

## BILAN ACTIF

<i>Rubriques</i>	<i>Montant Brut</i>	<i>Amortissements</i>	<i>31/12/2006</i>	<i>31/12/2005</i>
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets et droits similaires	7 622	2 000	5 622	
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles	35 694	31 508	4 185	6 725
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 296		1 296	1 296
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>44 612</b>	<b>33 508</b>	<b>11 104</b>	<b>8 022</b>
<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
<b>CREANCES</b>				
Usagers et comptes rattachés				
Autres créances	134 158		134 158	106 072
<b>DIVERS</b>				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	42 433		42 433	39 761
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
Charges constatées d'avance				
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>176 591</b>		<b>176 591</b>	<b>145 833</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Ecart de conversion actif				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>221 203</b>	<b>33 508</b>	<b>187 695</b>	<b>153 855</b>

## BILAN PASSIF

Rubriques	31/12/2006	31/12/2005
<b>Fonds associatifs et réserves</b>		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecart de réévaluation ( dont écart d'équivalence : )		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Fonds associatifs avec droit de reprise )		
Report à nouveau	37 137	39 949
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (excédent ou déficit)</b>	<b>4 011</b>	<b>(2 812)</b>
Subventions d'investissement		
Provisions règlementées		
<b>FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES</b>	<b>41 148</b>	<b>37 137</b>
Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement		
Fonds dédiés sur autres ressources		
<b>FONDS DEDIES</b>		
Provisions pour risques	65 000	55 500
Provisions pour charges		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>65 000</b>	<b>55 500</b>
<b>DETTES FINANCIERES</b>		
Emprunts obligataires		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	75	5 028
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs )		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	61 647	4 309
Dettes fiscales et sociales	18 033	33 381
<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 793	18 500
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>		
Produits constatés d'avance		
<b>DETTES</b>	<b>81 547</b>	<b>61 218</b>
Ecart de conversion passif		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>187 695</b>	<b>153 855</b>

*Résultat de l'exercice en centimes*

4 011,38

*Total du bilan en centimes*

187 694,87

## COMPTE DE RESULTAT (en liste)

<i>Rubriques</i>	<i>France</i>	<i>Exportation</i>	<i>31/12/2006</i>	<i>31/12/2005</i>
Ventes de marchandises Production vendue de biens Production vendue de services	336		336	5 133
<b>CHIFFRES D'AFFAIRES NETS</b>	<b>336</b>		<b>336</b>	<b>5 133</b>
Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges Autres produits			7 622 289 569 75 500 860	348 337 2 550 2 793
<b>PRODUITS COURANTS</b>			<b>373 887</b>	<b>358 813</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane) Variation de stock (marchandises) Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane) Variation de stock (matières premières et approvisionnements) Autres achats et charges externes Impôts, taxes et versements assimilés Salaires et traitements Charges sociales			680 185 192 5 006 78 456 30 421	127 139 320 10 931 100 833 42 194
<b>DOTATIONS D'EXPLOITATION</b>				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements Sur immobilisations : dotations aux provisions Sur actif circulant : dotations aux provisions Pour risques et charges : dotations aux provisions Autres charges			4 540 65 000 8	2 534 10 000 55 500
<b>CHARGES COURANTES</b>			<b>369 302</b>	<b>361 439</b>
<b>RESULTAT COURANT NON FINANCIER</b>			<b>4 585</b>	<b>(2 626)</b>
<b>OPERATIONS EN COMMUN</b> Excédent attribué ou déficit transférée Déficit supportée ou excédent transféré				
<b>PRODUITS FINANCIERS</b> Produits financiers de participations Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			199	
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>			<b>199</b>	
Dotations financières aux amortissements et provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			164	186
<b>CHARGES FINANCIERES</b>			<b>164</b>	<b>186</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>			<b>35</b>	<b>(186)</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>			<b>4 620</b>	<b>(2 812)</b>

## COMPTE DE RESULTAT (suite)

<i>Rubriques</i>	<i>31/12/2006</i>	<i>31/12/2005</i>
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	760	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>760</b>	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 368	(0)
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>1 368</b>	<b>(0)</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>(609)</b>	<b>0</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>374 846</b>	<b>358 813</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>370 835</b>	<b>361 625</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>4 011</b>	<b>(2 812)</b>

**ANNEXE**

## **REGLES ET METHODES COMPTABLES**

Les conventions générales 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, 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 INCORPORELLES***

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition

Les amortissements sont calculés suivant la durée de vie prévue.

