

Compte de Résultat de D&FI du 01/01/2006 au 31/12/2006

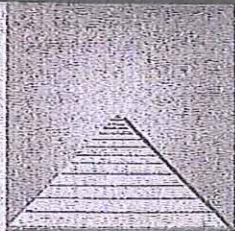
	2006	2005	2004		2006	2005	2004
ACHATS	82 805,37	32 211,70	24 308,42	PRESTATIONS DE SERVICES	1 388 665,44	1 308 077,41	1 095 724,95
Fournitures	230,07			Total Prestations MAD	1 227 290,10	1 149 480,13	852 676,71
Etude et prestation	61 915,00	2 140,93	1 658,94	Ventes diverses	781,35		1 278,77
Fournitures eau, EDF	16 038,59	10 551,20	10 921,18	Contrats Adhérents		16,00	20,00
Fournitures entretien	2 643,68	260,09	334,40	Prestations services Particuliers	489 335,03	425 070,22	392 889,47
Fournitures administratives	13 177,85	19 239,48	11 381,80	Prestations Entreprises	44 659,88	79 592,07	87 643,11
				Prestations Associations	106 155,02	130 763,65	136 406,67
SERVICES EXTERIEURS	28 801,19	33 695,42	32 640,84	Prestations Collectivités locales	620 048,61	476 357,77	281 139,38
Crédit bail mobilier	1 187,70	1 050,39		Prestations Organismes logeurs	27 310,18	37 650,22	73 293,31
Manutenance	1 911,07	1 303,74	632,63				
Locations immobilières	15 723,87	23 818,68	23 220,07				
Loc. matériels et mobilier	4 440,48	3 204,10	3 627,12				
Entretien véhicule	1 083,61						
Entretien bureau et inform	205,00	419,27	306,77				
Assurances	3 168,48	2 632,41	4 144,60				
Documentation	1 200,92	1 126,63	709,45				
Frais de colloque, séminaire		40,00					
				Total Autres Prestations	139 376,34	153 697,28	133 049,24
AUTRES SERVICES EXTERIEURS	169 897,12	144 374,41	102 177,37	DDASS ASI	39 040,00	39 040,00	41 853,00
Personnel extérieur entreprise	73 093,70	59 818,58	33 149,01	Conseil Général ASI	37 350,00	28 145,60	14 940,00
Honoraires	11 333,47	20 127,42	7 881,64	Prestation ANPE EMIT	67,00		
Frais d'acte et de contentieux		48,00		Prestations Collectif emploi	62 928,34	65 693,33	62 748,46
annonces et publicités	2 128,97	998,51	100,00	Prestations Suivi PADI		762,00	782,00
Dons - pourboires	160,00	46,31	20,00	Prestations S.A.E.		5 945,62	11 691,04
Frais de déplacements	20 858,07	19 182,23	18 698,30	Prestations suivi Envie FC			
Frais de déménagement	749,89			Prestations Suivi Fip/Via		110,93	
Missions réceptions	13 405,58	7 589,14	5 222,47	Prestations diverses			
Frais postaux et télécommunications	30 122,63	28 480,31	30 374,05				
Services bancaires	782,49	991,67	614,30				
Contrats	7 362,23	7 083,66	6 027,60				
				SUBVENTIONS D'EXPLOITATIONS	171 255,45	223 782,10	171 975,55
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	65 624,97	62 852,77	60 923,37	Pour personnel permanent	77 938,38	83 680,68	45 677,19
Taxe sur les salaires	61 588,00	45 559,00	40 154,00				
Part employeurs form prof	19 059,97	18 873,77	16 421,37	DDTEFP + Conseil Régional Emploi Jeunes	30 219,46	79 720,58	44 257,19
Part employeurs construction	5 178,00	4 843,00	4 349,00	CIE	2 640,00	3 950,00	1 320,00
Autres impôts locaux		1 147,00		Tremplin	45 128,60		
Droits d'enregistrement et timbres		12 130,00					
CHARGES DE PERSONNEL	1 430 171,39	1 358 185,14	1 200 121,38	Pour Insertion	93 267,10	135 581,52	123 695,10
Salaires bruts permanents	379 550,40	358 723,17	345 568,24	PLIE - CAPM FSE Rétirent		21 600,00	11 682,00
Salaires bruts insertion	771 604,10	725 512,41	622 425,64	PLIE - CAPM Rétirent		22 000,00	14 254,00
Congés payés	279,79	-1 935,78	3 153,03	DDASS ASI AI	19 422,00	23 804,00	28 388,00
Salaires brut heures décalées	-1 108,59			Conseil Général FDI	35 000,00	35 000,00	35 000,00
Avantages divers salariés intérimaires	6 834,37	4 992,47	1 620,62	DDTEFP - Accompagnement AI	17 538,00	21 900,00	15 055,60
Charges URSSAF	152 257,89	140 457,18	121 854,09	Décl. PLIE CAPM			3 628,00
Charges RETRAITE	68 565,72	67 718,41	64 850,45	Décl. PLIE FSE			4 312,00
Charges ASSEDIC	48 602,21	48 004,16	42 887,59	DDTEFP CES	1 307,10	10 977,62	11 489,50
Provision AGRR	2 176,35	1 830,58	3 448,00	FSE / ASI - ASI / AI	20 000,00		
Autres charges	2 310,15	2 682,58	2 593,70	Pour projet		0,00	4 600,00
				DDTEFP FD/AE			1 600,00
AUTRES CHARGES DE PERSONNELS	0,00	0,00	1 146,70	Diverses			1 202,28
Charges de formation			1 146,70				
				AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	3 212,70	1 478,08	957,15
AUTRES CHARGES GESTION COURANTE	1 103,88	291,44	609,72	Produits divers de gestion courante	3 212,70	1 478,08	957,15
Partes irrécouvrables	687,45	68,38	23,48				
Charges diverses de gestion courante	638,13	223,06	769,29	TRANSFERT DE CHARGES	247 194,10	230 935,07	214 634,64
				Transfert de charges	247 194,10	230 935,07	214 634,64
DOTATIONS AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	68 450,65	21 251,20	13 908,19	REPRISES SUR AMORTIS. & PROVISIONS	94 028,17	6 872,60	18 160,36
Dotations amortissements	29 393,68	12 685,00	3 687,60	Reprise/prov. Clients douteux	50,00	628,88	600,11
Dotations aux provisions	17 138,40	7 308,07	6 920,51	Reprise fonds déca			13 147,00
Provisions créances douteuses	9 560,67	1 320,13	3 297,78	Reprise provisions pour risques	93 978,17	5 345,62	4 513,25
TOTAL charges d'exploitation	1 845 194,27	1 679 842,93	1 435 931,07	TOTAL produits d'exploitation	1 892 353,87	1 770 125,44	1 491 352,65
Résultat d'exploitation	37 169,60	80 282,61	65 421,48				
				PRODUITS FINANCIERS	4 044,62	3 426,58	3 419,09
CHARGES FINANCIERES	9 405,59	7 080,65	6 953,32	Intérêts compte dépôts	4 044,62	3 426,58	3 419,09
Intérêts sur emprunts et dettes	9 327,80	6 953,32					
Intérêts bancaires	77,79	127,33					
CHARGES EXCEPTIONNELLES	49,61	631,13	11 776,65	PRODUITS EXCEPTIONNELS	9 789,54	1 573,58	672,14
Charges exceptionnelles diverses	49,61	631,13	11 776,65	Quote part subventions investissements	9 528,59		
				Produits exceptionnels Gestion	260,95	1 573,58	672,14
IMPOTS SOCIETE	0,00	0,00	399,00				
Impôts Société - IFRS change			399,00				
RESULTAT DE L'EXERCICE	41 638,56	94 650,54	47 237,08				
TOTAL GENERAL	1 895 188,03	1 776 124,80	1 493 343,78	TOTAL GENERAL	1 895 188,03	1 776 124,80	1 493 343,78

