

ASSOCIATION L'ENVOL

3 Avenue de Bayonne
Centre Commercial Bordegrande
31240 L'UNION

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2006

- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Détail bilan*
- *Détail Compte de résultat*
- *Annexe*

SARL EXPERTISE CONSEIL
2 BIS CHEMIN DE LESPINASSE

31140 AUCAMVILLE
05.62.75.98.10

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						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles	5 369	4 937	432	2 135	1 703	79.77
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	Terrains						
	Constructions	100 757	64 913	35 844	45 716	9 873	21.60
	Installations techniques Matériel et outillage	90 300	74 952	15 348	19 776	4 428	22.39
	Autres immobilisations corporelles	190 568	108 060	82 509	72 715	9 794	13.47
	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	11 271		11 271	10 077	1 194	11.85	
	TOTAL I	398 264	252 862	145 403	150 419	5 017	3.34
	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						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	CREANCES (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés	1 429		1 429	735	695	94.51
	Autres créances	64 171		64 171	30 951	33 219	107.33
Valeurs mobilières de placement	163 123		163 123	218 630	55 507	25.39	
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	26 680		26 680	14 132	12 548	88.79	
Charges constatées d'avance (3)	12 716		12 716	9 876	2 840	28.76	
	TOTAL III	268 120		268 120	274 324	6 205	2.26
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)	666 384	252 862	413 522	424 744	11 221	2.64

(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						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	113 657		124 835		11 178	8.95
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)	19 541		11 178		30 718	274.82
	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	50 005		76 231		26 226	34.40	
Provisions réglementées							
Droit des propriétaires							
	TOTAL I	183 203		189 888		6 686	3.52
	TOTAL II						
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Comptes de liaison						
	Provisions pour risques	11 004		10 384		620	5.97
	Provisions pour charges	9 233		2 019		7 214	357.31
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement						
Fonds dédiés sur autres ressources							
	TOTAL III	20 237		12 403		7 834	63.16
DETTES (1)	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	215		4 495		4 280	95.21
	Emprunts et dettes financières divers	32 795		24 902		7 892	31.69
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	27 015		38 914		11 899	30.58
	Dettes fiscales et sociales	131 854		122 112		9 741	7.98
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	18 203		22 222		4 018	18.08
Instruments de trésorerie							
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance			9 806		9 806	100.00
	TOTAL IV	210 082		222 452		12 370	5.56
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	413 522		424 744		11 221	2.64

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

210 082 212 646

(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						
Production vendue de Biens et Services	420 388		344 638		75 751	21.98
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	420 388		344 638		75 751	21.98
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	1 161 784		884 420		277 363	31.36
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	18 693		9 040		9 653	106.79
Collectes						
Cotisations						
Autres produits	18 121		14 404		3 717	25.80
TOTAL I	1 618 986		1 252 502		366 484	29.26
CHARGES D'EXPLOITATION (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements	74 065		61 382		12 683	20.66
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	188 955		175 398		13 558	7.73
Impôts, taxes et versements assimilés	64 426		43 683		20 743	47.49
Salaires et traitements	967 895		755 765		212 129	28.07
Charges sociales	268 089		205 819		62 270	30.25
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	43 977		38 054		5 923	15.56
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions						
Pour risques et charges : dotations aux provisions	20 237		10 384		9 853	94.89
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)	18		127		109	86.17
TOTAL II	1 627 661		1 290 611		337 050	26.12
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	8 675		38 109		29 434	77.24
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

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		113		101	12	11.77
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		4 630		1 420	3 210	226.01
TOTAL V		4 742		1 521	3 221	211.81
CHARGES FINANCIERES						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilés		72		126	54	42.96
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL VI		72		126	54	42.96
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)		4 670		1 395	3 276	234.88
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)		4 005		36 714	32 709	89.09
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital		31 015		37 774	6 759	17.89
Reprises sur provisions et transferts de charges		2 019			2 019	
TOTAL VII		33 034		37 774	4 740	12.55
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				116	116	100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		9 290		9 512	221	2.33
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions		198		2 610	2 412	92.41
TOTAL VIII		9 488		12 238	2 749	22.46
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		23 546		25 537	1 991	7.80
Impôts sur les bénéfices (IX)						
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)		1 656 762		1 291 797	364 965	28.25
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)		1 637 221		1 302 975	334 247	25.65
SOLDE INTERMEDIAIRE		19 541		11 178	30 718	274.82
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
5. EXCEDENTS OU DEFICITS		19 541		11 178	30 718	274.82

