

Compte de Résultat de l'entreprise IDé
Période du 1er janvier 2006 au 31 décembre 2006

	2006	2005	2004		2006	2005	2004
ACHATS	420 113,30	392 149,62	366 377,98	VENTES ET PRESTATIONS	1 141 253,15	1 167 894,92	1 073 714,85
Fournitures revendues	345 289,75	338 579,61	292 017,73	Ventes palettes + containers	40 507,24	57 527,79	75 704,20
Etudes et prestations	5 455,84	831,37	17 658,50	Ventes particuliers	364 076,32	339 813,39	200 509,38
Essence	24 732,22	20 726,46	16 141,02	Ventes Entreprises	150 638,90	232 085,03	362 615,45
Fournitures eau, EDF	7 677,42	4 760,34	4 455,49	Ventes Associations	85 334,12	100 022,79	34 359,51
Petits équipements	17 029,87	10 456,74	16 269,09	Ventes Collectivités locales	315 147,30	215 320,62	138 509,88
Fournitures Administratives	12 985,92	11 518,38	11 600,03	Ventes Organismes logeurs	151 038,42	152 673,00	195 912,06
Autres matières et fournitures	6 942,28	5 276,72	8 216,10	Convention Ville Valentigney AQ2		48 328,00	48 326,00
SERVICES EXTERIEURS	115 313,99	116 369,95	94 085,04	Ventes compost	19 518,07	22 126,30	17 746,41
Locations mobilières et immobilières	53 561,01	62 405,84	45 916,62	Achèvements	22,00		32,00
Entretiens et réparations	30 524,46	23 279,58	19 541,39	Variation travaux en cours	16 070,78		
Assurances	24 334,04	23 314,67	23 287,19				
Documentation	2 457,49	1 744,23	1 259,62	SUBVENTIONS D'EXPLOITATIONS	1 008 506,00	910 811,28	820 909,88
Maintenance	4 436,99	4 625,83	3 891,12				
Frais de colloques et séminaires			169,10				
AUTRES SERVICES EXTERIEURS	210 595,57	202 417,83	238 982,96	Pour personnel permanent	0,00	6 468,78	10 590,48
Personnel extérieur entreprise	83 330,73	92 954,29	145 572,61				
Honoraires	13 843,31	10 150,35	10 457,38	DDTEFP CEC		6 468,78	10 590,46
Frais d'acte et de contentieux		685,00					
Publicité	1 510,79	1 142,16	215,00	Pour insertion	996 506,00	897 092,50	809 569,40
Dons pourboires		60,00	542,17	Conseil Régional Tremplin solidarités	190 050,00	172 230,00	149 310,00
Déplacements missions réceptions	77 545,37	69 367,08	55 938,31	Conseil Régional Tremplin solidarité formation comp.			12 736,00
Frais postaux et télécommunications	31 109,99	25 355,41	23 784,16	DDTEFP 25 CDDI	528 970,00	603 412,00	481 823,40
Services bancaires	685,36	663,27	291,84	DDTEFP 70 CDDI	77 448,00	48 405,50	
Autres frais et commissions			36,20	FDI Conseil Général 25	70 000,00	70 000,00	65 000,00
Collations	2 670,02	2 040,27	2 125,29	PLIE CAPM CAPM quantitatif	38 775,00	38 250,00	37 950,00
				PLIE CAPM CAPM quantitatif	11 030,00	7 572,50	12 650,00
				PLIE CAPM FSE quantitatif	38 775,00	38 250,00	31 050,00
				PLIE CAPM FSE quantitatif	11 030,00	7 572,50	10 350,00
				Etat ville AQ2	3 500,00		3 000,00
				PLIE FSE Hélicourt	26 828,00	11 400,00	5 700,00
IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES	52 864,10	47 178,72	41 904,38				
Taxes apprentissage	8 080,00	6 685,00	5 441,00	Pour projet	10 000,00	7 250,00	750,00
Part employeurs form prof	27 666,10	24 993,72	22 146,38	DDTEFP 25 FDIAE		2 250,00	750,00
Part employeurs construction	5 371,00	4 839,00	4 388,00	DDTEFP 70 FDIAE	10 000,00	5 000,00	
Taxe professionnelle	10 889,00	10 272,00	9 219,00				
Taxes diverses	858,00			AUTRES PROD. GESTION COURANTE	38,87	0,00	47,81
Droits d'enreg. et timbres		387,00	712,00	Produits divers de gestion courante	38,87		47,81
CHARGES DU PERSONNEL	1 625 129,26	1 416 160,36	1 283 777,20	TRANSFERT DE CHARGES	97 718,36	82 826,79	113 064,76
Salaires bruts permanents	327 866,42	317 102,41	327 379,69	Transfert de charges d'exploitation	97 718,36	82 826,79	113 064,76
Salaires bruts Insertion	859 133,79	758 235,01	647 359,21				
Variation provision C.P.	-2 945,16	8 176,77	-11 160,13	REPRISE SUR AMORT. & PROV. EXP	4 708,22	1 200,00	5 248,55
Indemnités avantages div.		80,00	452,50	Créances	4 708,22	1 200,00	
Charges URSSAF	177 410,10	171 353,29	172 824,71	Reprise provisions pour risques			5 248,55
Charges RETRAITE	72 652,81	65 323,44	61 739,91				
Charges ASSEDI	50 445,82	47 026,80	43 258,14				
Caisse congés payés	38 938,91	40 007,02	36 224,58				
Variation Charges sociales / CP	-1 455,16	2 701,35	-4 999,95				
Médecine du Travail	1 259,73	1 114,27	2 905,94				
Autres charges de person.	1 822,00	5 040,00	7 794,80				
AUTRES CHARGES GEST. COURANTE	9,37	200,32	15,94				
Charges diverses de gestion courantes	9,37	200,32	15,94				
DOT. AMORTIS. ET PROVISIONS	42 819,35	37 854,21	33 725,12				
Dotations amortissements / Immo.	31 659,99	29 839,81	27 588,27				
Créances douteuses	10 979,36	7 008,40	6 138,85				
Dotations pour risques	180,00	1 006,00					
TOTAL charges d'exploitation	2 366 844,94	2 211 329,01	2 058 848,60	TOTAL produits d'exploitation	2 250 224,60	2 162 732,99	2 012 983,83
Résultat d'exploitation	-116 620,34	-48 699,02	-45 864,77				
CHARGES FINANCIERES	285,36	310,63	547,87	PRODUITS FINANCIERS	34,73	377,78	895,68
Intérêts bancaires	281,78	34,32	35,08	Autres Produits financiers	34,73	377,78	895,68
Escomptes accordés	3,58	276,31	512,79				
CHARGES EXCEPTIONNELLES	5 989,30	16 267,80	5 620,65	PROD. EXCEPTIONNELS/OP GESTION	16,76	47,76	374,63
VNC Immo. Corporelles	1 545,36		685,94	Produits exceptionnels Gestion	16,76	47,76	374,63
Autres charges exceptionnelles	545,08		4 834,61				
Charges sur exercices antérieurs	3 898,86	16 708,80					
Produit report arrière déficit		-441,00					
IMPOTS SOCIETE	-7 834,00	0,00	7 683,00	PRODUITS EXCEPTIONNELS	8 736,60	2 861,73	40 807,37
Impôts Société IFA Carry Back	-7 834,00		7 459,00	Produits sur exercices antérieurs	6 078,75	1 361,73	35 404,55
Contribution 3%			224,00	Produits cessions d'éléments actifs	2 657,85	1 500,00	
RESULTAT DE L'EXERCICE	-106 272,92	-61 887,19	-17 538,81	Quote part subvention Investissement			5 402,82
TOTAL GENERAL	2 239 012,63	2 136 020,23	2 015 015,41	TOTAL GENERAL	2 239 012,63	2 136 020,23	2 015 015,41