Les taux les plus couramment pratiqués sont les suivants :

Logiciel	33,33 % L
Installations	10 % L
Matériel de bureau	20 à 33,33 % L

### ***CREANCES ET DETTES***

Les créances et dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation a été constituée pour risque de non-recouvrement de créances lorsque celles-ci étaient anciennes.

### ***CHARGES A PAYER***

Les factures à recevoir postérieurement au 31 décembre 2006 concernant les exercices antérieures font l'objet d'une provision pour charges à payer.

### ***ENGAGEMENTS HORS BILAN***

VECAM est caution d'un emprunt contracté par l'association Mains d'Oeuvre..

## IMMOBILISATIONS

<i>Rubriques</i>	<i>Début d'exercice</i>	<i>Réévaluation</i>	<i>Acquisit., apports</i>
FRAIS D'ETABLISSEMENT, DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			<b>7 622</b>
Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Constructions installations générales, agencements, aménagements Installations techniques, matériel et outillage industriels Installations générales, agencements, aménagements Matériel de transport Matériel de bureau, informatique, mobilier Emballages récupérables et divers Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes	35 694		
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>35 694</b>		
Participations évaluées par mise en équivalence Autres participations Autres titres immobilisés Prêts et autres immobilisations financières	1 296		
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>1 296</b>		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>36 990</b>		<b>7 622</b>

<i>Rubriques</i>	<i>Virement</i>	<i>Cession</i>	<i>Fin d'exercice</i>	<i>Valeur d'origine</i>
FRAIS ETABLISST, RECHERCHE, DEVELOPPEMENT AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			<b>7 622</b>	
Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Constructions, installations générales, agencements Installations techn.,matériel et outillages industriels Installations générales, agencements divers Matériel de transport Matériel de bureau, informatique, mobilier Emballages récupérables et divers Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes			35 694	
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>			<b>35 694</b>	
Participations évaluées par mise équivalence Autres participations Autres titres immobilisés Prêts et autres immobilisations financières			1 296	
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>			<b>1 296</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>44 612</b>	

## AMORTISSEMENTS

<i>Rubriques</i>	<i>Début d'exercice</i>	<i>Dotations</i>	<i>Reprises</i>	<i>fin d'exercice</i>
FRAIS ETABLIS, RECHERCHE, DEVELOPMT AUTRES IMMO. INCORPORELLES		<b>2 000</b>		<b>2 000</b>
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions inst. générales, agencements				
Installations techniques, matériel et outillage				
Installations générales, agencements				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	28 968	2 540		31 508
Emballages récupérables, divers				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>28 968</b>	<b>2 540</b>		<b>31 508</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>28 968</b>	<b>4 540</b>		<b>33 508</b>

<i>Ventilation des dotations</i>	<i>Linéaires</i>	<i>Dégressifs</i>	<i>Exceptionnels</i>	<i>Dotations dérogat.</i>	<i>Reprises dérogat.</i>
FRAIS ETABL., RECHERCHE AUT. IMMO. INCORPORELLES					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Constructions et installations					
Install. techniques, outillage					
Install. générales, agencements					
Matériel de transport					
Matériel bureau et informatique					
Emballages récupérables					
<b>IMMO. CORPORELLES</b>					
<b>TOTAL GENERAL</b>					

<i>Charges réparties sur plusieurs exercices</i>	<i>Début d'exercice</i>	<i>Augmentations</i>	<i>Dotations</i>	<i>Fin d'exercice</i>
Charges à répartir sur plusieurs exercices Primes de remboursement des obligations				

## CREANCES ET DETTES

<i>ETAT DES CREANCES</i>	<i>Montant brut</i>	<i>1 an au plus</i>	<i>plus d'un an</i>
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	1 296	1 296	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	497	497	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée			
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	133 661	133 661	
Charges constatées d'avance			
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>135 454</b>	<b>135 454</b>	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

<i>ETAT DES DETTES</i>	<i>Montant brut</i>	<i>1 an au plus</i>	<i>plus d'1 an, -5 ans</i>	<i>plus de 5 ans</i>
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	75	75		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	61 647	61 647		
Personnel et comptes rattachés	11 772	11 772		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 865	2 865		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée				
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	3 396	3 396		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	1 793	1 793		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>81 547</b>	<b>81 547</b>		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

