

# **MISSION LOCALE DU PLATEAU BRIARD**

—  
**2 AVENUE HOTTINGUER**  
**94470 BOISSY-SAINT-LEGER**  
—

Téléphone : 01.56.32.30.70

## **ETATS FINANCIERS**

**Au**  
**31/12/2006**

**CABINET PHILIPPE REBOUL**

12 RUE DENIS PAPIN 77680 ROISSY-EN-BRIE

Téléphone :

**SOMMAIRE**

	INFORMATIONS		
	Produites	Non produites	
	Page	N/S	N/A
BILAN	1		
Bilan Actif	2		
Bilan Passif	3		
COMPTE DE RESULTAT	4		
Compte de résultat ( Première partie)	5		
Compte de résultat (Deuxième partie)	6		
DETAIL DES COMPTES	7		
Détail des comptes d'actif	8		
Détail des comptes de passif	10		
Détail des comptes de charges	12		
Détail des comptes de produits	15		
ANNEXE	17		
Règles et Méthodes Comptables	18		
Immobilisations	19		
Amortissements	20		
Provisions inscrites au bilan	22		
Etat des échéances des créances et dettes	23		
Charges à payer	24		
Produits à recevoir	25		
Charges et produits constatés d'avance	26		
Charges à répartir sur plusieurs exercices			X
Crédit-bail			X
Composition du capital social			X

N. A. : non applicable

N. S. : non significatif

## SOMMAIRE

	INFORMATIONS		
	Produites	Non produites	
	Page	N/S	N/A
Liste des filiales et participations			X
Frais d'établissement			X
Contributions Volontaires	27		

N. A. : non applicable

N. S. : non significatif

# ***B I L A N***

**Bilan Actif**

RUBRIQUES	Montant brut	Dépréciation	Montant net	Exercice précédent
Capital souscrit non appelé				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets et dts similaires	8 082	5 977	2 104	634
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorp.				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., mat. et outillage indus	271	271		
Autres immobilisations corporelles	57 966	52 400	5 565	8 987
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Participation par M.E.				
Autres participations				
Créances rattachées à participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	296		296	296
Autres immobilisations financières				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>66 616</b>	<b>58 649</b>	<b>7 966</b>	<b>9 918</b>
Stocks de matières premières				
Stocks d'en-cours de product. de biens				
Stocks d'en-cours product. de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
Avances, acomptes versés sur comm.				
Créances clients et comptes rattachés				
Autres créances	87 640		87 640	68 208
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	85 106		85 106	107 735
Charges constatées d'avance	1 746		1 746	3 479
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>174 492</b>		<b>174 492</b>	<b>179 422</b>
Charges à répartir sur plusieurs exe.				
Primes remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>241 108</b>	<b>58 649</b>	<b>182 459</b>	<b>189 341</b>

ETATS FINANCIERS DU 01/01/2006 AU 31/12/2006

**Bilan Passif**

RUBRIQUES	Montant net	Exercice précédent
Capital social ou individuel dont versé		
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale		
Réserves statutaires et contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	115 774	115 774
Report à nouveau	(14 459)	(13 284)
RESULTAT DE L'EXERCICE	(25 663)	(1 174)
Subventions d'investissement	3 889	3 695
Provisions réglementées		
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>79 540</b>	<b>105 010</b>
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Provisions pour risques	10 000	
Provisions pour charges		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>10 000</b>	
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	152	152
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 003	12 226
Dettes fiscales et sociales	77 262	68 822
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		713
Produits constatés d'avance	1 500	2 414
<b>DETTES</b>	<b>92 918</b>	<b>84 330</b>
Ecarts de conversion passif		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>182 459</b>	<b>189 341</b>

ETATS FINANCIERS DU 01/01/2006 AU 31/12/2006

***COMPTÉ DE  
RESULTAT***

ETATS FINANCIERS DU 01/01/2006 AU 31/12/2006

**Compte de Résultat (Première Partie)**

RUBRIQUES	France	Export	Montants	Exercice précédent
Ventes de marchandises Production vendue de biens Production vendue de services				
<b>CHIFFRES D'AFFAIRES NETS</b>				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			587 653	536 048
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges				15 136
Autres produits				20
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			<b>587 654</b>	<b>551 204</b>
Achats de marchandises [et droits de douane]				2 921
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnement				
Variation de stock [matières premières et approvisionnement]				
Autres achats et charges externes			86 817	71 766
Impôts, taxes et versements assimilés			33 047	28 321
Salaires et traitements			341 776	319 259
Charges sociales			135 300	124 636
Dotations aux amortissements sur immobilisations			7 868	6 945
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges			10 000	
Autres charges				
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>614 810</b>	<b>553 850</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>(27 156)</b>	<b>(2 645)</b>
BENEFICE ATTRIBUE ou PERTE TRANSFEREE PERTE SUPPORTEE ou BENEFICE TRANSFERE				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				193
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>				<b>193</b>
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>CHARGES FINANCIERES</b>				
<b>RESULTAT FINANCIER</b>				<b>193</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>			<b>(27 156)</b>	<b>(2 452)</b>



