

## **Comptes annuels**

**SOMMAIRE GENERAL****Etats de synthèse****Page 1 à 28**

Bilan actif	Page 1
Bilan passif	Page 2
Détail de l'actif	Page 4
Détail du passif	Page 6
Compte de résultat	Page 9
Compte de résultat (suite)	Page 10
Détail du compte de résultat	Page 11
Page de garde	Page 17
Identification de l'entreprise	Page 18
Règles et méthodes comptables	Page 19
Etat de l'actif immobilisé	Page 20
Etat des amortissements	Page 21
Etat des provisions	Page 23
Etat échéances créances et dettes	Page 24
Charges à payer	Page 26
Produits à recevoir	Page 27
Charges et produits constatés d'avance	Page 28

## **Annexe**

**Bilan actif**

	<b>Brut</b>	<b>Amort. &amp; Prov.</b>	<b>31/12/06</b>	<b>31/12/05</b>
<b>ACTIFS IMMOBILISES</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissements				
Frais de recherches & développement				
Concessions, brevets, licences, ...	5 773	5 773		
Fonds commercial (1)				
Autres				
Immobilisations incorp.en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions	202 675	87 715	114 959	127 917
Instal. techn., matériel & outil. indust.	243 184	190 331	52 852	41 262
Autres	122 499	88 529	33 970	20 626
Immobilisations grevées de droit				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobil. financières (2)</b>				
Participations				
Créances ratt. à des participations				
Titres imm. de l'activité portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts	3 432	3 432		
Autres	985	762	223	223
<b>TOTAL I</b>	<b>578 550</b>	<b>376 544</b>	<b>202 006</b>	<b>190 030</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières prem. et autres approvision.				
En-cours prod. (biens et services)(a)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes sur commandes	25 177		25 177	26 936
<b>Créances (3)</b>				
Usagers et comptes rattachés	199 812	9 281	190 531	174 720
Autres	206 365	13 227	193 138	109 349
Valeurs mobilières de placement	533 000		533 000	348 000
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	317 193		317 193	196 634
Charges constatées d'avance (3)	13 391		13 391	22 631
<b>TOTAL II</b>	<b>1 294 939</b>	<b>22 508</b>	<b>1 272 431</b>	<b>878 273</b>
Charges à répartir sur plus. exer. (III)				
Primes de rembours. des empr. (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
<b>TOTAL GENERAL (I +II + III + IV + V)</b>	<b>1 873 490</b>	<b>399 052</b>	<b>1 474 437</b>	<b>1 068 303</b>
<b>ENGAGEMENTS RECUS</b>				
Acceptés par les organes compétents				
Autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à faire				
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an				

(a) A ventiler, le cas échéant entre biens, d'une part, et services d'autre part.

**Bilan passif**

	31/12/06	31/12/05
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>		
<b>Fonds propres</b>		
Fonds associatifs sans droit de reprise	1 546	1 546
Ecarts de réévaluation		
Réserves	489 125	489 125
Report à nouveau (a)	- 21 045	- 55 985
<b>Résultat de l'exercice [excédent ou déficit] (b)</b>	<b>33 082</b>	<b>34 939</b>
<b>Autres fonds associatifs</b>		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
- Apports		
- Legs et donations		
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables		
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs (a)		
Ecart de réévaluation		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	63 614	59 531
Provisions réglementées		
Droit des propriétaires (commodat)		
<b>TOTAL I</b>	<b>566 323</b>	<b>529 158</b>
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
Provisions pour risques	68 126	71 500
Provisions pour charges	188 398	174 831
<b>TOTAL II</b>	<b>256 524</b>	<b>246 331</b>
<b>FONDS DEDIES</b>		
Sur subventions fonctionnement	57 319	
Sur autres ressources		
<b>TOTAL III</b>	<b>57 319</b>	
<b>DETTES (1) (d)</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	36 569	37 021
Emprunts et dettes financières divers (3)		2 744
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	37 451	18 495
Dettes fournisseurs et comptes rattachés (c)	252 303	67 917
Dettes fiscales et sociales	56 891	53 336
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	162 956	101 614
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	48 096	11 683
<b>TOTAL IV</b>	<b>594 270</b>	<b>292 814</b>
Ecarts de conversion Passif V		
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)</b>	<b>1 474 437</b>	<b>1 068 303</b>
<b>ENGAGEMENTS DONNES</b>		
(1) Dont à plus d'un an		
Dont à moins d'un an		
(2) Dont cbc et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

(a) Montant entre parenthèses ou précédé du signe (-) lorsqu'il s'agit de déficits reportés.

(b) Montant entre parenthèses ou précédé du signe (-) lorsqu'il s'agit d'un déficit.

(c) Dettes sur achats ou prestations de services.

(d) A l'exception, pour l'application du (1), des avances reçues sur commandes en cours.