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2006	12	31/12/2005	12	Euros	%
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	432		2 135		1 703	79.77
2080000 LOGICIELS ENVOL	5 369		5 369			
2808000 AMORTISSEMENTS LOGICIELS	4 937		3 234		1 703	52.68
CONSTRUCTIONS	35 844		45 716		9 873	21.60
21350010 AMENAG. CONST. ENVOL	1 820		1 820			
21350020 AMENAG CONST. MOUSS	37 086		37 086			
21350030 AMENAG CONST CASTEL	4 130		4 130			
21350040 AMENAG. CONST DIAB	6 084		6 084			
21350050 AMENAG CONST ZEBU	51 636		51 636			
28135001 AMORTS CONST. ENVOL	1 153		971		182	18.74
28135002 AMORTS CONST. MOUSS	29 770		26 062		3 709	14.23
28135003 AMORTS CONST. CASTEL	2 648		2 235		413	18.48
28135004 AMORTS CONST. DIAB	6 084		5 679		406	7.14
28135005 AMORTS CONST. ZEBU	25 258		20 094		5 164	25.70
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	15 348		19 776		4 428	22.39
21541010 MAT PEDAG ENVOL	646		646			
21541020 MAT PEDAG MOUSS	10 341		8 846		1 495	16.90
21541030 MAT PEDAG CASTEL	1 119		778		342	43.93
21541040 MAT PEDAG DIAB	4 758		4 588		171	3.72
21541050 MAT. PEDAGO. ZEBULONS	2 459		2 288		171	7.47
21542010 MATERIEL ENVOL	19 164		18 628		536	2.88
21542020 MATERIEL MOUSS	8 725		8 186		539	6.58
21542030 MATERIEL CASTEL	7 847		7 023		824	11.73
21542040 MATERIEL DIAB	12 057		12 057			
21542050 MATERIEL ZEBU	22 323		22 833		510	2.23
21542060 MATERIEL LUTINS	861		712		149	20.94
28154101 AMORT MAT PEDAGO ENVOL	646		646			
28154102 AMORT MAT PEDA MOUSS	7 375		5 262		2 113	40.16
28154103 AMORT MAT PEDA CASTEL	830		778		52	6.72
28154104 AMORT MAT PEDA DIAB	4 614		3 843		770	20.04
28154105 AMORTS MAT PEDAGO ZEBU	1 880		1 397		484	34.63
28154201 AMORT MAT. ENVOL	16 269		16 231		38	0.23
28154202 AMORT MAT. MOUSS	7 787		7 416		372	5.01
28154203 AMORT MAT CASTEL	5 285		5 812		527	9.06
28154204 AMORT MAT. DIAB	11 219		10 756		463	4.31
28154205 AMORT MAT. ZEBU	18 879		14 649		4 230	28.88
28154206 AMORT. MAT. LUTINS	168		18		150	833.84
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	82 509		72 715		9 794	13.47
21810010 INSTALLATIONS ENVOL	8 189				8 189	
21810020 INSTAL MOUSS	26 763		26 763			
21810030 INSTAL CASTEL	16 025		16 025			
21810040 INSTAL DIAB	27 516		20 908		6 608	31.60
21810050 INSTALLATIONS ZEBULONS	25 734		17 579		8 155	46.39
21820010 MATERIEL DE TRANSPORT L'ENVOL	4 500				4 500	
21830010 MAT. BUREAU ENVOL	32 404		32 404			
21830020 MAT. BUREAU MOUSS	1 059		1 059			
21830030 MAT BUREAU CASTEL	1 728		1 728			
21830040 MAT. BUREAU DIABLOTINS	959		959			
21830050 MAT BUREAU ZEBU	8 541		8 541			
21830060 MAT. BUREAU LUTINS	734		734			
21840010 MOBILIER ENVOL	3 350				3 350	
21840020 MOBILIER MOUSS	12 632		12 632			

