

ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'association

ASSOCIATION ENTRAIDE PIERRE VALDO
176 RUE PIERRE VALDO
69005 LYON

pour l'exercice du 01/01/2006 au 31/12/2006,

et conformément à nos accords , j'ai effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des Experts Comptables.

A la date de mes travaux qui ne constituent pas un audit, et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	1 521 526 Euros
- Produits d'exploitation,	186 333 Euros
- Résultat net comptable,	84 656 Euros

Fait à DARDILLY

Le 02/04/2007

LAURENT BADIOU

JEAN-PAUL FOURNIER

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	281		200		81	40.50
Production vendue de Biens et Services	186 052		205 465		19 413-	9.45-
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	186 333		205 665		19 332-	9.40-
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	3 514 650		3 198 210		316 440	9.89
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	94 996		71 520		23 476	32.82
Collectes	14 182		6 718		7 464	111.11
Cotisations						
Autres produits	4 806		1 322		3 484	263.54
TOTAL I	3 814 967		3 483 436		331 532	9.52
CHARGES D'EXPLOITATION (2)						
Achats de marchandises	176 768				176 768	
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			3 886		3 886-	100.00-
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	1 297 846		1 499 977		202 131-	13.48-
Impôts, taxes et versements assimilés	108 010		96 124		11 886	12.37
Salaires et traitements	1 087 293		889 213		198 080	22.28
Charges sociales	478 161		403 202		74 959	18.59
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	49 623		48 465		1 158	2.39
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions						
Pour risques et charges : dotations aux provisions			24 873		24 873-	100.00-
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)	468 937		450 588		18 349	4.07
TOTAL II	3 666 639		3 416 329		250 310	7.33
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	148 328		67 107		81 221	121.03
QUOTES-PARTS DE RESULTATS SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1 *	
	31/12/2006	12	31/12/2005	12	Euros	%
PRODUITS FINANCIERS						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés	9 181		1 907		7 275	381.55
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change	10 564				10 564	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL V	19 745		1 907		17 838	935.61
CHARGES FINANCIERES						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées	2 428		2 972		543	18.28
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL VI	2 428		2 972		543	18.28
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)	17 317		1 065		18 382	NS
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	165 645		66 042		99 603	150.82
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	26 604		2 926		23 677	809.16
Produits exceptionnels sur opérations en capital	37 135		4 962		32 173	648.41
Reprises sur provisions et transferts de charges	1 765		7 500		5 735	76.47
TOTAL VII	65 503		15 388		50 115	325.68
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	31 459		560		30 899	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	2 788		4 011		1 223	30.50
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions	16 225				16 225	
TOTAL VIII	50 472		4 571		45 901	NS
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	15 031		10 817		4 214	38.96
Impôts sur les bénéfices (IX)						
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)	3 900 215		3 500 730		399 485	11.41
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)	3 719 539		3 423 871		295 668	8.64
SOLDE INTERMEDIAIRE	180 676		76 859		103 817	135.07
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	47 295				47 295	
- Engagements à réaliser sur ressources affectées	143 315		61 295		82 020	133.81
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	84 656		15 565		69 091	443.90

* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

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	10 605	9 820	786	2 357	1 571	66.67-
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles	15 092		15 092	15 092		
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage	85 383	69 153	16 231	22 539	6 308	27.99-
	Autres immobilisations corporelles	224 481	128 807	95 674	86 050	9 624	11.18
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés	65		65	65			
Prêts	708		708		708		
Autres immobilisations financières	19 104		19 104	18 334	770	4.20	
TOTAL I	355 439	207 779	147 660	144 438	3 222	2.23	
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	518		518	677	159	23.47-
	CREANCES (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés	5 170		5 170	16 276	11 106	68.23-
	Autres créances	201 564		201 564	69 872	131 692	188.48
Valeurs mobilières de placement	820 686		820 686	581 412	239 275	41.15	
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	301 705		301 705	347 418	45 713	13.16-	
Charges constatées d'avance (3)	44 222		44 222	42 108	2 114	5.02	
TOTAL III	1 373 866		1 373 866	1 057 762	316 104	29.88	
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)	1 729 305	207 779	1 521 526	1 202 200	319 326	26.56	

