



BERTRAND MARY

Expert Comptable

Membre de l'Ordre des Experts Comptables

Conseil Régional de Marseille

Commissaire aux Comptes

Membre de la Compagnie des Commissaires

aux Comptes d'Associations

**ENTRAIDE PROTESTANTE
DE TOULON
11 Place d'Armes
83000 TOULON**

**RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2006**

SARL BMH

900 Chemin de Hyères - 83210 LA FARLEDE

SARL au capital de 151.000 € - N° SIRET : 42142585100027

Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes

Membre de l'Ordre des Experts Comptables Conseil Régional de Marseille

Membre de la Compagnie des Commissaires aux Comptes d'Aix en Provence



BERTRAND MARY

Expert Comptable

*Membre de l'Ordre des Experts Comptables
Conseil Régional de Marseille*

Commissaire aux Comptes

*Membre de la Compagnie des Commissaires
aux Comptes d'Aix-en-Provence*

**ENTRAIDE PROTESTANTE
DE TOULON
11 Place d'Armes
83000 TOULON**

**RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
CONCERNANT L'EXERCICE CLOS LE 31.12.2006**

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre Assemblée Générale Ordinaire, je vous présente mon rapport relatif à l'exercice clos le 31.12.2006, sur :

- Le contrôle des comptes annuels de votre association **ENTRAIDE PROTESTANTE DE TOULON**, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;

- La justification des appréciations ;

- Les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

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

.../..

SARL BMH

900 Chemin de Hyères - 83210 LA FARLEDE

SARL au capital de 151.000 € - N° SIRET : 42142585100027

Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes

Membre de l'Ordre des Experts Comptables Conseil Régional de Marseille

Membre de la Compagnie des Commissaires aux Comptes d'Aix en Provence



I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

J'ai effectué mon audit selon les normes professionnelles 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. 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.

II - JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L823-9 du Code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je vous informe que les appréciations auxquelles j'ai procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués ainsi que sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de ma démarche d'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de mon opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

J'ai également 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 financier et dans les documents adressés aux membres sur la situation financière et les comptes annuels.

Le 31 mai 2007

Bertrand MARY
Commissaire aux comptes

COMPTES ANNUELS COMBINES 2006

« ENTRAIDE PROTESTANTE »

11 & 12, Place d'Armes

83000 TOULON

PRESENTATION DES DOCUMENTS DE SYNTHESE

. BILAN

Etat synthétique **actif et passif**

. COMPTE DE RESULTAT

Etat synthétique **charges et produits**

. ANNEXE

I - Principes, règles et méthodes comptables

II - Compléments d'informations relatifs au bilan et au compte de résultat

ACTIF	SIEGE	DELEGATION GENERALE	FOYER DE LA JEUNESSE	MARQUISANNE I	MARQUISANNE II	TOTAL N	TOTAL N I
ACTIF IMMOBILISE							
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES :							
Frais d'établissement							
Frais de recherche et développement							
Concession, brevets et droits similaires			12 796	7 515	43 325	63 636	63 636
Fonds commercial, droit au bail							
Autres immobilisations incorporelles							
Avances et acomptes							
IMMOBILISATIONS CORPORELLES :							
Terrains			81 615			81 615	81 615
Constructions			169 330	98 997	626 861	895 188	855 566
Matériels et outillages industriels			291 855	510 635	860 128	1 789 432	1 680 829
Autres immobilisations corporelles	101 240	25 574					
Immobilisations grevées de droit							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
IMMOBILISATIONS FINANCIERES :							
Participations et créances rattachées							
Autres titres immobilisés					1 825	1 825	6 644
Prêts			100	1 367	405	1 872	2 222
Autres immobilisations financières							
Sous-total	101 240	25 574	555 896	618 514	1 532 544	2 833 568	2 690 512
AMORTISSEMENTS	61 699	19 689	478 863	536 137	1 243 476	2 339 864	2 225 925
TOTAL I	39 541	5 885	76 833	82 377	289 068	493 704	465 187
ACTIF CIRCULANT							
STOCKS ET EN COURS :							
Matières premières			2 000			2 000	2 268
Approvisionnements							
En cours de production (biens et services)							
Produits intermédiaires et finis							
Marchandises							
Provis. dépréc. stock et en cours							54
AVANCES & ACOMPTES VERSEES S/COMMANDES							
CREANCES :							
Créances usagers et comptes rattachés			42 359	69 090	214 686	326 135	380 240
Autres créances	719		16 884	2 996	9 967	30 566	26 952
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	75 000		244 591	34 808	159 737	514 136	412 932
DISPONIBILITES	132 125	35 650	37 802	38 684	73 802	318 043	303 987
TOTAL II	207 844	35 650	343 636	145 558	458 192	1 190 880	1 126 433
COMPTES DE REGULARISATION							
Charges constatées d'avance		535	1 846	3 844	6 262	12 487	16 638
Charges à répartir sur plusieurs exercices							
TOTAL III	/	535	1 846	3 844	6 262	12 487	16 638
TOTAL DE L'ACTIF (I + II + III)						1 697 071	1 608 258

