

*Comptes annuels détaillés
relatifs à l'exercice clos le
31 Décembre 2006*

ASSOCIATION SAINT BERNARD
*Accueil adolescents en difficulté
Chalet Sainte Olga
1 rue de la Beunaz
74500 PUBLIER
31 Décembre 2006*

Sommaire

1	- Fiche de renseignements
2	bilan actif
3	bilan passif
4	compte de résultat
5	compte de résultat (suite)
6	tableau des soldes intermédiaires de gestion
7	structure financière
8	tableau de financement
9	emprunts
10	comptes de bilan actif
11	comptes de bilan actif (suite)
12	comptes rattachés et de régularisation de l'actif du bilan
13	comptes de bilan passif
14	comptes de bilan passif (suite)
15	charges à payer et charges ayant le caractère fiscal de provisions
16	comptes de produits d'exploitation
17	comptes de produits financiers
18	comptes de produits exceptionnels
19	comptes de charges d'exploitation
20	comptes de charges d'exploitation (suite)
21	comptes de charges d'exploitation (suite)
22	comptes de charges financières
23	comptes de charges exceptionnelles
24	ANNEXE COMPTABLE - sommaire détaillé page
34	IMPRIMES FISCAUX - sommaire détaillé page

copié

Fiche de renseignements

DENOMINATION SOCIALE ASSOCIATION SAINT BERNARD

ACTIVITE Accueil adolescents en difficulté

FORME JURIDIQUE Association

SIEGE SOCIAL Châlet Sainte Olga
1 me de la Bennaz
74500 PUBLIER

N° SIRET 450 480 256 00012

N° APE 853B

DIRIGEANT Monsieur Jean-Louis HENTZEN

BANQUES Crédit Mutuel
Caisse d'Épargne des Alpes

LES CHARGES DE DOSSIER COFFEEST Collaborateur : V. COLIN
Expert-Comptable Associé : E. DECURRINGE

COMMISSAIRE AUX COMPTES Monsieur RAYNAL MONVOISIN
Le Magnolia
97 avenue du Général de Gaulle
74200 THONON LES BAINS

EFFECTIF 8

DUREE DE L'EXERCICE N 12 mois du 1er Janvier 2006 au 31 Décembre 2006

DUREE DE L'EXERCICE N-1 12 mois du 1er Janvier 2005 au 31 Décembre 2005

CHIFFRES CLES DE L'ENTREPRISE (EN EUROS)					
	31/12/2006	%	31/12/2005	%	31/12/2004
CHIFFRE D'AFFAIRES	563 848	100	603 690	100	523 294
VALEUR AJOUTEE	404 218	71	443 177	73	356 711
EXCEDENT BRUT	83 166	14	148 582	24	68 589
RESULTAT D'EXPLOITATION	53 299	9	110 658	18	58 205
RESULTAT COURANT	32 374	5	93 001	15	55 219
RESULTAT NET COMPTABLE	31 916	5	93 131	15	55 219

colin

Comptes annuels

Bilan

ACTIF (EN EUROS)			
31/12/2005	31/12/2006	AMORT PROV	BRUT
NET	NET		

Capital suscrt non appelé					
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et de développement					
Concessions, brevets, licences					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles					
Terrains	11 745		11 745		
Constructions	582 519	47 825	21 001	534 694	547 359
Installations techniques, matériel et outillage	21 001	8 641	12 359	13 786	13 786
Autres immobilisations corporelles	39 790	25 360	14 429	35 523	35 523
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes sur immobilisations					
Immobilisations financières					
Participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts	531		531		230
Autres immobilisations financières					156
ACTIF IMMOBILISE	655 587	81 827		573 759	608 800
Stocks et en cours					
Matères premières et autres approvisionnements					
En cours de production biens et services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances					
Clients et comptes rattachés	55 876		55 876		88 975
Autres créances	3 060		3 060		1 679
Divers					
Capital suscrt appelé non versé					
Autres titres					
Actions propres					
Autres titres	105 047		105 047		130 109
Instrument de trésorerie					
Disponibilités	103 774		103 774		3 002
Charges constatées d'avance	6 568		6 568		
ACTIF CIRCULANT	274 327			274 327	223 767
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des obligations					
Ecart de conversion actif					
TOTAL ACTIF	929 915	81 827		848 087	832 567

Handwritten signature

Bilan

PASSIF (EN EUROS)	31/12/2006	31/12/2005
----------------------	------------	------------

Capital social		
Primes d'émission, de fusion Ecart de réévaluation Réserve légale Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées Autres réserves Résultat à affecter Report à nouveau	143 532 31 916	50 401 93 131
Subventions d'investissement Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	175 449	143 532
Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit Emprunts et dettes financières divers Avances et acomptes reçus sur commandes en cours Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	586 223 22	617 501 666
Produits constatés d'avance		
DETTES	672 638	689 035
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	848 087	832 567

6/1/07

6/1/17

Compte de résultat

(EN EUROS)	31/12/2006	31/12/2005
------------	------------	------------

Produits d'exploitation	Produits d'exploitation	Produits d'exploitation
Ventes de marchandises	660	285
Production vendue biens et services	563 188	603 405
<i>Chiffre d'affaires</i>	563 848	603 690
Production stockée	768	2 130
Production immobilisée	11 096	5 372
Subventions d'exploitation	768	2 130
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	11 096	5 372
Autres produits	575 713	611 193
CHARGES D'EXPLOITATION	CHARGES D'EXPLOITATION	CHARGES D'EXPLOITATION
Achats de marchandises	159 629	160 512
Variation de stock marchandises	20 192	18 716
Achats de matières premières et autres approvisionnements	217 586	199 149
Variation de stock matières premières et approvisionnements	84 042	78 860
Autres achats et charges externes	40 423	29 496
Impôts, taxes et versements assimilés	539	13 800
Salaires et traitements	40 423	29 496
Charges sociales	159 629	160 512
Dotations aux amortissements et aux provisions :	159 629	160 512
Dotations aux amortissements sur immobilisations	159 629	160 512
Dotations aux provisions sur immobilisations	159 629	160 512
Dotations aux provisions sur actif circulant	159 629	160 512
Dotations aux provisions pour risques et charges	159 629	160 512
Autres charges	159 629	160 512
522 413	522 413	500 534
RESULTAT D'EXPLOITATION	RESULTAT D'EXPLOITATION	RESULTAT D'EXPLOITATION
53 299	53 299	110 658

**Etats financiers et
de gestion**

Tableau des soldes intermédiaires de gestion

CFP

	2006	2005	2004
(EN EUROS)	12 mois	12 mois	12 mois
	%	%	%

CHIFFRE D'AFFAIRES	563 848	603 690	523 294	
Ventes de marchandises	660	285	465	
MARGE COMMERCIALE	660	285	465	
Production vendue	563 188	603 405	522 829	
PRODUCTION DE L'EXERCICE	563 188	603 405	522 829	
Autres achats	59 886	60 709	56 047	
Charges externes	99 743	99 802	110 535	
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	404 218	443 177	356 711	
(Valeur ajoutée produite retranchée)	415 791	453 787	359 161	
Subventions d'exploitation	768	2 130	2 635	
Impôts, taxes et versements assimilés	20 192	18 716	16 767	
Charges du personnel	301 628	278 009	273 990	
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	83 166	148 582	68 589	
Dotations aux amortissements et aux provisions	40 423	29 496	10 028	
Autres charges de gestion courante	539	13 800	7 500	
Transferts de charges d'exploitation	11 096	5 372	7 145	
RESULTAT D'EXPLOITATION	53 299	110 658	58 205	
Produits financiers	3 062	1 209	730	
Charges financières	23 987	18 866	3 716	
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	32 374	93 001	55 219	
Produits exceptionnels	15	133	0	
Charges exceptionnelles	473	3	0	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-457	130	0	
Produits exceptionnels	0,00	0,02	0,00	
Charges exceptionnelles	0,08	0,00	0,00	
RESULTAT NET COMPTABLE	31 916	93 131	55 219	

Structure financière

	BIENS	31/12/2006	31/12/2005	FINANCEMENTS	31/12/2006	31/12/2005
--	--------------	------------	------------	---------------------	------------	------------

Capital souscrit non appelé		50 401	93 131	Capital réserves et report à nouveau	143 532	50 401
Immobilisations incorporelles			31 916	Résultat de l'exercice	31 916	93 131
Immobilisations corporelles				Subventions et provisions		
Immobilisations financières				CAPITAUX PROPRES	175 449	143 532
Charges à répartir				Emprunts et dettes assimilées	584 600	615 799
				CAPITAUX STABLES	760 049	759 331

FONDS DE ROULEMENT						
					186 289	150 531

Stocks et en cours		15 296	27 126	Fournisseurs et comptes rattachés	27 126	15 296
Clients et comptes rattachés		55 876	88 975	Autres dettes et comptes de régul.	60 424	57 272
Autres créances et comptes de régul.		9 163	4 681	Groupe et associés	22	666
BIENS CIRCULANTS		65 039	93 657	FINANCEMENTS COURT TERME	87 572	73 235

BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT						
					-22 532	20 421

