



# COMPTES ANNUELS

**Exercice clos le 31 décembre 2006**

URIOPSS des Pays de la Loire  
4 Rue Arsène Leloup – BP 98501 – 44185 NANTES CEDEX 4

## RAPPORT FINANCIER SUR LES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2006

\*\*\*\*\*

Le compte de résultat de l'année 2006 ressort déficitaire de 4.701,55 € contre 20.062,10 € en 2005.

Les recettes se résument comme suit, en comparaison avec l'exercice précédent :

	2 006	2 005	Ecart	
Ventes de marchandises	9 230	11 568	-2 338	-20%
Abonnements et forfaits documentation	6 159	6 473	-314	-5%
Prestations formations	155 150	153 233	1 918	1%
Prestations de services	72 600	37 404	35 196	94%
Cotisations des adhérents	414 673	406 891	7 782	2%
Subventions d'exploitations	2 011	5 946	-3 934	-66%
Quote-part subvention équipement	8 738	20 278	-11 540	-57%
Autres produits	61 335	58 996	2 339	4%
Produits financiers	1 493	1 605	-112	-7%
	731 389	702 392	28 997	4%

Les cotisations des adhérents se sont maintenues, en augmentation de 2%.. Les prestations de services ont poursuivi leur forte progression, déjà constatée l'an passé, tandis que la formation demeure stable. Il a été enregistré une perte de 15.437 € sur la section formation continue, inférieure toutefois à celle de l'an passé, qui s'établissait à 19.326 €

Les charges se présentent comme suit :

	2 006	2 005	Ecart	
Achats marchandises	8 865	9 304	-438	-5%
Autres achats et charges	192 456	187 885	4 571	2%
Impôts et taxes	27 352	24 853	2 498	10%
Charges de personnel	418 849	394 872	23 977	6%
Autres charges de gestion	61 345	63 404	-2 059	-3%
Charges financières	6 738	5 246	1 492	28%
Dotations aux amortissements	21 838	36 124	-14 286	-40%
	737 441	721 688	15 753	2%

Les charges demeurent relativement stables. L'année précédente, les amortissements avaient été affectés par le rebut du matériel volé, d'où l'écart constaté. Au chapitre des charges financières, on trouve l'incidence du remboursement de l'emprunt contracté pour la rénovation des bureaux.

Le compte de résultat se résume ainsi, en amélioration par rapport à l'exercice 2005 :

	2 006	2 005	Ecart	
PRODUITS	731 389	702 392	28 997	4%
CHARGES	737 441	721 688	15 753	2%
RESULTAT COURANT	-6 052	-19 296	13 243	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	1 351	-767	2 118	
RESULTAT EXERCICE	-4 702	-20 062	15 361	

\*\*\*\*\*

Au 31 décembre 2006, le bilan se présente ainsi :

	Exercice			Exercice précédent
	Montant brut	Amort. ou prov.	Montant net	
<b><u>ACTIF</u></b>				
Actif immobilisé	412 160	185 621	226 539	237 996
Actif circulant	118 941		118 941	132 204
	531 101	185 621	345 480	370 199

	Exercice 2 006	Exercice précédent
<b><u>PASSIF</u></b>		
Capitaux propres	80 034	93 474
Provisions	3 959	3 959
Emprunts auprès des établissements de crédit	166 379	176 958
Autres dettes	95 108	95 809
	345 480	370 199

Après les importants investissements faits en 2005 pour la restauration des bureaux, la seule dépense notable d'immobilisation a été la quote-part du remplacement de la chaudière de l'immeuble, pour 10.683 €. Cette dépense obligée est venue peser sur la trésorerie.

En conséquence, le fonds de roulement a évolué de la façon suivante :

	31/12/2006	31/12/2005	ECARTS
ACTIF CIRCULANT	118 940,89	132 203,81	-13 262,92
DETTES A COURT TERME	95 107,91	95 808,52	-700,61
<b><u>FONDS DE ROULEMENT</u></b>	<b>23 832,98</b>	<b>36 395,29</b>	<b>-12 562,31</b>
<b><u>RESSOURCES</u></b>			
Déficit de l'exercice		-4 701,55	
Dotation aux amortissements des immobilisations		21 837,88	
Subvention d'équipement réintégré		-8 737,85	
		<b>8 398,48</b>	
<b><u>EMPLOIS</u></b>			
Achats d'immobilisations		11 729,78	
Sorties immobilisations		-1 363,97	
Remboursements emprunt		10 579,34	
Immobilisations financières		15,64	
		<b>20 960,79</b>	
<b><u>PARITE</u></b>		<b>-12 562,31</b>	

\*\*\*\*\*

Il vous est proposé d'affecter le résultat de l'exercice au report à nouveau, qui ensuite s'établira comme suit :

Report à nouveau 2005	-27 446,68
Résultat 2006	-4 701,55
Report à nouveau total	-32 148,23