AU 31 DECEMBRE 2006

BILAN COMBINE - PASSIF

PASSIF	SIEGE	DELEGATION GENERALE	FOYER DE LA JEUNESSE	MARQUISANNE I	MARQUISANNE II	TOTAL N	TOTAL N-1
FONDS PROPRES							
Fonds associatif sans droit de reprise :							
- Subvention investissement non renouvelable			1 771 152	101 866	79 273	1 952 291	1 952 291
- Autres fonds associatifs non renouvelables	313 267		35 142	29 894	55 294	433 597	370 537
Fonds associatif avec droit de reprise s'exerçant à dissolution association							
Ecart de réévaluation							
Réserves :				77 896	16 862	94 258	60 192
- Réserves statutaires ou contractuelles							
- Réserves réglementées							
- Réserves autres							
Projet associatif / Fonds dédiés				31 063	638 560	4 083 101	4 108 737
Report à nouveau gestion propre	154 292		3 259 166	290 596	134 513	4 25 109	393 870
Report à nouveau gestion contrôlée			17 349	13 282	53 196	4 430	25 636
Résultat comptable de l'exercice gestion propre	12 919					39 914	2 828
Résultat comptable de l'exercice gestion contrôlée							
Fonds associatif pouvant être repris avant dissolution de l'association			1 753 164	1 287	394 652	2 149 103	2 142 566
Subventions d'investissement renouvelables		25 574				25 574	25 574
Subventions invest. renouvelables inscrites au résultat		19 689				19 689	14 507
Provisions réglementées				66 459	74 431	140 890	136 411
TOTAL I	171 894	5 885	282 943	53 039	99 385	303 298	188 921
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES							
Provisions pour risques		7 372	8 002	25 982		25 982	31 000
Provisions pour charges						15 374	13 637
TOTAL II	/	7 372	8 002	25 982	/	41 356	44 637
FONDS DEDIES							
Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement							
Fonds dédiés sur autres ressources				23 250	24 800	48 050	/
TOTAL III	/	/	/	23 250	24 800	48 050	/
DETTES							
Emprunts obligataires					89 225	157 666	159 659
Emprunts dettes auprès établissements de crédit	68 441					1 500	
Emprunts et dettes financières divers	1 500						
Redevables créditeurs			30 092	3 954	19 852	53 898	74 935
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 561	3 356	31 608	67 019	166 616	270 180	259 402
Dettes fiscales et sociales		25 660	72 571	127 309	276 629	502 169	436 469
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							58 600
Autres dettes	318		42 589	62 227	211 153	316 287	370 076
TOTAL IV	71 840	29 016	176 860	260 509	763 475	1 301 700	1 359 141
COMPTES DE REGULARISATION							
Produits constatés d'avance			2 667			2 667	5 559
TOTAL V	/	/	2 667	/	/	2 667	5 559
TOTAL DU PASSIF (I + II + III + IV + V)						1 697 071	1 608 258