**Compte de Résultat (Deuxième Partie)**

RUBRIQUES	Montants	Exercice précédent
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	556	1 286
Produits exceptionnels sur opérations en capital	2 460	1 928
Reprises sur provisions et transferts de charges		
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>3 017</b>	<b>3 215</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 524	1 238
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		698
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>1 524</b>	<b>1 937</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>1 492</b>	<b>1 277</b>
Participation des salariés aux fruits de l'expansion		
Impôts sur les bénéfices		
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>590 671</b>	<b>554 613</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>616 335</b>	<b>555 788</b>
<b>BENEFICE OU PERTE</b>	<b>(25 663)</b>	<b>(1 174)</b>

***DETAIL DES  
COMPTES***

ETATS FINANCIERS Du 01/01/2006 au 31/12/2006

**Détail des Comptes d'Actif**

	12/2006	12/2005	Variation	% n/n-1
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>2 104.77</b>	<b>634.38</b>	<b>1 470.39</b>	<b>231.78</b>
<b>Concessions, brevets et droits similaires</b>				
205000 CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES	8 082.41	3 777.99	4 304.42	113.93
280500 AMOTISSEMENTS LOGICIELS	(5 977.64)	(3 143.61)	(2 834.03)	90.15
	<u>2 104.77</u>	<u>634.38</u>	<u>1 470.39</u>	<u>231.78</u>

<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>5 565.83</b>	<b>8 987.79</b>	<b>(3 421.96)</b>	<b>(38.07)</b>
<b>Installations</b>				
215700 AGENCEM. AMENAG. MAT. OUTIL. I	271.31	271.31		
281570 AMORT.AMENAG.AGENC.MATER.OUTI	( 271.31)	( 271.31)		
<b>Autres immo.</b>				
218100 INSTALL. GENE. AGENC. AMENAG.	4 964.08	4 964.08		
218300 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT	46 820.67	45 208.46	1 612.21	3.57
218400 MOBILIER DE BUREAU	6 181.55	6 181.55		
281810 AMORT INST GENERALE	(1 862.43)	(1 033.89)	( 828.54)	80.14
281830 AMORT MOB DE BUREAU	(45 361.00)	(41 517.86)	(3 843.14)	9.26
281840 AMORT MOBILIER BUREAU	(5 177.04)	(4 814.55)	( 362.49)	7.53
	<u>5 565.83</u>	<u>8 987.79</u>	<u>(3 421.96)</u>	<u>(38.07)</u>

<b>Immobilisations financières</b>	<b>296.00</b>	<b>296.00</b>		
<b>Prêts</b>				
274000 PRETS	296.00	296.00		
	<u>296.00</u>	<u>296.00</u>		

<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>7 966.60</b>	<b>9 918.17</b>	<b>(1 951.57)</b>	<b>(19.68)</b>
-------------------------------	-----------------	-----------------	-------------------	----------------

<b>Créances</b>	<b>87 640.15</b>	<b>68 208.61</b>	<b>19 431.54</b>	<b>28.49</b>
<b>Autres créances</b>				
438700 PRODUITS A RECEVOIR	1 421.58	2 192.04	( 770.46)	(35.15)
441120 SUB CONSEIL GENERAL	14 306.00	14 306.00		
441130 ETAT LFI NON GAGE	18 760.00	18 760.00	0.00	0.00
441210 SUBV.CON.S.REG.A RECEVOIR	10 368.60	8 843.60	1 525.00	17.24
441233 SUB MAROLLE A RECEVOIR	0.04	551.54	( 551.50)	(99.99)
441238 SUBV. FSL/LOGEMENT	4 268.58	4 268.58		

