

Compte de Résultat de ENVie Franche-Comté du 01/01/2006 au 31/12/2006

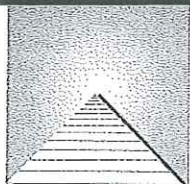
	2006	2005	2004		2006	2005	2004
ACHATS	147 810,41	141 151,88	135 714,51	VENTES	613 621,92	443 974,38	388 818,46
Achats de marchandises	8 335,03	0,00	-14,25	Production vendues	454 533,91	382 299,78	389 244,93
Achats de matières premières	117 881,15	90 111,08	69 826,24	Vente ERG lavage	144 924,98	128 744,81	135 678,39
Variation de stock de matières premières	-12 530,78	-5 709,71	8 630,29	Vente ERG froid	102 688,59	108 699,59	113 784,78
Achats non stockés	34 144,89	56 750,51	57 372,23	Vente ERG cuisson	29 154,33	34 919,30	43 607,50
				Vente ERG TV	17 830,85	11 803,25	14 571,55
SERVICES EXTERIEURS	34 305,59	35 599,64	29 681,44	Vente OPC lavage	44 665,73	28 548,13	16 809,10
Maintenance	3 848,98	2 608,49	1 352,68	Vente OPC froid	45 694,28	25 555,95	20 371,22
Sous-traitance		1 142,00	1 324,30	Vente OPC cuisson	27 276,58	18 794,10	16 147,80
Locations Immobilières	8 872,24	7 346,77	8 905,88	Vente OPC PEM	11 585,78	11 873,03	9 209,50
Loc. matériels et mobilier	3 604,85	5 072,65	6 143,03	Vente de produits intermédiaires	4 400,81	3 589,91	
Entretien Immobilier et matériel	7 369,07	10 231,24	6 609,58	Vente de pièces détachées et accessoires	2 185,88	4 619,88	3 883,33
Assurances	10 598,77	9 109,46	8 624,54	Vente ferrailles miées	23 346,30	9 753,85	15 201,76
Etudes et recherches			621,92				
Documentation	13,88	92,03	4,53	Prestations de services	64 578,49	26 095,00	25 777,47
Frais de colloque, séminaire			75,00	Prestations de services	18,00	459,00	
AUTRES SERVICES EXTERIEURS	129 570,44	123 672,73	98 534,81	Livraisons	9 128,01	9 699,50	8 941,00
Personnel extérieur entreprise	43 038,20	43 862,72	16 501,79	Déplacements SAV	2 768,50	3 184,00	2 244,00
Honoraires	16 990,03	7 726,17	8 828,80	Main d'œuvre SAV	3 490,25	2 404,60	1 842,61
Frais d'acte et de contentieux		305,46	5 433,91	Locations d'appareils	390,00		1 089,00
Annonces et publicités	14 911,90	22 273,38	18 507,61	Dépollution démantèlement	47 706,71	10 323,00	11 642,37
Dons - pourboires	372,82		35,00	Autres prestations de services	1 079,02	45,00	143,59
Frais de déplacements	6 687,08	7 631,46	7 543,08	RRR accordées sur prestations de services			-25,00
Missions réceptions	5 683,68	7 038,77	4 889,32				
Frais postaux et télécommunications	7 314,39	7 658,58	7 657,39	Production stockée	-5 490,48	35 579,60	-26 203,94
Services bancaires	1 585,02	1 160,85	2 642,35	Variation stocks produits	-5 490,48	35 579,60	-26 203,94
Cotisations	33 007,34	25 575,29	25 817,00				
Frais de recrutement de personnel		342,08	698,46	SUBVENTIONS D'EXPLOITATIONS	439 240,18	326 559,82	301 915,91
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	41 302,53	33 727,93	28 553,32	Pour Permanents	27 903,13		
Taxe sur les salaires	28 808,00	21 937,00	18 510,79	CNASEA CIE	6 668,39		
Part employeurs form prof	9 305,53	9 095,69	8 018,72	CNASEA Tremplin Région	21 234,74		
Part employeurs construction	2 188,00	1 843,88	1 649,47				
Autres Impôts locaux	841,00	369,00		Pour Insertion	390 337,05		