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1			
	31/12/2006	12	31/12/2005	12	Euros	%
21840030 MOBILIER CASTELET	1 760		1 760			
21840040 MOBILIER DIAB	7 524		7 524			
21840050 MOBILIER ZEBU	11 152		10 033	1 119	11.15	
28181001 AMORT. INSTAL. ENVOL	744		744			
28181002 AMORT INSTAL. MOUSS	10 596		8 275	2 321	28.05	
28181003 AMORT INSTALL. CASTEL	14 935		14 684	251	1.71	
28181004 AMORT INSTALL. DIAB	9 740		7 084	2 656	37.49	
28181005 AMORTS INST ZEBU	5 576		2 817	2 759	97.95	
28182001 AMORT MAT TRANSPORT ENVOL	811		811			
28183001 AMORT MAT BUREAU ENVOL	26 571		18 478	8 092	43.79	
28183002 AMORT MAT BUREAU MOUSS	716		504	212	42.01	
28183003 AMORT MAT BUREAU CASTEL	1 153		807	346	42.82	
28183004 AMORTS MAT. BUREAU DIABLOTINS	694		503	192	38.14	
28183005 AMORT MAT BUREAU ZEBULONS	8 203		6 994	1 208	17.27	
28183006 AMORT. MAT. BUREAU LUTINS	156		10	147	NS	
28184001 AMORT MOBILIER ENVOL	327		327			
28184002 AMORT MOBILIER MOUSS	12 531		12 424	107	0.86	
28184003 AMORTS MOBILIER CASTEL	674		322	352	109.25	
28184004 AMORT MOBILIER DIABLOTINS	7 524		7 524			
28184005 AMORT MOBILIER ZEBULONS	7 109		5 508	1 601	29.06	
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	11 271		10 077	1 194	11.85	
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSE	11 271		10 077	1 194	11.85	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	145 403		150 419	5 017	3.34	
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	1 429		735	695	94.51	
41100000 CLIENTS COLLECTIFS	1 429		258	1 172	454.24	
41600000 CLIENTS DOUTEUX			477	477	100.00	
AUTRES CREANCES	64 171		30 951	33 219	107.33	
42100030 REMUNERATIONS CASTELET	150		150			
44100000 SUBVENTIONS INVEST. A RECEVOIR			15 218	15 218	100.00	
46710000 MAIRIE REAJ. SUBVENTION	13 414			13 414		
46720000 CAF REAJ. SUBVENTION	44 918			44 918		
46870000 DIVERS - PRODUITS A RECEVOIR	5 688		15 583	9 895	63.50	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	163 123		218 630	55 507	25.39	
50800000 VALEURS MOBILIERES PLACEMENT	163 123		218 630	55 507	25.39	
DISPONIBILITES	26 680		14 132	12 548	88.79	
51200001 BC MOUSSAILLONS	685		1 216	531	43.66	
51200002 BC CASTELET	693		752	59	7.84	
51200003 BC DIABLOTINS	2 685		2 548	137	5.38	
51200004 BC ZEBULONS	2 903		2 653	250	9.42	
51200005 BC LUTINS	758			758		
51240000 BANQUE COURTOIS	13 365			13 365		
51250000 LIVRET COURTOIS	5 303		5 202	101	1.94	
51870000 INTERETS COURUS A RECEVOIR	113		101	12	11.77	
53100000 CAISSE	176		1 661	1 484	89.37	
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	12 716		9 876	2 840	28.76	
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	12 716		9 876	2 840	28.76	

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2006	12	31/12/2005	12
			Euros	%
REPORT A NOUVEAU	113 657	124 835	11 178-	8.95-
11900000 REPORT A NOUVEAU SD	113 657	124 835	11 178-	8.95-
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	19 541	11 178-	30 718	274.82
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUEVELABLES	50 005	76 231	26 226-	34.40-
13150000 SUBVENT° D'INVESTISSEMENT	162 838	174 403	11 566-	6.63-
13900000 SUBVENT° A RESULTAT	112 832-	98 172-	14 661-	14.93-
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	183 203	189 888	6 686-	3.52-
PROVISIONS POUR RISQUES	11 004	10 384	620	5.97
15180000 AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES	11 004	10 384	620	5.97
PROVISIONS POUR CHARGES	9 233	2 019	7 214	357.31
15800000 AUTRES PROVISIONS POUR CHARGES	9 233	2 019	7 214	357.31
TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDES	20 237	12 403	7 834	63.16
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	215	4 495	4 280-	95.21-
51240000 BANQUE COURTOIS		4 277	4 277-	100.00-
51860000 INTERETS COURUS A PAYER	215	219	3-	1.47-
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	32 795	24 902	7 892	31.69
16550000 PARENTS MOIS D'AVANCE	32 795	24 902	7 892	31.69
DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	27 015	38 914	11 899-	30.58-
40100000 FOURNISSEURS COLLECTIFS	13 144	27 180	14 036-	51.64-
40810000 FOUR. FACTURES NON PARVENUES	13 872	11 734	2 138	18.22
DETTE FISCALES ET SOCIALES	131 854	122 112	9 741	7.98
42100040 REMUNERATIONS DIABLOTINS	108		108	
42100060 REMUNERATIONS LUTINS		917	917-	100.00-
42820000 DETTES PROVIS.POUR C.PAYES	55 510	48 227	7 283	15.10
42860000 PERSONNEL - CHARGES A PAYER		8 400	8 400-	100.00-
43100010 URSSAF ENVOL	4 005	3 428	577	16.83
43100020 URSSAF MOUSSAILONS	4 930	4 380	550	12.56
43100030 URSSAF CASTELET	4 125	4 156	31-	0.75-
43100040 URSSAF DIABLOTINS	4 897	4 365	532	12.19
43100050 URSSAF ZEBULONS	3 092	3 920	828-	21.12-
43100060 URSSAF LUTINS	3 442	647	2 795	431.99
43710000 ASSEDIC	5 580	4 858	722	14.86
43720000 CAISSE RETRAITE AGRR	24 485	18 451	6 034	32.70
43730000 CAPIM	821	553	267	48.31
43760000 GENERALI FRANCE	2 025	1 290	735	56.98
43790000 AG2R PREVOYANCE	2 137	1 544	593	38.41
43790001 CAPRICEL PREVOYANCE	435	315	120	38.04
43860000 ORG SOC - CHARGES A PAYER	15 409	14 799	610	4.12
44700000 TAXES SUR SALAIRES	853	1 862	1 009-	54.19-
AUTRES DETTES	18 203	22 222	4 018-	18.08-
46710000 MAIRIE REAJ. SUBVENTION		7 668	7 668-	100.00-
46720000 CAF REAJ. SUBVENTION		5 560	5 560-	100.00-
46860000 DIVERS - CHARGES A PAYER	18 203	8 994	9 210	102.41