ETATS FINANCIERS Du 01/01/2006 au 31/12/2006

**Détail des Comptes d'Actif**

	12/2006	12/2005	Variation	% n/n-1
<b>Autres créances (suite)</b>				
441248 SUBVENTION ANPE	7 020.00	2 340.00	4 680.00	200.00
441261 CAF/LOGT AUTONOME	4 400.00	4 400.00		
441262 DDE / LOGEMENT AUTONOME	5 068.50	10 137.00	(5 068.50)	(50.00)
441264 COMMUNAUTE COMM/LOGT AUTONOI		452.00	( 452.00)	( 100.00)
448700 PRODUITS A RECEVOIR	20 274.00		20 274.00	
467200 FDS DELEGUES CAF FDAJ	1 170.00		1 170.00	
467220 TICKET SERVICE		1 375.00	(1 375.00)	( 100.00)
468700 PRODUITS A RECEVOIR	582.85	582.85		
	<b>87 640.15</b>	<b>68 208.61</b>	<b>19 431.54</b>	<b>28.49</b>
<b>Divers</b>				
	<b>85 106.13</b>	<b>107 735.20</b>	<b>(22 629.07)</b>	<b>(21.00)</b>
<b>Disponibilités</b>				
512100 CAISSE DES DEPOTS	81 719.54	102 439.69	(20 720.15)	(20.23)
512200 CREDIT AGRICOLE	2 242.56	4 622.70	(2 380.14)	(51.49)
531000 CAISSE SIEGE SOCIAL	1 144.03	672.81	471.22	70.04
	<b>85 106.13</b>	<b>107 735.20</b>	<b>(22 629.07)</b>	<b>(21.00)</b>
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>				
	<b>172 746.28</b>	<b>175 943.81</b>	<b>(3 197.53)</b>	<b>(1.82)</b>
<b>Comptes de régularisation</b>				
	<b>1 746.33</b>	<b>3 479.10</b>	<b>(1 732.77)</b>	<b>(49.81)</b>
<b>Charges constatées d'avances</b>				
486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 746.33	3 479.10	(1 732.77)	(49.81)
	<b>1 746.33</b>	<b>3 479.10</b>	<b>(1 732.77)</b>	<b>(49.81)</b>
<b>TOTAL ACTIF</b>				
	<b>182 459.21</b>	<b>189 341.08</b>	<b>(6 881.87)</b>	<b>(3.63)</b>

ETATS FINANCIERS Du 01/01/2006 au 31/12/2006

**Détail des Comptes de Passif**

	12/2006	12/2005	Variation	% n/n-1
<b>Capitaux propres</b>	<b>79 540.63</b>	<b>105 010.43</b>	<b>(25 469.80)</b>	<b>(24.25)</b>
<b>Autres réserves</b>				
106830 RESERVES DE TRESORERIE	10 681.55	10 681.55		
106840 FONDS ASSOCIATIF TRESORERIE	105 092.68	105 092.68		
	<b>115 774.23</b>	<b>115 774.23</b>		
<b>Report à nouveau</b>				
119000 REPORT A NOUVEAU (SOLDE DEBITE)	(14 459.13)	(13 284.52)	(1 174.61)	8.84
	<b>(14 459.13)</b>	<b>(13 284.52)</b>	<b>(1 174.61)</b>	<b>8.84</b>
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>(25 663.59)</b>	<b>(1 174.61)</b>	<b>(24 488.98)</b>	<b>2 084.86</b>
<b>Subventions d'investissement</b>				
131211 SUBV.INVEST.CONS.REGION .N2		2 920.47	(2 920.47)	( 100.00)
131320 SUBV.INVEST.CONS.GENERAL	7 622.45	7 622.45		
131321 SUBV INVEST 3EME CAMP	934.96	934.96		
131322 SUBV.INVEST.CONS.REG.N2	2 942.90	2 942.90		
131324 SUBV.INVEST.5E CAMPAGNE	2 654.53		2 654.53	
139121 SUBV.INSCR.CPTE RESULTAT N2		(2 920.47)	2 920.47	( 100.00)
139122 SUBV.INSCR.CPTE RESULTAT N°3	( 934.96)	( 857.04)	(77.92)	9.09
139123 SUBV CG94 2TR VIREE RESULTAT	(1 776.25)	(1 040.52)	( 735.73)	70.71
139124 SUBV 5E CAMPAGNE VIREE AU RESU	( 884.84)		( 884.84)	
139130 SUBV..INSCR. CPTE RESULTAT	(6 669.67)	(5 907.42)	( 762.25)	12.90
	<b>3 889.12</b>	<b>3 695.33</b>	<b>193.79</b>	<b>5.24</b>
<b>Provisions pour risques et charges</b>	<b>10 000.00</b>		<b>10 000.00</b>	
<b>Provisions pour risques</b>				
151800 PROVIS. CHARGES PERSONNEL	10 000.00		10 000.00	
	<b>10 000.00</b>		<b>10 000.00</b>	
<b>Dettes</b>	<b>91 418.58</b>	<b>81 915.69</b>	<b>9 502.89</b>	<b>11.60</b>
<b>Emprunts et dettes (Etablissements de crédit)</b>				
518600 INTERETS COURUS A PAYER	152.45	152.45		
	<b>152.45</b>	<b>152.45</b>		
<b>Dettes fournisseurs</b>	<b>14 003.92</b>	<b>12 226.65</b>	<b>1 777.27</b>	<b>14.54</b>