COMPTE DE RESULTAT COMBINE - CHARGES EXERCICE 2006

C H A R G E S	SIEGE	DELEGATION GENERALE	FOYER DE LA JEUNESSE	MARQUISANNE I	MARQUISANNE II	TOTAL N	TOTAL N-1
CHARGES D'EXPLOITATION							
Achats de marchandises			70 378			70 378	66 709
. Variation de stock			268			268	618
Achats matières premières et autres approvisionnements			134 558	374 431	766 507	1 291 219	1 339 619
. Variation de stock	4 374	11 949	26 409	81 253	144 443	254 169	216 106
. Autres achats et charges externes	389	1 675	300 877	410 335	1 136 416	1 910 629	1 588 927
Impôts, taxes et versements assimilés		63 001	90 256	163 709	459 824	742 535	637 570
Salaires et traitements		28 746	23	1 992	8 317	10 532	7 310
Charges sociales		200					
Autres charges de personnel							
Dotations aux amortissements et aux provisions							
Sur Immobilisations :							
. Dotation aux amortissements	6 144	5 181	23 984	21 908	62 546	119 763	121 743
. Dotation aux provisions							
Sur Actif Circulant :							
. Dotation aux provisions					8 204	8 204	818
Pour Risques et Charges :							
. Dotation aux provisions		7 372	2 000	23 250	24 800	57 422	7 818
Engagements à réaliser sur fonds dédiés							
Autres charges d'exploitation			2	133	351	486	56
TOTAL I	10 907	117 524	648 755	1 077 011	2 611 408	4 465 605	3 987 294
NOTES-PARTIS DE RESULTAT SUR OPERATIONS							
FAITES EN COMMUN							
TOTAL II	/	/	28 800	29 086	54 000	111 886	117 351
CHARGES FINANCIERES							
Dotations amortissements et provisions							
Intérêts et charges assimilées			362	26	5 633	6 021	3 847
Différences négatives de change							
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement							6 942
TOTAL III	/	/	362	26	5 633	6 021	10 789
CHARGES EXCEPTIONNELLES							
Sur opérations de gestion		3	2 495	3 182	1 156	6 836	16 377
Sur opérations en capital	1 050				1 540	2 590	30 718
Dotations amortissements et provisions					4 480	4 480	33 795
TOTAL IV	1 050	3	2 495	3 182	7 176	13 906	80 890
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV)	11 957	117 527	680 412	1 109 305	2 678 217	4 597 418	4 196 324
EXCEDENT DE L'EXERCICE	12 919				53 196	66 115	72 802
TOTAL GENERAL	24 876	117 527	680 412	1 109 305	2 731 413	4 663 533	4 269 126

COMPTE DE RESULTAT COMBINE - PRODUITS EXERCICE 2006

PRODUITS	SIEGE	DELEGATION GENERALE	FOYER DE LA JEUNESSE	MAQUISANNE I	MARQUISANNE II	TOTAL N	TOTAL N-1
PRODUITS D'EXPLOITATION							
Ventes de marchandises			435 329	6 792	11 598	453 719	438 013
Production vendue (biens et services)							
Prestations de services			3 445			3 445	2 243
Produits d'activités annexes							
SOUS-TOTAL A	/	/	438 774	6 792	11 598	457 164	440 256
Production stockée, destockage							
Production immobilisée			130 902			130 902	133 145
Subventions d'exploitation			66 014	12 561	89 913	168 488	161 249
Reprise s'amortis, provis. et transferts de charges							40 384
Reprise sur fonds dédiés	960					960	2 150
Cotisations			18 684	1 068 675	2 618 497	3 713 193	3 202 393
Autres produits d'exploitation	7 037						
SOUS-TOTAL B	7 997	/	215 600	1 081 536	2 708 410	4 013 543	3 538 321
TOTAL I	7 997	/	654 374	1 088 328	2 720 008	4 470 707	3 979 577
QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN							
TOTAL II	/	111 887	/	/	/	111 887	117 351
PRODUITS FINANCIERS							
De participations							
Autres valeurs mobilières & créances de l'actif immobilisé	5 480			602	4 479	10 541	133
Autres intérêts et produits assimilés							
Reprise sur provis. et transferts de charges	11 077			105	631	11 813	34 553
Différences positives de change							
Produits nets s/céssions valeurs mobilières placement							
TOTAL III	16 537	/	/	707	5 110	22 354	35 873
PRODUITS EXCEPTIONNELS							
Sur opérations de gestion	134	459	8 689	1 970	6 295	17 547	9 277
Sur opérations en capital	208	5 181				5 389	81 272
Reprise s/provisions et transferts de charges				5 018		5 018	7 622
TOTAL IV	342	5 640	8 689	6 988	6 295	27 954	98 171
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)	24 876	117 527	663 063	1 096 023	2 731 413	4 632 902	4 230 972
DEFICIT DE L'EXERCICE			17 349	13 282		30 631	38 154
TOTAL GENERAL	24 876	117 527	680 412	1 109 305	2 731 413	4 663 533	4 269 126