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2006 12	Exercice N-1 31/12/2005 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		9 806	9 806	100.00
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		9 806	9 806	100.00
TOTAL DETTES	210 082	222 452	12 370	5.56
TOTAL GENERAL	413 522	424 744	11 221	2.64

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2006	12	31/12/2005	12	Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	420 388		344 638		75 751	21.98
70610000 PRESTATIONS DES PARENTS	419 929		344 447		75 482	21.91
70800000 PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXES	459		191		268	140.70
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	420 388		344 638		75 751	21.98
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	1 161 784		884 420		277 363	31.36
74000000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	260 846		181 668		79 177	43.58
74010000 SUBVENTIONS CNASEA	200 715		138 204		62 511	45.23
74020000 SUBVENTIONS ANPE	1 479		11 375		9 896	87.00
74030000 SUBVENTIONS CAF	655 291		519 044		136 247	26.25
74040000 SUBVENTION ARMEE	16 540		12 148		4 392	36.15
74050000 SUBVENT° CONSEIL GL	22 357		21 537		820	3.81
74060000 SUBVENTION AGEFIPH	4 556		444		4 111	924.99
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	18 693		9 040		9 653	106.79
78150000 REPRISES PROV. RISQUES CHARGES	10 384				10 384	
79100000 TRANSFERT CHARGES EXPLOITATION	7 870		4 755		3 115	65.51
79110000 CNASEA FORMATION	439		4 285		3 846	89.76
AUTRES PRODUITS	18 121		14 404		3 717	25.80
73000000 COTISATIONS ET DONNS	18 115		14 400		3 715	25.80
75800000 PRODUITS DIVERS DE GEST° COURA	6		4		2	51.96
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	1 618 986		1 252 502		366 484	29.26
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	74 065		61 382		12 683	20.66
60211000 ALIMENTATION	64 892		52 338		12 554	23.99
60212000 ACHAT LINGE	975		1 754		780	44.45
60213000 ACHAT HYGIENE	8 198		7 290		908	12.46
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	188 955		175 398		13 558	7.73
60610000 EAU EDF CARBURANT	13 813		11 369		2 444	21.50
60611000 EAU	2 037		1 437		600	41.74
60631000 DROGUERIE	16 106		25 113		9 006	35.86
60632000 PETIT OUTILLAGE	7 835		6 679		1 156	17.31
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	3 677		5 185		1 508	29.09
60670000 PEDAGOGIE EDUCATIF	12 055		7 080		4 975	70.27
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	60 443		54 557		5 886	10.79
61350000 LOCATIONS MOBILIERES			153		153	100.00
61400000 CHARGES LOCATIVES ET COPROPRIT	5 993		3 681		2 313	62.84
61520000 ENTRETIENS REPAR° S/BIENS IMMO	6 397		168		6 229	NS
61550000 ENTRETIEN REPAR° S/BIENS MOBIL	5 793		1 671		4 121	246.56
61560000 MAINTENANCE	6 777		5 398		1 378	25.53
61600000 PRIMES D'ASSURANCE	4 463		3 937		526	13.37
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	116		132		16	12.13
61850000 FRAIS COLLOQUES	3 361		6 444		3 083	47.84
62260000 HONORAIRES	13 338		16 313		2 976	18.24
62340000 CADEAUX	5 416		4 643		773	16.65
62380000 DIVERS POURBOIRES DONNS	10		30		20	66.67
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	8 638		13 724		5 086	37.06
62570000 RECEPTIONS	1 212		537		675	125.79
62600000 FRAIS POSTAUX ET TELECOMMUNICA	9 501		5 797		3 705	63.91
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	1 919		1 320		599	45.39
62810000 COTISATIONS DONNS	54		30		24	80.00

