

# Bilan Annexes EXERCICE 2006 Compte de Résultat

LA SOLUTION  
pour un  
HEBERGEMENT TEMPORAIRE  
en  
PROVENCE



---

FOYER CLUB DES JEUNES TRAVAILLEURS DE PROVENCE

---

<http://perso.wanadoo.fr/fcjt.aix-en-provence/>

[fcjt.aixenprovence@free.fr](mailto:fcjt.aixenprovence@free.fr)



**FOYER CLUB DES JEUNES TRAVAILLEURS DE PROVENCE**  
Pôle d'Activité d'Aix les Milles Rue Albert Einstein Boite postale 134000  
13794 Aix en Provence cedex 3 Tél : 04.42.97.67.07 Fax : 04.42.39.41.47

Désignation de l'entreprise : **FOYER CLUB DES JEUNES TRAVAILLEURS** Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois \* 1 2  
 Adresse de l'entreprise **75, RUE ALBERT EINSTEIN BP 134000** Durée de l'exercice précédent \* 1 2  
 Numéro SIRET \* 7 8 2 6 7 7 3 1 4 0 0 0 1 8 Code APE 5 5 2 F Néant  \*

				Exercice N clos le,														
				3	1	1	2	2	0	0	6	3	1	1	2	2	0	0
		Brut	Amortissements, provisions	Net				Net										
		1	2	3				4										
Capital souscrit non appelé (I)		AA																
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC														
	Frais de recherche et développement *	AD		AE														
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	7615	AG	7615			0								0		
	Fonds commercial (1)	AH		AI														
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK														
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM														
	Terrains	AN	120955	AO	8641			112314								113327		
Constructions	AP	860105	AQ	42834			817271								840924			
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	387977	AS	312102			75875								62625			
Autres immobilisations corporelles	AT	1577141	AU	776187			800954								496888			
Immobilisations en cours	AV		AW															
Avances et acomptes	AX		AY															
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT															
Autres participations	CU		CV															
Créances rattachées à des participations	BB		BC															
Autres titres immobilisés	BD		BE															
Prêts	BF	17952	BG				17952								22140			
Autres immobilisations financières *	BH	4932	BI				4932								76			
<b>TOTAL (II)</b>	BJ	<b>2976677</b>	BK	<b>1147379</b>			<b>1829298</b>								<b>1535980</b>			
STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	33897	BM			33897								31761			
	En cours de production de biens	BN		BO														
	En cours de production de services	BP		BQ														
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS														
	Marchandises	BT		BU														
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW														
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	166937	BY	7128		159809								100295			
	Autres créances (3)	BZ	58432	CA			58432								45290			
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC														
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :.....)	CD	381249	CE			381249								422338			
	Disponibilités	CF	10232	CG			10232								83511			
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH		CI														
	<b>TOTAL (III)</b>	CJ	<b>650747</b>	CK	<b>7128</b>		<b>643619</b>								<b>683195</b>			
	Charges à répartir sur plusieurs exercices * (IV)	CL																
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM																
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN																
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)</b>	CO	<b>3627424</b>	IA	<b>1154507</b>			<b>2472917</b>								<b>2219175</b>			
Renvois : (1) Dont droit au bail :			(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP		(3) Part à plus d'un an :		CR									
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :		Stocks :				Créances :											

Désignation de l'entreprise **FOYER CLUB DES JEUNES TRAVAILLEURS** Néant  \*

		Exercice N	Exercice N - 1	
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : .....)	DA	19818	19818
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ....	DB		
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <span style="border: 1px solid black; padding: 0 2px;">EK</span> )	DC		
	Réserve légale (3)	DD		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <span style="border: 1px solid black; padding: 0 2px;">B1</span> )	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * <span style="border: 1px solid black; padding: 0 2px;">EJ</span> )	DG		
	Report à nouveau	DH	6412	-1402
	<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	DI	5812	7814
	Subventions d'investissement	DJ	401361	262856
	Provisions réglementées *	DK		
	<b>TOTAL (II)</b>	DL	433403	289086
<b>Autres fonds propres</b>	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	<b>TOTAL (III)</b>	DO		
<b>Provisions pour risques et charges</b>	Provisions pour risques	DP	65483	90373
	Provisions pour charges	DQ	119072	118531
	<b>TOTAL (III)</b>	DR	184555	208904
<b>DETTES (4)</b>	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	1383445	1204948
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <span style="border: 1px solid black; padding: 0 2px;">EI</span> )	DV	196685	192075
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	74557	115663
	Dettes fiscales et sociales	DY	171262	158137
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	29010	27589
Compte régul.	EB		22773	
<b>TOTAL (IV)</b>	EC	1854959	1721185	
<b>(V)</b>	ED			
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>	EE	2472917	2219175	
<b>RENVIS</b>	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC		
		ID		
		IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH			

