Bilan

Association

G-FAI

Au : 31/12/2006

EUR

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

Actif		Exercice			Exercice précédent
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	au : 31/12/2005
Actif immobilisé – Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et développement				
	Concessions, logiciels et droits similaires	1 410	881	528	998
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	Total	**1 410**	**881**	**528**	**998**
Actif immobilisé – Immobilisations corporelles	Terrains				
	Constructions				
	Inst.techniques, mat.out.industriels				
	Autres immobilisations corporelles	27 768	3 922	23 845	1 331
	Immobilisations grevées de droits				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	Total	**27 768**	**3 922**	**23 845**	**1 331**
Actif immobilisé – Immobilisations financières (2)	Participations				
	Créances rattachées à des participat.				
	Titres immob. activité de portefeuille				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	Total				
Total	**I**	**29 178**	**4 804**	**24 374**	**2 330**
Actif circulant – Stocks et en-cours	Matières premières, approvisionnem.				
	En cours de production biens et services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Total				
Actif circulant	Avces et acptes versés sur commandes	1 591		1 591	
Actif circulant – Créances (3)	Créances usagers et comptes rattachés				
	Autres créances	55 736		55 736	21 575
	Total	**55 736**		**55 736**	**21 575**
Actif circulant – Divers	Autres titres				
	Valeurs mobilières de placement				
	Instruments de trésorerie				
	Disponibilités	3 657		3 657	3 073
	Charges constatées d'avance (4)				
Total	**II**	**60 985**		**60 985**	**24 648**
Charges à répartir sur plusieurs exercices	**III**				
Primes de remboursement des emprunts	**IV**				
Ecart de conversion Actif	**V**				
Total de l'actif	**(I+II+III+IV+V)**	**90 164**	**4 804**	**85 360**	**26 978**

Renvois	(1) Dont droit au bail
	(2) Part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières
	(3) et (4) Dont à plus d'un an (brut)
Engagements reçus	Legs nets à réaliser acceptés par les organes statutairement compétents
	Legs nets à réaliser autorisés par l'organisme de tutelle
	Dons en nature restant à vendre
	Autres

Comptabilité tenue en euros

Bilan

G-FAI

Au : 31/12/2006

EUR

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

	Passif (avant répartition)		Exercice	Exercice précédent
Fonds associatifs – Fonds propres	Fonds associatifs sans droit de reprise (legs, donations, subv. inv. biens renouvelables)			
	Ecarts de réévaluation			
	Réserves			
	Report à nouveau		-11 948	-3 425
	Résultat de l'exercice		1 522	-8 522
Fonds associatifs – Autres fonds associatifs	Fonds associatifs avec droit de reprise			
	Apports			
	Legs et donations			
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs			
	Ecarts de réévaluation			
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables par l'organisme			
	Provisions réglementées			
	Droit des propriétaires (commodat)			
	Total	I	**-10 426**	**-11 948**
Provisions et fonds dédiés	Provisions pour risques			
	Provisions pour charges			
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement			
	Fonds dédiés sur autres ressources (apports, dons, legs et donations)			
	Total	II		
Dettes	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		4 227	125
	Emprunts et dettes financières divers (3)		55 682	30 000
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		3 007	34
	Dettes fiscales et sociales		32 869	8 767
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Autres dettes			
	Instruments de trésorerie			
	Produits constatés d'avance (1)			
	Total	III	**95 786**	**38 927**
Ecart de conversion passif		IV		
Total du passif		(I+II+III+IV)	**85 360**	**26 978**
Renvois	(1) Dont à plus d'un an			
	Dont à moins d'un an			
	(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		4 227	125
	(3) Dont emprunts participatifs			
Engagements donnés	Sur legs acceptés			
	Autres			

Comptabilité tenue en euros

Compte de résultat

G-FAI

Période de l'exercice 01/01/2006 31/12/2006 * Mission de Présentation
Période de l'exercice précédent 01/01/2005 31/12/2005 Voir l'attestation

EUR

		Exercice	Exercice précédent
Produits d'exploitation	Ventes de marchandises		
	Production vendue : Biens		
	Production vendue : Services liés à des financements réglementaires	86 011	37 762
	Production vendue : Autres services	100	2 612
	Montant net du chiffre d'affaires (dont à l'exportation)	**86 111**	**40 374**
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	Produits nets partiels sur opérations à long terme		
	Subventions d'exploitation	115 341	37 629
	Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges		
	Cotisations	395	220
	Autres produits (1)	719	
	Total des produits d'exploitation I	**202 567**	**78 223**
Charges d'exploitation	Marchandises : Achats		
	Marchandises : Variation de stocks		
	Matières premières et autres approvisionnements : Achats	15 407	7 692
	Matières premières et autres approvisionnements : Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes (2)	28 762	25 090
	Impôts, taxes et versements assimilés	2 920	212
	Salaires et traitements	115 483	40 360
	Charges sociales	33 722	12 531
	Dotations d'exploitation - sur immobilisations : amortissements	3 944	859
	Dotations d'exploitation - sur immobilisations : provisions		
	Dotations d'exploitation - sur actif circulant : provisions		
	Dotations d'exploitation - pour risques et charges : provisions		
	Subventions accordées par l'association		
	Autres charges	450	
	Total des charges d'exploitation II	**200 689**	**86 746**
	Résultat d'exploitation (I-II)	**1 878**	**-8 522**
Opér. commun	Excédents ou déficits transférés III		
	Déficits ou excédents transférés IV		
Produits financiers	Produits financiers de participations		
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	169	
	Reprises sur provisions, transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers V	**169**	
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions		
	Intérêts et charges assimilées	400	
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières VI	**400**	
	Résultat financier (V-VI)	**-230**	
	Résultat courant avant impôt (I-II+III-IV+V-VI)	**1 647**	**-8 522**