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2006	12	31/12/2005	12	Euros	%
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	64 426		43 683		20 743	47.49
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	45 599		31 857		13 742	43.14
63330000 PARTIC FORM PROF CONTINUE	14 465		9 311		5 154	55.35
63340000 PARTICIPATION CONSTRUCTION	4 122		2 515		1 607	63.90
63580000 TAXES DIVERSES	240				240	
SALAIRES ET TRAITEMENTS	967 895		755 765		212 129	28.07
64110000 SALAIRES APPOINT COMMISSIONS	999 775		780 433		219 342	28.11
64120000 CONGES PAYES	7 283		4 702		2 581	54.90
64140000 INDEMNITES ET AVANTAGES NATURE	39 164		29 369		9 794	33.35
CHARGES SOCIALES	268 089		205 819		62 270	30.25
64500000 CHARGES SOCIALES	610		876		267	30.43
64510000 URSSAF	142 240		107 071		35 168	32.85
64530000 AGRR	57 831		44 139		13 692	31.02
64530001 AGRR PREVOYANCE	8 105		5 530		2 575	46.57
64530002 CAPRICEL	1 686		1 243		443	35.69
64540000 ASSEDIC	42 745		34 481		8 264	23.97
64550000 IONIS	2 343		1 778		565	31.77
64580000 GENERALI FRANCE	7 799		6 124		1 675	27.35
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL ET PHARMAC	4 731		4 577		154	3.37
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	43 977		38 054		5 923	15.56
68111000 DAP IMMOBILISATIONS INCORPOREL	1 703		1 761		58	3.28
68112000 DAP IMMOBILISATIONS CORPORELL	42 273		36 293		5 981	16.48
DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	20 237		10 384		9 853	94.89
68150000 DOTATIONS AUX P. POUR RISUES E	11 004		10 384		620	5.97
68151000 DOT. AUX PROV. POUR TRAVAUX	3 851				3 851	
68152000 DOT. AUX PROV. POUR FORM. CONF	5 382				5 382	
AUTRES CHARGES	18		127		109	86.17
65100000 REDEVANCES			116		116	100.00
65800000 CHARGES DIVERSES DE GEST° COUR	18		11		7	66.51
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	1 627 661		1 290 611		337 050	26.12
RESULTAT D'EXPLOITATION	8 675		38 109		29 434	77.24
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	113		101		12	11.77
76000000 PRODUITS FINANCIERS	113		101		12	11.77
PRODUITS NETS SUR CESSIONS DE VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	4 630		1 420		3 210	226.01
76700000 PDTS S/ CESS° VMP	4 630		1 420		3 210	226.01
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	4 742		1 521		3 221	211.81
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	72		126		54	42.96
66150000 INTERETS DEBITEURS	72		126		54	42.96
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	72		126		54	42.96
RESULTAT FINANCIER	4 670		1 395		3 276	234.88

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2006 12		31/12/2005 12	
			Ecart N / N-1	
			Euros	%
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	4 005	36 714	32 709	89.09
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	31 015	37 774	6 759	17.89
77500000 PRODUITS S/ CESS° ELEM ACTIF	1 188		1 188	
77700000 QUOTE PART SUBVEN. RESULTAT	14 661	15 919	1 258	7.90
77800000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	15 166	21 856	6 689	30.61
REPRISES SUR PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES	2 019		2 019	
78700000 REPRISES S/ PROVIS° PDTS EXCEP	2 019		2 019	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	33 034	37 774	4 740	12.55
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION		116	116	100.00
67120000 PENALITES ET AMENDES FISCALES		116	116	100.00
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	9 290	9 512	221	2.33
67880000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	9 290	9 512	221	2.33
DOTATIONS EXCEPTIONNELLES AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS	198	2 610	2 412	92.41
68700000 DAP CHARGES EXCEPTIONNELLES		2 019	2 019	100.00
68710000 AMORTISSEMENTS EXCEPTIONNELS	198	591	393	66.47
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	9 488	12 238	2 749	22.46
RESULTAT EXCEPTIONNEL	23 546	25 537	1 991	7.80
TOTAL PRODUITS	1 656 762	1 291 797	364 965	28.25
TOTAL DES CHARGES	1 637 221	1 302 975	334 247	25.65
SOLDE INTERMEDIAIRE	19 541	11 178	30 718	274.82
EXCEDENTS OU DEFICITS	19 541	11 178	30 718	274.82

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.

Informations générales complémentaires

Ouverture en janvier 2006 de la cinquième structure LES LUTINS DU MANOIR.

COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	5 688
Disponibilités	113
Total	5 801

- Autres créances :
Suvention armée 4 t 2006 : 5 223€
Remboursment unification : 465 €

- Disponibilités :
Intérêts à recevoir : 113 €

Détail des produits à recevoir

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	215
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 872
Dettes fiscales et sociales	70 919
Autres dettes	18 203
Total	103 209

- Intérêts à payer : 215 €
- Dettes fournisseurs / FNP : P. COMTE : 5 980€ - EDF : 3 802 € - GAZ : 653 € - Boulangerie 12.2006 : 30 €- Eau : 3 475 € - France télécom : 51 € - Avoir à recevoir annuaire pro : - 119 €
- Provisions congés payés : 55 510 € - Charges sur C.P. : 15 084€ - Prov. compl. UGRR : 325 €
- Charges à payer : Charges locatives 2006 : 602 € - CNASEA : 355 € - Unifromation : 10 610 € - 1% logement : 3 401 € + 3 236 €

Détail des charges à payer

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	12 716
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	12 716

- Edf : 35 €
- Loyer 01/2007 : 4 715 €
- Charges locatives 01/2007 : 511 €
- France télécom : 177 €
- Indemnités frais déplacement : 1 050 €
- Maintenance : 1 832 €
- Assurance : 38 46 €
- Frais colloques : 281 €
- Orange abt 01/2007 : 270 €

Détail des charges constatées d'avance

Détail des produits constatés d'avance

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT

Rémunération des dirigeants

Rémunérations allouées aux membres	Montant
des organes de direction ou de gérance	31 323
des organes d'administration	
des organes de surveillance	
Total	31 323

M. FILHOS Directeur Salaire Brut Annuel : 31 322.70 € pour 1 820 .04 heures sur l'année 2006

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Produits et charges exceptionnels

(Arrêté du 27 avril 1982)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Réaj. caf	1 049	
- Compl. Mairie	10 584	
- Crédit urssaf	1 651	
- Point carte Fidelité Auchan	39	
- Diff. arrondi	5	
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
Total	13 328	
Charges exceptionnelles		
- Réaj. caf	1 194	
- Solde clt	697	
- Grimal litige parent	5 050	
- Taxes foncières	2 019	
- Différences diverses	330	
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		

ANNEXE

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

-		
-		
-		
-		
Total	9 290	

Transferts de charges

(Arrêté du 27 avril 1982)

Nature	Montant
Ag2 r remboursement maladie	1 614
Uniforlmaton	1 896
Anpe	70
Indemnités perte surgelés	226
Groupama	4 063
Cnasea	439
Total	8 308

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

ASSOCIATION L' ENVOL
3 Avenue de BAYONNE
Centre Commercial BORDEGRANDE
31240 L'UNION

Exercice clos le 31 Décembre 2006

CABINET PASCAL COMTE

Expert-Comptable

Commissaire aux comptes

583 SIRECH 82170 CANALS

Tél : 05 63 64 15 39

e-mail pascal.comte@wanadoo.fr

CABINET PASCAL COMTE
Expert- Comptable
Commissaire aux Comptes

583 SIRECH 82170 CANALS Tél : 05 63 64 15 39

e-mail pascal.comte@wanadoo.fr

RAPPORT GENERAL

Du 2 Avril 2007

CABINET PASCAL COMTE

Expert- Comptable

Commissaire aux Comptes

583 SIRECH 82170 CANALS Tél : 05.63.64.15.39

e-mail pascal.comte@wanadoo.fr

ASSOCIATION L' ENVOL

Siège Social : 3 Avenue de BAYONNE

Centre Commercial BORDEGRANDE

31240 L' UNION

RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES A L'ASSEMBLEE
GENERALE ORDINAIRE DU 17 AVRIL 2007 APPROUVANT LES COMPTES
ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2006

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée générale du 14 mai 2001, je vous présente mon rapport relatif à l'exercice clos le 31 Décembre 2006 sur :

- le contrôle des comptes annuels de l' Association L' ENVOL, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations

- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le trésorier. Il m'appartient, sur la base de mon audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

1) Opinion sur les comptes annuels :

J'ai effectué mon audit selon les normes de la profession applicable en France, ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à examiner, par sondage les éléments probants justifiant les données contenues dans ces comptes. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes et à apprécier leur présentation d'ensemble. J'estime que mes contrôles fournissent une base raisonnable à l'opinion exprimée ci-après.

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 de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

2) Justification des appréciations :

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, introduites par la loi de sécurité financière du 1^{er} Août 2003 et applicables à cet exercice, les appréciations auxquelles j'ai procédé pour émettre l'opinion ci-dessus portent notamment sur les éléments suivants :

- Dans le cadre de ma mission, j'ai été conduit à contrôler notamment la comptabilisation des opérations de trésorerie réalisées au cours de l'exercice et les opérations relatives aux subventions et dons reçus sur l'exercice.

