

Comptes annuels

LIRE ET FAIRE LIRE

3 rue Récamier

75007 PARIS

Exercice clos le : 31 Décembre 2006

APE : 913E

SIRET : 429 699 788 00031

SARL ARITHMA

145, rue du Président Roosevelt

Tél : 01.34.51.11.44

Fax : 01.34.51.19.22

78100 ST GERMAIN EN LAYE

Visa pour identification

MAZARS DUPARC ET ASSOCIES
Commissaire aux comptes

Comptes annuels

ASSO - Bilan actif
ASSO - Bilan passif
ASSO - Compte de résultat
ASSO - Détail du bilan actif
ASSO - Détail du bilan passif
ASSO - Détail du compte de résultat
ASSO - Variation des produits
ASSO - Variation des charges
ASSO - Tableaux des amortissements et provisions
ASSO - Tableaux de suivi des fonds dédiés
ASSO - Tableau de suivi des fonds associatifs
ASSO - Détail des contributeurs volontaires en nature

Visa pour identification

MAZARS DUPARC ET ASSOCIES
Commissaire aux comptes

LIRE ET FAIRE LIRE

Exercice clos le : 31 Décembre 2006

BILAN ACTIF

	31/12/2006		31/12/2005	
	Brut	Amort. dépréciat.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immo bilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drs & val. similaire	5 884,87	3 107,39	2 777,48	3 394,79
Fonds commercial (1)				
Autres immobilitisations incorporelles				
Immobilitisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immo bilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilitisations corporelles	12 248,89	10 995,34	1 253,55	2 118,31
Immobilitisations grevées de droits				
Immobilitisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilitisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilitisations financières				
TOTAL	18 133,76	14 102,73	4 031,03	5 513,10
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				34,24
Créances d'exploitation (3)				
Créances usagers et comptes rattachés	122 699,00		122 699,00	101 100,00
Autres créances	2 200,00		2 200,00	3 941,00
Valeurs mobilières de placement	15,00		15,00	15,00
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	99 850,75		99 850,75	104 783,81
Charges constatées d'avance (3)	2 885,96		2 885,96	4 089,51
TOTAL	227 650,71		227 650,71	213 963,56
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	(I & V) 245 784,47	14 102,73	231 681,74	219 476,66

(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

Visa pour identification

MAZARS DUPARC ET ASSOCIEES
Commissaire aux comptes

BILAN PASSIF

	31/12/2006	31/12/2005
	Net	Net
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise	80 000,00	80 000,00
<i>Dont legs et don, avec contrepartie d'actifs immo., subv. d'invest. affectés à des biens renouvelables</i>		
Ecart de réévaluation		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	46 692,82	44 894,00
RESULTAT DE L'EXERCICE (excédent ou déficit)	1 529,64	1 798,82
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Résultats sous contrôle des tiers financiers		
Ecart de réévaluation		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL	128 222,46	126 692,82
Comptes de liaison		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL		
FONDS DEBIES		
Sur subventions de fonctionnement		
Sur autres ressources	66 150,00	66 150,00
TOTAL	66 150,00	66 150,00
DETTES (I)		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières divers (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 840,51	12 860,59
Dettes fiscales et sociales	20 468,77	13 773,25
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL	37 309,28	26 633,84
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	231 681,74	219 476,66
(1) Dont à moins d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)		
(1) Dont à plus d'un an (A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours)	37 309,28	26 633,84
(2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		
(3) dont emprunts participatifs		
ENGAGEMENTS DONNES		
Visa pour identification		

MAZARS DUPARC ET ASSOCIES
Commissaire aux comptes

LIRE ET FAIRE LIRE

Exercice clos le : 31 Décembre 2006

COMPTE DE RESULTAT

	31/12/2006	31/12/2005
Total		Total

	31/12/2006	31/12/2005
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		19,67
Production vendue		
Prestations de services		
MONTANT NET DES PRODUITS D'EXPLOITATION		19,67
Production stockée		
Subventions d'exploitation	216 875,20	225 162,70
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		266,31
Collectes		
Cotisations	200,00	100,00
Autres produits	3 912,21	1 242,41
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	220 987,41	226 791,09
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises	1 710,00	1 016,83
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)	111 816,97	111 820,20
Impôts, taxes et versements assimilés	1 260,91	1 409,00
Salaires et traitements	69 259,66	70 003,98
Charges sociales	26 023,01	27 033,34
Autres charges de personnel	3 299,12	3 427,87
Dotations aux amortissements sur immobilisations	1 482,07	3 268,11
Dotations aux dépréciations sur immobilisations		
Dotations aux dépréciations sur actif circulant		
Dotations aux provisions pour risques et charges		
Autres charges	7 142,21	7 012,94
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (3)	221 993,95	224 991,27
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION	(I-II)	(I-III)
	- 1 006,54	1 798,82
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 assimilés (5)		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	(VI)	
2 - RESULTAT FINANCIER	(V-VI)	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT	(I-II+III-IV+V-VI)	
	- 1 006,54	1 798,82
Visa pour identification		