BILAN DE L'ENTREPRISE D'INSERTION IDÉ EXERCICE 2006
Période du 1er janvier 06 au 31 décembre 06

ACTIF BILAN 2006

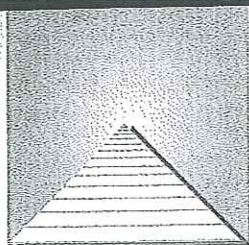
PASSIF BILAN 2006

Rubriques	2005 Brut	2005 Amortiss. Provisions	2006	2006	2006
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilisations incorporelles					
205000 Concess. Droits similaires	11 877,29	11 877,29	0,00	288,00	0,00
Concessions, brevets	11 877,29	11 877,29	0,00	288,00	0,00
Immobilisations corporelles					
215500 Outillage Industriel	89 643,49	65 999,89	23 643,60	28 313,45	22 162,93
215700 Agencement et aménagement	16 586,15	16 270,29	315,88	681,88	1 088,30
Inst. Techn. Mat. et out. Industriel	106 229,64	82 270,18	23 959,48	28 995,31	23 251,23
218200 Matériel de transport	116 180,99	85 278,16	30 902,83	24 526,39	22 430,09
218300 Matériel de bureau	36 144,58	35 983,41	161,17	1 241,49	2 654,83
218400 Mobilier	839,38	839,39	-0,01	10,90	81,16
Autres Immobilisations corporelles	163 164,95	122 100,96	31 063,99	25 778,78	25 166,08
Immobilisations financières					
281000 Titres de participation	13 650,00		13 650,00	15 114,00	7 614,00
281100 Actions	10,00		10,00		
Participations	13 660,00		13 660,00	15 114,00	7 614,00
267000 Créances rattachées à des part.	4 454,00		4 454,00		
275500 Cautionnements	1 800,00		1 800,00	1 923,15	535,00
Autre immobilisations financières	6 254,00		6 254,00	1 923,15	535,00
TOTAL	291 655,31	216 248,43	74 937,43	72 099,23	61 545,33
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en cours					
Prestations de services en cours	15 070,78		15 070,78		
Créances					
411000 Clients	345 404,17		345 404,17	217 683,31	198 470,61
416000 Clients douteux	49 932,10	37 935,12	11 996,98	46 446,32	42 431,35
418100 Clients fact. à établir	99 947,26		99 947,26	95 688,97	127 125,67
Usagers et comptes rattachés	495 283,53		457 348,41	359 798,60	368 027,63
436700 Org. Soc. Produits à recevoir	439,52		439,52	0,00	819,84
441000 Sub. d'investissement à recevoir	2 809,20		2 809,20	3 666,47	20 862,16
441700 Sub. d'exp. à recevoir	210 234,88		210 234,88	279 920,20	241 920,31
444000 Impôt Société	13 326,51		13 326,51	8 012,51	0,00
445861 T.V.A. déd. S/biens et services	3 305,88		3 305,88	468,87	560,62
445821 T.V.A. eur Immo	273,35		273,35		
445712 T.V.A. collectée	742,95		742,95	0,00	83,10
445860 T.V.A. / fact. Non parvenues	7 212,02		7 212,02	5 628,94	4 838,21
455100 C/C Associés ETI INEO	2 831,59		2 831,59	2 831,59	2 831,59
455120 C/C Associés ETI BTI	2 469,73		2 469,73	2 469,73	2 469,73
455300 C/C Associés Coopilote			0,00	0,00	6 000,00
468700 Agefos rbt à recevoir	6 451,76		6 451,76	5 368,12	0,00
496700 Providépr. Créances			0,00	0,00	-1 200,00
Autres Créances	250 097,17		250 097,17	308 382,43	279 185,56
512100 Compte courant CCM	898,43		898,43	109 318,30	83 431,98
512200 Compte de dépôt	49,73		49,73	2 688,36	79 110,58
531100 Caisse	361,68		361,68	124,43	294,08
531200 Caisse compost	16,00		16,00	16,00	
582100 Transfert C/C Crédit Coopératif				9 000,00	
Disponibilités	1 325,84		1 325,84	121 147,09	162 836,64
486000 Charges constatées d'avance	21 189,93		21 189,93	3 111,66	4 273,40
Charges constatées d'avance	21 189,93		21 189,93	3 111,66	4 273,40
TOTAL	732 937,23	47 875,12	755 912,11	792 419,79	819 338,73

