

Comptes annuels

En Euros

ASSOCIATION Z3T

28 RUE PIERRE SEMARD

18100 VIERZON

Exercice clos le : 31 Décembre 2006

APE : 91.3E

SIRET : 384 559 217 00011

RENE GRISON

10 avenue Pierre Sébard

Tél : 02.48.53.00.53

Fax : 02.48.53.00.59

18100 Vierzon

Comptes annuels

ASSO - Bilan actif
ASSO - Bilan passif
ASSO - Compte de résultat
ASSO - Détail du bilan actif
ASSO - Détail du bilan passif
ASSO - Détail du compte de résultat
ASSO - Variation des produits
ASSO - Variation des charges
ASSO - Tableaux des amortissements et provisions
ASSO - Tableaux de suivi des fonds dédiés
ASSO - Tableau de suivi des legs et donations
ASSO - Tableau de suivi des dons restant à vendre
ASSO - Tableau de suivi des fonds associatifs
ASSO - Détail des contribut. volontaires en nature

BILAN ACTIF

	31/12/2006			31/12/2005
	Brut	Amort. dépréciat.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val. similaire	168 389,51	143 703,28	24 686,23	478,87
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	172 102,99	166 122,37	5 980,62	6 998,27
Autres immobilisations corporelles	215 750,25	125 255,78	90 494,47	13 346,20
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 724,41		1 724,41	1 694,41
TOTAL (I)	557 967,16	435 081,43	122 885,73	22 517,75
Comptes de liaison				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et approvisionnements				
En-cours de production de biens	28 065,00		28 065,00	40 000,00
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances d'exploitation (3)				
Créances usagers et comptes rattachés	37 527,48	2 642,46	34 885,02	40 728,60
Autres créances	80 926,61		80 926,61	89 265,59
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	1 304,80		1 304,80	1 420,05
Charges constatées d'avance (3)	1 297,50		1 297,50	6 728,99
TOTAL (II)	149 121,39	2 642,46	146 478,93	178 143,23
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	707 088,55	437 723,89	269 364,66	200 660,98
(1) dont droit au bail				
(2) dont à moins d'un an				
(3) dont à plus d'un an				
ENGAGEMENTS RECUS				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisé par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				

BILAN PASSIF

		31/12/2006	31/12/2005
		Net	Net
FONDS ASSOCIATIFS			
Fonds propres			
Fonds associatifs sans droit de reprise		43 741,55	43 741,55
<i>Dont legs et don. avec contrepartie d'actifs immo., subv. d'invest. affectés à des biens renouvelables</i>			
Ecarts de réévaluation			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau		- 82 040,68	332,60
RESULTAT DE L'EXERCICE (excédent ou déficit)		- 32 766,79	- 82 373,28
Autres fonds associatifs			
Fonds associatifs avec droit de reprise			
Résultats sous contrôle des tiers financeurs			
Ecarts de réévaluation			
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		84 965,44	25 808,10
Provisions réglementées			
Droits des propriétaires (Commodat)			
TOTAL	(I)	13 899,52	- 12 491,03
Comptes de liaison	(II)		
PROVISIONS			
Provisions pour risques		8 500,00	
Provisions pour charges			
TOTAL	(III)	8 500,00	
FONDS DEDIES			
Sur subventions de fonctionnement			
Sur autres ressources			
TOTAL	(IV)		
DETTES (1)			
Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		80 124,97	60 881,32
Emprunts et dettes financières divers (3)			
Avances et acomptes reçus sur commandes			17 031,04
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		32 968,42	40 532,59
Dettes fiscales et sociales		102 512,44	83 581,86
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		9 439,31	6 825,20
Produits constatés d'avance (1)		21 920,00	4 300,00
TOTAL	(V)	246 965,14	213 152,01
Ecarts de conversion passif	(VI)		
TOTAL GENERAL	(I à VI)	269 364,66	200 660,98
(1) Dont à moins d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)		246 965,14	196 120,97
(1) Dont à plus d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)			
(2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		79 195,68	57 624,85
(3) dont emprunts participatifs			
ENGAGEMENTS DONNES			

COMPTES DE RESULTAT

	31/12/2006	31/12/2005
	Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Production vendue		
Prestations de services	189 141,45	93 312,89
MONTANT NET DES PRODUITS D'EXPLOITATION	189 141,45	93 312,89
Production stockée	- 11 935,00	40 000,00
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	461 773,52	470 355,59
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	21 047,84	10 021,83
Collectes		
Cotisations		
Autres produits	5,01	31,24
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	660 032,82	613 721,55
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stocks (marchandises)		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)		9 049,97
Autres achats et charges externes (2)	195 441,01	132 502,60
Impôts, taxes et versements assimilés	40 723,21	37 741,93
Salaires et traitements	294 091,13	323 357,73
Charges sociales	110 707,30	124 475,27
Autres charges de personnel	13 618,00	10 000,00
Dotations aux amortissements sur immobilisations	21 299,57	50 027,43
Dotations aux dépréciations sur immobilisations		
Dotations aux dépréciations sur actif circulant		2 642,46
Dotations aux provisions pour risques et charges	8 500,00	
Autres charges	1 387,60	3 318,10
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (3)	685 767,82	693 115,49
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION	(I-II)	- 25 735,00
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Excédent attribué ou déficit transféré	(III)	
Déficit supporté ou excédent transféré	(IV)	
PRODUITS FINANCIERS		
De participations (4)		
Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (4)		
Autres intérêts et produits assimilés (4)	0,60	
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	(V)	0,60
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées (5)	7 957,38	12 937,21
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	(VI)	12 937,21
2 - RESULTAT FINANCIER	(V-VI)	- 7 956,78
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT	(I-II+III-IV+V-VI)	- 33 691,78

COMPTE DE RESULTAT

	31/12/2006	31/12/2005
	Total	Total
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	3 216,90	3 414,68
Sur opérations en capital	12 466,76	13 047,28
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	15 683,66	16 461,96
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	14 758,67	5 230,40
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions		1 273,69
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	14 758,67	6 504,09
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	924,99	9 957,87
Impôts sur les bénéfices (IX)		
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	675 717,08	630 183,51
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)	708 483,87	712 556,79
5 - SOLDE INTERMEDIAIRE	- 32 766,79	- 82 373,28
+ Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs		
- Engagements à réaliser sur ressources affectées		
6 - EXCEDENT OU DEFICIT	- 32 766,79	- 82 373,28
<i>(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs</i>	3 216,90	3 414,68
<i>(2) dont redevances sur crédit-bail mobilier</i>	1 849,46	2 729,84
<i>dont redevances sur crédit-bail immobilier</i>		
<i>(3) dont charges afférentes à des exercices antérieurs</i>	14 758,67	5 230,40
<i>(4) dont produits concernant des entreprises liées</i>		
<i>(5) dont intérêts concernant des entreprises liées</i>		
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Produits		
Bénévolat		37 823,00
Prestations en nature		
Dons en nature		
TOTAL		37 823,00
Charges		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations		
Personnel bénévole	37 823,00	
TOTAL	37 823,00	

