

ASS. COORD. GERONT. DU MANTOIS

1 PLACE LEOPOLD BELLAN

78200 MAGNANVILLE

COMPTES ANNUELS au 31/12/2006

	Pages
- Bilan actif-passif	1 et 2
- Compte de résultat	3 et 4
- Annexe	5 à 8

COMPTA ILE DE FRANCE

65 Rue Castor

78200 MANTES LA JOLIE

01 30 33 52 07

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2006 12			Exercice N-1 31/12/2005 12		
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Ecart N / N-1	
						Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires	3 809	3 337	472	1 432	960	67.04
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	31 429	20 383	11 046	10 589	457	4.32
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)						
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières							
	TOTAL II	35 238	23 721	11 518	12 021	503	4.18
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN COURS						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes	537		537		537	
	CRÉANCES (3)						
	Clients et Comptes rattachés						
	Autres créances	2 479		2 479	86 675	84 196	97.14
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	200 525		200 525	20 249	180 276	890.30	
Charges constatées d'avance (3)	3 980		3 980	842	3 137	372.47	
	TOTAL III	207 521		207 521	107 766	99 755	92.57
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	242 759	23 721	219 039	119 787	99 252	82.86

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1		
		31/12/2006	31/12/2005	Euros	%	
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé :) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	32 343	16 830	15 513	92.18	
	RESERVES Réserve légale Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées Autres réserves	29 554	15 471	14 083	91.03	
	Report à nouveau					
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	16 658	29 596	12 938	43.72	
	Subventions d'investissement Provisions réglementées	7 897	14 994	7 097	47.33	
	TOTAL I	86 453	76 892	9 561	12.43	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées					
	TOTAL II					
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges					
	TOTAL III					
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts auprès d'établissements de crédit Concours bancaires courants Emprunts et dettes financières diverses	57		57		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours					
	DETTES D'EXPLOITATION Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	24 606 54 756	7 996 34 899	16 611 19 857	207.75 56.90	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes					
	Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	53 166		53 166	
		TOTAL IV	132 586	42 895	89 691	209.09
	Ecarts de conversion passif (V)					
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	219 039	119 787	99 252	82.86	

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

132 586

42 895

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2006 12			Exercice N-1 31/12/2005 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION (I)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de Biens							
Production vendue de Services							
CHIFFRE D'AFFAIRES NET							
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			391 192	223 293	167 899	75.19	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			27	0	27	NS	
Autres produits							
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)			391 219	223 293	167 926	75.20	
CHARGES D'EXPLOITATION (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			82 384	51 759	30 624	59.17	
Impôts, taxes et versements assimilés			12 504	3 345	9 159	273.81	
Salaires et traitements			197 558	98 185	99 373	101.21	
Charges sociales			83 056	39 658	43 398	109.43	
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			7 097	7 433	336	4.52	
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			2	20	18	89.83	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)			382 600	200 400	182 200	90.92	
I - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			8 619	22 893	14 274	62.35	
QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2006	12	31/12/2005	12
			Ecart N / N-1	
			Euros	%
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL V				
CHARGES FINANCIERES				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	148	1	147	NS
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL VI	148	1	147	NS
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)	148	1	147	NS
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	8 471	22 892	14 421	63,00
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 151		1 151	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	7 097	7 433	336	4,52
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
TOTAL VII	8 248	7 433	815	10,97
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	61	729	668	91,63
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL VIII	61	729	668	91,63
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	8 187	6 704	1 483	22,12
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)	399 467	230 726	168 741	73,13
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	382 809	201 129	181 679	90,33
5. BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	16 658	29 596	12 938	43,72

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

Exercice du 01/01/2006 au 31/12/2006

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 219 038.62 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 0 Euros et dégagant un excédent de 16 657.99 Euros .

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2006 au 31/12/2006 .

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

NEANT

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

NEANT

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 120-1 et suivants du Plan Comptable Général 2005.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que des règlements CRC relatifs à la réécriture du plan comptable général 2005 applicables à la clôture de l'exercice.

