

"S.E.A. 74"
SPORT EMPLOI ANIMATION

Association loi de 1901
Siège social : Maison Départementale des Sports
97A, Avenue de Genève
74000 ANNECY

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2006

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

- Rapport général sur les opérations de l'exercice.
- Rapport sur les conventions réglementées.

Charles SALCEDO
Expert-comptable
Commissaire aux comptes
149, allée du Grand Parc
73000 CHAMBERY

"S.E.A. 74"
SPORT EMPLOI ANIMATION
Association loi de 1901
Siège social : Maison Départementale des Sports
97A, Avenue de Genève
74000 ANNECY

<p>RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES OPERATIONS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2006</p>

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre Conseil d'Administration, je vous présente mon rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2006 sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'association "S.E.A. 74", tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de mes appréciations,

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

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

I. OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS :

J'ai effectué mon audit selon les normes professionnelles applicables en France ; ces normes requièrent la mise en oeuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à examiner, par sondages, les éléments probants justifiant les données contenues dans ces comptes. Il consiste 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 la société à la fin de cet exercice.

J'association

II. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS :

En application des dispositions de l'article L 823-9 du Code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, introduites par la loi de sécurité financière du 1^{er} août 2003, les appréciations auxquelles j'ai procédé pour émettre l'opinion ci-dessus, portant notamment sur les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, ainsi que leur présentation d'ensemble, n'appellent pas de commentaire particulier.

III. VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES :

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

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

Fait à CHAMBERY, le 15 mars 2007,

Charles SALCEDO
Commissaire aux comptes inscrit.

"S.E.A. 74"
SPORT EMPLOI ANIMATION
Association loi de 1901
Siège social : Maison Départementale des Sports
97A, Avenue de Genève
74000 ANNECY

**RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES**

Exercice clos le 31 décembre 2006

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 ma mission de rechercher l'existence éventuelle de telles conventions.

Je vous informe qu'il ne m'a été donné avis d'aucune convention visée par l'article L. 612-5 du Code de Commerce.

Fait à CHAMBERY, le 15 mars 2007

Charles SALCEDO
Commissaire aux comptes inscrit.

Bilan actif

SEA 74

Etats de synthèse au 31/12/2006

	Brut	Amortissements Provisions	Net au 31/12/06	Net au 31/12/05
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	9 101	6 834	2 267	2 679
Droit au bail				
Autres immob. incorporelles / Avances et acompte	22 061	20 960	1 101	
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles	51 688	40 822	10 866	12 577
Immob. en cours / Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	15		15	15
TIAP & autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	300		300	300
ACTIF IMMOBILISE	83 165	68 616	14 549	15 571
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Usagers et comptes rattachés	103 846		103 846	64 189
Autres créances	10 850		10 850	2 947
Divers				
Valeurs mobilières de placement	10 000		10 000	10 000
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	257 494		257 494	273 771
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	382 190		382 190	350 908
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	465 355	68 616	396 739	366 479

Bilan passif

SEA 74

Etats de synthèse au 31/12/2006

	Net au 31/12/06	Net au 31/12/05
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecart de réévaluation		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	296 707	285 611
RESULTAT DE L'EXERCICE	-3 348	11 096
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
FONDS PROPRES	293 359	296 707
<i>Apports</i>		
<i>Legs et donations</i>		
<i>Subventions affectées</i>		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Résultat sous contrôle		
Droit des propriétaires		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Fonds dédiés sur subventions	36 534	28 491
Fonds dédiés sur autres ressources		
FONDS DEDIES	36 534	28 491
Emprunts obligataires convertibles		
<i>Emprunts</i>		
<i>Découverts et concours bancaires</i>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 733	633
Dettes fiscales et sociales	58 143	37 945
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 969	2 704
Produits constatés d'avance		
DETTES	66 846	41 282
Ecart de conversion - Passif		
COMPTES DE REGULARISATION		
TOTAL DU PASSIF	396 739	366 479

