

BILAN ACTIF

-1-

	Brut	Amortiss. provisions	Net au 31/12/06	Net au 31/12/05
* ACTIF IMMOBILISE				
<u>Immobil. incorporelles</u>				
Concessions,brevets	2 891	2 891		
<u>Immobil. corporelles</u>				
Constructions	163 798	135 130	28 667	35 750
Inst.techn.mat.et out.indust.	55 302	46 362	8 939	12 560
Autres immobilisations corp.	139 439	85 706	53 733	53 306
<u>Immobil. financières</u>				
Autres immobilisations financ	152		152	152
Total	361 585	270 091	91 493	101 771
* ACTIF CIRCULANT				
<u>Stocks</u>				
<u>Créances</u>				
Autres créances	259 498		259 498	339 430
<u>Divers</u>				
Disponibilités	618 735		618 735	443 583
Total	878 233		878 233	783 014
* COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	3 657		3 657	1 616
Total	3 657		3 657	1 616
TOTAL ACTIF			973 384	886 401

BILAN PASSIF

-2-

	Net au 31/12/06	Net au 31/12/05
* CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individ.	148 726	148 726
Autres réserves	343 015	312 902
Report à nouveau	11 700	11 800
<u>Résultat exercice</u>	<u>49 454</u>	<u>41 813</u>
<u>Total</u>	<u>552 895</u>	<u>515 241</u>
* AUTRES FONDS PROPRES		
<u>Total</u>		
* PROV./ RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	184 411	182 991
Provisions pour charges		9 280
<u>Total</u>	<u>184 411</u>	<u>192 271</u>
* DETTES		
Dettes fournisseurs/cpts rat.	75 549	54 923
.Personnel	64 525	50 149
.Organismes sociaux	85 774	60 754
.Autres dettes fiscal.& soc.	6 775	13 049
Autres dettes	3 453	13
<u>Total</u>	<u>236 077</u>	<u>178 889</u>
* COMPTES DE REGULARISATION		
TOTAL PASSIF	973 384	886 401

RAPPORT GENERAL

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui m'a été confiée, j'ai l'honneur de vous présenter mon rapport sur :

- le contrôle des comptes annuels clos le 31 Décembre 2006 de l'Association « FOYER de la VALLEE d' OR » 5, Rue Georges Auger 76210 BOLBEC,
- la justification des appréciations,
- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi, relatives à l'exercice couvrant la période du 1^o Janvier 2006 au 31 Décembre 2006

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

1^o) OPINION SUR LES COMPTES ANUELS

J'ai effectué mon audit selon les normes de la profession ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à examiner par sondages les éléments probants justifiant les données contenues dans les 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 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^o) JUSTIFICATIONS DES APPRECIATIONS

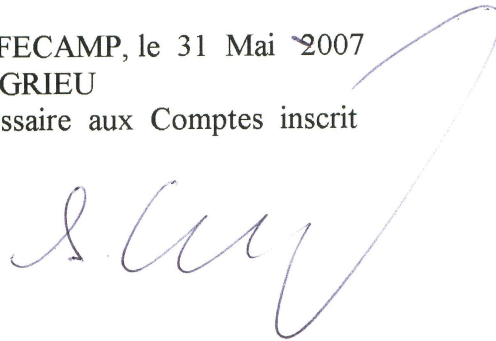
En application des dispositions de l'article L.823-9 DU Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, introduites par la loi de sécurité financière du 1^o Août 2003, les appréciations auxquelles nous avons procédé pour émettre l'opinion ci-dessus, portant notamment sur les principes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

3°) **VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES**

J'ai également procédé, conformément aux normes professionnelles applicables en France, aux vérifications prévues par la loi.

Je n'ai pas d'autres observations à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Conseil d'Administration.

Fait à FECAMP, le 31 Mai 2007
JOEL GRIEU
Commissaire aux Comptes inscrit

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'J. GRIEU', is written over the typed name and title.