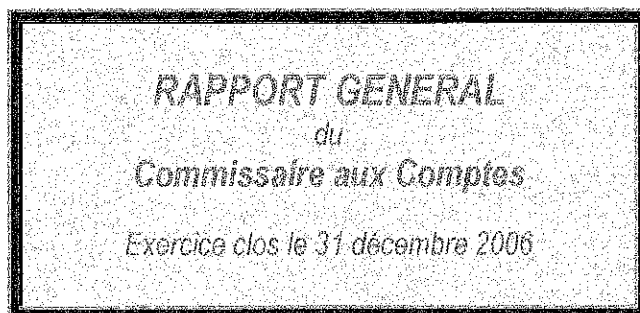


ASSOCIATION REGIONALE POUR L'INTEGRATION

A. R. I.

26, rue Saint Sébastien
13006 Marseille



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 A. R. I. 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.

I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes de la profession applicables en France ; ces normes requièrent la mise en oeuvre 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.

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.

II - JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, introduites par la loi de sécurité financière du 1^{er} août 2003, les appréciations auxquelles nous avons procédé pour émettre l'opinion ci-dessus, portant notamment sur les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, ainsi que leur présentation d'ensemble, n'appellent pas de commentaire particulier.

III - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes de la profession 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 sur la situation financière et les comptes annuels.

Marseille, le 1^{er} juin 2007
Le Commissaire aux Comptes
ACM Consultants
Cabinet BIZAILLON & Associés


Alexandre BIZAILLON

BILAN CONSOLIDE

**PERIODE DU 01/01/2006 AU
31/12/2006**

ACTIF	31/12/2005	31/12/2006		
	Montant net	Montant brut	Amort et prov.	Montant net
Actif Immobilisé				
Immobilisations Incorporelles				
Frais d'établissement	48 282	291 379	250 519	40 860
Concessions, brevets, droits...	40 344	245 736	130 627	115 109
Autres Immobilisations incorporelles	9 304	89 174	48 653	40 521
Immobilisations Corporelles				
Terrains	185 481	230 986	51 075	179 911
Constructions	12 506 947	30 266 345	15 210 361	15 055 984
Installations techniques, matériel et outillage	946 521	3 759 565	2 840 771	918 795
Autres immobilisations corporelles	1 800 150	5 755 956	3 801 189	1 954 767
Immobilisations corporelles en cours	2 355 455	676 602		676 602
Immobilisations incorporelles en cours	2 837	899		899
Immobilisations Financières				
Participations et créances rattachées à des participations	62 054	61 641		61 641
Autres titres immobilisés	3 019	3 019		3 019
Prêts	1 348 084	1 503 534		1 503 534
Autres immobilisations financières	212 245	205 269		205 269
TOTAL I	19 520 724	43 090 104	22 333 195	20 756 910
Comptes de liaison	0			0
TOTAL II	0	0	0	0
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières et fournitures	62 971	33 544		33 544
Autres approvisionnements		111 045		111 045
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis	50 648	52 232		52 232
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	11 631	62 309		62 309
Créances				
Créances redevables et comptes rattachés	7 725 780	6 260 178	19 813	6 240 365
Autres créances	1 526 678	1 433 555	41 577	1 391 978
Valeurs mobilières de placement	720 162	3 283 902		3 283 902
Disponibilités	12 589 543	20 259 903		20 259 903
Charges constatées d'avance	101 338	108 425		108 425
TOTAL III	22 788 751	31 605 093	61 390	31 543 703
Charges à répartir sur plusieurs exercices IV				
Primes de remboursement des obligations V	0	0		0
Ecart de conversion (actif) VI	0	0		0
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	42 309 474	74 695 198	22 394 585	52 300 613

(1) Un tableau annexé à ce bilan doit détailler les différents comptes de liaison relatifs à l'investissement, à l'exploitation et à la trésorerie pour cet établissement entre cet établissement et les autres établissements et services concernés.

(2) Dont à moins d'un an : Dont à plus d'un an

(3) Dont créances mentionnées à l'article 97 du décret n°2003-1010 du 22 octobre 2003

**BILAN PROPRE D'UNE STRUCTURE SOCIALE OU MEDICO-SOCIALE
GEEE PAR UN ORGANISME DE DROIT PRIVE**

P A S S I F	31/12/2005	31/12/2006
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise	3 407 969	3 796 933
Fonds associatifs avec droit de reprise	110 095	105 509
Réserves		
Réserve de trésorerie		
Autres réserves	4 556 783	5 832 040
Fonds dédiés	1 796 899	2 154 365
Dépenses rejetées Imputées sur les réserves	-788 643	-772 480
Report à nouveau (1)	-3 920 476	-2 127 542
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) (2)	1 551 043	2 445 103
Fonds associatifs pouvant être repris avant dissolution de l'association	771 364	382 400
Subventions d'investissement (renouvelables)	3 884 202	6 898 932
Provisions réglementées		
Provision pour réserve de trésorerie	3 717 538	3 679 444
Réserves des plus-values nettes d'actif		
TOTAL I	15 086 774	22 394 703
Comptes de liaison	0	0
TOTAL II	0	0
Provisions pour risques et charges	2 321 051	2 253 643
TOTAL III	2 321 051	2 253 643
Dettes		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (3)	16 795 570	18 922 482
Emprunts et dettes financières divers (3)	102 558	141 657
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	414 786	952 732
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 556 890	1 089 233
Dettes sociales et fiscales	5 584 876	6 081 508
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	47 587	126 764
Autres dettes	387 454	337 719
Produits constatés d'avance	11 927	171
TOTAL IV	24 901 649	27 652 266
Ecart de conversion (passif)	0	0
TOTAL GENERAL (I +II+III+IV+V)	42 309 474	52 300 613

(1) Dont compte 115 résultats sous contrôle de tiers financeurs 370 978

(2) Dont compte 1201 résultats sous contrôle de tiers financeurs
Dont compte 1291 résultats sous contrôle de tiers financeurs 1 118 355

