

«ASSOCIATION LA LLEVANTINA »

2 rue Paul Astor

66370 PEZILLA DE LA RIVIERE

RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

---00---

EXERCICE DU 1ER JANVIER 2006 AU 31 DECEMBRE 2006

CABINET D'EXPERTISE COMPTABLE – AUDIT –
COMMISSARIAT AUX COMPTES

S.A.R.L ALAIN DARIO

2 Rue Henri Meilhac – 66000 PERPIGNAN

TEL : 04.68.61.03.30 – FAX : 04.68.61.05.50

RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

«Comptes annuels – Exercice clos le 31.12.2006»

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le **31.12.2006** sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'Association Loi 1901 « **ASSOCIATION LA LLEVANTINA** », tels qu'ils sont joints au présent rapport.

- la justification de nos appréciations.

- les vérifications spécifiques et informations prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'Administration de l'Association «**LA LLEVANTINA**». Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I. OPINIONS SUR LES COMPTES ANNUELS :

Nous avons effectué notre audit selon les normes professionnelles applicables 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 sondages, 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. Nous estimons que nos contrôles fournissent une base raisonnable à l'opinion exprimée ci-après.

Nous certifions 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.

II. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS :

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de Commerce, relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

■ Les comptes annuels ont été arrêtés dans le respect des règles et principes comptables actuellement en vigueur, qui n'ont fait l'objet d'aucune interprétation ni d'aucune option.

■ Aucun élément significatif n'est constitué à partir d'estimations fondées sur des décisions subjectives. La provision pour charges a été déterminée dans le respect du principe de prudence.

Les appréciations ainsi portées 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 exprimée dans la première partie de ce rapport.

III. VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES :

Nous avons également procédé conformément aux normes professionnelles applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observations à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion de l'Association et dans les documents adressés aux membres adhérents sur la situation financière et les comptes annuels.

FAIT A PERPIGNAN, LE 16 JUILLET 2007.

Le Commissaire aux Comptes,
A. DARIO

SARL Alain DARIO

Société d'expertise comptable inscrite
au tableau de l'ordre de la région de MONTPELLIER
SARL au capital de 8000 Euros
2, rue Meilhac - 66000 PERPIGNAN
Tel: 04 68 61 03 30 - Fax 04 68 61 05 50
SIRET: 411 228 257 00019 - APE 741 C



« ASSOCIATION LA LLEVANTINA »

2 rue Paul Astor

66370 PEZILLA DE LA RIVIERE

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

---00---

**CABINET D'EXPERTISE COMPTABLE – AUDIT –
COMMISSARIAT AUX COMPTES**

S.A.R.L ALAIN DARIO

2 Rue Henri Meilhac – 66000 PERPIGNAN

TEL : 04.68.61.03.30 – FAX : 04.68.61.05.50

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

« Exercice clos le 31 décembre 2006 »

En notre qualité de Commissaire aux Comptes de votre Association, nous devons vous présenter notre rapport sur les conventions réglementées, dont nous avons été avisés.

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 A PERPIGNAN, LE 16 JUILLET 2007.

Le Commissaire aux Comptes,
A. DARIO

SARL Alain DARIO

Société d'expertise comptable inscrite
au tableau de l'ordre de la région de MONTPELLIER
SARL au capital de 8000 Euros
2, rue Meilhac - 66000 PERPIGNAN
Tél: 04 68 61 03 30 - Fax 04 68 61 05 50
Siret: 411 228 237 00019 - APE 741 C.

CABINET D'EXPERTISE COMPTABLE
ALAIN DARIO

ANNEXES

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. similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	26 610	17 241	9 370	15 991
Autres immobilisations corporelles	7 383	5 957	1 426	2 362
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	460		460	
TOTAL (I)	34 454	23 198	11 256	18 353
Comptes de liaison				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et approvisionnements				
En-cours de production de biens				
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				1 440
Autres créances	30 919		30 919	17 576
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	62 767		62 767	44 724
Charges constatées d'avance (3)	540		540	882
TOTAL (II)	94 226		94 226	64 622
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	128 680	23 198	105 482	82 975
(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