ETATS FINANCIERS Du 01/01/2006 au 31/12/2006

**Détail des Comptes de Passif**

	12/2006	12/2005	Variation	% n/n-1
<b>Dettes fiscales et sociales</b>				
421000		179.21	( 179.21)	( 100.00)
421800	169.99	129.84	40.15	30.92
428200	26 317.09	21 896.51	4 420.58	20.19
428600	102.88	165.12	(62.24)	(37.69)
431000	20 826.00	18 329.00	2 497.00	13.62
437001	1 750.00	2 967.00	(1 217.00)	(41.02)
437003	3 042.00	1 794.00	1 248.00	69.57
437004		1 156.21	(1 156.21)	( 100.00)
437006	2 065.86	1 936.14	129.72	6.70
438200	11 612.39	8 758.60	2 853.79	32.58
441234		1 738.11	(1 738.11)	( 100.00)
448600	11 376.00	9 773.00	1 603.00	16.40
	<b>77 262.21</b>	<b>68 822.74</b>	<b>8 439.47</b>	<b>12.26</b>
<b>Autres dettes</b>				
467200		713.85	( 713.85)	( 100.00)
		<b>713.85</b>	<b>( 713.85)</b>	<b>( 100.00)</b>
<b>Comptes de régularisations</b>				
	<b>1 500.00</b>	<b>2 414.96</b>	<b>( 914.96)</b>	<b>(37.89)</b>
<b>Produits constatés d'avance</b>				
487000	1 500.00	2 414.96	( 914.96)	(37.89)
	<b>1 500.00</b>	<b>2 414.96</b>	<b>( 914.96)</b>	<b>(37.89)</b>
<b>TOTAL PASSIF</b>				
	<b>182 459.21</b>	<b>189 341.08</b>	<b>(6 881.87)</b>	<b>(3.63)</b>

ETATS FINANCIERS Du 01/01/2006 au 31/12/2006

**Détail des comptes de charges**

	12/2006	12/2005	Variation	% n/n-1
<b>Charges d'exploitation</b>	<b>614 810.74</b>	<b>553 850.88</b>	<b>60 959.86</b>	<b>11.01</b>
<b>Achats de marchandises</b>				
607000 ACHATS DE MARCHANDISES		2 921.66	(2 921.66)	( 100.00)
		<b>2 921.66</b>	<b>(2 921.66)</b>	<b>( 100.00)</b>
<b>Autres achats et charges externes</b>				
604000 ACHATS ETUDES ET PRESTAT. SERV		663.38	( 663.38)	( 100.00)
606100 FOURNITURES NON STOCK. GAZ	2 919.45	2 520.52	398.93	15.83
606110 ELECTRICITE	1 043.95	983.51	60.44	6.15
606130 EAU	294.08	232.97	61.11	26.23
606300 FOURNIT. ENTRETIEN & PETIT EQU	1 664.55	1 759.22	(94.67)	(5.38)
606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	4 018.51	6 045.01	(2 026.50)	(33.52)
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES	1 524.42		1 524.42	
613510 LOCATION MATER.DE BUREAU	3 897.58	3 327.75	569.83	17.12
615200 SUR BIENS IMMOBILIERS	446.11		446.11	
615500 ENTRETIEN BIENS MOBILIERS		599.20	( 599.20)	( 100.00)
615600 MAINTENANCE	1 126.49	1 009.72	116.77	11.56
616000 PRIMES D'ASSURANCE	488.89		488.89	
616100 MULTIRISQUE ASSUR. HABITATION	3 020.05	2 643.43	376.62	14.25
616120 ASSURANCE R.C. ASSOCIATION	97.73	561.87	( 464.14)	(82.61)
618100 DOCUMENTATION GENERALE	1 220.93	727.50	493.43	67.83
618300 DOCUMENTATION TECHNIQUE	2 596.75	1 436.73	1 160.02	80.74
618350 DROITS ACCES INFOS/ANPE	2 750.00	2 750.00		
622600 HONORAIRES	22 040.40	24 990.02	(2 949.62)	(11.80)
622700 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEU		18.50	(18.50)	( 100.00)
622800 DIVERS	82.71		82.71	
623000 PUBLICITE PUBLICAT. RELAT. PUB		44.85	(44.85)	( 100.00)
623100 ANNONCES ET INSERTIONS	255.58		255.58	
623600 ABONNEMENTS	54.82	232.48	( 177.66)	(76.42)
623800 DIVERS (POURBOIRES, DONS COURA	70.00	100.00	(30.00)	(30.00)
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	1 676.25	1 213.50	462.75	38.13
625110 DEPLAC. MISSIONS RECEPTIONS		460.97	( 460.97)	( 100.00)
625700 RECEPTIONS	1 364.82	1 090.52	274.30	25.15
625800 ACHATS PARRAINAGE	2.00	76.01	(74.01)	(97.37)
625830 CIVIS / FIPJ	17 020.86	1 549.46	15 471.40	998.50
625850 BUDGET SANTE	2 941.15	2 505.58	435.57	17.38
626000 FRAIS POSTAUX ET TELECOMMUNIC.		60.00	(60.00)	( 100.00)
626100 FRAIS DE TIMBRES	1 611.28	1 134.53	476.75	42.02
626200 FRAIS TELEPHONE	7 844.11	8 187.01	( 342.90)	(4.19)
626300 INTERNET	3 408.73	3 557.08	( 148.35)	(4.17)
627000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	632.80	643.33	(10.53)	(1.64)