Droits d'enregistrement et timbres	160,00	482,18	376,34	Subvention DDTEFP	227 503,77	196 735,82	172 709,40
				Subvention Région	70 350,00	58 200,00	65 601,00
				Subvention Département	28 000,00	28 000,00	21 000,00
				Subvention PLIE CAPM FSE	38 620,28	28 200,00	27 397,51
				Subvention MIFE PLIE 80	18 363,00	17 424,00	15 318,00
				Subvention Conseil Général 80	11 500,00		
CHARGES DE PERSONNEL	617 308,09	624 127,91	485 545,90	Pour projet	20 000,00		
Salaires bruts permanents	163 265,03	155 887,68	150 280,28	Subvention DDTEFP ENVIE 2 E FDI AE	20 000,00		
Salaires bruts Insertion	319 250,91	253 808,78	218 260,57				
Congés payés	6 007,85	-990,10	7 668,03	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	621,69	8 057,18	1 339,06
Charges URSSAF	71 508,70	84 659,83	57 635,15	Produits divers de gestion courante	601,69	2 476,07	1 339,06
Charges RETRAITE	30 595,65	26 157,18	23 525,30	Dons Inauguration		1 900,00	
Charges ASSÉD/C	20 684,62	17 921,51	18 311,78	Cotisations	20,00	28,00	
Autres organismes sociaux	4 100,47	1 588,78	5 109,48	Rep. Engagement à réaliser		3 653,11	
Autres charges	1 886,68	4 718,24	8 847,33				
ENGAGEMENTS A REALISER	0,00	0,00	3 653,11	TRANSFERT DE CHARGES	53 094,58	50 543,27	73 872,90
Engagements à réaliser			3 653,11	Transfert de charges d'exploitation	53 094,58	8 281,68	14 836,62
AUTRES CHARGES GESTION COURANTE	2 508,93	4 546,21	1 680,18	Transfert charges de personnel		25 191,31	55 332,00
Pertes sur créances de l'exercice			1 165,84	Transfert remboursement de formation		3 000,00	599,28
Pertes sur créances antérieures	1 668,15	1 766,01	184,00	Transfert aides aux postes		14 070,08	3 105,00
Charges diverses de gestion courante	838,78	2 780,20	330,35				
DOTATIONS AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	81 323,73	45 742,01	24 245,24	REPRISES SUR AMORTIS. & PROVISIONS	9 984,25	11 398,61	29 212,48
Dotations amortissements	65 300,54	32 882,11	10 244,07	Reprise s/provision risques et charges	5 118,78	5 580,88	10 234,00
Dotations aux provisions	16 023,19	12 859,90	14 001,17	Reprise s/provision dépréc. Stocks	3 744,87	3 454,14	13 573,15
				Reprise s/provision dépréc. Créances	1 120,60	2 363,51	5 405,33
TOTAL charges d'exploitation	1 054 127,72	808 588,31	807 588,52				
Résultat d'exploitation	-38 585,10	-68 037,15	-12 429,71	PRODUITS FINANCIERS	470,26	2 306,24	3 599,13
CHARGES FINANCIERES	15 070,92	13 106,58	2 592,54	Autres produits financiers	470,26	2 306,24	3 599,13
Intérêts sur emprunts et dettes	15 070,92	12 788,99	2 592,54				
Intérêts bancaires		244,59		PRODUITS EXCEPTIONNELS	27 240,62	16 324,67	487,21
Escomptes accordés		75,00		Produits exceptionnelles s/opération gestion		85,19	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	3 980,42	7 841,48	747,21	Produits des exercices antérieurs	4 315,25	1 781,94	
Charges exceptionnelles diverses	3 980,42	7 841,48	747,21	Produits cession éléments actifs			487,21
RESULTAT DE L'EXERCICE	-29 885,56	-70 354,40	-11 683,12	Quote-part des subventions virées	22 925,37	14 447,44	
TOTAL GENERAL	1 043 273,50	859 161,97	789 245,16	TOTAL GENERAL	1 043 273,50	859 161,97	789 245,16