J'ai obtenu les éléments probants justifiant la réalité et l'exhaustivité des opérations comptabilisées à ce titre dans les comptes de votre association, grâce notamment, à la prise de connaissance et aux tests effectués sur les procédures mises en place par votre association pour appréhender ces opérations.

Ces appréciations s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion sans réserve émise dans la partie de ce rapport.

3) Vérifications et informations spécifiques

J'ai également procédé, conformément aux normes de la profession, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du trésorier et dans les documents adressés aux adhérents sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à CANALS le 2 avril 2007.

Le commissaire aux comptes,
Pascal COMTE

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'P' followed by a 'C' and a 'M'.

CABINET PASCAL COMTE
Expert- Comptable
Commissaire aux Comptes

583 SIRECH 82170 CANALS Tél : 05 63 64 15 39

e-mail pascal.comte@wanadoo.fr

RAPPORT SPECIAL

Du 2 Avril 2007

CABINET PASCAL COMTE

Expert- Comptable

Commissaire aux Comptes

583 SIRECH 82170 CANALS Tél : 05 63 64 15 39

e-mail pascal.comte@wanadoo.fr

ASSOCIATION L' ENVOL

Siège Social : 3 Avenue de BAYONNE

Centre Commercial BORDEGRANDE

31240 L'UNION

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES A L'ASSEMBLEE
GENERALE ORDINAIRE DU 17 AVRIL 2007 APPROUVANT LES COMPTES
ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2006

Mesdames, Messieurs,

En ma qualité de commissaire aux comptes de votre association, je dois vous présenter un rapport sur les conventions réglementées dont j'ai été avisé. Il n'entre pas dans notre mission de rechercher l'existence éventuelle de telles conventions.

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention visée à l'article L.612-5 du Code de commerce.

Fait à CANALS

Le 2 Avril 2007

Le commissaire aux comptes
Pascal COMTE



CABINET PASCAL COMTE
Expert- Comptable
Commissaire aux Comptes

583 SIRECH 82170 CANALS Tél : 05 63 64 15 39

e-mail pascal.comte@wanadoo.fr

COMPTES ANNUELS

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					
	Fonds commercial (1)					
	Autres immobilisations incorporelles					
	5 369	4 937	432	2 135	1 703	79.77
	Avances et acomptes					
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
	Terrains					
Constructions						
100 757	64 913	35 844	45 716	9 873	21.60	
Installations techniques Matériel et outillage						
90 300	74 952	15 348	19 776	4 428	22.39	
Autres immobilisations corporelles						
190 568	108 060	82 509	72 715	9 794	13.47	
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						
11 271		11 271	10 077	1 194	11.85	
TOTAL I	398 264	252 862	145 403	150 419	5 017	3.34
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					
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	CREANCES (3)					
	Créances usagers et comptes rattachés					
	1 429		1 429	735	695	94.51
Autres créances						
64 171		64 171	30 951	33 219	107.33	
Valeurs mobilières de placement						
163 123		163 123	218 630	55 507	25.39	
Instruments de trésorerie						
26 680		26 680	14 132	12 548	88.79	
Disponibilités						
12 716		12 716	9 876	2 840	28.76	
Charges constatées d'avance (3)						
TOTAL III	268 120		268 120	274 324	6 205	2.26
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
Primes de remboursement des obligations (V)						
Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	666 384	252 862	413 522	424 744	11 221	2.64

(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						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	113 657		124 835		11 178	8.95
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)	19 541		11 178		30 718	274.82
	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	50 005		76 231		26 226	34.40	
Provisions réglementées							
Droit des propriétaires							
	TOTAL I	183 203		189 888		6 686	3.52
	TOTAL II						
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Comptes de liaison						
	Provisions pour risques	11 004		10 384		620	5.97
	Provisions pour charges	9 233		2 019		7 214	357.31
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement						
Fonds dédiés sur autres ressources							
	TOTAL III	20 237		12 403		7 834	63.16
DETTES (1)	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	215		4 495		4 280	95.21
	Emprunts et dettes financières divers	32 795		24 902		7 892	31.69
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	27 015		38 914		11 899	30.58
	Dettes fiscales et sociales	131 854		122 112		9 741	7.98
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
Autres dettes	18 203		22 222		4 018	18.08	
Instruments de trésorerie							
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance			9 806		9 806	100.00
	TOTAL IV	210 082		222 452		12 370	5.56
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	413 522		424 744		11 221	2.64