DETAIL DU BILAN ACTIF

	31/12/2006	31/12/2005
	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE		
Immobilisations incorporelles		
Concessions, brevets, licences, logiciels, droits et valeurs similaires		
20500000 CONCESSIONS BREVETS LICENCE	168 389,51	139 344,65
28050000 AMORT.CONCESSIONS, BREVETS	- 143 703,28	- 138 865,78
Total	24 686,23	478,87
Total immobilisations incorporelles	24 686,23	478,87
Immobilisations corporelles		
Installations techniques, matériel et outillage industriels		
21540000 MATERIEL INDUSTRIEL	172 102,99	171 243,66
28154000 AMORT.MATERIEL INDUSTRIEL	- 166 122,37	- 164 245,39
Total	5 980,62	6 998,27
Autres immobilisations corporelles		
21810000 AAI DIVERS	14 770,84	9 982,73
21830000 MAT.DE BUREAU ET INFORMATIQ	193 088,36	108 292,56
21840000 MOBILIER	7 891,05	7 891,05
28181000 AMORT.AAI DIVERS	- 6 321,78	- 4 942,80
28183000 AMORT.MAT.BUREAU ET INFORM.	- 111 782,03	- 101 689,34
28184000 AMORTISSEMENTS MOBILIER	- 7 151,97	- 6 188,00
Total	90 494,47	13 346,20
Total immobilisations corporelles	96 475,09	20 344,47
Immobilisations financières		
Autres immobilisations financières		
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEM.VERSES	1 724,41	1 694,41
Total	1 724,41	1 694,41
Total immobilisations financières	1 724,41	1 694,41
Total actif immobilisé net	122 885,73	22 517,75
ACTIF CIRCULANT		
Stocks et en-cours		
En-cours de production de biens		
33500000 TRAVAUX EN COURS	28 065,00	40 000,00
Total	28 065,00	40 000,00
Total stocks et en-cours	28 065,00	40 000,00
Créances d'exploitation		
Créances usagers et comptes rattachés		
41110000 CLIENTS	34 367,10	40 210,68
41610000 CLIENTS DOUTEUX LITIGIEUX	3 160,38	3 160,38
49100000 PROV.DEPR.COMPTES CLIENTS	- 2 642,46	- 2 642,46
Total	34 885,02	40 728,60

DETAIL DU BILAN ACTIF

		31/12/2006	31/12/2005
		Net	Net
Autres créances			
40110100	FOURNISSEURS	32,00	
44170000	SUBVENTION A RECEVOIR	72 845,10	86 609,00
44567000	CREDIT TVA A REPORT.DEDUCTI	918,00	
44586000	TCA S/FACTURES NON PARVENU.	2 030,51	2 164,86
44700000	AUTR.IMPOTS & TAXES ASSIM	5 101,00	491,73
	Total	80 926,61	89 265,59
Disponibilités			
51200000	BANQUES	15,60	15,00
51202500	BANQUES	1 289,20	1 405,05
	Total	1 304,80	1 420,05
Charges constatées d'avance (3)			
48600000	CHARGES CONSTATEES D AVANCE	1 297,50	6 728,99
	Total	1 297,50	6 728,99
Total créances d'exploitation		118 413,93	138 143,23
Total actif circulant		146 478,93	178 143,23
TOTAL GENERAL		269 364,66	200 660,98

DETAIL DU BILAN PASSIF

	31/12/2006	31/12/2005
	Net	Net
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatif sans droit de reprise		
10102000 FONDS ASSOCIATIF	43 741,55	43 741,55
Total	43 741,55	43 741,55
Report à nouveau		
11000000 REPORT A NOUVEAU CREDIT.		332,60
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	- 82 040,68	
Total	- 82 040,68	332,60
RESULTAT DE L'EXERCICE (excédent ou déficit)	- 32 766,79	- 82 373,28
Total fonds propres	- 71 065,92	- 38 299,13
Autres fonds associatifs		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
13100000 SUBVENTIONS D EQUIPEMENT	134 647,63	97 487,85
13900000 SUBV.INVES.INSC.CPTE RESULT.	- 49 682,19	- 71 679,75
Total	84 965,44	25 808,10
Total autres fonds associatifs	84 965,44	25 808,10
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	13 899,52	- 12 491,03
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
15100000 PROVISIONS POUR RISQUES	8 500,00	
Total	8 500,00	
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	8 500,00	
DETTES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
51204000 BANQUES	79 195,68	57 624,85
51860000 INTERETS COURUS A PAYER	929,29	3 256,47
Total	80 124,97	60 881,32
Avances et acomptes reçus sur commandes		
41910000 CLTS AV.ACPT RECUS S/COMM		17 031,04
Total		17 031,04
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
40110000 FOURNISSEURS	25 534,60	33 477,77
40810000 FOURNISS.FACT.NON PARVENUES	7 433,82	7 054,82
Total	32 968,42	40 532,59

DETAIL DU BILAN PASSIF

	31/12/2006	31/12/2005
	Net	Net
Dettes fiscales et sociales		
42100000 REMUNERAT.DUES AU PERSONNEL	19 605,36	12 396,93
42820000 DETTES PROVISIO.POUR CONGES	15 756,43	13 265,07
42860000 PERS.AUTR.CHARGES A PAYER	11 332,00	
43100000 SECURITE SOCIALE	9 953,00	15 620,00
43703000 CAISSE DE RETRAITE	7 049,00	4 160,72
43704000 ASSEDIC	4 982,00	3 964,81
43720000 CAISSE RETRAITE CADRE	3 986,00	8 825,71
43730000 CAISSE PREVOYANCE	620,00	1 577,43
43820000 CHARGES SOC./CONGES PAYES	4 726,93	6 879,16
43860000 AUTR.CHARG.SOCIALES A PAYER	9 886,58	6 155,23
44551000 TVA A PAYER		2 761,00
44566100 TVA/AUTR.BIENS SERV. DED.	6 603,02	2 021,53
44571100 TVA COLLECTEE	6 131,26	3 255,49
44585000 TVA A REGULARISER	1 880,86	2 698,78
Total	102 512,44	83 581,86
Autres dettes		
41110100 CLIENTS	113,62	6 474,85
46700000 AUTR.CPTS DEBIT.OU CREDIT		350,35
46860000 DIVERS CHARGES A PAYER	9 325,69	
Total	9 439,31	6 825,20
Produits constatés d'avance		
48700000 PRODUITS CONSTAT.D'AVANCE	21 920,00	4 300,00
Total	21 920,00	4 300,00
TOTAL DETTES	246 965,14	213 152,01
TOTAL GENERAL	269 364,66	200 660,98