(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	12	31/12/2005	12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres						
	Fonds associatifs sans droit de reprise	38 112		38 112			
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	155 175		275 102		119 927-	43.59-
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)	84 656		15 565		69 091	443.90
	Autres fonds associatifs						
	Fonds associatifs avec droit de reprise :						
	Apports	30 490		30 490			
	Legs et donations						
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs	135 492			135 492		
Ecarts de réévaluation							
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	22 187		22 385		198-	0.88-	
Provisions réglementées	16 225			16 225			
Droit des propriétaires							
TOTAL I	482 336		381 653		100 683	26.38	
	TOTAL II	893		893			
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Comptes de liaison						
	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges	29 060		40 153		11 093-	27.63-
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	252 991		156 971		96 020	61.17
Fonds dédiés sur autres ressources							
TOTAL III	282 052		197 124		84 928	43.08	
DETTES (1)	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	27 118		8 418		18 700	222.16
	Emprunts et dettes financières divers	60 980		73 176		12 196-	16.67-
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	185 751		97 190		88 561	91.12
	Dettes fiscales et sociales	263 100		202 128		60 972	30.17
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	900				900	
	Autres dettes	191 739		237 387		45 648-	19.23-
	Instruments de trésorerie						
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance	26 658		4 232		22 426	529.94
	TOTAL IV	756 246		622 530		133 715	21.48
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	1 521 526		1 202 200		319 326	26.56

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

141 073 141 648
615 173 480 882

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

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1 *	
	31/12/2006	12	31/12/2005	12	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES		281		200	81	40.50
70700000 VENTES DE MARCHANDISES		281		200	81	40.50
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES		186 052		205 465	19 413	9.45
70600000 LOCATIONS DE SALLES		16 718		18 091	1 373	7.59
70600100 REPAS PAYANT		3 929		3 008	921	30.62
70680000 AUTRES LOYERS		22 494		33 281	10 787	32.41
70800000 PRODUITS DES ACTIVITES DU CLSH		139 392		147 070	7 677	5.22
70880000 AUT PRODUITS ACTIVITES ANNEXES		3 518		4 015	497	12.38
CHIFFRE D'AFFAIRES NET		186 333		205 665	19 332	9.40
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION		3 514 650		3 198 210	316 440	9.89
74100000 DOTATION GLOBALE CADA 42		1 855 946		1 724 077	131 869	7.65
74112000 DOTATION GLOBALE CPH		521 651		536 328	14 677	2.74
74113000 AUTRE PRODUITS ETS ET SERVICES		118 954		32 250	86 704	268.85
74120000 FONDS SOCIAUX EUROPEENS				20 682	20 682	100.00
74130000 D.D.A.S.S /ASLL				126 529	126 529	100.00
74131000 DOTATION CAF				51 705	51 705	100.00
74140000 SERVICE VOLONTAIRE EUROPE				1	1	100.00
74143000 DOTATION GLOBALE CADA 43		492 100		492 100	0	
74150000 DOTATION DDASS PAD				50 000	50 000	100.00
74180000 AUT PRODUITS ETS & SERVICES 43		25 000		32 000	7 000	21.88
74203000 SUBV.CONTRAT ENFANCE CLSH				37 500	37 500	100.00
74203300 SUBV EDUCATIF LOCAL CLSH				55 669	55 669	100.00
74203500 SUBVENTION ATELIER LANGAGE				1 728	1 728	100.00
74510000 AUTRES LOYERS				517	517	100.00
74700000 CAFAL		168 313		37 125	131 188	353.36
74800000 AUTRES SUBVENTIONS		332 686			332 686	
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES		94 996		71 520	23 476	32.82
78112000 REPRISE AMORT IMMO CORPORELLES				710	710	100.00
78150000 REPRISES PROVISIONS P/TRAVAUX		11 093		32 129	21 037	65.47
79100000 TRANSFERT DE CHARGES		83 904		38 680	45 223	116.91
COLLECTES		14 182		6 718	7 464	111.11
75410000 RBS FORMATION PROFESSIONNELLE		14 182		6 482	7 700	118.79
75480000 AUTRES RBS DE FRAIS				236	236	100.00
AUTRES PRODUITS		4 806		1 322	3 484	263.54
75838100 AUTRES RBS FRAIS				306	306	100.00
75880000 COTISATIONS ET DON		4 806		1 016	3 790	373.22
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION		3 814 967		3 483 436	331 532	9.52
ACHATS DE MARCHANDISES		176 768			176 768	
60700000 RESTALLIANCE		176 768			176 768	
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS				3 886	3 886	100.00
60254000 DROGUERIE				3 886	3 886	100.00
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		1 297 846		1 499 977	202 131	13.48
60400000 RESTALLIANCE				182 392	182 392	100.00
60610000 FOURN NON STOCKABLES		85 310		87 706	2 397	2.73
60621000 CARBURANTS		6 321		6 753	432	6.39

* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1 *	
	31/12/2006	12	31/12/2005	12	Euros	%
60622000	PRODUITS D'ENTRETIEN	4 408	1 465	2 943	200.87	
60623000	FOURNITURES D'ATELIER	6 669	12 918	6 249	48.37	
60624000	FOURN ADMIN/INFO/BUREAU	24 931	30 420	5 489	18.04	
60625000	FOURN SCOLAIR,EDUCATIVE,LOISIR	7 906	7 469	436	5.84	
60626000	FOURN HOTELIERES, PUERICULTURE	27 603	34 222	6 618	19.34	
60630000	ALIMENTATION	1 893	2 252	359	15.93	
60641500	FOURN.BUREAU ANIMATION		277	277	100.00	
60643000	FOURNITUTRES PHOTOCOP		447	447	100.00	
60660000	FOURNITURES MEDICALES	772	1 123	351	31.29	
61110000	PREST A CARACTERES MEDICALES	2 089	1 292	797	61.71	
61122000	VACANCES ET SORTIES - CLSH	28 460	40 597	12 137	29.90	
61125000	CANTINE, FRAIS SCOLAIRES/CRECH	16 969	24 999	8 030	32.12	
61126000	FRAIS D'ANIMATIONS	33 456	43 688	10 232	23.42	
61128000	INTERPRETARIAT	24 639	16 337	8 302	50.82	
61220000	CREDIT BAIL MOBILIER	2 193	2 746	553	20.12	
61320000	LOCATIONS IMMOBILIERES	643 497	634 944	8 553	1.35	
61352000	LOCATION EQUIPEMENTS	1 564	1 807	243	13.43	
61353000	LOCATION MATERIEL DE TRANSPORT	2 262	1 339	923	68.91	
61400000	CHARGES LOCATIVES COMMUNE	1 485	1 732	246	14.23	
61520000	ENTR ET REP BIENS IMMOBILIERS	66 227	43 356	22 871	52.75	
61550000	ENTR ET REP BIENS MOBILIERS	13 310	10 005	3 305	33.03	
61560000	MAINTENANCE	25 030	18 378	6 652	36.19	
61600000	ASSURANCES	20 500	21 817	1 317	6.04	
61700000	ETUDES ET RECHERCHES	22 853	35 157	12 305	35.00	
61820000	DOC GENERALES ET TECHNIQUES	6 179	6 570	391	5.95	
61840000	COTISATIONS	5 130	5 212	83	1.59	
61850000	COLLOQUE,SEMINAIRE,CONFERENCE	112	140	28	20.00	
61880000	AUT FRAIS DIVERS (ANIMATEURS)	198	625	427	68.29	
62110000	PERSONNEL TEMPORAIRE	35 503	38 310	2 807	7.33	
62150000	PERSONNEL VOLONTAIRE	11 900	15 289	3 389	22.16	
62230000	HONORAIRE PSYCOLOGUE	1 046	1 512	466	30.82	
62260000	HONORAIRES	16 870	16 948	78	0.46	
62300000	PUB,PUBLICATION,RELATION PUBLI	2 237	1 834	402	21.93	
62420000	TRANSPORTS D'USAGERS	80 066	82 909	2 842	3.43	
62500000	DEPLACEMENT,MISSION,RECEPTION	17 270	14 515	2 754	18.98	
62600000	FRAIS POSTAUX ET DE TELECOM	39 322	35 062	4 260	12.15	
62700000	SERVICES BANCAIRES	828	528	299	56.63	
62810000	BLANCHISSAGE A L'EXTERIEUR	1 625	1 347	278	20.67	
62820000	PHOTOS DOSSIER DA		1 921	1 921	100.00	
62830000	NETTOYAGE A L'EXTERIEUR	4 918	6 542	1 624	24.82	
62850000	HEBERGEMENT EXTERIEUR		224	224	100.00	
62870000	RBS DE FRAIS PHOTOS DOSSIERS	447	431	16	3.81	
62880000	AUTRES PRESTATIONS	3 848	4 418	570	12.91	
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		108 010	96 124	11 886	12.37	
63110000	TAXE S/SALAIRES	78 499	68 052	10 447	15.35	
63320000	EFFORT CONSTRUCTION	4 440	4 007	433	10.81	
63330000	FORMATION CONTINUE	22 945	21 644	1 301	6.01	
63512000	TAXE FONCIERE	1 406	1 348	58	4.30	
63540000	DROITS D'ENREGISTREMENT	720	1 073	353	32.90	
SALAIRES ET TRAITEMENTS		1 087 293	889 213	198 080	22.28	
64100000	SALAIRES ET CHARGES	1 079 322	902 296	177 026	19.62	
64118000	CONGES A PAYER CDI	3 879	5 202	9 082	174.57	
64118100	CONGES PAYER CDD	4 952		4 952		

* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1 *	
	31/12/2006	12	31/12/2005	12	Euros	%
64158000 INDEMNITE DE PRECARITE	8 812		3 547		5 265	148.42
64190000 INDEMNITES JOURNALIERES	9 673		11 429		1 756	15.37
CHARGES SOCIALES	478 161		403 202		74 959	18.59
64500000 CHARGES SOCIALES	1 354		66		1 287	NS
64511000 URSSAF	285 157		249 787		35 371	14.16
64513000 RETRAITES CADRES	7 717		7 366		351	4.77
64513100 PREVOYANCE CADRES	12 264		7 345		4 919	66.97
64513200 RETRAITES NON CADRES	78 221		64 855		13 366	20.61
64513300 PREVOYANCE NON CADRES	15 274		10 037		5 237	52.18
64514000 ASSEDIC	45 921		39 520		6 401	16.20
64518000 CHARGES S/CONGES PAYES CDI	2 242		2 808		5 050	179.85
64518100 CHARGES CONGES PAYER CDD	2 401				2 401	
64750000 MEDECINE DU TRAVAILLE	3 742		2 833		908	32.06
64784000 OUVRES SOCIALES	12 334		11 293		1 041	9.22
64800000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	11 534		12 908		1 374	10.64
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	49 623		48 465		1 158	2.39
68111000 DOT.AUX IMMO. INCORPORELLES	1 571		2 912		1 341	46.04
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLES	48 052		45 554		2 498	5.48
DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			24 873		24 873	100.00
68150000 DOTATION PROVISION POUR CHARGE			9 873		9 873	100.00
68157000 PROVISION POUR TRAVAUX			15 000		15 000	100.00
AUTRES CHARGES	468 937		450 588		18 349	4.07
65400000 PERTES /CREANCE IRRECOUVRABLE			100		100	100.00
65800000 AUTRES CHARGES DE GESTION			0		0	100.00
65820000 ALLOCATION SOCIALE	414 756		405 619		9 137	2.25
65820100 PECULE AIDE A L'ARRIVEE	8 828		4 545		4 283	94.24
65821000 PECULE ADULTES	6 281		5 106		1 175	23.01
65821100 PECULE ENFANTS	4 640		4 777		137	2.87
65821200 PECULE REPAS	2 946		9 606		6 659	69.33
65822000 PECULE AIDE AU DEPART	17 490		5 683		11 807	207.76
65860000 BUDGET SOCIALE CPH			436		436	100.00
65880000 AUTRES AIDES	13 996		14 717		720	4.90
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	3 666 639		3 416 329		250 310	7.33
RESULTAT D'EXPLOITATION	148 328		67 107		81 221	121.03
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	9 181		1 907		7 275	381.55
76400000 REVENUS DES VMP	8 730		7		8 737	NS
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	451		1 914		1 462	76.42
PRODUITS NETS SUR CESSIONS DE VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	10 564				10 564	
76700000 PRODUIT DE CESSION DE VMP	10 564				10 564	
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	19 745		1 907		17 838	935.61
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	2 428		2 972		543	18.28
66110000 INTERETS DES EMPRUNTS	2 424		2 972		547	18.42
66800000 AUTRES CHARGES FINANCIERES	4				4	

* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1 *	
	31/12/2006	12	31/12/2005	12	Euros	%
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	2 428		2 972		543	18.28
RESULTAT FINANCIER	17 317		1 065		18 382	NS
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	165 645		66 042		99 603	150.82
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	26 604		2 926		23 677	809.16
77100000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	26 604		2 926		23 677	809.16
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	37 135		4 962		32 173	648.41
77500000 PRODUITS DE CESSIONS	2 534		459		2 075	452.03
77710000 QUOTE PART SUBV REPRISE AU RES	4 198		4 103		95	2.32
77800000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNEL	30 403		400		30 003	NS
REPRISES SUR PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES	1 765		7 500		5 735	76.47
79700000 TRANSFERT CHARGE EXCEPTIONNEL	1 765		7 500		5 735	76.47
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	65 503		15 388		50 115	325.68
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	31 459		560		30 899	NS
67100000 CHARGES EXCEPTIONNELLES	31 459		260		31 199	NS
67130000 DONS			300		300	100.00
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	2 788		4 011		1 223	30.50
67500000 VNC DES ACTIFS CEDES	2 788		4 011		1 223	30.50
DOTATIONS EXCEPTIONNELLES AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS	16 225				16 225	
68746000 DOT PROV RGT PV D'ACTIF CIRCUL	16 225				16 225	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	50 472		4 571		45 901	NS
RESULTAT EXCEPTIONNEL	15 031		10 817		4 214	38.96
TOTAL PRODUITS	3 900 215		3 500 730		399 485	11.41
TOTAL DES CHARGES	3 719 539		3 423 871		295 668	8.64
SOLDE INTERMEDIAIRE	180 676		76 859		103 817	135.07
REPORT DES RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS	47 295				47 295	
78940000 REPRISE DES FONDS DEDIES	47 295				47 295	
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES	143 315		61 295		82 020	133.81
68940000 ENGAGEMENTS A REALISER	143 315		61 295		82 020	133.81
EXCEDENTS OU DEFICITS	84 656		15 565		69 091	443.90

* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2006	12	31/12/2005	12
			Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES	786	2 357	1 571	66.67
20500000 LOGICIELS	10 605	10 605		
28050000 AMORTISSEMENTS LOGICIELS	9 820	8 249	1 571	19.05
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	15 092	15 092		
20800000 IMMOBILISATION INCORPOR	15 092	15 092		
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	16 231	22 539	6 308	27.99
21500000 MATERIEL	85 383	80 220	5 164	6.44
28150000 AMORT.MATERIEL	69 153	57 680	11 472	19.89
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	95 674	86 050	9 624	11.18
21810000 INSTALLATIONS GENERALES	48 448	48 448		
21820000 MATERIELS DE TRANSPORTS	75 945	45 608	30 337	66.52
21830000 MAT.BUREAU ET INFORMATIQUE	65 897	54 320	11 577	21.31
21840000 MOBILIER	20 745	17 760	2 985	16.81
21881000 MATERIEL ANIMATION	13 446	13 446		
28181000 AMORT.INST.GENERALES	22 915	16 563	6 352	38.35
28182000 AMORT.MAT.TRANSPORTS	34 157	24 204	9 953	41.12
28183000 AMORT.MAT.BUREAU ET INFO	53 097	39 556	13 540	34.23
28184000 AMORT.MOBILIER	10 570	7 829	2 740	35.00
28188100 AMORT.MAT ANIMATION	8 068	5 379	2 689	50.00
AUTRES TITRES IMMOBILISES	65	65		
27180000 PARTS SOCIALES CREDIT AGRICOLE	65	65		
PRETS	708		708	
27480000 PRETS ET AVANCES RESIDENTS	708		708	
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	19 104	18 334	770	4.20
27500000 DEPOTS & CAUTION VERSEE	19 104	18 334	770	4.20
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	147 660	144 438	3 222	2.23
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES	518	677	159	23.47
40910000 FRS AVANCES ET ACOMPTES VERSES	518	677	159	23.47
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	5 170	16 276	11 106	68.23
41100000 CLIENTS	5 170	16 276	11 106	68.23
AUTRES CREANCES	201 564	69 872	131 692	188.48
40810000 FACTURES NON PARVENUES		24	24	100.00
42511200 ACOMPTE ANIMATEUR DECEMBRE		30	30	100.00
44711000 TAXE SUR LES SALAIRES		425	425	100.00
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	201 564	69 074	132 490	191.81
47104300 CADA CHAMBON		319	319	100.00
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	820 686	581 412	239 275	41.15
50320000 SICAV	820 686	581 412	239 275	41.15
DISPONIBILITES	301 705	347 418	45 713	13.16
51200000 SOCIETE GENERALE	4 145	9 914	5 769	58.19
51200100 CREDIT COOPERATIF MAITRE	137 310	83 631	53 679	64.19
51200200 CREDIT COOPERATIF COURANT	8 647	7 362	1 285	17.46
51200300 CREDIT COOPERATIF	50 479	158 632	108 153	68.18