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

I - PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont établis suivant les normes, principes et méthodes comptables résultant de la réglementation et notamment ceux issus :

- de l'avis du 17 avril 1986 du Conseil National de la Comptabilité relatif au plan comptable des établissements sanitaires et sociaux publics et privés à but non lucratif.

- de l'avis du 17 décembre 1998 du Conseil National de la Comptabilité relatif au plan comptable des associations, fondations et aux modalités d'établissement des comptes annuels.

- de l'arrêté du 8 avril 1999 portant homologation du règlement du 16 février 1999 du comité de réglementation comptable relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et fondations.

- du décret du 22 octobre 2003 relatif à la gestion budgétaire, comptable et financière des établissements mentionnés à l'article L 312-1 du code de l'action sociale et des familles, et à l'article L 6111-2 du code de la santé publique.

- de l'arrêté du 14 novembre 2003 relatif au plan comptable applicable aux établissements privés sociaux et médico-sociaux relevant de l'article L 312-1 du code de l'action sociale et des familles.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence conformément aux hypothèses de bases suivantes :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

II - COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Mouvements ayant affectés les valeurs brutes des immobilisations	Tableau 1
- Mouvements ayant affectés les amortissements des immobilisations	Tableau 2
- Mouvements ayant affectés les réserves et les provisions inscrites au bilan	Tableau 3
- Etat des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice	Tableau 4
- Tableau explicatif des résultats à recycler MARQUISANNE I et II	Tableau 5
- Etat des dettes et créances inter établissements	Tableau 6
- Etat des valeurs mobilières de placement	Tableau 7
- Autres éléments d'informations relatifs au bilan et au compte de résultat	Tableau 8

VALEURS BRUTES DES IMMOBILISATIONS

NATURE	VALEUR EN DEBUT D'EXERCICE	ACQUISITION CREATION VIREMENT	CESSION REBUT VIREMENT	VALEUR EN FIN D'EXERCICE
<u>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</u>				
- Frais d'établissement.....				
- Autres immobilisations incorporelles.....	63 636			63 636
TOTAL I	63 636	/	/	63 636
<u>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</u>				
- Terrains.....				
- Constructions sur sol propre.....				
- A.A.I. sur sol propre.....				
- Constructions sur sol d'autrui.....				
- A.A.I. sur sol d'autrui.....	81 615			81 615
- Matériels services généraux.....	785 397	12 157	1 179	796 375
- Matériel médical.....	43 923	23 192		67 115
- Matériel anim. éduc. loisirs.....	26 247	7 321	1 868	31 700
- Matériel product. com.....				
- Agenc. Aménagt. Instal. locaux loués.....	707 746	42 666		750 412
- Agenc. Aménagt. Instal. locaux loués (autres)	81 950			81 950
- Matériels de transport.....	60 196			60 196
- Matériel bureau, informatique.....	175 968	6 437	281	182 124
- Mobilier.....	645 110	64 271	4 490	704 891
- Literie, matelas.....	9 857			9 857
- Immo. financées s/subv. fds scolaires.....				
- Immo. en cours, avances et acomptes.....				
TOTAL II	2 618 009	156 044	7 818	2 766 235
<u>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</u>				
- Participations, titres, créances rattachées.....				
- Prêts consentis.....	6 645	127	4 947	1 825
- Autres (dépôts, cautionnements).....	2 222		350	1 872
TOTAL III	8 867	127	5 297	3 697
TOTAL GENERAL	2 690 512	156 171	13 115	2 833 568

AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS

NATURE	AMORT. EN DEBUT D'EXERCICE	DOTATION EXERCICE VIREMENT	DIMINUTION SORTIES VIREMENT	AMORT. EN FIN D'EXERCICE
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
- Frais d'établissement.....				
- Autres immobilisations incorporelles.....	59 592	2 801		62 393
TOTAL I	59 592	2 801	/	62 393
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
- Constructions sur sol propre				
- A.A.I. sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- A.A.I. sur sol d'autrui	67 830	5 539		73 369
- Matériels services généraux.....	660 752	25 201	1 179	684 774
- Matériel médical	28 935	10 417		39 352
- Matériel anim. éduc. loisirs	25 334	1 117	327	26 124
- Matériel produc. com.				
- Agenct. Aménagt. instal. locaux loués.....	582 793	26 571		609 364
- Agenct. Aménagt. instal. locaux loués (autres)...	38 310	5 642		43 952
- Matériels de transport.....	58 031	2 010		60 041
- Matériel bureau, informatique	154 399	12 062	281	166 180
- Mobilier	541 151	28 012	3 440	565 723
- Literie, matelas	8 198	394		8 592
- Immo. financées s/subv. fds scolaires.....				
TOTAL II	2 165 733	116 965	5 227	2 277 471
TOTAL GENERAL	2 225 325	119 766	5 227	2 339 864

MOUVEMENTS AYANT AFFECTES LES RESERVES, LES PROVISIONS ET FONDS DEDIES INSCRITS AU BILAN

NATURE DES RESERVES PROVISIONS ET FONDS DEDIES	MONTANT EN DEBUT D'EXERCICE	AUGMENTATION DOTATIONS DE L'EXERCICE	DIMINUTION REPRISE DE L'EXERCICE	MONTANT EN FIN D'EXERCICE
<u>RESERVES</u>				
Statutaires ou contractuelles				
Réserves règlementées :				
. Excédent affecté à l'investis.	10 671			10 671
. Réserve de trésorerie	40 817			40 817
. Réserve de compensation	8 704	34 066		42 770
Autres réserves				
TOTAL I	60 192	34 066	/	94 258
<u>PROVISIONS REGLEMENTEES</u>				
Provision pour réserve trésorerie	123 016			123 016
Amortissements dérogatoires				
Différence sur réalisations d'éléments d'actif	2 190			2 190
Plus-value sur cessions de valeurs mobilières de placement	11 205	4 480		15 685
TOTAL II	136 411	4 480	/	140 891
<u>PROVISIONS P/RISQUES & CHARGES</u>				
Provisions pour litiges	31 000		5 018	25 982
Provisions pour indemnités de départ en retraite	13 637	9 372	7 635	15 374
Provisions pour indemnités de licenciement				
Provisions pour travaux				
Provisions pour charges à répartir				
Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL III	44 637	9 372	12 653	41 356
<u>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</u>				
Sur immobilisations :				
- Incorporelles				
- Corporelles				
- Financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes des usagers	45 862		6 053	39 809
Sur comptes des résidents		5 799		5 799
Autres provisions s/dépréciations	11 814		11 814	
TOTAL IV	57 676	5 799	17 867	45 608
<u>FONDS DEDIES</u>				
Sur subvention fonctionnement				
Sur autres ressources		48 050		48 050
TOTAL V	/	48 050	/	48 050
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	298 916	101 767	30 520	370 163

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

CREANCES	MONTANT BRUT	DEGRE DE LIQUIDITE DE L'ACTIF	
		A UN AN AU PLUS	A PLUS D'UN AN
<u>DE L'ACTIF IMMOBILISE</u>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	1 825	1 825	
Autres immobilisations financières	1 872		1 872
<u>DE L'ACTIF CIRCULANT</u>			
Fournisseurs avances sur commandes			
Créances organismes payeurs et usagers	326 135	326 135	
Autres créances	30 566	30 566	
Charges constatées d'avance	12 487	12 487	
TOTAL	372 885	371 013	1 872

