

CABINET D'AUDIT FONDEVILA & ASSOCIES

S.A.R.L. AU CAPITAL DE 10 000 Euros
R.C.S. Bordeaux B 403357734
SOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES INSCRITE
PRES DE LA COUR D'APPEL DE BORDEAUX

ASSOCIATION LES JARDINS D'AKAZOUL
7, rue Laroque
33560 SAINTE EULALIE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE
LE 31 DECEMBRE 2006

10, rue Furtado – 33800 BORDEAUX – Tél. 05 56 33 39 30 – Fax 05 56 33 39 49

Membre indépendant de



Membre indépendant de



CABINET D'AUDIT FONDEVILA & ASSOCIES

S.A.R.L. AU CAPITAL DE 10 000 Euros
R.C.S. Bordeaux B 403357734
SOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES INSCRITE
PRES DE LA COUR D'APPEL DE BORDEAUX

ASSOCIATION LES JARDINS D'AKAZOUL
7, rue Laroque
33560 SAINTE EULALIE

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale Ordinaire, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2006 sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'association LES JARDINS D'AKAZOUL, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'Administration. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes professionnelles applicable 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 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, 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 l'Association à la fin de cet exercice.

II- JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS.

En application des dispositions de l'article L. 823-9, 1^{er} alinéa, du Code de commerce relatif à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants : L'association a bénéficié d'un apport d'une branche complète d'activité en date du 22 juin 2006 avec effet rétroactif au 1^{er} janvier 2006.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis, nous nous sommes assurés de la régularité de la comptabilisation de cette opération et de la présentation qui en est faite en annexe.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont contribué à la formation de notre opinion sans réserve, exprimée dans la première partie de ce rapport.

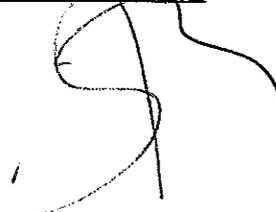
III - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes professionnelles applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport moral et financier du Conseil d'Administration et dans les documents adressés aux adhérents sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à BORDEAUX, le 12 mars 2007.

Gaelle MARQUE



Association les Jardins d'Akazoul

BILAN du 01-01-2006 au 31-12-2006

ACTIF	Exercice 2006			Exercice 2005	Variation en %
	Brut	Amortissements Provisions	Montant Net	Net	
205 Concessions, brevets, licences et valeurs similaires	7 454,30	7 268,25	186,05	-	0,00%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	7 454,30	7 268,25	186,05	0,00	0,00%
211 Terrains	-	-	-	-	0,00%
212 Agencements, aménagements des terrains	-	-	-	-	0,00%
213 Constructions sur sol propre	-	-	-	-	0,00%
214 Constructions sur sol d'autrui	-	-	-	-	0,00%
215 Installations technique, matériel et outillage	5 683,18	2 978,59	2 704,59	-	0,00%
218 Autres immobilisations corporelles	42 724,08	35 896,56	6 827,52	-	0,00%
238 Avances et acomptes sur immobilisations corporelles	-	-	-	-	0,00%
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	48 407,26	38 875,15	9 532,11	0,00	0,00%
271 Autres titres immobilisés	-	-	-	-	0,00%
275 Dépôts et cautionnements versés	-	-	-	-	0,00%
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISE (1)	55 861,56	46 143,40	9 718,16	0,00	0,00%
30 Stock et en cours	-	-	-	-	0,00%
STOCKS ET EN COURS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
409 Fournisseurs débiteurs	1 050,00	-	1 050,00	-	0,00%
411 Financeurs et Usagers	27 796,72	-	27 796,72	-	0,00%
42 Personnel et comptes rattachés	0,31	-	0,31	-	0,00%
43 Sécurité sociale et autres organisme sociaux	-	-	-	-	0,00%
44 Etat et autres collectivités publiques	-	-	-	-	0,00%
46 Débiteurs divers	9 989,00	-	9 989,00	-	0,00%
CREANCES	38 836,03	0,00	38 836,03	0,00	0,00%
506 Sicav et F.C.P	-	-	-	-	0,00%
512 Banques	88 729,98	-	88 729,98	-	0,00%
518 Intérêts courus	27,15	-	27,15	-	0,00%
53 Caisses	966,03	-	966,03	-	0,00%
COMPTES DE TRESORERIE	89 723,16	0,00	89 723,16	0,00	0,00%
486 Charges constatées d'avances	369,68	-	369,68	-	0,00%
COMPTES DE REGULARISATION	369,68	0,00	369,68	0,00	0,00%
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT (2)	128 928,87	0,00	128 928,87	0,00	0,00%
481 Charges à répartir sur plusieurs exercices	0,00	0,00	0,00	-	0,00%
CHARGES / PLUSIEURS EXERCICES (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
TOTAL DE L'ACTIF (1+2+3)	184 790,43	46 143,40	138 647,03	0,00	0,00%