Ann DARIO

	31/12/2006	31/12/2005
	Net	Net
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise	29 402	29 402
<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	24 214	34 803
Report à nouveau	4 148	- 10 589
RESULTAT DE L'EXERCICE (excédent ou déficit)		
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		
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL (I)	57 764	53 616
Comptes de liaison (II)		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	2 980	
Provisions pour charges		
TOTAL (III)	2 980	
FONDS DEDIES		
Sur subventions de fonctionnement		
Sur autres ressources		
TOTAL (IV)		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières divers (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes	7 762	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	36 975	28 646
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		712
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL (V)	44 738	29 359
Ecarts de conversion passif (VI)		
TOTAL GENERAL (I à VI)	105 482	82 975
(1) Dont à moins d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)	44 738	29 359
(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		
(3) dont emprunts participatifs		
ENGAGEMENTS DONNES		

COMPTES DE RESULTAT

ALBA DARIO

	31/12/2006	31/12/2005
	Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Production vendue		
Prestations de services	34 720	19 140
MONTANT NET DES PRODUITS D'EXPLOITATION	34 720	19 140
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	159 196	172 857
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	8 482	8 715
Collectes		
Cotisations		
Autres produits	23 800	266
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	226 198	200 978
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)		
Autres achats et charges externes (2)	47 933	36 763
Impôts, taxes et versements assimilés	1 964	2 050
Salaires et traitements	107 039	115 958
Charges sociales	50 380	50 329
Autres charges de personnel		
Dotations aux amortissements sur immobilisations	6 228	5 633
Dotations aux dépréciations sur immobilisations		
Dotations aux dépréciations sur actif circulant		
Dotations aux provisions pour risques et charges	2 980	
Autres charges	4 071	2
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	220 596	210 734
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	5 602	9 756
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		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)		
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées (5)		499
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI)		499
2 - RESULTAT FINANCIER (V-VI)		- 499
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)	5 602	- 10 256

COMPTE DE RESULTAT

Ann DARIO

		31/12/2006	31/12/2005
		Total	Total
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Sur opérations de gestion			
Sur opérations en capital			
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges			
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)			
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Sur opérations de gestion		1 454	
Sur opérations en capital			334
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions			
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)		1 454	334
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		- 1 454	- 334
Impôts sur les bénéfices (IX)			
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)		226 198	200 978
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)		222 050	211 567
5 - SOLDE INTERMEDIAIRE		4 148	- 10 589
+ Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs			
- Engagements à réaliser sur ressources affectées			
6 - EXCEDENT OU DEFICIT		4 148	- 10 589
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont redevances sur crédit-bail mobilier dont redevances sur crédit-bail immobilier			
(3) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(4) dont produits concernant des entreprises liées			
(5) dont intérêts concernant des entreprises liées			
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Produits			
Bénévolat			
Prestations en nature			
Dons en nature			
TOTAL			
Charges			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations			
Personnel bénévole			
TOTAL			

DETAIL DU BILAN ACTIF

Abm DARIO

31/12/2006	31/12/2005
Net	Net

ACTIF IMMOBILISE			
Immobilisations corporelles			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
215400	MATERIEL INDUSTRIEL	26 610	26 619
281540	AMORTS MATERIEL INDUSTRIE	- 17 241	- 10 629
	Total	9 370	15 991
Autres immobilisations corporelles			
218300	INFORMATIQUE	7 383	7 383
281830	AMORT.MATERIEL BUR.INFORM	- 5 957	- 5 021
	Total	1 426	2 362
Total immobilisations corporelles		10 796	18 353
Immobilisations financières			
Autres immobilisations financières			
275000	DEPOTS & CAUTION.VERSES	460	
	Total	460	
Total immobilisations financières		460	
Total actif immobilisé net		11 256	18 353
ACTIF CIRCULANT			
Créances d'exploitation			
Créances usagers et comptes rattachés			
418100	CLTS FACTURES A ETABLIR		1 440
	Total		1 440
Autres créances			
410000	CLIENTS	24 326	
425000	PERSONNEL AVANCES & ACOMP		550
468700	DIVERS PROD. A RECEVOIR	6 593	17 026
	Total	30 919	17 576
Disponibilités			
512100	BANQUE	62 311	44 352
530000	CAISSE	456	373
	Total	62 767	44 724
Charges constatées d'avance (3)			
486000	CHARGES CONSTATEES AV.	540	882
	Total	540	882
Total créances d'exploitation		94 226	64 622
Total actif circulant		94 226	64 622
TOTAL GENERAL		105 482	82 975

