

19/03/2008

SOMMAIRE GENERAL

Page 1

Bilan actif	Page 2
Bilan passif	Page 3
Détail de l'actif	Page 4
Détail du passif	Page 5
Compte de résultat	Page 7
Compte de résultat (suite)	Page 8
Détail du compte de résultat	Page 9

	Brut	Amort.Dépr.	31/12/07	31/12/06
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets, droit similaire				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes/Immo. Incorp.				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, Mat. Outil.	13 204	12 642	562	1 013
Autres immobilisations corporelles	7 730	3 896	3 833	3 681
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées				
Autres participations	15		15	15
Créances rattachées à des particip.				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	20 950	16 538	4 411	4 709
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières approvision.				
En cours de productions de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances & ac. versés/commandes				
Créances				
Clients comptes rattachés				
Autres créances	689		689	
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	30 602		30 602	35 439
Comptes de régularisations				
Charges constatées d'avance				
TOTAL (II)	31 291		31 291	35 439
Frais d'émission d'emprunt à étaler(III)				
Primes de rembt obligations (IV)				
Écart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	52 242	16 538	35 703	40 149

	31/12/07	31/12/06
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel		
Primes d'émission, de fusion, d'apport...		
Écarts de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	32 247	33 020
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	564	- 773
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	32 811	32 247
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (II)		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales	2 891	7 902
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
COMPTES DE RÉGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (IV)	2 891	7 902
Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I à V)	35 703	40 149

ACTIF IMMOBILISE		31/12/07	31/12/06
215000	Matériel et outillage	13 204,92	13 204,92
281500	Amortis. matériel et outillage	(12 642,25)	(12 191,78)
Installations techniques, Mat. Outill.		562,67	1 013,14
218100	Instal.gales, agenct, aménagt.div.	4 709,95	4 709,95
218300	Matériel de bureau	2 525,12	1 482,08
218400	Mobilier	495,12	495,12
281810	Amortis. instal. gales, agenct. div	(2 747,50)	(2 276,50)
281830	Amortis. matr.bureau et informat.	(846,35)	(478,60)
281840	Amortis. mobilier	(302,58)	(250,71)
Autres immobilisations corporelles		3 833,76	3 681,34
261000	Titres de participation	15,00	15,00
Autres participations		15,00	15,00
TOTAL ACTIF IMMOBILISE		4 411,43	4 709,48
ACTIF CIRCULANT		31/12/07	31/12/06
438700	Charges sociales - produits à recev	689,00	
Autres créances		689,00	
512000	Banque	20 563,51	25 662,13
512200	Livret bleu cm	9 992,08	9 714,75
530000	Caisse	47,37	62,99
Disponibilités		30 602,96	35 439,87
TOTAL ACTIF CIRCULANT		31 291,96	35 439,87
TOTAL ACTIF		35 703,39	40 149,35

CAPITAUX PROPRES		31/12/07	31/12/06
106800	Autres réserves	32 247,09	33 020,34
Autres réserves		32 247,09	33 020,34
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)		564,37	(773,25)
TOTAL (I)		32 811,46	32 247,09

DETTES		31/12/07	31/12/06
421000	Personnel - rémunérations dues	1 105,93	1 969,26
438600	Charges sociales - charges à payer	1 786,00	5 933,00
Dettes fiscales et sociales		2 891,93	7 902,26
TOTAL (IV)		2 891,93	7 902,26
TOTAL GENERAL (I à V)		35 703,39	40 149,35

	du 01/01/07 au 31/12/07	du 01/01/06 au 31/12/06	Variation	
			en valeur absolue	en %
Ventes marchandises				
Production vendue de biens	2 290	2 687	- 396	-14,77
Production vendue de services	4 182	9 197	- 5 014	-54,52
Chiffres d'affaires net	6 473	11 884	- 5 411	-45,53
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	44 619	43 635	983	2,25
Reprise am.& prov. transfert de charges	2 433	1 752	681	38,86
Autres produits (1)	1 116	538	578	107,43
Total produits d'exploitation (2)	54 642	57 810	- 3 168	-5,48
Achats marchandises	831	541	289	53,47
Variation stock marchandises				
Achats matières prem. & autres approv.				
Variation stock mat. prem. & appro.				
Autres achats et charges externes (3)	15 352	17 783	- 2 430	-13,67
Impôt, taxes et versements assimilés	477		477	
Salaires & traitements	26 052	24 179	1 872	7,74
Charges sociales	10 829	12 530	- 1 700	-13,57
Dotations aux am. sur Immobilisations	1 341	2 616	- 1 275	-48,75
Dotations aux dépr. sur Immobilisations				
Dotations aux dépr. sur actif circulant				
Dotations aux provisions				
Autres charges	111	50	61	123,56
Total charges d'exploitation (4)	54 996	57 701	- 2 705	-4,69
RESULTAT D'EXPLOITATION	- 353	109	- 462	-424,18
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée bénéfice transféré				
Produits financiers de participations (5)				
Produits des autres vmp & créances.(5)				
Autres intérêts & produits assimilés (5)	277	316	- 38	-12,25
Reprises sur dépr. et prov., trsf. de chges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de v.m.p.				
Total des produits financiers	277	316	- 38	-12,25
Dotations financ. aux am., dépr. et prov.				
Intérêts & charges assimilés (6)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de v.m.p.				
Total des charges financières				
RESULTAT FINANCIER	277	316	- 38	-12,25
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	- 76	425	- 501	-117,99