**Bilan passif**

**Détail de l'actif**

<b>ACTIF IMMOBILISE</b>		<b>31/12/06</b>	<b>31/12/05</b>
20500000	Logiciels	5 773,23	5 773,23
28050000	Amort.logiciels	(5 773,23)	(5 773,23)
21311000	Constructions au siège	103 656,49	103 656,49
21312000	Local golbey	35 063,27	35 063,27
21313000	Appartement quai des bons enfants	57 000,00	57 000,00
21350000	Aai constructions	6 955,25	6 022,37
28131100	Amort.bat.siège social	(67 575,15)	(58 356,32)
28131200	Amort.construct.golbey	(10 835,51)	(9 082,35)
28131300	Amort appartement quai des bons enf	(3 212,88)	(364,02)
28135000	Amort. aai constructions	(6 091,99)	(6 022,37)
<b>Constructions</b>		<b>114 959,48</b>	<b>127 917,07</b>
21541000	Vtt.ski.surf.jeux etc...	40 311,39	37 883,42
21542000	Mat.d'hebergement tentes	130 616,38	103 616,64
21543000	Vidéo.sono.projecteurs	59 081,20	55 585,99
21544000	Tribune.grille.stand. etc	13 175,41	13 175,41
28154100	Amort.matériel éducatif	(37 652,14)	(35 018,93)
28154200	Amort.mat.d'hébergement	(83 427,19)	(65 848,87)
28154300	Amort.mat.départemental	(56 077,24)	(54 955,44)
28154400	Amort.matériel divers	(13 175,42)	(13 175,42)
<b>Instal.techn., matériel &amp; outil. industriel</b>		<b>52 852,39</b>	<b>41 262,80</b>
21820000	Matériel de transport	23 326,86	23 475,64
21830000	Matériel bureau & informatique	70 563,69	56 262,13
21840000	Mobilier	28 609,28	26 368,93
28182000	Amort.mat.transport	(7 106,60)	(11 611,44)
28183000	Amort. matériel bureau & info	(54 965,10)	(47 499,50)
28184000	Amort.mobilier	(26 457,30)	(26 368,93)
<b>Autres immobilisations corporelles</b>		<b>33 970,83</b>	<b>20 626,83</b>
27480000	Av.fonds de solidarité	3 432,39	3 432,39
29740000	Prov.dépr. autres cré. immo.	(3 432,39)	(3 432,39)
27500000	Dépôts & cautionnements versés	985,86	985,86
29750000	Dépôts & cautionnements versés	(762,25)	(762,25)
<b>Autres immobilisations financières</b>		<b>223,61</b>	<b>223,61</b>
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>		<b>202 006,31</b>	<b>190 030,31</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>		<b>31/12/06</b>	<b>31/12/05</b>
40910000	Acptes fournisseurs	25 177,12	26 936,83
<b>Avances et acomptes sur commandes</b>		<b>25 177,12</b>	<b>26 936,83</b>
41100000	Clients	189 734,87	174 720,52
41810000	Clts - factures à établir	796,75	
41600000	Clients douteux ou litigieux	9 281,17	11 925,65

**Détail de l'actif**

49100000	Provisions dépréciat. clients	(9 281,17)	(11 925,65)
<b>Usagers et comptes rattachés</b>		<b>190 531,62</b>	<b>174 720,52</b>
44710000	Taxe sur les salaires	2 000,00	720,00
46700000	Autres comptes debit ou credit		1 515,72
46710000	Debiteurs&crediteurs div	13 227,07	13 227,07
46711000	Apac associations	6 361,71	7 201,92
46725000	Collectif 2005	204,11	368,61
46730000	Distri boisson mach. café	666,82	325,30
46870000	Produits recevoir	183 905,46	99 218,17
49670000	Provis. dépréc. autres cptes debit.	(13 227,07)	(13 227,07)
<b>Autres créances</b>		<b>193 138,10</b>	<b>109 349,72</b>
50700000	Bons de caisse	533 000,00	348 000,00
<b>Valeurs mobilières de placement</b>		<b>533 000,00</b>	<b>348 000,00</b>
51210000	C.m.e compte courant	139 286,63	64 558,83
51220000	Cme - livret bleu n10255862	78 131,19	72 669,86
51230000	C.m.e. amis de la fol	1 435,78	21,43
51240000	C.m.e. fol associations	15 118,98	19 733,07
51250000	Cm tonic plus ass. n0255863	28 400,00	22 700,00
51260000	Caisse d'epargne	40 000,00	
51270000	Credit cooperatif cte courant	283,56	283,56
51400000	Cheques postaux	3 257,26	96,59
51870000	Interets courus a recevoir	10 610,96	16 221,04
53110000	Caisse	669,10	117,18
53140000	Caisse en devises		233,00
<b>Disponibilités</b>		<b>317 193,46</b>	<b>196 634,56</b>
48600000	Charges constatées d'avance	13 391,19	22 631,87
<b>Charges constatées d'avance</b>		<b>13 391,19</b>	<b>22 631,87</b>
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>		<b>1 272 431,49</b>	<b>878 273,50</b>
<b>TOTAL ACTIF</b>		<b>1 474 437,80</b>	<b>1 068 303,81</b>