DETAIL DU BILAN PASSIF

31/12/2006	31/12/2005
Net	Net

FONDS ASSOCIATIFS			
Fonds propres			
Fonds associatif sans droit de reprise			
102000	FONDS ASSOCIATIF	29 402	29 402
Total		29 402	29 402
Report à nouveau			
110000	REPORT A NOUVEAU	24 214	34 803
Total		24 214	34 803
RESULTAT DE L'EXERCICE (excédent ou déficit)		4 148	- 10 589
Total fonds propres		57 764	53 616
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS		57 764	53 616
PROVISIONS			
Provisions pour charges			
158500	PROVISION POUR CHARGES	2 980	
Total		2 980	
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		2 980	
DETTES			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
401100	COLLECTIF FOURNISSEURS	2 314	
408000	FOURN. FNP - EXPERT COMPT	2 153	
408100	FOURN.FNP COMMISSAIRE CPT	3 295	
Total		7 762	
Dettes fiscales et sociales			
431000	SECURITE SOCIALE	19 453	14 549
437000	AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	7 123	14 097
437300	AUDIENS	5 882	
437310	AUDIENS REGUL 2006	840	
437400	ASSEDIC	1 713	
447000	AUTRES IMP. TAXE VERS.ASS	1 964	
Total		36 975	28 646
Produits constatés d'avance			
487000	PRODUITS CONSTATEES AV.		712
Total			712
TOTAL DETTES		44 738	29 359
TOTAL GENERAL		105 482	82 975

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

Ann DARIO

		31/12/2006	31/12/2005
		Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION			
Prestations de services			
706110	COTISATIONS ASSOCIATION		153
706130	VENTE SPECTACLE OEDIPE		10 285
706140	VENTES ENTER THE GHOST	29 200	
706160	RECETES ATELIERS SCOLAIRE	1 344	4 610
706170	PRESTATIONS DIVERSES	4 176	3 332
706300	RECETTES BILLET.OEDIPE		761
Total		34 720	19 140
MONTANT NET DES PRODUITS D'EXPLOITATION		34 720	19 140
Subventions d'exploitation			
741000	SUBVENT.EXPLOIT DANI		11 026
741110	SUBV.CONSEIL GENERAL RES.	74 000	74 000
741120	SUBV.DRAC CONVENTION	51 000	51 000
741126	SUBV.DRAC ATELIERS SCOLAI	22 196	24 831
741130	SUBV.CONSEIL REGIONAL	12 000	12 000
Total		159 196	172 857
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges			
791000	TRANSFERT CHARGES EXPLOIT	593	
791100	subv.emploi jeune cnasea	7 889	8 715
Total		8 482	8 715
Autres produits			
758000	PROD.DIVERS CO-PRODUCTION	23 800	266
Total		23 800	266
Total des produits d'exploitation		226 198	200 978
CHARGES D'EXPLOITATION			
Autres achats et charges externes			
606110	EAU		389
606120	ELECTRICITE	762	425
606310	ACHAT MATERIEL RESIDENCE	817	904
606320	ACHAT MATERIEL LIEU	1 697	536
606330	ACHAT MATERIEL OEDIPE		1 105
606340	ACHAT MAT.NON POSSUMUS	1 969	28
606350	ACH.MAT ATELIER ENFANTS	112	110
606370	ACHAT MAT PRESTATION	39	
606410	ACHATS FOURNITURES ADMINI	2 826	3 658
606530	DECORS OEDIPE		1 153
606540	DECOR ENTER THE GHOST	5 687	
606550	DECORS ATELIERS ENFANTS		84
606610	COSTUNMES RESIDENCE		28
606630	COSTUMES OEDIPE	7	480
606640	COSTUMES ENTER THE GHOST	203	
606650	COSTUMES ATELIERS ENFANTS	6	393
611000	SOUS TRAITANCE GLE	4 636	4 772
611500	SOUS TRAIT.ATELIER ENFANT		592
613100	LOC MAS BLANES	3 220	
613240	SALLE REPET ENTER TH GHOS	750	
613300	LOCATION OEDIPE		2 789
613340	LOC ENTER THE GHOST	4 980	