Association les Jardins d'Akazoul

BILAN du 01-01-2006 au 31-12-2006

PASSIF	Exercice 2006	Exercice 2005	Variation en %
102 Fonds associatifs	74 943,44	-	0,00%
106 Autres réserves	-	-	0,00%
106 Réserves projet associatif	-	-	0,00%
19 Affectation au projet associatif	-	-	0,00%
11 Report à nouveau	-	-	0,00%
12 Résultat comptable de l'exercice	10 647,56	-	0,00%
13 Subvention d'investissement renouvelables	-	-	0,00%
14 Provisions réglementées	-	-	0,00%
TOTAL FONDS PROPRES (1)	85 591,00	0,00	0,00%
151 Provisions pour risques	857,07	-	0,00%
157 Provisions pour charges	-	-	0,00%
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (2)	857,07	0,00	0,00%
167 Emprunts et dettes financières diverses	-	-	0,00%
DETTES FINANCIERES	0,00	0,00	0,00%
419 Avances et acomptes reçus	-	-	0,00%
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES CREDITEURS	0,00	0,00	0,00%
401 Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 819,93	-	0,00%
404 Dettes immobilisations et comptes rattachés	-	-	0,00%
42 Personnel et comptes rattachés	-	-	0,00%
43 Sécurité sociale et autres organismes sociaux	14 560,12	-	0,00%
44 Etat et autres collectivités publiques	48,00	-	0,00%
45 Conféd.fed.assoc.affil. et sociétaires	1 981,90	-	0,00%
46 Crédoeurs divers	13 249,26	-	0,00%
47 Comptes transitoires ou d'attente	-	-	0,00%
DETTES D'EXPLOITATION	45 659,21	0,00	0,00%
487 Produits constatés d'avance	6 539,75	-	0,00%
COMPTES DE REGULARISATION	6 539,75	0,00	0,00%
TOTAL DES DETTES (3)	52 198,96	0,00	0,00%
Ecart de conversion passif	0,00	0,00	0,00%
TOTAL ECART DE CONVERSION PASSIF (4)	0,00	0,00	0,00%
TOTAL DU PASSIF (1+2+3+4)	138 647,03	0,00	#DIV/0!