**Détail du passif**

<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>		<b>31/12/06</b>	<b>31/12/05</b>
10210000	Valeur du patrimoine intégré	1 546,68	1 546,68
<b>Fonds associatifs sans droit de reprise</b>		<b>1 546,68</b>	<b>1 546,68</b>
10688000	Réserves diverses	489 125,94	489 125,94
<b>Réserves</b>		<b>489 125,94</b>	<b>489 125,94</b>
11900000	Report nouveau(solde débit)	(21 045,92)	(55 985,32)
<b>Report à nouveau</b>		<b>( 21 045,92)</b>	<b>( 55 985,32)</b>
<b>Résultat de l'exercice [excédent ou déficit]</b>		<b>33 082,91</b>	<b>34 939,40</b>
13100000	Subventions conseil général	41 456,00	46 241,45
13120000	Subvention conseil régional	491,70	491,70
13150000	Subventions c.a.f.	75 671,00	59 010,78
13910000	Sub.equipt inscr.résult.	(54 004,40)	(46 212,59)
<b>Subventions d'investissement sur biens non renouvelables</b>		<b>63 614,30</b>	<b>59 531,34</b>
<b>TOTAL I</b>		<b>566 323,91</b>	<b>529 158,04</b>
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		<b>31/12/06</b>	<b>31/12/05</b>
15120000	Provision pour charges salariales	35 500,00	39 500,00
15180000	Autres provisions pour risques	32 626,55	32 000,00
<b>Provisions pour risques</b>		<b>68 126,55</b>	<b>71 500,00</b>
15854000	Prov./subv.non utilisées		64 674,42
15855000	Prov.engagement retraite	72 576,00	58 003,00
15856000	Prov. pr structuration des services	115 822,00	52 154,00
<b>Provisions pour charges</b>		<b>188 398,00</b>	<b>174 831,42</b>
<b>TOTAL II</b>		<b>256 524,55</b>	<b>246 331,42</b>
<b>FONDS DEDIES</b>		<b>31/12/06</b>	<b>31/12/05</b>
19400000	Fonds dédiés	57 319,04	
<b>Sur subventions de fonctionnement</b>		<b>57 319,04</b>	

**Détail du passif**

<b>TOTAL III</b>		<b>57 319,04</b>	
<b>DETTES</b>		<b>31/12/06</b>	<b>31/12/05</b>
16412000	Emprunt cme 300 kf	7 014,72	14 282,08
16413000	Emprunt cme 33 k	29 555,04	22 739,61
<b>Emprunts de dettes auprès des établissements de crédit</b>		<b>36 569,76</b>	<b>37 021,69</b>
16820000	Aut.emprunt réseau ligue		2 744,09
<b>Emprunts de dettes financières divers</b>			<b>2 744,09</b>
41910000	Clts av.acpt recus s/comm	37 451,99	18 495,97
<b>Avances et acomptes reçus sur commandes en cours</b>		<b>37 451,99</b>	<b>18 495,97</b>
40100000	Fournisseurs	242 680,63	58 055,99
40810000	Frs fact.non parvenues	9 623,29	9 861,96
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>		<b>252 303,92</b>	<b>67 917,95</b>
42100000	Remunerat.dues au personnel		258,81
42150000	Remun. personnel vacataire	802,35	534,71
42820000	Dettes prov pour congés	20 199,00	17 077,00
42860000	Pers.autr.charges a payer		3 000,00
43100000	Urssaf	6 869,00	8 421,00
43720000	Mutuelle victor hugo		425,31
43730000	Cirsev	8 765,00	7 534,00
43735000	Irapri cadres	797,49	719,70
43740000	Assedic	1 553,00	1 468,00
43780000	Ciprev employes	904,00	763,00
43785000	Ciprev cadres	438,00	391,00
43820000	Charges sociales sur congés	10 078,00	8 732,00
44400000	Etat - impôts sur les bénéfices	627,00	
44860000	Autr.charg.fiscales a payer	5 859,00	4 012,00
<b>Dettes fiscales et sociales</b>		<b>56 891,84</b>	<b>53 336,53</b>
41970000	Avances sur affiliations	104 356,31	71 292,75
46700000	Autres comptes debit ou credit	20 345,48	
46755400	Les amis de la fol		1 343,90
46755700	Les amis de la fol 2006/2007	16,50	
46770000	Depots associations	15 118,98	19 733,07
46780000	Depots subv. en instance	214,20	1 404,00
46785000	Lire et faire lire neufchateau	991,35	1 377,50
46860000	Divers charges payer	21 913,86	6 463,27
<b>Autres dettes</b>		<b>162 956,68</b>	<b>101 614,49</b>

**Détail du passif**

48700000	Produits constatés d'avance	48 096,11	11 683,63
----------	-----------------------------	-----------	-----------

<b>Produits constatés d'avance</b>	<b>48 096,11</b>	<b>11 683,63</b>
------------------------------------	------------------	------------------

<b>TOTAL IV</b>	<b>594 270,30</b>	<b>292 814,35</b>
-----------------	-------------------	-------------------

<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>1 474 437,80</b>	<b>1 068 303,81</b>
---------------------	---------------------	---------------------