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

Achim DAVIC

		31/12/2006	31/12/2005
		Total	Total
613400	LOC MAISON NON POSSUMUS		395
614000	PROPRIETE		178
615600	MAINTENANCE		79
616110	ASSURANCE RESIDENCE	590	515
616130	ASSURANCE OEDIPE		70
618100	DOCUMENTATION GENERALE	297	
618110	DOCUMENTATION RESIDENCE		1 137
618130	DOC OEDIPE	51	
621000	PERSONNEL EXTERIEUR		58
622600	HONORAIRES EC	2 153	
622610	HONORAIRES CAC	3 295	
623100	ANNONCES INSERTIONS		26
623130	COMMUNICATION OEDIPE		337
623140	COMMUNICATION ENTER THE	1 846	
623410	CADEAUX RESIDENCE	156	21
623440	CADEAU EQUIPE ENTER THE	425	
623630	IMPRESSION OEDIPE		199
624130	TRANSPORT DECOR OEDIPE		3 933
624140	TRANSPORT DECOR ENTER THE	1 469	
625110	DEFRAIEMENT RESIDENCE	1 558	3 300
625120	DEFRAIEMENT LIEU		101
625130	DEFRAIEMENT OEDIPE	575	4 712
625140	DEFRAIEMENT NON POSSUMUS	4 439	1 282
625150	DEFRAIEM. ATELIERS ENFANT		30
625170	DEFRAIEMENT PRESTATIONS	1 458	
625200	RECEPTION	7	227
625230	ALIMENTATION OEDIPE	86	
625250	ALIMENTATION ATELIERS	44	
626100	FRAIS POSTAUX TELECOMM	1 506	
626110	FRAIS POSTAUX TELECOM RESID		2 237
626130	FRAIS POSTE TELECOM OEDIPE		187
627000	FRAIS BANQUE ET ASSIMILES	268	294
	Total	47 933	36 763
Impôts, taxes et versements assimilés			
633000	IMP/TAXES AUTRES ORGANISM	1 964	2 050
	Total	1 964	2 050
Salaires et traitements			
641110	SALAIRES RESIDENCE	16 726	23 323
641130	salaires oedipe	2 416	60 806
641140	salaires non possumus	70 626	5 495
641150	salaires ateleiers enfant	248	11 180
641160	salaires ateliers scolaire	11 966	14 198
641170	salaires prestations	5 057	957
	Total	107 039	115 958
Charges sociales			
645000	CHARGES S.S. & PREVOYANCE	50 315	50 329
647500	MEDECINE DU TRAVAIL	66	
	Total	50 380	50 329
Dotations aux amortissements sur immobilisations			
681120	dot immob corporelles		5 633
681200	DOT AMORT CH EXPLOITANT	6 228	
	Total	6 228	5 633

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT



	31/12/2006	31/12/2005
	Total	Total
Dotations aux provisions pour risques et charges		
681500 DOT PROV POUR RISQ ET CH	2 980	
Total	2 980	
Autres charges		
651640 DROIT MISE EN SCENE ENTER	2 001	
654000 PERTES/CREANCES IRRECOUVR	1 821	
658000 CHARGES DIV GESTION	248	2
Total	4 071	2
Total des charges d'exploitation	220 596	210 734
RESULTAT D'EXPLOITATION	5 602	- 9 756
CHARGES FINANCIERES		
Intérêts et charges assimilées		
661100 INT D'EMPRUNTS & DETTES		499
Total		499
Total des charges financières		499
RESULTAT FINANCIER		- 499
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT	5 602	- 10 256
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
672000 CHARGES / EXERCICES ANTER	1 454	
Total	1 454	
Sur opérations en capital		
678000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONN		334
Total		334
Total des charges exceptionnelles	1 454	334
RESULTAT EXCEPTIONNEL	- 1 454	- 334
Total des produits	226 198	200 978
Total des charges	222 050	211 567
SOLDE INTERMEDIAIRE	4 148	- 10 589
EXCEDENT OU DEFICIT	4 148	- 10 589

