

ASSOCIATION LE TREMPLIN 17

Route de la Palmyre
17570 SAINT-AUGUSTIN

COMPTE DE RESULTAT, BILAN, ANNEXES

Arrêté au 31 décembre 2006

Suzanne TURPIN
Présidente de l'Association LE TREMPLIN 17



SOMMAIRE

Compte de résultat	(détail)	page 3
Bilan actif	(détail)	page 9
Bilan passif	(détail)	page 12
Règles et méthodes comptables		page 15
Immobilisations		page 17
Amortissements		page 18
Etat des provisions		page 19
Etat des créances		page 20
Etat des dettes		page 21
Produits à recevoir	(détail)	page 22
Charges à payer	(détail)	page 23
Charges et produits constatés d'avance		page 24
Crédit-bail		page 25
Variation des fonds associatifs		page 26
Autres engagements		page 27
Informations diverses		page 28

COMPTE DE RESULTAT
Au 31-12-2006

CHARGES	Exercice 2006	Exercice 2005	Variation
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROV.			
ACHATS NON STOCKES DE MATIERES & FTES			
60611000 Eau et assainissement	11 151,92	10 141,76	1 010,16
60612000 Electricité & Gaz	19 112,09	15 284,14	3 827,95
60613000 Gaz	20 365,23	16 078,36	4 286,87
60614000 Chauffage fioul	2 600,20	3 531,73	- 931,53
60621000 Pharmacie			
60622000 Prdt Entretien/Lessiviel			
60623000 Alimentation			
60624000 Fournitures de Bureau et	16 359,51	14 949,49	1 410,02
60625000 Petit matériel hôtelier,			
60626000 fournitures hôtelières	16 996,57	8 268,36	8 728,21
60626800 Linge			
60628000 Petits Mat. Puériculture			
60630000 Alimentation	48 367,67	59 889,58	-11 521,91
60631000			
60632000			
60633000			
60634000			
60660000 Pdts pharm. & pdts médic.	22 915,68	26 851,24	-3 935,56
60680000 Autres fournitures	675,03	54,31	620,72
TOTAL ACHATS NON STOCKES DE MATIERES & FTES	158 543,90	155 048,97	3 494,93
SERVICES EXTERIEURS			
61122000 Vacances & sorties à	76,00		76,00
61128000 Vacances à caractère soc	3 011,20	1 916,96	1 094,24
61222000 Crédit bail mobilier	7 206,81	9 935,97	-2 729,16
61320000 Locations immobilières	151 865,43	114 968,96	36 896,47
61321000 Nuitées prus saintes		1 103,86	-1 103,86
61322000 Nuitées d'hôtel fvv		5 346,22	-5 346,22
61323000 Nuitées fvv saintes		2 545,91	-2 545,91
61324000 Nuitées demandeur asile		234,78	- 234,78
61350000 Locations mobilières	7 400,00	10 000,00	-2 600,00
61352000 Mise à dispostion locaux		3 300,00	-3 300,00
61353000 Locations mat.transport	10 360,00	7 400,00	2 960,00
61400000 Charges locatives	24 583,03	19 911,06	4 671,97
61410000 Charges locatives			
61520000 Entretien,répar biens imm	15 817,66	20 747,44	-4 929,78
61551000 Entretien matériel	7 975,66	6 709,19	1 266,47
61553000 Entretien mat.bureau	464,50	641,84	- 177,34
61558000 Entretien autres mat. &	2 997,95	806,57	2 191,38
61560000 Maintenance	9 209,94	9 262,79	-52,85
61561000 Maintenance informatique			
61568000 Maintenance - autres			
61600000 Assurances	15 332,13	14 401,08	931,05
61610000 Prime d'assurances			
61810000 Cotisations			
61820000 Documentation générale	2 779,88	2 003,52	776,36
61840000 Frais de recrutement du p	1 880,14	1 342,30	537,84
61850000 Frais séminaires, conf.	195,00	93,60	101,40
61880000 Autres frais divers	4 351,16	161,68	4 189,48

COMPTE DE RESULTAT
Au 31-12-2006

C H A R G E S	Exercice 2006	Exercice 2005	Variation
TOTAL SERVICES EXTERIEURS	265 506,49	232 833,73	32 672,76
AUTRES SERVICES EXTERIEURS			
62110000 Personnel intérimaire			
62150000 Mise à Dispo. de Personn.			
62180000 Personnel ext à l'entrep.	29 763,33	16 511,55	13 251,78
62200000 Honoraires	14 130,65	8 035,92	6 094,73
62210000 Frais recrut.du personnel			
62261000 Hnoraires avocat			
62262000 Honoraires comm.comptes			
62263000 Hono. com. aux comptes			
62280000 autres rémunérations et h	1 562,08	1 480,85	81,23
62310000 Annonces et insertions	2 557,04	855,14	1 701,90
62340000 Cadeaux		150,00	- 150,00
62380000 Dons	93,90	12,00	81,90
62420000 Transport usagers	6,10		6,10
62500000 Déplacements			
62510000 Voyages et déplacements	32 681,77	26 087,05	6 594,72
62520000 Frais de restauration	1 670,47	1 403,65	266,82
62560000 Frais format.repas nuits	1 021,10	411,80	609,30
62570000 Réceptions	674,68	1 420,13	- 745,45
62571000 Réceptions			
62610000 Affranchissements	3 788,23	3 955,56	- 167,33
62620000 Téléphone	30 918,56	28 102,06	2 816,50
62630000 Internet	196,96	162,31	34,65
62700000 Services bancaires	1 160,01	1 978,01	- 818,00
62810000 Cotisations	4 091,17	3 933,71	157,46
62880000 Places en chrs	81 636,36	81 636,36	
62881000 Analyse de la pratique	7 171,90	650,00	6 521,90
TOTAL AUTRES SERVICES EXTERIEURS	213 124,31	176 786,10	36 338,21
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES			
63110000 Taxe sur salaires	104 264,17	90 138,85	14 125,32
63112000 Taxe s/sal.embauche RTT			
63121000 Ch fisc s/ congés à payer	2 476,45	- 211,28	2 687,73
63330000 Part. emp. formation prof	24 928,48	21 897,76	3 030,72
63340000 Participation effort cons	5 001,39	4 331,30	670,09
63512000 Taxe foncière	5 391,00	3 425,00	1 966,00
63513000 Taxe ordures ménagères	227,00	275,00	-48,00
TOTAL IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	142 288,49	119 856,63	22 431,86
REMUNERATION DU PERSONNEL			
64110000 Salaires personnel	1 142 202,48	983 563,75	158 638,73
64111000 Salaires CDI			
64118000 Indemn.transactionnelle		2 168,00	-2 168,00
64120000 Variation congés à payer	20 954,87	4 877,01	16 077,86
64136000 Indemnités préavis et de		16 296,48	-16 296,48
TOTAL REMUNERATION DU PERSONNEL	1 163 157,35	1 006 905,24	156 252,11

COMPTE DE RESULTAT
Au 31-12-2006

C H A R G E S	Exercice 2006	Exercice 2005	Variation
CHARGES SOCIALES			
64510000 Cotisations urssaf	316 530,84	269 636,83	46 894,01
64511000 Urssaf			
64513000 Retraite cirpec/circacac	112 265,68	98 214,28	14 051,40
64513100 Taitbout/cirsic cp			
64524000 Assedic			
64531000 Cot. retraite non cadres			
64532000 Cot. retraite cadres			
64533000 Cot. prévoyance cadre	3 456,68	3 152,17	304,51
64534000 Cot. prévoyance non cadre	3 429,63	2 542,59	887,04
64540000 Cot. Assedic	48 191,02	42 867,40	5 323,62
64550000 Ch soc s/congés à payer	8 105,39	4 403,32	3 702,07
64720000 Oeuvres sociales			
64750000 Médecine du travail	4 514,99	3 798,77	716,22
64784000 Oeuvres sociales	9 057,32	7 854,28	1 203,04
64850000 Cs sur congés à payer			
64870000 Stage de formation prof.	12 342,35	16 061,32	-3 718,97
64871000 Formation professionnelle	565,30		565,30
TOTAL CHARGES SOCIALES	518 459,20	448 530,96	69 928,24
CHARGES DU PERSONNEL			
	1 681 616,55	1 455 436,20	226 180,35
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE			
65410000 Pertes s/créances irréc.		682,01	- 682,01
65560000 Frais de siège			
65800000 Charges courantes de gest	5 027,71	10 689,06	-5 661,35
65820000 Pécule	560,00	1 030,00	- 470,00
65880000 Autres charges de gestion	180,49	11,53	168,96
TOTAL AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	5 768,20	12 412,60	-6 644,40
CHARGES FINANCIERES			
66111200 Intérêts emprunt BFCC	1 572,23	1 607,61	-35,38
66150000 Intérêts bancaires		5,61	-5,61
TOTAL CHARGES FINANCIERES	1 572,23	1 613,22	-40,99
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
67100000 Charges exceptionnelles	407,72	719,01	- 311,29
67200000 Charges s/ex. antérieur	642,99	43 723,77	-43 080,78
67500000 Valeurs comptables des él			
67520000 Vnc immob. cédées	145,61	2 399,23	-2 253,62
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 196,32	46 842,01	-45 645,69
DOTATION AUX AMORTISSEMENTS & PROVISIONS			
68110000 Dot.amort.immo.corpor. &	70 195,88	55 051,67	15 144,21
68112000 Dot. aux amortissements			
68150000 Dot. prov. engagement ret	11 824,54	10 693,12	1 131,42
TOTAL DOTATION AUX AMORTISSEMENTS & PROVISIONS	82 020,42	65 744,79	16 275,63

COMPTE DE RESULTAT
Au 31-12-2006

C H A R G E S	Exercice 2006	Exercice 2005	Variation
ENGAGEMENT A REALISER 68940000 Engagement à réaliser sur	373,72	65 419,88	-65 046,16
TOTAL ENGAGEMENT A REALISER	373,72	65 419,88	-65 046,16
TOTAL DES CHARGES	2 552 010,63	2 331 994,13	220 016,50
EXCEDENT	296 713,20	338 773,80	-42 060,60
T O T A L G E N E R A L	2 848 723,83	2 670 767,93	177 955,90