Association les Jardins d'Akazoul

COMPTE GENERAL DE RESULTAT au 31 décembre 2006

COMPTE DE RESULTATS	Exercice 2006	Exercice 2005	Ecart	Variation en %
706103 Participations	14 721,61	-	14 721,61	0,00%
7083 Locations diverses	608,75	-	608,75	0,00%
7088 Produits des heures de délégation de l'UES	2 808,00	-	2 808,00	0,00%
7088 Produits divers	1 424,94	-	1 424,94	0,00%
TOTAL DES PRODUITS FINIS-PRESTATIONS DE SERVICE (I)	19 563,30	0,00	19 563,30	0,00%
72 Production immobilisée	-	-	-	0,00%
TOTAL PRODUCTION IMMOBILISEE (II)	0,00	0,00	0,00	0,00%
74142 D.D.A.S.S Fonction parentale	2 500,00	-	2 500,00	0,00%
74143 V.V.V	5 200,00	-	5 200,00	0,00%
TOTAL SUBVENTIONS ETAT (I)	7 700,00	0,00	7 700,00	0,00%
74311 Subventions conventionnelle de fonctionnement	18 266,42	-	18 266,42	0,00%
74321 Contrat de ville part Département	6 357,00	-	6 357,00	0,00%
74341 Poste A.S.E	40 395,00	-	40 395,00	0,00%
7435 Enfants Girondins/Loisirs jeunes	2 000,00	-	2 000,00	0,00%
TOTAL SUBVENTIONS DEPARTEMENT (4)	67 018,42	0,00	67 018,42	0,00%
74411 Subventions conventionnelle de fonctionnement	41 838,00	-	41 838,00	0,00%
74413 Contrat de Ville	12 195,00	-	12 195,00	0,00%
74414 Contrat Enfance	19 553,00	-	19 553,00	0,00%
74415 Contrat temps Libre Jeunes	48 337,00	-	48 337,00	0,00%
74416 Avantages en nature	16 776,65	-	16 776,65	0,00%
TOTAL SUBVENTIONS COMMUNES (5)	138 699,65	0,00	138 699,65	0,00%
7451 C.A.F Personnel mis à disposition (sauf 74513)	117 102,00	-	117 102,00	0,00%
7452 F.A.S.I.L.D	13 000,00	-	13 000,00	0,00%
7453 M.S.A	519,36	-	519,36	0,00%
TOTAL SUBVENTIONS ORGANISMES SOCIAUX (6)	130 621,36	0,00	130 621,36	0,00%
7461 Prestation animation globale et coordination	50 061,00	-	50 061,00	0,00%
7463 C.L.A.S	6 856,00	-	6 856,00	0,00%
7464 Prestation de service loisirs Educatifs	8 361,25	-	8 361,25	0,00%
7465 Prestation animation collective famille	11 166,00	-	11 166,00	0,00%
74661 Point Info Vacances (P.I.V)	330,00	-	330,00	0,00%
746 Autres prestation de service C.A.F	576,00	-	576,00	0,00%
TOTAL SUBVENTIONS PRESTATION DE SERVICE C.A.F (7)	77 350,25	0,00	77 350,25	0,00%
748 Autres subvention de fonctionnement	19 558,05	-	19 558,05	0,00%
TOTAL SUBVENTIONS AUTRES (8)	19 558,05	0,00	19 558,05	0,00%
TOTAL DES SUBVENTIONS D'EXPLOITATION (1 à 8) (III)	440 947,73	0,00	440 947,73	0,00%
756 Adhésions	2 928,84	-	2 928,84	0,00%
758 Produits divers de gestion courante	21,06	-	21,06	0,00%
TOTAL AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	2 949,90	0,00	2 949,90	0,00%
7815 Reprises sur provisions pour risques et charges	510,80	-	510,80	0,00%
TOTAL REPRISE SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	510,80	0,00	510,80	0,00%
791 Transfert des charges d'exploitation	-	-	-	0,00%
TOTAL TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOITATION	0,00	0,00	0,00	0,00%
(I) TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I+II+III+IV)	463 971,73	0,00	463 971,73	0,00%