BILAN
DE L'ASSOCIATION INTERMEDIAIRE D6FI EXERCICE 2006
Période du 1er janvier 06 au 31 décembre 06

ACTIF BILAN 2006

PASSIF BILAN 2006

Référence	01/01/06	31/12/06	01/01/07	31/12/07	01/01/08
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilisations incorporelles					
205000 Concession droits similaires	6 879,45	6 879,45	0,00	690,78	2 652,76
Concession, brevets	6 879,45	6 879,45	0,00	690,78	2 652,76
Immobilisations corporelles					
211000 Terrains	40 000,00		40 000,00	40 000,00	
213100 Constructions	642 315,69	19 390,58	622 925,11	0,00	0,00
218300 Matériel informatique	33 753,04	23 830,69	9 922,09		
218400 Mobilier	21 308,42	2 194,42	19 114,00	15 293,79	12 672,49
Autres Immob Corporelles	737 377,16	45 415,69	691 961,19	65 285,79	12 672,49
Immobilisations en cours					
231300 Construction				467 999,78	13 650,00
Immobilisations financières					
281000 Titres de participation	221 020,00		221 020,00	216 520,00	216 520,00
281100 Participation Coopérative	6 000,00		6 000,00	6 000,00	
Participations	227 020,00		227 020,00	222 520,00	216 520,00
275000 Dépôt et caution versés	3 561,10		3 561,10	3 561,10	1 601,10
Autres Immobilisations financières	3 561,10		3 561,10	3 561,10	1 601,10
TOTAL	975 237,70	62 295,41	922 942,29	760 467,33	247 256,34
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en cours					
Avances et acpt versés sur commandes				32 653,39	
Créances					
411000 Clients divers	178 929,28		178 929,28	191 371,33	105 345,69
416000 Clients douteux	34 763,68		34 763,68	14 892,35	15 223,35
418100 CR fact à établir	252 718,31		252 718,31	230 761,78	209 644,21
491000 Prov clients douteux	-24 600,28		-24 600,26	-14 559,59	-13 738,44
Usagers et comptes rattachés	441 911,01	0,00	441 911,01	422 435,85	315 377,11
425000 Personnel - avances et acomptes	150,00		150,00	200,00	
441100 Sub. invest à recevoir	3 298,18		3 298,18	43 788,89	
441780 Sub. Exploitation à recevoir	18 675,00		18 675,00	69 315,00	
438700 Produits à recevoir	1 668,48		1 668,48	0,00	44,62
441780 Sub diverses	27 000,00		27 000,00	0,00	39 681,65
441720 Sub. DDTEFP	10 523,00		10 523,00	0,00	29 820,00
447100 Etat taxes sur les salaires			0,00	215,00	0,00
435100 C/C Associés ETII	4 110,12		4 110,12	4 110,12	4 110,12
435200 Associés			0,00	0,00	6 000,00
458700 Produits à recevoir	1 462,09		1 462,09	6 426,28	778,04
Autres Créances	66 809,87		66 808,87	126 041,29	77 339,83
580100 S/CAV	284 439,92		284 439,92	282 113,78	180 613,34
Valeurs immobilières de placement	284 439,92		284 439,92	282 113,78	180 613,34
512000 Compte courant CNDP	248 467,05		248 467,05	282 665,87	270 275,10
512100 Compte courant Crédit Coopératif	698,21		698,21	1 490,28	
512200 Compte dépôt CNDP	69 418,99		69 418,99	87 768,61	145 767,84
530000 Caisse	1 413,74		1 413,74	48,23	628,65
531400 Caisse en devises			0,00	0,00	4,11
518700 Intérêts à recevoir	232,06		232,06	165,90	
Disponibilités	320 118,05		320 118,05	352 136,99	416 673,91
486000 Charges constatées d'avance	6 422,47		6 422,47	2 431,78	2 059,44
Charges constatées d'avance	6 422,47	0,00	6 422,47	2 431,78	2 059,44
TOTAL	1 116 702,32	62 295,41	1 116 702,32	1 210 716,01	982 093,63
TOTAL ACTIF	2 091 939,02	124 590,82	2 041 642,61	1 967 183,40	1 229 349,97
FONDS PROPRES					
102320 Subvention Etat	23 405,02		269 604,73	19 163,62	
102340 Subventions CPM	6 097,69		6 097,69	6 097,69	
102600 Don matériel	1 650,27		1 650,27	1 650,27	
102203 Prêts matériel	679,31		679,31	679,31	
Fonds associatifs SDR	31 932,56		278 132,27	27 711,16	
108830 Autres réserves	607 670,73		612 920,19	765 633,13	
108830 Réserve diverses CPM	23 768,60		23 768,60	23 768,60	
108831 Réserve diverses Etat	10 290,31		10 290,31	10 290,31	
108882 Réserve diverses Promofal	9 609,19		9 609,19	9 609,19	
108893 Réserve d'investissements	101,07		101,07	101,07	
Autres réserves	631 638,10		659 987,59	609 750,60	
131000 Subventions d'équipements	315 570,26				
139000 Subventions inscrites au résultat	-9 529,59				
Fonds associatif avec droit de reprise	308 043,67				
Résultat comptable exercice	41 638,56		94 650,54	47 237,06	
TOTAL	1 031 182,69	1 228 770,37	884 699,72		
PROV/RISQUES ET CHARGES					
151810 Provisions à engager			91 459,41	91 459,41	
Provisions pour risques			91 459,41	91 459,41	
158000 Autres prov. pour charges	39 109,49		23 478,84	21 618,69	
Provisions pour charges	39 109,49		23 478,84	21 618,69	
TOTAL	39 109,49	114 938,25	112 938,00		
FONDS DEDIES					
Emprunts obligataires convertibles					
164000 Emprunts auprès étab. Crédit	274 649,22		237 352,10		
168840 Intérêts courus s/empr. auprès étab. crédit	610,77		627,45		
Emprunts					
516800 Banques - Intérêts courus à payer	49,44		65,69		
TOTAL	275 309,43	237 939,23	0,00		
DETTES					
Avances et acomptes					
401000 Fournisseurs	18 639,81		6 697,46	1 778,60	
404000 Fis d'immobilisations	21 901,19			2 272,00	
408100 Fis fact non parvenues	158 713,64		99 606,66	87 609,84	
Dettes Fournisseurs	199 154,63		105 204,02	71 960,44	
421000 Pers. rem dues	40 168,49		41 368,81	35 390,16	
428200 Dettes prov s/corrépond payés	20 578,92		20 297,13	27 442,01	
428800 Personnel autres charges à payer	654,22		1 662,81		
428700 Pts à recevoir				3 092,41	
431000 URSSAF	30 738,00		33 769,00	33 740,00	
437100 Effort Construction	6 720,00		4 843,00	4 347,00	
437200 Formation professionnelle	19 059,97		16 710,37	16 457,87	
437300 Retraite AGRR	30 665,02		27 351,00	22 440,00	
437400 ASSEDI	6 699,00		6 699,00	6 624,00	
437500 Mutualité	631,03		468,47		
438000 Org sociaux ch à payer			9 665,68		
438600 Autres charges à payer	60,34		267,32		
438200 Charges soc s/corrépond payés	9 661,39			10 766,58	
444000 Etat Impôts sur les sociétés			282,65	1 164,63	
447110 Autres Impôts et taxes	13 469,00		3 683,00	153,00	
Dettes fiscales et sociales	192 768,33		178 367,62	160 607,74	
404100 Fournisseurs d'immobilisations			74 791,18		
408100 Fis d'imm. Fact. Non parvenues			9 009,09		
Dettes sur immo et comptes rattachés			83 800,27		
419300 Clients - RRR à accorder	1 788,04		1 235,10		
486000 Charges à payer	3 133,81		14 205,60	1 674,79	
Autres dettes	4 921,85		16 441,00	1 874,79	
487000 Produits constatés d'avance			1 685,74	7 020,23	
Produits constatés d'avance			1 685,74	7 020,23	
TOTAL	395 674,31	384 498,65	241 083,25		
TOTAL PASSIF	2 091 939,02	1 229 349,97	2 041 642,61	1 967 183,40	1 229 349,97