VARIATION DES PRODUITS

Afin DARIO

31/12/2006	31/12/2005	Variation	
Net	Net	Montant	%

PRODUITS D'EXPLOITATION					
Prestations de services					
706110	COTISATIONS ASSOCIATION		153	- 153	- 100,0
706130	VENTE SPECTACLE OEDIPE		10 285	- 10 285	- 100,0
706140	VENTES ENTER THE GHOST	29 200		29 200	
706160	RECETES ATELIERS SCOLAIRE	1 344	4 610	- 3 266	- 70,8
706170	PRESTATIONS DIVERSES	4 176	3 332	844	25,3
706300	RECETTES BILLET.OEDIPE		761	- 761	- 100,0
	Total	34 720	19 140	15 580	81,4
Montant net des produits d'exploitation		34 720	19 140	15 580	81,4
Subventions d'exploitation					
741000	SUBVENT.EXPLOIT DANI		11 026	- 11 026	- 100,0
741110	SUBV.CONSEIL GENERAL RES.	74 000	74 000		
741120	SUBV.DRAC CONVENTION	51 000	51 000		
741126	SUBV.DRAC ATELIERS SCOLAI	22 196	24 831	- 2 635	- 10,6
741130	SUBV.CONSEIL REGIONAL	12 000	12 000		
	Total	159 196	172 857	- 13 661	- 7,9
Reprises sur depr., prov. et transfert de charges					
791000	TRANSFERT CHARGES EXPLOIT	593		593	
791100	subv.emploi jeune cnasea	7 889	8 715	- 826	- 9,5
	Total	8 482	8 715	- 233	- 2,7
Autres produits					
758000	PROD.DIVERS CO-PRODUCTION	23 800	266	23 534	8 861,9
	Total	23 800	266	23 534	8 861,9
Total des produits d'exploitation		226 198	200 978	25 220	12,5
Excédent attribué ou déficit transféré (Quotes-parts)					
TOTAL DES PRODUITS		226 198	200 978	25 220	12,5
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT			10 589	- 10 589	- 100,0
TOTAL GENERAL		226 198	211 567	14 631	6,9

VARIATION DES CHARGES

ALAN DANIC

31/12/2006	31/12/2005	Variation	
Net	Net	Montant	%

CHARGES D'EXPLOITATION

Autres achats et charges externes

606110	EAU		389	- 389	- 100,0
606120	ELECTRICITE	762	425	337	79,3
606310	ACHAT MATERIEL RESIDENCE	817	904	- 87	- 9,6
606320	ACHAT MATERIEL LIEU	1 697	536	1 161	216,7
606330	ACHAT MATERIEL OEDIPE		1 105	- 1 105	- 100,0
606340	ACHAT MAT.NON POSSUMUS	1 969	28	1 941	6 964,2
606350	ACH.MAT ATELIER ENFANTS	112	110	2	2,0
606370	ACHAT MAT PRESTATION	39		39	
606410	ACHATS FOURNITURES ADMINI	2 826	3 658	- 832	- 22,8
606530	DECORS OEDIPE		1 153	- 1 153	- 100,0
606540	DECOR ENTER THE GHOST	5 687		5 687	
606550	DECORS ATELIERS ENFANTS		84	- 84	- 100,0
606610	COSTUNMES RESIDENCE		28	- 28	- 100,0
606630	COSTUMES OEDIPE	7	480	- 473	- 98,6
606640	COSTUMES ENTER THE GHOST	203		203	
606650	COSTUMES ATELIERS ENFANTS	6	393	- 388	- 98,6
611000	SOUS TRAITANCE GLE	4 636	4 772	- 136	- 2,8
611500	SOUS TRAIT.ATELIER ENFANT		592	- 592	- 100,0
613100	LOC MAS BLANES	3 220		3 220	
613240	SALLE REPET ENTER TH GHOS	750		750	
613300	LOCATION OEDIPE		2 789	- 2 789	- 100,0
613340	LOC ENTER THE GHOST	4 980		4 980	
613400	LOC MAISON NON POSSUMUS		395	- 395	- 100,0
614000	PROPRIETEE		178	- 178	- 100,0
615600	MAINTENANCE		79	- 79	- 100,0
616110	ASSURANCE RESIDENCE	590	515	75	14,6
616130	ASSURANCE OEDIPE		70	- 70	- 100,0
618100	DOCUMENTATION GENERALE	297		297	
618110	DOCUMENTATION RESIDENCE		1 137	- 1 137	- 100,0
618130	DOC OEDIPE	51		51	
621000	PERSONNEL EXTERIEUR		58	- 58	- 100,0
622600	HONORAIRES EC	2 153		2 153	
622610	HONORAIRES CAC	3 295		3 295	
623100	ANNONCES INSERTIONS		26	- 26	- 100,0
623130	COMMUNICATION OEDIPE		337	- 337	- 100,0
623140	COMMUNICATION ENTER THE	1 846		1 846	
623410	CADEAUX RESIDENCE	156	21	135	642,9
623440	CADEAU EQUIPE ENTER THE	425		425	
623630	IMPRESSION OEDIPE		199	- 199	- 100,0
624130	TRANSPORT DECOR OEDIPE		3 933	- 3 933	- 100,0
624140	TRANSPORT DECOR ENTER THE	1 469		1 469	
625110	DEFRAIEMENT RESIDENCE	1 558	3 300	- 1 741	- 52,8
625120	DEFRAIEMENT LIEU		101	- 101	- 100,0
625130	DEFRAIEMENT OEDIPE	575	4 712	- 4 137	- 87,8
625140	DEFRAIEMENT NON POSSUMUS	4 439	1 282	3 157	246,2
625150	DEFRAIEM. ATELIERS ENFANT		30	- 30	- 100,0
625170	DEFRAIEMENT PRESTATIONS	1 458		1 458	
625200	RECEPTION	7	227	- 220	- 97,1
625230	ALIMENTATION OEDIPE	86		86	
625250	ALIMENTATION ATELIERS	44		44	
626100	FRAIS POSTAUX TELECOMM	1 506		1 506	
626110	FRAIS POSTAUX TELECOM RESID		2 237	- 2 237	- 100,0