Dérogations

A l'exception des dérogations suivantes :

NEANT

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2006 au 31/12/2006

COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	3 503		306
Installations générales agencements aménagements divers	1 449		
Matériel de transport			879
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	23 692		5 409
TOTAL	25 141		6 288
TOTAL GENERAL	28 645		6 594

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			3 809	3 809
Installations générales agencements aménagements divers			1 449	1 449
Matériel de transport			879	879
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			29 101	29 101
TOTAL			31 429	31 429
TOTAL GENERAL			35 238	35 238

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	2 071	1 266		3 337
Installations générales agencements aménagements divers	124	181		305
Matériel de transport		48		48
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	14 429	5 602		20 031
TOTAL	14 552	5 831		20 383
TOTAL GENERAL	16 624	7 097		23 721

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles	91	1 174			
Instal.générales agenc.aménag.divers	181				
Matériel de transport	48				
Matériel de bureau informatique mobilier	5 070	532			
TOTAL	5 299	532			
TOTAL GENERAL	5 391	1 706			

ANNEXE

Exercice du 01/01/2006 au 31/12/2006

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Personnel et comptes rattachés	47	47	
Débiteurs divers	2 432	2 432	
Charges constatées d'avance	3 980	3 980	
TOTAL	6 458	6 458	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	57	57		
Fournisseurs et comptes rattachés	24 606	24 606		
Personnel et comptes rattachés	9 196	9 196		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	34 602	34 602		
Autres impôts taxes et assimilés	10 959	10 959		
Produits constatés d'avance	53 166	53 166		
TOTAL	132 586	132 586		

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
	Linéaire	10 à 50 ans
	Linéaire	10 à 20 ans
	Linéaire	5 à 10 ans
	Linéaire	5 à 10 ans
Inst gen agencmt & amen divers	Lineaire	8 ans
Matériel de bureau	Linéaire et dégressif	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	4 ans
Matériel de transport	Lineaire	2 ans

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2006 au 31/12/2006

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	57
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 038
Dettes fiscales et sociales	24 959
Total	33 055

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	3 980
Total	3 980
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	53 166
Total	53 166

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Produits et charges exceptionnels

(Arrêté du 27 avril 1982)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Annulation Chèque TELECOM	1 105	77210000
- Annulation Chèque Michalak	46	77210000
- Quote part de subvention virée au resultat	7 097	77700000
Total	8 248	
Charges exceptionnelles		
- Majoration URSSAF	50	67121000
- Amende	11	67121000
Total	61	

SCP DE COMMISSAIRES AUX COMPTES
J.P. LAUQUE & R. SAINT ETIENNE
Au capital de 152 500 Euros
17, rue Porte Chant à l'Oie
78200 MANTES LA JOLIE
R.C.S. VERSAILLES D 324 275 031
Membre d'une association agréée,
acceptant les règlements par chèques.

ASSOCIATION

"COORDINATION GERONTOLOGIQUE DU MANTOIS"

SIEGE SOCIAL : 78200 MAGNANVILLE
1, place Leopold Bellan

RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ADMINSTRATIFS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2006

SCP DE COMMISSAIRES AUX COMPTES
J.P. LAUQUE & R. SAINT ETIENNE
Au capital de 152 500 Euros
17, rue Porte Chant à l'Oie
78200 MANTES LA JOLIE
R.C.S. VERSAILLES D 324 275 031
Membre d'une association agréée,
acceptant les règlements par chèques.

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée nous avons l'honneur de vous présenter notre rapport sur :

- . le contrôle des comptes administratifs,
- . les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi,

relatifs à l'exercice couvrant la période du 1er janvier 2006 au 31 décembre 2006

1. OPINION SUR LES COMPTES ADMINISTRATIFS

Nous avons effectué notre audit selon les normes de la Profession ; 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. Nous estimons que nos contrôles fournissent une base raisonnable à l'opinion exprimée ci-après.

Nous certifions que les comptes administratifs 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.

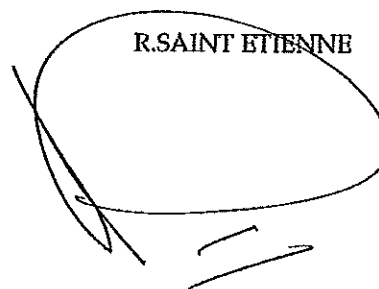
En application des dispositions de l'article L 823-9 1er alinéa du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous tenons à vous préciser que l'examen de l'application des principes comptables tant en matière d'estimation, qu'en matière de présentation d'ensemble des comptes n'a pas révélé d'anomalies de matière à remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus.

2. VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

Nous n'avons eu connaissance, au cours de nos contrôles, d'aucune circonstance dans laquelle l'égalité entre les adhérents n'aurait pas été respectée.