BILAN
De ENVIE Franche-Comté EXERCICE 2006
Période du 1er janvier 06 au 31 décembre 06

ACTIF BILAN 2006

PASSIF BILAN 2006

Rubriques	Brut	Amortis./ Provisions	Net 2006	Net 2005	Net 2004
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilisations incorporelles					
203000 Frais de recherche et développement	38 928,93	38 928,93	0,00	0,00	0,00
205000 Concessions et droits similaires	2 294,51	493,48	1 801,05		
Frais de recherche et développement	41 223,44	39 422,39	1 801,05	0,00	
Immobilisations corporelles					
211000 Terrains	53 610,30		53 610,30	53 610,30	53 610,30
Terrains	53 610,30		53 610,30	53 610,30	53 610,30
213000 Bâtiments	1 033 963,11	61 478,78	972 484,33	1 004 679,97	0,00
213500 Installations générales	18 241,30	18 241,30	0,00	0,00	0,00
Constructions	1 052 204,41	79 718,08	972 486,33	1 004 679,97	0,00
215500 Outillage industriel	90 434,35	33 111,88	57 322,47	42 199,76	2 478,72
Instal. Techniques, mat. et outillage industriel	90 434,35	33 111,88	57 322,47	42 199,76	2 478,72
218100 Instal. générales, agenc., aménag. divers	34 538,73	19 082,79	15 455,94	17 293,30	3 940,08
218200 Matériel de transport	43 519,20	29 054,35	14 464,85	11 223,13	0,00
218300 Matériel de bureau	17 601,97	7 314,26	10 287,71	7 651,31	4 009,84
218400 Mobilier	24 126,99	10 567,79	13 559,20	15 625,90	1 068,49
Autres immobilisations corporelles	119 786,89	65 999,19	53 787,70	52 193,64	9 015,11
231300 Constructions en cours					653 350,83
Immobilisations en cours					653 350,83
Immobilisations financières					
251800 Autres titres de participation	11 984,00		11 984,00	11 984,00	4 484,00
Participations et créances rattachées	11 984,00		11 984,00	11 984,00	4 484,00
275100 Dépôts	2 799,96		2 799,96	2 799,96	2 799,96
275500 Cautionnements	1 960,00		1 960,00	960,00	4 611,97
278100 Créances diverses	782,25		782,25	782,25	782,25
Autres immobilisations financières	5 521,21		5 521,21	4 621,21	8 073,18
TOTAL	1 374 744,60	218 251,54	1 156 493,06	1 169 168,88	730 992,14
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en cours					
312000 Appareils OPC brut	23 161,42		23 161,42	10 630,68	5 231,37
322100 Pièces détachées	6 099,16		5 099,16	4 900,09	4 689,67
391100 Prov. Dépréciation ERG		3 989,04	-3 989,04	-2 681,80	-2 931,00
391200 Prov. Dépréciation OPC Bruts		2 316,14	-2 316,14	-1 063,07	-523,14
Matières premières et autres approvision.	28 260,58	6 305,18	21 955,40	11 785,88	8 368,90
355100 Stock ERG	35 692,08		35 692,08	37 153,44	35 408,72
355200 Stock OPC GEM	47 723,00		47 723,00	44 877,19	19 455,84
355240 Stock OPC PEM	8 635,00		8 635,00	15 409,93	6 998,40
Produits intermédiaires et finis	91 950,08		91 950,08	97 440,56	61 860,96
409100 Fournisseurs - acomptes s/commandes				1 017,39	384,68
Avances et acomptes versés sur commandes	0,00		0,00	1 017,39	384,68
Créances					
411000 Clients divers	53 986,05		53 986,05	83 319,54	51 745,05
418100 Clients factures à établir	51 915,00		51 915,00		
418000 Clients douteux	2 333,12		2 333,12	8 338,63	4 966,16