Compte de résultat

SEA 74

Etats de synthèse au 31/12/2006

	du 01/01/06 au 31/12/06 12 mois	%	du 01/01/05 au 31/12/05 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
Ventes de marchandises	2 502	0,42	4 128	0,77	-1 626	-39,39
Production vendue						
Prestations de services	595 153	99,58	534 303	99,23	60 850	11,39
Produits des activités annexes						
Legs						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	293 981	49,19	234 784	43,61	59 197	25,21
Reprises et Transferts de charge			338	0,06	-338	-100,00
Autres produits	2 895	0,48	1 530	0,28	1 365	89,22
Collectes						
Cotisations						
Report des ressources	28 491	4,77	24 425	4,54	4 066	16,64
Quote-part subventions renouvelables						
Produits d'exploitation	923 021	154,44	799 507	148,49	123 514	15,45
Achats de marchandises						
Variation de stock de marchandises						
Achats de matières premières						
Variation de stock de matières premières						
Autres achats non stockés	3 564	0,60	4 129	0,77	-564	-13,67
Charges externes	90 723	15,18	117 188	21,76	-26 465	-22,58
Impôts et taxes						
Salaires et Traitements	606 304	101,45	484 080	89,91	122 223	25,25
Charges sociales	184 916	30,94	152 820	28,38	32 096	21,00
Amortissements et provisions	9 154	1,53	13 980	2,60	-4 826	-34,52
Engagements à réaliser	36 534	6,11	28 491	5,29	8 044	28,23
Autres charges						
Charges d'exploitation	931 195	155,81	800 687	148,71	130 508	16,30
RESULTAT D'EXPLOITATION	-8 174	-1,37	-1 180	-0,22	-6 994	592,63
Produits financiers	5 200	0,87	3 125	0,58	2 076	66,43
Charges financières	4		1		4	700,00
Résultat financier	5 196	0,87	3 124	0,58	2 072	66,33
Opérations faites en commun						
RESULTAT COURANT	-2 978	-0,50	1 944	0,36	-4 922	-253,18
Produits exceptionnels	2 326	0,39	9 169	1,70	-6 843	-74,63
Charges exceptionnelles	2 696	0,45	17		2 679	NS
Résultat exceptionnel	-370	-0,06	9 152	1,70	-9 522	-104,04
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices						
EXCEDENT OU PERTE	-3 348	-0,56	11 096	2,06	-14 444	-130,17

SEA 74

RAPPORT FINANCIER 2006

CABINET Rémi MARTIN
"Le Neptune"
10 rue Léon Rey Grange
74960 MEYTHET
TEL : 04.50.22.29.61

Compte de résultat

SEA 74

Etats de synthèse au 31/12/2006

	du 01/01/06 au 31/12/06 12 mois	%	du 01/01/05 au 31/12/05 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
Ventes de marchandises	2 502	0,42	4 128	0,77	-1 626	-39,39
Production vendue						
Prestations de services	595 153	99,58	534 303	99,23	60 850	11,39
Produits des activités annexes						
Legs						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	293 981	49,19	234 784	43,61	59 197	25,21
Reprises et Transferts de charge			338	0,06	-338	-100,00
Autres produits	2 895	0,48	1 530	0,28	1 365	89,22
Collectes						
Cotisations						
Report des ressources	28 491	4,77	24 425	4,54	4 066	16,64
Quote-part subventions renouvelables						
Produits d'exploitation	923 021	154,44	799 507	148,49	123 514	15,45
Achats de marchandises						
Variation de stock de marchandises						
Achats de matières premières						
Variation de stock de matières premières						
Autres achats non stockés	3 564	0,60	4 129	0,77	-564	-13,67
Charges externes	90 723	15,18	117 188	21,76	-26 465	-22,58
Impôts et taxes						
Salaires et Traitements	606 304	101,45	484 080	89,91	122 223	25,25
Charges sociales	184 916	30,94	152 820	28,38	32 096	21,00
Amortissements et provisions	9 154	1,53	13 980	2,60	-4 826	-34,52
Engagements à réaliser	36 534	6,11	28 491	5,29	8 044	28,23
Autres charges						
Charges d'exploitation	931 195	155,81	800 687	148,71	130 508	16,30
RESULTAT D'EXPLOITATION	-8 174	-1,37	-1 180	-0,22	-6 994	592,63
Produits financiers	5 200	0,87	3 125	0,58	2 076	66,43
Charges financières	4		1		4	700,00
Résultat financier	5 196	0,87	3 124	0,58	2 072	66,33
Opérations faites en commun						
RESULTAT COURANT	-2 978	-0,50	1 944	0,36	-4 922	-253,18
Produits exceptionnels	2 326	0,39	9 169	1,70	-6 843	-74,63
Charges exceptionnelles	2 696	0,45	17		2 679	NS
Résultat exceptionnel	-370	-0,06	9 152	1,70	-9 522	-104,04
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices						
EXCEDENT OU PERTE	-3 348	-0,56	11 096	2,06	-14 444	-130,17