Renvois

(1) Dont : Dons
Legs et donations
Produits liés à des financements réglementaires
Ventes de dons en nature

(2) Y compris redevances de crédit-bail mobilier
immobilier

Comptabilité tenue en euros

Compte de résultat (suite)

G-FAI

Période de l'exercice 01/01/2006 31/12/2006 * Mission de Présentation
Période de l'exercice précédent 01/01/2005 31/12/2005 Voir l'attestation

EUR

			Exercice	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital			
	Reprises sur provisions et transferts de charges			
	Total des produits exceptionnels	VII		
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		125	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			
	Total des charges exceptionnelles	VIII	**125**	
	Résultat exceptionnel	(VII-VIII)	**-125**	
Participation des salariés aux résultats		IX		
Impôts sur les sociétés		X		
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		XI		
Engagements à réaliser sur ressources affectées		XII		
	Total des produits	(I+III+V+VII+XI) XIII	**202 737**	**78 223**
	Total des charges	(II+IV+VI+VIII+IX+X+XII) XIV	**201 214**	**86 746**
	Excédent ou déficit	(XIII-XIV)	**1 522**	**-8 522**

Evaluation des contributions volontaires en nature

Produits		
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
Charges		
Secours en nature		
Mise à disposition de biens et services		
Personnel bénévole		

Comptabilité tenue en euros

KPMG

G-FAI

Annexe

aux comptes annuels de l'exercice clos le

31 décembre 2006

Montants en EUR

G-FAI
Place du 11 novembre – 45630 Beaulieu sur Loire
Ce rapport contient 7 pages

Sommaire

Sommaire 2

1 **Faits majeurs de l'exercice** 3
1.1 Evénements principaux de l'exercice 3
1.2 Principes, règles et méthodes comptables 3

2 **Informations relatives au bilan** 4
2.1 Bilan actif 4
2.1.1 Tableau des immobilisations 4
2.1.2 Tableau des amortissements 4
2.1.3 Immobilisations incorporelles. Amortissements pour dépréciation 4
2.1.4 Immobilisations corporelles. Mouvements principaux 4
2.1.5 Immobilisations corporelles. Amortissements pour dépréciation 5
2.1.6 Créances 5

2.2 Bilan passif 6
2.2.1 Fonds propres 6
2.2.2 Etat des dettes 6
2.2.3 Informations à caractère fiscal 6

3 **Autres informations** 7

1 Faits majeurs de l'exercice

1.1 Evénements principaux de l'exercice

Aucun fait significatif n'est intervenu au cours de l'exercice.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels sont établis et présentés conformément à la réglementation française en vigueur, résultant des arrêtés du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

2 Informations relatives au bilan

2.1 Bilan actif

2.1.1 Tableau des immobilisations

Annexe 1

2.1.2 Tableau des amortissements

Annexe 2

2.1.3 Immobilisations incorporelles. Amortissements pour dépréciation

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Logiciels	Linéaire	3 ans

2.1.4 Immobilisations corporelles. Mouvements principaux

Les principaux investissements réalisés au cours de l'exercice sont notamment représentés par :

Types d'immobilisations	Montant
	Investissements directs
Minibus	23 250
Matériel informatique	2 738

2.1.5 Immobilisations corporelles. Amortissements pour dépréciation

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Matériel de transport	Linéaire	5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 ans

2.1.6 Créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
Autres	55 736	55 736	

2.2 Bilan passif

2.2.1 Fonds propres

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmen-tation	Diminution	Solde à la fin de l'exercice
Report à nouveau	(-) 3 426	(-) 8 523		(-) 11 949

2.2.2 Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances	
			à plus 1 an	à plus 5 ans
Emprunts et dettes financières divers (2)	55 682	5 149	47 534	3 000
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 008	3 008		
Dettes fiscales et sociales	12 552	12 552		
TOTAL	71 242	20 709	47 534	3 000
(2) Emprunts souscrits en cours d'exercice	27 358			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 676			

2.2.3 Informations à caractère fiscal

Association loi 1901, non fiscalisée.

3 Autres informations

3.1 Informations concernant les contributions volontaires : nature, importance

(bénévolat, mise à disposition…)

Mise à disposition des locaux par la mairie de Beaulieu sur Loire.