491000 Prov clients douteux	0,00	6 497,69	-6 497,69	-6 620,81	-4 966,17
498700 Provision CAPM		1 165,50	-1 165,50		
Usagers et comptes rattachés	108 234,17	7 663,19	100 570,98	85 037,26	51 745,04
409800 Fournisseurs - RRR à obtenir			0,00	1 700,23	
437800 Autres caisses			0,00	1 455,28	
441100 Sub. Invest à recevoir	3 600,00		3 600,00	144 271,20	295 621,08
441720 Sub. Conseil Général	14 500,00		14 500,00		
441730 Subvention DDTEFP	20 188,85		20 188,85	24 718,53	
441740 Subvention PLIE BELFORT	-537,22		-537,22	3 179,80	6 108,00
441750 CAPM Dépollution	7 665,30		7 665,30	1 404,00	4 125,00
441770 Subvention Conseil Régional	32 850,00		32 850,00	28 200,00	38 501,00
441780 Subvention PLIE CAPM	12 630,00		12 630,00	28 200,00	54 138,30
441790 Sacem Spré	62,55		62,55	62,55	
447110 Texte sur les salaires		0,00	0,00	680,00	1 501,90
447500 Cotation Mutuelle	-97,40		-97,40		
455000 Autres organismes d'affiliation		0,00	0,00		6 000,00
462000 Créances s/cessions d'immobilisation		0,00	0,00		487,21
469700 Divers - Produits à recevoir	2 448,09		2 448,09	3 268,58	6 861,28
Autres créances	93 210,17		93 210,17	237 140,27	412 341,75
Divers					
508000 Autres valeurs mobilières	60 663,72		60 663,72	125 000,00	137 027,00
Valeurs mobilières de placement	60 663,72		60 663,72	125 000,00	137 027,00
512000 Compte courant crédit mutuel	7 822,09		7 822,09		
512100 Banque Besançon			0,00		971,52
512110 Comote dépôt	2 919,98		2 919,98	4 340,75	43 889,76
512400 Caisse d'épargne	10 678,43		10 678,43	4 751,97	745,35
512500 Livret A Caisse d'Epargne	8 392,81		8 392,81	24 181,07	2 010,00
518800 Intérêts courus à payer		41,61	-41,61		
518700 Intérêts courus à recevoir			0,00	40,88	392,09
531100 Caisse Valenigney	81,44		81,44	38,25	152,99
531200 Caisse Besançon	250,35		250,35	288,63	1 082,19
Disponibilités	30 145,10	41,61	30 103,49	33 639,55	49 023,93
466000 Charges constatées d'avance	10 089,39		10 089,39	870,03	2 788,52
Charges constatées d'avance	10 089,39		10 089,39	870,03	2 788,52
TOTAL	422 553,21	14 009,98	408 543,23	691 730,94	721 618,76
481200 Frais d'acquisition immobilisations					1 340,00
481600 Frais d'émission emprunts					6 659,63
Charges à répartir sur plusieurs exercices					6 999,63
TOTAL ACTIF	1 797 297,81	232 261,52	1 565 036,29	1 760 899,82	1 459 610,53
PASSIF BILAN 2006					
Rubriques	2006 Valeurs	2005 Valeurs	2004 Valeurs		
FONDS PROPRES					
102161 Dotation Emmaüs	5 584,39	5 584,39	5 584,39		
102170 Dotation Secours Catholique	816,91	816,91	816,91		
102210 Dotation CPM / APP	7 622,45	7 622,45	7 622,45		
102810 Subvention ETAT	18 007,15	18 007,15	18 007,15		
102820 Subvention Région	64 755,87	64 755,87	193 181,09		
102830 Subvention Départements	37 624,42	37 624,42	37 624,42		
102840 Subvention CAPM	84 394,82	67 411,25	52 563,07		
102850 Subvention Européenne	58 491,14	60 049,04	268 721,00		
102860 Subvention autres organismes	9 454,75	5 854,75	4 434,75		
102670 Subvention secteur privé	48 682,10	48 682,10	83 734,71		