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2006	12	31/12/2005	12	Euros	%
51210000 CREDIT AGRICOLE LOIRE/HT	58 872		66 909		8 036	12.01
51220000 BNP CLSH			6		6	100.00
51400000 C.C.P.	4 001		2 883		1 118	38.79
51710000 LIVRET D'EPARGNE	31 478		13 333		18 144	136.08
51870000 INTERETS A RECEVOIR	451		228		223	98.06
53000000 CAISSE	3 227		2 456		771	31.40
53050000 CAISSE ST ETIENNE	2 981		1 522		1 460	95.94
53060000 CAISSE ANDREZIEUX	115		544		429	78.93
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	44 222		42 108		2 114	5.02
48600000 CHARGES CONSTAT.D'AVANC	44 222		42 108		2 114	5.02
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 373 866		1 057 762		316 104	29.88
TOTAL GENERAL	1 521 526		1 202 200		319 326	26.56

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2006 12	31/12/2005 12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	38 112	38 112		
10200000 FOND ASSO SS DT DE REPRISE	38 112	38 112		
REPORT A NOUVEAU	155 175	275 102	119 927	43.59
11000000 REPORT A NOUVEAU	155 175	275 102	119 927	43.59
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	84 656	15 565	69 091	443.90
APPORTS	30 490	30 490		
10300000 FOND ASSO AV DROIT DE REPRISE	30 490	30 490		
RESULTATS SOUS CONTROLE DE TIERS FINANCEURS	135 492		135 492	
11510000 RES / CONTROL TIERS FINANCEURS	135 492		135 492	
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES	22 187	22 385	198	0.88
13110000 SUBVENTION ETAT JEUNESSE SPORT	9 000	9 000		
13140000 SUBVENTION VILLE DE LYON	11 500	7 500	4 000	53.33
13170000 SUBVENTION CAFAL	16 100	16 100		
13900000 SUB EQUIP INSCRITE AU CPT RESU	14 413	10 215	4 198	41.10
PROVISIONS REGLEMENTEES	16 225		16 225	
14862000 PROV RGT PV D'ACTIF CIRCULANT	16 225		16 225	
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	482 336	381 653	100 683	26.38
COMPTES DE LIAISON	893	893		
18114300 CADA LANGEAC	893	893		
TOTAL COMPTES DE LIAISON	893	893		
PROVISIONS POUR CHARGES	29 060	40 153	11 093	27.63
15700000 PROVISION / RISQUES & CHARGES	8 373	8 373		
15720000 PROVISION GROSSES REPARATIONS	20 687	31 780	11 093	34.91
FONDS DEDIES SUR SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT	252 991	156 971	96 020	61.17
19400000 FONDS DEDIES SUR SUB.FO	252 991	156 971	96 020	61.17
TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES	282 052	197 124	84 928	43.08
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	27 118	8 418	18 700	222.16
16400000 EMPRUNT ETS CREDIT	26 279	7 478	18 801	251.42
16884000 INTERETS COURUS A PAYER	839	940	101	10.74
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	60 980	73 176	12 196	16.67
16810000 EMPRUNT NOTRE DAME SANS ABRITS	60 980	73 176	12 196	16.67
DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	185 751	97 190	88 561	91.12
40100000 FOURNISSEURS	185 751	97 190	88 561	91.12
DETTE FISCALES ET SOCIALES	263 100	202 128	60 972	30.17
42820000 PERSONNEL - CONGES A PAYER	75 218	64 808	10 410	16.06
42860000 PERSONNEL-AUTRE CHARGE A PAYER	16 329	21 731	5 403	24.86
43100000 URSSAF	40 244	34 062	6 182	18.15
43730000 RETRAITE CADRES	3 225	2 935	289	9.86
43730100 PREVOYANCE CADRE	5 269	5 210	59	1.13