COMPTE DE RESULTAT
Au 31-12-2006

P R O D U I T S	Exercice 2006	Exercice 2005	Variation
PRODUITS D'EXPLOITATION			
70610000 Dotation DDASS			
70615000 Rembt prix journée	276 076,18	380 550,08	- 104 473,90
70618000 Autres produits ALS APL	42 935,78	26 210,05	16 725,73
70630000 Formations diverses	7 899,01	7 229,18	669,83
70640000 Mission locale Royan	8 369,00	8 369,00	
70655000 Communauté C/Ile d'Oléron	2 300,00	2 200,00	100,00
70655100 Conseil Régional Poitou-	5 700,00		5 700,00
70800000 Produits des activités		50,00	-50,00
70860000 AVN du personnel	6 448,32	5 410,70	1 037,62
73160000 Dotation globale DDASS			
73161000 Dotation globale DDASS-	1 807 307,74	1 797 050,30	10 257,44
73161200 mip mineurs et majeurs 17	33 307,20	39 463,35	-6 156,15
73162000 Allocation Logement Tempo	13 243,32	13 243,32	
73169000 injonctions soins & MIPLR	58 825,31	49 125,00	9 700,31
73169100 Développement cptl compét	12 515,00	9 080,00	3 435,00
73169200 micro-structures		10 500,00	-10 500,00
73169300 Consultations cannabis			
73169400 Prévention en milieu	32 602,16	7 143,97	25 458,19
73169500 Spip	6 228,00	11 750,00	-5 522,00
73169600 Etap	5 181,22	902,27	4 278,95
73169700 Icares	240,00		240,00
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	2 319 178,24	2 368 277,22	-49 098,98
SUBVENTION D'EXPLOITATION			
74000000 Subventions	352 210,45	103 606,06	248 604,39
74800000 Autres Subventions et	3 624,34	10 672,00	-7 047,66
TOTAL SUBVENTION D'EXPLOITATION	355 834,79	114 278,06	241 556,73
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE			
75400000 Remboursement de frais	40 222,70	27 246,24	12 976,46
75410000 Remboursmt Formation Prof	9 753,20	10 792,04	-1 038,84
75480000 Indemnités journalières	34 259,47	26 292,38	7 967,09
75481000 Indemnités journalières			
75600000 Cotisations reçues	128,00	128,00	
75800000 Produits gestion courante	11,02	10 598,52	-10 587,50
75810000 Participations reçues	21 399,08	15 595,92	5 803,16
75820000 Produits loyers & charges	30 870,96	26 264,70	4 606,26
75880000 Autres produits gestion	433,65	16,55	417,10
TOTAL AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	137 078,08	116 934,35	20 143,73
PRODUITS FINANCIERS			
76800000 Autres produits financier	10 897,53	6 352,41	4 545,12
TOTAL PRODUITS FINANCIERS	10 897,53	6 352,41	4 545,12
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
77110000 Produits exceptionnels	596,97		596,97
77200000 Produits s/ex.antérieur	16 584,30	47 443,49	-30 859,19

COMPTE DE RESULTAT
Au 31-12-2006

P R O D U I T S	Exercice 2006	Exercice 2005	Variation
77520000 Produit cession éléments		8 096,68	-8 096,68
77700000 Quote-part sub.virée cr	6 933,19	8 003,74	-1 070,55
77800000 Autres prod.exceptionnels		510,16	- 510,16
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS	24 114,46	64 054,07	-39 939,61
REPRISES AMORT. & PROV. & TRANSF.CHARGES			
78150000 Reprise sur provisions			
78940000 Reprt ress.non utilisées			
79100000 Transfert de charges	1 620,73	871,82	748,91
TOTAL REPRISES AMORT. & PROV. & TRANSF.CHARGES	1 620,73	871,82	748,91
TOTAL DES PRODUITS	2 848 723,83	2 670 767,93	177 955,90
T O T A L G E N E R A L	2 848 723,83	2 670 767,93	177 955,90

BILAN
Au 31-12-2006

A C T I F	Exercice 2006			Exercice 2005	Variation
	B R U T	Amort.Prov.	N E T	N E T	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
20500000 Logiciels	14 144,79		14 144,79	8 810,23	5 334,56
28050000 Amort. logiciels		-11 122,17	-11 122,17	-8 179,14	-2 943,03
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	14 144,79	-11 122,17	3 022,62	631,09	2 391,53
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
21310000 Batiment	436 739,40		436 739,40	436 739,40	
21350000 Constructions	111 567,64		111 567,64	111 567,64	
21381000 Ouvrages d'infrastructure	19 344,59		19 344,59	19 344,59	
28131000 Amortissement batiment		-22 040,20	-22 040,20	-7 482,22	-14 557,98
28135000 Amort. constructions		-50 821,57	-50 821,57	-38 665,73	-12 155,84
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	567 651,63	-72 861,77	494 789,86	521 503,68	-26 713,82
MATERIEL ET OUTILLAGE					
21541000 Matériel, outillage App.	2 829,95		2 829,95	2 882,36	-52,41
21550000 Matériels	59 589,98		59 589,98	59 109,98	480,00
21551000 Matériel médical	1 953,64		1 953,64	679,92	1 273,72
28154100 Amort. matér.et out.appar		-2 666,72	-2 666,72	-2 808,20	141,48
28155000 Amort. matériel		-56 858,90	-56 858,90	-53 657,96	-3 200,94
28155100 Amort. matériel médical		- 814,77	- 814,77	- 592,57	- 222,20
TOTAL MATERIEL ET OUTILLAGE	64 373,57	-60 340,39	4 033,18	5 613,53	-1 580,35
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
21810000 Agencements	54 997,38		54 997,38	54 997,38	
21820000 Matériel de transport	113 001,60		113 001,60	113 001,60	
21830000 Matériel de bureau	60 104,83		60 104,83	51 560,26	8 544,57
21840000 Mobilier	77 581,22		77 581,22	70 374,03	7 207,19
21841000 Mobilier centre méthadone	5 834,99		5 834,99	5 834,99	
21842000 Mobilier appartements	4 133,55		4 133,55	3 889,86	243,69
28181000 Amort. agencements		-31 544,78	-31 544,78	-26 283,90	-5 260,88
28182000 Amort. mat. transport		- 100 484,85	- 100 484,85	-82 842,38	-17 642,47
28183000 Amort. matériel de bureau		-42 194,03	-42 194,03	-37 292,71	-4 901,32
28184000 Amort. mobilier		-50 272,80	-50 272,80	-43 907,39	-6 365,41
28184100 Amorts mobilier méthadone		-3 996,58	-3 996,58	-3 718,81	- 277,77
28184200 Amort. mobilier apparts		-2 482,74	-2 482,74	-2 166,21	- 316,53
TOTAL AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	315 653,57	- 230 975,78	84 677,79	103 446,72	-18 768,93
IMMOBILISATIONS FINANCIERES					
26100000 titres de participations	487,84		487,84	487,84	
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	487,84		487,84	487,84	
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES					
27500000 Dépôts et cautionnements	7 404,25		7 404,25	6 211,79	1 192,46
27550000 Cautionnements	6 266,90		6 266,90	5 412,50	854,40
27600000 Autres immobil. financ.					

BILAN
Au 31-12-2006

ACTIF	Exercice 2006			Exercice 2005	Variation
	BRUT	Amort.Prov.	NET	NET	
TOTAL AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	13 671,15		13 671,15	11 624,29	2 046,86
ACTIF IMMOBILISE	975 982,55	- 375 300,11	600 682,44	643 307,15	-42 624,71
STOCKS ET EN-COURS					
CREANCES					
40910000 Fourn. Avances V/Commande					
40980000 Avoirs à recevoir	256,30		256,30		256,30
41100000 Clients					
TOTAL CREANCES	256,30		256,30		256,30
AUTRES					
42520000 Acomptes versés au person				694,56	- 694,56
42870000 Personnel pdts à recevoir					
43780000 Apas	1 952,94		1 952,94		1 952,94
44720000 Oeuvres sociales cp					
46700000 Autres comptes débiteurs	2 541,77		2 541,77	2 847,00	- 305,23
46702000 Résidents avances	543,82		543,82	499,41	44,41
46710000 Débiteurs créditeurs div.	45,00		45,00		45,00
46870000 Produits à recevoir	65 359,70		65 359,70	118 615,73	-53 256,03
TOTAL AUTRES	70 443,23		70 443,23	122 656,70	-52 213,47
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
50320000 Sicav Maxiplus	120 115,00		120 115,00	117 166,61	2 948,39
50400000 Sicav	914,63		914,63	895,55	19,08
50600000 Vmp obligations	35 000,00		35 000,00	34 723,15	276,85
TOTAL VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	156 029,63		156 029,63	152 785,31	3 244,32
DISPONIBILITES					
51211000 Crédit Agricole	3 598,50		3 598,50	1 178,24	2 420,26
51212000 Crédit agricole livret	47 535,48		47 535,48	46 752,68	782,80
51213000 Compte atelier	148 127,79		148 127,79	93 163,59	54 964,20
51214000 Compte livret dsd bfcc	408,77		408,77	349,88	58,89
51215000 Crédit Lyonnais CHRS	38 963,65		38 963,65	34 527,32	4 436,33
51215100 Société Générale Synergie	465 136,43		465 136,43	339 339,17	125 797,26
51216000 Crédit Coop. chrs	789 727,69		789 727,69	538 647,06	251 080,63
51217000 Sté Générale livret	184 235,02		184 235,02	180 622,55	3 612,47
51218000 Cl livret chrs	75,88		75,88	74,40	1,48
51220000 Société Générale c.c.a.a.	38 134,67		38 134,67		38 134,67
51870000 Intérêts à recevoir	5 479,06		5 479,06	5 122,88	356,18
51871000 Intérêts à recevoir					
53100000 Caisse	2 353,70		2 353,70	1 138,31	1 215,39
53110000 Caisse La Rochelle accuei				190,00	- 190,00
53120000 caisse Rochefort accueil	0,72		0,72		0,72
58000000 Virements de fonds					

BILAN
Au 31-12-2006

ACTIF	Exercice 2006			Exercice 2005	Variation
	BRUT	Amort.Prov.	NET	NET	
TOTAL DISPONIBILITES	1 723 777,36		1 723 777,36	1 241 106,08	482 671,28
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE 48600000 Charges constatées d'avan	8 281,49		8 281,49	6 971,20	1 310,29
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	8 281,49		8 281,49	6 971,20	1 310,29
ACTIF CIRCULANT	1 958 788,01		1 958 788,01	1 523 519,29	435 268,72
TOTAL ACTIF	2 934 770,56	- 375 300,11	2 559 470,45	2 166 826,44	392 644,01