(3) Dont à plus d'un an 6 886 563
Dont à moins d'un an 12 177 576

(3) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques 11 258 997

**PASSAGE DES COMPTES
ADMINISTRATIFS 2006 AUX
COMPTES SOCIAUX 2006**

ARI COMPTES SOCIAUX CONSOLIDES
BILAN 2006

BILAN PROPRE D'UNE STRUCTURE SOCIALE OU MEDICO SOCIALE GEREE PAR UN ORGANISME DE DROIT PRIVE

ACTIF	31/12/2006 initial	Retraitements	31/12/2006 retraité
	Montant net		Montant net
Actif Immobilisé			
Immobilisations Incorporelles			
Frais d'établissement	40 860		40 860
Concessions, brevets, droits...	115 109		115 109
Autres immobilisations incorporelles	40 521		40 521
Immobilisations Corporelles			
Terrains	179 911		179 911
Constructions	15 055 984		15 055 984
Installations techniques, matériel et outillage	918 795		918 795
Autres immobilisations corporelles	1 954 767		1 954 767
Immobilisations corporelles en cours	676 602		676 602
Immobilisations incorporelles en cours	899		899
Immobilisations Financières			
Participations et créances rattachées à des participations	61 641		61 641
Autres titres immobilisés	3 019		3 019
Prêts	1 503 534		1 503 534
Autres immobilisations financières	205 269		205 269
TOTAL I	20 756 910		20 756 910
Comptes de liaison			
TOTAL II			
Actif circulant			
Stocks et en-cours			
Matières premières et fournitures	33 544		33 544
Autres approvisionnements	111 045		111 045
En-cours de production (biens et services)			
Produits intermédiaires et finis	52 232		52 232
Marchandises			
Avances et acomptes versés sur commandes	62 309		62 309
Créances			
Créances redevables et comptes rattachés	6 240 365		6 240 365
Autres créances	1 314 395	77 583	1 391 978
Valeurs mobilières de placement	3 283 902		3 283 902
Disponibilités	20 259 903		20 259 903
Charges constatées d'avance	108 425		108 425
TOTAL III	31 466 120	77 583	31 543 703
Charges à répartir sur plusieurs exercices IV	224 499	-224 499	
Primes de remboursement des obligations V			
Ecart de conversion (actif) VI			
TOTAL GENERAL (I +II+III+IV+V+VI)	52 447 529	-146 916	52 300 613

PASSIF	31/12/2006 Initial	Retraitements	31/12/2006 retraité
Fonds propres			
Fonds associatifs sans droit de reprise	3 796 933		3 796 933
Fonds associatifs avec droit de reprise	105 509		105 509
Dons et legs			
Subventions d'investissement			
Réserves			
Réserve de trésorerie	1 513 427	-1 513 427	
Autres réserves règlementées	5 832 040		5 832 040
Fonds dédiés	2 154 365		2 154 365
Dépenses rejetées imputées sur les réserves	-772 480		-772 480
Report à nouveau	-911 353	-1 216 190	-2 127 542
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	1 694 883	750 220	2 445 103
Fonds associatifs pouvant être repris avant dissolution de l'association	382 400		382 400
Subventions d'investissement (renouvelables)	6 821 349	77 583	6 898 932
Provisions règlementées			
Provision pour réserve de trésorerie	2 166 017	1 513 427	3 679 444
Réserves des plus-values nettes d'actif	739 217	-739 217	
TOTAL I	23 522 306	-1 127 603	22 394 703
Comptes de liaison			
TOTAL II			
Provisions pour risques et charges	2 182 001	71 642	2 253 643
TOTAL III	2 182 001	71 642	2 253 643
Dettes			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	18 922 482		18 922 482
Emprunts et dettes financières divers	141 657		141 657
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	952 732		952 732
Redevables créditeurs			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 089 233		1 089 233
Dettes sociales et fiscales	5 172 462	909 045	6 081 508
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	126 764		126 764
Autres dettes	337 719		337 719
Produits constatés d'avance	171		171
TOTAL IV	26 743 221	909 045	27 652 266
Ecart de conversion (passif)			
TOTAL V			
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	52 447 529	-146 916	52 300 613

RETRAITEMENTS OPERES :

* constatation de la subvention d'investissements à recevoir concernant le changement du système d'information	compte 44	77583
	compte 13	77583
* annulation des charges différées :	comptes 481	-224 499
	compte 119	-254 936
	comptes 68-791	30 437
* écritures liées à la provision pour congés payés :	comptes 42-43...	1 079 714
	compte 119	-1 369 587
	comptes 64...	289 873
* reprise provision pour cession actif :	compte 1486	-739 217
	compte 119	633 197
	comptes 68-78...	106 020
* réimputation réserve de trésorerie :	compte 10685	-1 513 427
	compte 141	1 513 427
* reprise provision DIF :	comptes 42-43	-170 669
	compte 15	-13 700
	compte 648	170 669
	compte 68	13 700
* écritures liées aux provisions Prud'hommes :	compte 11	-224 864
	comptes 68-78...	139 522
	compte 15	85 342

**COMPTE DE RESULTAT
CONSOLIDE**

**PERIODE DU 01/01/2006 AU
31/12/2006**

COMPTE DE RESULTAT 2006

	EXERCICE 2006	EXERCICE 2005
<u>CHARGES D'EXPLOITATION</u>		
Achats de marchandises	-	-
Variation de stocks (marchandises)	-	215,52
Achats de matières premières et autres approv.	330 277,12	125 257,81
Variation de stocks (matières premières et autres approv.)	- 81 617,55	- 2 291,62
Autres achats et charges externes	7 810 577,09	7 628 060,30
Impôts, taxes et versements assimilés	3 230 573,08	3 231 668,74
Salaires et traitements	25 140 293,82	24 365 926,62
Charges sociales	10 940 856,41	10 739 698,12
Autres charges de personnel	304 402,53	446 281,30
Dotations aux amortissements	2 131 224,21	1 978 694,83
Dotations aux provisions	587 973,18	1 128 491,73
Subventions accordées par l'association	-	-
Autres charges (dont cotisations)	8 716,81	33 946,62
TOTAL I	50 403 276,70	49 675 518,95
Quote-parts de résultats sur opérations en commun (II)	1 510,00	7 322,87
<u>CHARGES FINANCIERES</u>		
Dotations aux amortissements et aux provisions	316,00	97 016,94
Intérêts et charges assimilées	435 040,84	399 074,95
Différences négatives de change	-	-
Charges nettes sur cession de V.M.P.	-	-
TOTAL III	435 356,84	496 091,89
<u>CHARGES EXCEPTIONNELLES</u>		
Sur opérations de gestion	2 914 265,74	1 084 645,63
Sur opérations en capital	52 599,88	36 501,41
Dotations aux amortissements et aux provisions	525 396,70	266 875,06
TOTAL IV	3 492 262,32	1 388 022,10
IMPOTS SUR LES SOCIETES (V)		
TOTAL DES CHARGES (I+II+III+IV+V)	54 332 405,86	51 566 955,79
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	3 563 458,62	3 733 766,98
TOTAL GENERAL	57 895 864,48	55 300 722,77