ARITHMA

MAZARS DUPARC ET ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

LIRE ET FAIRE LIRE

Exercice clos le : 31 Décembre 2006

COMPTE DE RESULTAT

	31/12/2006	31/12/2005
	Total	Total
PROD UITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	2 937,42	66 150,00
Sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	(VII)	66 150,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	401,24	
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	(VIII)	401,24
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL	(VII-VIII)	66 150,00
Impôts sur les bénéfices	(IX)	
TOTAL DES PRODUITS	(I+II+V+VII)	223 924,83
TOTAL DES CHARGES	(III+IV+VI+VIII+IX)	222 395,19
	1 529,64	67 948,82
5 - SOLDE INTERMEDIAIRE		
+ Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs		
- Engagements à réaliser sur ressources affectées		66 150,00
6 - EXCEDENT OU DEFICIT	1 529,64	1 798,82

(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		
Bénévolet	45 700,00	45 700,00
Prestations en nature		
Dons en nature		
TOTAL	45 700,00	45 700,00
Charges		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations		
Personnel bénévole	45 700,00	45 700,00
TOTAL	45 700,00	45 700,00

Visa pour identification

MAZARS DUFARC ET ASSOCIES
Commissaire aux comptes

LIRE ET FAIRE LIRE

Exercice clos le : 31 Décembre 2006

DETAIL DU BILAN ACTIF

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

ACTIF IMMOBILISE		
Immobilisations incorporelles		
Concessions, brevets, licences, logiciels, droits et valeurs similaires		
205000	CONCESS. BREVETS LICENCES	5 884,87
280500	AMORT.CONCESS. DROI.SIMIL.	-3 107,39
Total	2 777,48	3 394,79
Total immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles		
Autres immobilisations corporelles		
218300	MATERIEL BUREAU ET INFO.	12 248,89
281830	AMORT.MAT.BUREAU ET INFO.	-10 130,58
Total	1 253,55	2 118,31
Total immobilisations corporelles		
Total actif immobilisé net		
	4 031,03	5 513,10
ACTIF CIRCULANT		
Avances et acomptes versés sur commandes		
409100	FOURN.AV.ACPT VERSES/COMM	34,24
Total		34,24
Créances d'exploitation		
Créances usagers et comptes rattachés		
411100	USAGERS (ORGA. P EN CHG)	122 599,00
418100	USAG. PROD.NON ENC.FACT.	100,00
Total	122 699,00	101 100,00
Autres créances		
425100	AVANCES FRAIS WATY	200,00
425200	AVANCE FRAIS PIOLATTO	2 000,00
425300	AVANCE S/FRAIS BARTHE	200,00
437400	G A R P	1 156,00
438700	ORG. SOCIAUX - PROD A REC	385,00
Total	2 200,00	3 941,00
Valeurs mobilières de placement		
508300	PARTS SOCIALES CM	15,00
Total	15,00	15,00
Disponibilités		
512100	CREDIT AGRICOLE I D F	99 850,75
512200	CREDIT MUTUEL	66 614,73
Total	99 850,75	38 169,08
Total	99 850,75	104 783,81

Visa pour identification

MAZARS DUPARC ET ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

ARITHMA

Page 1,5

LIRE ET FAIRE LIRE

Exercice clos le : 31 Décembre 2006

DETAIL DU BILAN ACTIF

	31/12/2006	31/12/2005
	Net	Net
Charges constatées d'avance (3)		
486000 CHGES CONSTATÉES D'AVANCE		
	2 885,96	4 089,51
	2 885,96	4 089,51
Total créances d'exploitation	227 650,71	213 929,32
Total actif circulant	227 650,71	213 963,56
TOTAL GENERAL	231 681,74	219 476,66

