

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2006 12			Exercice N-1 31/12/2005 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	Terrains	29 656		29 656	29 656		
	Constructions	1 216 838	559 419	657 419	691 116	33 697	4.88
	Installations techniques Matériel et outillage	45 283	41 616	3 667	6 734	3 067	45.54
	Autres immobilisations corporelles	59 797	41 479	18 318	18 534	217	1.17
	Immobilisations en cours	102 539		102 539	4 706	97 833	NS
Avances et acomptes							
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	686		686	686			
TOTAL I	1 454 799	642 514	812 286	751 433	60 853	8.10	
Comptes de liaison							
TOTAL II							
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN COURS						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	CREANCES (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés						
	Autres créances	9 687		9 687	7 417	2 271	30.61
Valeurs mobilières de placement	160 601		160 601	310 780	150 179	48.32	
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	75 319		75 319	54 570	20 750	38.02	
Charges constatées d'avance (3)	1 194		1 194	7 513	6 319	84.11	
TOTAL III	246 802		246 802	380 279	133 478	35.10	
Comptes de Régularisation							
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)							
Primes de remboursement des obligations (V)							
Ecarts de conversion actif (VI)							
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 701 601	642 514	1 059 088	1 131 713	72 625	6.42	

Michel DUBILLOT
Commissaire aux Comptes

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2006	31/12/2005	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres				
	Fonds associatifs sans droit de reprise	1 002 151	1 002 151		
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	86 918	68 165	18 753	27.51
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Défisits)	65 561	18 753	46 808	249.61
	Autres fonds associatifs				
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Apports					
Legs et donations					
Résultats sous contrôle de tiers financeurs					
Ecarts de réévaluation					
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	186 726	186 726			
Provisions réglementées					
Droit des propriétaires					
	TOTAL I	1 036 398	1 101 959	65 561	5.95
	TOTAL II				
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Comptes de liaison				
	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement				
Fonds dédiés sur autres ressources					
	TOTAL III				
DETTES (1)	Emprunts obligataires				
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 232	3 647	2 585	70.88
	Dettes fiscales et sociales	16 457	22 476	6 019	26.78
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes				
Instruments de trésorerie					
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance		3 630	3 630	100.00
	TOTAL IV	22 689	29 753	7 064	23.74
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	1 059 088	1 131 713	72 625	6.42

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

22 689

Michel DUBILLOT
Commissaire aux Comptes

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2006	12	31/12/2005	12	Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)						
Ventes de marchandises	1 197		2 757		1 560	56.58
Production vendue de Biens et Services	51 542		51 563		21	0.04
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	52 739		54 320		1 581	2.91
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	29 903		138 246		108 344	78.37
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	2 676		4 462		1 786	40.03
Collectes						
Cotisations						
Autres produits	255 578		225 500		30 078	13.34
TOTAL I	340 897		422 529		81 632	19.32
CHARGES D'EXPLOITATION (2)						
Achats de marchandises			923		923	100.00
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	189 217		183 461		5 756	3.14
Impôts, taxes et versements assimilés	11 263		10 866		397	3.66
Salaires et traitements	102 300		107 431		5 131	4.78
Charges sociales	39 669		42 580		2 911	6.84
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	58 683		91 529		32 846	35.89
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions						
Pour risques et charges : dotations aux provisions						
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)	16 785		9 053		7 733	85.42
TOTAL II	417 917		445 842		27 925	6.26
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	77 020		23 313		53 707	230.38
QUOTES-PARTS DE RESULTATS SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

Michel DUBILLOT
Commissaire aux Comptes

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2006	31/12/2005	Euros	%
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	6 812	4 294	2 517	58.61
TOTAL V	6 812	4 294	2 517	58.61
CHARGES FINANCIERES				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL VI				
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)	6 812	4 294	2 517	58.61
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	70 208	19 018	51 190	269.16
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	842	265	576	217.05
Produits exceptionnels sur opérations en capital	7 600		7 600	
Reprises sur provisions et transferts de charges				
TOTAL VII	8 442	265	8 176	NS
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	210		210	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	3 584		3 584	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions				
TOTAL VIII	3 794		3 794	
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	4 647	265	4 382	NS
Impôts sur les bénéfices (IX)				
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)	356 150	427 089	70 939	16.61
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)	421 711	445 842	24 131	5.41
SOLDE INTERMEDIAIRE	65 561	18 753	46 808	249.61
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				
- Engagements à réaliser sur ressources affectées				
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	65 561	18 753	46 808	249.61

Michel DUBILLOT
Commissaire aux Comptes

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2006	12	31/12/2005	12	Euros	%
PRODUITS						
Bénévolat	109 569		91 173		18 396	20.18
Prestations en nature	10 000		10 000			
Dons en nature						
TOTAL	119 569		101 173		18 396	18.18
CHARGES						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et services	10 000		10 000			
Personnel bénévole	109 569		91 173		18 396	20.18
Prestations						
TOTAL	119 569		101 173		18 396	18.18