COMPTE DE RESULTAT 2006

	EXERCICE 2006	EXERCICE 2005
<u>PRODUITS D'EXPLOITATION</u>		
Ventes de marchandises	8 080,25	27 228,32
Production vendue	1 159 679,96	418 048,96
Produits de tarification	52 169 052,11	51 451 807,76
Prestation de service	1 698 507,30	
SOUS-TOTAL A) montant net des produits d'exploitation	55 035 319,62	51 897 085,04
Production stockée	1 583,78	4 881,12
Production immobilisée	0,00	0,00
Subventions d'exploitation	227 955,41	221 554,73
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	593 828,78	447 948,02
Collectes		
Cotisations		450,00
Autres produits	1 277 795,15	1 371 565,46
SOUS-TOTAL B)	2 101 163,12	2 046 399,33
TOTAL I = A + B	57 136 482,74	53 943 484,37
Quote-parts de résultats sur opérations en commun (II)	0,00	0,00
<u>PRODUITS FINANCIERS</u>		
De participations	1 334,29	10,06
D'autres valeurs mobilières et créances d'actifs	3 916,42	372,27
Autres intérêts et produits assimilés	5 156,14	1 714,57
Reprises sur provisions et transferts de charges	7 119,98	25 910,00
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de V.M.P.	284,36	28,41
TOTAL III	17 811,19	28 035,31
<u>PRODUITS EXCEPTIONNELS</u>		
Sur opérations de gestion	251 779,22	723 850,73
Sur opérations en capital	388 966,11	319 658,67
Reprises sur provisions et transferts de charges	100 825,22	285 693,69
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
TOTAL IV	741 570,55	1 329 203,09
TOTAL DES PRODUITS (I+II+III+IV)	57 895 864,48	55 300 722,77
SOLDE DEBITEUR = PERTE	0,00	0,00
TOTAL GENERAL	57 895 864,48	55 300 722,77

ANNEXES

- REGLES ET METHODES COMPTABLES	Page 11
- TABLEAU DES IMMOBILISATIONS	Page 13
- TABLEAU DES AMORTISSEMENTS	Page 14
- TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS	Page 15
- ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES	Page 16
- TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES ET PROVISIONS	Page 17
- TABLEAU DES EMPRUNTS	Page 18
- BILAN FINANCIER	Page 19
- TABLEAU DE REPARTITION DES RESULTATS	Page 20
- ECARTS JOURNEES REALISEES / JOURNEES PREVUES	Page 21
- PRODUITS DE LA TARIFICATION	Page 22
- DOTATIONS GLOBALES	Page 23
- DETAIL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	Page 24
- DETAIL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	Page 25
- ENGAGEMENTS HORS BILAN (RETRAITE)	Page 26

PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

1. Les comptes annuels de l'exercice 2006 ont été présentés conformément aux dispositions du règlement 99-01 du CRC, relatifs aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations, sauf sur le point suivant :

Des provisions ont été constituées avec l'approbation des organismes financeurs et maintenues dans les comptes de provisions pour risques et charges alors qu'elles constitueraient au sens de la réglementation sur les passifs des réserves pour l'association.

A l'issue de l'arrêté des comptes de 2004, l'ARI s'était engagée à régulariser cette question sur les années suivantes. Ces provisions représentent aujourd'hui 287.077 € (contre 899.091 € à la clôture de 2004).

2. Ces comptes ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence. Les conventions suivantes ont été respectées :
 - Continuité de l'exploitation
 - Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
 - Indépendance des exercices.
3. L'évaluation des éléments inscrits en comptabilité a été pratiquée par référence à la méthode dite des coûts historiques.

Les immobilisations incorporelles et corporelles ont été évaluées à leur coût d'acquisition ou de production. Les constructions ont été démembrées comme l'exige la réglementation comptable (Règlement 2002-10 du Comité de la réglementation Comptable).

Les amortissements ont été calculés, sans considération de la valeur résiduelle, suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'usage.

En l'absence de décomposition, les durées d'amortissements sont les suivantes :

- Agencements et aménagements des constructions	de 10 à 15 ans
- Matériels et outillages	de 5 à 10 ans
- Matériel de transport	5 ans
- Matériel de bureau et matériel informatique	de 3 à 5 ans
- Mobilier de bureau	de 5 à 10 ans

Pour les biens faisant l'objet d'une approche par composants, les durées d'amortissements sont les suivantes :

- Structure et ouvrages assimilés	40 ans
- Menuiseries extérieures	20 ans
- Chauffage, plomberie et électricité	20 ans
- Etanchéité	12 ans
- Ravalement avec amélioration	12 ans

Les stocks sont évalués selon la méthode du premier entré, premier sorti et 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.

4. Comme pour les exercices précédents, les comptes administratifs ont dû être retraités pour obtenir les comptes sociaux consolidés concernant notamment les points suivants :
 - Comptabilisation de la provision pour congés payés,
 - Retraitement comptable des provisions pour cessions d'actifs,
 - Retraitement comptable de la réserve de trésorerie,
 - Retraitement des charges différées et à étaler.
5. Il a été fait application des dispositions particulières du Plan Comptable des établissements du secteur Sanitaire et Social.
6. Engagement de retraite : l'indemnité de départ en retraite est calculée en tenant compte des paramètres suivants :
 - Age du salarié à la clôture de l'exercice,
 - Ancienneté à la clôture de l'exercice,
 - Ancienneté lors du départ en retraite,
 - Nombre d'années restant à effectuer jusqu'au départ à la retraite.

Sur la base des tables INSEE, il est introduit un coefficient de mortalité, variable suivant l'âge et le sexe du salarié. De même un coefficient de rotation du personnel est utilisé.