Visa pour identification

MAZARS DUPARC ET ASSOCIES
Commissaire aux comptes

LIRE ET FAIRE LIRE

Exercice clos le : 31 Décembre 2006

DETAIL DU BILAN PASSIF

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

FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatif sans droit de reprise		
102200 FONDS STATUTAIRES	80 000,00	80 000,00
Total	80 000,00	80 000,00
Report à nouveau		
110000 REP. A NOUVEAU CREDITEUR	46 692,82	44 894,00
Total	46 692,82	44 894,00
RESULTAT DE L'EXERCICE (excédent ou déficit)	1 529,64	1 798,82
Total fonds propres	128 222,46	126 692,82
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	128 222,46	126 692,82
FONDS DEBIES		
Sur autres ressources		
197000 F. DEBIES/LEGS/DON/AFFECT	66 150,00	66 150,00
Total	66 150,00	66 150,00
TOTAL FONDS DEBIES	66 150,00	66 150,00
DETTES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401100 FOURN. ACHATS BIENS SERV.	11 595,74	6 106,52
408100 FOURN. ACHATS BIENS SERV.	5 244,77	6 754,07
Total	16 840,51	12 860,59
Dettes fiscales et sociales		
421900 REMUN. DUES AU PERSONNEL	2 152,84	
428200 DETTES PRO./CONGES A PAYER	6 049,28	2 701,00
431000 URSSAF	6 346,00	6 833,00
437310 AG2R	163,00	183,00
437320 GROUPE MORNAV	1 884,38	2 234,00
437330 G.MALAKOFF MUTUELLE	675,72	873,30
437400 G.A.R.P.	807,00	
438200 CHARG.SOC./CONGES A PAYER	2 416,69	964,00
438600 AUTR.CHARG.SOCIAL.A PAYER	1 189,00	1 258,00
448200 CHARG.FIS./CONGES A PAYER	111,91	54,00
448500 ETAT CHG.A.PAY/PROD A REC	- 1 327,05	- 1 327,05
Total	20 468,77	13 773,25
TOTAL DETTES	37 309,28	26 633,84
TOTAL GENERAL	231 681,74	219 476,66

Visa pour identification

ARITHMA

MAZARS DUPARC ET ASSOCIES
Comptables des comptes 1,7

LIRE ET FAIRE LIRE

Exercice clos le : 31 Decembre 2006

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

31/12/2006	31/12/2005
Total	Total

PRODUITS D'EXPLOITATION			
Ventes de marchandises			
707100	VENTE LIRE POUR VIVRE		19,67
Total			19,67
MONTANT NET DES PRODUITS D'EXPLOITATION			19,67
Subventions d'exploitation			19,67
741100	SUBVENTIONS AIDES EMPLOI	4 556,20	29 195,10
741110	FONJEP	9 032,00	7 261,00
742000	MECENAT PARRAINAGE	82 787,00	89 206,60
745000	SUBVENTION FONCTIONNEMENT	117 000,00	92 500,00
747000	SUBVENTION PROJET CONVENT	3 500,00	7 000,00
Total		216 875,20	225 162,70
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges			266,31
791000	TRANSFERTS CHARGES D'EXPL		266,31
Total		200,00	100,00
756000	COTISATIONS	200,00	100,00
Total		200,00	100,00
Autres produits			
758000	DONS CONTRIBUTIONS	3 912,21	114,16
758100	DONS MANUELS NON AFFECTES		1 128,25
Total		3 912,21	1 242,41
Total des produits d'exploitation		220 987,41	226 791,09
CHARGES D'EXPLOITATION			
Achats de marchandises			
607100	ACHATS DE LIVRES	1 710,00	1 016,83
Total		1 710,00	1 016,83
Autres achats et charges externes			
604000	ACHATS DETUDES ET DE PS	1 399,32	6 237,83
606300	FOURN. ENTRETEN ET P.O.	482,53	1 489,14
606400	FOURNITURES DE BUREAU	1 173,65	124,99
606500	PHOTOCOPIES	5 153,62	13 264,77
611100	TRAVAUX PHOTOGRAPHIQUES	12 614,32	669,76
613200	LOCATIONS IMMOBILIERES	605,44	8 928,98
613500	LOCATIONS MOBILIERES	64,58	4 927,05
615600	MAINTENANCE	10 836,08	30,00
616000	PRIMES D'ASSURANCE	6 811,39	4 592,66
618300	DOCUMENTATION TECHNIQUE	4 669,20	2 392,00
618500	COLLOQUES, SEMINAIRES,	2 400,00	228,00
622600	HONORAIRES COMPTABLES	4 669,20	6 963,90
622610	HONORAIRES CAC	376,41	200,00
622700	FRAIS D ACTES		36 619,91
622800	HONORAIRES DIVERS	471,40	20 356,71
623300	SALONS ET EXPOSITIONS		355,00
623700	PUBLICATIONS -		550,86
623800	DONS CADEAUX		
624100	TRANSPORTS		