**DETAIL DES COMPTES**

## DETAIL DES COMPTES D'ACTIF

	31/12/2006	31/12/2005
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	5 622,00	
<b>CONCESSIONS, BREVETS, AUT DROITS</b>	5 622,00	
20500000 Concessions et droits similaire	7 622,00	
28050000 Concessions et droits similaire	(2 000,00)	
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	4 185,36	6 725,36
<b>AUTRES IMMOBILISAT. CORPORELLES</b>	4 185,36	6 725,36
21830000 Materiel de bureau et informat	35 693,65	35 693,65
28183000 Amort mat de bureau	(31 508,29)	(28 968,29)
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	1 296,18	1 296,18
<b>AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES</b>	1 296,18	1 296,18
27500000 Depots et cautionnements verse	1 296,18	1 296,18
<b>AUTRES CREANCES</b>	134 157,96	106 072,33
<b>PERSONNEL</b>	496,52	1 996,52
42500000 Personnel avances et acomptes	496,52	1 996,52
<b>DEBITEURS DIVERS</b>	132 603,00	114 075,81
46870000 Produits a recevoir	132 603,00	24 658,81
46875000 Produits à recevoir		89 417,00
<b>CPTES TRANSIT ET ATTENTE</b>	1 058,44	
47100000 Comptes d'attente	1 058,44	
<b>PROVIS. DEPRECIAT. DEBITEURS DIV.</b>		(10 000,00)
49600000 Prov. comptes de débiteurs divers		(10 000,00)
<b>TRESORERIE ET DIVERS</b>	42 433,37	39 761,00
<b>DISPONIBILITES</b>	42 433,37	39 761,00
51201000 Societe generale compte 38634	37 145,18	39 761,00
51202000 Societe generale compte 64117	5 288,19	
<b>TOTAL DES COMPTES D'ACTIF</b>	<b>187 694,87</b>	<b>153 854,87</b>

### DETAIL DES COMPTES DE PASSIF

	31/12/2006	31/12/2005
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	41 147,88	37 136,50
<b>REPORT A NOUVEAU</b>	37 136,50	39 948,73
11000000 Report a nouveau (solde credit)	37 136,50	39 948,73
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	4 011,38	(2 812,23)
<b>PROVISIONS POUR RISQUES &amp; CHARGES</b>	65 000,00	55 500,00
<b>PROVISIONS POUR RISQUES</b>	65 000,00	55 500,00
15100000 Provisions pour risques	65 000,00	55 500,00
<b>EMPRUNTS &amp; DETTES ETAB. DE CREDIT</b>	74,97	5 028,40
<b>BANQUES</b>		5 028,40
51211000 Société générale cpte vecam 38634		4 889,60
51214000 Société générale @lis		138,80
<b>INTERETS COURUS</b>	74,97	
51800000 Interets en cours	74,97	
<b>FOURNISSEURS</b>	61 646,97	4 309,20
<b>FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES</b>	1 186,77	1 049,60
40100000 Fournisseurs divers	1 186,77	1 049,60
<b>FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES</b>	60 460,20	3 259,60
40800000 Fournis. factures non parvenue	2 030,20	
40810000 Fournisseurs	58 430,00	3 259,60

### DETAIL DES COMPTES DE PASSIF (suite)

	31/12/2006	31/12/2005
<b>DETTES FISCALES ET SOCIALES</b>	18 032,55	33 380,77
<b>PERSONNEL ET COMPTES RATTACHES</b>	11 771,82	7 588,40
42100000 Personnel remunerations dues	11 771,82	1 603,01
42820000 Dettes prov. congés payés		5 985,39
<b>SECURITE SOC ET ORGANISMES SOCX</b>	2 864,77	24 051,95
43100000 Securite sociale	887,68	11 975,71
43710000 Garp	131,09	1 995,62
43740000 Capaves	169,84	2 784,66
43750000 Audiens	335,57	
43755000 Caisse retr audiens		1 934,69
43760000 Afdas	1 340,59	
43770000 Afdas		2 076,74
43820000 Charges sur congés à payer		3 284,53
<b>ETAT ET COLLECTIVITES</b>	3 395,96	1 740,42
44850000 Etat taxe sur salaires	2 842,13	1 108,85
44855000 Taxe d'apprentissage	553,83	631,57
<b>AUTRES DETTES</b>	1 792,50	18 500,00
<b>CHARGES A PAYER</b>	1 792,50	18 500,00
46860000 Charges a payer	1 792,50	18 500,00
<b>TOTAL DES COMPTES DE PASSIF</b>	<b>187 694,87</b>	<b>153 854,87</b>