Le calcul s'effectue ensuite de la manière suivante :

(Salaire moyen X nombre de mois acquis X coefficient de rotation X coefficient de mortalité)

7. Les fonds dédiés ARTT qui représentent un montant total de 1.274.905 € au 31 décembre 2006. L'ARI a pris la décision de maintenir dans sa comptabilité ces sommes dans l'attente du positionnement de la tutelle.
8. Ventilation de l'effectif moyen (E.T.P. en C.D.I.) :

Catégories	2005	2006	Variation
Cadres	126,24	133,62	5,85%
Non cadres	654,46	679,68	3,85%
Total	780,7	813,3	4,18%

TABLEAU DES IMMOBILISATIONS
SITUATIONS ET MOUVEMENTS

IMMOBILISATIONS		VALEUR BRUTE AU 31/12/2005	ACQUISITIONS / TRANSFERTS	CESSIONS / TRANSFERTS	VALEUR BRUTE AU 31/12/2006
INCORPORELLES	FRAIS D'ETABLISSEMENT	291 791	0	412	291 379
	TOTAL I	291 791	0	412	291 379
	AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	218 832	132 965	16 888	334 909
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES EN COURS		899		899
	TOTAL II	218 832	133 864	16 888	335 808
CORPORELLES	TERRAINS	229 968	1 018	0	230 986
	CONSTRUCTIONS	26 482 355	3 881 019	97 029	30 266 345
	INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE	3 616 965	237 792	95 192	3 759 564
	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	5 574 829	728 940	547 813	5 755 956
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS	2 355 455	655 621	2 337 313	673 764
	AVANCES ET ACOMPTES	2 837	0	0	2 837
	TOTAL III	38 262 410	5 504 390	3 077 346	40 689 453
FINANCIERES	PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES	62 054	910	1 324	61 640
	AUTRES TITRES IMMOBILISES	3 019	0	0	3 019
	PRETS ET AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 560 329	171 856	23 379	1 708 806
	TOTAL IV	1 625 401	172 766	24 703	1 773 464
TOTAL (I+II+III+IV)		40 398 434	5 811 020	3 119 350	43 090 104

TABLEAU DES AMORTISSEMENTS
SITUATIONS ET MOUVEMENTS

IMMOBILISATIONS		AMORTISSEMENTS AU 31/12/2005	DOTATIONS	REPRISES	AMORTISSEMENTS AU 31/12/2006
INCORPORELLES	FRAIS D'ETABLISSEMENT	247 373	3 558	412	250 519
	TOTAL I	247 373	3 558	412	250 519
INCORPORELLES	AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	165 321	73 651	58 607	179 280
	TOTAL II	165 321	73 651	58 607	179 280
CORPORELLES	TERRAINS	44 487	6 588	0	51 075
	CONSTRUCTIONS	13 975 408	1 336 388	105 839	15 210 361
	INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE	2 670 444	257 385	89 892	2 840 771
	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 774 679	622 435	597 660	3 801 189
	TOTAL III	20 465 017	2 222 795	793 391	21 903 396
TOTAL (I+II+III)		20 877 711	2 300 005	852 411	22 333 195

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

NEANT

Etat des échéances des créances et des dettes

Créances	Montant brut (*) au 31 décembre 2006	Échéances		Dettes	Montant brut (*) au 31 décembre 2006	Échéances					
		à 1 an au +	à + d'1 an			à 1 an au +	à + d'1 an	à + d'5 ans			
Créances de l'actif immobilisé :											
Créances rattachées à des participations	64 660		64 660	Emprunts obligataires convertibles (1)							
Prêts (1)	1 503 534	52 926	1 450 608	Autres emprunts obligataires (1)	18 922 482	12 101 329	2 699 151	4 122 002			
Autres immobilisations financières	205 269		205 269	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits (1)	141 657	76 247	51 690	13 720			
Créances de l'actif circulant :				Emprunts et dettes financiers divers (1)							
Créances clients et comptes rattachés	6 240 365	6 240 365		Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 089 233	1 089 233					
Autres créances clients				Personnel et comptes rattachés	1 935 591	1 935 591					
Personnel et comptes rattachés				Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 634 011	3 634 011					
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				Etat et autres collectivités publiques	511 905	511 905					
Etat et autres collectivités publiques				Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	126 764	126 764					
Autres	1 454 287	1 454 287		Autres dettes	1 290 451	1 290 451					
Charges constatées d'avance	108 425	108 425		Produits constatés d'avance	171	171					
TOTAL	9 576 540	7 856 003	1 720 537	TOTAUX	27 652 266	20 765 703	2 750 841	4 135 722			
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice	164 593			(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	750 091						
(1) Montant des prêts récupérés en cours d'exercice	9 142			(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	834 814						

(*) le montant à indiquer ici correspond à celui de la ligne du bilan

PROVISIONS ET RESERVES

NATURE DES RESERVES ET PROVISIONS		MONTANT AU 1 ^{er} JANVIER	DOTATIONS DE L'EXERCICE	REPRISES DE L'EXERCICE	MONTANT AU 31 DECEMBRE
RESERVES	RESERVE D'INVESTISSEMENTS	2 216 550	616 511		2 833 061
	DEPENSES REJETEES	-788 643	16 163		-772 480
	EFFORT DE CONSTRUCTION	1 345 748	164 474	6 988	1 503 234
	FONDS DEDIES	1 798 899	495 897	138 431	2 154 365
	AUTRES RESERVES	994 485	636 999	135 739	1 495 745
	TOTAL RESERVES	5 565 039	1 930 043	281 158	7 213 925
PROVISIONS REGLEMENTEES	RESERVE DE TRESORERIE	3 717 538	14 498	52 592	3 679 444
	TOTAL PROVISIONS REGLEMENTEES (I)	3 717 538	14 498	52 592	3 679 444
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	PROVISIONS POUR LITIGES	669 369	108 040	311 902	466 507
	PROVISIONS POUR INDEMNITES DE DEPART A LA RETRAITE	885 571	340 154	175 367	1 050 358
	PROVISIONS POUR RISQUE FISCAL	79 662	2 044	21 212	60 494
	PROVISIONS POUR RENOUELEMENT DES IMMOBILISATIONS	202 195		6 992	195 203
	PROVISIONS POUR GROSSES REPARATIONS	119 389	4 586		123 975
	AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	364 865	120 384	127 142	358 107
	TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (II)	2 321 051	575 208	642 615	2 253 644
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	SUR IMMOBILISATIONS - incorporelles - corporelles				
	PROVISIONS SUR STOCKS	14 147	15 517	9 851	19 813
	PROVISIONS SUR COMPTES CLIENTS				
	AUTRES PROVISIONS POUR DEPRECIATION	305	41 577	305	41 577
TOTAL PROVISIONS POUR DEPRECIATION (III)	14 452	57 094	10 156	61 390	
PROVISIONS POUR DEPRECIATION DES COMPTES FINANCIERS (IV)					
TOTAL GENERAL DES PROVISIONS (I + II + III + IV)		6 053 041	646 800	705 363	5 994 478

