

GERMINA

Gestion Révision Micro Informatique Audit

14, rue de la Gare 78300 POISSY
☎ 01.39.65.15.57 Fax 01.39.65.14.75
GERMINAXXI@AOL.COM



TEMPO

Comptes annuels au 31/12/2006

**Société inscrite au tableau de l'ordre des Experts-Comptables de Paris
et de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Versailles.**

Organisme de formation inscrit sous le n° 11780718878 DRTEFP Ile de France
SARL au capital de 17 000 euros. RCS Versailles B 347 803 041 - TVA FR20 347 803 041 00016 - APE 741C

Bureaux et standards ouverts du lundi au vendredi de 9h00 à 12h30 et de 13h30 à 17h00. Réceptions particulières sur rendez-vous.

Sommaire

DESIGNATION	PAGES
Documents de synthèse	
Bilan	3
Compte de résultat	5
Détail des postes	
Actif	8
Immobilisations	8
Avances et acomptes versés	8
Créances	9
Divers	9
Comptes de régularisation actif	9
Passif	10
Fonds associatifs et réserves	10
Fonds dédiés	10
Provisions pour risques et charges	11
Dettes	11
Comptes de régularisation passif	12
Compte de résultat	12
Produits d'exploitation	12
Charges d'exploitation	13
Produits financiers	15
Charges financières	15
Produits exceptionnels	15
Annexe	
Faits caractéristiques	17
Principes, règles et méthodes comptables	17
Notes sur l'actif	19
Immobilisations	19
Comptes de régularisation actif	22
Notes sur le passif	22
Fonds associatifs et réserves	22
Fonds dédiés	22
Dettes	23
Autres informations	23

Documents de synthèse

BILAN ACTIF

		Exercice N, clos le :				
		31/12/2006		31/12/2005		
		Brut 1	Amortissements provisions 2	Net 3	Net 4	
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires	7 363	7 180	184	351
		Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	174 979	8 250	166 729	168 499
		Constructions	605 358	197 018	408 340	446 375
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	9 725	5 546	4 179	5 037
		Autres immobilisations corporelles	20 953	18 568	2 386	4 544
		Immobilisations grevées de droit				
		Immobilisations en-cours				
		Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES(2)	Participations				
Créances rattachées à des participations						
T.I.A.P						
Autres titres immobilisés						
Prêts		-2		-2	3 398	
Autres immobilisations financières		500		500	500	
Total (I)		818 876	236 562	582 314	628 704	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements				
		En-cours de production de biens et services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
		Avances et acomptes versés	1 684		1 684	
	CRÉANCES (3)	Usagers et comptes rattachés	26 400		26 400	26 800
		Comptes affiliés				
		Autres créances	57 725		57 725	66 927
	DIVERS	V.M.P				
		Instruments de trésorerie				
	Disponibilités	187 903		187 903	202 263	
COMPTES DE RÉGULARISATION	Charges constatées d'avance (3)	502		502	576	
	Total (II)	274 213		274 213	296 565	
	Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)					
	Primes de remboursement d'obligations (IV)					
	Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL GENERAL (I à V)		1 093 089	236 562	856 527	925 269	
Renvois : (1) Dont droit au bail :			(2) part-d'1 an Immo. fin. nettes		(3) Part à + 1 an	
Engagements reçus		Legs nets à réaliser acceptés par les organes statutairement compétents				
		Legs nets à réaliser autorisés par l'organisme de tutelle				
		Dons en nature restant à vendre				

BILAN PASSIF

		31/12/2006	31/12/2005
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES	FONDS PROPRES		
	Fonds associatifs sans droit de reprise		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves	164 282	165 921
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	406	-1 639
	AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
	Apports		
	Legs et donations		
	Subventions d'investissement sur biens renouvelables par l'organisme		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
	Ecart de réévaluation		
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	343 949	382 117
Provisions réglementées			
Droits des propriétaires (commodat)			
	Total (I)	508 638	546 399
FONDS DEDIES	Sur subventions de fonctionnement	48 000	78 000
	Sur autres ressources		
	Total (II)	48 000	78 000
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques	60 460	60 460
	Provisions pour charges		
	Total (III)	60 460	60 460
DETTES (1)	Emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	134 368	140 240
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 418	5 528
	Dettes fiscales et sociales	93 732	93 069
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	912	660
Instrument de trésorerie			
Comptes régut.	Produits constatés d'avance (1)		913
	Total (IV)	239 429	240 410
	Ecart de conversion passif (V)		
	TOTAL GENERAL (I à V)	856 527	925 269
Engagements donnés			
Renvois	(1) Dont à plus d'un an	127 943	134 248
	Dont à moins d'un an	111 486	106 162
	(2) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques	121	48