LIQUIDITES				TRÉSORERIE NEGATIVE		
Valuers mobilières de placement		105 047		Déouvert bancaire		
Disponibilités		103 774	130 109	Crédit d'escompte		
		208 822	130 109			

TRÉSORERIE GLOBALE						
					208 822	130 109

TOTAL DES BIENS						
				TOTAL DES FINANCEMENTS	847 622	832 567

CP/ST

Tableau de financement

LIBELLES	FONDS DE ROULEMENT - BESOIN DE FONDS DE ROULEMENT = TRESORERIE
----------	--

BILAN FINANCIER AU 31/12/2005	150 531	20 421	130 109
-------------------------------	---------	--------	---------

<p style="text-align: center;">CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT</p> <p>Résultat de l'exercice Résultat sur actifs cédés Dotations aux amortissements et aux provisions Subventions d'investissements rapportées au résultat Reprises sur amortissements et provisions</p> <p style="text-align: center;">VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT</p> <p>Prélèvements ou apports en capital Subvention d'investissement reçue Remboursement ou souscription emprunts dettes assimilées Produits sur cession d'immobilisations Evolution des immobilisations Evolution des charges à répartir</p>	31 916	473	40 423	72 813	72 813
	Emplois	Ressources			
	37 056	-----	-----	72 813	35 757

<p style="text-align: center;">VARIATION DU BESOIN DE FONDS DE ROULEMENT</p> <p>Variation des stocks et en cours Variation des clients et comptes rattachés Variation des effets escomptés non échus Variation autres créances et comptes de régularisation Variation fournisseurs et comptes rattachés Variation autres dettes et comptes de régularisation Variation groupe et associés</p>	4 481	11 829	3 152	48 080	5 125
	Emplois	Ressources			
	644	-----	-----	48 080	42 954

BILAN FINANCIER AU 31/12/2006	186 288	-22 532	208 821
-------------------------------	---------	---------	---------

CPA

Emprunts

Designation	Durée emprunt	Date d'octroi	Date échéance	Capital initial	Remb. exercice	Sommes restant dues			Total
						- 1 an	+ 1 à - 5 ans	+ 5 ans	

Crédit Mutuel Caisse d'Epargne des Alpes Caisse d'Epargne des Alpes Caisse d'Epargne des Alpes	24 mois	25/02/04	25/01/06	40 000	1 733				
	48 mois	13/05/05		36 000	8 684	14 092	5 389	23 086	
	40 mois	15/04/05		578 000	19 609	20 412	90 357	548 877	
	20 mois	19/04/05		14 000	1 172	1 219	6 028	12 637	
TOTAL				31 199	30 624	109 839	18,79	584 600	100,00

MLT

**Détail de certains
comptes**

Détail de comptes de bilan actif

ACTIF	31/12/2006	%
-------	------------	---

ACTIF IMMOBILISE	375,00	156,00	531,00	0,06
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Autres immobilisations financières				
Dépôts Résidence Providence				
Cauton appartement Rives				
ACTIF CIRCULANT				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
Clients	55 876,64			
AUTRES CREANCES				
Fournisseurs divers	465,28			
Etat, produits à recevoir (2)	2 257,00			
Divers, produits à recevoir (2)	338,19			
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
Valeurs mobilières de placements	105 047,33			
DISPONIBILITES				
Caisse d'Epargne des Alpes	24 457,94			
Caisse d'Epargne des Alpes, compte de dépôt sur livret	79 064,81			
Caisse	252,22			
		103 774,97		
		12,38	12,23	

(2) Voir ci-après détail des comptes rattachés et de régularisation de l'actif du bilan

copied

(2) Voir ci-après détail des comptes rattachés et de régularisation de l'actif du bilan

0,77	6 568,16 ----- 6 568,16	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE Charges constatées d'avance (2)
%	31/12/2006	ACTIF

Détail de comptes de bilan actif (suite)

lft

Détail des comptes rattachés et de régularisation de l'actif du bilan

RUBRIQUES	Comptes	
	Débites	Crédites
	Débités	Crédités
	Montants	

ETAT, PRODUITS A RECEVOIR	2 257,00			
		2 257,00		
DIVERS, PRODUITS A RECEVOIR				
Remboursement brts de glace		791112		468700
Cartes membres		707100		468700
Cal décembre		740000		468700
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
Abonnement Edf	40,05		606100	486000
Facture fuel avancée	1 716,00		606120	486000
Frais de scolarité	3 840,00		611250	486000
Assurance multirisque professionnelle deux mois	265,60		616100	486000
Assurance rc	364,39		616100	486000
Assurance véhicule	32,00		616100	486000
Assurance 4243 wv 74	78,61		616100	486000
Assurance matériel agricole	56,51		616100	486000
Assurance Groupama	83,78		616101	486000
Abonnement Sfr	50,22		626100	486000
Abonnement Telecom	41,00		626100	486000
	6 568,16			6 568,16
		338,19		
		98,67		
		15,00		
		224,52		
		2 257,00		
		2 257,00		
		98,67		
		338,19		
		40,05		
		1 716,00		
		3 840,00		
		265,60		
		364,39		
		32,00		
		78,61		
		56,51		
		83,78		
		50,22		
		41,00		
		6 568,16		

W. J. J.

(1) Voir ci-après détail des charges à payer et charges ayant le caractère fiscal de provisions

PASSIF		31/12/2006	%
DETTES			
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES DES ETABLISSEMENTS DE CREDIT	Emprunt Caisse d'Epargne des Alpes 36 000 € Emprunt Caisse d'Epargne des Alpes 14 000 € Emprunt Caisse d'Epargne des Alpes 578 000 €	23 086,04 12 637,10 548 877,01	
	Intérêts courus sur emprunts auprès des établissements de crédit (1)	1 623,14	
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	Associés, compte courant Monsieur et Madame Le Chevalier de Préville	22,41	0,00
Fournisseurs ET COMPTES RATTACHES	Fournisseurs Fournisseurs : factures non parvenues (1)	21 789,50 5 801,91	3,25
Personnel	Dettes provisionnées pour congés payés (1)	16 870,00	1,98
Organismes sociaux	Urssaf Caisse Cpm Sum Médéric Assedic Charges sociales sur congés à payer (1)	21 867,01 5 777,68 625,83 3 402,40 6 645,00	4,51
		38 317,92	
		586 223,29	69,12

Détail de comptes de bilan passif

6/1/07

Détail de comptes de bilan passif (suite)

PASSIF	31/12/2006	%
--------	------------	---

<i>Etat</i>	Charges fiscales sur congés à payer (1)	Etat : charges à payer (1)	Total des dettes fiscales et sociales
1 536,00	2 077,34	3 613,34	58 801,26

		0,42	6,93

(1) Voir ci-après détail des charges à payer et charges ayant le caractère fiscal de provisions

l'Etat

Détail des charges à payer et provisions Le caractère fiscal de provisions

cf. état

Comptes		RUBRIQUES	
Débités	Crédités	Débités	Crédités
Montants			

606100	Eau	840,00	840,00
606100	Electricité consommation	98,91	98,91
622600	Honoraires comptables	2 966,00	2 966,00
626100	Téléphone, consommation	197,00	197,00
633300	Formation professionnelle	2 077,34	2 077,34
633800	Provision charges fiscales sur congés payés	1 536,00	1 536,00
641200	Congés payés	16 870,00	16 870,00
645000	Charges sur congés payés	6 645,00	6 645,00
659000	Honoraires commissaire aux comptes	1 700,00	1 700,00
661100	Intérêts des emprunts	1 623,14	1 623,14
		-----	-----
		34 553,39	34 553,39

Comptes		CREDITES	
Débités	Crédités	Débités	Crédités
Montants			

168840	Intérêts courus sur emprunts auprès des établissements de crédit	1 623,14	1 623,14
408100	Fournisseurs : factures non parvenues	5 801,91	5 801,91
428200	Dettes provisionnées pour congés payés	16 870,00	16 870,00
438200	Charges sociales sur congés à payer	6 645,00	6 645,00
448200	Charges fiscales sur congés à payer	1 536,00	1 536,00
448600	Etat : charges à payer	2 077,34	2 077,34
		-----	-----
		34 553,39	34 553,39

**Détail des comptes
de produits**

Détail des comptes de produits

PRODUITS D'EXPLOITATION	
Exercice du	Exercice du
01/01/2005	01/01/2006
au	au
31/12/2005	31/12/2006

TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	
611 193,10	575 713,36
	11 096,60
	2 388,00
	363,87
	6 176,13
	224,52
	1 600,00
	230,00
	114,08
	768,72
	768,72
	563 848,04
	563 188,04
	2 760,00
	17 460,96
	542 967,08
	660,00
	660,00
	285,00
	285,00
	1 846,00
	603 405,04
	603 690,04
	2 130,31
	2 130,31
	813,77
	2 988,63
	268,35
	1 302,00
	5 372,75

VENTES DE MARCHANDISES

Ventes cartes de membre

PRODUCTION VENDUE (SERVICES)