TABLEAUX DES EMPRUNTS 2006

SOMMES EMPRUNTEES CAPITAL INITIAL	Pour vérification K déjà remboursé	CAPITAL REMBOURSE EN 2006	CAPITAL RESTANT DU			CAPITAL RESTANT DU TOTAL
			A - 1 AN	DE 1 AN A 5 ANS	A + DE 5 ANS	
12 726 907,71	4 992 268,43	834 814,01	848 075,95	2 750 841,09	4 135 722,24	7 734 839,28

Autres Engagements financiers hors bilan

Nature de la garantie	Montant garantie
Suretés réelles	
Nantissement	
Hypothèque	3 554 130,05
<i>Dont hypothèque privilège prêteur de denier</i>	197856,21
Autres suretés	
Cautlon-garantie	2 824 050,30
TOTAL	6 178 180,35

BILAN FINANCIER (Annexe 8)

BIENS		2005	2005	2006	2006	FINANCEMENTS		2005	2005	2006	2006
		comptes sociaux	comptes sociaux	comptes sociaux	comptes sociaux			comptes sociaux	comptes sociaux	comptes sociaux	comptes sociaux
Biens stables		510 623	510 623	627 187	627 187	Financements stables		8 846 211	8 846 211	10 116 882	10 116 882
Immobilisations incorporelles brutes				230 986	230 986	Apports ou fonds associatifs					
Immobilisations corporelles brutes				30 266 345	30 266 345	Reserves des plus values nettes					
- Terrains				3 759 565	3 759 565	Excédents affectés à l'investissement		3 884 202	3 884 202	6 821 349	6 821 349
- Constructions		38 262 410	38 262 410	5 759 956	5 759 956	Subventions chancelières		638 197	739 217	739 217	739 217
- Installations, matériels et outillages techniques				1 773 463	1 773 463	Différences sur réalisations d'immobilisations		7 713 785	7 713 785	7 739 582	7 739 582
- Autres immobilisations corporelles				676 602	676 602	Emprunts - dettes financières		412 693	412 693	429 799	429 799
Immobilisations en cours		1 625 401	1 625 401	224 439	224 439	Amortissements des immobilisations		20 465 017	20 465 017	21 903 396	21 903 396
Immobilisations financières		254 935	254 935			- incorporelles					
Charges à répartir						- capexales					
Autres						Autres		-788 643	-788 643	-772 480	-772 480
Comptes de liaison investissement						Comptes de liaison investissement					
TOTAL II		40 553 359	40 398 434	43 314 604	43 090 104	TOTAL I		41 166 462	40 533 265	46 977 744	46 316 170
FONDS DE ROULEMENT						FONDS DE ROULEMENT		513 093	513 093	3 663 140	3 226 006
D'INVESTISSEMENT NEGATIF (II-I)						D'INVESTISSEMENT POSITIF (II-II)			134 337		
Actifs stables d'exploitation						Financements stables d'exploitation		3 717 538	3 717 538	3 679 444	3 679 444
Report à nouveau déficitaire		4 358 118	6 497 932	3 773 259	5 452 782	Reserves de trésorerie		1 174 885	1 551 043	1 694 883	2 445 103
Résultat déficitaire						Report à nouveau excédentaire affecté à :		1 975 010	2 577 456	2 861 906	3 325 239
Autres						- réduction des charges d'exploitation					
Comptes de liaison trésorerie (stable)						- financement de mesures d'exploitation					
TOTAL IV		4 358 118	6 497 932	3 773 259	5 452 782	Provisions pour risques et charges		2 151 167	2 321 051	2 182 001	2 253 643
FONDS DE ROULEMENT						Autres		1 796 889	1 796 889	2 154 365	2 154 365
D'EXPLOITATION NEGATIF (III-IV)						Comptes de liaison trésorerie (stable)					
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL						TOTAL III		10 815 499	11 963 987	12 572 589	13 857 794
NEGATIF						FONDS DE ROULEMENT		6 457 332	5 456 755	8 799 340	8 705 013
Valeurs d'exploitation						D'EXPLOITATION POSITIF (III-V)		6 970 874	5 607 894	12 462 461	13 631 079
Stocks		113 620	113 620	196 821	196 821	Dettes d'exploitation		414 786	414 786	952 732	952 732
Avances et acomptes versés		11 631	11 631	62 309	62 309	Fournisseurs d'exploitation					
Organismes payeurs, usagers						Dettes sociales					
Créances diverses d'exploitation		9 252 438	9 252 458	7 554 759	7 632 343	Dettes fiscales					
Créances irrécouvrables en non-valeur						Provisions pour dépréciation		6 159 633	7 529 220	6 599 415	7 508 460
Charges constatées d'avance		101 338	101 338	108 425	108 425	Produits constatés d'avance		11 927	11 927	171	171
Autres						Ressources à reverser à l'abde sociale					
Comptes de liaison exploitation						Fonds déposés par les résidents					
TOTAL VI		9 479 047	9 479 047	7 922 314	7 999 897	Autres					
BESOIEN FONDS DE ROULEMENT		2 832 706	1 522 715	369 996		Comptes de liaison exploitation					
(VI-V)						TOTAL V		6 586 346	7 955 933	7 552 318	8 461 363
Liquidités						EXCEDENT DE FINANCEMENT					
Valeurs mobilières de placement		720 162	720 162	3 283 902	3 283 902	D'EXPLOITATION (IV-V)					
Disponibilités		12 589 543	12 589 543	20 259 903	20 259 903	Financements à court terme		47 587	47 587	126 764	126 764
Autres						Fournisseurs d'immobilisations					
Comptes de liaison trésorerie						Fonds des majeurs protégés		9 135 247	9 135 247	11 259 244	11 259 244
TOTAL VIII		13 309 704	13 309 704	23 543 806	23 543 806	Concours bancaires courants					
TRESORERIE POSITIVE (VII-VI)		4 077 774	4 077 774	12 062 484	12 062 484	Ligne de trésorerie					
						Intérêts courus non échus		49 097	49 097	65 313	65 313
TOTAL DES BIENS (II+IV+VI+VIII)		57 860 238	69 685 117	78 553 983	80 066 589	Autres					
						Comptes de liaison trésorerie					
						TOTAL VII		9 231 930	9 231 930	11 451 322	11 451 322
						TRESORERIE NEGATIVE (VII-VII)					
						TOTAL DES FINANCEMENTS (II+III+V+VII)		67 800 238	69 685 116	78 553 983	80 066 589