Détail du compte de résultat

SEA 74

Etats de synthèse au 31/12/2006

	du 01/01/06 au 31/12/06 12 mois	%	du 01/01/05 au 31/12/05 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
- 707100 FACTURATION AFFRANCHISSEM	2 501,67	0,42	4 127,74	0,77	-1 626,07	-39,39
Ventes de marchandises	2 501,67	0,42	4 127,74	0,77	-1 626,07	-39,39
- 706000 PRESTATIONS DE SERVICES	595 152,76	99,58	534 225,90	99,22	60 926,86	11,40
- 706500 FACTURATION FRAIS DÉPLACEM			76,62	0,01	-76,62	-100,00
Prestations de services	595 152,76	99,58	534 302,52	99,23	60 850,24	11,39
- 740100 REMBOURSEMENT UNIFORMATI	501,56	0,08			501,56	
- 742000 SUBVENTIONS	197 430,40	33,03	196 419,70	36,48	1 010,70	0,51
- 743100 FONJEP	14 522,00	2,43	14 522,00	2,70		
- 743200 CNASEA	76 729,57	12,84	23 842,47	4,43	52 887,10	221,82
- 743300 AIDE A L'EMPLOI	4 797,54	0,80			4 797,54	
Subventions d'exploitation	293 981,07	49,19	234 784,17	43,61	59 196,90	25,21
- 791000 TRANSFERT DE CHARGES D'EXI			337,64	0,06	-337,64	-100,00
Reprises et Transferts de charge			337,64	0,06	-337,64	-100,00
- 758000 COTISATIONS ADHÉRENTS	2 895,00	0,48	1 530,00	0,28	1 365,00	89,22
Autres produits	2 895,00	0,48	1 530,00	0,28	1 365,00	89,22
- 789000 RESS.NON UTIL.EXER.PRÉCÉDI	28 490,54	4,77	24 425,00	4,54	4 065,54	16,64
Report des ressources	28 490,54	4,77	24 425,00	4,54	4 065,54	16,64
Produits d'exploitation	923 021,04	154,44	799 507,07	148,49	123 513,97	15,45
- 604000 ACHATS D'ÉTUDES ET PRESTAT			735,49	0,14	-735,49	-100,00
- 605000 ACHATS MATÉRIEL ÉQUIPEMEN	660,93	0,11	919,32	0,17	-258,39	-28,11
- 606300 ACHATS DE PETIT ÉQUIPEMENT	656,05	0,11	387,49	0,07	268,56	69,31
- 606400 ACHATS FOURNITURES ADMINI	2 247,25	0,38	2 086,20	0,39	161,05	7,72
Autres achats non stockés	3 564,23	0,60	4 128,50	0,77	-564,27	-13,67
- 611000 SOUS-TRAITANCE GÉNÉRALE	33 631,62	5,63	39 193,97	7,28	-5 562,35	-14,19
- 613000 LOCATIONS	1 843,06	0,31	696,57	0,13	1 146,49	164,59
- 613100 LOCATIONS VÉHICULES			417,52	0,08	-417,52	-100,00
- 615000 ENTRETIEN ET RÉPARATIONS	105,31	0,02			105,31	
- 615100 ASSISTANCE INFORMATIQUE	6 717,55	1,12	23 387,20	4,34	-16 669,65	-71,28
- 616000 PRIMES D'ASSURANCE	1 421,26	0,24	1 063,24	0,20	358,02	33,67
- 618100 DOCUMENTATION GÉNÉRALE	2 135,51	0,36	3 870,30	0,72	-1 734,79	-44,82
- 618200 FORMATION DU PERSONNEL	2 596,05	0,43	2 952,80	0,55	-356,75	-12,08
- 618500 FRAIS DE COLLOQUES, DE SÉM	4 204,00	0,70	60,00	0,01	4 144,00	NS
- 619000 PHOTOCOPIES	2 743,45	0,46	5 160,11	0,96	-2 416,66	-46,83
- 622200 COTISATIONS	404,46	0,07	394,00	0,07	10,46	2,65
- 622600 HONORAIRES	4 855,91	0,81	5 978,32	1,11	-1 122,41	-18,77
- 622800 ANNONCES ET INSERTIONS	859,92	0,14	2 183,89	0,41	-1 323,97	-60,62
- 623400 CADEAUX À LA CLIENTÈLE	24,90		85,00	0,02	-60,10	-70,71
- 623800 DIVERS (POURBOIRES, DONNS C	556,00	0,09	293,62	0,05	262,38	89,36
- 624300 DÉPLACEMENTS PRESTATAIRES	3 431,61	0,57	3 528,29	0,66	-96,68	-2,74
- 625100 VOYAGES ET DÉPLACEMENTS E	4 890,55	0,82	5 758,08	1,07	-867,53	-15,07
- 625120 RESTAURANTS	825,68	0,14	2 154,90	0,40	-1 329,22	-61,68
- 625700 RÉCEPTIONS	290,32	0,05	179,81	0,03	110,51	61,46
- 626100 TÉLÉPHONE	4 328,80	0,72	3 761,24	0,70	567,56	15,09
- 626110 TÉLÉPHONE PORTABLE	1 500,32	0,25	1 708,15	0,32	-207,83	-12,17
- 626130 INTERNET	2 499,57	0,42	1 536,96	0,29	962,61	62,63
- 626200 AFFRANCHISSEMENTS PTT	10 228,79	1,71	12 176,29	2,26	-1 947,50	-15,99