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : FOYER CLUB DES JEUNES TRAVAILLEURS Néant  \*

		Exercice N			Exercice (N-1)		
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	830043	FB	FC	830043	852356
	Production vendue { biens * services *	FD		FE	FF		
		FG	769138	FH	FI	769138	743728
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	1599181	FK	FL	1599181	1596084
	Production stockée *				FM		
	Production immobilisée *				FN		
	Subventions d'exploitation				FO	116285	119401
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)				FP	50474	23753
	Autres produits (1) (11)				FQ	19072	21071
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	1785012	1760309
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*				FS		
	Variation de stock (marchandises)*				FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*				FU	358637	356999
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*				FV	-2137	-2477
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*				FW	304280	320759
	Impôts, taxes et versements assimilés *				FX	58162	42895
	Salaires et traitements *				FY	679257	669272
	Charges sociales (10)				FZ	254773	246189
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements * - dotations aux provisions *			GA	152454	129842
					GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *			GC		
	Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD	2568	11137
	Autres charges (12)				GE	7792	7485
Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	1815786	1782101	
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>				GG	-30774	-21792	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *		(III)	GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré *		(IV)	GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)			GJ			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)			GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)			GL	14111	13273	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			GM			
	Différences positives de change			GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			GO	566		
Total des produits financiers (V)				GP	14677	13273	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *			GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)			GR	44244	36140	
	Différences négatives de change			GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			GT			
Total des charges financières (VI)				GU	44244	36140	
<b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>				GV	-29567	-22867	
<b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>				GW	-60341	-44659	

Désignation de l'entreprise FOYER CLUB DES JEUNES TRAVAILLEURS Néant  \*

		Exercice N	Exercice N - 1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA 12092	6178
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB 58550	46499
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>	HD 70642	52677
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE 2275	152
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF 2215	50
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>	HH 4490	202
<b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>		HI 66152	52475
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>		HL 1870330	1826258
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>		HM 1864518	1818444
<b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)</b>		HN 5812	7814
RENVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières	HY	
	{ produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier *	HP 3861	
	{ - Crédit-bail immobilier	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
	(9) Dont transferts de charges	A1	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9			
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle) :		Exercice N	
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
(HA) Divers résidents + diverses régularisations			9092
(HA) ADIJ Art.700 NPC			3000
(HB) Amortissements des subventions			58550
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs

1<sup>er</sup> EXEMPLAIRE DESTINÉ À L'ADMINISTRATION

N° 2053 - IMPRIMERIE NATIONALE Février 2006 - 5 011539 1

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

@Internet-DGI

1<sup>er</sup> EXEMPLAIRE DESTINÉ A L'ADMINISTRATION (Ne pas reporter le montant des centimes)\*