BILAN
Au 31-12-2006

P A S S I F	Exercice 2006	Exercice 2005	Variation
RESERVES			
10200000 Fonds associatifs	400 303,61	400 303,61	
10230000 Subvention inv. non renou	6 402,86	6 402,86	
10630000 Réserves	66 194,34	66 194,34	
10686000 Réserves de Compensation	1 002 780,50	672 169,50	330 611,00
TOTAL RESERVES	1 475 681,31	1 145 070,31	330 611,00
AUTRES RESERVES			
10682000 Excédent affecté à l'invt	86 514,29	86 514,29	
TOTAL AUTRES RESERVES	86 514,29	86 514,29	
REPORT A NOUVEAU			
11000000 Excédent à compenser DDAS	-32 414,86	-32 414,86	
11010000 Report à nouveau exc.	20 419,42		20 419,42
11100000 Excédent affecté DDASS	83 279,32	53 279,32	30 000,00
11510000 Report créditeur	35 346,56	35 346,56	
11519000 Report Débit. à Affecter	-4 677,73	- 373,72	-4 304,01
11900000 Report à nouveau débiteur			
11910000 Report débiteur	-94 924,15	-57 345,26	-37 578,89
11920000 Déficit à compenser DDASS			
TOTAL REPORT A NOUVEAU	7 028,56	-1 507,96	8 536,52
RESULTAT DE L'EXERCICE			
Non détaillé	296 713,20	338 773,80	-42 060,60
12000000 Résultat de l'exercice			
12900000 Résultat déficitaire			
TOTAL RESULTAT DE L'EXERCICE	296 713,20	338 773,80	-42 060,60
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT			
13110000 Subventions d'équipement	62 585,04	62 585,04	
13910000 Quote-part sub. virée cr	-32 719,74	-25 786,55	-6 933,19
TOTAL SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	29 865,30	36 798,49	-6 933,19
FONDS DEDIES			
18100000 Liaison Tremplin			
CAPITAUX PROPRES	1 895 802,66	1 605 648,93	290 153,73
PROVISION POUR RISQUES & CHARGES			
15310000 Provision ind. départ	82 264,28	70 439,74	11 824,54
15810000 Provision pour charge rtt			
TOTAL PROVISION POUR RISQUES & CHARGES	82 264,28	70 439,74	11 824,54
PROVISIONS	82 264,28	70 439,74	11 824,54

BILAN
Au 31-12-2006

P A S S I F	Exercice 2006	Exercice 2005	Variation
DETTES			
EMPRUNTS & DETTES AUPRES DES ETS DE CREDIT			
16421000 Emprunt BFCC	36 657,12	47 370,01	-10 712,89
51860000 Agios courus	38,27	38,27	
TOTAL EMPRUNTS & DETTES AUPRES DES ETS DE CREDIT	36 695,39	47 408,28	-10 712,89
EMPRUNTS & DETTES FINANCIERES DIVERS			
16500000 Dépôts et caut. reçus	150,00	146,00	4,00
16550000 Caution perçue résident	2 581,00		2 581,00
TOTAL EMPRUNTS & DETTES FINANCIERES DIVERS	2 731,00	146,00	2 585,00
AUTRES EMPRUNTS & DETTES ASSIMILEES			
DETTES FOURNISSEURS & COMPTES RATTACHES			
40100000 Fournisseurs	17 754,86	22 484,76	-4 729,90
40810000 Factures non parvenues	29 858,71	21 992,88	7 865,83
TOTAL DETTES FOURNISSEURS & COMPTES RATTACHES	47 613,57	44 477,64	3 135,93
DETTES FISCALES & SOCIALES			
42100000 Rémunérations dues			
42500000 Avances au personnel			
42700000 Personnel - oppositions			
42820000 Prov. congés payés	95 366,85	74 411,98	20 954,87
42860000 Personnel-autres charges			
43100000 Urssaf	41 251,72	35 873,42	5 378,30
43110000 Taxe s/ salaires	4 507,02	6 521,85	-2 014,83
43720000 Mutuelle Smatis		714,78	- 714,78
43731000 Retraite non cadres	35 104,00	18 438,83	16 665,17
43732000 Retraite cadres	8 809,37	4 109,13	4 700,24
43733000 Prévoyance cadres	1 101,00		1 101,00
43734000 Prévoyance non cadres	1 062,00		1 062,00
43740000 Assedic	6 503,03	9 429,68	-2 926,65
43781000 Formation professionnelle			
43782000 Particip. effort const cp			
43820000 Charges S/congés à payer	45 603,78	37 834,66	7 769,12
43860000 Charges à payer			
43861000 Org.Soc charges à payer	13 945,32	14 615,37	- 670,05
43862000 Effort construction	5 001,69	3 814,03	1 187,66
44330000 Centre socioculturel		12 461,67	-12 461,67
44711000 Taxe sur les salaires	4 484,00		4 484,00
44720000 Oeuvres sociales cp	384,31	527,62	- 143,31
44820000 Ch fisc s/congés à payer	6 342,84	3 866,39	2 476,45
TOTAL DETTES FISCALES & SOCIALES	269 466,93	222 619,41	46 847,52
DETTES SUR IMMOBILISATIONS & CPTES RATTACHES			
40400000 FR Immobilisations	297,60		297,60
TOTAL DETTES SUR IMMOBILISATIONS & CPTES RATTACHES	297,60		297,60

BILAN
Au 31-12-2006

P A S S I F	Exercice 2006	Exercice 2005	Variation
AUTRES DETTES			
42870000 Personnel pdts à recevoir	2 541,77		2 541,77
46700000 Autres comptes débiteurs			
46702000 Résidents avances		630,00	- 595,00
46712000 Pécules à restituer	35,00	144,00	- 144,00
46712100 Pécule résidents appart lr			310,00
46712200 pécule patients à restit.	310,00		
46860000 Diverses charges à payer	4 839,24	28 051,76	-23 212,52
TOTAL AUTRES DETTES	7 726,01	28 825,76	-21 099,75
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE			
48700000 Produits d'avance	206 873,01	137 260,68	69 612,33
48710000 Réserve méthadone	10 000,00	10 000,00	
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	216 873,01	147 260,68	69 612,33
DETTES	581 403,51	490 737,77	90 665,74
TOTAL PASSIF	2 559 470,45	2 166 826,44	392 644,01

REGLES ET METHODES COMPTABLES

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,

et conformément aux dispositions du plan comptable du secteur sanitaire et médico-social et selon l'instruction comptable n° 87-67 du 16 mars 1987.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- a) Immobilisations corporelles et incorporelles.
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 de vie prévue :

- concessions brevets licence	1-2-3 ans
- bâtiments	30 ans
- constructions	10 ans
- matériel et outillage	5-7 ans
- matériel médical	5-7 ans
- agencements	5-10 ans
- matériel de bureau et informatique	3-4-5-7-10 ans
- mobilier	4-5-10 ans

- b) Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement.
La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur brute d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

- c) Créances.
Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Les changements de méthode d'évaluation, survenus au cours de l'exercice sont les suivants :
Sans changement.

Les changements de méthode de présentation, survenus au cours de l'exercice sont les suivants : sans changement.

INFORMATIONS DIVERSES :

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES :

Les mises à disposition de locaux :

- Mise à disposition de locaux par la Ville de La Rochelle pour le service méthadone de l'établissement SYNERGIE 17 -> valeur locative de 7 573 euros pour l'année 2006.
- Mise à disposition de locaux par la Ville de Rochefort pour la permanence d'accueil de Rochefort de l'établissement SYNERGIE 17 -> valeur locative de 3 957 euros pour l'année 2006.
- Mise à disposition d'un bureau au Centre Médico-social de Saint-Pierre d'Oléron pour l'établissement SYNERGIE 17 : valeur locative non communiquée.
- Mise à disposition d'un bureau au Centre Médico-social de Pons pour l'établissement SYNERGIE 17 valeur locative non communiquée.
- Plusieurs locaux sont mis à disposition de l'association pour lesquels la valeur locative ne nous a pas été communiquée :
 - le Centre Communal d'Action Social de Saintes : Accueil de Jour et Halte de Nuit.
 - Le Conservatoire du Littoral : le site des Combots (9 logements et 3 bâtiments administratifs).

Les mises à disposition de personnel et autres :

- Mise à disposition d'un mi-temps infirmier pour le service méthadone de l'établissement SYNERGIE évaluée à 21500 euros pour l'année 2006 par l'hôpital de La Rochelle.
- Afin d'assurer le bon fonctionnement de la Halte de Nuit de Saintes, le Centre Communal d'Action Social finance trois postes de veilleurs à mi-temps sur dix mois, ainsi que les liaisons froides. La valorisation de ces mises à dispositions ne nous a pas été communiquée.

ANNEXES AU BILAN

Tableau des immobilisations

Situation au 31/12/2006, Avec écritures des brouillards

	Valeur début d'exercice	Acquisitions	Cessions	Virements postes	Valeur fin d'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Logiciels	8 810,23	5 334,56			14 144,79
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
CONSTRUCTIONS					
Bâtiment	436 739,40				436 739,40
Constructions	111 567,64				111 567,64
Ouvrages d'infrastructures	19 344,59				19 344,59
MATERIEL ET OUTILLAGE					
matériels et outillage appartements	2 882,36	129,00	181,41		2 829,95
Matériel et Outillage	59 109,98	480,00			59 589,98
Matériel médical	679,92	1 273,72			1 953,64
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Immobil. Générales & inst, agencements, aménag.	54 997,38				54 997,38
Matériel de transport	113 001,60				113 001,60
Matériel de bureau et informatique	51 560,26	10 674,45	2 129,88		60 104,83
Mobilier	70 374,03	7 207,19			77 581,22
Mobilier centre méthadone	5 834,99				5 834,99
Mobilier appartements	3 889,86	571,00	327,31		4 133,55
IMMOBILISATIONS FINANCIERES					
Titres de participations	487,84				487,84
AUTRES IMMOB. FINANCIERES					
Dépôts et cautionnements	6 211,79	1 400,00	207,54		7 404,25
Prêts et autres immob. financières	5 412,50	854,40			6 266,90
Autres immobilisations financières					
TOTAL GENERAL	950 904,37	27 924,32	2 846,14		975 982,55

ANNEXES AU BILAN
Annexe 4.3.1 Tableau des amortissements
 Situation au 31/12/2006, Avec écritures des brouillards

	Amortissement cumulés 31/12/N-1	Dotations de l'exercice	Diminutions sorties exercice	Amortissements cumulés 31/12/N
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES INCORPORELLES				
Amort. Licence Logiciel	8 179,14	2 943,03		11 122,17
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES CORPORELLES				
Amortissement bâtiment	7 482,22	14 557,98		22 040,20
Constructions amortissables	38 665,73	12 155,84		50 821,57
MATERIEL ET OUTILLAGES AMORTISSABLES				
Amort. matériel et outillage appart.	2 808,20	39,93	181,41	2 666,72
Matériels et Outillages Amortissables	53 657,96	3 200,94		56 858,90
Amort. matériel médical	592,57	222,20		814,77
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES AMORTISSABLES				
Agencement et Aménagement amortissable	26 283,90	5 260,88		31 544,78
Matériel de transport amortissable	82 842,38	17 642,47		100 484,85
Matériel de bureau et informatique amortissable.	37 292,71	7 031,20	2 129,88	42 194,03
Mobilier amortissable	43 907,39	6 365,41		50 272,80
Amort. mobilier méthadone	3 718,81	277,77		3 996,58
Amort. mobilier apparts	2 166,21	498,23	181,70	2 482,74
TOTAL GENERAL	307 597,22	70 195,88	2 492,99	375 300,11