Détail du compte de résultat

SEA 74

Etats de synthèse au 31/12/2006

	du 01/01/06 au 31/12/06 12 mois	%	du 01/01/05 au 31/12/05 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
- 627000 SERVICES BANCAIRES	628,41	0,11	647,78	0,12	-19,37	-2,99
Charges externes	90 723,05	15,18	117 188,04	21,76	-26 464,99	-22,58
- 641100 SALAIRES APPOINTEMENTS COI	606 103,58	101,41	480 106,94	89,17	125 996,64	26,24
- 641110 INDEMNITÉS TRANSACTIONNEL			2 612,93	0,49	-2 612,93	-100,00
- 641120 RÉMUNÉRATION STAGIAIRE	200,00	0,03	1 360,48	0,25	-1 160,48	-85,30
Salaires et Traitements	606 303,58	101,45	484 080,35	89,91	122 223,23	25,25
- 645100 COTISATIONS À L'URSSAF	89 378,04	14,95	79 573,39	14,78	9 804,65	12,32
- 645300 COTISATIONS AUX CAISSES DE I	42 910,17	7,18	27 373,09	5,08	15 537,08	56,76
- 645400 COTISATIONS AUX ASSEDI	25 682,16	4,30	21 020,68	3,90	4 661,48	22,18
- 645510 COTISATIONS UNIFORMATION	14 342,00	2,40	11 635,00	2,16	2 707,00	23,27
- 645530 COTISATIONS TAXE S/SALAIRES	11 938,00	2,00	12 575,00	2,34	-637,00	-5,07
- 647500 MÉDECINE DU TRAVAIL ET PHAF	665,74	0,11	642,78	0,12	22,96	3,57
Charges sociales	184 916,11	30,94	152 819,94	28,38	32 096,17	21,00
- 681100 DOTATIONS AUX AMORTISSEMEI	9 154,24	1,53	13 979,87	2,60	-4 825,63	-34,52
Amortissements et provisions	9 154,24	1,53	13 979,87	2,60	-4 825,63	-34,52
- 689000 ENGAGEMENTS A RÉALISER/SU	36 534,04	6,11	28 490,54	5,29	8 043,50	28,23
Engagements à réaliser	36 534,04	6,11	28 490,54	5,29	8 043,50	28,23
Charges d'exploitation	931 195,25	155,81	800 687,24	148,71	130 508,01	16,30
RESULTAT D'EXPLOITATION	-8 174,21	-1,37	-1 180,17	-0,22	-6 994,04	592,63
- 767000 PRODUITS NETS S/CESSIONS V	4 021,44	0,67	3 124,69	0,58	896,75	28,70
- 768000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	1 178,98	0,20			1 178,98	
Produits financiers	5 200,42	0,87	3 124,69	0,58	2 075,73	66,43
- 665000 DIFFÉRENCES SUR FACT.CLIEN	4,00		0,50		3,50	700,00
Charges financières	4,00		0,50		3,50	700,00
Résultat financier	5 196,42	0,87	3 124,19	0,58	2 072,23	66,33
RESULTAT COURANT	-2 977,79	-0,50	1 944,02	0,36	-4 921,81	-253,18
- 775000 PRODUITS CESSIONS ÉLÉMENT	2 282,19	0,38	10,00		2 272,19	NS
- 777000 PRODUITS EXCEPTIONNELS	43,64	0,01	9 158,53	1,70	-9 114,89	-99,52
Produits exceptionnels	2 325,83	0,39	9 168,53	1,70	-6 842,70	-74,63
- 671000 CHARGES EXCEPTION. S/OPÉR/			16,79		-16,79	-100,00
- 675000 VALEURS COMPT. ÉLÉMENTS AC	2 696,00	0,45			2 696,00	
Charges exceptionnelles	2 696,00	0,45	16,79		2 679,21	NS
Résultat exceptionnel	-370,17	-0,06	9 151,74	1,70	-9 521,91	-104,04
EXCEDENT OU PERTE	-3 347,96	-0,56	11 095,76	2,06	-14 443,72	-130,17

