	322	8.34
60410000 PRESTATIONS ARTISTIQUES		7 986		6 632	1 354	20.41
60450000 PARTICIPATIONS MANIFESTATIONS		2 259		1 935	325	16.77
60451000 ENTREES LYCEES NON PAYANTES		184			184	
60470000 LOCATIONS FILMS		24 264		25 931	1 667	6.43
60480000 ACHATS AFFICHES		300		191	110	57.51

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2006	12	31/12/2005	12	Euros	%
60630000	PETIT MATERIEL OUTILLAGE	571	175	396	226.02	
60640000	FOURNITURES DE BUREAU	3 067	3 275	208	6.34	
61220000	CREDIT-BAIL ORDINATEUR	1 372	1 646	274	16.67	
61350000	LOCATION MOBILIERES	26	390	364	93.44	
61551000	ENTRETIEN GENERAL	674	1 059	385	36.38	
61600000	ASSURANCE T.E.C.	390	420	30	7.11	
61610000	ASSURANCE RISQUES DIVERS	607	416	190	45.71	
61620000	ASSUR.RESPONSABILITE CIVILE	438	487	49	10.13	
61810000	DOCUMENTATION	284	161	122	75.84	
61850000	FRAIS COLLOQUES CONFERENCES	151	812	661	81.38	
62260000	HONORAIRES	6 120	4 152	1 968	47.40	
62300000	PUBLICITE	13 836	11 771	2 065	17.55	
62340000	CADEAUX CLIENTELE	12	129	116	90.36	
62410000	TRANSPORT FILMS	11 946	11 356	590	5.19	
62510000	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	13 612	6 859	6 753	98.46	
62560000	MISSIONS PERSONNEL INSTITUT	5 235	2 930	2 304	78.64	
62570000	RECEPTION INVITES	6 830	2 602	4 228	162.47	
62600000	FRAIS POSTAUX	2 142	2 226	83	3.74	
62600100	PUBLIPOSTAGE/MAILING	2 543	1 829	713	38.99	
62600200	TELECOM	2 721	1 972	750	38.02	
62610000	INTERNET	385	436	51	11.68	
62700000	SERVICES BANCAIRES	739	462	276	59.69	
62710000	FORFAIT INTERNET	251	187	65	34.65	
62810000	COTISATIONS	768	342	426	124.56	
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		8 512	8 362	150	1.79	
63110000	TAXE SUR SALAIRES	2 852	2 647	205	7.74	
63130000	FORMATION CONTINUE	1 100	1 056	44	4.19	
63510000	TAXE SPECIALE SPECTACLE	3 965	4 027	62	1.55	
63540000	REDEVANCE SACEM	535	556	21	3.83	
63550000	TAXE CNC	60	76	16	20.99	
SALAIRES ET TRAITEMENTS		111 009	108 619	2 390	2.20	
64110000	SALAIRES	108 966	97 378	11 588	11.90	
64111000	SALAIRES FORMATEURS		8 203	8 203	100.00	
64120000	CONGES PAYES	204	3 038	2 834	93.29	
64140000	INDEMNITES DIVERSES	1 839		1 839		
CHARGES SOCIALES		38 556	39 710	1 155	2.91	
64510000	URSSAF	26 277	27 332	1 055	3.86	
64530000	RETRAITE AUDIENS/GRISS	6 856	5 849	1 007	17.21	
64540000	COTISATION ASSEDIC	4 619	4 699	79	1.69	
64580000	AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	405		405		
64590000	ORGANISMES SOCIAUX A PAYER	232	1 264	1 496	118.35	
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL	630	566	64	11.21	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS		292	427	135	31.55	
68111000	DOTAT. IMMO INCORPORELLES	22	105	83	79.50	
68112000	DOTAT. IMMO CORPORELLES	271	322	51	15.92	
DOTATIONS AUX PROVISIONS SUR ACTIF CIRCULANT		12 603	12 303	300	2.44	
68173000	DOT.PROV.DEPREC.STOCKS	12 603	12 303	300	2.44	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2006	12	31/12/2005	12	Euros	%
AUTRES CHARGES		5 907		303	5 604	NS
65100000 DROITS D'AUTEUR		5 429		300	5 129	NS
65410000 PERTE SUR CREANCES		211			211	
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION		268		3	264	NS
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION		290 759		268 147	22 612	8.43
RESULTAT D'EXPLOITATION		24 746		10 698	35 444	331.31
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES		926		745	181	24.29
66160000 AGIOS BANCAIRES		926		745	181	24.29
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES		926		745	181	24.29
RESULTAT FINANCIER		926		745	181	24.29
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		25 672		9 953	35 625	357.94
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION		1 934		1 408	526	37.38
77200000 PRODUITS SUR EXERCICES ANTER.		1 934		1 408	526	37.38
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL				200	200	100.00
77520000 CESSION IMMOBILISATION				200	200	100.00
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS		1 934		1 608	326	20.29
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION		702		772	70	9.07
67120000 AMENDES PENALITES		22			22	
67200000 CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEU		680		772	92	11.92
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES		702		772	70	9.07
RESULTAT EXCEPTIONNEL		1 232		836	396	47.41
TOTAL PRODUITS		267 947		280 453	12 506	4.46
TOTAL DES CHARGES		292 387		269 664	22 723	8.43
SOLDE INTERMEDIAIRE		24 440		10 789	35 229	326.54
REPORT DES RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS		10 000			10 000	
78940000 RESS.NON UTILISEES S/EXERC.ANT		10 000			10 000	
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES				10 000	10 000	100.00
68940000 ENGAG.A REALISER S/SUBV.FONCT				10 000	10 000	100.00
EXCEDENTS OU DEFICITS		14 440		789	15 229	NS