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2006	12	31/12/2005	12	Euros	%
43730200 RETRAITE NON CADRES	32 730		27 322		5 408	19.79
43730300 PREVOYANCE NON CADRE	8 093		3 883		4 210	108.43
43740000 ASSEDIC	6 402		5 775		627	10.85
43784200 BUDGET OEUVRES SOCIALES	3 145		2 962		183	6.18
43820000 CHARGES SUR CONGES A PAYER	31 738		11 384		20 354	178.80
43860000 AUTRE CHARGE SOCIALE A PAYER	19 410		6 592		12 818	194.43
44711000 TAXE SUR LES SALAIRES	2 370				2 370	
44733000 FORMATION CONTINUE	14 271		11 456		2 815	24.57
44734000 EFFORT CONSTRUCTION	4 657		4 008		649	16.20
DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES	900				900	
40400000 FOURNISSEURS D'IMMOBILISATIONS	900				900	
AUTRES DETTES	191 739		237 387		45 648	19.23
41970000 CAUTIONS RESIDENTS	45 497		48 270		2 773	5.74
46701900 REGUL IJSS A EFFECTUER	1 153		698		455	65.28
46710000 DETTE CENTRE PIERRE VALDO	75 812		75 812			
46860000 AUTRES CHARGES A PAYER	69 277		112 607		43 330	38.48
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	26 658		4 232		22 426	529.94
48700000 PROD.CONSTATES D'AVANCE	26 658		4 232		22 426	529.94
TOTAL DETTES	756 246		622 530		133 715	21.48
TOTAL GENERAL	1 521 526		1 202 200		319 326	26.56

ANNEXE

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 521 525.76 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 186 333.08 Euros et dégageant un bénéfice de 84 655.72 Euros .

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2006 au 31/12/2006 .

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

(Code du commerce - articles L.123-13 et L.123-17)

(Décret n°83-1020 du 29/11/83 articles 7, 21 ,24 début, 24-1°, 24-2°, 24-3°)

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

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	25 698		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	80 220		5 164
Installations générales agencements aménagements divers	48 448		
Matériel de transport	45 608		30 337
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	72 080		18 654
Emballages récupérables et divers	13 446		
TOTAL	259 802		54 155
Autres titres immobilisés	65		
Prêts, autres immobilisations financières	18 334		18 089
TOTAL	18 399		18 089
TOTAL GENERAL	303 899		72 244

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			25 698	25 698
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			85 383	85 383
Installations générales agencements aménagements divers			48 448	48 448
Matériel de transport			75 945	75 945
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		4 092	86 642	86 642
Emballages récupérables et divers			13 446	13 446
TOTAL		4 092	309 865	309 865
Autres titres immobilisés			65	65
Prêts, autres immobilisations financières		16 611	19 812	19 812
TOTAL		16 611	19 877	19 877
TOTAL GENERAL		20 704	355 439	355 440

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	8 249	1 571		9 820
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	57 680	11 472		69 153
Installations générales agencements aménagements divers	16 563	6 352		22 915
Matériel de transport	24 204	9 953		34 157
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	47 386	17 585	1 304	63 667
Emballages récupérables et divers	5 379	2 689		8 068
TOTAL	151 212	48 051	1 304	197 960
TOTAL GENERAL	159 461	49 623	1 304	207 779