Prestations de séjour

Prestations de séjour appartement

Dons

SUBVENTION D'EXPLOITATION

Subventions d'exploitation, Cat

REPRISES SUR PROVISIONS, AMORTISSEMENTS, TRANSFERT DE CHARGES

Remboursement prestations médicales

Bourse frais de scolarité

Prime pour l'emploi Agephip

Remboursement assurance véhicules

Remboursement Cnam

Remboursement repas

Avantages en nature

Capit

Détail des comptes de produits (suite)

EXERCICE DU 01/01/2005 AU 31/12/2005		EXERCICE DU 01/01/2006 AU 31/12/2006	
PRODUITS FINANCIERS			

	1 881,34	1 881,34	
Intérêts compte de dépôt sur livret	1 881,34	1 881,34	
AUTRES VALEURS MOBILIERES CREANCES ACTIF IMMOBILISE	1 180,92	1 180,92	
Revenus des valeurs mobilières de placement	1 180,92	1 180,92	
TOTAL PRODUITS FINANCIERS	3 062,26	3 062,26	1 209,92

cf/ct

Détail des comptes de produits (suite)

PRODUITS EXCEPTIONNELS	
Exercice du 01/01/2006	Exercice du 01/01/2005
31/12/2006	31/12/2005
au	au

SUR OPERATIONS DE GESTION	
Ajustement des comptes de tiers	
15,52	15,52
15,52	15,52
133,79	133,79
133,79	133,79
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS	
15,52	133,79
133,79	133,79

TOTAL DES PRODUITS	
578 791,14	612 536,81

W. B.

**Détail des comptes
de charges**

Détail des comptes de charges

Exercice du	Exercice du	CHARGES D'EXPLOITATION
01/01/2005	01/01/2006	
au	au	
31/12/2005	31/12/2006	

AUTRES ACHATS, CHARGES EXTERNES	
4 848,76	3 429,04
107,13	198,24
60,00	315,50
7 629,18	7 497,70
1 086,42	1 086,42
5 723,07	5 674,98
3 116,15	1 833,69
2 044,28	69,38
1 943,95	1 943,95
252,31	252,31
3 370,68	3 370,68
126,15	126,15
6 408,27	6 408,27
5 874,77	676,57
1 078,10	1 052,50
19 462,45	19 462,45
2 075,23	2 075,23
1 318,00	1 318,00
443,46	443,46
54,07	54,07
1 980,00	2 597,68
2 605,79	2 597,68
60 709,81	59 886,27
452,27	107,67
17 076,64	15 002,60
7 874,29	7 161,16
50,00	432,00
5 251,65	7 252,25
920,79	998,88
14 340,43	1 986,12
1 920,48	1 986,12
57,02	1 128,06
674,96	7 838,01
7 558,78	4 693,07
5 705,91	2 136,51
1 600,05	1 120,74
1 069,31	5 177,97
4 984,60	5 177,97
99,11	55 035,04
69 636,29	55 035,04

Achats non stockés de matières et fournitures

Electricité

Electricité appartement Rives

Gaz

Combustibles

Eau

Carburant

Produits d'entretien

Produits d'entretien appartement

Fournitures scolaires

Fournitures scolaires appartement

Petit matériel hôtelier

Petit matériel hôtelier appartement

Habillage

Habillage appartement

Autres fournitures hôtel

Alimentation

Alimentation appartement

Fournitures administratives

Fournitures médicales

Fournitures médicales appartement

Frais de vie

Petit matériel et outillage

Services extérieurs

Autres prestations médicales

Camps à l'extérieur

Sports et loisirs

Hébergement à l'extérieur

Frais de scolarité

Prestations médico-sociales

Locations immobilières Armasya

Location appartement Rives

Locations mobilières

Charges locatives appartement Rives

Entretien bâtiment

Entretien véhicules de transport

Entretien biens mobiliers

Entretien matériel outillage

Maintenance

Primes d'assurances

Primes d'assurances appartement Rives

6/1/17

Detail des comptes de charges (suite)

Exercice du 01/01/2005 au 31/12/2005	Exercice du 01/01/2006 au 31/12/2006	CHARGES D'EXPLOITATION
---	---	------------------------

10 610,00	11 573,50	Personnel extérieur
188,84	712,74	Honoraires
3 116,40	3 358,34	Honoraires commissaire aux comptes
269,88	306,44	Annances et insertions
116,70	232,65	Pécule
3 190,96	3 055,14	Pécule appartement
4 959,64	3 886,24	Transports usagers
2 975,59	3 333,55	Voyages et déplacements
552,24	675,78	Missions et réceptions
2 975,59	3 333,55	Affranchissements
3 190,96	3 055,14	Affranchissements appartement
116,70	232,65	Téléphone, fax
269,88	306,44	Téléphone appartement Rives
3 190,96	3 055,14	Services bancaires
4 959,64	3 886,24	Prestation blanchissage à l'extérieur
2 975,59	3 333,55	Alimentation extérieure
552,24	675,78	Alimentation extérieure appartement
4 959,64	3 886,24	Autres prestations
2 975,59	3 333,55	Autres prestations appartement
30 166,16	44 708,34	Dépenses association
160 512,26	159 629,65	TOTAL AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES
2 776,90	5 729,13	IMPOTS, TAXES, VERSEMENTS ASSIMILES
1 221,00	-78,00	Formation professionnelle continue
1 320,58	1 440,00	Taxe d'apprentissage
808,93	1 440,00	Provision charges sur congés payés
12 589,00	12 838,00	Taxes foncières
18 716,41	20 192,13	Taxe d'habitation
18 716,41	20 192,13	Taxe sur salaires

6/1/07

Détail des comptes de charges (suite)

Exercice du 01/01/2005 au 31/12/2005	Exercice du 01/01/2006 au 31/12/2006	CHARGES D'EXPLOITATION
---	---	------------------------

	522 413,66	500 534,94
SALAIRES ET TRAITEMENTS		
Salaires	213 836,55	157 634,73
Congés payés	1 362,00	2 164,71
Primes et gratifications	2 388,00	38 048,00
Avantages en nature	217 586,55	199 149,44
CHARGES SOCIALES		
Cotisations urssaf	57 909,75	53 813,30
Cotisations retraite prévoyance non cadres	16 027,33	13 089,58
Cotisations retraite prévoyance cadres	8 910,99	8 615,55
Cotisations assefic	532,00	485,79
Provision charges congés payés	661,98	717,60
Médecine du travail	84 042,05	78 860,04
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS		
Dotations aux amortissements sur immobilisations corporelles	40 280,18	29 496,38
Dotations aux amortissements sur immobilisations appartement	143,60	29 496,38
AUTRES CHARGES		
Frais de siège	539,50	13 800,41
Frais de siège	539,50	13 800,41
Frais de siège	539,50	13 800,41
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	522 413,66	500 534,94

MLT

Détail des comptes de charges (suite)

CHARGES EXCEPTIONNELLES		Exercice du 01/01/2006 au 31/12/2006	Exercice du 01/01/2005 au 31/12/2005
-------------------------	--	---	---

SUR OPERATIONS DE GESTION	Ajustement des comptes de tiers	0,11	3,69
	SUR OPERATIONS EN CAPITAL	0,11	3,69
Valeur nette comptable des immobilisations corporelles		473,18	

		473,18	
		473,18	
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES		473,29	3,69

TOTAL DES CHARGES		546 874,67	519 405,42
-------------------	--	------------	------------

afdt

Sommaire annexe comptable

25	note sur les principes comptables	elt 1
26	état simplifié de l'actif immobilisé et des amortissements	elt 2-3
27	état échéances créances et dettes à la clôture de l'exercice	elt 5
28	état échéances créances et dettes à la clôture de l'exercice (suite)	elt 5
29	produits à recevoir	elt 6-10
30	charges à payer	elt 6-11
31	charges constatées d'avance	elt 6-12
32	engagements financiers	elt 8
33	dettes garanties par des sûretés réelles	elt 9
34 à 40	état des amortissements	
41	dépenses afférentes à l'exploitation courante	
42	dépenses afférentes au personnel	
43	dépenses afférentes à la structure	
44	produits	
45	compte de résultat de la vie associative	

Principes et méthodes comptables

ANNEXE - ELEMMENT 1

Les comptes annuels ont été établis en conformité avec les dispositions de l'article L. 612-1 du Code de Commerce, ainsi que du règlement du CRC 99-01 du 16 février 1999 relatif aux modalités d'établissement des comptes des associations. Les comptes de l'exercice clos le 31 Décembre 2006 sont élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- indépendance des exercices,
- continuité d'exploitation,

- permanence des méthodes comptables d'un exercice sur l'autre.

La première application sur l'exercice des règlements CRC 2004-06 relatif à la définition, comptabilisation et évaluation des actifs et CRC 2002-10 relatif à l'amortissement et à la dépréciation des actifs constituant des changements réglementaires de méthodes comptables n'a pas d'incidence sur la présentation des comptes.

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

Le total du bilan avant répartition de l'exercice clos le 31 Décembre 2006 s'élève à 848 087,45 €.

Le compte de résultat de l'exercice, présenté en liste, dégage les montants suivants :

	- Total des produits.....	578 791,14 €
	- Total des charges.....	546 874,67 €
	Résultat net comptable.....	31 916,47 €

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 1er Janvier 2006 au 31 Décembre 2006.

Les notes et tableaux constituant l'annexe font partie intégrante des comptes annuels.