Fait à MANTES LA JOLIE
Le 18 mai 2007

R.SAINT ETIENNE



COMMISSAIRE AUX COMPTES

SCP DE COMMISSAIRES AUX COMPTES
J.P. LAUQUE & R. SAINT ETIENNE
Au capital de 152.500 euros
17, rue Porte Chant à l'Oie
78200 MANTES LA JOLIE
R.C.S. VERSAILLES D 324 275 031
Membre d'une association agréée,
acceptant les règlements par chèques.

ASSOCIATION

"COORDINATION GERONTOLOGIQUE DU MANTOIS"

SIEGE SOCIAL : 78200 MAGNANVILLE
1, place Leopold Bellan

RAPPORT SPÉCIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2006

Tél : 01 30 63 91 00 - Fax : 01 34 76 84 16
e-mail : lauquesaintetienne@audifex.com

SCP DE COMMISSAIRES AUX COMPTES
J.P. LAUQUE & R. SAINT ETIENNE
Au capital de 152.500 euros
17, rue Porte Chant à l'Oie
78200 MANTES LA JOLIE
R.C.S. VERSAILLES D 324 275 031
Membre d'une association agréée,
acceptant les règlements par chèques.

RAPPORT SPÉCIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES CONVENTIONS VISÉES A L'ARTICLE 612-5
DU CODE DE COMMERCE

Mesdames, Messieurs,

Conformément aux dispositions de l'article 612-5, nous avons l'honneur de vous présenter notre rapport relatif aux conventions passées entre votre association et l'un de ses administrateurs ou l'une des personnes assurant une rôle de mandataire social.

Nous avons effectué nos travaux selon les normes de la profession ; ces normes requièrent la mise en oeuvre de diligences destinées à vérifier la concordance des informations qui nous ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

Il ne nous appartient pas de rechercher l'existence éventuelle des conventions mais de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles de celles dont nous avons été avisées, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé.

Au cours de cette exercice, nous n'avons pas été informés de convention nouvelle, ni de convention antérieure.

D'autre part au cours des contrôles et sondages que nous avons pu effectuer nous n'avons relevé aucune écriture ni pièce susceptible de nous révéler l'existence d'éventuels accords tombant sous le coup des dispositions légales rappelées ci-dessus.

Fait à MANTES LA JOLIE,
le 18 mai 2007


R.SAINT ETIENNE
COMMISSAIRE AUX COMPTES

SCP DE COMMISSAIRES AUX COMPTES
J.P. LAUQUE & R. SAINT ETIENNE
Au capital de 152 500 Euros
17, rue Porte Chant à l'Oie
78200 MANTES LA JOLIE
R.C.S. VERSAILLES D 324 275 031
Membre d'une association agréée,
acceptant les règlements par chèques.

ASSOCIATION

"COORDINATION GERONTOLOGIQUE DU MANTOIS"

SIEGE SOCIAL : 78200 MAGNANVILLE
1, place Leopold Bellan

RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2006

SCP DE COMMISSAIRES AUX COMPTES
J.P. LAUQUE & R. SAINT ETIENNE
Au capital de 152 500 Euros
17, rue Porte Chant à l'Oie
78200 MANTES LA JOLIE
R.C.S. VERSAILLES D 324 275 031
Membre d'une association agréée,
acceptant les règlements par chèques.

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée nous avons l'honneur de vous présenter notre rapport sur :

- . le contrôle des comptes annuels,
- . les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi,

relatifs à l'exercice couvrant la période du 1er janvier 2006 au 31 décembre 2006

1. OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes de la Profession ; 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. Nous estimons que nos contrôles fournissent une base raisonnable à l'opinion exprimée ci-après.

Nous certifions 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.

En application des dispositions de l'article L 823-9 1er alinéa du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous tenons à vous préciser que l'examen de l'application des principes comptables tant en matière d'estimation, qu'en matière de présentation d'ensemble des comptes n'a pas révélé d'anomalies de matière à remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus.

2. VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

Nous n'avons eu connaissance, au cours de nos contrôles, d'aucune circonstance dans laquelle l'égalité entre les adhérents n'aurait pas été respectée.

Fait à MANTES LA JOLIE
Le 18 mai 2007

R.SAINT ETIENNE



COMMISSAIRE AUX COMPTES