ANNEXE

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Les fonds versés par l'Université de Provence au titre des activités pédagogiques qui étaient enregistrés jusqu'à l'exercice 2005 dans le compte 745000 "Subv.Université de Provence" sont depuis l'exercice 2006 enregistrés dans le compte 706300 "Prestations Pédagogiques".

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 120-1 et suivants du Plan Comptable Général 2005.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que des règlements CRC relatifs à la réécriture du plan comptable général 2005 applicables à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 162		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	674		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 962		29
TOTAL	2 636		29
TOTAL GENERAL	3 798		29

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			1 162	1 162
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			674	674
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			1 992	1 992
TOTAL			2 666	2 666
TOTAL GENERAL			3 828	3 828

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	1 140	22		1 162
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	574	37		611
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 492	234		1 726
TOTAL	2 065	271		2 336
TOTAL GENERAL	3 206	292		3 498

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles	22				
Instal.techniques matériel outillage indus.	37				
Matériel de bureau informatique mobilier	234				
TOTAL	271				
TOTAL GENERAL	292				

ANNEXE

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

Tableau des variations des fonds associatifs

Nature des provisions et des réserves	Montant début d'exercice	Affectation résultats et retraitement	Dotation exercice	Reprise exercice	Montant fin exercice
Fonds propres					
Fonds associatifs sans droit de reprise	3 930		789		4 719
Réserves :					
RESULTAT DE L'EXERCICE	789	14 440		789	14 440
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Ecarts de réévaluation			789	789	
Provisions réglementées					
TOTAL I	4 719	14 440	1 577	1 578	9 721

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur stocks et en cours	12 303	12 603	12 303		12 603
TOTAL	12 303	12 603	12 303		12 603
TOTAL GENERAL	12 303	12 603	12 303		12 603
Dont dotations et reprises d'exploitation		12 603	12 303		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	6 306	6 306	
Débiteurs divers	21	21	
Charges constatées d'avance	4 378	4 378	
TOTAL	10 704	10 704	

ANNEXE

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

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	126	126		
Fournisseurs et comptes rattachés	27 016	27 016		
Personnel et comptes rattachés	7 778	7 778		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	21 138	21 138		
Autres impôts taxes et assimilés	1 175	1 175		
Autres dettes	6 249	6 249		
TOTAL	63 483	63 483		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	854			

Tableau de suivi des fonds dédiés

Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant engager en fin d'exercice
		A	B	C	D = A -B +C
SUBVENTION C.N.C. LETTRE	10 000	10 000	10 000		
TOTAL	10 000	10 000	10 000		

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	21
Total	21

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	126
Dettes fiscales et sociales	10 500
Autres dettes	6 249
Total	16 876

ANNEXE

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

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	4 378
Total	4 378

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	10
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	10
Permanence ou changement de méthodes	10
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	11
Etat des amortissements	11
Tableau de variation des fonds associatifs	12
Etat des provisions	12
Etat des échéances des créances et des dettes	12
Tableau de suivi des fonds dédiés	13
Evaluation des immobilisations corporelles	13
Evaluation des créances et des dettes	13
Produits à recevoir	13
Charges à payer	13
Charges et produits constatés d'avance	14

NA = Non Applicable NS = Non significative