Michel DUBILLOT
Commissaire aux Comptes

ANNEXE

Exercice du 01/01/2006 au 31/12/2006

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 120-1 et suivants du Plan Comptable Général 2005.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que des règlements CRC relatifs à la réécriture du plan comptable général 2005 applicables à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL	1 028	
Terrains	29 656		
Constructions sur sol propre	44 050		
Constructions sur sol d'autrui	280 059		
Installations générales agencements aménagements des constructions	876 977		15 752
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	50 417		2 291
Installations générales agencements aménagements divers	759		
Matériel de transport	59 492		1 249
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	20 868		5 995
Immobilisations corporelles en cours	4 706		108 591
	TOTAL	1 366 986	133 878
Prêts, autres immobilisations financières		686	
	TOTAL	686	
	TOTAL GENERAL	1 368 699	133 878

Michel DUBILLOT
Commissaire aux Comptes

ANNEXE

Exercice du 01/01/2006 au 31/12/2006

		Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
		Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL		1 028		
Terrains				29 656	29 656
Constructions sur sol propre				44 050	44 050
Constructions sur sol d'autrui				280 059	280 059
Installations générales agencements aménagements constr.				892 729	892 729
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		7 425		45 283	45 283
Installations générales agencements aménagements divers				759	759
Matériel de transport		28 567		32 175	32 175
Matériel de bureau et informatique, Mobilier				26 863	26 863
Immobilisations corporelles en cours			10 758	102 539	102 539
	TOTAL		46 750	1 454 113	1 454 113
Prêts, autres immobilisations financières				686	686
	TOTAL			686	686
	TOTAL GENERAL		47 778	1 454 799	1 454 799

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement	1 028		1 028	
Constructions sur sol propre	41 551	960		42 511
Constructions sur sol d'autrui	153 448	14 355		167 803
Installations générales agencements aménagements constr.	314 971	34 133		349 104
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	43 683	1 773	3 841	41 616
Installations générales agencements aménagements divers	759			759
Matériel de transport	51 063	3 735	28 567	26 232
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	10 762	3 725		14 488
	TOTAL	616 238	58 683	642 514
	TOTAL GENERAL	617 266	58 683	642 514

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Constructions sur sol propre	960				
Constructions sur sol d'autrui	14 355				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	34 133				
Instal.techniques matériel outillage indus.	1 773				
Matériel de transport	3 735				
Matériel de bureau informatique mobilier	3 725				
	TOTAL	58 683			
	TOTAL GENERAL	58 683			

Michel DUBILLOT
Commissaire aux Comptes

ANNEXE

Exercice du 01/01/2006 au 31/12/2006

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	686	686	
Débiteurs divers	9 687	9 687	
Charges constatées d'avance	1 194	1 194	
TOTAL	11 568	11 568	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	6 232	6 232		
Personnel et comptes rattachés	5 305	5 305		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	9 588	9 588		
Autres impôts taxes et assimilés	1 564	1 564		
TOTAL	22 689	22 689		

Michel DUBILLOT
Commissaire aux Comptes

ASSOCIATION SAINT JEAN ESPERANCE

Centre d'Information et d'accueil

3, Avenue des Pages

78110 – LE VESINET

Exercice clos le 31 décembre 2006

RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE

Messieurs,

En exécution de la mission que vous avez bien voulu me confier, j'ai l'honneur de vous présenter mon rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2006, sur :

- le contrôle des comptes annuels de votre association, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

Les comptes annuels de votre association font ressortir les éléments caractéristiques suivants :

• Total du bilan	1 059 088 €
• Total des Produits	356 150 €
• Résultat	- 65 561 €

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Conseil d'Administration. Il m'appartient, sur la base d'un audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

1 - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

J'ai effectué mon audit selon les normes de la profession ; 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. J'estime que mes contrôles fournissent une base raisonnable à l'opinion exprimée ci-après.

Je certifie 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

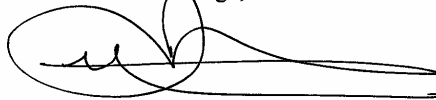
En application des dispositions de l'article L.225-235, 1° alinéa, du Code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, les appréciations auxquelles j'ai procédé, portant notamment sur les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, ainsi que leur présentation d'ensemble, n'appellent pas d'autres commentaires que ceux exprimés pour émettre l'opinion ci-dessus.

3 - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

J'ai procédé, conformément aux normes de la profession, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport établi par votre association et dans les documents fournis aux membres de l'association sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Montaigu, le 02 mars 2007



Michel DUBILLOT
Commissaire aux Comptes