ARITHMA

LIRE ET FAIRE LIRE

Exercice clos le : 31 Decembre 2006

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

	31/12/2006	31/12/2005
	Total	Total
624200	ROUTAGES DIVERS	
625100	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	9 920,61
625200	TAXIS RER	4 742,44
625300	MISSIONS RECEPTIONS	202,50
625700	RECEPTIONS	3 686,75
626100	TELEPHONE	5 287,94
626200	FRAIS POSTAUX	6 106,59
626300	FRAIS INTERNET	7 541,89
627000	SERVICES BANCAIRES ET ASS	174,34
628100	COTISATIONS	22,92
628300	FORMATION	19,00
		2 803,57
	Total	111 820,20
633300	Impôts, taxes et versements assimilés	
635200	PART EMPL.FORM.PROF.CONT	
	AUTR.IMP.TAXES (IMPOTS)	
		1 203,00
		57,91
	Total	1 260,91
641100	Salaires et traitements	
641130	SALAIRES, APPOINTEMENTS	65 132,13
641200	TRANSPORTS	779,25
	CONGES PAYES	3 348,28
	Total	69 259,66
645100	Charges sociales	
645200	URSSAF	15 622,42
645300	COTISATIONS MUTUELLE	2 097,19
645310	CAISSE RETRAITE	5 063,93
645400	PREVOYANCE AG2R	476,20
	GARP	2 763,27
	Total	26 023,01
648100	Autres charges de personnel	
648110	TICKETS RESTAURANT	1 596,43
648200	CHEQUE CADEAUX PERSONNEL	250,00
	PROVISIONS C P	1 452,69
	Total	3 299,12
681110	Dotations aux amortissements sur immobilisations	
681120	DOT.AMORT.IMMO INCORPORE.	617,31
	DOT.AMORT.IMMO CORPORELL.	864,76
	Total	1 482,07
657200	Autres charges	
658000	SUBV. VERSEES/ASSOCIATION	7 091,50
	CHARGES DIV.GEST.COURANTE	50,71
	Total	7 142,21
	Total des charges d'exploitation	221 993,95
	RESULTAT D'EXPLOITATION	- 1 006,54
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOT	- 1 006,54

Visa pour identification

LIBRE ET FAIRE LIBRE

Exercice clos le : 31 Décembre 2006

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

	31/12/2006	31/12/2005
	Total	Total
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
771300 LIBERALITES PERCUES	2 937,42	66 150,00
771800 AUT.PROD.EXCEP./OPER.GEST		
Total	2 937,42	66 150,00
Total des produits exceptionnels	2 937,42	66 150,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
671800 AUT.CHG.EXCEP./OP.GESTION	401,24	
Total	401,24	
Total des charges exceptionnelles	401,24	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	2 536,18	66 150,00
Total des produits	223 924,83	292 941,09
Total des charges	222 395,19	224 992,27
SOLDE INTERMEDIAIRE	1 529,64	67 948,82
- Engagements à réaliser sur ressources affectées		66 150,00
689000 ENG.A REALISER/RESS.AFFEC		66 150,00
Total		66 150,00
EXCEDENT OU DEFICIT	1 529,64	1 798,82