## DETAIL DES COMPTES DE CHARGES

	31/12/2006	31/12/2005
<b>ACHATS</b>	679,86	126,70
<b>ACHATS MATIERES PREM &amp; APPROVIS.</b>	679,86	126,70
60200000 Autres approvisionnements		126,70
60220000 Fournitures consommables	152,80	
60225000 Fournitures de bureau	527,06	
<b>AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES</b>	185 191,51	139 320,15
<b>ETUDES ET PRESTATIONS DE SERVICES</b>	58 430,00	
60400000 Achats etudes et prestat. serv	58 430,00	
<b>MATIERES ET FOURN. NON STOCKEES</b>	796,38	1 664,04
60630000 Fournitures entretien, petit equip.		816,00
60640000 Fournitures administratives	796,38	848,04
<b>SOUS-TRAITANCE GENERALE</b>	9 746,25	1 616,12
61100000 Sous-traitance generale	2 123,99	897,12
61150000 Virt rits creation site	7 622,26	719,00
<b>LOCATIONS</b>	5 459,71	1 275,00
61300000 Locations	5 459,71	1 275,00
<b>CHARGES LOCATIVES ET COPROPRIETE</b>		1 896,46
61400000 Charges locatives et copropriété		1 896,46
<b>ENTRETIEN ET REPARATIONS</b>		768,96
61500000 Entretien et réparations		458,00
61550000 Entr. rép. mat informatique		310,96
<b>PRIMES D'ASSURANCES</b>	160,59	468,61
61600000 Primes d'assurance		468,61
61610000 Multirisques	160,59	
<b>DIVERS</b>	6 865,86	20 794,87
61800000 Services extérieurs divers		5 074,12
61805000 Adhésions	568,00	
61810000 Documentation générale		1 862,75
61850000 Frais de colloques, semin., co	6 297,86	13 858,00
<b>PERSONNEL EXTERIEUR A ENTREPRISE</b>	18 082,20	884,38
62150000 Travaux extérieurs	18 082,20	884,38
		.../...

### DETAIL DES COMPTES DE CHARGES (suite)

	31/12/2006	31/12/2005
.../...		
<b>REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES</b>	2 614,02	59 313,56
62260000 Honoraires	1 792,50	2 789,00
62261000 Frais internet		979,98
62270000 Convent. interv. @lis		55 544,58
62281000 Frais internet	821,52	
<b>PUBLICITE, RELATIONS EXTERIEURES</b>		3 630,44
62300000 Publicité, publications, relations		3 630,44
<b>TRANSPORTS BIENS ET DU PERSONNEL</b>	43,55	303,00
62480000 Coursier		303,00
62485000 Frais de port	43,55	
<b>DEPLACTS, MISSIONS ET RECEPTIONS</b>	79 160,13	41 957,68
62500000 Deplacem. missions et receptio	(5,12)	1 129,40
62510000 Voyages et déplacements	78 178,34	303,09
62515000 Voyages et déplacements @lis		33 098,41
62520000 Missions		3 927,50
62525000 Mission réception @lis		3 499,28
62560000 Missions	986,91	
<b>FRAIS POSTAUX, TELECOMMUNICATIONS</b>	2 460,89	3 848,38
62600000 Frais postaux et telecommunic.	1 044,47	353,10
62620000 Telephone	1 416,42	3 387,81
62630000 Internet		107,47
<b>SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES</b>	1 311,93	725,05
62700000 Services bancaires et assimile	1 311,93	41,14
62705000 Frais de banque @lis		683,91
<b>DIVERS</b>	60,00	173,60
62810000 Concours divers (cotisations,..)	60,00	173,60
<b>IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES</b>	5 006,37	10 930,52
<b>IMPOTS &amp; TAXES SUR REMUNERATIONS</b>	5 006,37	10 930,52
63110000 Taxe sur les salaires	2 841,28	
63120000 Taxe d'apprentissage	553,84	6 693,44
63130000 Part. employ. a form. prof. co	1 585,50	
63310000 Versement sur le transport	25,75	
63330000 Cot. formation continue		4 237,08