ANNEXES AU BILAN
Annexe 4.3.3 Tableau des provisions
 Situation au 31/12/2006, Avec écritures des brouillards

	Montant au 31/12/N-1	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Montant au 31/12/N
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Provisions pour litiges				
Provisions pour amendes et pénalités				
Autres provisions pour risques				
PROVISION POUR ENGAGEMENT RETRAITE				
Provisions pour indemnité de retraite	70 439,74	11 824,54		82 264,28
AUTRES PROVISIONS POUR CHARGES				
Autres prov. p/ Charges RTT				
Prov. p/ charges soc. fiscales s/ congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL GENERAL	70 439,74	11 824,54		82 264,28

ANNEXES AU BILAN

Tableau des créances

Situation au 31/12/2006, Avec écritures des brouillards

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
ETAT DES CREANCES DES IMMOB. FINANCIERES			
Autres immobilisations financières	13 671,15		13 671,15
ETAT DES CREANCES ACTIF CIRCULANT			
Avoirs à recevoir	256,30	256,30	
Personnel et comptes rattachés	1 952,94	1 952,94	
Personnel prdts à recevoir			
Autres opérations Etat, collectivité			
Fonds solidarité résident			
Débiteurs divers			
Autres comptes débiteurs	2 541,77	2 541,77	
Pécules à restituer	543,82	543,82	
Débiteurs créditeurs divers	45,00	45,00	
Produits à recevoir	65 359,70	65 359,70	
Charges constatés d'avance	8 281,49	8 281,49	
TOTAL GENERAL	92 652,17	78 981,02	13 671,15

ANNEXES AU BILAN

Tableau des dettes

Situation au 31/12/2006, Avec écritures des brouillards

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an	A plus de 5 ans
ETAT DES DETTES				
Emprunt auprès d'un éts de crédit	36 695,39	11 154,31	25 541,08	
Emprunts et dettes financières	2 731,00	2 731,00		
Fournisseurs et comptes rattachés	47 613,57	47 613,57		
Dettes sur immobilisations & comptes rattachés	297,60	297,60		
Sécurité Sociale, autres organismes sociaux	269 466,93	269 466,93		
Autres Dettes	7 726,01	7 726,01		
Produits constatés d'avance	216 873,01	216 873,01		
TOTAL GENERAL	581 403,51	555 862,43	25 541,08	

PRODUITS A RECEVOIR - Détail -

Exercice clos au 31/12/2006

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Détail du compte 46870000 produits à recevoir :	
La ville de La Rochelle	300,00
Le Lycée Saint-Exupéry de La Rochelle	300,00
Communauté de Communes d'Ile de Ré	80,00
Icares	583,46
Ville de Saintes	1 143,00
Etablissement Etap	2 418,06
Anit	151,40
Spip de la Charente-Maritime	6 228,00
Association Béarnaise de Sauvegarde	1 000,00
Unifaf remboursement formation	460,70
Prix de journée ASE	29 018,56
Remboursement formation professionnelle	5 891,92
Subvention CADA ALLIER	5 000,00
Indemnités journalières CPAM	985,63
APL	1 633,57
Versement CCAS	4 192,57
Frais de siège 2006 Synergie 17	2 483,00
Frais de siège 2006 CHRS Les Combots	2 450,00
Intérêts du compte livret	1 039,83
	<hr/>
	65 359,70
Détail du compte 51870000 :	5 479,06
Intérêts sur livret	
Détail du compte 40980000 :	
Avoir à recevoir	256,30
TOTAL	71 095,06

CHARGES A PAYER - Détail -

Exercice clos au 31/12/2006

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit 51860000 Intérêts courus à payer	38,27
Dettes fournisseurs et comptes rattachés 40810000 Fournisseurs, factures non parvenues	29 858,71
Dettes fiscales et sociales	
42820000 Congés à payer	95 366,85
43820000 Charges sociales sur congés à payer	45 603,78
43861000 Org.soc. Charges à payer	13 945,32
43862000 Effort de construction	5 001,69
44820000 Charges fiscales sur congés à payer	6 342,84
Autres dettes	
46860000 Diverses charges à payer	4 839,24
TOTAL	200 996,70

* Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :
frais de gestion 4ème trimestre 2006 38,27

* Fournisseurs, factures non parvenues

EDF/GDF	4 152,30
Eau	3 513,88
France Télécom et Orange	2 709,22
Frais de siège	2 483,00
Honoraires Commissaire aux comptes 2006	10 231,78
Centre hospitalier de La Rochelle	658,36
Alice	18,77
Atlantique offset	3 411,00
Frais de déplacement	168,46
Alimentation	211,00
Nuits d'hôtels PRUS/FVV	1 420,87
Supervision	730,00
Carburant décembre	150,07
	29 858,71

* Diverses charges à payer

Reversement APL	510,24
Perenité 4e trimestre 2006	1 879,00
Frais de siège	2 450,00
	4 839,24

CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE - Détail -

Exercice clos au 31/12/2006

	Eléments	charges	produits
48600000	Charges constatées d'avance	8 281,49	
48700000	Produits constatés d'avance		206 873,01
48710000	Produits constatés d'avance		10 000,00
	TOTAL	8 281,49	216 873,01

48600000	Charges constatées d'avance		
	Loyer janvier 2007 M. Pajaud permanence de Saintes		535,01
	Frais de virement sur loyer à Monsieur Pajaud		1,05
	Loyer janvier 2007 à la SCI CHERY		1 339,00
	Charges janvier 2007 à la SCI CHERY		100,00
	Frais de virement sur loyer à la SCI CHERY		1,05
	Vidal 2007		302,00
	Journal des psychologues		13,00
	A.S.H.		17,92
	Direction(s)		57,17
	Annuaire 2007 office national de la documentation		243,98
	Assurances		3 948,74
	Loyer M. GIRERD		719,44
	Téléphone		711,10
	Edf/Gdf		52,45
	Eau		9,43
	crédit bail photocopieur		230,15
			8 281,49
48700000	Produits constatés d'avance		
	Equipement informatique		27 000,00
	Réseau informatique		16 000,00
	Interventions en milieu scolaire		18 030,87
	produits pour retraite		6 363,00
	Les MIP mineurs et majeurs sur 17		14 329,45
	La MIP La Rochelle (janv à sept)		25 049,69
	Poste éducateur		40 000,00
	Aide ponctuelle charge du personnel		25 000,00
	Conseil Régional Poitou-Charentes		1 900,00
	Dotation DDASS		33 200,00
			206 873,01
48710000	Sirop de méthadone		10 000,00

CREDIT-BAIL en euros

Exercice clos au 31/12/2006

MATERIEL

Eléments	Installation matériel outillage
Valeur d'origine	29 954
Amortissements	
Cumul des exercices antérieurs	7 412
dotations de l'exercice	8 684
Total :	16 096
Redevances payées	
Cumul des exercices antérieurs	10 330
Dans l'exercice	7 437
Total :	17 767
Redevances restant à payer	
A un an au plus	7 652
A plus d'un an et moins de 5 ans	5 225
Total :	12 877
Valeur résiduelle	
A plus d'un an et moins de 5 ans	2 363
Total :	2 363
Montant pris en charge dans l'exercice	7 437

Variation des fonds associatifs

	Valeur début d'exercice	Variation	Valeur fin d'exercice
10200000 Fonds associatif sdr	400 303,61		400 303,61
10230000 Subvention inv. Non renouv.	6 402,86		6 402,86
10630000 Réserves	66 194,34		66 194,34
10682000 Excédent affecté à l'inv.	86 514,29		86 514,29
10686000 Réserves de compensation	672 169,50	330 611,00	1 002 780,50
11000000 Résultat à affecter D.D.A.S.S.	-32 414,86		-32 414,86
11010000 Report à nouveau solde créditeur		20 419,42	20 419,42
11100000 Excédent affecté D.D.A.S.S.	53 279,32	30 000,00	83 279,32
11510000 Report à nouveau créditeur	35 346,56		35 346,56
11519000 Report débiteur à affecter	-373,72	4 304,01	-4 677,73
11910000 Report débiteur	-57 345,26	-37 578,89	-94 924,15
13110000 Subvention d'équipement	62 585,04		62 585,04
13910000 Quote-part subvention d'équip.	-25 786,55	-6 933,19	-32 719,74

Les résultats antérieurs sont affectés conformément au compte administratif de la D.D.A.S.S. 17 et à l'assemblée annuelle du TREMPLIN 17.

AUTRES ENGAGEMENTS

Exercice clos au 31/12/2006

L'emprunt contracté par le CHRS LES COMBOTS auprès du Crédit Coopératif pour lequel 36 657,12 euros restent à rembourser au 31/12/2006, est garanti par :

- le gage d'un compte instrument financier de 35 000 euros.

Le nombre d'heures acquises par les salariés du TREMPLIN 17 au titre du droit individuel de formation s'élèvent :

pour le CHRS LES COMBOTS 1 027 heures

pour SYNERGIE 17 713 heures

pour le C.C.A.A. ALLIANCE 24 heures

INFORMATIONS DIVERSES

Exercice clos au 31/12/2006

Le total des trois plus hautes rémunérations brutes des salariés du TREMPLIN 17 s'élèvent à 173 158,50 euros dont 3 280,32 euros d'avantage en nature.

L'effectif moyen pour l'année 2006 est le suivant :

C.H.R.S. LES COMBOTS	:	21,98
SYNERGIE 17	:	14,67
C.C.A.A. ALLIANCE	:	1,32

ASSOCIATION LE TREMPLIN 17
Les Combots
Route de La Palmyre
17570 SAINT AUGUSTIN

RAPPORT GENERAL
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2006



CORIOLIS
EXPERTISE

CONSEIL COMPTABILITÉ - ROYAN
PH. TAVÉ & ASSOCIÉS - COGNAC
CABINET DÉCO - JONZAC

ASSOCIATION LE TREMPLIN 17
Les Combots
Route de La Palmyre
17570 SAINT AUGUSTIN

Rapport Général du Commissaire aux Comptes
au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2006

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2006 sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'association Le Tremplin 17, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'administration. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

1. OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes professionnelles applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à examiner, par sondages, 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. Nous estimons que nos contrôles fournissent une base raisonnable à l'opinion exprimée ci-après.