DETTES	MONTANT BRUT	DEGRE D'EXIGIBILITE		
		1 an au plus	1 à 5 ans	à plus 5 ans
Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes établissements crédits	157 666	49 433	108 233	
Emprunts et dettes financières divers	1 500	1 500		
Redevables créditeurs	53 898	53 898		
Dettes fournisseurs & comptes rattachés ..	270 180	270 180		
Dettes fiscales et sociales	502 169	502 169		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	316 287	124 785	191 502	
Produits constatés d'avance	2 667	2 667		
TOTAL	1 304 367	1 004 632	299 735	/

EXPLICATIF DES RESULTATS GESTION CONTROLEE**LA MARQUISANNE I**

<u>REPORT A NOUVEAU GESTION CONTROLEE :</u>	- 290 596 €	(Solde s/résultats cumulés)
<hr/>		
. Déficit 97	- 99 601 €	
. Déficit 98	- 49 865 €	
. Déficit 99	- 43 134 €	
. Déficit 2000	- 34 873 €	
. Déficit 2001	- 37 739 €	
. Déficit 2002	- 27 106 €	
. Excédent 2004 en attente d'imputation .	+ 1 723 €	
	<hr/>	
	- 290 596 €	
	<hr/>	

REPORT A NOUVEAU GESTION PROPRE : - 31 063 € (Déficits rejetés par la D.I.S.S.)

DETERMINATION RESULTAT D.I.S.S. 2006

. Déficit de l'exercice	- 13 282 €
. Reprise de résultat antérieur :	/
	<hr/>
. <u>Déficit D.I.S.S. de l'exercice en attente de contrôle</u>	- 13 282 €
	<hr/>

LA MARQUISANNE II

<u>REPORT A NOUVEAU GESTION PROPRE :</u>	- 638 580 €	(solde s/résultats cumulés)
<hr/>		
. Déficit rejeté par la D.I.S.S.	- 3 947 €	(s/résultat 95)
. Déficit rejeté par la D.I.S.S.	- 23 146 €	(s/résultat 97)
. Déficit rejeté par la D.I.S.S.	- 16 603 €	(s/résultat 98)
. Régularisation sur cpte administratif 99	+ 1 038 €	
. Déficit rejeté par la D.I.S.S.	- 385 318 €	(s/résultat 2002)
. Déficit rejeté par la D.I.S.S.	- 210 604 €	(s/résultat 2003)
	<hr/>	
	- 638 580 €	
	<hr/>	

REPORT A NOUVEAU GESTION CONTROLEE : - 134 513 €

. Déficit DPAPH 2004 section hébergement	- 8 967 €
. Excédent DPAPH 2004 section dépendance	+ 5 489 €
. Déficit DDASS 2004 section soins	- 96 852 €
. Excédent DPAPH 2005 section hébergement	+ 68 €
. Excédent DPAPH 2005 section dépendance	+ 30 €
. Déficit DDASS 2005 section soins	- 34 281 €
	<hr/>
	- 134 513 €
	<hr/>

RELEVÉ DES DETTES ET CRÉANCES INTER-ÉTABLISSEMENTS**SOLDE DES COMPTES DE LIAISON (SÉRIE 18) AU 31/12/2006****Dans la comptabilité du SIEGE :**

• Compte 181130 MARQUISANNE 2 :	2 600,50	DEBITEUR (CREANCE)
• Compte 181135 MARQUISA. 2 (emprunt) :	37 360,24	DEBITEUR (CREANCE)
• Compte 181140 DELEGATION GENERALE :	16,29	DEBITEUR (CREANCE)
• Compte 181150 FOYER JEUNESSE :	73 998,24	CREDITEUR (DETTE)
• Compte 181155 F.J.T. (emprunt) :	5 593,52	DEBITEUR (CREANCE)
• Compte 181156 F.J.T. (emprunt 2006) :	22 499,48	DEBITEUR (CREANCE)
• Compte 181160 MARQUISANNE 1 :	234,25	DEBITEUR (CREANCE)
• Compte 181165 MARQUISA. 1 (emprunt) :	2 042,82	DEBITEUR (CREANCE)