Rubriques	2005 Valeurs	2005 Valeurs	2006 Valeurs
FONDS PROPRES			
102340 Subvention	176 882,83	176 882,83	32 014,29
102600 Sub. Equipement non amortie	83 024,40	82 726,28	20 862,16
Fonds associatifs SRD	259 907,23	239 609,11	52 876,45
106880 Fonds de roulement	96 571,13	168 458,32	175 996,93
Autres réserves	96 571,13	168 458,32	175 996,93
Résultat comptable exercice	-109 272,92	-81 887,19	-17 538,61
131000 Subvention d'équipement	16 685,15	16 685,15	111 875,89
131100 Subventions d'immo. non amorties			157 928,90
131400 Sub. Equipement Ville Audincourt	5 335,72	5 335,72	5 335,72
139000 Amort. Sub. d'équipement			-94 990,74
Subventions d'investissement	22 020,87	22 020,87	179 949,77
TOTAL	772 228,31	568 201,15	391 235,53
1518000 Provisions pour risques	1 186,00	1 006,00	
DETTES			
512000 compte courant Crédit Coopératif	270,19	7 852,13	
518800 Intérêts à payer	57,28	70,76	
Découverts et concours bancaires	327,45	7 922,89	
401000 Fournisseurs	116 111,24	87 349,40	59 753,48
404000 Frs d'immobilisations	2 277,68		
408100 Frs factures non parvenues	134 036,21	131 894,13	174 259,59
408400 Frs d'immo. Fact. Non parvenues	234,72		
Dettes fournisseurs	251 659,85	219 343,53	234 013,07
421000 Personnel rémunérations dues	52 322,36	42 897,49	38 042,34
421800 Personnel, déplacements		3 904,31	2 163,37
425000 Personnel avances acomptes		211,60	20,00
427000 Saisie arrêt sur salaires			73,75
428200 Dettes prov / congés payés	29 846,52	32 791,68	24 614,91
431000 Cotis. Sécurité Sociale	36 074,00	32 900,00	33 392,00
437010 Cotis. ASSEDIC	6 562,00	6 409,00	5 952,00
437020 Cotis. Retraite	29 604,00	26 070,00	24 416,00
437030 Formation professionnelle	30 924,42	27 944,45	24 821,07
437040 Taxe construction	6 887,00	5 213,00	4 386,00
437050 Caisse Congés Payés	7 536,45	9 001,78	7 755,49
437080 Taxe Apprentissage	8 080,00	6 667,00	5 441,00
437070 Retraite cadre	1 335,94	1 031,00	
437300 Cotis. Mutuelle	1 253,85	1 140,21	1 091,62
438200 Charges sociales / congés payés	8 598,61	10 053,77	7 352,42
445861 T.V.A. déd. sur biens et services		521,03	
444000 Etat Impôts sociétés			1 212,49
445510 T.V.A. à décaisser	12 524,00	2 030,00	9 456,00
445710 T.V.A. Collectée 5,5 %	8 640,13	4 761,68	5 425,53
445711 T.V.A. Collectée 19,6 %	34 933,61	31 264,92	20 328,81
445870 T.V.A. factures à établir	17 278,16	16 441,42	19 876,42
Dettes fiscales et sociales	291 301,05	261 254,34	235 821,22
404000 Frs d'immobilisations		120,56	118,41
Dettes sur immobilisations	0,00	120,56	118,41
418800 Clients avoir à établir	829,28	1 170,59	5 029,66
467000 Autres comptes créditeurs	2 439,64	2 439,64	2 439,64
Autres dettes	3 268,92	3 610,23	7 469,30
497000 Produits constatés d'avance			2 163,00
Produits constatés d'avance			2 163,00
TOTAL	561 735,24	491 257,00	370 589,00

TOTAL ACTIF 1 487 849,34 1 264 123,55 1 511 824,22 1 584 439,02 1 430 873,76

TOTAL PASSIF 1 487 849,34 1 264 123,55 1 511 824,22 1 584 439,02 1 430 873,76



PROCOMPTA
EXPERTS CONSEILS

Association "I.D.E."

43 rue Villedieu

BP 56

25701 VALENTIGNEY CEDEX

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

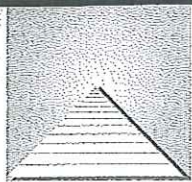
SUR LES COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2006

Siège Social - VALPARO - Ecole Valentin
BP 3058 - 25046 BESANCON Cedex
Tél. 03 81 48 55 55 - Fax 03 81 48 55 89
E-mail : procompta.sa@procompta.com

22, avenue Carnot
BP 18 - 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 PONTARLIER Cedex
Tél. 03 81 46 43 06 - Fax 03 81 39 64 56
E-mail : procompta.pontarlier@procompta.com

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



PROCOMPTA

SA PROCOMPTA

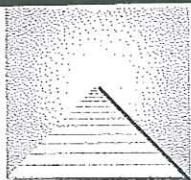
Commissaire aux comptes

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 "I.D.E."
43 rue Villedieu
BP 56
25701 VALENTIGNEY CEDEX



PROCOMPTA

Association "I.D.E."

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 "I.D.E.", tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- > la justification de nos appréciations,
- > les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

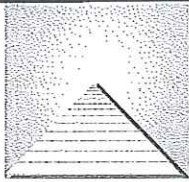
Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'administration. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

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	:	856 654 €	
Résultat de l'exercice	:	- 106 273 €	(déficit)



PROCOMPTA

Association "I.D.E."

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
PROCOMPTA SA

BILAN

I.D.E

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	11 877,29	11 877,29		288,00
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	106 229,64	82 270,18	23 959,46	28 995,31
Autres immobilisations corporelles	153 164,95	122 100,96	31 063,99	25 778,78
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	18 114,00		18 114,00	15 114,00
Autres immobilisations financières	1 800,00		1 800,00	1 923,15
ACTIF IMMOBILISE	291 185,88	216 248,43	74 937,45	72 099,24
Stocks				
En cours de production de services	15 070,78		15 070,78	
Créances				
Usagers et comptes rattachés	531 968,09	37 935,12	494 032,97	359 798,60
Autres créances	250 097,17		250 097,17	308 362,43
Divers				
Disponibilités	1 325,84		1 325,84	121 147,09
Charges constatées d'avance	21 189,93		21 189,93	3 111,66
ACTIF CIRCULANT	819 651,81	37 935,12	781 716,69	792 419,78
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	1 110 837,69	254 183,55	856 654,14	864 519,02

BILAN

I.D.E

Etats de synthèse au 31/12/2006

	Net au 31/12/06	Net au 31/12/05
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise	101 978,33	94 740,57
Autres réserves	96 571,13	158 458,32
RESULTAT DE L'EXERCICE	-106 272,92	-61 887,19
FONDS PROPRES	92 276,54	191 311,70
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Subventions d'investissement	179 949,77	179 949,77
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS	179 949,77	179 949,77
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES	272 226,31	371 261,47
Provisions pour risques	1 186,00	1 006,00
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	1 186,00	1 006,00
FONDS DEDIES		
Emprunts obligataires convertibles		
Découverts et concours bancaires	327,45	7 922,89
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	327,45	7 922,89
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	249 147,45	219 343,53
Dettes fiscales et sociales	291 301,05	261 254,34
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 512,40	120,56
Autres dettes	39 953,48	3 610,23
DETTES	583 241,83	492 251,55
COMPTES DE REGULARISATION		
TOTAL DU PASSIF	856 654,14	864 519,02