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

				31/12/2006	31/12/2005	
Nombre de mois de la période				12	12	
PRODUITS D'EXPLOITATION			1 - France	2 - Exportation	Total	Total
	Ventes de marchandises					
	Production vendue	biens				
		services	117 176		117 176	95 623
	CHIFFRES D'AFFAIRES NETS (4)		117 176		117 176	95 623
	Production stockée					
	Production immobilisée					
	Subventions d'exploitation				474 406	432 072
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				41 611	41 669
	Cotisations				145	461
Dons						
Legs et donations						
Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs						
Autres produits				0	904	
Total des produits d'exploitation (1) (I)				633 338	570 729	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)					
	Variation de stock (marchandises)					
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y c. droits de douane)				1 064	1 998
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					
	Autres achats et charges externes (3)				69 541	58 275
	Impôts, taxes et versements assimilés				26 169	26 475
	Salaires et traitements				341 883	320 596
	Charges sociales				134 514	122 492
	Dotations aux amortissements sur immobilisations				43 280	43 714
	Dotations aux provisions sur immobilisations					
	Dotations aux provisions sur actif circulant					
	Dotations aux provisions pour risques et charges					
	Autres charges					1
Engagements à réaliser sur ressources affectées				48 000	30 000	
Total des charges d'exploitation (2) (II)				664 450	603 551	
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				-31 112	-32 823	
OPERATIONS EN COMMUN	Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
	Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations					
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé					
	Autres intérêts et produits assimilés				484	1 662
	Reprises sur provisions et transferts de charges					
	Différences positives de change					
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
Total des produits financiers (V)				484	1 662	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions					
	Intérêts et charges assimilées				8 133	8 566
	Différences négatives de change					
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)				8 133	8 566	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)				-7 649	-6 903	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)				-38 761	-39 726	

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

		31/12/2006	31/12/2005
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 000	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	38 167	38 087
	Reprises sur provisions et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels (VII)	39 167	38 087
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total des charges exceptionnelles (VIII)		
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		39 167	38 087
(IX)	Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)		672 989	610 478
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)		672 583	612 117
5 - BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges) (15)		406	-1 639

Renvois	(1)	Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs		
	(2)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs		
	(3)	Dont crédit bail mobilier		
		Dont crédit bail immobilier		

EVALUATIONS DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Produits	Bénévolats		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
Total			
Charges	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
	Personnel Bénévole		
Total			

Détail des postes

Immobilisations

N° compte	Désignation	31/12/2006	31/12/2005
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES			
20500000	CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES	7 363	7 363
28050000	CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES	-7 180	-7 012
Total		184	351
TERRAIN			
21150000	TERRAINS BATIS	149 453	149 453
21200000	AGENCEMENTS AMENAGEMENTS TERRAINS	25 525	25 525
28112000	AMORT AGENCT TERRAIN	-8 250	-6 480
Total		166 729	168 499
CONSTRUCTIONS			
21310000	BATIMENTS	64 051	64 051
21350000	INSTALLATIONS GENERALES	541 307	541 307
28131000	AMORT CONSTRUCTION	-15 352	-12 790
28135000	AMORT AGENCT CONST	-181 667	-146 193
Total		408 340	446 375
INST. TECHNIQUE MAT. OUTILLAGE			
21540000	MATERIEL D'ACTIVITES	9 725	9 725
28154000	MOBILIER D'ACTIVITES	-5 546	-4 688
Total		4 179	5 037
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
21830000	MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	15 268	14 978
21840000	MOBILIER	5 685	5 685
28183000	AMORT MAT BUR INFOR	-12 882	-10 585
28184000	AMORT MOBILIER	-5 685	-5 534
Total		2 386	4 544
PRÊTS			
27430000	PRETS AU PERSONNEL	-2	3 398
Total		-2	3 398
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
27500100	DG MACH AFFR.	500	500
Total		500	500
Total Immobilisations		582 314	628 704

Avances et acomptes versés

N° compte	Désignation	31/12/2006	31/12/2005
AVANCES ET ACOMPTES VERSÉS			
401CIEL	CIEL SA	222	
401GERM	GERMINA	1 462	
Total		1 684	
Total Avances et acomptes versés		1 684	