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

		31/12/2006	31/12/2005
		Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION			
Prestations de services			
70600000	ASSISTANCE TECHNIQUE	165 725,08	65 366,83
70610000	FORMATION	12 160,00	14 868,03
70810000	PRODUITS ACTIVITES ANNEX.	11 256,37	13 078,03
Total		189 141,45	93 312,89
MONTANT NET DES PRODUITS D'EXPLOITATION		189 141,45	93 312,89
Production stockée			
71300000	VAR. TRAVAUX EN COURS	- 11 935,00	40 000,00
Total		- 11 935,00	40 000,00
Subventions d'exploitation			
74010000	SUBVENT° CONSEIL REGIONAL	90 000,00	74 000,00
74010100	CONSEIL REGIONAL CENTRES	70 000,00	80 000,00
74010200	CONSEIL REGL PROJ SPECIF	30 000,00	
74021000	SUBV COMMUNAUTE COMMUNES	50 000,00	44 571,00
74030000	DRRT	50 000,00	50 000,00
74030100	A.N.R. MOD DEFORM.CERAM	40 440,00	21 940,00
74050000	SUBVENT° CONSEIL GENERAL	60 000,00	22 867,00
74050100	CONSEIL GENERAL CENTRES		32 133,00
74050200	CONS GL MOD DEF CERAM	24 071,00	19 809,00
74060100	SUBVENTIONS FSE	37 654,52	125 035,59
74060300	D.G.E. (CERAMINNOV)	9 608,00	
Total		461 773,52	470 355,59
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges			
79100000	TRANSFERT CHARGES EXPLOITAT	21 047,84	10 021,83
Total		21 047,84	10 021,83
Autres produits			
75800000	PROD.DIVERS GESTION COURANT	5,01	31,24
Total		5,01	31,24
Total des produits d'exploitation		660 032,82	613 721,55
CHARGES D'EXPLOITATION			
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)			
60310000	VAR.STOCKS MAT.1ERE,FOURN		9 049,97
Total			9 049,97
Autres achats et charges externes			
60400000	ACHATS DE FOURNITURES	5 684,61	2 467,96
60601000	EAU		408,95
60603000	EDF	7 077,83	6 818,47
60608000	FOURNITURES DE BUREAU	5 054,99	4 206,83
61100000	SOUS-TRAITANCE GENERALE	58 253,40	8 702,62
61102000	SOUS TRAIT.ENTRETIEN	10 068,40	10 241,35
61103000	SOUS TRAITANCE INFORMATIQUE	190,00	
61220000	CREDIT BAIL MOBILIER	1 849,46	2 729,84
61300000	LOCATIONS MOBILIERES	10 670,05	10 146,90
61302000	LOCATION CONSTRUCTION	14 183,58	17 703,82
61500000	ENTRETIEN REPARATION	12 367,50	2 404,72
61560000	MAINTENANCE	8 019,75	12 021,44

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

		31/12/2006	31/12/2005
		Total	Total
61600000	PRIMES D ASSURANCE	3 449,11	3 528,47
61700000	ETUDES ET RECHERCHES	280,69	
61810000	FRAIS DE FORMATION		4 290,00
61830000	DOCUMENTATION TECHNIQUE	4 165,12	2 598,78
62100000	PERSONNEL EXTER. A L'ENTR	115,22	5 001,18
62260000	HONORAIRES	8 011,75	3 628,84
62261000	HONORAIRES COMPTABILITE	5 620,00	7 338,00
62262000	HONORAIRES DIVERS	1 671,96	
62270000	HONORAIRES AVOCATS	1 305,00	1 925,00
62300000	PUBLICITE PUBLICAT.RELAT.PU	4 198,15	1 199,00
62330000	FOIRES ET EXPOSITIONS		100,00
62400000	TRANSP.BIENS ET TRANSP.PERS	307,36	152,51
62561000	MISSION TRANSPORT	8 339,87	7 882,93
62562000	MISSION RESTAURATION	5 391,84	1 334,78
62563000	MISSION HEBERGEMENT	1 724,60	539,65
62570000	RECEPTIONS	3 682,38	1 426,40
62600000	FRAIS POSTAUX ET TELECOMMU.	12 314,16	10 349,11
62610000	ACCES INTERNET	48,60	180,00
62700000	SERVICES BANCAIRES ET ASS	551,55	1 158,25
62810000	DIV.AUT.SERV. EXTERIEURS	604,08	1 256,80
62820000	ADHESION	240,00	760,00
	Total	195 441,01	132 502,60
Impôts, taxes et versements assimilés			
63110000	TAXE SUR LES SALAIRES	16 195,73	16 211,43
63330000	FORMAT°PROF.CONTINUE	4 636,74	4 842,46
63710000	AUTR.IMP. TAXES(AUTR.ORG)	116,00	164,54
63780000	TVA NON RECUPERABLE	19 774,74	16 523,50
	Total	40 723,21	37 741,93
Salaires et traitements			
64100000	REMUNERATIONS DU PERSONNEL	273 911,62	283 935,65
64110000	REMUNERATIONS CP		19 885,24
64111000	REMUNERAT.INDEMNITES,PREA		22 005,39
64115000	INDEMNITES LICENCIEMENT		8 414,59
64120000	VARIAT° PROV°CONGES PAYES	2 491,36	- 10 883,14
64130000	PRIME PRECARITE	231,10	
64140003	INDEMNITE PREAVIS	3 352,62	
64140103	INDEMNITE LICENCIEMENT	2 772,43	
64180000	AUTRES CHARGES DE PERSONN	11 332,00	
	Total	294 091,13	323 357,73
Charges sociales			
64510000	URSSAF	70 583,62	84 304,63
64530000	CAISSES DE RETRAITES	15 118,57	16 863,43
64531000	CAISSE RETRAITE CADRE	8 549,93	12 349,17
64532000	PREVOYANCE	1 510,63	2 053,39
64540000	ASSEDIC	11 687,78	13 380,06
64580000	CHARGES/C.P.	- 2 152,23	- 5 699,30
64581000	AUTRES CHARGES SOCIALES	4 872,00	
64705000	MEDECINE DU TRAVAIL	537,00	1 223,89
	Total	110 707,30	124 475,27

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

	31/12/2006	31/12/2005
	Total	Total
Autres charges de personnel		
64800000 AUTRES CHARGES DE PERSO	13 618,00	10 000,00
Total	13 618,00	10 000,00
Dotations aux amortissements sur immobilisations		
68111000 DOT.AMORT.S/IMMO.INCORPORE.	4 837,50	1 003,45
68112000 DOT.AMORT.S/IMMO.CORPORELL.	16 462,07	49 023,98
Total	21 299,57	50 027,43
Dotations aux dépréciations sur actif circulant		
68174000 DOT.PROV.DEPR.ACTIFS CIRC		2 642,46
Total		2 642,46
Dotations aux provisions pour risques et charges		
68150000 DOT.PROV.RISQ.& CHR.G.EXPL	8 500,00	
Total	8 500,00	
Autres charges		
65110000 REDEVANCE BREVET	1 323,25	
65800000 CHARG.DIVERS.GESTION COURAN	64,35	3 318,10
Total	1 387,60	3 318,10
Total des charges d'exploitation	685 767,82	693 115,49
RESULTAT D'EXPLOITATION	- 25 735,00	- 79 393,94
PRODUITS FINANCIERS		
Autres intérêts et produits assimilés		
76400000 REVENUS PLACEMENT	0,60	
Total	0,60	
Total des produits financiers	0,60	
CHARGES FINANCIERES		
Intérêts et charges assimilées		
66120000 AGIOS	7 957,38	12 937,21
Total	7 957,38	12 937,21
Total des charges financières	7 957,38	12 937,21
RESULTAT FINANCIER	- 7 956,78	- 12 937,21
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT	- 33 691,78	- 92 331,15
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
77200000 PROD.EXPLOIT./EXERC.ANTER	3 216,90	3 414,68
Total	3 216,90	3 414,68
Sur opérations en capital		
77700000 SUBVEN.INVEST.VIREES RESULT	12 466,76	13 047,28
Total	12 466,76	13 047,28

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

	31/12/2006	31/12/2005
	Total	Total
Total des produits exceptionnels	15 683,66	16 461,96
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
67200000 CHARGES EXPL.S/EXERC.ANTER.	14 758,67	5 230,40
Total	14 758,67	5 230,40
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions		
68710000 DOT.AMORT.EXCEPT.IMMOBIL.		1 273,69
Total		1 273,69
Total des charges exceptionnelles	14 758,67	6 504,09
RESULTAT EXCEPTIONNEL	924,99	9 957,87
Total des produits	675 717,08	630 183,51
Total des charges	708 483,87	712 556,79
SOLDE INTERMEDIAIRE	- 32 766,79	- 82 373,28
EXCEDENT OU DEFICIT	- 32 766,79	- 82 373,28