Association les Jardins d'Akazoul

COMPTE GENERAL DE RESULTAT au 31 décembre 2006

COMPTE DE RESULTATS	Exercice 2006	Exercice 2005	Ecart	Variation en %
60611 EDF	1 410,15	-	1 410,15	0,00%
60612 Gaz	2 298,31	-	2 298,31	0,00%
60613 Carburants	590,55	-	590,55	0,00%
60614 Combustibles	59,83	-	59,83	0,00%
60617 Eau	88,57	-	88,57	0,00%
60631 Produits d'entretien	1 273,05	-	1 273,05	0,00%
60632 Petits équipements	541,36	-	541,36	0,00%
60641 Fournitures de bureau	1 171,88	-	1 171,88	0,00%
60642 Imprimés	24,22	-	24,22	0,00%
60643 Fournitures informatiques	331,29	-	331,29	0,00%
60683 Alimentation	5 888,19	-	5 888,19	0,00%
60684 Produits pharmaceutiques	305,42	-	305,42	0,00%
60686 Fournitures d'activités	5 892,81	-	5 892,81	0,00%
60688 Fournitures diverses	164,59	-	164,59	0,00%
TOTAL DES ACHATS (I)	20 040,22	0,00	20 040,22	0,00%
61355 Location matériel et outillage	353,80	-	353,80	0,00%
613582 Location matériel de transport	5 838,44	-	5 838,44	0,00%
6135831 Location matériel de bureau	1 530,48	-	1 530,48	0,00%
61523 Entretien et réparation des constructions	3 831,63	-	3 831,63	0,00%
615582 Entretien et réparation du matériel de transport	607,65	-	607,65	0,00%
61563 Maintenance informatique	1 235,46	-	1 235,46	0,00%
61565 Maintenance IGAA	349,76	-	349,76	0,00%
61568 Maintenance autres immobilisations corporelles	544,87	-	544,87	0,00%
61610 Assurances multirisques	1 495,42	-	1 495,42	0,00%
61682 Assurances automobiles	2 120,53	-	2 120,53	0,00%
61810 Documentation générale	432,09	-	432,09	0,00%
61 Autres services extérieurs	651,20	-	651,20	0,00%
TOTAL DES SERVICES EXTERIEURS (II)	18 991,33	0,00	18 991,33	0,00%
6214 Personnels détachés C.A.F	130 020,00	-	130 020,00	0,00%
62141 Personnels détachés autres	14 770,41	-	14 770,41	0,00%
6226 Honoraires	1 794,00	-	1 794,00	0,00%
6228 Divers dont cachets	17 098,54	-	17 098,54	0,00%
6238 Divers, dons, pourboires...	2,00	-	2,00	0,00%
624 Transports divers	362,90	-	362,90	0,00%
6251 Voyages et déplacements	2 194,62	-	2 194,62	0,00%
62511 Frais de déplacements liés à des actions de formation	275,41	-	275,41	0,00%
6257 Réceptions	681,91	-	681,91	0,00%
6261 Affranchissements	584,95	-	584,95	0,00%
6263 Téléphone	3 356,71	-	3 356,71	0,00%
6267 Lignes spécialisées informatiques	298,80	-	298,80	0,00%
627 Frais des services bancaires	40,50	-	40,50	0,00%
6281 Cotisations	2 585,66	-	2 585,66	0,00%
62828 Autres services rendus par tiers	22 911,47	-	22 911,47	0,00%
6286 Frais de formation des salariés	507,00	-	507,00	0,00%
628 Autres services extérieurs	20 847,66	-	20 847,66	0,00%
TOTAL AUTRES CHARGES EXTERNES (III)	218 332,54	0,00	218 332,54	0,00%
6311 Taxes sur salaires	4 101,67	-	4 101,67	0,00%
63332 Habitat Formation	3 247,51	-	3 247,51	0,00%
6333 Participation des employeurs formation continue	89,00	-	89,00	0,00%
6334 CILG	239,49	-	239,49	0,00%
633 Impôts et taxes sur rémunérations Autres	1 283,55	-	1 283,55	0,00%
6373 Taxes contribution prévoyance	86,03	-	86,03	0,00%
63781 AGEFIPH	453,00	-	453,00	0,00%
TOTAL IMPOTS-TAXES-VERSEMENTS ASSIMILES (IV)	9 500,25	0,00	9 500,25	0,00%