BILAN

I.D.E

Etats de synthèse au 31/12/2006

	Brut	Amortissements Provisions	Net au 31/12/06	Net au 31/12/05
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
- 205000 Conces. droits similaires	11 877,29		11 877,29	11 877,29
- 280500 Amort. logiciel		11 877,29	-11 877,29	-11 589,29
Concessions, brevets et droits assimilés	11 877,29	11 877,29		288,00
Immobilisations corporelles				
- 215500 Outillage Industriel	89 643,49		89 643,49	92 538,17
- 215700 Agencement et aménagement	16 586,15		16 586,15	16 586,15
- 281550 Amort. outillage industriel		65 999,89	-65 999,89	-64 224,72
- 281570 Amort. agencement et amen		16 270,29	-16 270,29	-15 904,29
Installations techniques, matériel et outillage industr	106 229,64	82 270,18	23 959,46	28 995,31
- 218200 Matériel de transport	98 680,99		98 680,99	115 999,98
- 218202 20.6% Mat riel de transpo	17 500,00		17 500,00	
- 218300 Matériel de bureau	36 144,58		36 144,58	36 252,23
- 218400 Mobilier	839,38		839,38	1 542,02
- 281820 Amort. mat. de transport		85 278,16	-85 278,16	-91 473,59
- 281830 Amort. mat. bureau et inf		35 983,41	-35 983,41	-35 010,74
- 281840 Amort. mobilier		839,39	-839,39	-1 531,12
Autres immobilisations corporelles	153 164,95	122 100,96	31 063,99	25 778,78
Immobilisations financières				
- 261000 Titres de part. BTII	3 150,00		3 150,00	3 150,00
- 261100 Titres de part. SOIECLA	10,00		10,00	10,00
- 261200 Participation SOFINE	4 500,00		4 500,00	1 500,00
- 261300 Titres de part. SCIC COOPILOTE	6 000,00		6 000,00	6 000,00
- 267000 Titres de part. INEO	4 454,00		4 454,00	4 454,00
Participations et créances rattachées	18 114,00		18 114,00	15 114,00
- 275500 Cautionnements	1 800,00		1 800,00	1 923,15
Autres immobilisations financières	1 800,00		1 800,00	1 923,15
ACTIF IMMOBILISE	291 185,88	216 248,43	74 937,45	72 099,24
Stocks				
- 345100 Stock en-cours chantiers	15 070,78		15 070,78	
En cours de production de services	15 070,78		15 070,78	
Créances				
- 411000 Clients	345 404,17		345 404,17	253 784,88
- 416000 Clients douteux	49 932,10		49 932,10	46 446,32
- 418100 Clients factures à établir	136 631,82		136 631,82	95 688,97
- 491000 Prov/dépr. comptes client		37 935,12	-37 935,12	-36 121,57
Usagers et comptes rattachés	531 968,09	37 935,12	494 032,97	359 798,60
- 438700 Org. soc. produits rec.	439,52		439,52	
- 441000 Sub. d'inv. à recevoir	2 809,20		2 809,20	3 666,47
- 441700 Sub. d'exp. a recevoir	210 234,88		210 234,88	279 920,20
- 444000 Etat impôts sociétés	13 326,51		13 326,51	8 012,51
- 445620 T.V.A. sur immobilisation	273,35		273,35	466,87
- 445661 T.V.A. Déd. s/biens & ser	3 305,66		3 305,66	

BILAN

I.D.E

Etats de synthèse au 31/12/2006

	Brut	Amortissements Provisions	Net au 31/12/06	Net au 31/12/05
- 445712 T.V.A. Collectée 20.6 %	56,53		56,53	
- 445713 TVA Collectée 18.6 %	686,42		686,42	
- 445860 T.V.A. fact. non parvenu	7 212,02		7 212,02	5 628,94
- 455100 C/C Associés INEO	2 831,59		2 831,59	2 831,59
- 455120 C/C Associés BTI	2 469,73		2 469,73	2 469,73
- 468700 Agefos rbt à recevoir	6 451,76		6 451,76	5 366,12
Autres créances	250 097,17		250 097,17	308 362,43
Divers				
- 512100 Compte courant CCM	898,43		898,43	109 318,30
- 512200 Compte de dépôt	49,73		49,73	2 688,36
- 531100 Caisse	361,68		361,68	124,43
- 531200 caisse compost	16,00		16,00	16,00
- 582100 Transfert C/C Crédit Coopératif				9 000,00
Disponibilités	1 325,84		1 325,84	121 147,09
- 486000 Charges constatées d'av	21 189,93		21 189,93	3 111,66
Charges constatées d'avance	21 189,93		21 189,93	3 111,66
ACTIF CIRCULANT	819 651,81	37 935,12	781 716,69	792 419,78
COMPTE DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	1 110 837,69	254 183,55	856 654,14	864 519,02

BILAN

I.D.E

Etats de synthèse au 31/12/2006

	Net au 31/12/06	Net au 31/12/05
PASSIF		
- 102340 Dévolution CFFM	32 014,29	32 014,29
- 102600 Subvention investissements non amort	69 964,04	62 726,28
Fonds associatifs sans droit de reprise	101 978,33	94 740,57
- 106880 Autres réserves	96 571,13	158 458,32
Autres réserves	96 571,13	158 458,32
RESULTAT DE L'EXERCICE	-106 272,92	-61 887,19
FONDS PROPRES	92 276,54	191 311,70
Fonds associatifs avec droit de reprise		
- 131000 Subvention d'équipement	16 685,15	16 685,15
- 131100 Subventions d'immo. non amorties	157 928,90	157 928,90
- 131400 Sub. equip Ville Audinc	5 335,72	5 335,72
Subventions d'investissement	179 949,77	179 949,77
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS	179 949,77	179 949,77
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES	272 226,31	371 261,47
- 151100 Provision pour litiges	1 186,00	1 006,00
Provisions pour risques	1 186,00	1 006,00
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	1 186,00	1 006,00
FONDS DEDIES		
Emprunts obligataires convertibles		
- 512000 Banque		7 852,13
- 512110 Compte Courant Crit Coopatif	270,19	
- 518600 Intérêts à payer	57,26	70,76
Découverts et concours bancaires	327,45	7 922,89
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	327,45	7 922,89
- 401000 Fournisseurs	115 111,24	87 349,40
- 408100 Frs factures non parvenues	134 036,21	131 994,13
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	249 147,45	219 343,53
- 421000 Pers, rémun. dues	48 926,17	42 897,49
- 421800 Pers, déplacements	3 396,19	3 904,31
- 425000 Personnel avances acomp		211,60
- 428200 Dettes prov/congés payés	29 846,52	32 791,68
- 431000 Cotis. Sécurité sociale	36 074,00	32 900,00
- 437010 Cotis. ASSEDIC	6 562,00	6 409,00
- 437020 Cotis. Retraite	29 504,00	26 070,00
- 437030 Formation Professionnelle	30 924,42	27 944,45
- 437040 Taxe construction	5 887,00	5 213,00
- 437050 Caisse Congés Payés	7 536,45	9 001,78
- 437060 Taxe Apprentissage	8 080,00	6 667,00
- 437070 Retraite Cadre	1 335,94	1 031,00