Les comptes 2006 de votre association regroupent les opérations propres au siège, ainsi que celles de :

- C.H.R.S. Les Combots,
- Synergie 17,

- Action Santé Royan,
- Action Santé Cozes,
- PRUS-FVV,
- Urgence Allier,
- A.L.T,
- Hébergement thérapeutique,
- A.S.L.L.,
- Association D.S.D.
- Accueil Saintes
- C.C.A.A. Alliance

Nous certifions 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 l'association à la fin de cet exercice.

2. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

- dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre association,, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables utilisées ainsi que les informations fournies dans les notes de l'annexe et nous nous sommes assurés de leur correcte application.
- Nous avons procédé à l'appréciation des approches retenues par l'association concernant la détermination des produits d'exploitation en fonction de la période concernée ou des dépenses effectuées.

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 notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.


3. VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes professionnelles applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport d'activité et dans les documents adressés aux membres de l'association sur la situation financière et les comptes annuels.

Royan, le 15 mai 2007

Pour Coriolis A.E.C.,



Fabienne FORTIER

Commissaire aux Comptes

ANNEXE

(Exercice du 1^{er} janvier 2006 au 31 décembre 2006)

ASSOCIATION LE TREMLIN 17

Route de la Palmyre
17570 SAINT-AUGUSTIN

COMPTE DE RESULTAT, BILAN, ANNEXES

Arrêté au 31 décembre 2006

Suzanne TURPIN
Présidente de l'Association LE TREMLIN 17



SOMMAIRE

Compte de résultat	(détail)	page 3
Bilan actif	(détail)	page 9
Bilan passif	(détail)	page 12
Règles et méthodes comptables		page 15
Immobilisations		page 17
Amortissements		page 18
Etat des provisions		page 19
Etat des créances		page 20
Etat des dettes		page 21
Produits à recevoir	(détail)	page 22
Charges à payer	(détail)	page 23
Charges et produits constatés d'avance		page 24
Crédit-bail		page 25
Variation des fonds associatifs		page 26
Autres engagements		page 27
Informations diverses		page 28

COMPTE DE RESULTAT
Au 31-12-2006

CHARGES	Exercice 2006	Exercice 2005	Variation
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROV.			
ACHATS NON STOCKES DE MATIERES & FTES			
60611000 Eau et assainissement	11 151,92	10 141,76	1 010,16
60612000 Electricité & Gaz	19 112,09	15 284,14	3 827,95
60613000 Gaz	20 365,23	16 078,36	4 286,87
60614000 Chauffage fioul	2 600,20	3 531,73	- 931,53
60621000 Pharmacie			
60622000 Prdt Entretien/Lessiviel			
60623000 Alimentation			
60624000 Fournitures de Bureau et	16 359,51	14 949,49	1 410,02
60625000 Petit matériel hôtelier,			
60626000 fournitures hôtelières	16 996,57	8 268,36	8 728,21
60626800 Linge			
60628000 Petits Mat. Puériculture			
60630000 Alimentation	48 367,67	59 889,58	-11 521,91
60631000			
60632000			
60633000			
60634000			
60660000 Pdts pharm. & pdts médic.	22 915,68	26 851,24	-3 935,56
60680000 Autres fournitures	675,03	54,31	620,72
TOTAL ACHATS NON STOCKES DE MATIERES & FTES	158 543,90	155 048,97	3 494,93
SERVICES EXTERIEURS			
61122000 Vacances & sorties à	76,00		76,00
61128000 Vacances à caractère soc	3 011,20	1 916,96	1 094,24
61222000 Crédit bail mobilier	7 206,81	9 935,97	-2 729,16
61320000 Locations immobilières	151 865,43	114 968,96	36 896,47
61321000 Nuitées prus saintes		1 103,86	-1 103,86
61322000 Nuitées d'hôtel fvv		5 346,22	-5 346,22
61323000 Nuitées fvv saintes		2 545,91	-2 545,91
61324000 Nuitées demandeur asile		234,78	- 234,78
61350000 Locations mobilières	7 400,00	10 000,00	-2 600,00
61352000 Mise à disposition locaux		3 300,00	-3 300,00
61353000 Locations mat.transport		7 400,00	2 960,00
61400000 Charges locatives	10 360,00	19 911,06	4 671,97
61410000 Charges locatives	24 583,03		
61520000 Entretien,répar biens imm	15 817,66	20 747,44	-4 929,78
61551000 Entretien matériel	7 975,66	6 709,19	1 266,47
61553000 Entretien mat.bureau	464,50	641,84	- 177,34
61558000 Entretien autres mat. &	2 997,95	806,57	2 191,38
61560000 Maintenance	9 209,94	9 262,79	-52,85
61561000 Maintenance informatique			
61568000 Maintenance - autres			
61600000 Assurances	15 332,13	14 401,08	931,05
61610000 Prime d'assurances			
61810000 Cotisations			
61820000 Documentation générale	2 779,88	2 003,52	776,36
61840000 Frais de recrutement du p	1 880,14	1 342,30	537,84
61850000 Frais séminaires, conf.	195,00	93,60	101,40
61880000 Autres frais divers	4 351,16	161,68	4 189,48

COMPTE DE RESULTAT
Au 31-12-2006

CHARGES	Exercice 2006	Exercice 2005	Variation
TOTAL SERVICES EXTERIEURS	265 506,49	232 833,73	32 672,76
AUTRES SERVICES EXTERIEURS			
62110000 Personnel intérimaire			
62150000 Mise à Dispo. de Personn.			
62180000 Personnel ext à l'entrep.	29 763,33	16 511,55	13 251,78
62200000 Honoraires	14 130,65	8 035,92	6 094,73
62210000 Frais recrut.du personnel			
62261000 Hnoraires avocat			
62262000 Honoraires comm.comptes			
62263000 Hono. com. aux comptes			
62280000 autres rémunérations et h	1 562,08	1 480,85	81,23
62310000 Annonces et insertions	2 557,04	855,14	1 701,90
62340000 Cadeaux		150,00	- 150,00
62380000 Dons	93,90	12,00	81,90
62420000 Transport usagers	6,10		6,10
62500000 Déplacements			
62510000 Voyages et déplacements	32 681,77	26 087,05	6 594,72
62520000 Frais de restauration	1 670,47	1 403,65	266,82
62560000 Frais format.repas nuits	1 021,10	411,80	609,30
62570000 Réceptions	674,68	1 420,13	- 745,45
62571000 Réceptions			
62610000 Affranchissements	3 788,23	3 955,56	- 167,33
62620000 Téléphone	30 918,56	28 102,06	2 816,50
62630000 Internet	196,96	162,31	34,65
62700000 Services bancaires	1 160,01	1 978,01	- 818,00
62810000 Cotisations	4 091,17	3 933,71	157,46
62880000 Places en chrs	81 636,36	81 636,36	
62881000 Analyse de la pratique	7 171,90	650,00	6 521,90
TOTAL AUTRES SERVICES EXTERIEURS	213 124,31	176 786,10	36 338,21
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES			
63110000 Taxe sur salaires	104 264,17	90 138,85	14 125,32
63112000 Taxe s/sal.embauche RTT			
63121000 Ch fisc s/ congés à payer	2 476,45	- 211,28	2 687,73
63330000 Part. emp. formation prof	24 928,48	21 897,76	3 030,72
63340000 Participation effort cons	5 001,39	4 331,30	670,09
63512000 Taxe foncière	5 391,00	3 425,00	1 966,00
63513000 Taxe ordures ménagères	227,00	275,00	-48,00
TOTAL IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	142 288,49	119 856,63	22 431,86
REMUNERATION DU PERSONNEL			
64110000 Salaires personnel	1 142 202,48	983 563,75	158 638,73
64111000 Salaires CDI			
64118000 Indemn.transactionnelle		2 168,00	-2 168,00
64120000 Variation congés à payer	20 954,87	4 877,01	16 077,86
64136000 Indemnités préavis et de		16 296,48	-16 296,48
TOTAL REMUNERATION DU PERSONNEL	1 163 157,35	1 006 905,24	156 252,11

COMPTE DE RESULTAT
Au 31-12-2006

CHARGES	Exercice 2006	Exercice 2005	Variation
CHARGES SOCIALES			
64510000 Cotisations urssaf	316 530,84	269 636,83	46 894,01
64511000 Urssaf			
64513000 Retraite cirpec/circacic	112 265,68	98 214,28	14 051,40
64513100 Taitbout/cirsic cp			
64524000 Assedic			
64531000 Cot. retraite non cadres			
64532000 Cot. retraite cadres			
64533000 Cot. prévoyance cadre	3 456,68	3 152,17	304,51
64534000 Cot. prévoyance non cadre	3 429,63	2 542,59	887,04
64540000 Cot. Assedic	48 191,02	42 867,40	5 323,62
64550000 Ch soc s/congés à payer	8 105,39	4 403,32	3 702,07
64720000 Oeuvres sociales			
64750000 Médecine du travail			
64784000 Oeuvres sociales	4 514,99	3 798,77	716,22
64850000 Cs sur congés à payer	9 057,32	7 854,28	1 203,04
64870000 Stage de formation prof.	12 342,35	16 061,32	-3 718,97
64871000 Formation professionnelle	565,30		565,30
TOTAL CHARGES SOCIALES	518 459,20	448 530,96	69 928,24
CHARGES DU PERSONNEL			
	1 681 616,55	1 455 436,20	226 180,35
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE			
65410000 Pertes s/créances irréc.		682,01	- 682,01
65560000 Frais de siège			
65800000 Charges courantes de gest	5 027,71	10 689,06	-5 661,35
65820000 Pécule	560,00	1 030,00	- 470,00
65880000 Autres charges de gestion	180,49	11,53	168,96
TOTAL AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	5 768,20	12 412,60	-6 644,40
CHARGES FINANCIERES			
66111200 Intérêts emprunt BFCC	1 572,23	1 607,61	-35,38
66150000 Intérêts bancaires		5,61	-5,61
TOTAL CHARGES FINANCIERES	1 572,23	1 613,22	-40,99
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
67100000 Charges exceptionnelles	407,72	719,01	- 311,29
67200000 Charges s/ex. antérieur	642,99	43 723,77	-43 080,78
67500000 Valeurs comptables des él			
67520000 Vnc immob. cédées	145,61	2 399,23	-2 253,62
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 196,32	46 842,01	-45 645,69
DOTATION AUX AMORTISSEMENTS & PROVISIONS			
68110000 Dot.amort.immo.corpor. &	70 195,88	55 051,67	15 144,21
68112000 Dot. aux amortissements			
68150000 Dot. prov. engagement ret	11 824,54	10 693,12	1 131,42
TOTAL DOTATION AUX AMORTISSEMENTS & PROVISIONS	82 020,42	65 744,79	16 275,63