Créances

N° compte	Désignation	31/12/2006	31/12/2005
USAGERS ET COMPTES RATTACHÉS			
411	Usagers et comptes rattachés	26 400	26 800
Total		26 400	26 800
AUTRES CRÉANCES			
42100000	PERSONNEL REMUNERATIONS DUES		98
42101200	SALAIRES DECEMBRE	658	
42700000	PERSONNEL OPPOSITIONS	22	24
44100000	ETATS SUBVENTIONS A RECEVOIR		511
46720000	FRAIS SUDICI	75	
46750000	FRAIS ABOU	199	
46870000	PRODUITS A RECEVOIR	56 771	66 294
Total		57 725	66 927
Total Créances		84 125	93 727

Divers

N° compte	Désignation	31/12/2006	31/12/2005
DISPONIBILITÉS			
51200000	CR.MUT 641	11 267	16 628
51230000	CAIS EPAR CPTE CH 311	174 184	106 248
51230100	CE CPTE DIRECTION 063		235
51230200	CE CPTE CH INVEST.962	612	
51700000	LIVRET BLEU	0	0
51710000	LIVRET A CE 53	1 821	79 132
53100000	CAISSE SIEGE SOCIAL	19	19
Total		187 903	202 263
Total Divers		187 903	202 263

Comptes de régularisation actif

N° compte	Désignation	31/12/2006	31/12/2005
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE			
48600000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	502	576
Total		502	576
Total Comptes de régularisation actif		502	576

Fonds associatifs et réserves

N° compte	Désignation	31/12/2006	31/12/2005
RÉSERVES			
10683000	RESERVE DE TRESORERIE	164 282	165 921
	Total	164 282	165 921
RÉSULTAT DE L'EXERCICE			
120000	Résultat de l'exercice	406	-1 639
	Total	406	-1 639
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES			
13100000	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT	5 488	5 488
13110000	ETAT	42 686	42 686
13120000	RÉGIONS	89 183	89 183
13130000	DEPARTEMENTS	216 275	216 275
13140000	COMMUNES	30 490	30 490
13155000	POL VILLE ETAT T2	103 973	103 973
13156000	SUB INV CL GEN T2	62 976	62 976
13900000	SUBV. INVES. INSC. AU CPTÉ RESULT.	-5 488	-5 488
13910000	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT	-20 973	-17 473
13920000	QP SUB CR ACQ REP.	-43 819	-36 506
13930000	QP SUB C REG.TVX REP	-79 106	-64 004
13940000	QP SUB CAF REP.	-11 140	-9 010
13950000	REPR.SUB CG T2	-16 897	-13 186
13955000	REP SUB IN ETAT T2	-29 698	-23 286
	Total	343 949	382 117
Total Fonds associatifs et réserves		508 638	546 399

Fonds dédiés

N° compte	Désignation	31/12/2006	31/12/2005
FONDS DÉDIÉS SUR SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT			
19450000	FDS DEDIE ASE	48 000	48 000
19450100	FDS DEDIES DOSSIERS JAF		30 000
	Total	48 000	78 000
Total Fonds dédiés		48 000	78 000

Provisions pour risques et charges

N° compte	Désignation	31/12/2006	31/12/2005
PROVISIONS POUR RISQUES			
15140000	PROV.PR.INDEMN.DE DEPARTS	40 460	40 460
15150400	PROV.CONSolid.CEJ	20 000	20 000
Total		60 460	60 460
Total Provisions pour risques et charges		60 460	60 460

Dettes

N° compte	Désignation	31/12/2006	31/12/2005
EMPRUNTS ET DETTES ETS DE CRÉDIT			
16410000	EMPRUNT IMMOBILIER C.E.	134 247	140 192
51230100	CE CPTÉ DIRECTION 063	70	
51860000	INTERETS COURUS A PAYER	50	48
Total		134 368	140 240
DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHÉS			
401	Fournisseurs	3 426	1 716
40810000	FOURNISSEURS	6 992	3 812
Total		10 418	5 528
DETTE FISCALES ET SOCIALES			
42	<i>PERSONNEL ET COMPTES RATTACHÉS</i>	28 712	27 387
42820000	DETTE PROVISIO. POUR CONGES PAYES	27 446	23 445
42821000	PRIME EXCEPT AP		3 500
42822000	RTT A PAYER	1 266	442
43	<i>SÉCURITÉ SOCIALE ET AUTRES ORGANISMES</i>	63 200	63 906
43100000	SECURITE SOCIALE	30 684	32 384
43730000	CPM	7 708	8 179
43732000	MEDERIC CADRES	4 061	1 825
43740000	GARP	5 280	7 273
43820000	CHARGES SOCIALES SUR CONGES PAYES	13 091	10 550
43822000	CH.S PRIMES AP		1 750
43822200	CH.SOC.RTT AP.	601	199
43860000	AUTRES CHARGES A PAYER	1 775	1 746
44	<i>ETAT ET AUTRES COLLECTIVITÉS PUBLIQUES</i>	1 820	1 776
44700000	AUTRES IMPOTS, TAX. ET VERS. ASSIM	1 820	1 776
Total		93 732	93 069
AUTRES DETTES			
46715000	MME GAUTRON	912	644
46750000	FRAIS ABOU		17
Total		912	660
Total Dettes		239 429	239 497