Visa pour identification

MAZARS DUPARC ET ASSOCIES
Commissaire aux comptes

LIRE ET FAIRE LIRE

Exercice clos le : 31 Décembre 2006

VARIATION DES PRODUITS

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

PRODUITS D'EXPLOITATION				
Ventes de marchandises				
707100	VENTE LIRE POUR VIVRE		19,67	- 19,57 - 100,0
Total			19,67	- 19,67 - 100,0
Montant net des produits d'exploitation				
Subventions d'exploitation				
741100	SUBVENTIONS AIDES EMPLOI	4 556,20	29 195,10	- 24 638,90 - 84,4
741110	FONJEP	9 032,00	7 261,00	1 771,00 24,4
742000	MECENAT PARRAINAGE	82 787,00	89 206,60	- 6 419,60 - 7,2
745000	SUBVENTION FONCTIONNEMENT	117 000,00	92 500,00	24 500,00 26,5
747000	SUBVENTION PROJET CONVENT	3 500,00	7 000,00	- 3 500,00 - 50,0
Total		216 875,20	225 162,70	- 8 287,50 - 3,7
Reprises sur dépr., prov. et transfert de charges				
791000	TRANSFERTS CHARGES D'EXPL		266,31	- 266,31 - 100,0
Total			266,31	- 266,31 - 100,0
Cotisations				
756000	COTISATIONS	200,00	100,00	100,00 100,0
Total		200,00	100,00	100,00 100,0
Autres produits				
758000	DONS CONTRIBUTIONS	3 912,21	114,16	3 798,05 3 327,0
758100	DONS MANUELS NON AFFECTES		1 128,25	- 1 128,25 - 100,0
Total		3 912,21	1 242,41	2 669,80 214,9
Total des produits d'exploitation		220 987,41	226 791,09	- 5 803,68 - 2,6
Excédent attribué ou déficit transféré (Quotes-parts)				
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion				
771300	LIBERALITES PERCUES	2 937,42	66 150,00	- 66 150,00 - 100,0
771800	AUT.PROD.EXCER./OPER.GEST		2 937,42	
Total		2 937,42	66 150,00	- 63 212,58 - 95,6
Total des produits exceptionnels				
Total		2 937,42	66 150,00	- 63 212,58 - 95,6
TOTAL DES PRODUITS				
Total		223 924,83	292 941,09	- 69 016,26 - 23,6
TOTAL GENERAL				
Total		223 924,83	292 941,09	- 69 016,26 - 23,6

Visa pour identification

MAZARS D'IPARC ET ASSOCIES
Commissaire aux comptes

LIRE ET FAIRE LIRE

Exercice clos le : 31 Décembre 2006

VARIATION DES CHARGES

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

CHARGES D'EXPLOITATION					
Achats de marchandises					
607100	ACHATS DE LIVRES	1 710,00	1 016,83	693,17	68,2
Autres achats et charges externes		Total	1 710,00	1 016,83	693,17
604000	ACHATS D'ETUDES ET DE PS	1 399,32		1 399,32	
606300	FOURN. ENTRETEN ET P.O.	482,53		482,53	
606400	FOURNITURES DE BUREAU	1 173,65	6 237,83	- 5 064,18	- 81,2
606500	PHOTOCOPIES	5 153,62	1 489,14	3 664,48	246,1
611100	TRAVAUX PHOTOGRAPHIQUES		124,99	- 124,99	- 100,0
613200	LOCATIONS IMMOBILIERES	12 614,32	13 264,77	- 650,45	- 4,9
613500	LOCATIONS MOBILIERES	605,44	669,76	- 64,32	- 9,6
615600	MAINTENANCE	64,58		64,58	
616000	PRIMES D'ASSURANCE	10 836,08	8 928,98	1 907,10	21,4
618300	DOCUMENTATION TECHNIQUE	6 811,39	4 927,05	1 884,34	38,2
618500	COLLOQUES, SEMINAIRES,		30,00	- 30,00	- 100,0
622600	HONORAIRES COMPTABLES	4 669,20	4 592,66	76,54	1,7
622610	HONORAIRES CAC	2 400,00	2 392,00	8,00	0,3
622700	FRAIS D ACTES		228,00	- 228,00	- 100,0
622800	HONORAIRES DIVERS	376,41	6 963,90	- 6 587,49	- 94,6
623300	SALONS ET EXPOSITIONS		200,00	- 200,00	- 100,0
623700	PUBLICATONS	36 619,91	20 356,71	16 263,20	79,9
623800	DONS CADEAUX	471,40	355,00	116,40	32,8
624100	TRANSPORTS	189,09	550,86	- 361,77	- 65,7
624200	ROUTES ET DEPLACEMENTS	4 478,98	9 920,61	- 9 920,61	- 100,0
625100	TAXIS RER	150,70	202,50	- 263,46	- 5,6
625200	MISSIONS RECEPTIONS	2 934,96	3 686,75	- 751,79	- 25,6
625700	RECEPTIONS	5 661,37	5 287,94	373,43	7,1
626100	TELEPHONE	5 156,68	6 106,59	- 949,91	- 15,6
626200	FRAIS POSTAUX	179,40	7 541,89	- 1 145,20	- 15,2
626300	FRAIS INTERNET	56,68	22,92	33,76	147,3
627000	SERVICES BANCAIRES ET ASS	119,00	19,00	100,00	526,3
628100	COTISATIONS	2 815,57	2 803,57	12,00	0,4
628300	FORMATION				
Impôts, taxes et versements assimilés		Total	111 816,97	111 820,20	- 3,23
633300	PART.EMPL.FORM.PROF.CONT	1 203,00	1 401,00	- 198,00	- 14,1
635200	AUTRIMP.TAXES (IMPOTS)	57,91	8,00	49,91	623,9
Salaires et traitements		Total	1 260,91	1 409,00	- 148,09
641100	SALAIRES, APPOINTEMENTS	65 132,13	69 001,78	- 3 869,65	- 5,6
641130	TRANSPORTS	779,25	892,20	- 112,95	- 12,7
641200	CONGES PAYES	3 348,28	110,00	3 238,28	2 943,9
Total		69 259,66	70 003,98	- 744,32	- 1,1