ETATS FINANCIERS Du 01/01/2006 au 31/12/2006

**Détail des comptes de charges**

	12/2006	12/2005	Variation	% n/n-1
<b>Autres achats et charges externes (suite)</b>				
628100 CONOURS DIVERS (COTISATIONS,.	702.00	642.00	60.00	9.35
	<b>86 817.00</b>	<b>71 766.65</b>	<b>15 050.35</b>	<b>20.97</b>
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>				
631100 TAXE SUR LES SALAIRES	22 497.00	19 515.00	2 982.00	15.28
631400 COTIS. DEF AUT INVEST. DANS CON		295.57	( 295.57)	( 100.00)
633300 PART. EMPLOY. A FORM. PROF. C	10 318.52	8 161.60	2 156.92	26.43
635180 REDEVANCE AUDIOVISUEL	232.00	349.17	( 117.17)	(33.56)
	<b>33 047.52</b>	<b>28 321.34</b>	<b>4 726.18</b>	<b>16.69</b>
<b>Salaires et traitements</b>				
641100 SALAIRES ET APPOINTEMENTS	337 152.64	308 529.79	28 622.85	9.28
641200 CONGES PAYES	4 420.58	157.02	4 263.56	2 715.30
641400 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	2 818.38	1 579.15	1 239.23	78.47
641410 INDEMNITES JOURNALIERES	660.60	2 763.39	(2 102.79)	(76.09)
641411 INDEMNITES VAUBAN	(3 275.48)	(4 220.97)	945.49	(22.40)
641800 INDEMNITES DE LICENCIEMENT		10 450.86	(10 450.86)	( 100.00)
	<b>341 776.72</b>	<b>319 259.24</b>	<b>22 517.48</b>	<b>7.05</b>
<b>Charges sociales</b>				
645100 COTISATIONS A L'URSSAF	97 948.80	91 172.40	6 776.40	7.43
645200 COTISATIONS AUX MUTUELLES	2 343.93	2 159.84	184.09	8.52
645300 COTISATIONS AUX CAISSES RETR.	11 247.53	11 769.87	( 522.34)	(4.44)
645400 COTISATIONS AUX ASSEDIC	14 332.40	15 174.66	( 842.26)	(5.55)
645500 CAISSE PREVOYANCE	5 258.17	4 886.80	371.37	7.60
645810 CHARGES SOC / CP	2 853.79	(1 676.40)	4 530.19	( 270.23)
647500 MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	1 316.08	1 149.04	167.04	14.54
	<b>135 300.70</b>	<b>124 636.21</b>	<b>10 664.49</b>	<b>8.56</b>
<b>Dotations sur immobilisations (dotations aux amc</b>				
681110 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 834.03	1 772.84	1 061.19	59.86
681120 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	5 034.17	5 172.94	( 138.77)	(2.68)
	<b>7 868.20</b>	<b>6 945.78</b>	<b>922.42</b>	<b>13.28</b>
<b>Dotations pour risques et charges : dotations aux</b>				
681500 DOTAT. AUX PROV. RISQ. & CHARG	10 000.00		10 000.00	
	<b>10 000.00</b>		<b>10 000.00</b>	
<b>Autres charges</b>				
658000 CHARGES DIVERSES GESTION COUR,	0.60		0.60	
	<b>0.60</b>		<b>0.60</b>	



ETATS FINANCIERS Du 01/01/2006 au 31/12/2006

**Détail des comptes de charges**

	12/2006	12/2005	Variation	% n/n-1
<b>Charges exceptionnelles</b>	<b>1 524.49</b>	<b>1 937.64</b>	<b>( 413.15)</b>	<b>(21.32)</b>
<b>Charges exceptionnelles sur opérations de gestic</b>				
671500 SUBVENTIONS ACCORDEES		590.50	( 590.50)	( 100.00)
672000 CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEL	1 524.49	648.25	876.24	135.17
	<b>1 524.49</b>	<b>1 238.75</b>	<b>285.74</b>	<b>23.07</b>
<b>Charges exceptionnelles sur opérations en capita</b>				
675200 IMMOBILISATIONS CORPORELLES		698.89	( 698.89)	( 100.00)
		<b>698.89</b>	<b>( 698.89)</b>	<b>( 100.00)</b>
<b>TOTAL CHARGES</b>	<b>616 335.23</b>	<b>555 788.52</b>	<b>60 546.71</b>	<b>10.89</b>