COMPTES DE RESULTAT
Au 31-12-2006

CHARGES	Exercice 2006	Exercice 2005	Variation
ENGAGEMENT A REALISER 68940000 Engagement à réaliser sur	373,72	65 419,88	-65 046,16
TOTAL ENGAGEMENT A REALISER	373,72	65 419,88	-65 046,16
TOTAL DES CHARGES	2 552 010,63	2 331 994,13	220 016,50
EXCEDENT	296 713,20	338 773,80	-42 060,60
TOTAL GENERAL	2 848 723,83	2 670 767,93	177 955,90

COMPTE DE RESULTAT
Au 31-12-2006

P R O D U I T S	Exercice 2006	Exercice 2005	Variation
PRODUITS D'EXPLOITATION			
70610000 Dotation DDASS			
70615000 Rembt prix journée	276 076,18	380 550,08	- 104 473,90
70618000 Autres produits ALS APL	42 935,78	26 210,05	16 725,73
70630000 Formations diverses	7 899,01	7 229,18	669,83
70640000 Mission locale Royan	8 369,00	8 369,00	
70655000 Communauté C/Île d'Oléron	2 300,00	2 200,00	100,00
70655100 Conseil Régional Poitou-	5 700,00		5 700,00
70800000 Produits des activités		50,00	-50,00
70860000 AVN du personnel	6 448,32	5 410,70	1 037,62
73160000 Dotation globale DDASS			
73161000 Dotation globale DDASS-	1 807 307,74	1 797 050,30	10 257,44
73161200 mip mineurs et majeurs 17	33 307,20	39 463,35	-6 156,15
73162000 Allocation Logement Tempo	13 243,32	13 243,32	
73169000 injonctions soins & MIPLR	58 825,31	49 125,00	9 700,31
73169100 Développement cpt comptét	12 515,00	9 080,00	3 435,00
73169200 micro-structures		10 500,00	-10 500,00
73169300 Consultations cannabis			
73169400 Prévention en milieu	32 602,16	7 143,97	25 458,19
73169500 Spip	6 228,00	11 750,00	-5 522,00
73169600 Etap	5 181,22	902,27	4 278,95
73169700 Icares	240,00		240,00
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	2 319 178,24	2 368 277,22	-49 098,98
SUBVENTION D'EXPLOITATION			
74000000 Subventions	352 210,45	103 606,06	248 604,39
74800000 Autres Subventions et	3 624,34	10 672,00	-7 047,66
TOTAL SUBVENTION D'EXPLOITATION	355 834,79	114 278,06	241 556,73
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE			
75400000 Remboursement de frais	40 222,70	27 246,24	12 976,46
75410000 Remboursmt Formation Prof	9 753,20	10 792,04	-1 038,84
75480000 Indemnités journalières	34 259,47	26 292,38	7 967,09
75481000 Indemnités journalières			
75600000 Cotisations reçues	128,00	128,00	
75800000 Produits gestion courante	11,02	10 598,52	-10 587,50
75810000 Participations reçues	21 399,08	15 595,92	5 803,16
75820000 Produits loyers & charges	30 870,96	26 264,70	4 606,26
75880000 Autres produits gestion	433,65	16,55	417,10
TOTAL AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	137 078,08	116 934,35	20 143,73
PRODUITS FINANCIERS			
76800000 Autres produits financier	10 897,53	6 352,41	4 545,12
TOTAL PRODUITS FINANCIERS	10 897,53	6 352,41	4 545,12
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
77110000 Produits exceptionnels	596,97		596,97
77200000 Produits s/ex. antérieur	16 584,30	47 443,49	-30 859,19

COMPTE DE RESULTAT
Au 31-12-2006

PRODUITS	Exercice 2006	Exercice 2005	Variation
77520000 Produit cession éléments		8 096,68	-8 096,68
77700000 Quote-part sub.virée cr	6 933,19	8 003,74	-1 070,55
77800000 Autres prod.exceptionnels		510,16	- 510,16
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS	24 114,46	64 054,07	-39 939,61
REPRISES AMORT. & PROV. & TRANSF.CHARGES			
78150000 Reprise sur provisions			
78940000 Reprt ress.non utilisées			
79100000 Transfert de charges	1 620,73	871,82	748,91
TOTAL REPRISES AMORT. & PROV. & TRANSF.CHARGES	1 620,73	871,82	748,91
TOTAL DES PRODUITS	2 848 723,83	2 670 767,93	177 955,90
TOTAL GENERAL	2 848 723,83	2 670 767,93	177 955,90

BILAN
Au 31-12-2006

ACTIF	Exercice 2006			Exercice 2005	Variation
	BRUT	Amort.Prov.	NET	NET	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
20500000 Logiciels	14 144,79		14 144,79	8 810,23	5 334,56
28050000 Amort. logiciels		-11 122,17	-11 122,17	-8 179,14	-2 943,03
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	14 144,79	-11 122,17	3 022,62	631,09	2 391,53
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
21310000 Batiment	436 739,40		436 739,40	436 739,40	
21350000 Constructions	111 567,64		111 567,64	111 567,64	
21381000 Ouvrages d'infrastructure	19 344,59		19 344,59	19 344,59	
28131000 Amortissement batiment		-22 040,20	-22 040,20	-7 482,22	-14 557,98
28135000 Amort. constructions		-50 821,57	-50 821,57	-38 665,73	-12 155,84
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	567 651,63	-72 861,77	494 789,86	521 503,68	-26 713,82
MATERIEL ET OUTILLAGE					
21541000 Matériel, outillage App.	2 829,95		2 829,95	2 882,36	-52,41
21550000 Matériels	59 589,98		59 589,98	59 109,98	480,00
21551000 Matériel médical	1 953,64		1 953,64	679,92	1 273,72
28154100 Amort. matér.et out.appar		-2 666,72	-2 666,72	-2 808,20	141,48
28155000 Amort. matériel		-56 858,90	-56 858,90	-53 657,96	-3 200,94
28155100 Amort. matériel médical		- 814,77	- 814,77	- 592,57	- 222,20
TOTAL MATERIEL ET OUTILLAGE	64 373,57	-60 340,39	4 033,18	5 613,53	-1 580,35
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
21810000 Agencements	54 997,38		54 997,38	54 997,38	
21820000 Matériel de transport	113 001,60		113 001,60	113 001,60	
21830000 Matériel de bureau	60 104,83		60 104,83	51 560,26	8 544,57
21840000 Mobilier	77 581,22		77 581,22	70 374,03	7 207,19
21841000 Mobilier centre méthadone	5 834,99		5 834,99	5 834,99	
21842000 Mobilier appartements	4 133,55		4 133,55	3 889,86	243,69
28181000 Amort. agencements		-31 544,78	-31 544,78	-26 283,90	-5 260,88
28182000 Amort. mat. transport		- 100 484,85	- 100 484,85	-82 842,38	-17 642,47
28183000 Amort. matériel de bureau		-42 194,03	-42 194,03	-37 292,71	-4 901,32
28184000 Amort. mobilier		-50 272,80	-50 272,80	-43 907,39	-6 365,41
28184100 Amorts mobilier méthadone		-3 996,58	-3 996,58	-3 718,81	- 277,77
28184200 Amort. mobilier appart		-2 482,74	-2 482,74	-2 166,21	- 316,53
TOTAL AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	315 653,57	- 230 975,78	84 677,79	103 446,72	-18 768,93
IMMOBILISATIONS FINANCIERES					
26100000 titres de participations	487,84		487,84	487,84	
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	487,84		487,84	487,84	
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES					
27500000 Dépôts et cautionnements	7 404,25		7 404,25	6 211,79	1 192,46
27550000 Cautionnements	6 266,90		6 266,90	5 412,50	854,40
27600000 Autres immobil. financ.					

BILAN
Au 31-12-2006

A C T I F	Exercice 2006			Exercice 2005	Variation
	B R U T	Amort.Prov.	N E T	N E T	
TOTAL AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	13 671,15		13 671,15	11 624,29	2 046,86
ACTIF IMMOBILISE	975 982,55	- 375 300,11	600 682,44	643 307,15	-42 624,71
STOCKS ET EN-COURS					
CREANCES					
40910000 Fourn. Avances V/Commande					
40980000 Avoirs à recevoir	256,30		256,30		256,30
41100000 Clients					
TOTAL CREANCES	256,30		256,30		256,30
AUTRES					
42520000 Acomptes versés au person				694,56	- 694,56
42870000 Personnel pdts à recevoir					
43780000 Apas	1 952,94		1 952,94		1 952,94
44720000 Oeuvres sociales cp					
46700000 Autres comptes débiteurs	2 541,77		2 541,77	2 847,00	- 305,23
46702000 Résidents avances	543,82		543,82	499,41	44,41
46710000 Débiteurs créditeurs div.	45,00		45,00		45,00
46870000 Produits à recevoir	65 359,70		65 359,70	118 615,73	-53 256,03
TOTAL AUTRES	70 443,23		70 443,23	122 656,70	-52 213,47
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
50320000 Sicav Maxiplus	120 115,00		120 115,00	117 166,61	2 948,39
50400000 Sicav	914,63		914,63	895,55	19,08
50600000 Vmp obligations	35 000,00		35 000,00	34 723,15	276,85
TOTAL VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	156 029,63		156 029,63	152 785,31	3 244,32
DISPONIBILITES					
51211000 Crédit Agricole	3 598,50		3 598,50	1 178,24	2 420,26
51212000 Crédit agricole livret	47 535,48		47 535,48	46 752,68	782,80
51213000 Compte atelier	148 127,79		148 127,79	93 163,59	54 964,20
51214000 Compte livret dsd bfcc	408,77		408,77	349,88	58,89
51215000 Crédit Lyonnais CHRS	38 963,65		38 963,65	34 527,32	4 436,33
51215100 Société Générale Synergie	465 136,43		465 136,43	339 339,17	125 797,26
51216000 Crédit Coop. chrs	789 727,69		789 727,69	538 647,06	251 080,63
51217000 Sté Générale livret	184 235,02		184 235,02	180 622,55	3 612,47
51218000 Cl livret chrs	75,88		75,88	74,40	1,48
51220000 Société Générale c.c.a.a.	38 134,67		38 134,67		38 134,67
51870000 Intérêts à recevoir	5 479,06		5 479,06	5 122,88	356,18
51871000 Intérêts à recevoir					
53100000 Caisse	2 353,70		2 353,70	1 138,31	1 215,39
53110000 Caisse La Rochelle accuei				190,00	- 190,00
53120000 caisse Rochefort accueil	0,72		0,72		0,72
58000000 Virements de fonds					