## Compte de résultat

	du 01/01/06 au 31/12/06	du 01/01/05 au 31/12/05
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>		
Ventes de marchandises Production vendue (biens et services) (a)	2 334 256	1 910 778
montant net du chiffre d'affaires dont à l'exportation	2 334 256	1 910 778
Production stockée (b) Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	390 225	300 492
Reprises sur provisions, amortissements et transfert de charges	38 863	42 797
Cotisations		
Autres produits (hors cotisations)	189 145	185 037
<b>TOTAL I</b>	<b>2 952 491</b>	<b>2 439 106</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION (2)</b>		
Achats de marchandises (c) Variation de stock (d)		
Achats de matières premières et autres approvisionnements (c) Variation de stock (d)		
Autres achats et charges externes	2 078 924	1 610 216
Impôts, taxes et versements assimilés	33 633	27 306
Salaires et traitements	449 574	365 947
Charges sociales	170 622	141 157
Dotations aux amortissements, provisions et engagements:		
Sur immobilisations: dotations aux amortissements (e)	48 511	63 771
Sur immobilisations: dotations aux provisions		
Sur actif circulant: dotations aux provisions	704	15 295
Pour risques et charges: dotations aux provisions	24 317	76 396
Autres charges	109 175	108 329
<b>TOTAL II</b>	<b>2 915 462</b>	<b>2 408 419</b>
<b>1.RESULTAT COURANT NON FINANCIER (I-II)</b>	<b>37 029</b>	<b>30 686</b>
<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faite en commun:</b>		
Excédent ou déficit transféré III		
Déficit ou excédent transféré IV		
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
De participations		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	14 489	12 849
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL V</b>	<b>14 489</b>	<b>12 849</b>

**Compte de résultat suite**

	<b>du 01/01/06 au 31/12/06</b>	<b>du 01/01/05 au 31/12/05</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>		
Dotations aux amortissements et aux provisions		
Intérêts et charges assimilés	1 684	983
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL VI</b>	<b>1 684</b>	<b>983</b>
<b>RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>	<b>12 804</b>	<b>11 866</b>
<b>RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>49 833</b>	<b>42 553</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Sur opérations de gestion	11 320	17 813
Sur opérations en capital	31 434	31 403
Reprises sur provisions et transferts de charges		
<b>TOTAL VII</b>	<b>42 754</b>	<b>49 217</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Sur opérations de gestion	1 675	1 956
Sur opérations en capital	890	2 720
Dotations aux amortissements et aux provisions	63 668	52 154
<b>TOTAL VIII</b>	<b>66 233</b>	<b>56 830</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>	<b>- 23 479</b>	<b>- 7 613</b>
Impôts sur les bénéfices (IX)	627	
+ Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs (X)	16 263	
- Engagements à réaliser sur ressources affectées (XI)	8 907	
<b>TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII+X)</b>	<b>3 025 999</b>	<b>2 501 173</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+XI)</b>	<b>2 992 916</b>	<b>2 466 233</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>33 082</b>	<b>34 940</b>
<b>EMPLOIS DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>		
<b>Produits</b>		
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
<b>TOTAL</b>		
<b>Charges</b>		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite des biens		
Personnel bénévole		
<b>TOTAL</b>		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(a) A inscrire, le cas échéant, sur des lignes distinctes		
(b) Stock final moins stock initial - montant de la variation en moins entre parenthèses ou précédé du signe (-).		
(c) Y compris droits de douane		
(d) Stock initial moins stock final : montant de la variation en moins entre parenthèses ou précédé du signe (-).		
(e) Y compris éventuellement dotations aux amortissements des charges à répartir		

**Détail du compte de résultat**

<b>Produits d'exploitation</b>		<b>du 01/01/06 au 31/12/06</b>	<b>du 01/01/05 au 31/12/05</b>
70601000	Prest. service vacances	1 896 307,11	1 532 155,63
70602000	Prest. comite d'accueil	257 673,08	201 603,68
70603000	Prest. action culturelle	37 961,76	39 065,17
70604000	Prest. developpement local	3 796,50	5 294,55
70605000	Prest. loisirs de proximite	131 086,25	132 152,73
70607000	Prest. spectacles en recommandé	2 543,80	
70830000	Recettes machine café	271,12	162,37
70835000	Locations matériel	445,00	344,47
70837000	Retrocession apac	105,00	
70850000	Loyers appartement	4 066,70	
<b>Production vendue (biens et services)</b>		<b>2 334 256,32</b>	<b>1 910 778,60</b>
<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>		<b>2 334 256,32</b>	<b>1 910 778,60</b>
74000000	Subventions diverses	815,00	
74011700	Cnasea cae	20 222,93	5 868,46
74011800	Cnasea / c.e.c.	8 677,41	10 055,06
74011900	Cnasea / ces		9 392,61
74012000	Cnasea / emplois jeunes	10 472,81	8 300,52
74013000	Subv. solidarite laque	22 090,00	14 445,00
74050000	Subventions fonjep	15 125,83	10 281,50
74060000	Subv. jeunesse et sport	12 700,00	8 800,00
74090000	Subventions c.m.e.	4 450,00	3 500,00
74110000	Subventions i.l.e.	12 406,56	8 378,00
74120000	Subventions c.a.f.	2 000,00	4 500,00
74210000	Subv. fondation de france	2 000,00	
74220000	Subv. injep	2 720,00	
74301000	Subv. conseil general	50 322,20	48 322,00
74301100	Subv conseil general ser	13 000,00	
74301200	Subv ville epinal-ser	10 000,00	
74301300	Subv conseil regional ser	10 000,00	
74301400	Subv ligue-ser	13 107,12	
74302000	Subv. conseil regional	14 910,00	14 737,77
74305000	Subv. fasild	2 000,00	2 000,00
74400000	Subventions d.r.a.c.	10 234,00	4 572,00
74410000	Subvnetion drass	1 300,00	
74600000	Subventions ligue	73 927,00	74 154,00
74610000	Ligue subv men	76 745,00	73 185,75
74700000	Subv.de la prefecture	1 000,00	
<b>Subventions d'exploitation</b>		<b>390 225,86</b>	<b>300 492,67</b>
78150000	Repris.s/prov.risq.charges	13 117,45	15 989,32
78174000	Rép.prov.dépr.clients	3 349,08	3 585,96
79100000	Transferts de charges	645,10	322,31
79110000	Remboursements assurance	1 912,95	3 793,57
79126000	Refactorations	8 622,46	9 976,68
79130000	Remb.ciprev/cpam	1 031,31	2 400,73
79150000	Rembours. unification	6 180,60	3 067,54