Comptes de régularisation passif

N° compte	Désignation	31/12/2006	31/12/2005
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE			
48700000	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		913
	Total		913
Total Comptes de régularisation passif			913

Produits d'exploitation

N° compte	Désignation	31/12/2006	31/12/2005	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
PRODUCTION VENDUE SERVICES FRANCE					
70610000	MESURES JAF AVEC AJ	42 700	37 600	5 100	13,56
70620000	MESURES JAF PART AVANCEE TP	40 000	56 950	-16 950	-29,76
70621000	MESURES JAF PART DIRECTE FAM	2 476	1 073	1 403	130,75
70622000	REP FDS DEDIES JAF	30 000		30 000	
70640000	MEDIAT.FAMIL.	100		100	
70650000	EXPERTISE CONSIGNATION	1 900		1 900	
	Total	117 176	95 623	21 553	22,54
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION					
74110000	DDASS ACTION FAMILLE	65 000	65 000	0	
74112000	DDASS RESX ECOUTE	10 000		10 000	
74115000	MINISTERE JUSTICE	30 000	11 000	19 000	172,73
74120000	POLITIQUE DE LA VILLE	10 000	30 000	-20 000	-66,67
74125000	CONSEIL REGIONAL	18 294	18 294	0	
74126100	DDASS PRAPS FD2004		14 666	-14 666	-100,00
74130000	CONSEIL GENERAL	240 000	240 000	0	
74131000	REP FDS DEDIES ASE	48 000		48 000	
74145000	MAIRIE RIS	15 000	15 000	0	
74150000	SUB CAF	38 112	38 112	0	
	Total	474 406	432 072	42 334	9,80
REPRISES SUR AMORT ET PROV - TRANSFERT DE CHARGES					
78151400	REPR.PROV.AFF.TF1		3 500	-3 500	-100,00
79100000	TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOIT.	1 463	3 343	-1 880	-56,24
79120000	CNASEA	40 148	34 826	5 322	15,28
	Total	41 611	41 669	-58	-0,14
COTISATIONS					
75600000	COTISATIONS	145	461	-316	-68,55
	Total	145	461	-316	-68,55
AUTRES PRODUITS					
75800000	PRODUITS DIVERS GESTION COURANTE	0	904	-904	-99,99
	Total	0	904	-904	-99,99
Total Produits d'exploitation		633 338	570 729	62 609	10,97