ETABLISSEMENT	Titulaire	RESULTAT COMPTABLE		REPRISE		RESULTAT BILAN	
		Déficit	Excédent	Déficit	Excédent	Déficit	Excédent
Instituts de Rééducation							
IR Les Bastides	DDASS 13		116 911	251 231		134 321	
SESSAD	DDASS 13	16 310				16 310	
IR Les Etoiles	DDASS 13	3 661				3 661	
SESSAD	DDASS 13		98 279	5 974			92 305
IR Sanderval	DDASS 13		2 875				2 875
SESSAD	DDASS 13		79 646				79 646
IR Les Jonquières	DDASS 84	66 161				66 161	
SESSAD	DDASS 84		54 163				54 163
IR Le Calavon	DDASS 84	66 985				66 985	
SESSAD CALAVON	DDASS 84		200 721	34 242			166 479
SESSAD LE Verdier	DDASS 13		571 722				571 722
SESSAD Orange	DDASS 84		14 821				14 821
Instituts Médico-Educatifs							
IME Mont Riant	DDASS 13		339 454				339 454
IME Pertuis	DDASS 84		59 852	43 745			16 107
SESSAD	DDASS 84		15 530				15 530
Etab pour Enfants et Adolescents Polyhandicapés							
EEAP Poinso Chapuis	DDASS 13		341 500	231 654			109 846
EEAP Les Calanques	DDASS 13		124 453	68 521			55 932
SESSAD	DDASS 13		61 404	98 512		37 108	
Centres d'Action Médico-Sociale Précoce							
CAMSP Manosque	DDASS 04		62 211	29 273			52 938
CAMSP La Clotat	DDASS 13		5 878				5 878
CAMSP Orange	DDASS 84		20 098				20 098
CAMSP Pertuis	DDASS 84		47 133				47 133
Centres Médico-Psycho Pédagogiques							
CMPP Manosque	DDASS 04		43 758				43 758
CMPPU Aix	DDASS 13		10 643	65 859		45 216	
CMPP La Clotat	DDASS 13		40 129	41 342		1 213	
CMPP Belle de Mai	DDASS 13		159 419	23 996			135 423
CMPP Gilbert de Volsins	DDASS 13		78 136	25 909			52 227
CMPP Paradis	DDASS 13		8 588	4 938			3 630
CMPP Plombières	DDASS 13		56 235	53 031			3 203
CMPP République	DDASS 13		4 234				4 234
CMPP Saint Just	DDASS 13	55 857		4 475		60 362	
CMPP Pertuis	DDASS 84		2 515				2 515
Foyers Résidences et Centres d'Habitat							
Centre d'Habitat Regain	CG 04		50 687		25 052		75 639
Résidence Germaine Poinso Chapuis	CG 13		77 336		10 000		87 336
Foyer Les Borles	CG 13		25 469	26 442		973	
Jas de la Bessonnière	CG 13		34 321				34 321
Centres d'Aide par le Travail							
CAT La Haute Lèbre	DDASS 04		1 746				1 746
CAT exploitation	DDASS 04	14 120				14 120	
CAT La Bessonnière	DDASS 13		69 062				69 062
CAT exploitation	DDASS 13	30 684				30 684	
Hôpitaux							
Hôpital de Jour La Clotat	ARH	5 533		1 519		7 052	
Hôpital Henri Gastaut	ARH		15 623				15 623
Hôpital de Jour Plombières	ARH		934				934
Siège	DDASS 13		159 531	152 744			6 787
TVA (ESAT)			5 487				5 487
TOTAL SANITAIRE SOCIAL & MEDICO SOCIAL		281 340	3 080 384	1 153 407	35 052	506 184	2 186 853
		2 799 044		1 118 355		1 690 689	
CESEP		229				229	
ARIE			13 866				13 866
POLITIQUE ASSOCIATIVE			3 794				3 794
RELAIS DE LA VALBARELLE		3 353				3 353	
L'ESCALET			114				114
TOTAL POLITIQUE ASSOCIATIVE		3 582	17 776	0	0	3 582	17 776
		14 194		0		14 194	
TOTAL ARI		284 922	3 098 160	1 153 407	35 052	509 746	2 204 629
		2 613 238		1 118 355		1 694 689	
Annulation des réserves de +values de cession			106 019,93				106 019,93
Annulation des charges différées et à étaler			30 436,26				30 436,26
Incidence de la provision pour congés payés (et des charges afférentes)			289 873,00				289 873,00
Complément provision Prud'hommes			139 522,00				139 522,00
Annulation provision DIF			184 368,60				184 368,60
RESULTAT RETRAITE		3 563 456		1 118 355		2 445 102	