## Détail du compte de résultat

79160000	Avantages en natures	4 004,75	3 661,30
<b>Reprises sur provisions, amort. et transfert de charges</b>		<b>38 863,70</b>	<b>42 797,41</b>
75100000	Part./co-gestion usep	21 929,00	20 835,00
75110000	Part./co-gestion ufolep	23 491,00	20 536,00
75800000	Produits div. gestion courante	1,80	
75862000	Affiliations adhésions	137 660,64	136 996,87
75865000	Q.e.p. vignettes	4 056,50	4 865,00
75865100	Q.e.p. dons	2 007,00	1 804,57
<b>Autres produits (hors cotisations)</b>		<b>189 145,94</b>	<b>185 037,44</b>
<b>TOTAL I</b>		<b>2 952 491,82</b>	<b>2 439 106,12</b>
<b>Charges d'exploitation</b>		<b>du 01/01/06 au 31/12/06</b>	<b>du 01/01/05 au 31/12/05</b>
60401000	Achats service vacances	1 326 147,17	1 003 376,45
60402000	Achats comite d'accueil	214 725,08	163 671,08
60403000	Achats service culturel	51 609,51	60 580,59
60405000	Achats loisirs de proximite	68 518,43	59 048,93
60406000	Achats mission federale	5 295,58	530,50
60407000	Achats spectacles en recommandé	40 230,49	
60500000	Achats mat. et equip. travaux	2 659,66	4 935,40
60510000	Petit materiel educatif	3 154,69	
60613000	Edf - gdf	1 369,83	1 534,03
60630000	Fournitures d'entretien	1 129,35	1 032,09
60640000	Fournitures administratives	8 316,20	5 928,94
60660000	Carburant	5 596,07	4 641,08
61320000	Locations immobilières	400,00	1 400,00
61324200	Locat. machine a affranchir	455,96	445,75
61330000	Location vente winfol/5 ans	825,84	911,35
61400000	Charges locatives-copropriété	8 525,82	7 671,11
61530000	Entretien réparations locaux	877,41	512,33
61550000	Entr.répar.mat. divers	1 679,46	2 552,41
61552000	Contrats de maintenance	538,62	
61560000	Maintenance est multicopie	2 223,16	3 481,36
61570000	Entretien véhicules	2 037,15	1 526,97
61610000	Ass. multirisques	3 595,28	3 348,74
61640000	Ass. de l'activité	15 210,41	12 386,22
61670000	Assurance des véhicules	2 180,89	1 501,91
61800000	Divers (charges externes)	1 130,29	4 487,18
61810000	Documentation générale	1 379,85	1 964,01
61860000	Frs formation/personnel	2 929,15	1 666,59
62100000	Personnel extérieur entreprise	90 212,67	73 185,75
62220000	Commissions	723,28	480,82
62240000	Frais de recouvrement		513,41
62261000	Honoraires	11 433,07	8 195,26
62270000	Frais d'actes et contentieux	42,08	4 550,00
62280000	Indemnités détachés	8 996,90	10 664,00
62300000	Publicité, publications	876,43	2 479,83

**Détail du compte de résultat**

62311000	Minitel serv.vac. 2st	6 052,86	4 948,99
62360000	Catalogues brochures	17 707,74	15 656,20
62362000	Travaux développ.photos		59,18
62380000	Dons pourboires	494,75	1 104,40
62510000	Déplacements pers.sais.	72 043,55	60 789,85
62512000	Convoyages service vacances	5 875,42	4 856,42
62513000	Déplacements permanents	22 628,24	16 580,95
62514000	Déplacements services	9 092,66	13 511,05
62565000	Aides missions au senegal	9 887,62	2 596,47
62566000	Echanges europeens	1 196,00	
62570000	Missions réceptions	6 696,27	5 498,28
62580000	Frais d'assemblée générale	2 196,45	247,15
62610000	Affranchissements	21 455,38	17 121,93
62620000	Téléphone	14 471,89	14 181,97
62780000	Autres frais bancaires	531,80	364,49
62813000	Cotisations organismes divers	3 567,72	3 494,66