Charges d'exploitation

N° compte	Désignation	31/12/2006	31/12/2005	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
ACHATS MAT. PREMIÈRES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS					
60210000	MATIERES CONSOMMABLES	1 064	1 998	-934	-46,77
	Total	1 064	1 998	-934	-46,77
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES					
606	ACHATS NON STOCKÉS DE MATIÈRES ET FOURNITURES	18 248	16 872	1 376	8,15
60610000	FOURNITURES NON STOCK. EAU ENERG.	10 019	5 234	4 785	91,42
60630000	FOURNIT. ENTRETIEN & PETIT EQUIP.	4 530	6 373	-1 844	-28,93
60635000	MATERIELS EDUCATIFS	56	334	-278	-83,19
60640000	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	3 643	4 931	-1 287	-26,11
613	LOCATIONS	2 890	3 292	-402	-12,23
61310000	LOCATION PHOTOCOPIEUSE	2 157	1 993	164	8,22
61315000	LOC. VEH. CANADA	67		67	
61330000	LOCAT SATAS MACHINE A TIMBRE	665	396	269	67,90
61350000	LOCATION TELESURV		903	-903	-100,00
615	ENTRETIEN ET RÉPARATIONS	11 364	1 930	9 434	488,68
61500000	ENTRETIEN ET REPARATIONS	508		508	
61520000	SUR BIENS IMMOBILIERS	342	-1 938	2 280	-117,65
61560000	MAINTENANCE	10 514	3 868	6 646	171,82
616	PRIMES D'ASSURANCE	1 365	1 323	43	3,24
61610000	MULTIRISQUES	1 365	1 323	43	3,24
618	DIVERS	535	252	283	112,32
61810000	DOCUMENTATION GENERALE	215	252	-37	-14,66
61830000	DOCUMENTATION TECHNIQUE	320		320	
621	PERSONNEL EXTÉRIEUR À L'ENTREPRISE		825	-825	-100,00
62110000	PERSONNEL EXTERIEUR		825	-825	-100,00
622	RÉMUNÉRATIONS D'INTERMÉDIAIRES ET HONORAIRES	22 509	21 491	1 019	4,74
62260000	HONORAIRES	14 999	17 125	-2 125	-12,41
62268000	FORMATION DU PERSONNEL	7 510	4 366	3 144	72,01
623	PUBLICITÉ, PUBLICATIONS, RELATIONS PUBLIQUES	72	1 070	-998	-93,27
62300000	PUBLICITE PUBLICAT. RELAT. PUBLIQ.	72	1 070	-998	-93,27
625	DÉPLACEMENTS, MISSIONS ET RÉCEPTIONS	3 653	1 599	2 054	128,40
62510000	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	1 100	1 426	-326	-22,86
62511000	BILLETS CANADA	1 044		1 044	
62560000	MISSIONS	1 001		1 001	
62570000	RECEPTIONS	507	173	334	193,26
626	FRAIS POSTAUX ET DE TÉLÉCOMMUNICATIONS	8 546	9 452	-905	-9,58
62601000	AFFRANCHISSEMENT	3 077	3 738	-661	-17,69
62602000	FRANCE TELECOM	1 780	1 745	36	2,04
62603000	TELECONOM	2 329	2 377	-47	-1,99
62604000	INTERNET	359	381	-22	-5,82
62605000	QP SFR DIRECTION	1 001	1 211	-210	-17,34
627	SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILÉS	359	96	263	274,62
62700000	SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	359	96	263	274,62
<i>A reporter</i>		69 541	58 202	11 339	243

N° compte	Désignation	31/12/2006	31/12/2005	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
<i>Report</i>		69 541	58 202	11 339	243
628	DIVERS		73	-73	-100,00
62810000	CONCOURS DIVERS (COTISATIONS,...)		73	-73	-100,00
	Total	69 541	58 275	11 266	19,33
IMPÔTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS					
63110000	TAXE SUR LES SALAIRES	20 172	17 488	2 684	15,35
63330000	PART. EMPLOY. A FORM. PROF. CONT.	1 775	1 745	30	1,71
63512000	TAXES FONCIERES	4 222	7 242	-3 020	-41,70
	Total	26 169	26 475	-306	-1,16
SALAIRES ET TRAITEMENTS					
64110000	SALAIRES APPOINT. COMMIS. DE BASE	337 963	315 753	22 210	7,03
64120000	CONGES PAYES	4 001	-1 088	5 089	-467,66
64121000	PRIMES A PAYER	-3 500	3 500	-7 000	-200,00
64122000	RTT A PAYER	824	-131	955	-728,96
64130000	REMBT TRSP REG.PARIS.	2 545	2 513	32	1,27
64140000	FORFAIT REPAS	50	49	1	1,22
	Total	341 883	320 596	21 287	6,64
CHARGES SOCIALES					
64510000	COTISATIONS A L'URSSAF	89 003	83 623	5 380	6,43
64530000	COTISATIONS AUX CAISSES RETR.	19 676	19 112	563	2,95
64532000	MEDERIC CADRES	8 811	3 641	5 170	142,01
64540000	ASSEDIC	14 336	13 813	523	3,78
64560000	CH SOC S CP	2 541	-559	3 100	-554,56
64562000	CH SOC S PRIMES AP	-1 750	1 750	-3 500	-200,00
64562220	CH SOC RTT AP	402	-60	462	-770,00
64700000	VET.DE TRAVAIL	23		23	
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	1 472	1 172	300	25,63
	Total	134 514	122 492	12 022	9,81
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS					
68111000	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	168	152	16	10,58
68112000	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	43 112	43 562	-450	-1,03
	Total	43 280	43 714	-434	-0,99
AUTRES CHARGES					
65800000	CHARGES DIVERSES GESTION COURANTE		1	-1	-100,00
	Total		1	-1	-100,00
ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES					
68950000	DOT FDS DEDIE ASE	48 000		48 000	
68960000	FDS DEDIES JAF		30 000	-30 000	-100,00
	Total	48 000	30 000	18 000	60,00
Total Charges d'exploitation		664 450	603 551	60 899	10,09