Bilan actif

SEA 74

Etats de synthèse au 31/12/2006

	Brut	Amortissements Provisions	Net au 31/12/06	Net au 31/12/05
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	9 101	6 834	2 267	2 679
Droit au bail				
Autres immob. incorporelles / Avances et acompte	22 061	20 960	1 101	
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles	51 688	40 822	10 866	12 577
Immob. en cours / Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	15		15	15
TIAP & autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	300		300	300
ACTIF IMMOBILISE	83 165	68 616	14 549	15 571
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Usagers et comptes rattachés	103 846		103 846	64 189
Autres créances	10 850		10 850	2 947
Divers				
Valeurs mobilières de placement	10 000		10 000	10 000
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	257 494		257 494	273 771
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	382 190		382 190	350 908
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	465 355	68 616	396 739	366 479

Bilan passif

SEA 74

Etats de synthèse au 31/12/2006

	Net au 31/12/06	Net au 31/12/05
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecarts de réévaluation		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	296 707	285 611
RESULTAT DE L'EXERCICE	-3 348	11 096
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
FONDS PROPRES	293 359	296 707
<i>Apports</i>		
<i>Legs et donations</i>		
<i>Subventions affectées</i>		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Résultat sous contrôle		
Droit des propriétaires		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Fonds dédiés sur subventions	36 534	28 491
Fonds dédiés sur autres ressources		
FONDS DEDIES	36 534	28 491
Emprunts obligataires convertibles		
<i>Emprunts</i>		
<i>Découverts et concours bancaires</i>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 733	633
Dettes fiscales et sociales	58 143	37 945
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 969	2 704
Produits constatés d'avance		
DETTES	66 846	41 282
Ecarts de conversion - Passif		
COMPTES DE REGULARISATION		
TOTAL DU PASSIF	396 739	366 479