PROCOMPTA
EXPERTS CONSEILS

DEFI

43 rue Villedieu
25701 VALENTIGNEY CEDEX

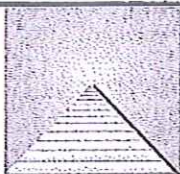
RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2006

Siège Social - VALPARC - École Valentin
BP 3050 - 25016 BESANCON Cedex
Tél. 03 81 46 65 55 - Fax 03 81 46 55 89
E-mail : procompta@procompta.com

22, avenue Carnot
BP 16 - 70101 GRAY Cedex
Tél. 03 84 65 13 12 - Fax 03 84 65 61 77
E-mail : procompta.gray@procompta.com

5, place Georges Clémenceau
BP 295 - 25304 POUILLEY Cedex
Tél. 03 81 46 43 08 - Fax 03 81 39 84 66
E-mail : procompta.pouillier@procompta.com

98, boulevard des Aînés
BP 472 - 70007 VESOUL Cedex
Tél. 03 84 76 61 00 - Fax 03 81 75 71 23
E-mail : procompta.vesoul@procompta.com



PROCOMPTA

SA PROCOMPTA
Commissaire aux comptes
Valparc - ECOLE VALENTIN
BP 3058 - 25046 BESANCON CEDEX

- RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES -
SUR LES COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE
CLOS LE 31 DECEMBRE 2006

A Mesdames, Messieurs les adhérents
de l'association "D.E.F.I."
43 rue Villedieu
BP 56
25701 VALENTIGNEY CEDEX



RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Mesdames, Messieurs les adhérents,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale du 24 juin 2005, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2006, sur :

- > le contrôle des comptes annuels de l'association "D.E.F.I.", tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- > la justification de nos appréciations,
- > les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

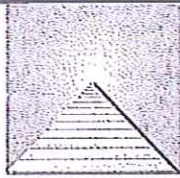
Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'administration. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I. OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes professionnelles applicables en France ; 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 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.

Total du bilan	:	2 078 327 €	
Résultat de l'exercice	:	41 539 €	(bénéfice)



PROCOMPTA

Association "D.E.F.I."

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 professionnelles 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 de gestion du Conseil d'administration et dans les documents adressés aux adhérents sur la situation financière et les comptes annuels.

A Besançon, le 7 juin 2007


Le Commissaire aux comptes
SA PROCOMPTA

BILAN

DEFI

Etats de synthèse au 31/12/2006

	Brut	Amortissements Provisions	Net au 31/12/06	Net au 31/12/05
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés	6 879,45	6 879,45		690,75
Immobilisations corporelles				
Terrains	40 000,00		40 000,00	40 000,00
Constructions	642 315,69	19 390,58	622 925,11	
Autres immobilisations corporelles	65 061,46	26 025,38	29 036,08	15 295,79
Immobilisations en cours				467 999,75
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	227 020,00		227 020,00	222 520,00
Autres immobilisations financières	3 961,10		3 961,10	3 961,10
ACTIF IMMOBILISE	975 237,70	52 295,41	922 942,29	750 467,39
Stocks				
Avances et acomptes versés sur commandes				32 556,38
Créances				
Usagers et comptes rattachés	466 411,27	24 500,26	441 911,01	422 435,85
Autres créances	103 493,43		103 493,43	125 041,29
Divers				
Valeurs mobilières de placement	284 439,92		284 439,92	282 113,78
Disponibilités	320 118,05		320 118,05	352 136,95
Charges constatées d'avance	5 422,47		5 422,47	2 431,76
ACTIF CIRCULANT	1 179 885,14	24 500,26	1 155 384,88	1 216 716,01
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	2 155 122,84	76 795,67	2 078 327,17	1 967 183,40