BILAN
Au 31-12-2006

ACTIF	Exercice 2006			Exercice 2005	Variation
	BRUT	Amort.Prov.	NET	NET	
TOTAL DISPONIBILITES	1 723 777,36		1 723 777,36	1 241 106,08	482 671,28
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE 48600000 Charges constatées d'avan	8 281,49		8 281,49	6 971,20	1 310,29
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	8 281,49		8 281,49	6 971,20	1 310,29
ACTIF CIRCULANT	1 958 788,01		1 958 788,01	1 523 519,29	435 268,72
TOTAL ACTIF	2 934 770,56	- 375 300,11	2 559 470,45	2 166 826,44	392 644,01

BILAN
Au 31-12-2006

P A S S I F	Exercice 2006	Exercice 2005	Variation
RESERVES			
10200000 Fonds associatifs	400 303,61	400 303,61	
10230000 Subvention inv. non renou	6 402,86	6 402,86	
10630000 Réserves	66 194,34	66 194,34	
10686000 Réserves de Compensation	1 002 780,50	672 169,50	330 611,00
TOTAL RESERVES	1 475 681,31	1 145 070,31	330 611,00
AUTRES RESERVES			
10682000 Excédent affecté à l'invt	86 514,29	86 514,29	
TOTAL AUTRES RESERVES	86 514,29	86 514,29	
REPORT A NOUVEAU			
11000000 Excédent à compenser DDAS	-32 414,86	-32 414,86	
11010000 Report à nouveau exc.	20 419,42		20 419,42
11100000 Excédent affecté DDASS	83 279,32	53 279,32	30 000,00
11510000 Report créditeur	35 346,56	35 346,56	
11519000 Report Débit. à Affecter	-4 677,73	- 373,72	-4 304,01
11900000 Report à nouveau débiteur			
11910000 Report débiteur	-94 924,15	-57 345,26	-37 578,89
11920000 Déficit à compenser DDASS			
TOTAL REPORT A NOUVEAU	7 028,56	-1 507,96	8 536,52
RESULTAT DE L'EXERCICE			
Non détaillé			
12000000 Résultat de l'exercice	296 713,20	338 773,80	-42 060,60
12900000 Résultat déficitaire			
TOTAL RESULTAT DE L'EXERCICE	296 713,20	338 773,80	-42 060,60
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT			
13110000 Subventions d'équipement	62 585,04	62 585,04	
13910000 Quote-part sub. virée cr	-32 719,74	-25 786,55	-6 933,19
TOTAL SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	29 865,30	36 798,49	-6 933,19
FONDS DEDIES			
18100000 Liaison Tremplin			
CAPITAUX PROPRES	1 895 802,66	1 605 648,93	290 153,73
PROVISION POUR RISQUES & CHARGES			
15310000 Provision ind. départ	82 264,28	70 439,74	11 824,54
15810000 Provision pour charge rtt			
TOTAL PROVISION POUR RISQUES & CHARGES	82 264,28	70 439,74	11 824,54
PROVISIONS	82 264,28	70 439,74	11 824,54

BILAN
Au 31-12-2006

P A S S I F	Exercice 2006	Exercice 2005	Variation
DETTES			
EMPRUNTS & DETTES AUPRES DES ETS DE CREDIT			
16421000 Emprunt BFCC	36 657,12	47 370,01	-10 712,89
51860000 Agios courus	38,27	38,27	
TOTAL EMPRUNTS & DETTES AUPRES DES ETS DE CREDIT	36 695,39	47 408,28	-10 712,89
EMPRUNTS & DETTES FINANCIERES DIVERS			
16500000 Dépôts et caut. reçus	150,00	146,00	4,00
16550000 Caution perçue résident	2 581,00		2 581,00
TOTAL EMPRUNTS & DETTES FINANCIERES DIVERS	2 731,00	146,00	2 585,00
AUTRES EMPRUNTS & DETTES ASSIMILEES			
DETTES FOURNISSEURS & COMPTES RATTACHES			
40100000 Fournisseurs	17 754,86	22 484,76	-4 729,90
40810000 Factures non parvenues	29 858,71	21 992,88	7 865,83
TOTAL DETTES FOURNISSEURS & COMPTES RATTACHES	47 613,57	44 477,64	3 135,93
DETTES FISCALES & SOCIALES			
42100000 Rémunérations dues			
42500000 Avances au personnel			
42700000 Personnel - oppositions			
42820000 Prov. congés payés	95 366,85	74 411,98	20 954,87
42860000 Personnel-autres charges			
43100000 Urssaf			
43110000 Taxe s/ salaires	41 251,72	35 873,42	5 378,30
43720000 Mutuelle Smatis	4 507,02	6 521,85	-2 014,83
43731000 Retraite non cadres		714,78	- 714,78
43732000 Retraite cadres	35 104,00	18 438,83	16 665,17
43733000 Prévoyance cadres	8 809,37	4 109,13	4 700,24
43734000 Prévoyance non cadres	1 101,00		1 101,00
43740000 Assedic	1 062,00		1 062,00
43781000 Formation professionnelle	6 503,03	9 429,68	-2 926,65
43782000 Particip. effort const cp			
43820000 Charges S/congés à payer			
43860000 Charges à payer	45 603,78	37 834,66	7 769,12
43861000 Org.Soc charges à payer			
43862000 Effort construction	13 945,32	14 615,37	- 670,05
44330000 Centre socioculturel	5 001,69	3 814,03	1 187,66
44711000 Taxe sur les salaires		12 461,67	-12 461,67
44720000 Oeuvres sociales cp	4 484,00		4 484,00
44820000 Ch fisc s/congés à payer	384,31	527,62	- 143,31
	6 342,84	3 866,39	2 476,45
TOTAL DETTES FISCALES & SOCIALES	269 466,93	222 619,41	46 847,52
DETTES SUR IMMOBILISATIONS & CPES RATTACHES			
40400000 FR Immobilisations	297,60		297,60
TOTAL DETTES SUR IMMOBILISATIONS & CPES RATTACHES	297,60		297,60

BILAN
Au 31-12-2006

PASSIF	Exercice 2006	Exercice 2005	Variation
AUTRES DETTES			
42870000 Personnel pdts à recevoir			
46700000 Autres comptes débiteurs	2 541,77		2 541,77
46702000 Résidents avances			
46712000 Pécules à restituer	35,00	630,00	- 595,00
46712100 Pécule résidens appart lr		144,00	- 144,00
46712200 pécule patients à restit.	310,00		310,00
46860000 Diverses charges à payer	4 839,24	28 051,76	-23 212,52
TOTAL AUTRES DETTES	7 726,01	28 825,76	-21 099,75
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE			
48700000 Produits d'avance	206 873,01	137 260,68	69 612,33
48710000 Réserve méthadone	10 000,00	10 000,00	
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	216 873,01	147 260,68	69 612,33
DETTES	581 403,51	490 737,77	90 665,74
TOTAL PASSIF	2 559 470,45	2 166 826,44	392 644,01

REGLES ET METHODES COMPTABLES

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,

et conformément aux dispositions du plan comptable du secteur sanitaire et médico-social et selon l'instruction comptable n° 87-67 du 16 mars 1987.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- a) Immobilisations corporelles et incorporelles.
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 de vie prévue :

- concessions brevets licence	1-2-3 ans
- bâtiments	30 ans
- constructions	10 ans
- matériel et outillage	5-7 ans
- matériel médical	5-7 ans
- agencements	5-10 ans
- matériel de bureau et informatique	3-4-5-7-10 ans
- mobilier	4-5-10 ans

- b) Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement.
La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur brute d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

- c) Créances.
Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Les changements de méthode d'évaluation, survenus au cours de l'exercice sont les suivants :
Sans changement.

Les changements de méthode de présentation, survenus au cours de l'exercice sont les suivants : sans changement.

INFORMATIONS DIVERSES :

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES :

Les mises à disposition de locaux :

- Mise à disposition de locaux par la Ville de La Rochelle pour le service méthadone de l'établissement SYNERGIE 17 -> valeur locative de 7 573 euros pour l'année 2006.
- Mise à disposition de locaux par la Ville de Rochefort pour la permanence d'accueil de Rochefort de l'établissement SYNERGIE 17 -> valeur locative de 3 957 euros pour l'année 2006.
- Mise à disposition d'un bureau au Centre Médico-social de Saint-Pierre d'Oléron pour l'établissement SYNERGIE 17 : valeur locative non communiquée.
- Mise à disposition d'un bureau au Centre Médico-social de Pons pour l'établissement SYNERGIE 17 valeur locative non communiquée.
- Plusieurs locaux sont mis à disposition de l'association pour lesquels la valeur locative ne nous a pas été communiquée :
 - le Centre Communal d'Action Social de Saintes : Accueil de Jour et Halte de Nuit,
 - Le Conservatoire du Littoral : le site des Combots (9 logements et 3 bâtiments administratifs).

Les mises à disposition de personnel et autres :

- Mise à disposition d'un mi-temps infirmier pour le service méthadone de l'établissement SYNERGIE évaluée à 21500 euros pour l'année 2006 par l'hôpital de La Rochelle.
- Afin d'assurer le bon fonctionnement de la Halte de Nuit de Saintes, le Centre Communal d'Action Social finance trois postes de veilleurs à mi-temps sur dix mois, ainsi que les liaisons froides. La valorisation de ces mises à dispositions ne nous a pas été communiquée.

ANNEXES AU BILAN
Tableau des immobilisations
 Situation au 31/12/2006, Avec écritures des brouillards

	Valeur début d'exercice	Acquisitions	Cessions	Virements postes	Valeur fin d'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Logiciels	8 810,23	5 334,56			14 144,79
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
CONSTRUCTIONS					
Bâtiment	436 739,40				436 739,40
Constructions	111 567,64				111 567,64
Ouvrages d'infrastructures	19 344,59				19 344,59
MATERIEL ET OUTILLAGE					
matériels et outillage appartements	2 882,36	129,00	181,41		2 829,95
Matériel et Outillage	59 109,98	480,00			59 589,98
Matériel médical	679,92	1 273,72			1 953,64
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Immobil. Générales & inst, agencements, aménag.	54 997,38				54 997,38
Matériel de transport	113 001,60				113 001,60
Matériel de bureau et informatique	51 560,26	10 674,45	2 129,88		60 104,83
Mobilier	70 374,03	7 207,19			77 581,22
Mobilier centre méthadone	5 834,99				5 834,99
Mobilier appartements	3 889,86	571,00	327,31		4 133,55
IMMOBILISATIONS FINANCIERES					
Titres de participations	487,84				487,84
AUTRES IMMOB. FINANCIERES					
Dépôts et cautionnements	6 211,79	1 400,00	207,54		7 404,25
Prêts et autres immob. financières	5 412,50	854,40			6 266,90
Autres immobilisations financières					
TOTAL GENERAL	950 904,37	27 924,32	2 846,14		975 982,55

ANNEXES AU BILAN
Annexe 4.3.1 Tableau des amortissements
 Situation au 31/12/2006, Avec écritures des brouillards