Visé pour identification

MAZARS DUPARC ET ASSOCIES

Commissaire aux Comptes

ARITHMA

LIRE ET FAIRE LIRE

Exercice clos le : 31 Décembre 2006

VARIATION DES CHARGES

	31/12/2006		31/12/2005		Variation	
	Net	Net	Net	Montant	%	
Charges sociales						
645100 URSSAF	15 622,42	16 051,66	- 429,24	- 2,7		
645200 COTISATIONS MUTUELLE	2 097,19	2 095,20	1,99	0,1		
645300 CAISSE RETRAITE	5 063,93	5 309,49	- 245,56	- 4,6		
645310 PREVOYANCE AG2R	476,20	482,25	- 6,05	- 1,3		
645400 GARP	2 763,27	3 094,74	- 331,47	- 10,7		
Total	26 023,01	27 033,34	- 1 010,33	- 3,7		
Autres charges de personnel						
648100 TICKETS RESTAURANT	1 596,43	3 065,87	- 1 469,44	- 47,9		
648110 CHEQUE CADEAUX PERSONNEL	250,00	385,00	- 135,00	- 35,1		
648200 PROVISIONS C P	1 452,69	- 23,00	1 475,69	6 416,0		
Total	3 299,12	3 427,87	- 128,75	- 3,8		
Dotations aux amortissements sur immobilisations						
681110 DOT.AMORT.IMMO.CORPORE.	617,31	1 438,65	- 821,34	- 57,1		
681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELL.	864,76	1 829,46	- 964,70	- 52,7		
Total	1 482,07	3 268,11	- 1 786,04	- 54,7		
Autres charges						
657200 SUBV. VERSEES/ASSOCIATION	7 091,50	7 000,00	91,50	1,3		
658000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE	50,71	12,94	37,77	291,9		
Total	7 142,21	7 012,94	129,27	1,8		
Total des charges d'exploitation	221 993,95	224 992,27	- 2 998,32	- 1,3		
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Sur opérations de gestion						
671800 AUT.CHGEXCEP./OP.GESTION	401,24		401,24			
Total	401,24		401,24			
Total des charges exceptionnelles	401,24		401,24			
TOTAL DES CHARGES	222 395,19	224 992,27	- 2 597,08	- 1,2		
Engagements à réaliser sur ressources affectées						
689000 ENG.A.REALISER/RESS.AFFEC		66 150,00	- 66 150,00	- 100,0		
Total		66 150,00	- 66 150,00	- 100,0		
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	1 529,64	1 798,82	- 269,18	- 15,0		
TOTAL GENERAL	223 924,83	292 941,09	- 69 016,26	- 23,6		

Visa pour identification

MAZARS DUPARC ET ASSOCIES
Commissaire aux comptes

LIRE ET FAIRE LIRE

Exercice clos le : 31 Décembre 2006

SUIVI DES AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS ET PROVISIONS

I - AMORTISSEMENTS					
Rubriques	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice	
	A	B	C	D = A + B - C	
Immobilisations incorporelles	2 490,08	617,31		3 107,39	
Immobilisations corporelles	10 130,58	864,76		10 995,34	
Immobilisations financières					
Total	12 620,66	1 482,07		14 102,73	

II - DEPRECIATIONS ET PROVISIONS					
Rubriques	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice	
	A	B	C	D = A + B - C	
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations financières					
Total					