<b>Autres achats et charges externes</b>	<b>2 078 924,13</b>	<b>1 610 216,08</b>
--	---------------------	---------------------

63110000	Taxe sur les salaires	20 960,23	17 048,00
63130000	Particip. formation profess.	8 493,00	6 970,00
63512000	Taxes foncières	3 957,00	3 172,00
63518000	Autres impôts et taxes	116,00	116,00
63581000	Contribution revenu locatif	107,00	

<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>	<b>33 633,23</b>	<b>27 306,00</b>
--	------------------	------------------

64111000	Sal.permanents emp. & cad.	237 442,42	200 872,70
64113000	Salaires pers.saisonnier	151 722,64	112 783,12
64113400	Salaires emplois jeunes	22 407,98	15 572,07
64113500	Salaires c.e.c.	9 893,90	12 328,48
64113600	Salaires c.e.s		10 584,23
64113700	Salaires c.a.e.	23 767,45	
64114000	Salaires intermitents		6 806,87
64115000	Salaires refacturés	1 217,75	4 735,71
64120000	Congés payés	3 122,00	(736,00)
64122000	Primes a verser		3 000,00

<b>Salaires et traitements</b>	<b>449 574,14</b>	<b>365 947,18</b>
--------------------------------	-------------------	-------------------

64510000	Cotisations urssaf	112 657,87	92 994,37
64540000	Cotisations assedic	19 243,05	16 290,99
64560000	Cotisations cirsev	29 448,10	23 481,47
64565000	Cotisations irrapri	1 830,77	1 789,80
64580000	Cotisations ciprev n.c.	3 115,79	2 157,76
64585000	Cotisations ciprev cadre	1 500,67	1 371,55
64740000	Oeuvres sociales/pers.ch.resto	2 377,54	2 404,11
64750000	Medecine du travail	(897,35)	897,35
64815000	Autres charges de personnel		168,00
64820000	Prov./charg.congés payés	1 346,00	(398,00)

<b>Charges sociales</b>	<b>170 622,44</b>	<b>141 157,40</b>
-------------------------	-------------------	-------------------



**Détail du compte de résultat**

68112000	Dot.amort.immob.corp.	48 511,42	63 771,09
<b>Dotations aux amort sur immobilisations</b>		<b>48 511,42</b>	<b>63 771,09</b>
68174000	Prov.dépr.clients	704,60	2 068,71
68174500	Dot. prov. dépréc. autres créances		13 227,00
<b>Dotations aux provisions sur actif circulant</b>		<b>704,60</b>	<b>15 295,00</b>
68150000	Dot prov risques d'expl	24 317,00	76 396,92
<b>Dotations aux provisions pour risques et charges</b>		<b>24 317,00</b>	<b>76 396,92</b>
65400000	Pertes / créances irrécouvrab.	1 551,70	1 409,58
65861000	Affiliations usep	19 533,33	26 499,79
65862000	Affiliations ligue	20 097,97	19 124,89
65863000	Affiliations ufolep	29 347,51	23 694,15
65864000	Aff.apac t.g.a. & t.l.e.	31 450,90	29 704,34
65864100	Aff.apac gap (ufolep)	9 694,80	9 999,10
65865000	Q.e.p. quinzaine ecole publicq	2 521,00	3 051,00
65890000	Ristourne apac	(5 021,48)	(5 153,21)
<b>Autres charges</b>		<b>109 175,73</b>	<b>108 329,64</b>
<b>TOTAL II</b>		<b>2 915 462,69</b>	<b>2 408 419,31</b>
<b>TOTAL II</b>		<b>37 029,13</b>	<b>30 686,81</b>
<b>Produits financiers</b>		<b>du 01/01/06 au 31/12/06</b>	<b>du 01/01/05 au 31/12/05</b>
76400000	Revenus des vmp	14 333,10	12 849,53
76800000	Autres produits financiers	156,56	
<b>Autres intérêts et produits assimilés</b>		<b>14 489,66</b>	<b>12 849,53</b>
<b>TOTAL V</b>		<b>14 489,66</b>	<b>12 849,53</b>
<b>Charges financières</b>		<b>du 01/01/06 au 31/12/06</b>	<b>du 01/01/05 au 31/12/05</b>
66110000	Interets des emprunts	1 684,95	983,13
<b>Intérêts et charges assimilés</b>		<b>1 684,95</b>	<b>983,13</b>