VARIATION DES PRODUITS

	31/12/2006	31/12/2005	Variation	
	Net	Net	Montant	%
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Prestations de services				
70600000 ASSISTANCE TECHNIQUE	165 725,08	65 366,83	100 358,25	153,5
70610000 FORMATION	12 160,00	14 868,03	- 2 708,03	- 18,2
70810000 PRODUITS ACTIVITES ANNEX.	11 256,37	13 078,03	- 1 821,66	- 13,9
Total	189 141,45	93 312,89	95 828,56	102,7
Montant net des produits d'exploitation	189 141,45	93 312,89	95 828,56	102,7
Production stockée				
71300000 VAR. TRAVAUX EN COURS	- 11 935,00	40 000,00	- 51 935,00	- 129,8
Total	- 11 935,00	40 000,00	- 51 935,00	- 129,8
Subventions d'exploitation				
74010000 SUBVENT° CONSEIL REGIONAL	90 000,00	74 000,00	16 000,00	21,6
74010100 CONSEIL REGIONAL CENTRES	70 000,00	80 000,00	- 10 000,00	- 12,5
74010200 CONSEIL REGL PROJ SPECIF	30 000,00		30 000,00	
74021000 SUBV COMMUNAUTE COMMUNES	50 000,00	44 571,00	5 429,00	12,2
74030000 DRRT	50 000,00	50 000,00		
74030100 A.N.R. MOD DEFORM.CERAM	40 440,00	21 940,00	18 500,00	84,3
74050000 SUBVENT° CONSEIL GENERAL	60 000,00	22 867,00	37 133,00	162,4
74050100 CONSEIL GENERAL CENTRES		32 133,00	- 32 133,00	- 100,0
74050200 CONS GL MOD DEF CERAM	24 071,00	19 809,00	4 262,00	21,5
74060100 SUBVENTIONS FSE	37 654,52	125 035,59	- 87 381,07	- 69,9
74060300 D.G.E. (CERAMINNOV)	9 608,00		9 608,00	
Total	461 773,52	470 355,59	- 8 582,07	- 1,8
Reprises sur dépr., prov. et transfert de charges				
79100000 TRANSFERT CHARGES EXPLOITAT	21 047,84	10 021,83	11 026,01	110,0
Total	21 047,84	10 021,83	11 026,01	110,0
Autres produits				
75800000 PROD.DIVERS GESTION COURANT	5,01	31,24	- 26,23	- 84,0
Total	5,01	31,24	- 26,23	- 84,0
Total des produits d'exploitation	660 032,82	613 721,55	46 311,27	7,5
Excédent attribué ou déficit transféré (Quotes-parts)				
PRODUITS FINANCIERS				
Autres intérêts et produits assimilés				
76400000 REVENUS PLACEMENT	0,60		0,60	
Total	0,60		0,60	
Total des produits financiers	0,60		0,60	
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion				
77200000 PROD.EXPLOIT./EXERC.ANTER	3 216,90	3 414,68	- 197,78	- 5,8
Total	3 216,90	3 414,68	- 197,78	- 5,8

VARIATION DES PRODUITS

	31/12/2006	31/12/2005	Variation	
	Net	Net	Montant	%
Sur opérations en capital				
77700000 SUBVEN.INVEST.VIREES RESULT	12 466,76	13 047,28	- 580,52	- 4,4
Total	12 466,76	13 047,28	- 580,52	- 4,4
Total des produits exceptionnels	15 683,66	16 461,96	- 778,30	- 4,7
TOTAL DES PRODUITS	675 717,08	630 183,51	45 533,57	7,2
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT	32 766,79	82 373,28	- 49 606,49	- 60,2
TOTAL GENERAL	708 483,87	712 556,79	- 4 072,92	- 0,6

VARIATION DES CHARGES

	31/12/2006	31/12/2005	Variation	
	Net	Net	Montant	%
CHARGES D'EXPLOITATION				
Variation de stocks (mat. premières et autres approv.)				
60310000 VAR.STOCKS MAT.IERE,FOURN		9 049,97	- 9 049,97	- 100,0
Total		9 049,97	- 9 049,97	- 100,0
Autres achats et charges externes				
60400000 ACHATS DE FOURNITURES	5 684,61	2 467,96	3 216,65	130,3
60601000 EAU		408,95	- 408,95	- 100,0
60603000 EDF	7 077,83	6 818,47	259,36	3,8
60608000 FOURNITURES DE BUREAU	5 054,99	4 206,83	848,16	20,2
61100000 SOUS-TRAITANCE GENERALE	58 253,40	8 702,62	49 550,78	569,4
61102000 SOUS TRAIT.ENTRETIEN	10 068,40	10 241,35	- 172,95	- 1,7
61103000 SOUS TRAITANCE INFORMATIQUE	190,00		190,00	
61220000 CREDIT BAIL MOBILIER	1 849,46	2 729,84	- 880,38	- 32,3
61300000 LOCATIONS MOBILIERES	10 670,05	10 146,90	523,15	5,2
61302000 LOCATION CONSTRUCTION	14 183,58	17 703,82	- 3 520,24	- 19,9
61500000 ENTRETIEN REPARATION	12 367,50	2 404,72	9 962,78	414,3
61560000 MAINTENANCE	8 019,75	12 021,44	- 4 001,69	- 33,3
61600000 PRIMES D ASSURANCE	3 449,11	3 528,47	- 79,36	- 2,2
61700000 ETUDES ET RECHERCHES	280,69		280,69	
61810000 FRAIS DE FORMATION		4 290,00	- 4 290,00	- 100,0
61830000 DOCUMENTATION TECHNIQUE	4 165,12	2 598,78	1 566,34	60,3
62100000 PERSONNEL EXTER. A L'ENTR	115,22	5 001,18	- 4 885,96	- 97,7
62260000 HONORAIRES	8 011,75	3 628,84	4 382,91	120,8
62261000 HONORAIRES COMPTABILITE	5 620,00	7 338,00	- 1 718,00	- 23,4
62262000 HONORAIRES DIVERS	1 671,96		1 671,96	
62270000 HONORAIRES AVOCATS	1 305,00	1 925,00	- 620,00	- 32,2
62300000 PUBLICITE PUBLICAT.RELAT.PU	4 198,15	1 199,00	2 999,15	250,1
62330000 FOIRES ET EXPOSITIONS		100,00	- 100,00	- 100,0
62400000 TRANSP.BIENS ET TRANSP.PERS	307,36	152,51	154,85	101,5
62561000 MISSION TRANSPORT	8 339,87	7 882,93	456,94	5,8
62562000 MISSION RESTAURATION	5 391,84	1 334,78	4 057,06	303,9
62563000 MISSION HEBERGEMENT	1 724,60	539,65	1 184,95	219,6
62570000 RECEPTIONS	3 682,38	1 426,40	2 255,98	158,2
62600000 FRAIS POSTAUX ET TELECOMMU.	12 314,16	10 349,11	1 965,05	19,0
62610000 ACCES INTERNET	48,60	180,00	- 131,40	- 73,0
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASS	551,55	1 158,25	- 606,70	- 52,4
62810000 DIV.AUT.SERV. EXTERIEURS	604,08	1 256,80	- 652,72	- 51,9
62820000 ADHESION	240,00	760,00	- 520,00	- 68,4
Total	195 441,01	132 502,60	62 938,41	47,5
Impôts, taxes et versements assimilés				
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	16 195,73	16 211,43	- 15,70	- 0,1
63330000 FORMAT°PROF.CONTINUE	4 636,74	4 842,46	- 205,72	- 4,2
63710000 AUTR.IMP. TAXES(AUTR.ORG)	116,00	164,54	- 48,54	- 29,5
63780000 TVA NON RECUPERABLE	19 774,74	16 523,50	3 251,24	19,7
Total	40 723,21	37 741,93	2 981,28	7,9
Salaires et traitements				
64100000 REMUNERATIONS DU PERSONNEL	273 911,62	283 935,65	- 10 024,03	- 3,5
64110000 REMUNERATIONS CP		19 885,24	- 19 885,24	- 100,0
64111000 REMUNERAT.INDEMNITES,PREA		22 005,39	- 22 005,39	- 100,0
64115000 INDEMNITES LICENCIEMENT		8 414,59	- 8 414,59	- 100,0
64120000 VARIAT° PROV°CONGES PAYES	2 491,36	- 10 883,14	13 374,50	122,9