	du 01/01/07 au 31/12/07	du 01/01/06 au 31/12/06	Variation	
			en valeur absolue	en %
Pdts except. sur opérations de gestion Pdts except. sur opérations en capital Reprises sur dépr. et prov., trsf de charges	640		640	
Total produits exceptionnels (7)	640		640	
Charges except sur op. de gestion (6 bis) Charges except. sur opérations en capital Dotations except. aux amt., dépr. et prov.		1 198	- 1 198	-100,00
Total charges exceptionnelles(7)		1 198	- 1 198	-100,00
RESULTAT EXCEPTIONNEL	640	- 1 198	1 839	153,47
Part. des sal. aux résultats de l'entreprise Impôts sur les bénéfices				
TOTAL DES PRODUITS	55 560	58 126	- 2 566	-4,42
TOTAL DES CHARGES	54 996	58 900	- 3 904	-6,63
BENEFICE OU PERTE (Total des produits –Total des charges)	564	- 773	1 337	172,99

(1) Produits nets partiels sur opérations à long terme		
(2) Produits de locations immobilières		
(2) Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler en (8))		
(3) Crédit bail mobilier		
(3) Crédit bail immobilier		
(4) Charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler en (8))		
(5) Produits concernant les entreprises liées		
(6) Intérêts concernant les entreprises liées		
(6bis) Dons faits aux organismes d'intérêt général		
(9) Transfert de charges		
(10) Cotisations pers. expl. (Primes et cot.)		
(11) redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		
(12) redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		
	2 433	1 752

(7) Détail des produits et charges exceptionnels	Exercice N	
	charges except.	produits except.
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs	Exercice N	
	charges antérieures	produits antérieurs

Produits d'exploitation		du 01/01/07 au 31/12/07	du 01/01/06 au 31/12/06	Variation en valeur absolue	Var. en %
701000	Ventes guides	2 290,28	2 687,24	(396,96)	-14,77
Production vendue de biens		2 290,28	2 687,24	(396,96)	-14,77
706000	Locations materiels	130,00	510,00	(380,00)	-74,51
708000	Dons/plaquettes	2 843,00	8 687,44	(5 844,44)	-67,27
708300	Recettes salon	796,00		796,00	N/A
708400	Recettes formation	413,99		413,99	N/A
Production vendue de services		4 182,99	9 197,44	(5 014,45)	-54,52
Chiffre d'affaires net		6 473,27	11 884,68	(5 411,41)	-45,53
740000	Aide à l'emploi cnasea	21 839,40	23 528,40	(1 689,00)	-7,18
741000	Subventions mairies	7 580,00	4 500,00	3 080,00	68,44
742000	Subvention conseil régional	6 000,00	10 902,27	(4 902,27)	-44,97
743000	Subvention conseil général	2 000,00	4 625,00	(2 625,00)	-56,76
745000	Subventions diverses	4 000,00	80,00	3 920,00	N/S
746000	Subvention agefiph	3 200,00		3 200,00	N/A
Subventions d'exploitation		44 619,40	43 635,67	983,73	2,25
791000	Transfert de charges d'exploitation	2 433,60	1 752,54	681,06	38,86
Reprise am. & prov. transfert c.		2 433,60	1 752,54	681,06	38,86
758000	Adhésions	1 116,00	538,00	578,00	107,43
Autres produits		1 116,00	538,00	578,00	107,43
Total produits d'exploitation		54 642,27	57 810,89	(3 168,62)	-5,48