ANNEXE

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

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	1 571				
Instal.techniques matériel outillage indus.	11 472				
Instal.générales agenc.aménag.divers	6 352				
Matériel de transport	9 953				
Matériel de bureau informatique mobilier	17 585				
Emballages récupérables et divers	2 689				
TOTAL	48 051				
TOTAL GENERAL	49 623				

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions réglementées		16 225			16 225
TOTAL		16 225			16 225

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Gros entretien et grandes révisions	40 153		11 093	0	29 060
TOTAL	40 153		11 093	0	29 060
TOTAL GENERAL	40 153	16 225	11 093	0	45 285
Dont dotations et reprises d'exploitation exceptionnelles		16 225	11 093		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	708	708	
Autres immobilisations financières	19 104	0	19 104
Autres créances clients	5 170	5 170	
Débiteurs divers	201 564	201 564	
Charges constatées d'avance	44 222	44 222	
TOTAL	270 768	251 664	19 104
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	10 337		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	9 629		

ANNEXE

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

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	839	839		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	26 279	9 801	16 478	
Emprunts et dettes financières divers	61 873	13 089	48 784	
Fournisseurs et comptes rattachés	185 751	185 751		
Personnel et comptes rattachés	91 547	91 547		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	150 256	150 256		
Autres impôts taxes et assimilés	21 298	21 298		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	900	900		
Autres dettes	191 739	115 927	75 812	
Produits constatés d'avance	26 658	26 658		
TOTAL	757 139	616 065	141 074	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	22 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	15 395			

Tableau de suivi des fonds dédiés

Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant engager en fin d'exercice
		A	B	C	D = A -B +C
PROJET INFORMATIQUE		14 000		16 300	30 300
PROJET INSERTION RMI		8 700	8 700		
DDASS PADA 2003		95 676			95 676
DDASS PADA 2005		38 595	38 595		
DDASS PADA 2006				45 833	45 833
DDASS PER 2006				28 682	28 682
DDASS CHRS 2006				19 200	19 200
DDASS ACCUEIL URGENCE 06				18 300	18 300
PROJET GESTION HOTELIERE				15 000	15 000
TOTAL		156 971	47 295	143 315	252 991

Autres immobilisations incorporelles

(Décret n°83-1020 du 29/11/83 article 24 - 4°)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
LOGICIELS	10 605	100.00
INCORPORELS CENTRE PIERRE VALDO	15 092	

Evaluation des immobilisations corporelles

(Décret n°83-1020 du 29/11/83 article 24 - 4°)

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

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

Evaluation des amortissements

(Décret n°83-1020 du 29/11/83 article 24 - 2°)

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	5 à 8 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 8 ans
Matériel de transport	Linéaire	2 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	1 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des créances et des dettes

(Décret n°83-1020 du 29/11/83 article 24 - 5°)

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode du premier entré/ premier sorti.

Au 31 décembre 2006, la valeur du portefeuille est estimée à 820 951 €

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

(Décret n°83-1020 du 29/11/83 article 23)

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	201 564
Disponibilités	451
Total	202 016

ANNEXE

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

Charges à payer

(Décret n°83-1020 du 29/11/83 article 23)

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	839
Dettes fiscales et sociales	142 695
Autres dettes	69 277
Total	212 810

Charges et produits constatés d'avance

(Décret n°83-1020 du 29/11/83 article 23)

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	44 222
Total	44 222
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	26 658
Total	26 658

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Engagement en matière de pensions et retraites

Les indemnités de fin de carrière n'ont pas été provisionnées car les DDASS financent ces dépenses lors de leur réalisation.

ASSOCIATION ENTRAIDE PIERRE VALDO

176 RUE PIERRE VALDO

69005 LYON

COMPTES ANNUELS au 31/12/2006

	Pages
- <i>Attestation de présentation des comptes</i>	<i>1</i>
- <i>Compte de résultat</i>	<i>2 et 3</i>
- <i>Bilan actif-passif</i>	<i>4 et 5</i>
- <i>Détail Compte de résultat</i>	<i>6 à 9</i>
- <i>Détail bilan</i>	<i>10 à 13</i>
 ANNEXE	 <i>14 à 19</i>