VARIATION DES CHARGES

		31/12/2006	31/12/2005	Variation	
		Net	Net	Montant	%
64130000	PRIME PRECARITE	231,10		231,10	
64140003	INDEMNITE PREAVIS	3 352,62		3 352,62	
64140103	INDEMNITE LICENCIEMENT	2 772,43		2 772,43	
64180000	AUTRES CHARGES DE PERSONN	11 332,00		11 332,00	
	Total	294 091,13	323 357,73	- 29 266,60	- 9,1
Charges sociales					
64510000	URSSAF	70 583,62	84 304,63	- 13 721,01	- 16,3
64530000	CAISSES DE RETRAITES	15 118,57	16 863,43	- 1 744,86	- 10,3
64531000	CAISSE RETRAITE CADRE	8 549,93	12 349,17	- 3 799,24	- 30,8
64532000	PREVOYANCE	1 510,63	2 053,39	- 542,76	- 26,4
64540000	ASSEDIC	11 687,78	13 380,06	- 1 692,28	- 12,6
64580000	CHARGES/C.P.	- 2 152,23	- 5 699,30	3 547,07	62,2
64581000	AUTRES CHARGES SOCIALES	4 872,00		4 872,00	
64705000	MEDECINE DU TRAVAIL	537,00	1 223,89	- 686,89	- 56,1
	Total	110 707,30	124 475,27	- 13 767,97	- 11,1
Autres charges de personnel					
64800000	AUTRES CHARGES DE PERSO	13 618,00	10 000,00	3 618,00	36,2
	Total	13 618,00	10 000,00	3 618,00	36,2
Dotations aux amortissements sur immobilisations					
68111000	DOT.AMORT.S/IMMO.INCORP.	4 837,50	1 003,45	3 834,05	382,1
68112000	DOT.AMORT.S/IMMO.CORP.	16 462,07	49 023,98	- 32 561,91	- 66,4
	Total	21 299,57	50 027,43	- 28 727,86	- 57,4
Dotations aux dépréciations sur actif circulant					
68174000	DOT.PROV.DEPR.ACTIFS CIRC		2 642,46	- 2 642,46	- 100,0
	Total		2 642,46	- 2 642,46	- 100,0
Dotations aux provisions pour risques et charges					
68150000	DOT.PROV.RISQ.& CHR.GEXPL	8 500,00		8 500,00	
	Total	8 500,00		8 500,00	
Autres charges					
65110000	REDEVANCE BREVET	1 323,25		1 323,25	
65800000	CHARG.DIVERS.GESTION COURAN	64,35	3 318,10	- 3 253,75	- 98,1
	Total	1 387,60	3 318,10	- 1 930,50	- 58,2
Total des charges d'exploitation		685 767,82	693 115,49	- 7 347,67	- 1,1
CHARGES FINANCIERES					
Intérêts et charges assimilées					
66120000	AGIOS	7 957,38	12 937,21	- 4 979,83	- 38,5
	Total	7 957,38	12 937,21	- 4 979,83	- 38,5
Total des charges financières		7 957,38	12 937,21	- 4 979,83	- 38,5
CHARGES EXCEPTIONNELLES					
Sur opérations de gestion					
67200000	CHARGES EXPL.S/EXERC.ANTER.	14 758,67	5 230,40	9 528,27	182,2
	Total	14 758,67	5 230,40	9 528,27	182,2

VARIATION DES CHARGES

	31/12/2006	31/12/2005	Variation	
	Net	Net	Montant	%
Dotations aux amort., aux dépréciations et provisions 68710000 DOT.AMORT.EXCEPT.IMMOBIL.		1 273,69	- 1 273,69	- 100,0
Total		1 273,69	- 1 273,69	- 100,0
Total des charges exceptionnelles	14 758,67	6 504,09	8 254,58	126,9
TOTAL DES CHARGES	708 483,87	712 556,79	- 4 072,92	- 0,6
TOTAL GENERAL	708 483,87	712 556,79	- 4 072,92	- 0,6

SUIVI DES AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS ET PROVISIONS

I - AMORTISSEMENTS				
Rubriques	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
	A	B	C	D = A + B - C
Immobilisations incorporelles	138 865,78	4 837,50		143 703,28
Immobilisations corporelles	277 065,53	16 462,07	2 149,45	291 378,15
Immobilisations financières				
Total	415 931,31	21 299,57	2 149,45	435 081,43

II - DEPRECIATIONS ET PROVISIONS				
Rubriques	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
	A	B	C	D = A + B - C
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Total				

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS ASSOCIATIFS

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise				
- Patrimoine intégré	43 741,55			43 741,55
- Fonds statutaires				
- Subventions d'investissement non renouvelables				
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	332,60		82 373,28	- 82 040,68
Résultat de l'exercice	- 82 373,28	82 373,28	32 766,79	- 32 766,79
Fonds associatifs avec droit de reprise				
- apports				
- legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	25 808,10			84 965,44
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Total	- 12 491,03	82 373,28	115 140,07	13 899,52

DETAIL DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE

Répartition par nature de charges		31/12/2006	31/12/2005
		Débit	Débit
860 - Secours en nature (alimentaires, vestimentaires, ...)			
	Total		
861 - Mise à disposition gratuite de biens (locaux, matériels, ...)			
	Total		
862 - Prestations			
	Total		
864 - Personnel bénévole Valorisation des temps "entreprises"		37 823,00	
	Total	37 823,00	
TOTAL		37 823,00	

Répartition par nature de ressources		31/12/2006	31/12/2005
		Crédit	Crédit
870 - Bénévolat Valorisation des temps "entreprises"			37 823,00
	Total		37 823,00
871 - Prestations en nature			
	Total		
875 - Dons en nature			
	Total		
TOTAL			37 823,00

SOMMAIRE

SOMMAIRE

Comptes annuels

ASSO - Bilan actif	1
ASSO - Bilan passif	2
ASSO - Compte de résultat	3
ASSO - Détail du bilan actif	5
ASSO - Détail du bilan passif	7
ASSO - Détail du compte de résultat	9
ASSO - Variation des produits	13
ASSO - Variation des charges	15
ASSO - Tableaux des amortissements et provisions	17
ASSO - Tableaux de suivi des fonds dédiés	NS
ASSO - Tableau de suivi des legs et donations	NS
ASSO - Tableau de suivi des dons restant à vendre	NS
ASSO - Tableau de suivi des fonds associatifs	18
ASSO - Détail des contribut. volontaires en nature	19

Règles et méthodes comptables

(Décret n° 83-1020 du 29-11-1983 - articles 7, 21, 24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2006 dont le total est de 269 364,66 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de :
- 32 766,79 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2006 au 31/12/2006.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été établis le 22 février 2007.