BILAN

DEFL

Etats de synthèse au 31/12/2006

	Net au 31/12/06	Net au 31/12/05
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise	31 932,66	278 132,27
Autres réserves	951 638,10	856 987,56
RESULTAT DE L'EXERCICE	41 538,56	94 650,54
FONDS PROPRES	1 025 109,22	1 229 770,37
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Subventions d'investissement	306 043,67	
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS	306 043,67	
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES	1 331 152,89	1 229 770,37
Provisions pour risques		91 469,41
Provisions pour charges	38 108,48	23 478,84
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	38 108,48	114 948,25
FONDS DEDIES		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts	275 459,99	237 879,64
Découverts et concours bancaires	46,44	86,59
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	275 506,43	237 966,23
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	213 938,01	105 204,02
Dettes fiscales et sociales	192 798,33	178 367,52
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	21 901,18	83 800,27
Autres dettes	4 921,85	15 441,00
Produits constatés d'avance		1 685,74
DETTES	709 065,80	622 464,78
COMPTES DE REGULARISATION		
TOTAL DU PASSIF	2 078 327,17	1 967 183,40

BILAN

DEFL

Etats de synthèse au 31/12/2006

	Brut	Amortissements Provisions	Net au 31/12/06	Net au 31/12/05
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
- 205000 Concessions et droits similaires	6 879,45		6 879,45	10 021,85
- 280500 Amortis. concess. & droits simil.		6 879,45	-6 879,45	-9 331,10
Concessions, brevets et droits assimilés	6 879,45	6 879,45		690,75
Immobilisations corporelles				
- 211000 Terrains	40 000,00		40 000,00	40 000,00
Terrains	40 000,00		40 000,00	40 000,00
- 213100 Bâlements	642 315,69		642 315,69	
- 281310 Amortis. constructions		19 390,58	-19 390,58	
Constructions	642 315,69	19 390,58	622 925,11	
- 218200 Matériel de transport				609,80
- 218300 Matériel de bureau				203,82
- 218310 Matériel informatique	33 753,04		33 753,04	38 666,22
- 218400 Mobilier	21 308,42		21 308,42	2 475,77
- 281820 Amortis. matériel de transport				-609,80
- 281830 Amortis. matér. bureau et informat.		23 830,96	-23 830,96	-23 674,25
- 281840 Amortis. mobilier		2 194,42	-2 194,42	-2 475,77
Autres immobilisations corporelles	55 061,46	26 025,38	29 036,08	15 295,79
- 231000 Immobilisat. corporelles en cours				467 999,75
Immobilisations en cours				467 999,75
Immobilisations financières				
- 261000 Titres de participation	221 020,00		221 020,00	216 520,00
- 261100 Participation Coopitote	6 000,00		6 000,00	6 000,00
Participations et créances rattachées	227 020,00		227 020,00	222 520,00
- 275000 Dépôts et cautionnements	3 961,10		3 961,10	3 961,10
Autres immobilisations financières	3 961,10		3 961,10	3 961,10
ACTIF IMMOBILISE	975 237,70	52 295,41	922 942,29	750 467,39
Stocks				
- 409100 Fournisseurs - acomptes s/commandes				32 556,38
Avances et acomptes versés sur commandes				32 556,38
Créances				
- 411000 Clients	178 929,28		178 929,28	191 371,33
- 416000 Clients douteux ou litigieux	34 763,68		34 763,68	14 892,35
- 418100 Clients - factures à établir	252 718,31		252 718,31	230 761,76
- 491000 Provis. dépréc. comptes clients		24 500,26	-24 500,26	-14 589,59
Usagers et comptes rattachés	466 411,27	24 500,26	441 911,01	422 435,85
- 409800 Fournisseurs - RRR à obtenir	36 684,56		36 684,56	
- 425000 Personnel - avances et acomptes	150,00		150,00	200,00
- 438700 Charges sociales - produits à recev	1 566,48		1 566,48	
- 441100 Subv invest à recevoir	3 296,18		3 296,18	43 768,89
- 441700 Subv exploitation à recevoir	56 198,00		56 198,00	68 315,00
- 447000 Autres impôts taxes sur salaires				215,00
- 455100 Associés - comptes courants	4 116,12		4 116,12	4 116,12

BILAN

DEFI

Etats de synthèse au 31/12/2006

	Brut	Amortissements Provisions	Net au 31/12/06	Net au 31/12/05
- 468700 Divers - produits à recevoir	1 482,09		1 482,09	8 426,28
Autres créances	103 493,43		103 493,43	125 041,29
Divers				
- 508100 Autres valeurs mobilières	284 439,92		284 439,92	282 113,78
Valeurs mobilières de placement	284 439,92		284 439,92	282 113,78
- 512000 Banque	248 467,05		248 467,05	282 665,87
- 512100 Crédit Coopératif	586,21		586,21	1 490,28
- 512200 Compte Dépôt CNDP	69 418,99		69 418,99	67 766,61
- 518700 Banque - Intérêts courus à recevoir	232,06		232,06	165,96
- 530000 Caisse	1 413,74		1 413,74	48,23
Disponibilités	320 118,05		320 118,05	352 136,95
- 486000 Charges constatées d'avance	5 422,47		5 422,47	2 431,76
Charges constatées d'avance	5 422,47		5 422,47	2 431,76
ACTIF CIRCULANT	1 179 885,14	24 500,26	1 155 384,88	1 216 716,01
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	2 155 122,84	76 795,67	2 078 327,17	1 967 103,40

BILAN

DEFI

Etats de synthèse au 31/12/2006

	Net au 31/12/06	Net au 31/12/05
PASSIF		
- 102320 Subvention ETAT	23 405,02	269 604,73
- 102340 Dévolution CPPM	6 097,96	6 097,96
- 102600 Don Matériel de bureau	1 850,27	1 850,27
- 102610 Prêts matériel	579,31	579,31
Fonds associatifs sans droit de reprise	31 932,56	278 132,27
- 106800 Autres réserves	951 638,10	856 987,56
Autres réserves	951 638,10	856 987,56
RESULTAT DE L'EXERCICE	41 538,56	94 650,54
FONDS PROPRES	1 025 109,22	1 229 770,37
Fonds associatifs avec droit de reprise		
- 131000 Subventions d'équipement	315 570,26	
- 139100 Sub. d'équipement inscrites au CR	-9 526,59	
Subventions d'investissement	306 043,67	
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS	306 043,67	
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES	1 331 152,89	1 229 770,37
- 151810 Provisions pour action à engager		91 469,41
Provisions pour risques		91 469,41
- 158000 Autres provisions pour charges	38 108,48	23 478,84
Provisions pour charges	38 108,48	23 478,84
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	38 108,48	114 948,25
FONDS DEDIES		
Emprunts obligataires convertibles		
164000 Emprunts auprès établ. de crédit	274 849,22	237 352,19
- 168040 Int.courus s/emp.aup.établ.crédit	610,77	527,45
Emprunts	275 459,99	237 879,64
- 518600 Banque - Intérêts courus à payer	46,44	86,59
Découverts et concours bancaires	46,44	86,59
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	275 506,43	237 966,23
- 401000 Fournisseurs	10 539,81	6 697,46
- 408100 Fournisseurs - fact. non parvenues	195 398,20	98 506,56
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	213 938,01	105 204,02
- 421000 Personnel - rémunérations dues	49 186,49	44 386,81
- 428200 Dettes provis. pr congés à payer	26 576,92	26 297,13
- 428600 Personnel - autres charges à payer	554,22	1 662,81
- 431000 Sécurité sociale	30 736,00	33 759,00
- 437200 Caisse de retraite salariés	30 595,92	27 351,00
- 437300 Assedic	6 699,00	6 680,00
- 437800 Autres caisses	531,08	498,47
- 438200 Charges sociales s/congés à payer	9 551,39	9 965,66