ETATS FINANCIERS Du 01/01/2006 au 31/12/2006

**Détail des Comptes de Produits**

	12/2006	12/2005	Variation	% n/n-1
<b>Produits d'exploitation</b>	<b>587 654.55</b>	<b>551 204.97</b>	<b>36 449.58</b>	<b>6.61</b>
<b>Subventions d'exploitation</b>				
741120 CONSEIL GENERAL	14 306.00		14 306.00	
741130 ETAT DRTE	18 760.00		18 760.00	
741131 SUB DRTE LFI NON		59 432.68	(59 432.68)	( 100.00)
741197 ETAT DRETE TRACE		32 710.00	(32 710.00)	( 100.00)
741205 CIVIS	36 485.00	21 503.59	14 981.41	69.67
741210 SUBV CONS REG/PARRAINAGE	75 828.57	73 539.00	2 289.57	3.11
741215 CONSEIL REGION/PARRAINAGE	6 810.00	4 575.00	2 235.00	48.85
741220 SUBV CONS GEN		14 306.00	(14 306.00)	( 100.00)
741230 SUBV DRTE	91 717.60	19 185.08	72 532.52	378.07
741231 SUBV.BOISSY SAINT LEGER	82 119.61	92 119.61	(10 000.00)	(10.86)
741232 SUBV .MANDRES LES ROSES	3 804.22	3 729.63	74.59	2.00
741233 SUBV.MAROLLES	5 560.57	5 451.54	109.03	2.00
741234 SUBV.ORMESSON	10 312.41	10 110.21	202.20	2.00
741235 SUBV. PERIGNY	1 995.42	1 956.30	39.12	2.00
741236 SUBV.SANTENY	2 926.49	2 869.11	57.38	2.00
741237 SUBV.SUCY EN BRIE	113 785.00	103 785.00	10 000.00	9.64
741238 SUBV.DIVERSES	21 342.90	21 342.90		
741240 SUBV.CNASEA CEC / CEJ	18 186.81	26 748.37	(8 561.56)	(32.01)
741245 SUBV.ANPE/CIE	9 705.51	5 369.57	4 335.94	80.75
741246 SUBVENTION EMPLOI TREMPLIN	10 500.00		10 500.00	
741247 SUBVENTION VILLECRESNES	7 778.39	7 625.87	152.52	2.00
741248 ANPE PAP/ND	11 700.00	11 700.00		
741253 SUBV FIPJ	23 300.12		23 300.12	
741260 LOGEMENT AUTONOME	20 729.00	17 989.00	2 740.00	15.23
	<b>587 653.62</b>	<b>536 048.46</b>	<b>51 605.16</b>	<b>9.63</b>
<b>Reprises sur amortissements et provisions, tranf</b>				
781500 REPRIS. PROVIS. RISQ. & CH. EX		14 959.00	(14 959.00)	( 100.00)
791000 TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOI		177.51	( 177.51)	( 100.00)
		<b>15 136.51</b>	<b>(15 136.51)</b>	<b>( 100.00)</b>
<b>Autres produits</b>				
758000 PRODUITS DIVERS GESTION COURAN	0.93	20.00	(19.07)	(95.35)
	<b>0.93</b>	<b>20.00</b>	<b>(19.07)</b>	<b>(95.35)</b>

ETATS FINANCIERS Du 01/01/2006 au 31/12/2006

**Détail des Comptes de Produits**

	12/2006	12/2005	Variation	% n/n-1
<b>Produits financiers</b>		<b>193.72</b>	<b>( 193.72)</b>	<b>( 100.00)</b>
<b>Produits nets sur cessions de valeurs mobilières</b>				
767000 PROD. NETS SUR CESS. VALEURS M		193.72	( 193.72)	( 100.00)
		<b>193.72</b>	<b>( 193.72)</b>	<b>( 100.00)</b>
<b>Produits exceptionnels</b>	<b>3 017.09</b>	<b>3 215.22</b>	<b>( 198.13)</b>	<b>(6.16)</b>
<b>Produits exceptionnels sur opérations de gestion</b>				
771800 AUTRES PROD. EXCEPT. SUR OP. G		941.35	( 941.35)	( 100.00)
772000 PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIE	556.35	345.46	210.89	61.05
	<b>556.35</b>	<b>1 286.81</b>	<b>( 730.46)</b>	<b>(56.77)</b>
<b>Produits exceptionnels sur opérations en capital</b>				
777000 Q-P SUBV. INVEST. AU RESULT. E	2 460.74	1 928.41	532.33	27.60
	<b>2 460.74</b>	<b>1 928.41</b>	<b>532.33</b>	<b>27.60</b>
<b>TOTAL PRODUITS</b>	<b>590 671.64</b>	<b>554 613.91</b>	<b>36 057.73</b>	<b>6.50</b>

***A N N E X E***

## Règles et Méthodes Comptables

(code du commerce -articles 9 et 11 -Décret n° 83-1020 du 29 novembre 1983 - articles 7, 21,24, début, 24-1° ,24-2° et 24-3°)

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

### a) Immobilisations corporelles .

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations).