Faits caractéristiques de l'exercice

Les éléments caractéristiques de l'exercice sont exposés dans le rapport de gestion de la gérance à l'assemblée générale ordinaire appelée à statuer sur les comptes de l'exercice 2006.

copie

Etat de l'actif immobilisé et des amortissements

CPA

ANNEXE - ELEMENT 2

Total des immobilisations	NATURE DES IMMOBILISATIONS
---------------------------	----------------------------

655 587	TOTAL
531	
531	Immobilisations financières
655 056	
655 056	Immobilisations corporelles
-----	Immobilisations incorporelles

ANNEXE - ELEMENT 3

Valeur nette globale des immobilisations	NATURE DES IMMOBILISATIONS
--	----------------------------

81 827	TOTAL
531	
531	Immobilisations financières
573 228	
573 228	Immobilisations corporelles
-----	Immobilisations incorporelles

ETAT DES CREANCES		Montant brut	à un an au plus	à plus d'un an
CREANCES DE L'ACTIF IMMOBILISE				
Creances rattachées à des participations				
Prêts (1) (2)				
Autres immobilisations financières				
CREANCES DE L'ACTIF CIRCULANT				
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat et autres collectivités publiques				
. impôts sur les bénéfices				
. taxe sur la valeur ajoutée				
. autres impôts, taxes et versements assimilés				
. divers				
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers				
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
TOTAUX				
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice				
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts, avances consentis associés (personnes physiques)				
531	55 876	531	65 039	531
531	2 257	338	6 568	
	55 876	531	65 039	531

**Etat des échéances des créances et des dettes
à la clôture de l'exercice**

MLT

Clôturé

Etat des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice (suite)

ANNEXE - ELEMENT 5 (suite)

	à un an à plus	+ 1 an - 5 ans	à plus de 5 ans	
--	-------------------	-------------------	--------------------	--

	à un an à plus	+ 1 an - 5 ans	à plus de 5 ans	
ETAT DES DETTES	Montant brut			
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts, dettes auprès d'établissements de crédit (1)				
. à 2 ans maximum à l'origine	1 623	1 623	1 623	
. à plus de 2 ans à l'origine	584 600	30 624	444 135	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	27 591	27 591	27 591	
Fournisseurs et comptes rattachés	16 870	16 870	16 870	
Personnel et comptes rattachés	38 317	38 317	38 317	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat et autres collectivités publiques				
. Impôts sur les bénéfices				
. Taxe sur la valeur ajoutée				
. Obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	3 613	3 613	3 613	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	22	22	22	
Groupe et associés (2)				
Autres dettes				
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE				
TOTALUX	672 637	118 662	444 135	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	31 199			
(2) Montant divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

6/1/17

Produits à recevoir

ANNEXE - ELEMMENT 6-10°

MONTANTS DES PRODUITS A RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montants
--	----------

TOTAL	2 595
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances : Fournisseurs, avoirs à recevoir	
Organismes sociaux	
Etat produits à recevoir	2 257
Divers produits à recevoir	338
Intérêts courus à recevoir	

CPA

Charges à payer

ANNEXE - ELEMENT 6-11°

MONTANT DES CHARGES A PAYER CENTRALISEES	Montants
--	----------

TOTAL	34 553
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 623
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 801
Personnel	16 870
Dettes sociales	6 645
Dettes fiscales	3 613
Divers charges à payer	

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	
Montants	
TOTAL	
6 568	Charges d'exploitation
	Charges financières
	Charges exceptionnelles
6 568	

ANNEXE - ELEMENT 6-12°

Charges constatées d'avance

6/11/07

6/17

Engagements financiers

ANNEXE - ELEMENT 8

	-1 an	+ 1 an - 5 ans	+ 5 ans	Montants
--	-------	-------------------	---------	----------

ENGAGEMENTS DONNES				
Autres engagements donnés :	664	393	479	1 058
Intérêts courus à échoir :	21 691	78 057	130 296	230 045
Caisse d'Epargne des Alpes 36 000 €	478	1 401	479	2 359
Caisse d'Epargne des Alpes 578 000 €	22 834	79 853	130 775	233 463
Caisse d'Epargne des Alpes 14 000 €	22 834	79 853	130 775	233 463
Dont concernant : les dirigeants les filiales les participations les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles				
233 463				

Code	Désignation	Valeur acquisition	Amort. économiques antérieurs	Dotations économiques de l'exercice	Amort. économiques au 31/12/2006	Valeur nette comptable
------	-------------	--------------------	-------------------------------	-------------------------------------	----------------------------------	------------------------

2131000	Construct. batim	531 255,00	16 527,93	26 562,75	43 090,68	488 164,32
21310001	Chalet					
	Taux : 5,00 % Départ : 17/05/2005					
	Linéaire 20 ans					
213100005	Frais d'acquisition(n	33 680,26	1 047,83	1 684,01	2 731,84	30 948,42
	Taux : 5,00 % Départ : 17/05/2005					
	Linéaire 20 ans					
Total 2131000		564 935,26	17 575,76	28 246,76	45 822,52	519 112,74
2135000	Inst. agenc. const					
213500001	Bruleur chaudiere	1 128,85	109,75	112,89	222,64	906,21
	Taux : 10,00 % Départ : 11/01/2005					
	Linéaire 10 ans					
213500005	Blocs de sécurité	349,74	31,38	34,97	66,35	283,39
	Taux : 10,00 % Départ : 08/02/2005					
	Linéaire 10 ans					
213500010	Drainage fosse septi	2 536,55	183,20	253,66	436,86	2 099,69
	Taux : 10,00 % Départ : 11/04/2005					
	Linéaire 10 ans					
213500015	Remise en état toiture	4 204,22	116,78	420,42	537,20	3 667,02
	Taux : 10,00 % Départ : 21/09/2005					
	Linéaire 10 ans					
213500020	Cuve fuel	5 556,81	169,79	555,68	725,47	4 831,34
	Taux : 10,00 % Départ : 11/09/2005					
	Linéaire 10 ans					
218100080	Abattage arbres - fav	2 200,64		12,23	12,23	2 188,41
	Taux : 10,00 % Départ : 11/12/2006					
	Linéaire 10 ans					
218100085	Ferronnerie - lapyre	1 607,75		2,23	2,23	1 605,52
	Taux : 10,00 % Départ : 26/12/2006					
	Linéaire 10 ans					
Total 2135000		17 584,56	610,90	1 392,08	2 002,98	15 581,58
2154010	Matériel électro	799,00	371,98	159,80	531,78	267,22
2154010005	BUT-Home cinema					
	Taux : 20,00 % Départ : 03/09/2003					
	Linéaire 5 ans					
A reporter		583 318,82	18 558,64	29 798,64	48 357,28	534 961,54

Etat des amortissements économiques
 Exercice du 01/01/2006 au 31/12/2006
 ASSOCIATION SAINT BERNARD
 Tenue de compte : Euro

Immobiliations 100 10.00

Date tirage : 30/01/2007 à 09:18:11

Page : 2

Code	Designation	Valeur acquisition	Amort. économiques antérieurs	Dotations économiques de l'exercice	Amort. économiques au 31/12/2006	Valeur nette comptable
------	-------------	--------------------	-------------------------------	-------------------------------------	----------------------------------	------------------------

Report						
2154010010	COPRELEC-Antenn	644,30	297,09	128,86	425,95	218,35
Taux : 20,00 % Départ : 11/09/2003 Linéaire 5 ans						
2154010015	CORA-Sèche cheve	55,98	25,57	11,20	36,77	19,21
Taux : 20,00 % Départ : 19/09/2003 Linéaire 5 ans						
2154010025	CORA-Radio réveil	232,70	100,06	46,54	146,60	86,10
Taux : 20,00 % Départ : 07/11/2003 Linéaire 5 ans						
2154010030	MR BRICOLAGE-PO	662,87	276,92	132,57	409,49	253,38
Taux : 20,00 % Départ : 29/11/2003 Linéaire 5 ans						
2154010035	BUT-Table de cuisson	239,99	90,66	48,00	138,66	101,33
Taux : 20,00 % Départ : 11/02/2004 Linéaire 5 ans						
2154010040	GP MENAGER-Cent	699,00	231,84	139,80	371,64	327,36
Taux : 20,00 % Départ : 04/05/2004 Linéaire 5 ans						
2154010045	SINGER-Machine à	608,00	187,80	121,60	309,40	298,60
Taux : 20,00 % Départ : 15/06/2004 Linéaire 5 ans						
2154010050	CORA-Réfrigérateur	399,99	115,33	80,00	195,33	204,66
Taux : 20,00 % Départ : 22/07/2004 Linéaire 5 ans						
2154010055	BUT-télé apparteme	109,00	41,18	21,80	62,98	46,02
Taux : 20,00 % Départ : 11/02/2004 Linéaire 5 ans						
2154010060	CORA-Cuisinière ap	180,00	51,90	36,00	87,90	92,10
Taux : 20,00 % Départ : 22/07/2004 Linéaire 5 ans						
2154010065	BUT-Lave linge App	199,00	54,39	39,80	94,19	104,81
Taux : 20,00 % Départ : 19/08/2004 Linéaire 5 ans						
A reporter						
		587 349,65	20 031,38	30 604,81	50 636,19	536 713,46
Report						
		583 318,82	18 558,64	29 798,64	48 357,28	534 961,54