Dans la comptabilité de la délégation générale :

• Compte 181110 FOYER JEUNESSE :	86,49	CREDITEUR (DETTE)
• Compte 181120 SIEGE :	16,29	CREDITEUR (DETTE)
• Compte 181130 MARQUISANNE 2 :	241,18	DEBITEUR (CREANCE)
• Compte 181150 MARQUISANNE 1 :	63,17	DEBITEUR (CREANCE)

Dans la comptabilité du FOYER DE LA JEUNESSE :

• Compte 181110 MARQUISANNE 1 :	264,42	DEBITEUR (CREANCE)
• Compte 181120 SIEGE :	73 998,24	DEBITEUR (CREANCE)
• Compte 181125 SIEGE (emprunt) :	5 593,52	CREDITEUR (DETTE)
• Compte 181126 SIEGE (emprunt 2006) :	22 499,48	CREDITEUR (DETTE)
• Compte 181130 MARQUISANNE 2 :	1 900,48	DEBITEUR (CREANCE)
• Compte 181150 DELEG. GENERALE :	86,49	DEBITEUR (CREANCE)

Dans la comptabilité de la MARQUISANNE 1 :

• Compte 181110 FOYER JEUNESSE :	264,42	CREDITEUR (DETTE)
• Compte 181120 SIEGE :	234,25	CREDITEUR (DETTE)
• Compte 181125 SIEGE (emprunt) :	2 042,82	CREDITEUR (DETTE)
• Compte 181130 MARQUISANNE 2 :	22 528,16	DEBITEUR (CREANCE)
• Compte 181150 DELEG. GENERALE :	63,17	CREDITEUR (DETTE)

Dans la comptabilité de la MARQUISANNE 2 :

• Compte 181110 MARQUISANNE 1 :	22 528,16	CREDITEUR (DETTE)
• Compte 181130 SIEGE :	2 600,50	CREDITEUR (DETTE)
• Compte 181135 SIEGE (emprunt) :	37 360,24	CREDITEUR (DETTE)
• Compte 181140 FOYER JEUNESSE :	1 900,48	CREDITEUR (DETTE)
• Compte 181500 DELEG. GENERALE :	241,18	CREDITEUR (DETTE)

ETAT DES VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENTS AU 31/12/2006

Nombre	Intitulé des valeurs	Valeur d'achat	Valeur boursière au 31/12/2006	Plus value latente au 31/12/2006
75,00	Certitudes 108	75 000,00	76 935,00	+ 1 935,00
4,51	Sogemonéplus	91 651,67	95 534,02	+ 3 882,35
518,00	Sicav Select Dynamique	129 676,18	135 437,30	+ 5 761,12
9,340	SGAM invest.liquidité	50 305,24	51 168,16	+ 862,92
5,300	Sogé associa.garanti.	96 845,76	98 535,00	+ 1 689,24
1,124	F.C.P. SGAM Asso.	19 656,86	20 958,32	+ 1 301,46
50,02599	SOGLIUM 3 GARANTI.	51 000,00	63 698,59	+ 12 698,59
	TOTAUX	514 135,71	542 266,39	+ 28 130,68

AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS A L'EXERCICE

- Suite à un don « pour le franc symbolique » de 1998, l'Entraide Protestante est propriétaire des murs de la crèche (solde de 0,15 Euros au compte 208 000 dans la comptabilité du siège social de l'association).
 - Un litige avec un cadre salarié est né en 2003. Une demande de dommage et intérêt a été requise, sans fondements. Aucune provision n'a été constatée.
 - La provision pour indemnités de départ en retraite non constituée, représente au 31 décembre 2006 un montant total de 51.308 Euros.
 - Concernant le Droit Individuel à la Formation ; l'engagement acquis à ce titre par les salariés de l'association à la clôture du présent exercice, s'élève à 2.731 heures.
-