Produits financiers

N° compte	Désignation	31/12/2006	31/12/2005	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
AUTRES INTERÊTS ET PRODUITS ASSIMILÉS					
76320000	INTERET SUR LIVRET	484	1 662	-1 178	-70,88
	Total	484	1 662	-1 178	-70,88
	Total Produits financiers	484	1 662	-1 178	-70,88

Charges financières

N° compte	Désignation	31/12/2006	31/12/2005	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
INTÉRÊTS ET CHARGES ASSIMILÉES					
66110000	INTERETS DES EMPRUNTS ET DETTES	8 112	8 450	-338	-3,99
66160000	INTERETS S.CPTES CHEQUES	20	116	-96	-82,48
	Total	8 133	8 566	-433	-5,06
	Total Charges financières	8 133	8 566	-433	-5,06

Produits exceptionnels

N° compte	Désignation	31/12/2006	31/12/2005	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPÉRATIONS DE GESTION					
77100000	PRODUITS EXCEPT. SUR OPER. GESTION	1 000		1 000	
	Total	1 000		1 000	
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPÉRATIONS EN CAPITAL					
77700000	Q-P SUBV. INVEST. AU RESULT. EXERC	38 167	38 087	80	0,21
	Total	38 167	38 087	80	0,21
	Total Produits exceptionnels	39 167	38 087	1 080	2,84

Annexe

Faits caractéristiques

ANNEXE au comptes annuels

Les comptes annuels sont caractérisés par les données suivantes exprimées en EUR:

- Total du bilan:.....	856 527
- Total des produits	672 989
- Résultat de l'exercice.....	405.28

Aucun évènement significatif survenu au cours de l'exercice, ou postérieur à la clôture, de nature à influencer sur la présentation des comptes annuels, n'est à signaler.

Principes, règles et méthodes comptables

Généralités sur les règles comptables

L'élaboration et la présentation des comptes annuels ont été effectuées conformément aux règles en vigueur.

Les référentiels appliqués sont notamment les suivants :

- règlement 99-01 du CRC, relatif au plan comptable général, et modifications ultérieures
- règlement 2004-06 du CRC, relatif à la définition à la comptabilisation et l'évaluation des actifs
- règlement 2002-10 et 2003-07 du CRC, relatif à l'amortissement et la dépréciation des actifs corporels et incorporels
- règlement 2000-06 du CRC, relatif aux passifs
- recommandation 2003-R.01 du CNC, relative aux engagements de retraite et avantages similaires.
- décret 2005-1757 du 30 décembre 2005, relatif à l'assouplissement des nouvelles règles comptable pour les PME dont les caractéristiques n'excèdent pas deux des trois seuils suivants :
 - total du bilan : 3 650 000 €
 - montant net du chiffres d'affaires : 7 300 000 €
 - nombre moyen de salarié permanent dans l'exercice : 50

L'application des conventions générales s'est fait dans le respect des principes d'indépendance des exercices et de continuité de l'exploitation.

Les éléments inscrits en comptabilité ont été évalués selon la méthode des coûts historiques.

Les titres détenus par l'entreprise ont été comptabilisés sur la base du coût d'acquisition.

A l'inventaire, si leur valeur d'évaluation retenue est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est enregistrée.

Les charges à étaler et à répartir, lorsqu'il en existait à l'ouverture de l'exercice ouvert en 2005, ont été imputées pour le solde restant à amortir, dans un compte de situation nette.

Les informations complémentaires sur le bilan, le compte de résultat, ainsi que ceux relatifs aux engagements de l'entreprise et aux informations diverses sont présentées dans les notes ci-jointes.

A l'exception de l'application du décret 2005-1757 du 30 décembre 2005, il n'a été pratiqué aucune dérogation aux prescriptions comptables.

Il résulte des déclarations de la direction que :

- il n'y a pas lieu de différencier la durée d'utilisation des immobilisations dans l'entreprise, des durées d'usage qui ont déterminé leur durée d'amortissement initiale
- la pratique d'amortissement linéaire correspond aux rythmes d'acquisition des avantages économiques futurs procurés par les immobilisations
- A l'exception de l'ensemble immobilier d'exploitation, il n'est pas possible d'appréhender de façon précise les valeurs résiduelles significatives des immobilisations à la fin de leurs durées d'amortissement

L'ensemble immobilier d'exploitation a été l'objet d'une expertise immobilière en valeur vénale, menée par le cabinet MICHEL , à Corbeil. Un rapport a été déposé le 08 septembre 2006.