Association les Jardins d'Akazoul

COMPTE GENERAL DE RESULTAT au 31 décembre 2006

COMPTE DE RESULTATS	Exercice 2006	Exercice 2005	Ecart	Variation en %
6411 Rémunérations brute	114 458,61	-	114 458,61	0,00%
645 Cotisations URSSAF	31 315,65	-	31 315,65	0,00%
6453 Cotisation autres organismes sociaux	8 038,90	-	8 038,90	0,00%
6454 Cotisation ASSEDIC	5 488,56	-	5 488,56	0,00%
6472 Cotisations comité d'entreprise	1 550,85	-	1 550,85	0,00%
6475 Cotisation AHI	438,69	-	438,69	0,00%
6478 Cotisation Mutuelle	1 543,96	-	1 543,96	0,00%
64 Autres charges de personnel sauf précédents	14 786,51	-	14 786,51	0,00%
TOTAL REMUNERATION DE PERSONNEL (V)	177 621,73	0,00	177 621,73	0,00%
651 Redevances pour concessions brevets licences	235,00	-	235,00	0,00%
658 Charges diverses de gestion courante	2,76	-	2,76	0,00%
TOTAL AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE (VI)	237,76	0,00	237,76	0,00%
68112 Dotation aux amortissements et aux provisions de l'exercice	7 667,18	-	7 667,18	0,00%
TOTAL DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS (VII)	7 667,18	0,00	7 667,18	0,00%
(II) TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (I+II+III+IV+V+VI+VII)	452 391,01	0,00	452 391,01	0,00%
(1) RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	11 580,72	0,00	11 580,72	0,00%
764 Revenus des valeurs mobilières de placements	401,18	-	401,18	0,00%
(I) TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	401,18	0,00	401,18	0,00%
661 Charges d'intérêts	21,93	-	21,93	0,00%
(II) TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	21,93	0,00	21,93	0,00%
(2) RESULTAT FINANCIER (I - II)	379,25	0,00	379,25	0,00%
(3) RESULTAT COURANT (1 + 2)	11 959,97	0,00	11 959,97	0,00%
771 Produits exceptionnels sur opération de gestion	1,00	-	1,00	0,00%
772 Produits sur exercices antérieurs	152,41	-	152,41	0,00%
(I) TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	153,41	0,00	153,41	0,00%
671 Charges exceptionnelles sur opération de gestion	353,82	-	353,82	0,00%
675 Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	1 112,00	-	1 112,00	0,00%
(II) TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 465,82	0,00	1 465,82	0,00%
(4) RESULTAT EXCEPTIONNEL (I - II)	-1 312,41	0,00	-1 312,41	0,00%
TOTAL DES PRODUITS DE L'EXERCICE	464 526,32	0,00	464 526,32	0,00%
TOTAL DES CHARGES DE L'EXERCICE	453 878,76	0,00	453 878,76	0,00%
RESULTAT NET (3 + 4)	10 647,56	0,00	10 647,56	0,00%

LES JARDINS D'AKAZOUL

7 rue Laroque 33560 SAINTE EULALIE

N° SIRET 490.111.192.00012 - Code APE 913E

ANNEXE

EXERCICE 2006

LES JARDINS D'AKAZOUL

7 rue Laroque 33560 SAINTE EULALIE

N° SIRET 490.111.192.00012 - Code APE 913E

SOMMAIRE DE L'ANNEXE 2006

- I - REGLES ET METHODES COMPTABLES**
- II - ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE**
- III - NOTES SUR LE BILAN ET DETAIL DES COMPTES**
- IV - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**

LES JARDINS D'AKAZOUL

7 rue Laroque 33560 SAINTE EULALIE

N° SIRET 490.111.192.00012 - Code APE 913E

PREAMBULE

Le total du bilan de l'exercice clos le 31 12 2006, avant affectation du résultat, est de 138 647,03 Euros.

Le résultat de l'exercice est un excédent de : 10 647,56 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1er janvier 2006 au 31 décembre 2006.

Les informations communiquées ci-après font parties intégrantes des comptes annuels qui ont été arrêtés par le Conseil d'Administration.

I) REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels ont été établis et présentés selon la réglementation Française en vigueur, résultant des arrêtés du comité de la réglementation comptable.

Il est fait application des règlements CRC 2004-06 du 23 novembre 2004 relatif à la définition, comptabilisation et évaluation des actifs et CRC 2002-10 du 12 décembre 2002 relatif à l'amortissement et à la dépréciation des actifs.

Il convient toutefois de noter les points suivants :

Conformément aux mesures de simplification prévues en faveur des entités ne dépassent pas certains seuils, les durées d'amortissement retenues pour les immobilisations non décomposables sont les durées d'usage.