BILAN

I.D.E

Etats de synthèse au 31/12/2006

	Net au 31/12/06	Net au 31/12/05
- 437300 Cotis. Mutuelles	1 253,85	1 140,21
- 438200 Ch. soc. / congés payés	8 598,61	10 053,77
- 445510 T.V.A. à décaisser	12 524,00	2 030,00
- 445661 T.V.A. Déd. s/biens & ser		521,03
- 445710 T.V.A. Collectée 5.5 %	8 640,13	4 761,68
- 445711 T.V.A. Collectée 19.6 %	34 933,61	31 264,92
- 445870 T.V.A. fact. à établir	17 278,16	16 441,42
Dettes fiscales et sociales	291 301,05	261 254,34
- 404000 Frs d'immobilisations	2 277,68	120,56
- 408400 Frs Immobil. Fact. Non Parv.	234,72	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 512,40	120,56
- 419800 Clients avoir à établir	37 513,84	1 170,59
- 467000 Autres cptes débit & créd	2 439,64	2 439,64
Autres dettes	39 953,48	3 610,23
DETTE	583 241,83	492 251,55
COMPTES DE REGULARISATION		
TOTAL DU PASSIF	856 654,14	864 519,02

COMPTE DE RESULTAT

I.D.E

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	%
Ventes de marchandises	19 518,07	0,87	22 126,30	1,02	-2 608,23	-11,79
Production vendue	1 106 642,30	49,18	1 097 442,62	50,74	9 199,68	0,84
Prestations de services	22,00				22,00	
Production stockée	15 070,78	0,67			15 070,78	
Subventions d'exploitation	1 006 506,00	44,73	959 137,28	44,35	47 368,72	4,94
Reprises et Transferts de charge	102 426,58	4,55	84 026,79	3,89	18 399,79	21,90
Autres produits	38,87		41,23		-2,36	-5,72
Produits d'exploitation	2 250 224,60	100,00	2 162 774,22	100,00	87 450,38	4,04
Achats de matières premières	345 351,55	15,35	338 579,61	15,65	6 771,94	2,00
Autres achats non stockés	74 761,75	3,32	53 570,01	2,48	21 191,74	39,56
Charges externes	325 909,56	14,48	317 787,78	14,69	8 121,78	2,56
Impôts et taxes	54 864,10	2,44	47 176,72	2,18	7 687,38	16,29
Salaires et Traitements	1 184 055,05	52,62	1 083 594,19	50,10	100 460,86	9,27
Charges sociales	341 074,21	15,16	332 566,17	15,38	8 508,04	2,56
Amortissements et provisions	38 361,76	1,70	37 854,21	1,75	507,55	1,34
Autres charges	4 466,96	0,20	51,14		4 415,82	NS
Charges d'exploitation	2 368 844,94	105,27	2 211 179,83	102,24	157 665,11	7,13
RESULTAT D'EXPLOITATION	-118 620,34	-5,27	-48 405,61	-2,24	-70 214,73	145,05
Produits financiers	34,73		377,78	0,02	-343,05	-90,81
Charges financières	285,36	0,01	310,63	0,01	-25,27	-8,14
Résultat financier	-250,63	-0,01	67,15		-317,78	-473,24
RESULTAT COURANT	-118 870,97	-5,28	-48 338,46	-2,24	-70 532,51	145,91
Produits exceptionnels	8 753,35	0,39	2 868,25	0,13	5 885,10	205,18
Charges exceptionnelles	5 989,30	0,27	16 857,98	0,78	-10 868,68	-64,47
Résultat exceptionnel	2 764,05	0,12	-13 989,73	-0,65	16 753,78	-119,76
Impôts sur les bénéfices	-9 834,00	-0,44	-441,00	-0,02	-9 393,00	NS
EXCEDENT OU PERTE	-106 272,92	-4,72	-61 887,19	-2,86	-44 385,73	71,72
EMPLOIS DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Charges						
Produits						

COMPTE DE RESULTAT

I.D.E

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	%
- 707100 Ventes compost	19 518,07	0,87	22 126,30	1,02	-2 608,23	-11,79
Ventes de marchandises	19 518,07	0,87	22 126,30	1,02	-2 608,23	-11,79
- 701100 Ventes palettes 19.6%	7 179,20	0,32	20 068,68	0,93	-12 889,48	-64,23
- 701201 Ventes fer	1 318,75	0,06	46,00		1 272,75	NS
- 701202 Ventes fer 19.6%	32 009,29	1,42	37 413,11	1,73	-5 403,82	-14,44
- 704100 Bâtiments particuliers 5.5%	258 248,65	11,48	276 204,83	12,77	-17 956,18	-6,50
- 704102 Bâtiments particuliers 19.6%	105 827,67	4,70	63 608,56	2,94	42 219,11	66,37
- 704200 Bâtiment entreprises 5.5%	45 042,48	2,00	73 743,44	3,41	-28 700,96	-38,92
- 704202 Bâtiments entreprises 19.6%	105 496,42	4,69	158 341,59	7,32	-52 845,17	-33,37
- 704300 Organismes logeurs 5.5%	96 866,09	4,30	122 258,72	5,65	-25 392,63	-20,77
- 704302 Bâtiments organismes 19.6%	54 172,33	2,41	30 414,28	1,41	23 758,05	78,11
- 704400 Bâtiments collectivités 5.5%	27 958,97	1,24	8 203,69	0,38	19 755,28	240,81
- 704402 Bâtiments collectivités 19.6%	287 188,33	12,76	207 116,93	9,58	80 071,40	38,66
- 704500 Bâtiments Associations 5.50%	1 498,31	0,07	10 021,39	0,46	-8 523,08	-85,05
- 704502 Bâtiments associations 19.6%	83 835,81	3,73	90 001,40	4,16	-6 165,59	-6,85
Production vendue	1 106 642,30	49,18	1 097 442,62	50,74	9 199,68	0,84
- 706000 Cotisations Adhérents	22,00				22,00	
Prestations de services	22,00				22,00	
- 713450 Variation stock travaux en-cours	15 070,78	0,67			15 070,78	
Production stockée	15 070,78	0,67			15 070,78	
- 741500 DDTEFP (permanents)			6 468,78	0,30	-6 468,78	-100,00
- 741520 DDTEFP 25 CDDI (insertion)	528 970,00	23,51	503 412,00	23,28	25 558,00	5,08
- 741530 DDTEFP 70 (insertion)	77 448,00	3,44	48 405,50	2,24	29 042,50	60,00
- 741600 C. Régional Tremplin Sol. (insert°)	190 050,00	8,45	172 230,00	7,96	17 820,00	10,35
- 742100 DDTEFP 25 FDIAE (projet)			2 250,00	0,10	-2 250,00	-100,00
- 742200 DDTEFP 70 FDIAE (projet)	10 000,00	0,44	5 000,00	0,23	5 000,00	100,00
- 743100 Conseil Général 25 FDI (insert°)	70 000,00	3,11	70 000,00	3,24		
- 745110 Plie CAPM CAPM quant (insert°)	38 775,00	1,72	38 250,00	1,77	525,00	1,37
- 745111 Plie CAPM CAPM qualit (insert°)	11 030,00	0,49	7 572,50	0,35	3 457,50	45,66
- 745120 Plie CAPM FSE quant (insert°)	38 775,00	1,72	38 250,00	1,77	525,00	1,37
- 745121 Plie CAPM FSE qualit (insert°)	11 030,00	0,49	7 572,50	0,35	3 457,50	45,66
- 745130 Plie FSE 70 (insert°)	26 928,00	1,20	11 400,00	0,53	15 528,00	136,21
- 745200 Ville Valentigney			48 326,00	2,23	-48 326,00	-100,00
- 745700 Etat Ville Antenne De Quartier	3 500,00	0,16			3 500,00	
Subventions d'exploitation	1 006 506,00	44,73	959 137,28	44,35	47 368,72	4,94
- 781740 Reprise prov créance dout	4 708,22	0,21			4 708,22	
- 781745 Rep. Prov autres créances			1 200,00	0,06	-1 200,00	-100,00
- 791000 Transferts charges d'expl	42,87		-2 644,96	-0,12	2 687,83	-101,62
- 791012 Transfert charges soumis	97 675,49	4,34	85 471,75	3,95	12 203,74	14,28
Reprises et Transferts de charge	102 426,58	4,55	84 026,79	3,89	18 399,79	21,90
- 758000 Prod. div. de gestion cou	38,87		41,23		-2,36	-5,72
Autres produits	38,87		41,23		-2,36	-5,72
Produits d'exploitation	2 250 224,60	100,00	2 162 774,22	100,00	87 450,38	4,04
- 601000 Fournitures revendues	345 289,75	15,34	337 929,58	15,62	7 360,17	2,18
- 602302 Achat fournitures	61,80		650,03	0,03	-588,23	-90,49