BILAN

DEF.I

Etats de synthèse au 31/12/2006

	Net au 31/12/06	Net au 31/12/05
- 438600 Charges sociales - charges à payer	90,34	267,32
- 444000 Etat - Impôts sur les bénéfices		262,95
- 447100 Autres impôts et taxes	1 650,00	3 583,00
- 447110 Taxes Sur Salaires	11 839,00	
- 448600 Etat - autres charges à payer	24 787,97	23 653,37
Dettes fiscales et sociales	192 798,33	178 367,52
- 404100 Fournisseurs d'immobilisations	21 901,18	74 701,18
- 408400 Frs immobili. - fact. non parvenues		9 009,09
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	21 901,18	83 800,27
- 419800 Clients - RRR à accorder	1 788,04	1 235,10
- 408600 Divers - charges à payer	3 133,81	14 205,90
Autres dettes	4 921,85	15 441,00
- 487000 Produits constatés d'avance		1 685,74
Produits constatés d'avance		1 685,74
DETTES	709 065,80	622 464,78
COMPTES DE REGULARISATION		
TOTAL DU PASSIF	2 078 327,17	1 967 183,40

COMPTE DE RESULTAT

DEF.I.

Etats de synthèse au 31/12/2006

	du 01/01/06 au 31/12/06 12 mois	%	du 01/01/05 au 31/12/05 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
Prestations de services	1 290 275,44	68,55	1 242 875,91	70,21	47 399,53	3,81
Subventions d'exploitation	247 645,46	13,16	288 947,60	16,32	-41 302,14	-14,29
Reprises et Transferts de charge	341 220,27	18,13	236 807,87	13,38	104 412,40	44,09
Autres produits	3 212,70	0,17	1 478,06	0,08	1 734,64	117,36
Colisations			16,00		-16,00	-100,00
Produits d'exploitation	1 882 353,87	100,00	1 770 125,44	100,00	112 228,43	6,34
Achats de matières premières	230,07	0,01	2 140,93	0,12	-1 910,86	-89,25
Autres achats non stockés	82 675,30	4,39	30 070,77	1,70	52 604,53	174,94
Charges externes	188 898,31	10,04	177 969,83	10,05	10 928,48	6,14
Impôts et taxes	85 624,97	4,55	82 852,77	4,68	2 772,20	3,35
Salaires et Traitements	1 156 060,07	61,42	1 098 083,17	62,03	57 976,90	5,28
Charges sociales	274 111,32	14,56	260 101,97	14,69	14 009,35	5,39
Amortissements et provisions	56 490,65	3,00	21 251,20	1,20	35 239,45	165,82
Autres charges	1 103,58	0,06	291,44	0,02	812,14	278,66
Charges d'exploitation	1 845 194,27	98,03	1 672 762,08	94,50	172 432,19	10,31
RESULTAT D'EXPLOITATION	37 159,60	1,97	97 363,36	5,50	-60 203,76	-61,83
Produits financiers	4 044,62	0,21	3 425,58	0,19	619,04	18,07
Charges financières	9 405,59	0,50	7 080,85	0,40	2 324,74	32,83
Résultat financier	-5 360,97	-0,28	-3 655,27	-0,21	-1 705,70	46,66
RESULTAT COURANT	31 798,63	1,69	93 708,09	5,29	-61 909,46	-66,07
Produits exceptionnels	9 789,54	0,52	1 573,58	0,09	8 215,96	522,12
Charges exceptionnelles	49,61		631,13	0,04	-581,52	-92,14
Résultat exceptionnel	9 739,93	0,52	942,45	0,05	8 797,48	933,47
EXCEDENT OU PERTE	41 538,56	2,21	94 650,54	5,35	-53 111,98	-56,11
EMPLOIS DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Charges						
Produits						

COMPTE DE RESULTAT

D.E.F.I.