**Détail du compte de résultat**

<b>TOTAL V</b>		<b>1 684,95</b>	<b>983,13</b>
<b>RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>		<b>12 804,71</b>	<b>11 866,40</b>
<b>RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>		<b>49 833,84</b>	<b>42 553,21</b>
<b>Produits exceptionnels</b>		<b>du 01/01/06 au 31/12/06</b>	<b>du 01/01/05 au 31/12/05</b>
77180000	Aut pdts excep opér gestion	985,30	6 462,01
77200000	Pdts excep sur ex antérieurs	10 335,24	11 351,75
<b>Produits exceptionnels sur opérations de gestion</b>		<b>11 320,54</b>	<b>17 813,76</b>
77700000	Subv.invest.virées résultat	26 434,04	25 703,99
77500000	Prdts cession elets actifs	5 000,00	5 700,00
<b>Produits exceptionnels sur opérations en capital</b>		<b>31 434,04</b>	<b>31 403,99</b>
<b>TOTAL VII</b>		<b>42 754,58</b>	<b>49 217,75</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>		<b>du 01/01/06 au 31/12/06</b>	<b>du 01/01/05 au 31/12/05</b>
67120000	Pénalités et amendes	210,00	
67180000	Aut charges exceptionnelles	591,30	1 356,49
67200000	Charges/exer.antérieur	874,30	600,00
<b>Charges exceptionnelles sur opérations de gestion</b>		<b>1 675,60</b>	<b>1 956,49</b>
67500000	Val. compt. élém. actifs cédés	890,29	2 720,36
<b>Charges exceptionnelles sur opérations en capital</b>		<b>890,29</b>	<b>2 720,36</b>
68750000	Dot.prov.risq.& charg.exc	63 668,00	52 154,00
<b>Dotations aux amortissemnts et provisions</b>		<b>63 668,00</b>	<b>52 154,00</b>
<b>TOTAL VIII</b>		<b>66 233,89</b>	<b>56 830,85</b>

**Détail du compte de résultat**

<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>	<b>( 23 479,31)</b>	<b>( 7 613,10)</b>
69500000 Impôts sur les bénéfices	627,00	
<b>Impôts sur les bénéfices</b>	<b>627,00</b>	
78900000 Repris. fonds dédiés	16 263,21	
<b>+ Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs</b>	<b>16 263,21</b>	
68900000 Dot. fonds dédiés	8 907,83	
<b>- Engagements à réaliser sur ressources affectées</b>	<b>8 907,83</b>	
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>3 025 999,27</b>	<b>2 501 173,40</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>2 992 916,36</b>	<b>2 466 233,29</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>33 082,91</b>	<b>34 940,11</b>

**Page de garde**

**ANNEXES**

Monnaie de tenue: EURO  
Monnaie de présentation : EURO

**ASS FEDER.OEUVRES LAIQUES**

4 quai Des Bons Enfants  
88000 EPINAL

**Exercice du 01/01/06 au 31/12/06**

*SIRET* : 78344108200014

*NAF* : 9130

*Activité* :

**Identification de l'entreprise**

Désignation de l'association : ASS FEDER.OEUVRES LAIQUES

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/06, dont le total est de 1 474 437 E et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un excédent de 33 082 E

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/06 au 31/12/06.

Les notes indiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 8 mars 2007 par le conseil d'administration de l'association.

## Règles et méthodes comptables

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

### Immobilisations corporelles et changements de méthode

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

L'association applique les règlements 2002-10 et 2004-06.

### Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est 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.

### Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Les créances ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement rencontrées pour certaines d'entre elles.

### Provisions pour risques et charges

Le tableau joint décrit, le cas échéant, l'état de ces provisions.

### Fonds dédiés

Ils font suite à la perception de subventions d'exploitation pour lesquelles les dépenses correspondantes seront engagées sur l'exercice 2007.

## Etat de l'actif immobilisé

CADRE A : IMMOBILISATIONS	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation exercice	Acquisitions créations
Frais d'établissement R&D <b>TOTAL 1</b>			
Autres postes d'immo. incorporelles <b>TOTAL 2</b>	5 773		
Terrains			
Constructions sur sol propre	195 719		
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions, installations générales, agencement.	6 022		932
Installations techniques, matériel et outillage ind.	210 261		32 922
Installations générales, agencts., aménags. dives			
Autres matériels de transport	23 475		10 980
Matériel de bureau et informatique, mobilier	82 631		16 541
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<b>TOTAL 3</b>	<b>518 110</b>		<b>61 377</b>
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts & autres immobilisations financières	4 418		
<b>TOTAL 4</b>	<b>4 418</b>		
<b>TOTAL GÉNÉRAL (1+2+3+4)</b>	<b>528 301</b>		<b>61 377</b>

CADRE B IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immobilisations en fin d'exercice	Réévaluation légale ou évaluation par mise en équivalence
	Par virement	Par cession		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice
Frais d'établissement R&D <b>TOTAL 1</b>				
Autres postes d'immo. incorporelles <b>TOTAL 2</b>			5 773	
Terrains				
Constructions	sur sol propre		195 719	
	sur sol d'autrui			
	Inst. gales., agencts. et am. const.		6 955	
Installations techniques matériel et outillage			243 184	
Autres immo. corporelles	Inst. gales., agencts., amé- nagement divers			
	Matériel de transport		11 128	23 326
	Matériel de bureau & informatique			99 172
	Emballages récupérables & divers			
Immobilisations corporelles en cours				
Avances & acomptes				
<b>TOTAL 3</b>		<b>11 128</b>	<b>568 359</b>	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts & autres immobilisations financières			4 418	
<b>TOTAL 4</b>			<b>4 418</b>	
<b>TOTAL GÉNÉRAL (1+2+3+4)</b>		<b>11 128</b>	<b>578 550</b>	