Faits caractéristiques de l'exercice .

Néant

Evènements significatifs postérieurs à compter de la clôture .

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de bases :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Conformément aux règlements CRC n°2004-06 relatif aux immobilisations et 2002-10 relatif aux amortissements , l'association a analysé l'ensemble des immobilisations concernées, ainsi que les durées d'amortissement pratiquées. L'application des nouvelles règles issues du changement de réglementation n'a eu aucun impact sur les comptes annuels de l'association.

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

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Note sur le bilan passif

Conformément aux nouvelles obligations relatives à la comptabilisation des passifs, il est fait obligation de mentionner dans l'annexe les passifs éventuels.

En conséquence, nous vous informons de l'existence d'un passif éventuel lié aux droits individuels de formation, lequel est estimé au 31/12/2006 de 200 heures.

Changement de méthodes

Il n'y a pas de changement de méthode d'évaluation au cours de l'exercice.

Il n'y a pas de changement de méthode de présentation au cours de l'exercice.

Aucun changement n'est intervenu par rapport au précédent exercice.

IMMOBILISATIONS

Cadre A		Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
			Réévaluations	Acquisitions
Immobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement, de recherche et développement			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles			
	Total I			
	Total II	139 344,65		29 044,86
Immobilisations corporelles				
	Terrains			
	Constructions sur sol propre			
	Constructions sur sol d'autrui			
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	171 243,66		859,33
	Installations générales, agencements et aménagements divers	9 982,73		4 788,11
	Matériel de transport			
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	116 183,61		86 945,25
	Emballages récupérables et divers			
	Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes			
	Total III	297 410,00		92 592,69
Immobilisations financières				
	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations			
	Autres titres immobilisés			
	Prêts et autres immobilisations financières	1 694,41		30,00
	Total IV	1 694,41		30,00
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		438 449,06		121 667,55

Cadre B		Diminutions		Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations Valeur d'origine
		Par virement	Par cession		
Immobilisations incorporelles					
	Frais d'établissement, de recherche et développement (I)				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)				
	Total I			168 389,51	
Immobilisations corporelles					
	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	Constructions sur sol d'autrui				
	Installations générales, agencements, aménag. constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels			172 102,99	
	Installations générales, agencements et aménagements divers			14 770,84	
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau et informatique, mobilier		2 149,45	200 979,41	
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	Total III		2 149,45	387 853,24	
Immobilisations financières					
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières			1 724,41	
	Total IV			1 724,41	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			2 149,45	557 967,16	

AMORTISSEMENTS

Cadre A SITUATION SITUATION ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Valeur en début d'ex.	Augment. Dotations	Diminutions Sorties / Rep.	Valeur en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement recherche développ.					
Autres immobilisations incorporelles	Total I				
	Total II	138 865,78	4 837,50		143 703,28
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Instal. générales, agenc. et aménag. constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels		164 245,39	1 876,98		166 122,37
Installations générales, agencements et aménagements divers		4 942,80	1 378,98		6 321,78
Matériel de transport					
Matériel de bureau et informatique, mobilier		107 877,34	13 206,11	2 149,45	118 934,00
Emballages récupérables et divers					
	Total III	277 065,53	16 462,07	2 149,45	291 378,15
TOTAL GENERAL (I + II + III)		415 931,31	21 299,57	2 149,45	435 081,43

Cadre B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORT. DEROGATOIR							
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvements nets amort. à fin d'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amortissement fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amortissement fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement							
Immobilisations incorp.	Total I						
	Total II						
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Instal. gén., agenc. amén. const.							
Installations techn., mat. outil. indus.							
Installations gén., agenc., amén. divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, inform., mobilier							
Emballages récup. et divers							
	Total III						
TOTAL GENERAL (I+II+III)							

Cadre C MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES				
	Montant net début d'ex.	Augmentations	Dotations ex. aux amort.	Montant net en fin d'ex.
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Charges de remboursement des obligations				

PROVISIONS ET DEPRECIATIONS INSCRITES AU BILAN

	Montant au début de l'exercice	Augmentations : Dotations exercice	Diminutions : Reprises exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées				
Provisions pour reconstitution gisements miniers et pétroliers				
Provisions pour investissements				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger av. 01/01/92				
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger ap. 01/01/92				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
Total I				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients		8 500,00		8 500,00
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions et obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour grosses réparations				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés payés				
Autres provisions pour risques et charges				
Total II		8 500,00		8 500,00
Dépréciations				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients	2 642,46			2 642,46
Autres dépréciations				
Total III	2 642,46			2 642,46
TOTAL GENERAL (I + II + III)	2 642,46	8 500,00		11 142,46
<i>- d'exploitation</i>		8 500,00		
<i>Dont dotations et reprises : - financières</i>				
<i>- exceptionnelles</i>				
<i>Provisions mises en équivalence : montant de la dépréciation de l'exercice (Art. 39-1-5 du CGI)</i>				

ETAT DES CREANCES ET DES DETTES

Cadre A	ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
De l'actif immobilisé				
Créances rattachées à des participations				
Prêts (1) (2)				
Autres immobilisations financières		1 724,41	1 724,41	
De l'actif circulant				
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients		3 160,38	3 160,38	
Créances représentatives de titres prêtés		34 367,10	34 367,10	
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts taxes et versements assimilés		2 948,51	2 948,51	
Divers		5 101,00	5 101,00	
Groupe et associés (2)		72 845,10	72 845,10	
Débiteurs divers				
Charges constatées d'avance		32,00	32,00	
		1 297,50	1 297,50	
Total		121 476,00	121 476,00	
<i>Dont prêts accordés en cours d'exercice</i>				
<i>Dont remboursements obtenus en cours d'exercice</i>				
<i>Prêts et avances consenties aux associés</i>				

Cadre B	ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit : (1)					
- à un an maximum à l'origine		80 124,97	80 124,97		
- à plus d'un an à l'origine					
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)					
Fournisseurs et comptes rattachés		32 968,42	32 968,42		
Personnel et comptes rattachés		46 693,79	46 693,79		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		41 203,51	41 203,51		
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée					
Obligations cautionnées		14 615,14	14 615,14		
Autres impôts, taxes et versements assimilés					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés (2)					
Autres dettes		9 439,31	9 439,31		
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance		21 920,00	21 920,00		
Total		246 965,14	246 965,14		
<i>Emprunts souscrits en cours d'exercice</i>					
<i>Emprunts remboursés en cours d'exercice</i>					
<i>Emprunt, dettes contractés auprès des associés</i>					

ASSOCIATION Z3T

28, Avenue Pierre Sépard
18100 VIERZON

RAPPORT GÉNÉRAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
POUR L'EXERCICE DU 1ER JANVIER 2006
AU 31 DÉCEMBRE 2006

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission que vous m'avez confiée, en l'application de l'article 612-4 du Code de Commerce, j'ai l'honneur de vous présenter mon rapport sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'Association Z3T du 1er janvier au 31 décembre 2006 tels qu'ils sont annexés au présent rapport et dont il ressort les chiffres suivants :

* Total du bilan.....	269 365 €
* Total des produits.....	675 717 €
* Résultat	- 32 767 €

- la justification des appréciations,

- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi, relatives à l'exercice couvrant la période du 1er janvier au 31 décembre 2006.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Conseil d'Administration. Il m'appartient sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I - OPINIONS SUR LES COMPTES ANNUELS

J'ai procédé au contrôle des comptes annuels en effectuant les diligences que j'ai estimées nécessaires 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 à apprécier les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes et à apprécier leur présentation d'ensemble. J'estime que mes contrôles fournissent une base raisonnable à l'opinion exprimée ci-après.