TABLEAUX DE SUIVI DES FONDS DEDIES

I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES					
Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur villes ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
		A	B	C	D = A - B + C
Total					

II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC					
Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur villes ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
		A	B	C	D = A - B + C
Dons manuels					
Legs et donations					
Groupe Expansion					
Total	66 150,00	66 150,00			66 150,00
Total	66 150,00	66 150,00			66 150,00
Total	66 150,00	66 150,00			66 150,00

Visa pour identification

MAZARS DUPARC ET ASSOCIES

Page 11

ARTHMA

LIRE ET FAIRE LIRE

Exercice clos le : 31 Décembre 2006

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS ASSOCIATIFS

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise				
- Patrimoine intégré				
- Fonds statutaires	80 000,00			80 000,00
- 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				
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	44 894,00	1 798,82		46 692,82
Résultat de l'exercice	1 798,82	1 529,64	1 798,82	1 529,64
Fonds associatifs avec droit de reprise				
- apports				
- legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Total	126 692,82	3 328,46	1 798,82	128 222,46

Visa pour Identification
MAZARS DUPARC ET ASSOCIES
 Commissaire aux comptes

LIRE ET FAIRE LIRE

Exercice clos le : 31 Décembre 2006

DETAIL DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE

	Répartition par nature de charges	
	31/12/2006 Débit	31/12/2005 Débit
860 - Secours en nature (alimentaires, vestimentaires, ...)		
	Total	
861 - Mise à disposition gratuite de biens (locaux, matériels, ...)		
	Total	
862 - Prestations		
	Total	
864 - Personnel bénévole		
	Total	
TOTAL	45 700,00	45 700,00

	Répartition par nature de ressources	
	31/12/2006 Crédit	31/12/2005 Crédit
870 - Bénévolet		
	Total	
871 - Prestations en nature		
	Total	
875 - Dons en nature		
	Total	
TOTAL	45 700,00	45 700,00

Visa pour identification

MAZARS DUPARC ET ASSOCIES
Commissaire aux comptes

Annexe

Règles et méthodes comptables
Faits caractéristiques
Immobilisations
Amortissements
Etat des créances et dettes (simplifié)
Détail des produits à recevoir
Détail des charges à payer

Visa pour identification

MAZARS DUPARC ET ASSOCIES
Commissaire aux comptes

Règles et méthodes comptables

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

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31 décembre 2006 dont le total est de **231.681,74 euros** et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de **1.529,64 euros**.

L'exercice aune durée de 12 mois, recouvrant la période du 1^{er} janvier 2006 au 31 décembre 2006.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été établis le 27 février 2007.

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

- le PCG 1999 approuvé par arrêté ministériel du 22 juin 1999,
- la loi n° 83 353 du 30 avril 1983,
- le décret 83 1020 du 29 novembre 1983,
- les règlements comptables :
 - 2000-06 et 2003-07 sur les passifs,
 - 2002-10 sur l'amortissement et la dépréciation des actifs,
 - 2004-06 sur la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs.

➤ Evènements significatifs postérieurs à compter de la clôture :

Néant.

Visé pour identification

MAZARS DUPARC ET ASSOCIES
Commissaire aux comptes

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.

- Immobilisations :

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) ou à leur coût de production.

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Les actifs ont été évalués à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à disposition.

- Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement :

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.

- Créances :

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

- Engagements de retraite :

La convention collective prévoit des indemnités de fin de carrière.

La dette actuarielle est de 349 euros au 31 décembre 2006.

Visa pour identification

MAZARS DUPARC ET ASSOCIES
Commissaire aux comptes

- Changements de méthodes :

Il n'y a pas de changement de méthode d'évaluation au cours de l'exercice.

Il n'y a pas de changement de méthode de présentation au cours de l'exercice.

Aucun changement n'est intervenu par rapport au précédent exercice.

➤ Faits caractéristiques de l'exercice :

1°/ *Les comptes de l'exercice comportent des charges et des produits exceptionnels se décomposant comme suit :*

- Charges exceptionnelles :
Redressement URSSAF 201,41 euros
Abandon de créances WATTY 200 euros

- Produits Exceptionnels :

Facture FRANCE TELECOM de 2003.

2°/ *Fonds dédié ou non affecté :*

- Fonds Dédié :

L'action Université d'été des Bénévoles est reportée en 2008 compte tenu des délais d'organisation.