Etats de synthèse au 31/12/2006

	du 01/01/06 au 31/12/06 12 mois	%	du 01/01/05 au 31/12/05 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
- 706010 Prestations particuliers	468 335,08	24,88	425 070,22	24,01	43 264,86	10,18
- 706030 Prestations commerçants	44 659,86	2,37	79 592,07	4,50	-34 932,21	-43,89
- 706040 Prestations associations	166 155,02	8,83	130 763,85	7,39	35 391,17	27,06
- 706050 Prestations collectivités locales	520 048,61	27,63	476 357,77	26,91	43 690,84	9,17
- 706060 Prestations organismes logeurs	27 310,18	1,45	37 680,22	2,13	-10 370,04	-27,52
- 706104 Prestations Objectif Emploi	62 928,34	3,34	86 593,33	4,89	-23 664,99	-27,33
- 706105 Prestations suivi Envie FC			5 945,52	0,34	-5 945,52	-100,00
- 706107 Prestations Suivi PADE			762,00	0,04	-762,00	-100,00
- 706200 Prestations diverses	838,35	0,04	110,93	0,01	727,42	655,75
Prestations de services	1 290 275,44	68,55	1 242 875,91	70,21	47 399,53	3,81
- 741090 Conseil Régional Tremplin (perm)	45 128,90	2,40	39 822,96	2,25	5 305,94	13,32
- 741100 DDTEFP Emplois Jeunes (perm.)	30 219,46	1,61	39 897,62	2,25	-9 678,16	-24,26
- 741150 CIE (permanent)	2 640,00	0,14	3 960,00	0,22	-1 320,00	-33,33
- 741200 DDTEFP CES (insertion)	1 307,10	0,07	10 977,52	0,62	-9 670,42	-88,09
- 742000 Conseil général 25 ASI (insertion)	37 350,00	1,98	26 145,50	1,48	11 204,50	42,85
- 742100 PLIE FSE Référent			21 800,00	1,23	-21 800,00	-100,00
- 742200 PLIE CAPM Référent			22 000,00	1,24	-22 000,00	-100,00
- 742300 DDASS ASI AI	19 422,00	1,03	23 904,00	1,35	-4 482,00	-18,75
- 742320 DDASS ASI	39 040,00	2,07	39 040,00	2,21		
- 742350 FSE ASI AI	20 000,00	1,06			20 000,00	
- 742400 Conseil Général FDI	35 000,00	1,86	35 000,00	1,98		
- 742500 DDTEFP Accompagnement	17 538,00	0,93	21 900,00	1,24	-4 362,00	-19,92
- 743100 DDTEFP FDI AE (projet)			4 500,00	0,25	-4 500,00	-100,00
Subventions d'exploitation	247 645,46	13,16	288 947,60	16,32	-41 302,14	-14,29
- 781500 Repris.s/provis.risques & charges	93 976,17	4,99	5 345,82	0,30	88 630,35	NS
- 781740 Repris.s/prov.dépréc. créances	50,00		526,98	0,03	-476,98	-90,51
- 791000 Transfert de charges d'exploitation	247 194,10	13,13	230 935,07	13,05	16 259,03	7,04
Reprises et Transferts de charge	341 220,27	18,13	236 807,87	13,38	104 412,40	44,09
- 758000 Produits divers gestion courante	3 212,70	0,17	1 478,06	0,08	1 734,64	117,36
Autres produits	3 212,70	0,17	1 478,06	0,08	1 734,64	117,36
- 756000 Cotisations			16,00		-16,00	-100,00
Cotisations			16,00		-16,00	-100,00
Produits d'exploitation	1 882 353,87	100,00	1 770 125,44	100,00	112 228,43	6,34
- 602200 Achats de fournitures consommables	230,07	0,01	2 140,93	0,12	-1 910,86	-89,25
Achats de matières premières	230,07	0,01	2 140,93	0,12	-1 910,86	-89,25
- 604000 Achats d'études et prestations	51 915,00	2,76			51 915,00	
- 606120 Fournitures EDF GDF	14 317,07	0,76	10 551,20	0,60	3 765,87	35,69
- 606130 Fournitures eau	629,69	0,03			629,69	
- 606140 Fournitures carburant	91,83				91,83	
- 606300 Achats de petit équipement	2 543,86	0,14	280,09	0,02	2 263,77	808,23
- 606400 Achats fournitures administratives	13 141,97	0,70	19 239,48	1,09	-6 097,51	-31,69
- 606430 Fournitures informatiques	35,88				35,88	
Autres achats non stockés	82 675,30	4,39	30 070,77	1,70	52 604,53	174,94
- 612200 Redevances crédit-bail mobilier	1 167,76	0,06	1 050,39	0,06	117,37	11,17
- 613200 Locations immobilières	15 723,87	0,84	23 818,68	1,35	-8 094,81	-33,99

COMPTE DE RESULTAT

D.E.F.I.

Etats de synthèse au 31/12/2006

	du 01/01/06 au 31/12/06 12 mois	%	du 01/01/05 au 31/12/05 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
- 613500 Locations mobilières	2 037,95	0,11	1 679,24	0,09	358,71	21,36
- 613510 Locations de matériel	2 265,79	0,12	1 524,86	0,09	740,93	48,59
- 613530 Locations de matériel de bureau	136,74	0,01			136,74	
- 615520 Entretien du matériel de transport	1 288,61	0,07	419,27	0,02	869,34	207,35
- 615600 Maintenance	1 911,07	0,10	1 303,74	0,07	607,33	46,58
- 616000 Primes d'assurance	3 168,48	0,17	2 632,41	0,15	536,07	20,36
- 618100 Documentation générale	1 200,92	0,06	1 126,83	0,06	74,09	6,58
- 618500 Frais de colloques, de séminaires			40,00		-40,00	-100,00
- 621400 Personnel prêt	73 093,79	3,88	59 818,96	3,38	13 274,83	22,19
- 622600 Honoraires	11 333,47	0,60	20 127,42	1,14	-8 793,95	-43,69
- 622700 Frais d'actes et contentieux			48,00		-48,00	-100,00
- 623100 Annonces et insertions	2 128,97	0,11	996,51	0,06	1 132,46	113,64
- 623800 Divers (pourboires, dons courants)	160,00	0,01	46,31		113,69	245,50
- 625100 Voyages et déplacements	21 955,72	1,17	19 182,23	1,08	2 773,49	14,46
- 625500 Frais et déménagement	749,89	0,04			749,89	
- 625700 Réceptions	12 307,93	0,65	7 599,14	0,43	4 708,79	61,96
- 626000 Frais postaux	30 122,63	1,60	28 480,31	1,61	1 642,32	5,77
- 627800 Prestations de services bancaires	782,49	0,04	991,87	0,06	-209,38	-21,11
- 628110 Cotisations professionnelles	7 362,23	0,39	7 083,66	0,40	278,57	3,93
Charges externes	188 898,31	10,04	177 969,83	10,05	10 928,48	6,14
- 631100 Taxe sur les salaires	61 386,00	3,26	45 959,00	2,60	15 427,00	33,57
- 633300 Formation continue (organisme)	19 059,97	1,01	18 673,77	1,05	386,20	2,07
- 633400 Effort de construction	5 179,00	0,28	4 943,00	0,28	236,00	4,77
- 635130 Autres impôts locaux			1 147,00	0,06	-1 147,00	-100,00
- 635400 Droit d'enregistrement et timbres			12 130,00	0,69	-12 130,00	-100,00
Impôts et taxes	85 624,97	4,55	82 852,77	4,68	2 772,20	3,35
- 641100 Salaires appointements commiss	1 151 054,50	61,15	1 095 665,18	61,90	55 389,32	5,06
- 641130 Salaire brut heures décalées	-1 108,59	-0,06	-1 429,60	-0,08	321,01	-22,45
- 641200 Congés payés	279,79	0,01	-1 144,88	-0,06	1 424,67	-124,44
- 641400 Indemnités et avantages divers	5 834,37	0,31	4 992,47	0,28	841,90	16,86
Salaires et Traitements	1 156 060,07	61,42	1 098 083,17	62,03	57 976,90	5,28
- 645100 Cotisations à l'URSSAF	152 257,89	8,09	140 457,18	7,93	11 800,71	8,40
- 645300 Cotisations aux caisses de retrait	68 565,72	3,64	67 718,41	3,83	847,31	1,25
- 645400 Cotisations aux ASSÉDIC	48 802,21	2,59	48 004,16	2,71	798,05	1,66
- 645500 Charges sur congés payés	-414,27	-0,02	-790,90	-0,04	376,63	-47,62
- 645800 Cotisations autres organismes soc.	2 175,35	0,12	267,32	0,02	1 908,03	713,76
- 645810 Cotis Autres Organismes	-176,98	-0,01			-176,98	
- 647500 Médecine du travail et pharmacie	1 167,30	0,06	895,80	0,05	271,50	30,31
- 648000 Autres charges de personnel	1 734,10	0,09	3 550,00	0,20	-1 815,90	-51,15
Charges sociales	274 111,32	14,56	260 101,97	14,69	14 009,35	5,39
- 681110 Dot. amort. s/immobil. incorporel.	690,75	0,04	5 139,04	0,29	-4 448,29	-86,56
- 681120 Dot. amort. s/immobil. corporel.	28 702,83	1,52	7 425,96	0,42	21 276,87	286,52
- 681500 Dot. prov. risques & ch. exploit.	17 136,40	0,91	7 306,07	0,41	9 830,33	134,55
- 681740 Dot. prov. dépréc. créances clients	9 960,67	0,53	1 380,13	0,08	8 580,54	621,72
Amortissements et provisions	56 490,65	3,00	21 251,20	1,20	35 239,45	165,82
- 654000 Pertes s/créances irrécouvrables			29,88		-29,88	-100,00