J'attire votre attention sur le point suivant. Je vous rappelle que dans le cadre de ma mission, j'ai déclenché la procédure d'alerte et vous demande d'y apporter la plus grande attention. En effet, un certain nombre d'éléments pourrait compromettre la poursuite de l'activité.

L'association ne peut rester pérenne qu'à la condition que l'intégralité des subventions des différents partenaires et organismes soit versée.

Sous cette réserve, je certifie 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 la situation financière de l'association à la fin de cet exercice.

II - JUSTIFICATION DES APPRÉCIATIONS

En application des dispositions de l'article L 823-9 du Code de Commerce, les appréciations auxquelles j'ai procédé pour émettre l'opinion ci-dessus, portant notamment sur les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, ainsi que leur présentation d'ensemble, n'appellent pas d'autres commentaires que ceux exprimés pour émettre l'opinion ci-dessus.

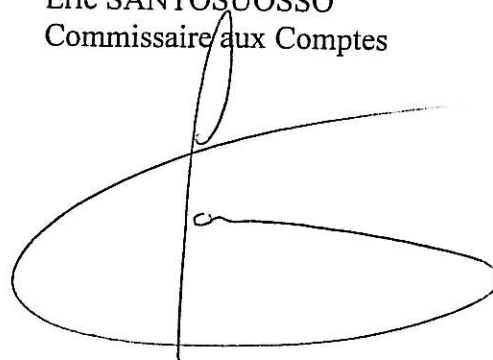
III - VÉRIFICATIONS ET INFORMATIONS SPÉCIFIQUES

J'ai également procédé, conformément aux normes professionnelles applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Je n'ai pas d'observations à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport d'activité.

Fait à Vouvray, le 19 mars 2007

Eric SANTOSUOSSO
Commissaire aux Comptes

A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of a vertical line intersected by a large, horizontal, teardrop-shaped loop.

BILAN ACTIF

	31/12/2006			31/12/2005
	Brut	Amort. dépréciat.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val. similaire	168 389,51	143 703,28	24 686,23	478,87
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	172 102,99	166 122,37	5 980,62	6 998,27
Autres immobilisations corporelles	215 750,25	125 255,78	90 494,47	13 346,20
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 724,41		1 724,41	1 694,41
TOTAL (I)	557 967,16	435 081,43	122 885,73	22 517,75
Comptes de liaison				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et approvisionnements				
En-cours de production de biens	28 065,00		28 065,00	40 000,00
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances d'exploitation (3)				
Créances usagers et comptes rattachés	37 527,48	2 642,46	34 885,02	40 728,60
Autres créances	80 926,61		80 926,61	89 265,59
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	1 304,80		1 304,80	1 420,05
Charges constatées d'avance (3)	1 297,50		1 297,50	6 728,99
TOTAL (II)	149 121,39	2 642,46	146 478,93	178 143,23
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL (I à V)	707 088,55	437 723,89	269 364,66	200 660,98
(1) dont droit au bail				
(2) dont à moins d'un an				
(3) dont à plus d'un an				
ENGAGEMENTS RECUS				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisé par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				

BILAN PASSIF

		31/12/2006	31/12/2005
		Net	Net
FONDS ASSOCIATIFS			
Fonds propres			
Fonds associatifs sans droit de reprise		43 741,55	43 741,55
<i>Dont legs et don. avec contrepartie d'actifs immo., subv. d'invest. affectés à des biens renouvelables</i>			
Ecarts de réévaluation			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau			
RESULTAT DE L'EXERCICE (excédent ou déficit)		- 82 040,68	332,60
Autres fonds associatifs		- 32 766,79	- 82 373,28
Fonds associatifs avec droit de reprise			
Résultats sous contrôle des tiers financeurs			
Ecarts de réévaluation			
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		84 965,44	25 808,10
Provisions réglementées			
Droits des propriétaires (Commodat)			
TOTAL	(I)	13 899,52	- 12 491,03
Comptes de liaison	(II)		
PROVISIONS			
Provisions pour risques		8 500,00	
Provisions pour charges			
TOTAL	(III)	8 500,00	
FONDS DEBIES			
Sur subventions de fonctionnement			
Sur autres ressources			
TOTAL	(IV)		
DETTES (1)			
Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		80 124,97	60 881,32
Emprunts et dettes financières divers (3)			
Avances et acomptes reçus sur commandes			17 031,04
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		32 968,42	40 532,59
Dettes fiscales et sociales		102 512,44	83 581,86
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		9 439,31	6 825,20
Produits constatés d'avance (1)		21 920,00	4 300,00
TOTAL	(V)	246 965,14	213 152,01
Ecarts de conversion passif	(VI)		
TOTAL GENERAL	(I à VI)	269 364,66	200 660,98
(1) Dont à moins d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)		246 965,14	196 120,97
(1) Dont à plus d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)			
(2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		79 195,68	57 624,85
(3) dont emprunts participatifs			
ENGAGEMENTS DONNES			

COMpte DE RESULTAT

	31/12/2006	31/12/2005	
	Total	Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION			
Ventes de marchandises			
Production vendue			
Prestations de services			
MONTANT NET DES PRODUITS D'EXPLOITATION	189 141,45	93 312,89	
Production stockée	189 141,45	93 312,89	
Production immobilisée	- 11 935,00	40 000,00	
Subventions d'exploitation			
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	461 773,52	470 355,59	
Collectes	21 047,84	10 021,83	
Cotisations			
Autres produits			
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	5,01	31,24	
CHARGES D'EXPLOITATION	(I)	660 032,82	613 721,55
Achats de marchandises			
Variation de stocks (marchandises)			
Achats de matières premières et autres approvisionnements			
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)		9 049,97	
Autres achats et charges externes (2)			
Impôts, taxes et versements assimilés	195 441,01	132 502,60	
Salaires et traitements	40 723,21	37 741,93	
Charges sociales	294 091,13	323 357,73	
Autres charges de personnel	110 707,30	124 475,27	
Dotations aux amortissements sur immobilisations	13 618,00	10 000,00	
Dotations aux dépréciations sur immobilisations	21 299,57	50 027,43	
Dotations aux dépréciations sur actif circulant			
Dotations aux provisions pour risques et charges		2 642,46	
Autres charges	8 500,00		
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (3)	(II)	685 767,82	693 115,49
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION	(I-II)	- 25 735,00	- 79 393,94
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			
Excédent attribué ou déficit transféré	(III)		
Déficit supporté ou excédent transféré	(IV)		
PRODUITS FINANCIERS			
De participations (4)			
Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (4)			
Autres intérêts et produits assimilés (4)			
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges		0,60	
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	(V)	0,60	
CHARGES FINANCIERES			
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			
Intérêts et charges assimilées (5)			
Différences négatives de change		7 957,38	12 937,21
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	(VI)	7 957,38	12 937,21
2 - RESULTAT FINANCIER	(V-VI)	- 7 956,78	- 12 937,21
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT	(I-II+III-IV+V-VI)	- 33 691,78	- 92 331,15