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

- Logiciels	1 an,
- Agencements et aménagements des constructions	10 ans,
- Installations techniques	5 ans,
- Matériel de bureau	5 ans,
- Matériel Informatique	3 ans,
- Mobilier de bureau	5 ans.

Méthode de comptabilisation des immobilisations et des amortissements par composants : l'association a opté pour la méthode simplifiée de maintien des calculs selon la durée d'usage pour les immobilisations non décomposables, comme l'y autorise le décret 2005-1757 du 30 décembre 2005.

### b) Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placements.

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

### c) Stocks.

Du fait même de l'activité de l'association, aucun stock n'est constitué.

### d) Créances.

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

ETATS FINANCIERS DU 01/01/2006 AU 31/12/2006

**Immobilisations**

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
Frais d'établissement et de recherche I			
Autres immobilisations incorporelles II	3 777		4 304
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	271		
Installations générales, agencements et divers	4 964		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	51 390		1 612
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES III</b>	<b>56 625</b>		<b>1 612</b>
Participations mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	296		
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES IV</b>	<b>296</b>		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>60 699</b>		<b>5 916</b>

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légalés
Frais d'établissement et de recherche I				
Autres immobilisations incorporelles: II			8 082	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Instal. techniques et outillage industriel			271	
Instal. générales, agencem. et divers			4 964	
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.			53 002	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>TOTAL IMMO. CORPORELLES III</b>			<b>58 237</b>	
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières			296	
<b>TOTAL IMMO. FINANCIERES IV</b>			<b>296</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>66 616</b>	

ETATS FINANCIERS DU 01/01/2006 AU 31/12/2006

**Amortissements**

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
FRAIS D'ETABLIS. ET RECHERCHE AUTRES IMMO. INCORPORELLES	3 143	2 834		5 977
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techniques et outil. indust.	271			271
Inst. générales, agencements et divers	1 033	828		1 862
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.	46 332	4 205		50 538
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL IMMO. CORPORELLES</b>	<b>47 637</b>	<b>5 034</b>		<b>52 671</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>50 781</b>	<b>7 868</b>		<b>58 649</b>

RUBRIQUES		Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE RECHERCHE	I			
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	II	2 834		
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techniques et outillage industriel				
Installations générales, agencements et divers		828		
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique et mobilier		1 799	2 406	
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>III</b>	<b>2 627</b>	<b>2 406</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>5 461</b>	<b>2 406</b>	

**Amortissements (suite)**

<b>MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES</b>		
<b>RUBRIQUES</b>	<b>Dotations</b>	<b>Reprises</b>
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE RECHERCHE I		
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES II		
Terrains		
Constructions sur sol propre		
Constructions sur sol d'autrui		
Constructions installations générales		
Installations techniques et outillage industriel		
Installations générales, agencements et divers		
Matériel de transport		
Matériel de bureau, informatique et mobilier		
Emballages récupérables et divers		
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES III</b>		
<b>TOTAL GENERAL</b>		

<b>MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES</b>				
<b>RUBRIQUES</b>	<b>Montant net début exercice</b>	<b>Augmentations</b>	<b>Dotations de l'exercice aux amortissements</b>	<b>Montant net fin exercice</b>
Charges à répart. sur plusieurs exercices				
Primes de remboursem. des obligations				



**Provisions Inscrites au Bilan**

<b>RUBRIQUES</b>	<b>Montant début exercice</b>	<b>Augmentations dotations</b>	<b>Diminutions reprises</b>	<b>Montant fin exercice</b>
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Provisions pour fluctuation des cours Amortissements dérogatoires Provisions fiscales pour implantation à l'étranger constituées avant le 1.1.1992 Provisions fiscales pour implantation à l'étranger constituées après le 1.1.1992 Autres provisions réglementées				
<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>				
Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour grosses réparations Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges		10 000		10 000
<b>PROV. POUR RISQUES ET CHARGES</b>		<b>10 000</b>		<b>10 000</b>
Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation				
<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>10 000</b>		<b>10 000</b>

ETATS FINANCIERS DU 01/01/2006 AU 31/12/2006

**Etat des Echéances des Créances et Dettes**

<b>ETAT DES CREANCES</b>	<b>Montant brut</b>	<b>A 1 an au plus</b>	<b>A plus d'1 an</b>
Créances rattachées à des participations Prêts Autres immobilisations financières	296		296
<b>TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>296</b>		<b>296</b>
Clients douteux ou litigieux Autres créances clients Créance représentative de titres prêtés Personnel et comptes rattachés Sécurité sociale et autres organismes sociaux Etat - Impôts sur les bénéfices Etat - Taxe sur la valeur ajoutée Etat - Autres impôts, taxes et versements assimilés Etat - Divers Groupe et associés Débiteurs divers	1 421     20 274 64 191 1 752	1 421     20 274 64 191 1 752	
<b>TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT</b>	<b>87 640</b>	<b>87 640</b>	
Charges constatées d'avance	1 746	1 746	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>89 682</b>	<b>89 386</b>	<b>296</b>