N° 2054 - IMPRIMERIE NATIONALE Février 2006 - 5 011537 1

Désignation de l'entreprise _____										Néant <input type="checkbox"/> *	
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations			
						1		Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste	
								2		3	
INCORP.	Frais d'établissement, de recherche et de développement <b>TOTAL I</b>				KA		KB		KC		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles <b>TOTAL II</b>				KD	7615	KE		KF		
CORPORELLES	Terrains				KG	120955	KH		KI		
	Constructions	Sur sol propre		[ Dont Composants I9 ]	KJ	774095	KK		KL		
		Sur sol d'autrui		[ Dont Composants M1 ]	KM		KN		KO		
		Installations générales, agencements* et aménagements des constructions		[ Dont Composants M2 ]	KP	145463	KQ		KR		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		[ Dont Composants M3 ]	KS	367975	KT		KU	35591		
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *			KV	932970	KW		KX	387841	
		Matériel de transport *			KY	69698	KZ		LA		
		Matériel de bureau et mobilier informatique			LB	177547	LC		LD	23886	
		Emballages récupérables et divers *			LE		LF		LG		
	Immobilisations corporelles en cours				IH		LI		IJ		
Avances et acomptes				LK		LL		LM			
<b>TOTAL III</b>				LN	2588703	LO		LP	447318		
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M		8T		
	Autres participations				8U		8V		8W		
	Autres titres immobilisés				IP	22140	IR		IS		
	Prêts et autres immobilisations financières				IT	76	IU		IV	4856	
	<b>TOTAL IV</b>				IQ	22216	IR		IS	4856	
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)</b>				ØG	2618534	ØH		ØJ	452174		
CADRE B		IMMOBILISATIONS				Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence	
						par virement de poste à poste		3		4	
						1					
						2					
INCORP.	Frais d'établissement, de recherche et de développement <b>TOTAL I</b>				LT		LU		IW		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles <b>TOTAL II</b>				LV		LW	7615	IX		
CORPORELLES	Terrains				LX		IY	120955	IZ		
	Constructions	Sur sol propre			MA		MB	774095	MC		
		Sur sol d'autrui			MD		ME		MF		
		Inst. gales, agenets et am. des constructions			MG	59453	MH	86010	MI		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels			MJ	15589	MK	387977	ML			
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenets, aménagements divers			MM	4558	MN	1316253	MO		
		Matériel de transport			MP		MQ	69698	MR		
		Matériel de bureau et informatique, mobilier			MS	10243	MT	191190	MU		
		Emballages récupérables et divers*			MV		MW		MX		
	Immobilisations corporelles en cours		MY		MZ		NA		NB		
Avances et acomptes		NC		ND		NE		NF			
<b>TOTAL III</b>				NG	89843	NH	2946178	NI			
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence				ØU		M7		ØW		
	Autres participations				ØX		ØY		ØZ		
	Autres titres immobilisés				2B	4188	2C	17952	2D		
	Prêts et autres immobilisations financières				2E		2F	4932	2G		
	<b>TOTAL IV</b>				NJ	4188	NK	22884	2H		
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)</b>				ØK	94031	ØL	2976677	ØM			

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise **FOYER CLUB DES JEUNES TRAVAILLEURS** Néant  \*

**CADRE A**

**SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE\***

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement de recherche et de développement <b>TOTAL I</b>		PA		PB		PC		PD	
Autres immobilisations incorporelles <b>TOTAL II</b>		PE	7615	PF		PG		PH	7615
Terrains		PI	7628	PJ	1013	PK		PL	8641
Constructions	Sur sol propre	PM	15694	PN	19352	PO		PQ	35046
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
Inst. générales, agencements et aménagements des constructions		PV	62940	PW	4301	PX	59453	PY	7788
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	305351	QA	20159	QB	13408	QC	312102
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	514435	QE	73371	QF	4558	QG	583248
	Matériel de transport	QH	34089	QI	10961	QJ		QK	45050
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	134802	QM	23296	QN	10209	QO	147889
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
<b>TOTAL III</b>		QU	1074939	QV	152453	QW	87628	QX	1139764
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)</b>		ØN	1082554	ØP	152453	ØQ	87628	ØR	1147379

**CADRE B**

**VENTILATION DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE\***

**CADRE C**

**MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES\***

Immobilisations amortissables	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Dotations	Reprises
Frais établissement et recherche <b>TOTAL I</b>	QY	2J	2K	2L	2M
Immob. incorporelles <b>TOTAL II</b>	QZ	2N	2P	2R	2S
Terrains	RA	1013	RB	RC	2T
Constructions	Sur sol propre	RD	19352	RE	RF
	Sur sol d'autrui	RG		RH	RI
Inst. gales, agenc et am. des const.	RJ	4301	RK	RL	2Z
Inst. techniques mat. et outillage	RM	20159	RN	RO	3B
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	RP	73371	RQ	RR
	Matériel de transport	RS	10961	RT	RU
	Mat. bureau et inform. mobilier	RV	23296	RW	RX
Emballages récup. et divers	RY		RZ	SA	3K
<b>TOTAL III</b>	SB	152453	SC	SD	SE
<b>Total général (I + II + III)</b>	SG	152453	SH	SJ	SK

**CADRE D**

<b>MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*</b>	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Charges à répartir sur plusieurs exercices			SM	SN
Primes de remboursement des obligations			SP	SR

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

1<sup>er</sup> EXEMPLAIRE DESTINÉ À L'ADMINISTRATION  
N° 2055 - IMPRIMERIE NATIONALE  
Février 2006 - 5 011536 1

Désignation de l'entreprise FOYER CLUB DES JEUNES TRAVAILLEURS Néant  \*

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4
Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers	3T	TA	TB	TC
Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)	3U	TD	TE	TF
Provisions pour hausse des prix (1)	3V	TG	TH	TI
Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO
Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6
Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées avant le 1.1.1992 *	IA	IB	IC	ID
Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées après le 1.1.1992 *	IE	IF	IG	IH
Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM
Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR
<b>TOTAL I</b>	3Z	TS	TT	TU
Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D
Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H
Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M
Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S
Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W
Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A
Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E
Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K
Provisions pour grosses réparations	5L	5M	5N	5P
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U
Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y
<b>TOTAL II</b>	5Z	TV	TW	TX
sur immobilisations { - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières (1)*	6A	6B	6C	6D
	6E	6F	6G	6H
	02	03	04	05
	9U	9V	9W	9X
	06	07	08	09
Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W
Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X	6Y	6Z	7A
<b>TOTAL III</b>	7B	TY	TZ	UA
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)</b>	7C	UB	UC	UD
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles	UE	UE	UF	
	UG	UG	UH	
	UJ	UJ	UK	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° du C.G.I.				10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032