Fonds associatifs sans droit de reprise	333 394,00	304 368,33	670 269,94		
106800 Autres réserves	161 744,49	232 098,89	243 782,01		
Autres réserves	161 744,49	232 098,89	243 782,01		
110000 Report à nouveau (solde créditeur)	-8 999,63	-8 999,63			
Report à nouveau	-8 999,63	-8 999,63			
131000 Subvention d'équipement	627 901,19	628 102,16			
139000 Subvention inscrites au C/R	-37 372,81	-14 447,44			
Fonds associatifs avec droit de reprise	690 528,38	611 654,72			
Résultat de l'exercice	-29 885,58	-70 354,40	-11 683,12		
TOTAL	1 048 781,68	1 070 787,91	902 368,83		
PROVISOIRES ET CHARGES					
151200 Provisions pour garanties des clients	7 555,13	5 118,78	5 590,88		
FONDS DEDIES					
194000 Fonds dédiés			3 653,11		
Emprunts obligataires convertibles					
164100 Emprunts CCM prêt relais	133 709,07	111 643,48	111 643,48		
164200 Emprunts CCM taux fixe	163 632,68	91 411,51	8 798,84		
164300 Emprunts CCM taux variable		173 487,80	183 380,77		
164400 Emprunt CE Besançon	32 108,80	33 885,92			
168840 Int. Courus s/emp. auprès étab.crédit	791,30	619,75	316,82		
Emprunts	330 238,85	411 029,58	304 138,71		
512000 compte courant crédit mutuel		45 582,02	82 685,17		
518100 Banque - intérêts courus à payer		72,85			
Découverts et concours bancaires		45 654,87	82 685,17		
451200 Cotis. Courante Fédération		541,00			
452000 ENVIE DEV. Fonds de solidarité			3 453,00		
Emprunts et dettes financières diverses		541,00	3 453,00		
TOTAL	337 793,98	462 344,21	399 690,85		
DETTES					
Avances et acomptes					
401000 Fournisseurs	22 188,67	55 148,42	17 538,64		
408100 Frs fact non parvenues	46 913,48	28 588,03	17 005,85		
Dettes Fournisseurs	69 102,13	83 736,45	34 544,49		
421000 Personnel - rémunération dues	21 688,02	20 068,75	15 404,84		
425000 Personnel - avances et acomptes			43,10		
425800 Personnel salsie	900,88	129,34	224,66		
428200 Dettes provision - prov. Congés à payer	24 387,13	20 093,23	21 083,33		
431000 URSSAF	15 220,00	12 944,00	11 691,00		
437100 Effort Construction	2 393,00	1 844,00			
437200 Formation professionnelle	9 305,53	9 095,89			
437100 Caisse de retraite cadres	251,98	171,00	530,00		
437200 Caisse de retraite salariés	12 763,00	10 513,00	9 012,00		
437210 Caisse de prévoyance	1 224,00	2 223,03	889,73		
437300 ASSEDI	3 608,00	3 041,00	2 728,00		
438200 Charges sociales s/congés payés	10 372,98	8 659,03	9 000,19		
447000 Autres impôts taxes et vers. assim.	4 488,00	1 097,00	3 511,00		
Dettes fiscales et sociales	106 000,50	89 879,27	74 118,85		
404100 Fournisseurs d'immobilisations	2 780,95	33 880,84	45 242,08		
408400 Frs immobil. Fact. Non parvenues		16 627,09			
Dettes sur immo. et comptes rattachés	2 780,95	50 487,93	45 242,08		
419700 Clients - autres avoirs	577,05	3 242,85	1 055,55		
419800 Clients - RRR à accorder		443,20			
468801 Sub. DDTEFP			2 489,88		
Autres dettes	577,05	3 686,05	3 545,43		
TOTAL	178 460,83	227 787,70	187 450,85		
TOTAL PASSIF	1 565 036,29	1 760 899,82	1 459 610,53		