COMPTE DE RESULTAT

I.D.E

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	%
Achats de matières premières	345 351,55	15,35	338 579,61	15,65	6 771,94	2,00
- 604502 Achats études et prestati	5 455,84	0,24	831,37	0,04	4 624,47	556,25
- 606000 Essence	24 732,22	1,10	20 726,46	0,96	4 005,76	19,33
- 606110 Fourn. eau électricité	7 677,42	0,34	4 760,34	0,22	2 917,08	61,28
- 606300 Fourn. d'entr.pelit equip	17 029,87	0,76	10 456,74	0,48	6 573,13	62,86
- 606400 Fournitures administrativ	12 985,92	0,58	11 518,38	0,53	1 467,54	12,74
- 606800 Autres matières & fourn.	6 880,48	0,31	5 276,72	0,24	1 603,76	30,39
Autres achats non stockés	74 761,75	3,32	53 570,01	2,48	21 191,74	39,56
- 613200 Locations immobilières	11 014,54	0,49	8 200,77	0,38	2 813,77	34,31
- 613500 Locations mobilières	42 546,47	1,89	54 204,87	2,51	-11 658,40	-21,51
- 615500 Entretien et réparation	30 524,46	1,36	23 279,58	1,08	7 244,88	31,12
- 615602 Maintenance	4 436,99	0,20	4 625,83	0,21	-188,84	-4,08
- 616300 Assurances	24 334,04	1,08	23 314,67	1,08	1 019,37	4,37
- 618100 Documentation générale	615,67	0,03	360,41	0,02	255,26	70,82
- 618300 Documentation technique	1 841,82	0,08	1 383,82	0,06	458,00	33,10
- 621100 Personnel mis à disposit	83 330,73	3,70	92 954,29	4,30	-9 623,56	-10,35
- 622600 Honoraires	13 843,31	0,62	10 150,35	0,47	3 692,96	36,38
- 622700 Frais d'actes et de contentieux			685,00	0,03	-685,00	-100,00
- 623100 Annonces Publicité	1 110,79	0,05	1 142,16	0,05	-31,37	-2,75
- 623400 Cadeaux	400,00	0,02			400,00	
- 623800 Dons pourboires			60,00		-60,00	-100,00
- 625100 Voyages & dépl. divers	66 485,73	2,95	60 055,30	2,78	6 430,43	10,71
- 625500 Déménagement coffre fort	220,30	0,01			220,30	
- 625700 Réceptions	10 839,34	0,48	9 311,78	0,43	1 527,56	16,40
- 626100 Téléphone	25 878,65	1,15	20 546,02	0,95	5 332,63	25,95
- 626200 Frais d'affranchissement	4 760,47	0,21	4 300,42	0,20	460,05	10,70
- 626300 Wanadoo	470,87	0,02	508,97	0,02	-38,10	-7,49
- 627500 Services bancaires	527,95	0,02	663,27	0,03	-135,32	-20,40
- 627800 Autres frais et comm. s/p	57,41				57,41	
- 628100 Cotisations	2 670,02	0,12	2 040,27	0,09	629,75	30,87
Charges externes	325 909,56	14,48	317 787,78	14,69	8 121,78	2,56
- 631200 Taxe apprentissage	8 080,00	0,36	6 685,00	0,31	1 395,00	20,87
- 633300 Formation professionnelle	27 666,10	1,23	24 993,72	1,16	2 672,38	10,69
- 633400 Effort construction	5 371,00	0,24	4 839,00	0,22	532,00	10,99
- 635110 Taxe professionnelle	10 889,00	0,48	10 272,00	0,47	617,00	6,01
- 635400 Droits d'enreg et timbres	540,00	0,02	387,00	0,02	153,00	39,53
- 635700 IFA	2 000,00	0,09			2 000,00	
- 637800 Taxes Diverses	318,00	0,01			318,00	
Impôts et taxes	54 864,10	2,44	47 176,72	2,18	7 687,38	16,29
- 641100 Salaires Bruts	1 187 000,21	52,75	1 075 337,42	49,72	111 662,79	10,38
- 641200 Congés payés	-2 945,16	-0,13	8 176,77	0,38	-11 121,93	-136,02
- 641400 Indemnités avantages div.			80,00		-80,00	-100,00
Salaires et Traitements	1 184 055,05	52,62	1 083 594,19	50,10	100 460,86	9,27
- 645100 Cotisations URSSAF	177 410,10	7,88	171 353,29	7,92	6 056,81	3,53
- 645310 Cotisations retraite N.C.	66 660,30	2,96	65 323,44	3,02	1 336,86	2,05
- 645400 Cotisations ASSEDIC	50 445,82	2,24	47 026,80	2,17	3 419,02	7,27