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

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

210 082

212 646

COMPTES 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						
Production vendue de Biens et Services	420 388		344 638		75 751	21.98
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	420 388		344 638		75 751	21.98
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	1 161 784		884 420		277 363	31.36
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	18 693		9 040		9 653	106.79
Collectes						
Cotisations						
Autres produits	18 121		14 404		3 717	25.80
TOTAL I	1 618 986		1 252 502		366 484	29.26
CHARGES D'EXPLOITATION (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements	74 065		61 382		12 683	20.66
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	188 955		175 398		13 558	7.73
Impôts, taxes et versements assimilés	64 426		43 683		20 743	47.49
Salaires et traitements	967 895		755 765		212 129	28.07
Charges sociales	268 089		205 819		62 270	30.25
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	43 977		38 054		5 923	15.56
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions						
Pour risques et charges : dotations aux provisions	20 237		10 384		9 853	94.89
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)	18		127		109	86.17
TOTAL II	1 627 661		1 290 611		337 050	26.12
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	8 675		38 109		29 434	77.24
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

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	113		101		12	11.77
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	4 630		1 420		3 210	226.01
TOTAL V	4 742		1 521		3 221	211.81
CHARGES FINANCIERES						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées	72		126		54	42.96
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL VI	72		126		54	42.96
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)	4 670		1 395		3 276	234.88
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	4 005		36 714		32 709	89.09
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital	31 015		37 774		6 759	17.89
Reprises sur provisions et transferts de charges	2 019				2 019	
TOTAL VII	33 034		37 774		4 740	12.55
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			116		116	100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	9 290		9 512		221	2.33
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions	198		2 610		2 412	92.41
TOTAL VIII	9 488		12 238		2 749	22.46
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	23 546		25 537		1 991	7.80
Impôts sur les bénéfices (IX)						
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)	1 656 762		1 291 797		364 965	28.25
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)	1 637 221		1 302 975		334 247	25.65
SOLDE INTERMEDIAIRE	19 541		11 178		30 718	274.82
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	19 541		11 178		30 718	274.82

3 Avenue de Bayonne
Centre Commercial Bordegrande
31240 L'UNION

ANNEXE DU 01/01/2006 AU 31/12/2006

SARL EXPERTISE CONSEIL
2 BIS CHEMIN DE LESPINASSE

31140 AUCAMVILLE
05.62.75.98.10

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.

Informations générales complémentaires

Ouverture en janvier 2006 de la cinquième structure LES LUTINS DU MANOIR.

COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	5 688
Disponibilités	113
Total	5 801

- Autres créances :
 Suvention armée 4 t 2006 : 5 223€
 Remboursement uniformation : 465 €

- Disponibilités :
 Intérêts à recevoir : 113 €

Détail des produits à recevoirCharges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	215
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 872
Dettes fiscales et sociales	70 919
Autres dettes	18 203
Total	103 209

- Intérêts à payer : 215 €
- Dettes fournisseurs / FNP : P. COMTE : 5 980€ - EDF : 3 802 € - GAZ : 653 € - Boulangerie 12.2006 : 30 €- Eau : 3 475 € - France télécom : 51 € - Avoir à recevoir annuaire pro : - 119 €
- Provisions congés payés : 55 510 € - Charges sur C.P. : 15 084€ - Prov. compl. UGRR : 325 €
- Charges à payer : Charges locatives 2006 : 602 € - CNASEA : 355 € - Unifromation : 10 610 € - 1% logement : 3 401 € + 3 236 €

Détail des charges à payerCharges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	12 716
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	12 716

- Edf : 35 €
- Loyer 01/2007 : 4 715 €
- Charges locatives 01/2007 : 511 €
- France télécom : 177 €
- Indemnités frais déplacement : 1 050 €
- Maintenance : 1 832 €
- Assurance : 38 46 €
- Frais colloques : 281 €
- Orange abt 01/2007 : 270 €

Détail des charges constatées d'avanceDétail des produits constatés d'avance**- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES**Produits et charges exceptionnels

(Arrêté du 27 avril 1982)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Réaj. caf	1 049	
- Compl; Mairie	10 584	
- Crédit urssaf	1 651	
- Point carte Fidelité Auchan	39	
- Diff; arrondi	5	
Total	13 328	
Charges exceptionnelles		
- Réaj; caf	1 194	
- Solde clt	697	
- Grimal litige parent	5 050	
- Taxes foncières	2 019	
- Différences diverses	330	
Total	9 290	

Transferts de charges

(Arrêté du 27 avril 1982)

Nature	Montant
Ag2 r remboursement maladie	1 614
Uniforlmaton	1 896
Anpe	70
Indemnités perte surgelés	226
Groupama	4 063
Cnasea	439
Total	8 308