L'option retenue pour les frais d'acquisition des immobilisations est leur comptabilisation en charge.

Engagement de retraite

La provision d'indemnité de départ à la retraite a été constituée uniquement sur l'ensemble du personnel âgé de plus de 50 ans, en fonction de leur salaire actuel, de leur ancienneté plafonnée à 15 ans, avec l'hypothèse d'une probabilité de présence à 95% lors du départ à la retraite.

LES JARDINS D'AKAZOUL

7 rue Laroque 33560 SAINTE EULALIE

N° SIRET 490.111.192.00012 - Code APE 913E

II) ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

L'association les Jardins d' Akazoul à bénéficiée d'un apport partiel d'actif lors de L'Assemblée Générale Extraordinaire du CDR-COGESC le 28 juin 2006.

Les éléments actif et passif, droits et valeurs qui composent à la date du 31 décembre 2005, la branche complète et autonome du Centre Social et Culturels de Saint-Eulalie ont été transférés au 1er juillet 2006 avec un effet comptable rétroactif au 1er janvier 2006.

LES JARDINS D'AKAZOUL

7 rue Laroque 33560 SAINTE EULALIE

N° SIRET 490.111.192.00012 - Code APE 913E

EXERCICE 2006

III Notes sur le bilan et détail des comptes

Tableau de mouvements des immobilisations

IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immos au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	Valeur brute des immos à la fin de l'exercice
205.10 CONCESSIONS DROIT SIMILAIRES	TOTAL I	-	-	-	-
205.30 LOGICIELS	TOTAL II	-	8 391	937	7 454
211.10 TERRAINS		-	-	-	-
281.20 AGENC. AMENAG. TERRAINS		-	-	-	-
Constructions	213.10 Sur sol propre	-	-	-	-
	213.50 IGAA Sur sol propre	-	-	-	-
	214.10 Sur sol d'autrui	-	-	-	-
	214.50 IGAA Sur sol d'autrui	-	-	-	-
Installations techniques, matériel et outillage industriels		-	-	-	-
Autres immobilisation s corporelles	215.10 Installations complexes	-	-	-	-
	215.43 Matériel et outillage	-	5 819	136	5 683
	215.48 Matériel outillage autre	-	-	-	-
	218.10 IGAA Divers non propriétaire	-	8 160	-	8 160
	218.20 Matériel de transport	-	18 095	-	18 095
	218.31 Matériel de bureau	-	6 098	-	6 098
	218.33 Matériel informatique	-	12 095	4 070	8 025
	218.36 Matériel de servitude	-	-	-	-
	218.40 Mobilier	-	2 345	-	2 345
238.00 Immobilisations corporelles en cours		-	-	-	-
238.00 Avances et acomptes		-	-	-	-
TOTAL III		-	52 613	4 206	48 407
271.10 Autres titres immobilisés		-	-	-	-
275.00 Dépôts-Cautionnements versés		-	-	-	-
TOTAL IV		-	-	-	-
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		-	61 004	5 142	55 862

LES JARDINS D'AKAZOUL

7 rue Laroque 33560 SAINTE EULALIE

N° SIRET 490.111.192.00012 - Code APE 913E

EXERCICE 2006

III Notes sur le bilan et détail des comptes

Tableau de mouvements des amortissements

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentation : dotations de l'exercice	Diminution : amts afférents aux élém sortis et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
280.51 AMT CONCES. DROIT SIMILAIRES TOTAL I		-	-	-	-
280.53 AMT. LOGICIELS TOTAL II		-	8 205	937	7 268
281.20 AMT. AGENC. AMENAG. TERRAINS		-	-	-	-
Constructions	281.31 AMT. Sur sol propre	-	-	-	-
	281.35 AMT. IGAA Sur sol propre	-	-	-	-
	281.41 AMT. Sur sol d'autrui	-	-	-	-
	281.45 AMT. IGAA Sur sol d'autrui	-	-	-	-
Installations techniques, matériel et outillage industriels		-	-	-	-
Autres immobilisations corporelles	281.51 AMT. Installations complexes	-	-	-	-
	281.54 AMT. Matériel et outillage	-	3 033	54	2 979
	281.54 AMT. Matériel outillage autre	-	-	-	-
	281.81 AMT. IGAA Divers non propriétaire	-	6 829	-	6 829
	281.82 AMT. Matériel de transport	-	16 430	-	16 430
	281.83 AMT. Matériel de bureau	-	6 098	-	6 098
	281.83 AMT. Matériel informatique	-	7 350	3 039	4 311
	281.83 AMT. Matériel de servitude	-	-	-	-
	281.40 AMT. Mobilier	-	2 229	-	2 229
TOTAL III		-	41 969	3 094	38 875
TOTAL GENERAL (I + II + III)		-	50 174	4 030	46 143