Visa pour identification

MAZARS DUPARC ET ASSOCIES
Commissaire aux comptes

LIRE ET FAIRE LIRE

Exercice clos le : 31 Décembre 2006

IMMOBILISATIONS

Cadre A	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Révaluations	Acquisitions
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
Total I	5 884,87		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements et aménagements des constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Installations générales, agencements et aménagements divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau et informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers	12 248,89		
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Total III	12 248,89		
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
Total IV	18 133,76		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	18 133,76		
Cadre B			
Immobilisations incorporelles	Diminutions	Valeur brute fin d'exercice	Révaluations Valeur d'origine
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
Total (I)		5 884,87	
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, aménag. constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Installations générales, agencements et aménagements divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau et informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers		12 248,89	
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Total III		12 248,89	
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
Total IV			
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		18 133,76	
			Visa pour identification
			MAZARS DUPARC ET ASSOCIES
			Commissaire aux comptes

LIRE ET FAIRE LIRE

Exercice clos le : 31 Décembre 2006

AMORTISSEMENTS

Cadre A		SITUATION ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Valeur en début d'ex.	Augment. Dotations	Diminutions Sorties / Rep.	Valeur en fin d'exercice		
Immobiliisations incorporelles	Total I					
Frais d'établissement et de développement	Total II	2 490,08	617,31		3 107,39	
Autres immobilisations incorporelles						
Immobiliisations corporelles						
Terrains						
Constructions sur sol propre						
Constructions sur sol d'autrui						
Instal. générales, agenc. et aménag. constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels						
Installations générales, agencements et aménagements divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau et informatique, mobilier		10 130,58	864,76		10 995,34	
Emballages récupérables et divers						
Total III	10 130,58	864,76		10 995,34		
TOTAL GENERAL (I + II + III)	12 620,66	1 482,07		14 102,73		

Cadre B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORT. DEROGATOI					
Immobiliisations amortissables	DOTATIONS			RÉPRISES		Mouvements nets amort à fin d'exercice	
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amortissement fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif		Amortissement fiscal exceptionnel
Immo. incorporelles							
Frais d'établissm.							
Aut. immo. incorp.	Total I						
Immo. corporelles	Total II						
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Inst. gén., agenc. amén. const.							
Inst. techn., mat. outill. indus.							
Inst. gén., agenc., amén. divers							
Matériel de transport							
Mat. bureau, inform., mobilier							
Emballages récup. et divers							
Total III							
TOTAL GENERAL (I+II+III)							

Cadre C MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES		Montant net début d'ex.	Augmen-tations	Dotations ex. aux amort.	Montant net en fin d'ex.
Frais démission d'emprunt à éaler					
Primes de remboursement des obligations					
Visa pour certification					

MAZARS DUPARC ET ASSOCIES
Commissaire aux comptes

LIRE ET FAIRE LIRE

Exercice clos le : 31 Décembre 2006

ETAT DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé			
Actif circulant et charges constatées d'avance	127 784,96	127 784,96	
Total	127 784,96	127 784,96	

ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes assimilées				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs et comptes rattachés	16 840,51	16 840,51		
Autres dettes	20 468,77	20 468,77		
Produits constatés d'avance				
Total	37 309,28	37 309,28		

DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR

31/12/2006	31/12/2005
------------	------------

Créances clients et comptes rattachés			
418100	USAG. PROD.NON ENCFACT.	100,00	100,00
	Total	100,00	100,00
Autres créances			
438700	ORG. SOCIAUX - PROD A REC		385,00
	Total		385,00
	TOTAL GENERAL	100,00	485,00

DETAIL DES CHARGES A PAYER

31/12/2006	31/12/2005
------------	------------

Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
408100	FOURN. ACHATS BIENS SERV.	5 244,77	6 754,07
	Total	5 244,77	6 754,07
Dettes fiscales et sociales			
428200	DETTES PRO./CONGES A PAYER	6 049,28	2 701,00
438200	CHARG.SOC./CONGES A PAYER	2 416,69	964,00
438600	AUTR.CHARG.SOCIAL.A PAYER	1 189,00	1 258,00
448200	CHARG.FIS./CONGES A PAYER	111,91	54,00
448500	ETAT CHG.A PAY.PROD A REC	- 1 327,05	- 1 327,05
	Total	8 439,83	3 649,95
	TOTAL GENERAL	13 684,60	10 404,02

ARTEMA

Visa pour identification

Page 25

MAZARS DUPARC ET ASSOCIES

Commissaire aux comptes