VARIATION DES CHARGES

Audit DARIO

31/12/2006	31/12/2005	Variation	
Net	Net	Montant	%

626130	FRAIS POSTE TELEC OEDIPE		187	- 187	- 100,0
627000	FRAIS BANQUE ET ASSIMILES	268	294	- 26	- 8,7
	Total	47 933	36 763	11 170	30,4
Impôts, taxes et versements assimilés					
633000	IMP/TAXES AUTRES ORGANISM	1 964	2 050	- 85	- 4,2
	Total	1 964	2 050	- 85	- 4,2
Salaires et traitements					
641110	SALAIRES RESIDENCE	16 726	23 323	- 6 597	- 28,3
641130	salaires oedipe	2 416	60 806	- 58 390	- 96,0
641140	salaires non possumus	70 626	5 495	65 131	1 185,3
641150	salaires ateleiers enfant	248	11 180	- 10 932	- 97,8
641160	salaires ateliers scolaire	11 966	14 198	- 2 232	- 15,7
641170	salaires prestations	5 057	957	4 100	428,6
	Total	107 039	115 958	- 8 919	- 7,7
Charges sociales					
645000	CHARGES S.S. & PREVOYANCE	50 315	50 329	- 14	- 0,0
647500	MEDECINE DU TRAVAIL	66		66	
	Total	50 380	50 329	51	0,1
Dotations aux amortissements sur immobilisations					
681120	dot immob corporelles		5 633	- 5 633	- 100,0
681200	DOT AMORT CH EXPLOITANT	6 228		6 228	
	Total	6 228	5 633	595	10,6
Dotations aux provisions pour risques et charges					
681500	DOT PROV POUR RISQ ET CH	2 980		2 980	
	Total	2 980		2 980	
Autres charges					
651640	DROIT MISE EN SCENE ENTER	2 001		2 001	
654000	PERTES/CREANCES IRRECOUVR	1 821		1 821	
658000	CHARGES DIV GESTION	248	2	247	#####
	Total	4 071	2	4 069	#####
Total des charges d'exploitation		220 596	210 734	9 862	4,7
CHARGES FINANCIERES					
Intérêts et charges assimilées					
661100	INT D'EMPRUNTS & DETTES		499	- 499	- 100,0
	Total		499	499	100,0
Total des charges financieres			499	499	100,0
CHARGES EXCEPTIONNELLES					
Sur opérations de gestion					
672000	CHARGES / EXERCICES ANTER	1 454		1 454	
	Total	1 454		1 454	
Sur opérations en capital					
678000	AUTRES CHARGES EXCEPTIONN		334	- 334	- 100,0
	Total		334	- 334	- 100,0
Total des charges exceptionnelles		1 454	334	1 120	335,8

VARIATION DES CHARGES



31/12/2006	31/12/2005	Variation	
Net	Net	Montant	%

TOTAL DES CHARGES	222 050	211 567	10 482	5,0
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	4 148		4 148	
TOTAL GENERAL	226 198	211 567	14 631	6,9

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS ASSOCIATIFS

Libelle	Solde au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
	A	B	C	D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise.				
- Patrimoine intégré	29 402			29 402
- 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	34 803			24 214
Résultat de l'exercice	- 10 589			4 148
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				
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Total	53 616			57 764