Détail du bilan actif

SEA 74

Etats de synthèse au 31/12/2006

	Brut	Amortissements Provisions	Net au 31/12/06	Net au 31/12/05
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
- 205000 LOGICIELS	9 100,96		9 100,96	7 790,14
- 280500 AMORTIS. CONCESS. & DROITS SIMIL.		6 834,44	-6 834,44	-5 110,91
Concessions, brevets et droits assimilés	9 100,96	6 834,44	2 266,52	2 679,23
- 208000 SITE INTERNET	22 061,12		22 061,12	19 400,02
- 280800 AMORTIS. SITE INTERNET		20 959,72	-20 959,72	-19 400,02
Autres immob. incorporelles / Avances et acomp	22 061,12	20 959,72	1 101,40	
Immobilisations corporelles				
- 218100 INSTAL.GALES, AGENCT, AMÉNAGT.DIV.	2 447,45		2 447,45	2 447,45
- 218300 MATÉRIEL DE BUREAU	47 349,02		47 349,02	44 036,22
- 218400 MOBILIER	1 891,12		1 891,12	1 891,12
- 281810 AMORTIS. INSTAL. GALES, AGENCT. DIV		2 447,45	-2 447,45	-1 835,58
- 281830 AMORTIS. MATÉR.BUREAU ET INFORMAT.		37 642,73	-37 642,73	-33 653,27
- 281840 AMORTIS. MOBILIER		731,52	-731,52	-309,12
Autres immobilisations corporelles	51 687,59	40 821,70	10 865,89	12 576,82
Immobilisations financières				
- 261000 TITRES DE PARTICIPATION	15,00		15,00	15,00
Participations et créances rattachées	15,00		15,00	15,00
- 275000 DÉPÔTS ET CAUTIONNEMENTS VERSÉS	300,00		300,00	300,00
Autres immobilisations financières	300,00		300,00	300,00
ACTIF IMMOBILISE	83 164,67	68 615,86	14 548,81	15 571,05
Stocks				
Créances				
- 411000 CLIENTS	103 845,51		103 845,51	64 189,34
Usagers et comptes rattachés	103 845,51		103 845,51	64 189,34
- 425000 PERSONNEL - AVANCES ET ACOMPTE				786,00
- 447100 TAXES SUR LES SALAIRES				151,00
- 468000 CHGES CONST.D'AVANCE	1 550,04		1 550,04	2 010,46
- 468700 DIVERS - PRODUITS À RECEVOIR	9 300,00		9 300,00	
Autres créances	10 850,04		10 850,04	2 947,46
Divers				
- 503100 CPTES TITRES CRÉDIT MUTUEL	10 000,00		10 000,00	10 000,00
Valeurs mobilières de placement	10 000,00		10 000,00	10 000,00
- 512000 BANQUE POPULAIRE DES ALPES	31 067,45		31 067,45	30 615,55
- 512100 BANQUE CRÉDIT MUTUEL	8 427,54		8 427,54	4 261,88
- 512110 BANQUE CRÉDIT MUTUEL BIS	237,70		237,70	274,31
- 512130 CAPITAL ASSOCIATIF CRÉDIT MUTUEL	96 376,08		96 376,08	94 158,96
- 512140 CAPITAL ASSOCIATION CM BIS	48 106,70		48 106,70	
- 513000 B.P.S.C. CPTÉ LIVRET	2 368,92		2 368,92	4 000,00
- 513100 CRÉDIT MUTUEL LIVRET BLEU	70 847,67		70 847,67	46 423,61
- 518700 BANQUE - INTÉRÊTS COURUS À RECEVOIR	56,31		56,31	
- 530000 CAISSE	5,98		5,98	36,88
- 580000 VIREMENTS INTERNES				94 000,00
Disponibilités	257 494,35		257 494,35	273 771,19
ACTIF CIRCULANT	382 189,90		382 189,90	350 907,99

Détail du bilan actif

SEA 74

Etats de synthèse au 31/12/2006

	Brut	Amortissements Provisions	Net au 31/12/06	Net au 31/12/05
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	465 354,57	68 615,86	396 738,71	366 479,04

Détail du bilan passif

SEA 74

Etats de synthèse au 31/12/2006

	Net au 31/12/06	Net au 31/12/05
PASSIF		
- 110000 REPORT A NOUVEAU	190 447,50	179 351,74
- 111000 FONDS DE DOTATION	106 259,26	106 259,26
Report à nouveau	296 706,76	285 611,00
RESULTAT DE L'EXERCICE	-3 347,96	11 095,76
FONDS PROPRES	293 358,80	296 706,76
Fonds associatifs avec droit de reprise		
AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
- 194000 FONDS DEDIES / SUBVENTIONS	36 534,04	28 490,54
Fonds dédiés sur subventions	36 534,04	28 490,54
FONDS DEDIES	36 534,04	28 490,54
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
- 401000 FOURNISSEURS	5 733,49	632,67
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 733,49	632,67
- 431000 URSSAF	16 954,00	11 742,05
- 432000 CAISSE DE RETRAITE	21 123,00	11 235,86
- 433000 ASSEDIC	4 505,00	2 780,58
- 447100 TAXES SUR LES SALAIRES	667,00	
- 448700 UNIFORMATION	14 894,00	12 187,00
Dettes fiscales et sociales	58 143,00	37 945,49
- 467116 FRAIS DEPLACEMENT ADELINE	9,10	
- 468600 DIVERS - CHARGES À PAYER	2 960,28	2 703,58
Autres dettes	2 969,38	2 703,58
DETTES	66 845,87	41 281,74
COMPTES DE REGULARISATION		
TOTAL DU PASSIF	396 738,71	366 479,04