Code	Désignation	Valeur acquisition	Amort. économiques antérieurs	Dotations économiques de l'exercice	Amort. économiques au 31/12/2006	Valeur nette comptable
------	-------------	--------------------	-------------------------------	-------------------------------------	----------------------------------	------------------------

2154010070	CORA-Réfrigérateur	229,99	61,97	46,00	107,97	122,02
2154010075	LAVE LINGE BOSCH	659,99	56,83	56,83	56,83	603,16
Total 2154010						
2154020005	GIFI-Ménagères et v	41,50	18,97	8,30	27,27	14,23
2154020010	CORA-Cocotte et m	187,69	85,72	37,54	123,26	64,43
2154020015	SAVOY VERRERIE-	333,92	151,55	66,78	218,33	115,59
2154020020	CARREFOUR-Verre	75,00	30,83	15,00	45,83	29,17
2154020025	Remplact cuisiniere -	944,00		21,50	21,50	922,50
2154020035	Installation hotte - but	299,00		8,97	8,97	290,03
Total 2154020						
2154030005	MR BRICOLAGE-Bio	153,75	35,59	15,38	50,97	102,78
2154030010	RSI-EXTINCTEURS	2 020,64	461,37	202,06	663,43	1 357,21
A reporter						
		592 295,13	20 877,38	31 083,17	51 960,55	540 334,58
Report		587 349,65	20 031,38	30 604,81	50 636,19	536 713,46

Etat des amortissements économiques
 Exercice du 01/01/2006 au 31/12/2006
 Association SAINT BERNARD
 Tenue de compte : Euro

Immobilisations 100 10.00

Date tirage : 30/01/2007 à 09:18:12

Page : 4

Code	Designation	Valeur acquisition	Amort. économiques antérieurs	Dotations économiques de l'exercice	Amort. économiques au 31/12/2006	Valeur nette comptable
------	-------------	--------------------	-------------------------------	-------------------------------------	----------------------------------	------------------------

2154030015	NOVASANIT-BULBE Linéaire Taux : 10,00 % Départ : 08/10/2003 10 ans	152,97	34,13	15,30	49,43	103,54
2154030020	MR BRICOLAGE-Po Linéaire Taux : 10,00 % Départ : 22/10/2003 10 ans	459,00	100,60	45,90	146,50	312,50
2154030025	BRICORAMA-Radiat Linéaire Taux : 10,00 % Départ : 06/11/2003 10 ans	657,62	141,57	65,76	207,33	450,29
2154030030	BELOTTI-Serrures Linéaire Taux : 10,00 % Départ : 20/11/2003 10 ans	1 859,19	393,01	185,92	578,93	1 280,26
2154030035	BELOTTI-Serrures Linéaire Taux : 10,00 % Départ : 12/12/2003 10 ans	151,29	31,06	15,13	46,19	105,10
2154030040	RSI-Extincteurs Linéaire Taux : 10,00 % Départ : 01/04/2004 10 ans	783,98	137,20	78,40	215,60	568,38
2154030045	RSI-Extincteur Linéaire Taux : 10,00 % Départ : 29/10/2004 10 ans	218,87	25,66	21,89	47,55	171,32
2154030050	Patrick GARRREC-Ra Linéaire Taux : 10,00 % Départ : 30/11/2004 10 ans	3 122,80	339,17	312,28	651,45	2 471,35
Total 2154030						
2154040	Outilsage	9 580,11	1 699,36	958,02	2 657,38	6 922,73
2154040005	VAUDAUX-Autoprot Linéaire Taux : 20,00 % Départ : 11/04/2004 5 ans	1 200,00	413,33	240,00	653,33	546,67
2154040010	LACROIX-Tronçonn Linéaire Taux : 20,00 % Départ : 14/10/2004 5 ans	528,00	128,19	105,60	233,79	294,21
2154040015	VAUDAUX-Débrous Linéaire Taux : 20,00 % Départ : 12/11/2004 5 ans	726,00	164,96	145,20	310,16	415,84
A reporter		602 154,85	22 786,26	32 314,55	55 100,81	547 054,04
Report		592 295,13	20 877,38	31 083,17	51 960,55	540 334,58

Code	Designation	Valeur acquisition	Amort. économiques antérieurs	Dotations économiques de l'exercice	Amort. économiques au 31/12/2006	Valeur nette comptable
------	-------------	--------------------	-------------------------------	-------------------------------------	----------------------------------	------------------------

	21560000 Linde de maison	300,85	300,85			
	215600005 Autour du coton -Dra	300,85	300,85			
	Linéaire					
	Taux : 50,00 % Départ : 04/10/2003					
	215600010 Autour du coton-Dra	433,35	433,35			
	Linéaire					
	Taux : 50,00 % Départ : 19/09/2003					
	215600015 GIFI-Draps	82,50	82,50			
	Linéaire					
	Taux : 50,00 % Départ : 16/09/2003					
	215600020 Autour du coton-Dra	193,25	193,25			
	Linéaire					
	Taux : 50,00 % Départ : 04/11/2003					
	215600025 Autour du coton-Dra	356,70	294,77	61,93		
	Linéaire					
	Taux : 50,00 % Départ : 06/05/2004					
	Total 2156000	1 366,65	1 304,72	61,93		
	21820000 Matériel de transp	19 500,00	8 991,67	3 900,00		
	218200005 DESGRANGES-Ren	19 500,00	8 991,67	3 900,00		
	Linéaire					
	Taux : 20,00 % Départ : 11/09/2003					
	218200010 MATHON Michel-Re	11 300,00	5 210,56	2 260,00		
	Linéaire					
	Taux : 20,00 % Départ : 11/09/2003					
	218200015 FLORIN-Coffre de tot	369,30	136,23	73,86		
	Linéaire					
	Taux : 20,00 % Départ : 27/02/2004					
	Total 2182000	31 169,30	14 338,46	6 233,86		
	21830000 Matériel de bureau	149,99	114,72	35,27		
	218300005 BUT-Fax	149,99	114,72	35,27		
	Linéaire					
	Taux : 33,333 Départ : 15/09/2003					
	A reporter	634 840,79	38 544,16	38 645,61	77 189,77	557 651,02
	Report	602 154,85	22 786,26	32 314,55	55 100,81	547 054,04
	Total 2154040	2 454,00	706,48	490,80	1 197,28	1 256,72

Etat des amortissements économiques
 au 31/12/2006
 Exercice du 01/01/2006 au 31/12/2006
 Association SAINT BERNARD
 Tenue de compte : Euro

Immobilisations 100 10.00

Date tirage : 30/01/2007 à 09:18:14 Page : 6

Code	Designation	Valeur acquisition	Amort. économiques antérieurs	Dotations économiques de l'exercice	Amort. économiques au 31/12/2006	Valeur nette comptable
------	-------------	--------------------	-------------------------------	-------------------------------------	----------------------------------	------------------------

Report						
218300010	CINQ/CINQ - Téléph	129,00	98,06	30,94	129,00	
	Linéaire					
	Taux : 33,333					
	Départ : 20/09/2003					
	3 ans					
218300015	PC COM MAC-Grav	185,00	116,66	61,67	178,33	6,67
	Linéaire					
	Taux : 33,333					
	Départ : 10/02/2004					
	3 ans					
218300020	PC COM MAC-Ordin	1 337,00	497,66	445,67	943,33	393,67
	Linéaire					
	Taux : 33,333					
	Départ : 19/11/2004					
	3 ans					
Total 2183000		1 800,99	827,10	573,55	1 400,65	400,34
218400005	BUT - Canapé Mang	1 524,00	355,60	152,40	508,00	1 016,00
	Linéaire					
	Taux : 10,00%					
	Départ : 01/09/2003					
	10 ans					
218400010	BUT-Armoire florina	608,00	141,87	60,80	202,67	405,33
	Linéaire					
	Taux : 10,00%					
	Départ : 01/09/2003					
	10 ans					
218400015	BUT-Commode florina	304,00	70,93	30,40	101,33	202,67
	Linéaire					
	Taux : 10,00%					
	Départ : 01/09/2003					
	10 ans					
218400025	BUT Armoire	335,00	213,72	111,67	325,39	9,61
	Linéaire					
	Taux : 33,333					
	Départ : 02/02/2004					
	3 ans					
218400030	BUT Banquette	690,00	421,67	230,00	651,67	38,33
	Linéaire					
	Taux : 33,333					
	Départ : 01/03/2004					
	3 ans					
218400035	BUT Fauteuil	330,00	201,67	110,00	311,67	18,33
	Linéaire					
	Taux : 33,333					
	Départ : 01/03/2004					
	3 ans					
218400040	BUT-Coffre Mexico	243,00	56,70	24,30	81,00	162,00
	Linéaire					
	Taux : 10,00%					
	Départ : 01/09/2003					
	10 ans					
A reporter		641 184,79	40 865,88	39 969,36	80 835,24	560 349,55
Report		634 840,79	38 544,16	38 645,61	77 189,77	557 651,02