L'expert a estimé la valeur du bien immobilier soumis à examen et à son appréciation, et libre de toute occupation, à **900 000 EUR**

- il n'y a pas lieu de procéder à la décomposition de certaines immobilisations, au-delà des décompositions déjà pratiquées antérieurement, notamment lors de la rénovation profonde de l'immeuble.

Les amortissements sont calculés pour la détermination du résultat comptable suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilisation prévue dans l'entreprise.

Immobilisations

Mouvements des immobilisations brutes

Désignation	Valeurs brutes début exercice	Mouvements de l'exercice		Valeurs brutes fin exercice
		Acquisitions Réévaluations	Cessions Virements	
<u>Immobilisations incorporelles</u>				
- Frais d'établissement				
- Frais de développement				
- Concessions, brevets et droits similaires	7 363			7 363
- Fonds commercial				
- Autres immobilisations incorporelles				
- Immobilisations incorporelles en cours				
- Avances et acomptes sur incorporelles				
Total	7 363			7 363
<u>Immobilisations corporelles</u>				
- Terrains	174 979			174 979
- Constructions	605 358			605 358
- Installations techniques, matériel outillage industriels	9 725			9 725
- Autres immobilisations corporelles	20 663	290		20 953
- Immobilisations grevées de droit				
- Immobilisations en cours				
- Avances et acomptes				
Total	810 725	290		811 015
<u>Immobilisations financières</u>				
- Participations				
- Créances rattachées à des participations				
- T.I.A.P				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts	3 398			-2
- Autres immobilisations financières	500			500
Total	3 898			498
Total général	821 986	290		818 876

Mouvements des amortissements

Immobilisations amortissables	Amortissements début exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements fin exercice
		Dotations	Diminutions	
<u>Immobilisations incorporelles</u>				
- Frais d'établissement				
- Frais de développement				
- Concessions, brevets et droits similaires	7 012	168		7 180
- Fonds commercial				
- Autres immobilisations incorporelles				
- Immobilisations incorporelles en cours				
- Avances et acomptes sur incorporelles				
Total	7 012	168		7 180
<u>Immobilisations corporelles</u>				
- Terrains	6 480	1 770		8 250
- Constructions	158 983	38 036		197 018
- Installations techniques, matériel outillage industriels	4 688	858		5 546
- Autres immobilisations corporelles	16 119	2 448		18 568
- Immobilisations grevées de droit				
- Immobilisations en cours				
- Avances et acomptes				
Total	186 270	43 112		229 382
Total général	193 282	43 280		236 562

Mouvements des immobilisations incorporelles

Désignation	Immobilisations brutes	Amortissements	Immobilisations nettes
Au début de l'exercice	+ 7 363	+ 7 012	+ 351
Réévaluation de l'exercice	+		+
Investissements de l'exercice	+		+
Dotations de l'exercice		+ 168	- 168
Cessions ou mises hors service	-	-	-
Valeur en fin d'exercice	= 7 363	= 7 180	= 184

Mouvements des immobilisations corporelles

Désignation	Immobilisations brutes	Amortissements	Immobilisations nettes
Au début de l'exercice	+ 810 725	+ 186 270	+ 624 455
Réévaluation de l'exercice	+		+
Investissements de l'exercice	+ 290		+ 290
Dotations de l'exercice		+ 43 112	- 43 112
Cessions ou mises hors service	-	-	-
Valeur en fin d'exercice	= 811 015	= 229 382	= 581 633

Mouvements des immobilisations financières

Désignation	Montant
Valeur au début de l'exercice	+ 3 898
Acquisitions	+
Cessions, mises hors service, ou diminutions	-
Valeur en fin d'exercice	= 3 898

Mode et durée d'amortissement

Désignation	Mode	Durée
<u>Immobilisations incorporelles</u>		
- Frais d'établissement	LINEAIRE	1 A 3 ANS
- Frais de développement		
- Concessions, brevets et droits similaires		
- Fonds commercial		
- Autres immobilisations incorporelles		
<u>Immobilisations corporelles</u>		
- Terrains	NON AMORT	
- Constructions	LINEAIRE	10 A 25 ANS
- Installations techniques, matériels et outillages	LINEAIRE	3 A 10 ANS
- Autres immobilisations corporelles	LINEAIRE	3 A 5 ANS
- Immobilisations en cours		

Echéances des immobilisations financières

Désignation	Montant
Total des immobilisations financières	500
. à moins d'un an	500
. à plus d'un an	

Détail des acquisitions de l'exercice

Désignation	Immobilisation	Crédit-bail	Location
Autres immobilisations corporelles			
ASPIRATEUR MIELE	290		
Total	290		
Total général	290		