COMPTE DE RESULTAT

D.E.F.I.

Etats de synthèse au 31/12/2006

	du 01/01/06 au 31/12/06 12 mois	%	du 01/01/05 au 31/12/05 12 mois	%	Simple : Variation en valeur	%
- 654100 Pertes sur créances de l'exercice	567,45	0,03	38,48		528,97	NS
- 658000 Charges diverses gestion courante	536,13	0,03	223,08	0,01	313,05	140,33
Autres charges	1 103,58	0,06	291,44	0,02	812,14	278,66
Charges d'exploitation	1 845 194,27	98,03	1 672 762,08	94,50	172 432,19	10,31
RESULTAT D'EXPLOITATION	37 159,60	1,97	-97 363,36	-5,50	-60 203,76	-61,83
- 768000 Autres produits financiers	4 044,62	0,21	3 425,58	0,19	619,04	18,07
Produits financiers	4 044,62	0,21	3 425,58	0,19	619,04	18,07
- 661160 Intérêts sur emprunts et dettes	9 327,80	0,50	6 953,32	0,39	2 374,48	34,15
- 661600 Intérêts bancaires	77,79		127,53	0,01	-49,74	-39,00
Charges financières	9 405,59	0,50	7 080,85	0,40	2 324,74	32,83
Résultat financier	-5 360,97	-0,28	-3 655,27	-0,21	-1 705,70	46,66
RESULTAT COURANT	31 798,63	1,69	-93 708,09	-5,29	-61 909,46	-66,07
- 772000 Produits des exercices antérieurs	262,95	0,01	1 073,58	0,06	-810,63	-75,51
- 777000 Quote-part des subventions virées	9 526,59	0,51			9 526,59	
- 778800 Produits exceptionnels divers			500,00	0,03	-500,00	-100,00
Produits exceptionnels	9 789,54	0,52	1 573,58	0,09	8 215,96	522,12
- 678800 Charges exceptionnelles diverses	49,61		631,13	0,04	-581,52	-92,14
Charges exceptionnelles	49,61		631,13	0,04	-581,52	-92,14
Résultat exceptionnel	9 739,93	0,52	942,45	0,05	8 797,48	933,47
EXCEDENT OU PERTE	41 538,56	2,21	94 650,54	5,35	-53 111,98	-56,11
EMPLOIS DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Charges						
Produits						

Annexe

Désignation: ASS D.E.F.I.

Exercice clos le 31/12/06
EURO

Nom de l'entreprise	ASS D.E.F.I.
Activité exercée	Association chomeurs/embauche
Adresse	43 rue Villedieu BP 56 25701 VALENTIGNEY CEDEX

Annexe des comptes annuels

Exercice du 01/01/06 au 31/12/06

- 1 Règles et méthodes comptables
- 2 Engagements financiers & Autres éléments significatifs
- 3 Notes sur le bilan actif
- 4 Notes sur le bilan passif
- 5 Détail des produits et des charges

Total du bilan avant répartition	2 078 327	Résultat: Bénéfice	41 538
----------------------------------	-----------	--------------------	--------

Les notes indiquées ci-après, font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 11 avril 2007 par le Président de l'Association.

1 Règles et méthodes comptables

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation ;
- permanence des méthodes comptables ;
- indépendance des exercices ;

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements : ils sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif et en fonction de la durée de vie prévue ;
- Charges à payer : le montant des charges à payer, parmi lesquelles peuvent figurer certaines charges considérées du point de vue de l'Administration Fiscale comme des « provisions » à condition de figurer sur un état spécial annexé à la déclaration de résultat, figure dans le paragraphe 4. Cette récapitulation vaut état de fait ;
- Les comptes 2006 ont été établis conformément aux dispositifs du Plan Comptable des Associations, tel qu'il est défini dans le règlement n°99-01 du 16 février 1999 par le Comité de Réglementation Comptable ;
- Une provision pour étude d'activités nouvelles était inscrite au passif du bilan depuis plusieurs exercices pour 91 469 euros.

En 2006, l'Association a pris en charge deux études :

- d'une part, le coût de développement de l'activité D3E, qui s'élève pour 2006 à 64 663 euros, cette somme comprenant une part de frais de personnel des salariés de DEFI ;
- d'autre part, une étude de réorganisation et de redéploiement de l'Association IDE, pour un coût de 26 806 euros représentant des coûts salariaux de personnel de chez DEFI ;
- La provision pour indemnité de départ à la retraite n'a pas été comptabilisée. Au 31 décembre 2006, elle s'élèverait à environ 4 300 euros.
- Les droits individuels à la formation représentent au total 680 heures au 31 décembre 2006
- La structure n'a pas eu recours au bénévolat et ne dispose pas de contributions volontaires en nature.