Etat des amortissements économiques
 Exercice du 01/01/2006 au 31/12/2006
 ASSOCIATION SAINT BERNARD
 Tenue de compte : Euro

Immobilisations 100 10.00
 Date tirage : 30/01/2007 à 09:18:14
 Page : 7

Code	Désignation	Valeur acquisition	Amort. économiques antérieurs	Dotations économiques de l'exercice	Amort. économiques au 31/12/2006	Valeur nette comptable
------	-------------	--------------------	-------------------------------	-------------------------------------	----------------------------------	------------------------

218400045	GIFI- Meuble bois os	37,00	8,63	3,70	12,33	24,67
218400050	GIFI-Coffre et coussi	103,50	23,95	10,35	34,30	69,20
218400055	CASA-Etagères	119,85	27,58	11,99	39,57	80,28
218400060	BUT -Meuble de sep	264,96	60,80	26,50	87,30	177,66
218400065	GIFI-Table basse	99,00	22,63	9,90	32,53	66,47
218400070	GIFI-Tapis panières	276,05	59,67	27,61	87,28	188,77
Total 2184000						
218500005	ECPA	199,93	78,53	39,99	118,52	81,41
218500010	ECPA	140,28	52,45	28,06	80,51	59,77
218500015	ECPA	886,48	323,08	177,30	500,38	386,10
Total 2185000						
Total général						
		643 311,84	41 523,20	40 304,76	81 827,96	561 483,88

Les cases bleues correspondent à l'appariement

GROUPE 1 : DEPENSES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE		REEL N-2	REEL N-1	Budget 2006 exécutif 12 mois	Bilan 31/12/06	cart	cart %
ACHATS							
606110	Eau et assainissement	826	1 498	1 493	1 086,42	-407	-27,2%
606120	Electricité	4 148	3 518	3 560	3 429,04	-131	-3,7%
606130	Gaz (chauffage fuel)	4 281	7 629	8 705	7 813,20	-892	-10,2%
606250	Fournitures h tel res	2 297	1 078	1 100	1 032,50	-48	-4,3%
606254	Produits d'entretien	1 723	3 116	1 806	1 833,69	28	1,5%
606260	Carburant	3 497	5 723	6 500	5 675,00	-825	-12,7%
606261	Petit mat riel hotelier	4 355	3 436	3 360	3 370,68	11	0,3%
606262	Habillage ados	9 413	5 875	6 125	6 296,38	171	2,8%
606300	Habillage ados	16 895	20 435	18 425	19 462,45	1 037	5,6%
606301	Alimentation	4 170	2 606	2 303	2 075,23	-228	-9,9%
606310	Fournitures de bureau et outillage	1 287	1 353	1 300	1 318,00	18	1,4%
606400	Fournitures m dicales	1 094	416	440	443,46	3	0,8%
606600	Fournitures m dicales	1 887	2 044	1 949	1 943,95	-5	-0,3%
606700	Fournitures scolaires et éducatives	0	1 980	0	0,00	0	0
606800	Frais de vie jeune majeur	58 873	60 707	61 264	59 886,29	-1 378	-2,2%
TOTAL "ACHATS"							
TOTAL 60 CHALET							
TOTAL 60 APPARTEMENT							
611100	Prestations caract re m dicat	395	452	465	107,67	-357	-76,8%
611200	Camps l'ext neur	14 347	17 077	15 000	15 002,60	3	0,0%
611300	Sports	7 299	7 874	7 000	7 161,16	161	2,3%
611342	H bergement l'ext neur	120	50	305	432,00	127	41,6%
611250	Frais de scolarit	2 890	5 252	4 073	7 252,25	3 179	78,1%
611260	Fournitures pour intervenants ext neurs	0	921	1 000	998,88	-1	-0,1%
611280	Autres prestations caract re m dico-social	0	0	0,00	0,00	0	0
TOTAL "SERVICES EXTERIEURS"							
TOTAL 62 CHALET							
TOTAL 62 APPARTEMENT							
624200	Transports d usagers	1 146	1 571	1 629	1 623,55	-5	-0,3%
624800	Transports divers	0	0	0	0	0	0
625100	Voyages et d placements	1 521	241	500	486,71	-13	-2,7%
625700	Missions - R ceptions	1 700	440	102	99,05	-3	-2,9%
626300	Attranchissements	440	552	610	675,78	66	10,8%
626500	T l phone	3 564	2 976	3 285	3 333,55	49	1,5%
626500	T l phone	0	117	215	193,74	-21	-9,9%
628100	Prestations blanchissage l'ext neur	0	0	233	232,65	0	-0,2%
628200	Prestations alimentation l'ext neur	4 596	3 191	3 110	3 055,14	-55	-1,8%
628300	Prestations nettoyage l'ext neur	0	0	0	0	0	0,0%
628400	Prestations informatique l'ext neur	0	0	0	0	0	0,0%
628800	Autres prestations	3 328	4 960	3 898	3 886,24	-12	-0,3%
62	TOTAL "AUTRES SERVICES EXTERIEURS"						
TOTAL 62 CHALET							
TOTAL 62 APPARTEMENT							
TOTAL GROUPE 1 CHALET							
TOTAL GROUPE 1 APPARTEMENT							
TOTAL GROUPE 1		97 219	105 941	103 474	105 134,62	1 661	1,6%

GROUPE 2 : DEPENSES AFFERENTES AU PERSONNEL						
N° de cpte	INTITULE	REEL N-2	REEL N-1	Budget 2006 Ex cutaire 12 mois	Bilan 31/12/06	cart %
AUTRES SERVICES EXTERIEURS						
621400	Personnel ext rieur	2 450	10 610	12 426	11 573,50	-853 -6,9%
622300	R mun rai on d'interm diares et honoraires			9 299	8 921,69	-377 -4,1%
622630	Commissaire au Compte			1 663	1 700,71	38 2,3%
62	TOTAL "AUTRES SERVICES EXTERIEURS"	2 450	10 610	23 388	22 195,90	-1 192 -5,1%
IMPOTS ET TAXES						
631100	Taxes sur les salaires			0	0	0
633300	Formation professionnelle continue			0	0	0
633400	Participation l'effort de construction			0	0	0
63	TOTAL "IMPOTS ET TAXES"	0	0	0	0	0
CHARGES DE PERSONNEL						
641000	R mun rai on principale (hors provision cong s payer)	193 544	199 654	202 760	207 063,44	4 303 2,1%
641010	Compte Epargne temps			6 773	6 773,11	0 0,0%
641180	Indemnit s journali res			0	0	0
641200	variation de cong s pay s			0	1 362,00	1 362 0,0%
641210	Cotisations URSSAF (toutes charges)	96 315	94 961	115 573	98 216,38	-17 357 -15,0%
641220	Cotisations URSSAF (toutes charges)			3 861	3 860,67	0 0,0%
645130	Cotisations Caisses de Retraite CPM et CIPC			0	0	0
645140	Cotisations ASSEDI			0	0	0
645300	variation charges sur cong s pay s			0	454,00	454 0,0%
647200	Comit d'entreprise			0	0	0
647500	M decine du travail			0	0	0
648400	Vers. Organisme gest. CET			0	0	0
648700	Stages et perfectionnement			0	0	0
648800	Autres charges de personnel	898	1 302	2 388	2 388,00	0 0,0%
64	TOTAL "CHARGES DE PERSONNEL"	290 757	295 917	331 355	320 117,60	-11 237 -3,4%
TOTAL 64 APPARTEMENT						
TOTAL 64 CHALET				320 721	309 483,82	-11 237 -3,5%
TOTAL 64 APPARTEMENT				10 634	10 634	0 0,0%
TOTAL GROUPE 2		293 207	306 527	354 743	342 313,50	12 429 3,5%