ECARTS JOURNEES REALISEES / JOURNEES PREVUES

	Nombre de journées 2005			Nombre de journées 2006		
	Prévu	Réel	Ecarts	Prévu	Réel	Ecarts
Semi-Internat						
ITEP Les Bastides	5 000	5 082	82	5 200	4 677	-523
ITEP Les Etoiles	2 081	2 312	231	2 300	2 072	-228
ITEP Sanderval	2 673	2 937	264	2 753	2 830	77
IME Mont Riant	8 349	9 149	800	9 257	9 624	367
IME de Pertuis	2 478	2 502	24	2 478	2 511	33
Résidence GPC	600	681	81	600	591	-9
EEAP Les Calanques	5 736	5 787	51	6 295	6 450	215
Foyer les Bories	1 123	1 129	6	1 123	1 130	7
EEAP Germaine Poinso Chapuis	2 696	2 678	-18	2 476	2 646	170
Jas de la Bessonnière				3 650	2 876	-774
Total Semi Internat	30 736	32 257	1 521	36 072	35 407	-665
Internat						
ITEP Les Bastides	5 000	5 082	82	5 000	4 296	-704
ITEP Les Etoiles	2 592	2 642	50	2 600	2 488	-112
ITEP Sanderval	1 769	1 773	4	1 769	1 672	-97
ITEP Les Joncquiers	4 968	6 078	1 110	5 490	4 368	-1 122
ITEP Le Calavon	2 727	2 535	-192	2 245	1 810	-435
IME Mont Riant	5 123	5 553	430	5 620	6 109	489
EEAP GPC	5 013	5 452	439	4 400	4 782	382
EEAP Les Calanques	3 635	3 791	156	3 682	3 946	264
Foyer les Bories	10 090	10 121	31	10 090	10 054	-36
Centre Habitat Regain	21 900	21 275	-625	22 254	21 919	-335
Résidence GPC	13 260	13 294	34	13 260	13 381	121
Jas de la Bessonnière				7 684	7 813	129
Total Internat	76 077	77 596	1 519	84 094	82 638	-1 456
CAFS						
ITEP Les Bastides	300	257	-43	100	45	-55
Total CAFS	300	257	-43	100	45	-55
Consultations						
CMPP de Manosque	2 825	2 652	-173	2 825	2 767	-58
CMPPU d'AIX	10 500	10 039	-461	10 500	10 610	110
CMPP de la Ciotat	3 711	3 815	104	3 711	3 847	136
CMPP Belle de Mai	4 500	4 518	18	4 500	5 177	677
CMPP Glibert de Voisins	3 300	3 393	93	3 300	3 827	527
CMPP Paradis	4 350	4 390	40	4 400	4 737	337
CMPP Plombières	3 900	3 892	-8	3 900	3 937	37
CMPP République	4 327	4 395	68	4 327	4 529	202
CMPP St Just	3 200	3 320	120	3 300	2 636	-664
CMPP de Pertuis	3 509	3 385	-124	3 413	3 462	49
Total consultations	44 122	43 799	-323	44 176	45 529	1 353
Hôpitaux						
HDJ La Ciotat	2 340	2 000	-340	2 340	2 120	-220
HDJ Plombières	3 100	3 103	3	3 000	2 882	-118
Hôpital Henri Gastaut	3 535	3 569	34	3 600	3 444	-156
Total Hôpitaux	8 975	8 672	-303	8 940	8 446	-494
SESSAD						
IME Pertuis	5 808	2 979	-2 829	2 800	3 256	456
EEAP Les Calanques	3 927	3 664	-263	4 606	4 298	-308
ITEP Les Bastides	9 600	9 298	-302	9 600	9 235	-365
ITEP Les Etoiles	11 193	10 742	-451	11 193	11 355	162
ITEP Sanderval	13 198	11 429	-1 769	12 972	12 767	-205
ITEP Les Joncquiers	9 584	15 981	6 397	7 380	5 307	-2 073
Le Verdier	5 307	4 748	-559	10 325	7 510	-2 815
ITEP Le Calavon	4 759	1 457	-3 302	6 029	4 119	-1 910
Total SESSAD	63 376	60 288	-3 078	64 905	57 847	-7 058
SAVS						
Jas de la Bessonnière				3 650	2 846	-804
Total SAVS				3 650	2 846	-804
TOTAL GENERAL	223 586	222 879	-707	241 937	232 758	-9 179

PRODUITS DE LA TARIFICATION

en K€

	Produits de tarification 2005			Produits de tarification 2006		
	Prévu	Réel	Ecart	Prévu	Réel	Ecart
Itep Les Bastides	2 987	2 880	-107	3 265	2 848	-417
Itep Les Etoiles	1 285	1 351	66	1 361	1 283	-79
Itep Sanderval	909	957	48	924	913	-11
Itep Les Jonquières	1 760	2 153	393	1 866	1 484	-381
Itep Le Calavon	1 215	1 130	-86	763	588	-175
Total ITEP	8 157	8 472	314	8 179	7 116	-1 063
IME Mont Riant	2 677	3 190	513	2 736	3 223	486
IME de Pertuis	498	503	5	461	467	6
Total IME	3 175	3 693	518	3 197	3 690	492
EEAP Germaine Poinso Chapuis	3 610	3 835	226	4 334	4 695	361
EEAP Les Calanques	3 435	3 572	137	4 070	4 300	229
Total EEAP	7 045	7 408	362	8 404	8 994	590
CMPP de Manosque	356	334	-22	397	392	-5
CMPPU d'AIX	1 834	1 754	-81	1 658	1 675	17
CMPP de la Ciotat	699	720	20	551	571	20
CMPP Belle de Mai	716	719	3	621	715	93
CMPP Gilbert de Voisins	487	501	14	451	523	72
CMPP Paradis	609	615	6	601	647	46
CMPP Plombières	597	596	-1	541	546	5
CMPP République	561	569	9	678	710	32
CMPP St Just	464	482	17	482	385	-97
CMPP de Pertuis	360	348	-13	362	367	5
Total CMPP	6 684	6 636	-48	6 342	6 531	189
Résidence Germaine Poinso Chapuis	2 795	2 815	19	2 850	2 874	24
Foyer les Bories	1 687	1 692	5	1 727	1 722	-5
Jas de la Bessonière				812	763	-49
Centre Habitat Regain	1 652	1 600	-52	1 619	1 707	88
Hôpital Henri Gastaut	1 032	971	-62	1 295	1 132	-163
Total Divers	7 166	7 077	-88	8 303	8 197	-106
TOTAL GENERAL	32 228	33 286	1 058	34 425	34 527	102

DOTATIONS GLOBALES

en KE	Dotations globales 2005	Dotations globales 2006
SESSAD Les Calanques	1 150	1 270
SESSAD d'Orange	210	968
SESSAD Le Verdier	862	1 457
Sous-total	2 222	3 695
SESSAD Les Bastides	1 194	1 214
SESSAD Les Etoiles	2 514	2 245
SESSAD Sanderval	2 105	2 217
SESSAD Les Jonquiers	1 198	1 301
SESSAD le Calavon	820	995
Sous-total	7 831	7 971
SESSAD Mont Riant	103	100
SESSAD Pertuis	478	475
Sous-total	581	575
Total des SESSAD	10 634	12 242
HDJ La Ciotat	585	620
HDJ Plombières	588	710
Hôpital Henri Gastaut	1 783	1 717
Total des Hôpitaux	2 956	3 046
CAMSP Manosque	830	863
CAMSP La Ciotat	291	290
CAMSP Orange	422	417
CAMSP Pertuis	332	346
Total des CAMSP	1 874	1 916
ESAT Haute lèbre Social	762	808
ESAT la Bessonière Social	715	812
Total des ESAT	1 477	1 620
Total des dotations globales	16 940	18 824