<b>ETAT DES DETTES</b>	<b>Montant brut</b>	<b>A 1 an au plus</b>	<b>A plus d'1 an et 5 ans au plus</b>	<b>A plus de 5 ans</b>
Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Auprès des établissements de crédit : - à 2 ans maximum à l'origine - à plus de 2 ans à l'origine Emprunts et dettes financières divers Fournisseurs et comptes rattachés Personnel et comptes rattachés Sécurité sociale et autres organismes Impôts sur les bénéfices Taxe sur la valeur ajoutée Obligations cautionnées Autres impôts, taxes et assimilés Dettes sur immo. et comptes rattachés Groupe et associés Autres dettes Dette représentat. de titres empruntés Produits constatés d'avance	152     14 003 26 589 39 296   11 376    1 500	152     14 003 26 589 39 296   11 376    1 500		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>92 918</b>	<b>92 918</b>		

**Charges à Payer**

<b>MONTANT DES CHARGES A PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN</b>	<b>Montant</b>
Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit Emprunts et dettes financières divers Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Disponibilités, charges à payer Autres dettes	8 371 37 795 152
<b>TOTAL</b>	<b>46 319</b>



**Charges et Produits Constatés d'Avance**

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	1 746	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
<b>TOTAL</b>	<b>1 746</b>	

ETATS FINANCIERS DU 01/01/2006 AU 31/12/2006

**CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES**

<u>Origine des contributions volontaires</u>	<u>Emploi des Contributions volontaires</u>	<u>Montants</u>
Ville de Boissy Saint-Léger	Réduction de loyers pour les locaux	29 996 €
Ville de Boissy Saint-Léger	Nettoyage des locaux	4 970 €
Ville de Boissy Saint-Léger	Entretien extérieur des locaux	555 €
Ville de Sucs-en-Brie	Mise à disposition des locaux	5 487 €
Ville de Sucs-en-Brie	Assurance du bâtiment	47 €
Ville de Sucs-en-Brie	Electricité	1 613 €
Ville de Sucs-en-Brie	Système de sécurité, gardiennage	3 506 €
Ville de Sucs-en-Brie	Entretien des locaux	3 934 €
Ville de Sucs-en-Brie	Entretien du bâtiment	510 €
Ville de Sucs-en-Brie	Maintenance du photocopieur	1 036 €

## **B.R. AUDIT**

Société de Commissariat aux Comptes  
Membre de la Compagnie de Paris  
SELARL au capital de 16.000 €  
494 525121 R.C.S. Meaux  
Z.A. des Platanes  
Rue Louis Fournier  
77100 MEAUX

### **ASSOCIATION MISSION LOCALE DU PLATEAU BRIARD**

**2, Avenue HOTTINGUER  
94470 BOISSY SAINT LEGER**

Association régie par la loi de 1901  
Déclaration en Préfecture n° 094 101 0674

### **RAPPORT GENERAL**

#### **Comptes Annuels**

**Exercice clos le 31 décembre 2006**



## **B.R. AUDIT**

Société de Commissariat aux Comptes  
Membre de la Compagnie de Paris  
SELARL au capital de 16.000 €  
494 525121 R.C.S. Meaux  
Z.A. des Platanes  
Rue Louis Fournier  
77100 MEAUX

### **ASSOCIATION MISSION LOCALE DU PLATEAU BRIARD**

**2, Avenue HOTTINGUER**

**94470 BOISSY SAINT LEGER**

---

Association régie par la loi de 1901  
Déclaration en Préfecture n° 094 101 0674

---

### **RAPPORT GÉNÉRAL**

Mesdames et Messieurs,

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

- Le contrôle des comptes annuels de l'Association MISSION LOCALE DU PLATEAU BRIARD, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- Les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration. Il m'appartient sur la base 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.

B.R. AUDIT



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 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 appréciations**

En application des dispositions de l'article L.225-235 du Code de Commerce, introduites par la loi de sécurité financière du 1<sup>er</sup> août 2003, je vous informe que les appréciations auxquelles j'ai procédé, portant notamment sur les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, ainsi que leur présentation d'ensemble, ont donc contribué à la formation de mon opinion sans réserve, exprimée dans la première partie de ce rapport.

## **III - Vérifications et informations spécifiques.**

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

Je n'ai pas d'observation 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 adhérents sur la situation financière et les comptes annuels.

Compte tenu de ces informations, il vous appartiendra, Mesdames et Messieurs, de procéder à l'approbation des comptes qui vous sont présentés.

Je vous prie de croire, Mesdames et Messieurs, en l'assurance de mes sentiments distingués.

Fait à MEAUX

Le onze juin

Deux mille sept

**B. REVELUT Associé**  
*Commissaire aux Comptes*  
*Membre de la Compagnie Régionale de Paris.*