Comptes de régularisation actif

Détail des charges constatées d'avance

Désignation	Période		Exploitation	Financier	Exceptionnel
	du	au			
SATAS 8/12 AVANCE	01/01/2007		502		
Total			502		

Fonds associatifs et réserves

Subventions d'investissement

Désignation	Brut	Amortissement	Net
ETAT POL.VILLE	42 686	20 972	21 714
CONSEIL REGIONAL	89 182	43 818	45 364
CONSEIL REGIONAL	216 275	79 105	137 170
CAF	30 490	11 140	19 350
ETAT POL.VILLE T2	103 973	29 698	74 275
CONSEIL REGIONAL T2	62 976	16 897	46 079
CL GENERAL 1999	5 489	5 489	0
Total	551 071	207 119	343 952

Amortissements des subventions d'investissement

Désignation	Amortissements début exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements fin exercice
		Dotations	Diminutions	
ETAT POL.VILLE	20 972			20 972
CONSEIL REGIONAL	43 818			43 818
CONSEIL REGIONAL	79 105			79 105
CAF	11 140			11 140
ETAT POL.VILLE T2	29 698			29 698
CONSEIL REGIONAL T2	16 897			16 897
CL GENERAL 1999	5 489			5 489
Total	207 119			207 119

Fonds dédiés

Les fonds dédiés correspondent à des subventions attribuées en contreparties d'actions qui n'étaient pas achevées à la clôture de l'exercice.

Ces fonds sont repris au cours d'exercices suivants.

REPRISES DANS L'EXERCICE

FONDS CONSEIL GENERAL ACTIONS A S E : 48 000 EUR
 MESURES JAF : 30 000 EUR

DOTATIONS DE L'EXERCICE :

FONDS CONSEIL GENERAL ACTIONS A S E : 48 000 EUR

Dettes

Echéances des emprunts

Désignation	Reste dû	A un an au plus	A plus d'un an à 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Etablissements de crédit	134 368	6 425	21 303	106 640
Emprunts et dettes financières divers				
Total	134 368	6 425	21 303	106 640

Autres informations

Article L123-13 du code de commerce

Recommandation 2003-R.01 CNC

L'engagement de verser aux salariés une indemnité de départ à la retraite fait l'objet d'une provision pour fin d'activité constituée pour 40 460 EUR , non modifiée au titre de l'exercice 2006.

Cet engagement a été évalué en fonction de la table de mortalité TD, en fonction de la masse salariale, sans recours à un actuare.

Avis N°2004-F du 13 octobre 2004 du comité d'urgence

Le volume d'heure de formation cumulé à la clôture de l'exercice n'ayant pas donné lieu à demande d'utilisation s'élève à :

500 heures

Dettes garanties par des sûretés réelles

Postes concernés	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeur nette comptable des biens
Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	134 246		198 153
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	134 246		198 153

Détail des charges à payer

Désignation	Montant
FOURNISSEURS	6 992
DETTES PROVISIO. POUR CONGES PAYES	27 446
RTT A PAYER	1 266
CHARGES SOCIALES SUR CONGES PAYES	13 091
CH.SOC.RTT AP.	601
<i>A reporter</i>	49 396

Désignation	Montant
Report	49 396
AUTRES CHARGES A PAYER	1 775
INTERETS COURUS A PAYER	50
Total	51 221

Détail des produits à recevoir

Désignation	Montant
CL REG 20/100 A REC	3 659
SUBV RIS A RECEVOIR 2006	15 000
SUBV CAF A RECEVOIR	38 112
Total	56 771

Echéance des créances

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Participations			
Créances rattachées à des participations			
T.I.A.P			
Autres titres immobilisés			
Prêts	-2	-2	
Autres immobilisations financières	500	500	
Usagers et comptes rattachés	26 400	26 400	
Comptes affiliés			
Autres créances	57 725	57 725	
Totaux	84 623	84 623	

Echéance des dettes

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes Ets de crédits	134 368	6 425	21 303	106 640
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 418	10 418		
Dettes fiscales et sociales	93 732	93 732		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	912	912		
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
Total	239 430	111 487	21 303	106 640

Etat des provisions

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	Augmentations : Dotations de l'ex.	Diminutions : Reprises de l'ex.	Montant à la fin de l'exercice
Provisions pour risques et charges		60 460			60 460
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	Sur stocks et en cours				
	Sur usagers et comptes rattachés				
	Sur comptes financiers				
	Autres prov. pour dépréciation				