## Etat des amortissements

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE			
Immobilisations amortissables		Montant début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin d'exercice
Frais d'établissement, de recherche et développement <b>TOTAL 1</b>					
Autres immobilisations incorporelles <b>TOTAL 2</b>		5 773			5 773
Terrains					
Constructions	sur sol propre	67 802	13 820		81 623
	sur sol d'autrui				
	installations générales	6 022	69		6 091
Installations techniques, matériel et outillage industriels		168 998	21 333		190 331
Autres immobilisations corporelles	installations générales				
	matériel de transport	11 611	5 733	10 238	7 106
	matériel de bureau	73 868	7 553		81 422
	emballages récupérables				
<b>TOTAL 3</b>		<b>328 303</b>	<b>48 511</b>	<b>10 238</b>	<b>366 576</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL (1+2+3)</b>		<b>334 076</b>	<b>48 511</b>	<b>10 238</b>	<b>372 349</b>



## Etat des amortissements

CADRE B		VENTILATION DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			CADRE C : M <sup>vs</sup> AFFECTANT PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES	
Immobilisations amortissables		Amortissements			Dotations	Reprises
		linéaires	dégressifs	exceptionnels		
Frais d'établissement et de recherche <b>TOTAL 1</b>						
Autres immobilisations incorporelles <b>TOTAL 2</b>						
Terrains						
Constructions	sur sol propre	13 820				
	sur sol d'autrui					
	Inst. générales	69				
Installations techniques, matériel et outillage		21 333				
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales					
	Matériel transpt.	5 733				
	Matériel bureau	7 553				
	Emballages div.					
<b>TOTAL 3</b>		<b>48 511</b>				
<b>TOTAL GÉNÉRAL (1+2+3)</b>		<b>48 511</b>				

CADRE D	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES			
	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				
Primes de remboursement des obligations				

## Etat des provisions

NATURE DES PROVISIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions gisements				
Provisions pour investissement				
Provisions hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations except. 30%				
Provisions fiscales pour implant. à l'étranger avant le 01/01/1992				
Provisions fiscales pour implant. à l'étranger après le 01/01/1992				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
<b>TOTAL 1</b>				
Provisions pour litiges				
Provisions garanties données aux clients	39 500		4 000	35 500
Provisions pertes de marché à terme				
Provisions amendes & pénalités				
Provisions pertes de change				
Provisions pensions & obligations				
Provisions pour impôts				
Provisions renouvellement des immobilisations				
Provisions grosses réparations				
Provisions charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	206 831	96 892	25 380	278 343
<b>TOTAL 2</b>	<b>246 331</b>	<b>96 892</b>	<b>29 380</b>	<b>313 843</b>
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations titres équivalence				
Titres de participation				
Autres immobilisations financières	4 194			4 194
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients	11 925	704	3 349	9 281
Autres pour dépréciations	13 227			13 227
<b>TOTAL 3</b>	<b>29 347</b>	<b>704</b>	<b>3 349</b>	<b>26 702</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL (1+2+3)</b>	<b>275 678</b>	<b>97 597</b>	<b>32 729</b>	<b>340 546</b>
dont				
dotations				
et reprises				
- d'exploitation		33 929	32 729	
- financières				
- exceptionnelles		63 668		
Titres mis en équivalence				

## Etat échéances créances et dettes

CADRE A	ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	À un an au plus	À plus d'un an
Créances rattachées à des participations				
Prêts		3 432	3 432	
Autres immobilisations financières		985	985	
Clients douteux ou litigieux		9 281		9 281
Autres créances clients		190 531	190 531	
Créances r. de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes et versements assimilés	2 000	2 000	
	Divers			
Groupe et associés				
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		204 365	204 365	
Charges constatées d'avance		13 391	13 391	
<b>TOTAUX</b>		<b>423 987</b>	<b>414 706</b>	<b>9 281</b>
Montant des	prêts accordés en cours d'exercice			
	remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés				

## Etat échéances créances et dettes

CADRE B	ÉTAT DES DETTES	Montant brut	À un an au plus	À plus d'un an et 5 ans au plus	À plus de cinq ans
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	à 2 ans max. à l'origine				
	à plus de 2 ans à l'origine	36 569	10 312	18 964	7 293
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	252 303	252 303		
	Personnel et comptes rattachés	21 001	21 001		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	29 404	29 404		
État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices	627	627		
	Taxe sur valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	5 859	5 859		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	162 956	162 956		
	Dettes représentative de titres emp.				
	Produits constatés d'avance	48 096	48 096		
	<b>TOTAUX</b>	<b>556 818</b>	<b>530 561</b>	<b>18 964</b>	<b>7 293</b>
	Emprunts souscrits en cours d'exercice	10 000			
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

**Charges à payer**

	<b>Montant</b>
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 623
Dettes fiscales et sociales	36 136
Autres dettes	21 913
<b>TOTAL</b>	<b>67 673</b>

**Produits à recevoir**

	<b>Montant</b>
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	796
Autres créances	183 905
Disponibilités	10 610
<b>TOTAL</b>	<b>195 313</b>

**Charges et produits constatés d'avance**

	<b>Charges</b>	<b>Produits</b>
Charges / Produits d'exploitation	13 391	48 096
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
<b>TOTAL</b>	<b>13 391</b>	<b>48 096</b>