### DETAIL DES COMPTES DE CHARGES (suite)

	31/12/2006	31/12/2005
<b>CHARGES DE PERSONNEL</b>	108 877,16	143 027,70
<b>SALAIRES ET TRAITEMENTS</b>	78 455,70	100 833,29
64110000 Salaires appoint. commis. de b	70 471,49	95 020,79
64110300 Rémun. de stagiaires		600,00
64120000 Conges payes	736,76	400,95
64125000 Livre de paie fevrier 2006	4 251,65	
64126000 Livre de paye ao#t 06	2 319,00	
64131000 Livre de paie janvier o6	676,80	
64140000 Indemnités avantages divers		1 819,89
64180000 Charge s/ cp		2 991,66
<b>CHARGES SOCIALES</b>	30 421,46	42 194,41
64510000 Cotisations a l'urssaf	22 269,75	26 685,91
64530000 Cot. caisse retraite employés		9 158,99
64531000 Livre de paie janvier o6	4 356,75	
64532000 Livre de paie janvier o6	3 256,27	
64540000 Cotisations aux assedics	3 484,22	
64545000 Cot. chomage		4 209,02
64580000 Cotisations aux autres org. so	(3 284,53)	1 860,63
64581000 Cotisations médecine du travail		279,86
64590000 Cotisations agessa	339,00	
<b>DOTATIONS D'EXPLOITATION</b>	69 540,00	68 034,09
<b>AMORTISSEMENTS IMMOBILISATIONS</b>	4 540,00	2 534,09
68100000 Dotations aux amort. & aux pro	4 540,00	
68112000 Dot/amort. immob. corporelles		2 534,09
<b>PROVISIONS SUR ACTIF CIRCULANT</b>		10 000,00
68170000 Dot/prov. actifs circulants		10 000,00
<b>PROVISIONS POUR RISQUES &amp; CHARGES</b>	65 000,00	55 500,00
68150000 Dotat. aux prov. risq. & charg	65 000,00	55 500,00
<b>AUTRES CHARGES</b>	7,50	
<b>CHARGES DIV DE GESTION COURANTE</b>	7,50	
65800000 Charges diverses gestion coura	7,50	

### DETAIL DES COMPTES DE CHARGES (suite)

	31/12/2006	31/12/2005
<b>CHARGES FINANCIERES</b>	164,11	186,11
<b>INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES</b>	164,11	186,11
66100000 Charges d'interets	74,97	
66160000 Intérêts bancaires		186,11
66180000 Interets des autres dettes	89,14	
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	1 368,34	(0,04)
<b>CHARGES EXCEPT DE GESTION</b>	1 368,34	(0,04)
67200000 Charges sur exercices anterieu	1 368,34	(0,04)
<b>TOTAL DES COMPTES DE CHARGES</b>	370 834,85	361 625,23

## DETAIL DES COMPTES DE PRODUITS

	31/12/2006	31/12/2005
<b>CHIFFRES D'AFFAIRES NET</b>	336,00	5 133,11
<b>PRODUCTION SERVICES - FRANCE</b>	336,00	5 133,11
70600000 Prestations de services		5 133,11
70880000 Autres produits activites anne	336,00	
<b>AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	373 550,97	353 679,89
<b>PRODUCTION IMMOBILISEE</b>	7 622,00	
72100000 Immobilisations incorporelles	7 622,00	
<b>SUBVENTIONS D'EXPLOITATION</b>	289 568,97	348 337,00
74100000 Subventions publiques	141 795,97	255 607,00
74105000 Subvention alis	110 383,00	50 120,00
74200000 Subventions privees	37 390,00	42 610,00
<b>REPRISES AMORT PROV TRANSF CHARGE</b>	75 500,00	2 550,00
78150000 Repris. provis. risq. & ch. ex	55 500,00	
78170000 Repris. prov. deprec. act. cir	20 000,00	
79100000 Transferts de charges exploitation		2 550,00
<b>AUTRES PRODUITS</b>	860,00	2 792,89
75150000 Adhesions	860,00	760,00
75800000 Produits divers de gestion courante		2 032,89
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	199,48	
<b>AUTRES INTERETS &amp; PROD ASSIMILES</b>	199,48	
76400000 Revenus valeurs mobil. placeme	199,48	
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	759,78	
<b>PRODUITS EXCEPT DE GESTION</b>	759,78	
77200000 Produits sur exercices anterie	759,78	
<b>TOTAL DES COMPTES DE PRODUITS</b>	374 846,23	358 813,00

# **VECAM**

**Etats Financiers au 31 décembre 2006**

# SOMMAIRE

<b>BILAN</b>	
Bilan actif	1
Bilan passif	2
<b>COMPTE DE RESULTAT</b>	
Compte de résultat partie 1	3
Compte de résultat partie 2	4
<b>ANNEXE</b>	5
<b>Règles et méthodes comptables</b>	6
Etat de l'actif immobilisé	7
Etat des amortissements	8
Etat des échéances, des créances et des dettes	9
<b>DETAIL DES COMPTES</b>	10
Comptes d'actif	11
Comptes de passif	12
Comptes de charges	14
Comptes de produits	18