COMPTE DE RESULTAT

I.D.E

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	%
- 645500 Caisse de congés payés	38 938,91	1,73	40 007,02	1,85	-1 068,11	-2,67
- 645800 Charges sociales s/CP	-1 455,16	-0,06	2 701,35	0,12	-4 156,51	-153,87
- 645900 Cotisations retraite Cad.	5 992,51	0,27			5 992,51	
- 647500 Medecine du travail	1 259,73	0,06	1 114,27	0,05	145,46	13,05
- 648000 Autres charges de personn	1 822,00	0,08	5 040,00	0,23	-3 218,00	-63,85
Charges sociales	341 074,21	15,16	332 566,17	15,38	8 508,04	2,56
- 681110 Dot/Amort. Immob. Incorporell	288,00	0,01			288,00	
- 681120 Dot/amort Immobilisations	31 371,99	1,39	29 839,81	1,38	1 532,18	5,13
- 681500 Dot/risques & charg. d'ex	180,00	0,01	1 006,00	0,05	-826,00	-82,11
- 681740 Dot/prov créances dout	6 521,77	0,29	7 008,40	0,32	-486,63	-6,94
Amortissements et provisions	38 361,76	1,70	37 854,21	1,75	507,55	1,34
- 654100 Créances de l'exercice	54,56				54,56	
- 654400 Pertes s/créances irréc.	4 403,03	0,20	29,40		4 373,63	NS
- 658000 Charges div. gestion cour	9,37		21,74		-12,37	-56,90
Autres charges	4 466,96	0,20	51,14		4 415,82	NS
Charges d'exploitation	2 368 844,94	105,27	2 211 179,83	102,24	157 665,11	7,13
RESULTAT D'EXPLOITATION	-118 620,34	-5,27	-48 405,61	-2,24	-70 214,73	145,05
- 768000 Autres produits financier	34,73		377,78	0,02	-343,05	-90,81
Produits financiers	34,73		377,78	0,02	-343,05	-90,81
- 661600 Intérêts bancaires	281,78	0,01	34,32		247,46	721,04
- 665000 Escomptes accordés	0,59		185,34	0,01	-184,75	-99,68
- 665002 Escomptes accordés	2,99		90,97		-87,98	-96,71
Charges financières	285,36	0,01	310,63	0,01	-25,27	-8,14
Résultat financier	-250,63	-0,01	67,15		-317,78	-473,24
RESULTAT COURANT	-118 870,97	-5,28	-48 338,46	-2,24	-70 532,51	145,91
- 771800 Produits exceptionnels	16,75		6,52		10,23	156,90
- 772000 Produits s/exerc. antéri	6 078,75	0,27	1 361,73	0,06	4 717,02	346,40
- 775000 Prod. cessions d'éléments	2 657,85	0,12	1 500,00	0,07	1 157,85	77,19
Produits exceptionnels	8 753,35	0,39	2 868,25	0,13	5 885,10	205,18
- 671800 Autres charges exceptionn	545,08	0,02	149,18	0,01	395,90	265,38
- 672000 Charges/exercices antérieur	3 898,86	0,17	16 708,80	0,77	-12 809,94	-76,67
- 675200 VNC immob. corporelles	1 545,36	0,07			1 545,36	
Charges exceptionnelles	5 989,30	0,27	16 857,98	0,78	-10 868,68	-64,47
Résultat exceptionnel	2 764,05	0,12	-13 989,73	-0,65	16 753,78	-119,76
- 699000 Produit report arrière déficits	-9 834,00	-0,44	-441,00	-0,02	-9 393,00	NS
Impôts sur les bénéfices	-9 834,00	-0,44	-441,00	-0,02	-9 393,00	NS
EXCEDENT OU PERTE	-106 272,92	-4,72	-61 887,19	-2,86	-44 385,73	71,72
EMPLOIS DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						

COMPTE DE RESULTAT

I.D.E

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	%
<u>Charges</u>						
<u>Produits</u>						

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

Nom de l'entreprise	ASS I.D.E.
Activité exercée	Insertion des personnes en dif
Adresse	43 rue Villedieu BP 56 25700 VALENTIGNEY

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	856 654	Résultat: Perte	106 272
----------------------------------	---------	-----------------	---------

Les notes indiquées ci-après, font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 11/04/2007 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 annuels 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 ;
- La structure est fiscalisée depuis l'exercice 2000 ;
- Les subventions d'investissements non renouvelables obtenues depuis 2000 ne sont pas amorties ;
- Des produits en-cours ont été comptabilisés au 31 décembre 2006 en fonction des heures réalisées sur les chantiers mais non encore facturées à cette date ;
- La provision pour indemnité de départ à la retraite n'a pas été comptabilisée.
Au 31 décembre 2006 elle s'élèverait à environ 4 400 euros ;
- Les droits individuels à la formation représentent au total 659 heures au 31 décembre 2006 ;
- Les contributions volontaires en nature correspondent à la mise à disposition gratuite des locaux situés 7 rue des Cantons à Audincourt ;
- La structure n'a pas eu recours au bénévolat.

Changements de méthode

Néant

Annexe

Désignation: ASS I.D.E.

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 I.D.E.

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	11 877			11 877
Immobilisations corporelles	262 918	33 166	36 690	259 394
Immobilisations financières	17 037	4 800	1 923	19 914
Total	291 832	37 966	38 613	291 185
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles	11 589	288		11 877
Immobilisations corporelles	208 144	31 371	35 145	204 371
Immobilisations financières				
Total	219 733	31 659	35 145	216 248

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	6 254	1 800	4 454
Actif circulant & charges d'avance	803 255	753 323	49 932
TOTAL	809 509	755 123	54 386

Produits à recevoir inclus dans les postes du bilan	
Créances rattachées à des participations	
Immobilisations financières	
Clients & comptes rattachés	136 631
Autres créances	219 935
Disponibilités	

Annexe

Désignation: ASS I.D.E.

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 I.D.E.

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	1 006	180		1 186
Provisions pour dépréciation	36 121	6 521	4 708	37 935
Total	37 127	6 701	4 708	39 121

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	327	327		
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	249 147	249 147		
Dettes fiscales & sociales	291 301	291 301		
Dettes sur immobilisations	2 512	2 512		
Autres dettes	39 953	39 953		
Produits constatés d'avance				
	583 241	583 241		

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

Annexe

Désignation: ASS I.D.E.

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	57
Emprunts & dettes financières divers	
Fournisseurs	134 270
Dettes fiscales & sociales	38 445
Autres dettes	37 513

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

Annexe

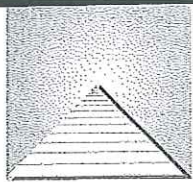
Désignation: ASS I.D.E.