**DETAIL DE CERTAINS POSTES DU
COMPTE DE RESULTAT**

Charges exceptionnelles

- Sur opération de gestion :

2 914 266

CNR recrus investissements :

2 686 697

CAMSP La Ciotat (Rénovation de salles de soins)	9 000
CMPP GDV (Travaux de mise en conformité)	4 500
CMPP La Ciotat (Acquisition de matériel informatique et de bureau)	8 516
CMPP Plombières (Rénovation de locaux et achat de matériel informatique)	27 500
CMPP République (Acquisition de locaux)	200 000
CMPPU (Travaux)	168 176
EEAP G Poinso Chapuis (Réfection des toitures, de la clôture et du matériel de toilette -baignoires et lève-personnes - travaux divers)	327 858
EEAP Les Calanques (Réfection de locaux et prévention de la légionellose)	604 049
ESAT Bessonnrière Social (Climatisation et achat de logiciels)	25 055
HDJ Plombières (Rénovation et travaux de mise en conformité)	44 693
IME Mont Riant (Réfection des menuiseries et des chaufferies)	47 455
ITEP Les Bastides (Travaux de mise en sécurité)	68 041
ITEP Les Etoiles (Travaux et achat de matériel informatique)	61 500
ITEP Les Jonquières (Acquisition de locaux)	100 000
ITEP Sanderval (Travaux de mise en sécurité et réfection du portail)	40 000
SESSAD Le Verdier (Achat de véhicule et travaux de mise en sécurité)	100 354
SESSAD Orange (Acquisition de locaux)	750 000
Siège (Travaux)	100 000

Pertes sur exercices antérieurs

189 289

Dont Siège	55 234
Dont ESAT Bessonnrière Social	28 759
Dont Les Calanques	34 505

Autres

38 280

Dont ESAT Bessonnrière Social	28 759
-------------------------------	--------

- Sur opération en capital :

52 600

Valeur comptable nette des cessions	52 496
Autre charges exceptionnelles	104

- Engagements à réaliser sur ressources affectées

525 397

CNR d'exploitation non consommés :

525 397

CMPP La Ciotat (Indemnités retraite)	12 000
CMPP Saint-Just (Rampe d'accès)	5 500
EEAP Les Calanques (Audit médical / Indemnités retraite / ouverture sessad Côte Bleue)	176 532
ESAT Bessonnrière Social (Démarche qualité / Evaluations / Formations)	23 188
ESAT Revest Social (COM)	12 418
Foyer Les Bories (indemnités retraite)	12 710
HDJ La Ciotat (Formations)	5 663
HDJ Plombières (Formations)	5 663
ITEP Les Bastides (indemnités retraite / Formations)	40 500
ITEP Les Etoiles (Formations / Evaluations /	59 000
ITEP Les Jonquières (Formations / Personnel)	68 723
ITEP Sanderval (Formations)	3 500
Siège (COM)	100 000

**DETAIL DE CERTAINS POSTES DU
COMPTE DE RESULTAT**

Produits exceptionnels

<u>- Sur opération de gestion :</u>		251 779
Produits exceptionnels divers :	14 225	
Produits sur exercices antérieurs :	237 555	
<i>dont remboursement CIL</i>	6 988	
<i>dont reprise CET suite à départ</i>	12 324	
<i>dont reprises de charges à payer diverses</i>	68 347	
<i>dont annulation trop payé 1999 à Mont Riant</i>	26 667	
<i>dont remboursements de taxes foncières</i>	21 657	
<u>- Sur opération en capital :</u>		388 966
Produits de cession des éléments d'actif :	154 264	
Reprises des subventions d'investissements :	207 978	
Autres produits exceptionnels :	26 724	
<u>- Reprises sur provisions :</u>		6 507
<u>- Report des ressources non utilisées</u>		94 318
CAMSP La Ciotat	6 727	
CMPP Saint-Just	2 450	
EEAP Les Calanques	6 000	
ESAT Bessonnière Social	359	
Foyer Les Bories	733	
Résidence Germaine Poinso Chapuis	40 990	
CMPP Plombières	555	
CAMSP Pertuis	1 101	
CMPPU	8 014	
ITEP Les Joncquiers	19 169	
CMPP Belle de Mai	387	
IME Pertuis	7 833	

ENGAGEMENTS DE RETRAITE HORS BILAN

	MONTANT DES ENGAGEMENTS DE RETRAITE (HORS BILAN) Retraite à 65 ans
Instituts Thérapeutiques Educatifs et Pédagogiques	
ITEP Les Bastides	323 221
ITEP Les Etolles	0 (*)
ITEP Sanderval	0 (*)
ITEP Les Joncquiers	111 901
ITEP Le Calavon	118 660
SESSAD Le Verdier	13 410
SESSAD Orange	7 420
Instituts Médico-Educatifs	
IME Mont Riant	124 491
IME Pertuis	66 460
Etablissements pour Enfants et Adolescents Polyhandicapés	
EEAP Poinso Chapuis	28 600
EEAP Les Calanques	293 700
Centres d'Action Médico-Sociale Précoce	
CAMSP Manosque	195 279
CAMSP La Ciotat	51 913
CAMSP d'Orange	8 385
CAMSP Pertuis	4 770
Centres Médico-Psycho Pédagogiques	
CMPP Manosque	140 240
CMPPU Aix	182 315
CMPP La Ciotat	91 761
CMPP Belle de Mai	40 430
CMPP Gilbert de Voisins	10 200
CMPP Paradis	77 830
CMPP Plombières	77 860
CMPP République	40 430
CMPP Saint Just	0 (*)
CMPP Pertuis	67 590
Foyers, Résidences et Centres d'Habitat	
Centre d'Habitat Regain	116 640
Résidence Germaine Poinso Chapuis	152 989
Foyer Les Bories	24 740
Jas de la Bessonnère	14 320
Etablissements et Services d'Aide par le Travail	
ESAT La Haute Lèbre	60 135
ESAT exploitation Hte Lèbre	1 865
ESAT La Bessonnère	18 659
ESAT exploitation Bessonnère	0 (*)
Hôpitaux	
Hôpital de Jour La Ciotat	104 667
Hôpital Henri Gastaut	238 315
Hôpital de Jour Plombières	72 420
Siège	122 455
Relais de la Valbarelle	2 860
TOTAUX	3 006 932

(*) Engagements retraite entièrement comptabilisés dans les établissements