COMPTES DE RESULTAT

		31/12/2006	31/12/2005
		Total	Total
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Sur opérations de gestion		3 216,90	3 414,68
Sur opérations en capital		12 466,76	13 047,28
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges			
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	(VI)	15 683,66	16 461,96
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Sur opérations de gestion		14 758,67	5 230,40
Sur opérations en capital			
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions			1 273,69
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	(VIII)	14 758,67	6 504,09
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL	(VII-VIII)	924,99	9 957,87
Impôts sur les bénéfices	(IX)		
TOTAL DES PRODUITS	(I+III+V+VI)	675 717,08	630 183,51
TOTAL DES CHARGES	(II+IV+VI+VIII+IX)	708 483,87	712 556,79
5 - SOLDE INTERMEDIAIRE		- 32 766,79	- 82 373,28
+ Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs			
- Engagements à réaliser sur ressources affectées			
6 - EXCEDENT OU DEFICIT		- 32 766,79	- 82 373,28
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs		3 216,90	3 414,68
(2) dont redevances sur crédit-bail mobilier		1 849,46	2 729,84
dont redevances sur crédit-bail immobilier			
(3) dont charges afférentes à des exercices antérieurs		14 758,67	5 230,40
(4) dont produits concernant des entreprises liées			
(5) dont intérêts concernant des entreprises liées			
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Produits			
Bénévolat			37 823,00
Prestations en nature			
Dons en nature			
TOTAL			37 823,00
Charges			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations			
Personnel bénévole		37 823,00	
TOTAL		37 823,00	

Règles et méthodes comptables

(Décret n° 83-1020 du 29-11-1983 - articles 7, 21, 24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2006 dont le total est de 269 364,66 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégagant un résultat de :
- 32 766,79 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2006 au 31/12/2006.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été établis le 22 février 2007.

Faits caractéristiques de l'exercice .

Néant

Evènements significatifs postérieurs à compter de la clôture .

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de bases :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Conformément aux règlements CRC n°2004-06 relatif aux immobilisations et 2002-10 relatif aux amortissements , l'association a analysé l'ensemble des immobilisations concernées, ainsi que les durées d'amortissement pratiquées. L'application des nouvelles règles issues du changement de réglementation n'a eu aucun impact sur les comptes annuels de l'association.

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

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Note sur le bilan passif

Conformément aux nouvelles obligations relatives à la comptabilisation des passifs, il est fait obligation de mentionner dans l'annexe les passifs éventuels.

En conséquence, nous vous informons de l'existence d'un passif éventuel lié aux droits individuels de formation, lequel est estimé au 31/12/2006 de 200 heures.

Changement de méthodes

Il n'y a pas de changement de méthode d'évaluation au cours de l'exercice.

Il n'y a pas de changement de méthode de présentation au cours de l'exercice.

Aucun changement n'est intervenu par rapport au précédent exercice.

IMMOBILISATIONS

Partie A		Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
			Réévaluations	Acquisitions
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, de recherche et développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles		Total I		
		Total II		29 044,86
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels		171 243,66		859,33
Installations générales, agencements et aménagements divers		9 982,73		4 788,11
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier		116 183,61		86 945,25
Ballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Primes et acomptes				
		Total III		92 592,69
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Primes et autres immobilisations financières		1 694,41		30,00
		Total IV		30,00
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		438 449,06		121 667,55

Partie B		Diminutions		Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations Valeur d'origine
		Par virement	Par cession		
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement, de recherche et développement					
Autres postes d'immobilisations incorporelles					
				168 389,51	
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements, aménag. constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels				172 102,99	
Installations générales, agencements et aménagements divers				14 770,84	
Matériel de transport					
Matériel de bureau et informatique, mobilier			2 149,45	200 979,41	
Ballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Primes et acomptes					
			Total III	387 853,24	
Immobilisations financières					
Participations évaluées par mise en équivalence					
Autres participations					
Autres titres immobilisés				1 724,41	
Primes et autres immobilisations financières				1 724,41	
			Total IV	1 724,41	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			2 149,45	557 967,16	

AMORTISSEMENTS

Partie A SITUATION SITUATION ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Valeur en début d'ex.	Augment. Dotations	Diminutions Sorties / Rep.	Valeur en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations d'établissement recherche dévelop.				
Autres immobilisations incorporelles	Total I			
	Total II	138 865,78	4 837,50	143 703,28
Immobilisations corporelles				
Travaux				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agenc. et aménag. constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	164 245,39	1 876,98		166 122,37
Matériel de transport	4 942,80	1 378,98		6 321,78
Matériel de bureau et informatique, mobilier	107 877,34	13 206,11	2 149,45	118 934,00
Installations récupérables et divers				
	Total III	277 065,53	16 462,07	291 378,15
TOTAL GENERAL (I + II + III)	415 931,31	21 299,57	2 149,45	435 081,43

Partie B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORT. DEROGATOIR							
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvements nets amort. à fin d'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amortisse- ment fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amortisse- ment fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Immobilisations d'établissement							
Immobilisations incorp.							
Immobilisations corporelles							
Travaux							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Installations gén., agenc. amén. const.							
Installations techn., mat. outill. indus.							
Installations gén., agenc., amén. divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, inform., mobilier							
Installations récup. et divers							
Total III							
TOTAL GENERAL (I+II+III)							

Partie C MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES				
	Montant net début d'ex.	Augmen- -tations	Dotations ex. aux amort.	Montant net en fin d'ex.
Produits d'émission d'emprunt à étaler				
Charges de remboursement des obligations				

PROVISIONS ET DEPRECIATIONS INSCRITES AU BILAN

	Montant au début de l'exercice	Augmentations : Dotations exercice	Diminutions : Reprises exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées				
Provisions pour reconstitution gisements miniers et pétroliers				
Provisions pour investissements				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger av. 01/01/92				
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger ap. 01/01/92				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
Total I				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour litiges		8 500,00		8 500,00
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions et obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour grosses réparations				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés payés				
Autres provisions pour risques et charges				
Total II		8 500,00		8 500,00
Dépréciations				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients				
Autres dépréciations	2 642,46			2 642,46
Total III	2 642,46			2 642,46
TOTAL GENERAL (I + II + III)	2 642,46	8 500,00		11 142,46
<i>- d'exploitation</i>		8 500,00		
<i>Dont dotations et reprises : - financières</i>				
<i>- exceptionnelles</i>				

Les montants en équivalence : montant de la dépréciation de l'exercice (Art. 39-1-5 du CGI)

ETAT DES CREANCES ET DES DETTES

Cadre A	ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
de l'actif immobilisé				
Créances rattachées à des participations				
Prêts (1) (2)				
Autres immobilisations financières				
		1 724,41	1 724,41	
de l'actif circulant				
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients				
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts taxes et versements assimilés				
Divers				
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers				
Charges constatées d'avance				
		32,00	32,00	
		1 297,50	1 297,50	
Total		121 476,00	121 476,00	

Dont prêts accordés en cours d'exercice

Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

Prêts et avances consenties aux associés

Cadre B	ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit : (1)					
à un an maximum à l'origine					
		80 124,97	80 124,97		
à plus d'un an à l'origine					
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)					
Fournisseurs et comptes rattachés					
Personnel et comptes rattachés					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux					
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée					
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et versements assimilés					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés (2)					
Autres dettes					
		9 439,31	9 439,31		
Dettes représentatives de titres empruntés					
		21 920,00	21 920,00		
		Total	246 965,14		

Emprunts souscrits en cours d'exercice

Emprunts remboursés en cours d'exercice

Emprunt, dettes contractés auprès des associés