Désignation de l'entreprise : FOYER CLUB DES JEUNES TRAVAILLEURSNéant  \*

CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'un an 3		
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		UL		UM	UN		
	Prêts (1) (2)		UP	17952	UR	US		
	Autres immobilisations financières		UT	4932	UV	UW		
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA	7128				
	Autres créances clients		UX	159809				
	Créance représentative de titres prêtés * <small>(Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UQ)</small>		UU					
	Personnel et comptes rattachés		UY					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ					
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM				
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB				
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN				
		Divers		VP				
	Groupe et associés (2)		VC	58432				
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR					
Charges constatées d'avance		VS						
TOTAUX			VT	248253	VU	VV		
RENVIS	(1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD					
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE					
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF					
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y						
Autres emprunts obligataires (1)		7Z						
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG	24308				
	à plus d'1 an à l'origine		VH	1359137	97885	323647	937605	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	196685	48809		147876		
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	74557					
Personnel et comptes rattachés		8C	61344					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	94868					
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E					
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW					
	Obligations cautionnées		VX					
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	15050				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J						
Groupe et associés (2)		VI						
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	29010					
Dette représentative de titres empruntés *		SZ						
Produits constatés d'avance		8L						
TOTAUX			VY	1854959	VZ	146694	323647	1085481
RENVIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	271600	(2)	Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	VL	
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	91028	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032			

ANNEXE - Elément 1

## Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de 2 472 917 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 1 864 518 euros et un total charges de 1 870 330 euros, dégageant ainsi un résultat de 5 812 euros.

L'exercice considéré débute le 01/01/2006 et finit le 31/12/2006.  
Il a une durée de 12 mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

### Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

ANNEXE - Elément 1

## Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

### Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

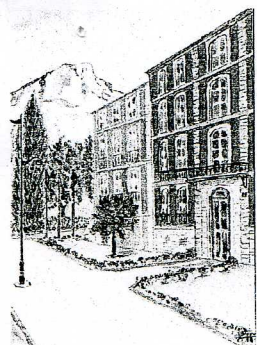
### Créances et dettes

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

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

### Disponibilités

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



## **Guy BOUTILLOT**

EXPERT COMPTABLE DIPLOME  
COMMISSAIRE AUX COMPTES  
EXPERT JUDICIAIRE

Lieu dit « LE CENGLE »  
653, Route de Chateauneuf -Le-Rouge  
13100 BEAURECUEIL  
Tél : 06-85-03-37-78  
E-mail : [gboutillot-cac@orange.fr](mailto:gboutillot-cac@orange.fr)

### **FOYER CLUB DES JEUNES TRAVAILLEURS DE PROVENCE**

**Siège social : Pôle d'Activité d'Aix-Les Milles  
Rue Albert Einstein, BP 134000  
13794 AIX EN PROVENCE CEDEX 3**

**SIRET : 782 677 314 00018**

---oO---

### **RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**

#### **EXERCICE 2006**

En exécution de la mission qui m'a été confiée, je vous présente mon rapport relatif à l'exercice clos le 31 Décembre 2006 sur :

- le contrôle des comptes annuels du FOYER CLUB, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- justification des appréciations,
- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

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 de l'Article L 225-235 1<sup>er</sup> Alinéa, du Code de commerce relatives à la justification de mes appréciations introduites par la Loi de Sécurité financière du 1<sup>er</sup> Août 2003, je porte à votre connaissance les éléments des bilans et comptes de résultat en annexe :

Nous n'avons constaté aucun changement dans le mode de présentation et d'évaluation des comptes, ni dans l'exercice de l'activité.

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

## **III- VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES**

J'ai également procédé, conformément aux normes de la profession applicables en France, 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 établis sur la situation financière et les documents annuels.

Fait à Aix-en-Provence,  
Le 17 Avril 2007

Le Commissaire aux Comptes,  
Membre de la Compagnie Régionale  
d'Aix-en-Provence,

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and horizontal strokes, positioned above the name Guy BOUTILLOT.

Guy BOUTILLOT