GROUPE 3 : DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE		REEL N-2	REEL N-1	Budget 2006 Ex crotre 12 mois	Bilan 31/12/06	cart	cart %
SERVICES EXTERIEURS							
613200	Locations immobilières APPART	38 371	16 261	1 935	1 986,12	51	2,6%
6133	Locations mobilières	33	675	0	0	0	0
614000	Charges locatives APPART	301	57	840	1 128,06	288	24,3%
615220	Entretien des bimens	14 673	7 559	7 482	7 838,01	356	4,8%
615530	Entretien du matiel de transport	2 961	5 706	4 653	4 693,07	40	0,9%
615580	Entretien du matiel et du mobilier de bureau	0	1 600	2 143	2 136,51	6	-0,3%
615580	Entretien des autres matiels et outillage	2 073	1 600	2 143	2 136,51	6	-0,3%
615600	Maintenance	467	1 069	1 110	1 120,74	11	1,0%
616000	Assurances	4 183	5 084	5 349	5 177,97	-171	-3,2%
618100	Cohortations	0	0	0	0	0	0
618200	Documentation et nale	32	0	0	0	0	0
TOTAL SERVICES EXTERIEURS							
TOTAL 61 CHALET		63 094	38 011	23 512	29 080,48	568	2,4%
TOTAL 61 APPARTEMENT				2 775	3 114,18	339	12,2%
AUTRES SERVICES EXTERIEURS							
621000	Publications	0	0	0	0	0	0
621100	Amonces et inspections	0	189	204	712,74	509	249,43%
622000	Services bancaires et assimilés	416	270	300	306,44	6	2,1%
TOTAL AUTRES SERVICES EXTERIEURS		416	459	504	1 019,18	515	102,22%
IMPOTS ET TAXES							
633110	Impôts directs	0	0	0	0,00	-320	-18,2%
633120	Taxes immobilières et foncières	0	809	1 760	1 440,00	-320	-18,2%
633300	Taxes immobilières et foncières	0	400	400	263,00	-137	-34,3%
633300	Autres impôts	0	809	2 160	1 703,00	-457	-21,2%
TOTAL IMPOTS ET TAXES							
TOTAL 63		0	809	2 160	1 703,00	-457	-21,2%
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE							
635600	Quote-part de services et en commun	0	0	0	0	0	0
636000	Charges diverses de gestion courante	0	0	0	0	0	0
638200	Pcile	2 841	3 116	3 312	3 358,34	46	1,4%
638200	Pcile	0	0	0	0	0	0
639000	Frais de siège	7 500	13 800	500	539,50	40	7,9%
TOTAL AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE		10 341	16 916	4 282	4 321,36	39	0,9%
CHARGES FINANCIERES							
661100	Intérêts des emprunts et dettes	3 582	16 972	24 421	23 958,08	-465	-1,9%
661800	Frais bancaires sur emprunt	135	998	177	29,64	-147	-83,3%
668000	Autres charges (frais sur emprunts et aliés)	0	897	0	0	0	0
TOTAL CHARGES FINANCIERES		3 717	18 867	24 598	23 987,72	-610	-2,5%
CHARGES EXCEPTIONNELLES							
671800	Charges exceptionnelles	0	0	0	0,11	0	0
673000	Frais d'ouverture	0	0	0	0	0	0
673000	Valeur nette comptable des immobilisations	0	0	0	473,18	473	0
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES		0	0	0	473,29	473	0
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS							
681100	Dotation aux amortissements des immobilisations corporelles et incorporelles	10 029	29 496	41 523	40 280,18	-1 243	-3,0%
681200	Dotation aux amortissements des immobilisations corporelles et incorporelles APPART	0	144	143,60	143,60	0	0,0%
681500	Provisions pour risques et charges d'exploitation	0	0	0	0	0	0
681500	Dotation aux prov. pour d'exploitation	0	0	0	0	0	0
681504	Dot aux prov. pour d'exploitation des actifs circulants incorporelles et corporelles	0	0	0	0	0	0
681504	Dot aux prov. pour d'exploitation des actifs circulants incorporelles et corporelles	0	0	0	0	0	0
686	Dotation aux amortissements et aux provisions - charges financières	0	0	0	0	0	0
687410	Dotations la r serve de tr sorte	0	0	0	0	0	0
68748	Dotation aux autres provisions r pleinement es - r serve des plus-values nettes	0	0	0	0	0	0
68748	Dotation aux autres provisions r pleinement es - r serve des plus-values nettes	0	0	0	0	0	0
68748	Engagements r aliés sur ressources affectées	0	0	0	0	0	0
68	TOTAL DOTATION AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	10 029	29 496	41 667	40 423,78	-1 243	-3,0%
TOTAL GROUPE 3							
TOTAL GROUPE 3 CHALET		87 597	104 558	96 721	96 008,81	714	0,7%
TOTAL GROUPE 3 APPARTEMENT				3 789	3 944	156	4,1%
TOTAL GENERAL (GROUPE 1+2+3)		478 023	517 026	554 940	543 456,93	-11 483	-2,1%
TOTAL GENERAL CHALET				535 563	524 413,90	-11 149	-2,1%
TOTAL GENERAL APPARTEMENT				19 377	19 043,03	-334	-1,7%

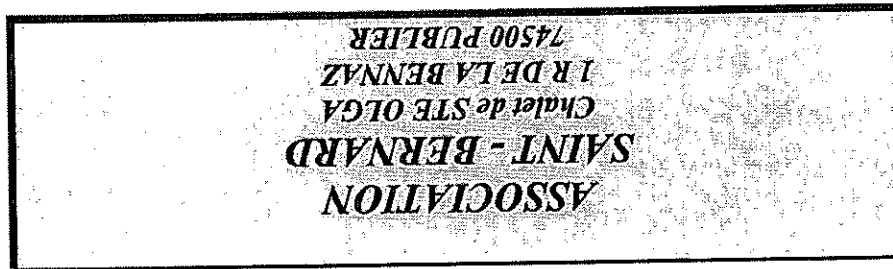
Les cases bleues correspondent l'appartement

COMPTE DE RÉSULTAT DE LA VIE ASSOCIATIVE AU 31/12/2006

PRODUITS	
PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION	
Ventes cartes de membres	660
Dons	2 760
TOTAL	3 420
PRODUITS FINANCIERS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES	
Intérêts compte de dépôt sur Livret	1 881
Révenus des valeurs mobilières de placement	1 181
TOTAL	3 062
Total des produits	6 482
CHARGES	
DEPENSES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE	
ACHATS	
Achat antennes	568
Achat livres	43
Achat petit matériel	964
TOTAL	1 575
AUTRES SERVICES EXTERIEURS	
Missions-Réceptions	151
Affranchissement	90
TOTAL	241
CHARGES EXCEPTIONNELLES	
Vol d'un scooter pendant la livraison	616
Donation scooter	985
TOTAL	1 601
Total des charges	3 417
RÉSULTAT (PRODUITS-CHARGES)	3 066

RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2006



Raynal MONVOISIN
Commissaire Aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Chambéry
Le Magnolia
97, Avenue du Général de Gaulle
74200 THONON LES BAINS
Téléphone 04 50 71 81 34 - Fax : 04 50 71 81 99
Siret : 387 992 944 00026 - APE : 74.1C

**ASSOCIATION
SAINT - BERNARD
CHALET DE STE OLGA
1, R DE LA BENNAZ
74500 PUBLIER**

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui m'a été confiée par l'Assemblée Générale Ordinaire, j'ai l'honneur de vous présenter mon rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2006 sur :

- ◆ Le contrôle des comptes annuels de l'Association « SAINT BERNARD » tels qu'ils sont joints au présent rapport.
- ◆ La justification de nos appréciations :

- ◆ Les vérifications spécifiques et informations prévues par la loi.

- ◆ Les comptes annuels ont été arrêtés par votre 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. Un audit consiste à examiner, par sondage, les éléments probants justifiant les données contenues dans ces comptes. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes et à apprécier leur présentation d'ensemble. J'estime que mes contrôles fournissent une base raisonnable à l'opinion exprimée ci-après.

Je certifie que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé, ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la Société à la fin de cet exercice.

II - JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS :

En application des dispositions de l'article L823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, . ainsi que leur présentation d'ensemble, n'appellent pas de commentaire particulier.

III - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

J'ai également procédé, conformément aux normes de la profession, 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 membres sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à THONON LES BAINS
Le 20 avril 2007.
Le Commissaire aux Comptes
Raynal MONVOISIN

Comptes annuels

Bilan

ACTIF		BRUT	AMORT PROV	NET
(EN EUROS)		31/12/2006		
		31/12/2005		

<p>Capital souscrit non appelé</p> <p>Immobilisations incorporelles</p> <p>Frais d'établissement</p> <p>Frais de recherche et de développement</p> <p>Concessions, brevets, licences</p> <p>Fonds commercial</p> <p>Autres immobilisations incorporelles</p> <p>Avances et acomptes</p> <p>Immobilisations corporelles</p> <p>Terrains</p> <p>Constructions</p> <p>Installations techniques, matériel et outillage</p> <p>Autres immobilisations corporelles</p> <p>Immobilisations corporelles en cours</p> <p>Avances et acomptes sur immobilisations</p> <p>Immobilisations financières</p> <p>Participations</p> <p>Créances rattachées à des participations</p> <p>Autres titres immobilisés</p> <p>Prêts</p> <p>Autres immobilisations financières</p> <p style="text-align: right;">ACTIF IMMOBILISE</p>	<p>Stocks et en cours</p> <p>Matières premières et autres approvisionnements</p> <p>En cours de production biens et services</p> <p>Produits intermédiaires et finis</p> <p>Marchandises</p> <p>Avances et acomptes versés sur commandes</p> <p>Créances</p> <p>Clients et comptes rattachés</p> <p>Autres créances</p> <p>Capital souscrit appelé non versé</p> <p>Divers</p> <p>Actions propres</p> <p>Autres titres</p> <p>Instrument de trésorerie</p> <p>Disponibilités</p> <p>Charges constatées d'avance</p> <p>ACTIF CIRCULANT</p> <p>Charges à répartir sur plusieurs exercices</p> <p>Primes de remboursement des obligations</p> <p>Ecart de conversion actif</p> <p style="text-align: right;">TOTAL ACTIF</p>			
11 745	11 745	11 745		11 745
547 359	534 694	582 519	47 825	547 359
13 786	12 359	21 001	8 641	13 786
35 523	14 429	39 790	25 360	35 523
230	531	531		230
608 800	573 759	655 587	81 827	608 800
88 975	55 876	55 876		88 975
1 679	3 060	3 060		1 679
130 109	103 774	103 774		130 109
3 002	6 568	6 568		3 002
223 767	274 327	274 327		223 767
832 567	848 087	929 915	81 827	832 567

C.F.T.