LES JARDINS D'AKAZOUL

7 rue Laroque 33560 SAINTE EULALIE

N° SIRET 490.111.192.00012 - Code APE 913E

EXERCICE 2006

III Notes sur le bilan et détail des comptes (suite)

Tableau des provisions inscrites au bilan au 31/12/2006

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentation : dotations de l'exercice	Diminution : reprise de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provision pour litiges	-	-	-	-
	-	-	-	-
Autres provisions pour risques et charges	-	1 879	511	857
	-	-	-	-
Total Général	-	1 879	511	857

Dont dotations et reprises	{	d'exploitation	1 879	511
		financières	-	-
		exceptionnelles	-	-

LES JARDINS D'AKAZOUL

7 rue Laroque 33560 SAINTE EULALIE

N° SIRET 490.111.192.00012 - Code APE 913E

EXERCICE 2006

III Notes sur le bilan et détail des comptes (suite)

Échéances des créances

ETAT DES CREANCES au 31/12/2006

ETAT DES CREANCES		Montant brut	A 1 an ou plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations		-	-	-
Prêts		-	-	-
Autres immobilisations financières		-	-	-
Clients douteux ou litigieux		-	-	-
Autres créances clients		27 797	27 797	-
Personnel et comptes rattachés		0	0	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
Etat et autres collectivités publique	Impôts sur les bénéfiques	-	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	-	-	-
	Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-	-
	Divers	-	-	-
Groupe et associés		-	-	-
Débiteurs divers		9 989	9 989	-
Charges constatées d'avance		370	-	-
TOTAUX		38 156	37 786	-
Montant des	- Prêts accordés en cours d'exercice	-		
	- Remboursement obtenus en cours d'exercice	-		

LES JARDINS D'AKAZOUL

7 rue Laroque 33560 SAINTE EULALIE

N° SIRET 490.111.192.00012 - Code APE 913E

EXERCICE 2006

III Notes sur le bilan et détail des comptes (suite)

Échéances des dettes

ETAT DES DETTES au 31/12/2006

ETAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Autres emprunts obligataires		-	-	-
Emprunts	à 1 an maximum à l'origine	-	-	-
	à plus d'un an à l'origine	-	-	-
Emprunts et dettes financières divers		-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés		15 820	-	-
Personnel et comptes rattachés		-	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		14 560	-	-
Etat et autres collectivités publique	Impôts sur les bénéfices	-	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	-	-	-
	Obligations cautionnées	-	-	-
	Autres impôts, taxes et versement assimilé	48	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		-	-	-
Groupe et associés		1 982	-	-
Autres dettes		13 249	-	-
Produits constatés d'avance		6 540	-	-
TOTAUX		52 199	-	-

Emprunts souscrits en cours d'exercice	-
Emprunts remboursés en cours d'exercice	-

LES JARDINS D'AKAZOUL

7 rue Laroque 33560 SAINTE EULALIE

N° SIRET 490.111.192.00012 - Code APE 913E

EXERCICE 2006

III Notes sur le bilan et détail des comptes (suite)

Suivi des fonds propres au 31/12/2006

Nature des provisions	Solde au début de l'exercice	Augmentation : dotations de l'exercice	Diminution : reprise de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Fonds associatifs	-	74 943	-	74 943
Reserves	-	-	-	-
Résultat de l'exercice	-	10 648	-	10 648
Total Général	-	85 591	-	85 591