	Amortissement cumulés 31/12/N-1	Dotations de l'exercice	Diminutions sorties exercice	Amortissements cumulés 31/12/N
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES INCORPORELLES				
Amort. Licence Logiciel	8 179,14	2 943,03		11 122,17
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES CORPORELLES				
Amortissement bâtiment	7 482,22	14 557,98		22 040,20
Constructions amortissables	38 665,73	12 155,84		50 821,57
MATERIEL ET OUTILLAGES AMORTISSABLES				
Amort. matériel et outillage appart.	2 808,20	39,93	181,41	2 666,72
Matériels et Outillages Amortissables	53 657,96	3 200,94		56 858,90
Amort. matériel médical	592,57	222,20		814,77
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES AMORTISSABLES				
Agencement et Aménagement amortissable	26 283,90	5 260,88		31 544,78
Matériel de transport amortissable	82 842,38	17 642,47		100 484,85
Matériel de bureau et informatique amortissable.	37 292,71	7 031,20	2 129,88	42 194,03
Mobilier amortissable	43 907,39	6 365,41		50 272,80
Amort. mobilier méthadone	3 718,81	277,77		3 996,58
Amort. mobilier apparts	2 166,21	498,23	181,70	2 482,74
TOTAL GENERAL	307 597,22	70 195,88	2 492,99	375 300,11

ANNEXES AU BILAN

Annexe 4.3.3 Tableau des provisions

Situation au 31/12/2006, Avec écritures des brouillards

	Montant au 31/12/N-1	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Montant au 31/12/N
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Provisions pour litiges				
Provisions pour amendes et pénalités				
Autres provisions pour risques				
PROVISION POUR ENGAGEMENT RETRAITE				
Provisions pour indemnité de retraite	70 439,74	11 824,54		82 264,28
AUTRES PROVISIONS POUR CHARGES				
Autres prov. p/ Charges RTT				
Prov. p/ charges soc. fiscales s/ congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL GENERAL	70 439,74	11 824,54		82 264,28

ANNEXES AU BILAN

Tableau des créances

Situation au 31/12/2006, Avec écritures des brouillards

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
ETAT DES CREANCES DES IMMOB. FINANCIERES			
Autres immobilisations financières	13 671,15		13 671,15
ETAT DES CREANCES ACTIF CIRCULANT			
Avoirs à recevoir	256,30	256,30	
Personnel et comptes rattachés	1 952,94	1 952,94	
Personnel prdts à recevoir			
Autres opérations Etat, collectivité			
Fonds solidarité résident			
Débiteurs divers			
Autres comptes débiteurs	2 541,77	2 541,77	
Pécules à restituer	543,82	543,82	
Débiteurs créditeurs divers	45,00	45,00	
Produits à recevoir	65 359,70	65 359,70	
Charges constatés d'avance	8 281,49	8 281,49	
TOTAL GENERAL	92 652,17	78 981,02	13 671,15

ANNEXES AU BILAN

Tableau des dettes

Situation au 31/12/2006, Avec écritures des brouillards

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an	A plus de 5 ans
ETAT DES DETTES				
Emprunt auprès d'un éts de crédit	36 695,39	11 154,31	25 541,08	
Emprunts et dettes financières	2 731,00	2 731,00		
Fournisseurs et comptes rattachés	47 613,57	47 613,57		
Dettes sur immobilisations & comptes rattachés	297,60	297,60		
Sécurité Sociale, autres organismes sociaux	269 466,93	269 466,93		
Autres Dettes	7 726,01	7 726,01		
Produits constatés d'avance	216 873,01	216 873,01		
TOTAL GENERAL	581 403,51	555 862,43	25 541,08	

PRODUITS A RECEVOIR - Détail -

Exercice clos au 31/12/2006

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Détail du compte 46870000 produits à recevoir :	
La ville de La Rochelle	300,00
Le Lycée Saint-Exupéry de La Rochelle	300,00
Communauté de Communes d'Ile de Ré	80,00
Icares	583,46
Ville de Saintes	1 143,00
Etablissement Etap	2 418,06
Anit	151,40
Spip de la Charente-Maritime	6 228,00
Association Béarnaise de Sauvegarde	1 000,00
Unifaf remboursement formation	460,70
Prix de journée ASE	29 018,56
Remboursement formation professionnelle	5 891,92
Subvention CADA ALLIER	5 000,00
Indemnités journalières CPAM	985,63
APL	1 633,57
Versement CCAS	4 192,57
Frais de siège 2006 Synergie 17	2 483,00
Frais de siège 2006 CHRS Les Combots	2 450,00
Intérêts du compte livret	1 039,83
	<hr/>
	65 359,70
Détail du compte 51870000 :	
Intérêts sur livret	5 479,06
Détail du compte 40980000 :	
Avoir à recevoir	256,30
TOTAL	71 095,06

CHARGES A PAYER - Détail -

Exercice clos au 31/12/2006

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit 51860000 Intérêts courus à payer	38,27
Dettes fournisseurs et comptes rattachés 40810000 Fournisseurs, factures non parvenues	29 858,71
Dettes fiscales et sociales	
42820000 Congés à payer	95 366,85
43820000 Charges sociales sur congés à payer	45 603,78
43861000 Org.soc. Charges à payer	13 945,32
43862000 Effort de construction	5 001,69
44820000 Charges fiscales sur congés à payer	6 342,84
Autres dettes	
46860000 Diverses charges à payer	4 839,24
TOTAL	200 996,70

* Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :
frais de gestion 4ème trimestre 2006

38,27

* Fournisseurs, factures non parvenues

EDF/GDF	4 152,30
Eau	3 513,88
France Télécom et Orange	2 709,22
Frais de siège	2 483,00
Honoraires Commissaire aux comptes 2006	10 231,78
Centre hospitalier de La Rochelle	658,36
Alice	18,77
Atlantique offset	3 411,00
Frais de déplacement	168,46
Alimentation	211,00
Nuits d'hôtels PRUS/FVV	1 420,87
Supervision	730,00
Carburant décembre	150,07
	29 858,71

* Diverses charges à payer

Reversement APL	510,24
Perenité 4e trimestre 2006	1 879,00
Frais de siège	2 450,00
	4 839,24

CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE - Détail -

Exercice clos au 31/12/2006

Eléments	charges	produits
48600000 Charges constatées d'avance	8 281,49	
48700000 Produits constatés d'avance		206 873,01
48710000 Produits constatés d'avance		10 000,00
TOTAL	8 281,49	216 873,01

48600000	Charges constatées d'avance	
	Loyer janvier 2007 M. Pajaud permanence de Saintes	535,01
	Frais de virement sur loyer à Monsieur Pajaud	1,05
	Loyer janvier 2007 à la SCI CHERY	1 339,00
	Charges janvier 2007 à la SCI CHERY	100,00
	Frais de virement sur loyer à la SCI CHERY	1,05
	Vidal 2007	302,00
	Journal des psychologues	13,00
	A.S.H.	17,92
	Direction(s)	57,17
	Annuaire 2007 office national de la documentation	243,98
	Assurances	3 948,74
	Loyer M. GIRERD	719,44
	Téléphone	711,10
	Edf/Gdf	52,45
	Eau	9,43
	crédit bail photocopieur	230,15
		8 281,49
48700000	Produits constatés d'avance	
	Equipement informatique	27 000,00
	Réseau informatique	16 000,00
	Interventions en milieu scolaire	18 030,87
	produits pour retraite	6 363,00
	Les MIP mineurs et majeurs sur 17	14 329,45
	La MIP La Rochelle (janv à sept)	25 049,69
	Poste éducateur	40 000,00
	Aide ponctuelle charge du personnel	25 000,00
	Conseil Régional Poitou-Charentes	1 900,00
	Dotation DDASS	33 200,00
		206 873,01
48710000	Sirop de méthadone	10 000,00

CREDIT-BAIL en euros

Exercice clos au 31/12/2006

MATERIEL

Eléments	Installation matériel outillage
Valeur d'origine	29 954
Amortissements	
Cumul des exercices antérieurs	7 412
dotations de l'exercice	8 684
Total :	16 096
Redevances payées	
Cumul des exercices antérieurs	10 330
Dans l'exercice	7 437
Total :	17 767
Redevances restant à payer	
A un an au plus	7 652
A plus d'un an et moins de 5 ans	5 225
Total :	12 877
Valeur résiduelle	
A plus d'un an et moins de 5 ans	2 363
Total :	2 363
Montant pris en charge dans l'exercice	7 437

Variation des fonds associatifs

	Valeur début d'exercice	Variation	Valeur fin d'exercice
10200000 Fonds associatif sdr	400 303,61		400 303,61
10230000 Subvention inv. Non renouv.	6 402,86		6 402,86
10630000 Réserves	66 194,34		66 194,34
10682000 Excédent affecté à l'inv.	86 514,29		86 514,29
10686000 Réserves de compensation	672 169,50	330 611,00	1 002 780,50
11000000 Résultat à affecter D.D.A.S.S.	-32 414,86		-32 414,86
11010000 Report à nouveau solde créditeur		20 419,42	20 419,42
11100000 Excédent affecté D.D.A.S.S.	53 279,32	30 000,00	83 279,32
11510000 Report à nouveau créditeur	35 346,56		35 346,56
11519000 Report débiteur à affecter	-373,72	4 304,01	-4 677,73
11910000 Report débiteur	-57 345,26	-37 578,89	-94 924,15
13110000 Subvention d'équipement	62 585,04		62 585,04
13910000 Quote-part subvention d'équip.	-25 786,55	-6 933,19	-32 719,74

Les résultats antérieurs sont affectés conformément au compte administratif de la D.D.A.S.S. 17 et à l'assemblée annuelle du TREMLIN 17.

AUTRES ENGAGEMENTS

Exercice clos au 31/12/2006

L'emprunt contracté par le CHRS LES COMBOTS auprès du Crédit Coopératif pour lequel 36 657,12 euros restent à rembourser au 31/12/2006, est garanti par :
- le gage d'un compte instrument financier de 35 000 euros.

Le nombre d'heures acquises par les salariés du TREMPLIN 17 au titre du droit individuel de formation s'élèvent :

pour le CHRS LES COMBOTS 1 027 heures

pour SYNERGIE 17 713 heures

pour le C.C.A.A. ALLIANCE 24 heures

INFORMATIONS DIVERSES

Exercice clos au 31/12/2006

Le total des trois plus hautes rémunérations brutes des salariés du TREMPLIN 17 s'élèvent à 173 158,50 euros dont 3 280,32 euros d'avantage en nature.

L'effectif moyen pour l'année 2006 est le suivant :

C.H.R.S. LES COMBOTS	:	21,98
SYNERGIE 17	:	14,67
C.C.A.A. ALLIANCE	:	1,32