Exercice clos le 31/12/06

EURO

5 Détail des produits et des charges

Produits à recevoir : Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan		31/12/06	31/12/05
418100	Clients factures à établi	136 631,82	95 688,97
Clients et comptes rattachés		136 631,82	95 688,97
441000	Sub. Invest. à recevoir	2 809,20	3 666,47
441700	Sub. Exploit à recevoir	210 234,88	279 920,20
438700	Org. Soc. Produits à recevoir	439,52	
468700	AGEFOS rbt à recevoir	6 451,76	5 366,12
Autres créances		219 935,36	288 952,79
Total des produits à recevoir		585 567,18	584 614,00
Charges constatées d'avance :		31/12/06	31/12/05
486000	Charges constatées d'av	21 189,93	3 111,66
Total des charges constatées d'avance		21 189,93	3 111,66
Charges à payer : Montant des charges à payer inclus dans les postes suivants du bilan		31/12/06	31/12/05
518600	Intérêts à payer	57,26	70,76
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		57,26	70,76
408100	Frs factures non parvenues	134 036,21	131 994,13
408400	Frs immobil. fact. non parv.	234,72	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		134 270,93	131 994,13
428200	Dettes prov/congés payés	29 846,52	32 791,68
438200	Ch. soc. / congés payés	8 598,61	10 053,77
Dettes fiscales et sociales		38 445,13	42 845,45
419800	Clients avoir à établir	37 513,84	1 170,59
Autres dettes		37 513,84	1 170,59
Total des charges à payer		210 287,16	176 080,93
Produits constatés d'avance :		Néant	

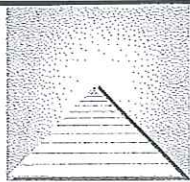


PROCOMPTA

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

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

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



PROCOMPTA

Association "I.D.E."

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Mesdames, Messieurs les adhérents,

En application de l'article 25-2 du décret du 1^{er} mars 1985, nous avons été avisés des conventions prévues à l'article L.612-5 du Code de commerce qui ont fait l'objet de l'autorisation préalable de votre Conseil d'Administration.

Il ne nous appartient pas de rechercher l'existence éventuelle d'autres conventions mais de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles de celles dont nous avons été avisés, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé. Il vous appartient, selon les termes de l'article 25-1 du décret du 1^{er} mars 1985, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

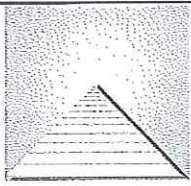
Nous avons effectué nos travaux selon les normes professionnelles applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences destinées à vérifier la concordance des informations qui nous ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

I. CONVENTIONS AUTORISEES AU COURS DE L'EXERCICE :

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention conclue au cours de l'exercice et visée à l'article L.612-5 du Code du Commerce.

A l'issue de nos travaux, nous n'avons pas détecté de conventions relevant des dispositions de l'article L. 612-5 du Code de Commerce.

Enfin, nous vous précisons que les opérations réalisées entre les diverses entités de l'Ensemble, et qui ont des administrateurs communs, sont conclues à des conditions normales et courantes. Elles n'ont pas à être mentionnées dans notre rapport spécial. Les conventions libres font l'objet d'un état récapitulatif qui, pour l'exercice 2006, est annexé au rapport spécial.



PROCOMPTA

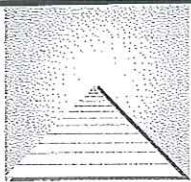
Association "I.D.E."

**II. CONVENTIONS CONLUES AU COURS D'EXERCICES ANTERIEURS ET
DONT L'EXECUTION S'EST POURSUIVIE AU COURS DE L'EXERCICE**

Par ailleurs, en application du décret du 1^{er} mars 1985, nous n'avons pas été informés de l'exécution de conventions antérieures relevant de l'article L. 612-5 du Code de Commerce.

Fait à Besançon, le 7 juin 2007

Le Commissaire aux comptes
SA PROCOMPTA



ANNEXE AU RAPPORT SPECIAL POUR L'EXERCICE 2006

Etat des conventions libres conclues au cours de l'exercice, ou qui se sont poursuivies, entre les différentes entités de l'Ensemble ; conventions antérieurement relatées dans notre rapport spécial et non reprises cette année eu égard à leur qualité de conventions libres conclues à des conditions courantes.

Opérations réalisées par l'entité DEFI avec les autres structures :

Refacturation du personnel permanent mis à disposition de

- ✓ ENVIE : 22 233.99 € TTC
- ✓ IDE : 68 223.76 € TTC
- ✓ Les Jardins d'Idées : 45 065.02 € TTC
- ✓ INEO : 45 113.87 € TTC

Refacturation des coûts de structure (siège et divers)

- ✓ IDE : 26 091.03 € TTC
- ✓ Les Jardins d'Idées : 2 486.74 € TTC
- ✓ INEO : 18 317.36 € TTC

Opérations réalisées par l'entité ENVIE avec les autres structures :

Refacturation des coûts de structure (siège et divers)

- ✓ DEFI : Etude D3E pour 51 915 € TTC

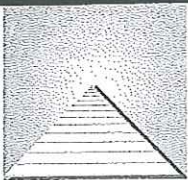
Opérations réalisées par l'entité IDE avec les autres structures :

Refacturation du personnel permanent mis à disposition de

- ✓ DEFI : 38 969.97 € TTC
- ✓ Les Jardins d'Idées : 8 759.40 € TTC
- ✓ INEO : 10 954.54 € TTC

Refacturation des coûts de structure (siège et divers)

- ✓ DEFI : 20 077.74 € TTC
- ✓ Les Jardins d'Idées : 1 697.76 € TTC
- ✓ INEO : 10 456.29 € TTC



PROCOMPTA

Association "I.D.E."

Opérations réalisées par l'entité Les Jardins d'Idées avec les autres structures :

Refacturation du personnel permanent mis à disposition de

- ✓ ENVIE : 335 € TTC
- ✓ IDE : 2 183.19 € TTC
- ✓ DEFI : 12 767.63 € TTC
- ✓ INEO : 1 511.44 € TTC

Refacturation des coûts de structure (siège et divers)

- ✓ IDE : 973.83 € TTC
- ✓ DEFI : 1 097.65 € TTC
- ✓ INEO : 683.69 € TTC

Opérations réalisées par l'entité INEO avec les autres structures :

Refacturation du personnel permanent mis à disposition de

- ✓ IDE : 4 144.35 € TTC
- ✓ DEFI : 8 921.37 € TTC

Refacturation des coûts de structure (siège et divers)

- ✓ IDE : 7 285.49 € TTC
- ✓ DEFI : 9 821.28 € TTC
- ✓ Les Jardins d'Idée : 830.48 € TTC