*Annexe***Désignation: ASS D.E.F.I.****Exercice clos le 31/12/06****EURO**

L'Association a intégré ses nouveaux locaux courant avril 2006. Ceux-ci résultent de la rénovation d'une ancienne construction acquise en 2005 et précédemment inscrite en immobilisation en-cours.
 Cette construction est amortie à partir de sa date de mise en service selon la méthode des composants à savoir:

Type de Composants	Mode	Durée
Gros œuvre	Linéaire	40 ans
Façades	Linéaire	15 ans
Charpente / couverture	Linéaire	40 ans
Menuiserie extérieure	Linéaire	20 ans
Menuiserie intérieure	Linéaire	20 ans
Plâtrerie / Isolation faux plafonds	Linéaire	20 ans
Peinture	Linéaire	10 ans
Carrelage / sols collés	Linéaire	15 ans
Plomberie / sanitaire	Linéaire	20 ans
Chauffage	Linéaire	20 ans
Électricité / informatique	Linéaire	10 ans

Cette construction a été partiellement financée par des subventions d'investissement. Considérant les contraintes de financement par la structure face au renouvellement d'un tel investissement, l'option de l'amortissement de celles-ci a été choisie par le Conseil d'Administration.

Par conséquent, la part des subventions affectées à la construction est reprise au compte de résultat au rythme de l'amortissement du bien, pour un montant de 9 526.59 euros en 2006.

Changements de méthode

Néant

Annexe

Désignation: ASS D.E.F.I.

Exercice clos le 31/12/06
EURO**2 Engagements financiers & Autres éléments significatifs**Engagements financiers

Engagements donnés	
Effets escomptés non échus	
Avals & cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	

Dettes garanties par des sûretés réelles	
Montant garanti	

Autres éléments significatifs

Annexe

Désignation: ASS D.E.F.I.

Exercice clos le 31/12/06
EURO

3 Notes sur le bilan actif

Frais d'établissement	Non applicable
-----------------------	----------------

Fonds commercial	Non applicable
------------------	----------------

Actif immobilisé : mouvements de l'exercice				
	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles	10 021		3 142	6 879
Immobilisations corporelles	81 955	665 368	9 947	737 377
Immobilisations en-cours	458 991		458 991	
Immobilisations financières	226 481	4 500		230 981
Total	786 458	669 868	472 080	975 237
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles	9 331	691	3 142	6 879
Immobilisations corporelles	26 659	28 703	9 947	45 415
Immobilisations financières				
Total	35 990	29 394	13 089	52 295

Créances présentées par des effets de commerce	Non applicable
--	----------------

Etat des créances			
	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Actif immobilisé	3 961	3 961	
Actif circulant & charges d'avance	575 327	575 327	
TOTAL	579 288	579 288	

Produits à recevoir inclus dans les postes du bilan	
Créances rattachées à des participations	
Immobilisations financières	
Clients & comptes rattachés	252 718
Autres créances	99 227
Disponibilités	232

*Annexe***Désignation: ASS D.E.F.I.****Exercice clos le 31/12/06**
EURO**Charges constatées d'avance:**

Cette rubrique ne contient que des charges ordinaires liées à l'exploitation normale de l'entreprise.

Frais d'émission des emprunts à étaler	Non applicable
--	----------------

Annexe

Désignation: ASS D.E.F.I.

Exercice clos le 31/12/06
EURO

4 Notes sur le bilan passif

Capital social - Actions ou parts sociales		
	Nombres	Valeur nominale
Titres début d'exercice		
Titres émis		
Titres remboursés ou annulés		
Titres fin d'exercice		

Provisions				
	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions réglementées				
Provisions pour risques et charges	114 948	17 136	93 976	38 108
Provisions pour dépréciation	14 589	9 960	50	24 500
Total	129 537	27 096	94 026	62 608

Etat des dettes				
	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et moins de 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissement de crédit	275 506	15 232	70 230	190 044
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	213 938	213 938		
Dettes fiscales & sociales	192 798	192 798		
Dettes sur immobilisations	21 901	21 901		
Autres dettes	4 921	4 921		
Produits constatés d'avance				
	709 065	448 790	70 230	190 044

Dettes représentées par des effets de commerce	Non applicable
--	----------------

Annexe

Désignation: ASS D.E.F.I.

Exercice clos le 31/12/06
EURO

Charges à payer incluses dans les postes du bilan	
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts & dettes établissement de crédit	657
Emprunts & dettes financières divers	
Fournisseurs	195 398
Dettes fiscales & sociales	61 560
Autres dettes	4 921

Produits constatés d'avance	Non applicable
-----------------------------	----------------

Annexe

Désignation: ASS D.E.F.I.

Exercice clos le 31/12/06
EURO

5 Détail des produits et des charges

Produits à recevoir :		31/12/06	31/12/05
Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan			
418100	Clients - factures à établir	252 718,31	230 761,76
Clients et comptables rattachés		252 718,31	230 761,76
409800	Fournisseurs - rrr à obtenir	36 684,56	
438700	Charges sociales - produits à recevoir	1 566,48	
468700	Divers - produits à recevoir	1 482,09	8 426,28
441100	Sub. Invest. à recevoir	3 296,18	43 768,89
441700	Sub. Expl. à recevoir	56 198,00	68 315,00
Autres créances		99 227,31	120 510,17
518700	Banque - intérêts courus à recevoir	232,06	165,96
Disponibilités		232,06	165,96
Total des produits à recevoir		292 683,50	239 354,00
Charges constatées d'avance :		31/12/06	31/12/05
486000	Charges constatées d'avance	5 422,47	2 431,76
Total des charges constatées d'avance		5 422,47	2 431,76
Charges à payer :		31/12/06	31/12/05
Montant des charges à payer inclus dans les postes suivants du bilan			
168840	Int.courus s/emp.aup.etabl.crédit	610,77	527,45
518600	Banque - intérêts courus à payer	46,44	86,59
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		657,21	614,04
408100	Fournisseurs - fact. non parvenues	195 398,20	98 506,56
408400	Frs immobil. - fact. non parvenues		9 009,09

Annexe

Désignation: ASS D.E.F.I.

Exercice clos le 31/12/06

EURO

Dettes fournisseurs et comptes rattachés		195 398,20	107 515,65
428200	Dettes provis. pr congés à payer	26 576,92	26 297,13
428600	Personnel - autres charges à payer	554,22	1 662,81
438200	Charges sociales s/congés à payer	9 551,39	9 965,66
438600	Charges sociales - charges à payer	90,34	267,32
448600	Etat - autres charges à payer	24 787,97	23 653,37
Dettes fiscales et sociales		61 560,84	61 846,29
419800	Clients - rrr à accorder	1 788,04	1 235,10
468600	Divers - charges à payer	3 133,81	14 205,90
Autres dettes		4 921,85	15 441,00
Total des charges à payer		262 538,10	185 416,98
Produits constatés d'avance :		31/12/06	31/12/05
487000	Produits constatés d'avance		1 685,74
Total des produits constatés d'avance			1 685,74