Charges d'exploitation		du 01/01/07 au 31/12/07	du 01/01/06 au 31/12/06	Variation en valeur absolue	Var. en %
607000	Achats de marchandises	831,20	541,59	289,61	53,47
Achats marchandises		831,20	541,59	289,61	53,47
604000	Achats d'études et prestations	211,34	4 188,90	(3 977,56)	-94,95
Achats d'études et prestations		211,34	4 188,90	(3 977,56)	-94,95
606110	Fournitures electricité	269,48	317,03	(47,55)	-15,00
606120	Fournitures eau	72,25	79,80	(7,55)	-9,46
606300	Achats de petit équipement	644,76	116,44	528,32	453,73
606400	Achats fournitures administratives	975,73	839,62	136,11	16,21
Achats non stockés matériel et fourn.		1 962,22	1 352,89	609,33	45,04
613200	Locations immobilières	3 478,00	2 019,60	1 458,40	72,21
Locations		3 478,00	2 019,60	1 458,40	72,21
615500	Entretien sur biens mobiliers	687,45	98,43	589,02	598,42
Entretien et réparations		687,45	98,43	589,02	598,42
616000	Primes d'assurance	112,93	388,09	(275,16)	-70,90
Primes d'assurance		112,93	388,09	(275,16)	-70,90
621100	Personnel exterieur	598,00		598,00	N/A
Personnel extérieur à l'entreprise		598,00		598,00	
622600	Honoraires	837,20	1 076,40	(239,20)	-22,22
Rém. d'intermédiaires et honoraires		837,20	1 076,40	(239,20)	-22,22
623000	Publicité	1 182,77	141,70	1 041,07	734,70
Publicité, Publications, rel.publiques		1 182,77	141,70	1 041,07	734,70
625100	Voyages et déplacements	4 397,83	6 142,97	(1 745,14)	-28,41
Déplacements, missions et réceptions		4 397,83	6 142,97	(1 745,14)	-28,41
626000	Frais postaux et télécommunications	1 885,20	2 374,39	(489,19)	-20,60
Frais postaux et frais de télécom.		1 885,20	2 374,39	(489,19)	-20,60
Autres achats et charges externes		15 352,94	17 783,37	(2 430,43)	-13,67

633300	Formation continue (organisme)	477,00		477,00	N/A
Impôts, taxes et vers. assimilés		477,00		477,00	
641100	Rémunérations nettes	26 052,25	24 179,86	1 872,39	7,74
Salaires et traitements		26 052,25	24 179,86	1 872,39	7,74
645100	Cotisations sociales	10 829,82	12 530,40	(1 700,58)	-13,57
Charges sociales		10 829,82	12 530,40	(1 700,58)	-13,57
681120	Dot. amort. s/immobil. corporel.	1 341,09	2 616,53	(1 275,44)	-48,75
Dotations aux am. sur Immobilis.		1 341,09	2 616,53	(1 275,44)	-48,75
658000	Charges diverses gestion courante	111,78	50,00	61,78	123,56
Autres charges		111,78	50,00	61,78	123,56
Total charges d'exploitation		54 996,08	57 701,75	(2 705,67)	-4,69
RESULTAT D'EXPLOITATION		(353,81)	109,14	(462,95)	-424,18

Produits financiers		du 01/01/07 au 31/12/07	du 01/01/06 au 31/12/06	Variation en valeur absolue	Var. en %
768000	Autres produits financiers	277,33	316,03	(38,70)	-12,25
Autres intérêts & pdts assimilés		277,33	316,03	(38,70)	-12,25
Total des produits financiers		277,33	316,03	(38,70)	-12,25
Charges financières		du 01/01/07 au 31/12/07	du 01/01/06 au 31/12/06	Variation en valeur absolue	Var. en %
Total des charges financières					
RESULTAT FINANCIER		277,33	316,03	(38,70)	-12,25
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(76,48)	425,17	(501,65)	-117,99

Produits exceptionnels		du 01/01/07 au 31/12/07	du 01/01/06 au 31/12/06	Variation en valeur absolue	Var. en %
771800	Autres produits except. de gestion	640,85		640,85	N/A
Produits except / op. de gestion		640,85		640,85	
Total des produits exceptionnels		640,85		640,85	
Charges exceptionnelles		du 01/01/07 au 31/12/07	du 01/01/06 au 31/12/06	Variation en valeur absolue	Var. en %
675000	Valeurs compt. éléments actif cédés		1 198,42	(1 198,42)	-100,00
Charges except sur op. en capital			1 198,42	(1 198,42)	-100,00
Total des charges exceptionnelles			1 198,42	(1 198,42)	-100,00
RESULTAT EXCEPTIONNEL		640,85	(1 198,42)	1 839,27	153,47
Total des produits		55 560,45	58 126,92	(2 566,47)	-4,42
Total des charges		54 996,08	58 900,17	(3 904,09)	-6,63
BENEFICE OU PERTE (Total des produits – Total des charges)		564,37	(773,25)	1 337,62	172,99