Bilan

PASSIF (EN EUROS)	31/12/2006	31/12/2005
----------------------	------------	------------

	848 087	832 567
Capital social		
Primes d'émission, de fusion		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Résultat à affecter		
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE	143 532	50 401
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	175 449	143 532
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
DETTES	672 638	689 035
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	848 087	832 567

C/11/17

117

Compte de résultat

(EN EUROS)	31/12/2006	31/12/2005
------------	------------	------------

Produits d'exploitation Ventes de marchandises Production vendue biens et services 285 603 405		CHARGES D'EXPLOITATION Achats de marchandises Variation de stock marchandises Achats de matières premières et autres approvisionnements Variation de stock matières premières et approvisionnements Autres achats et charges externes Impôts, taxes et versements assimilés Salaires et traitements Charges sociales Dotations aux amortissements et aux provisions : Dotations aux immobilisations sur immobilisations Dotations aux provisions sur actif circulant Dotations aux provisions pour risques et charges Autres charges 160 512 18 716 199 149 78 860 29 496 13 800		660 563 188 563 848 768 11 096 575 713 539 40 423 84 042 217 586 20 192 159 629 522 413	285 603 405 603 690 2 130 5 372 611 193 500 534
---	--	--	--	---	---

RESULTAT D'EXPLOITATION	53 299	110 658
-------------------------	--------	---------

Compte de résultat (suite)

(EN EUROS)	31/12/2006	31/12/2005
------------	------------	------------

Produits financiers Produits financiers de participations Produits d'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions et transfert de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	1 881	1 180
	1 209	1 209
Charges financières Dotations aux amortissements et aux provisions Intérêts et charges assimilés Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	23 987	18 866
	18 866	18 866
RESULTAT FINANCIER	-20 925	-17 656

RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	32 374	93 001
--------------------------------------	--------	--------

Produits exceptionnels Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et transferts de charges	15	133
	133	133
Charges exceptionnelles Charges exceptionnelles Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements et aux provisions	0	3
	473	3
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-457	130

Participation des salariés au résultat de l'exercice Impôts sur les bénéfices	578 791	612 536
	546 874	519 405
TOTAL DES PRODUITS	31 916	93 131
TOTAL DES CHARGES	546 874	519 405
RESULTAT NET COMPTABLE	31 916	93 131

l'etat

Sommaire annexe comptable

25	note sur les principes comptables	étit 1
26	état simplifié de l'actif immobilisé et des amortissements	étit 2-3
27	état échéances créances et dettes à la clôture de l'exercice	étit 5
28	état échéances créances et dettes à la clôture de l'exercice (suite)	étit 5
29	produits à recevoir	étit 6-10
30	charges à payer	étit 6-11
31	charges constatées d'avance	étit 6-12
32	engagements financiers	étit 8
33	dettes garanties par des sûretés réelles	étit 9
34 à 40	état des amortissements	
41	dépenses afférentes à l'exploitation courante	
42	dépenses afférentes au personnel	
43	dépenses afférentes à la structure	
44	produits	
45	compte de résultat de la vie associative	

6/1/07

Principes et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été établis en conformité avec les dispositions de l'article L. 612-1 du Code de Commerce, ainsi que du règlement du CRC 99-01 du 16 février 1999 relatif aux modalités d'établissement des comptes des associations. Les comptes de l'exercice clos le 31 Décembre 2006 sont élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- indépendance des exercices,

- continuité d'exploitation,

- permanence des méthodes comptables d'un exercice sur l'autre.

La première application sur l'exercice des règlements CRC 2004-06 relatif à la définition, comptabilisation et évaluation des actifs et CRC 2002-10 relatif à l'amortissement et à la dépréciation des actifs constituant des changements réglementaires de méthodes comptables n'a pas d'incidence sur la présentation des comptes.

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

Le total du bilan avant répartition de l'exercice clos le 31 Décembre 2006 s'élève à 848 087,45 €.

Le compte de résultat de l'exercice, présenté en liste, dégage les montants suivants :

- Total des produits.....	578 791,14 €
- Total des charges.....	546 874,67 €
Résultat net comptable.....	31 916,47 €

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 1er Janvier 2006 au 31 Décembre 2006.

Les notes et tableaux constituant l'annexe font partie intégrante des comptes annuels.

Faits caractéristiques de l'exercice

Les éléments caractéristiques de l'exercice sont exposés dans le rapport de gestion de la Gérance à l'Assemblée Générale ordinaire appelée à statuer sur les comptes de l'exercice 2006.

Etat de l'actif immobilisé et des amortissements

CH

ANNEXE - ELEMENT 2

Total des immobilisations	NATURE DES IMMOBILISATIONS
---------------------------	----------------------------

655 587	TOTAL
531 ----- 531 ----- 655 056 ----- 655 056 ----- -----	Immobilisations incorporelles Immobilisations corporelles Immobilisations financières

ANNEXE - ELEMENT 3

Valeur nette globale des immobilisations	NATURE DES IMMOBILISATIONS	Amortissements et provisions biens figurant actif bilan
--	----------------------------	---

573 759	TOTAL
531 ----- 531 ----- 573 228 ----- 573 228 ----- -----	Immobilisations incorporelles Immobilisations corporelles Immobilisations financières

Etat des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice (suite)

ANNEXE - ELEMENT 5 (suite)

	à un an ou plus	+ 1 an - 5 ans	à plus de 5 ans	
--	--------------------	-------------------	--------------------	--

ETAT DES DETTES				Montant brut	à un an ou plus	+ 1 an - 5 ans	à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)							
Emprunts, dettes auprès d'établissements de crédit (1)							
. à 2 ans maximum à l'origine							
. à plus de 2 ans à l'origine							
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)							
Fournisseurs et comptes rattachés							
Personnel et comptes rattachés							
Sécurité sociale et autres organismes sociaux							
Etat et autres collectivités publiques							
. Impôts sur les bénéfices							
. Taxe sur la valeur ajoutée							
. Obligations cautionnées							
. Autres impôts, taxes et assimilés							
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Groupe et associés (2)							
Autres dettes							
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE							
TOTAUX							
				672 637	118 662	109 839	444 135
				31 199			
				(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice			
				Emprunts remboursés en cours d'exercice			
				(2) Montant divers emprunts et dettes contractés			
				auprès des associés personnes physiques			

CP/ST

Produits à recevoir

ANNEXE - ELEMENT 6-10°

MONTANTS DES PRODUITS A RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montants
--	----------

TOTAL	2 595
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances : Fournisseurs, avoirs à recevoir	
Organismes sociaux	
Etat produits à recevoir	2 257
Divers produits à recevoir	338
Intérêts courus à recevoir	

6/10/07

6/1/17

Charges à payer

ANNEXE - ELEMENT 6-11°

MONTANT DES CHARGES A PAYER CENTRALISEES	
Montants	

TOTAL	
	Emprunts obligataires convertibles
	Autres emprunts obligataires
1 623	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit
	Emprunts et dettes financières divers
5 801	Dettes fournisseurs et comptes rattachés
16 870	Personnel
6 645	Dettes sociales
3 613	Dettes fiscales
	Divers charges à payer
34 553	

Charges constatées d'avance

ANNEXE - ELEMENT 6-12

MONTANTS	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE
----------	-----------------------------

6 568	Charges d'exploitation
6 568	Charges financières
6 568	Charges exceptionnelles
6 568	TOTAL

6/17

1/1/17

Engagements financiers

ANNEXE - ELEMENT 8

ENGAGEMENTS DONNES	- 1 an	+ 1 an - 5 ans	+ 5 ans	Montants
--------------------	--------	-------------------	---------	----------

<p>Autres engagements donnés :</p> <p>Intérêts courus à échoir :</p> <p>Caisse d'Epargne des Alpes 36 000 €</p> <p>Caisse d'Epargne des Alpes 578 000 €</p> <p>Caisse d'Epargne des Alpes 14 000 €</p>	664	393	130 296	
	21 691	78 057	479	
	478	1 401		
	22 834	79 853	130 775	
	-----	-----	-----	
				233 463

Dont concernant :

- les dirigeants
- les filiales
- les participations
- les autres entreprises liées
- Dont engagements assortis de sûretés réelles

Dettes garanties par des sûretés réelles

ANNEXE - ELEMENT 9

NATURE DES DETTES	- 1 an	+ 1 an - 5 ans	+ 5 ans	Montants garantis
-------------------	--------	-------------------	---------	----------------------

<p>Emprunts obligataires convertibles</p> <p>Autres emprunts obligataires</p> <p>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</p> <p>Caisse d'Epargne des Alpes 36 000 €</p> <p>Caisse d'Epargne des Alpes 578 000 €</p> <p>Caisse d'Epargne des Alpes 14 000 €</p>	8 993	14 092	438 106	23 086
1 219	20 412	90 357	6 028	548 877
30 624	109 839	444 135	584 600	
TOTAL				

Lot 1/2