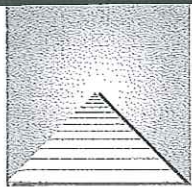


PROCOMPTA

ENVIE

ZAC des Combottes
25700 VALENTIGNEY

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



PROCOMPTA

SA PROCOMPTA

Commissaire aux comptes

Valparc - ECOLE VALENTIN

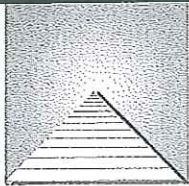
BP 3058 - 25046 BESANCON CEDEX

- 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

"ENVIE DE FRANCHE-COMTE"

ZAC des Combottes Rue Novie Prolongée
25700 VALENTIGNEY



PROCOMPTA

Association "ENVIE DE FRANCHE-COMTE"

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 "ENVIE DE FRANCHE-COMTE" tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

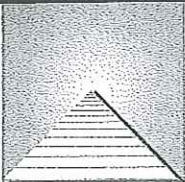
Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'administration. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

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	:	1 565 713 €
Résultat de l'exercice	:	- 29 886 € (déficit)



PROCOMPTA

Association "ENVIE DE FRANCHE-COMTE"

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

ENVIE DE FRANCHE COMTE

Etats de synthèse au 31/12/2006

	Brut	Amortissements Provisions	Net au 31/12/06	Net au 31/12/05
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Frais de recherche et de développement	38 928,93	38 928,93		
Concessions, brevets et droits assimilés	2 294,51	493,46	1 801,05	
Immobilisations corporelles				
Terrains	53 610,30		53 610,30	53 610,30
Constructions	1 052 204,41	79 718,08	972 486,33	1 004 679,97
Installations techniques, matériel et outillage industriel	90 434,35	33 111,88	57 322,47	42 199,76
Autres immobilisations corporelles	119 786,89	65 999,19	53 787,70	52 193,64
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	11 964,00		11 964,00	11 964,00
Autres immobilisations financières	5 521,21		5 521,21	4 521,21
ACTIF IMMOBILISE	1 374 744,60	218 251,54	1 156 493,06	1 169 168,88
Stocks				
Matières premières et autres approvisionnements	28 260,58	6 305,18	21 955,40	11 785,88
Produits intermédiaires et finis	91 950,08		91 950,08	97 440,56
Avances et acomptes versés sur commandes				1 017,39
Créances				
Usagers et comptes rattachés	108 234,17	6 497,69	101 736,48	85 037,26
Autres créances	93 844,79	1 165,50	92 679,29	237 140,27
Divers				
Valeurs mobilières de placement	60 663,72		60 663,72	125 000,00
Disponibilités	30 145,10		30 145,10	33 639,55
Charges constatées d'avance	10 089,39		10 089,39	670,03
ACTIF CIRCULANT	423 187,83	13 968,37	409 219,46	591 730,94
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	1 797 932,43	232 219,91	1 565 712,52	1 760 899,82

BILAN

ENVIE DE FRANCHE COMTE

Etats de synthese au 31/12/2006

	Net au 31/12/06	Net au 31/12/05
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise	333 394,00	304 368,33
Autres réserves	161 744,49	232 098,89
Report à nouveau	-6 999,63	-6 999,63
RESULTAT DE L'EXERCICE	-29 885,56	-70 354,40
FONDS PROPRES	458 253,30	459 113,19
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Subventions d'investissement	590 528,38	611 654,72
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS	590 528,38	611 654,72
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES	1 048 781,68	1 070 767,91
Provisions pour risques	7 555,13	5 118,78
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	7 555,13	5 118,78
FONDS DEDIES		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts	330 238,85	411 029,56
Découverts et concours bancaires	41,61	45 654,87
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	330 280,46	456 684,43
Emprunts et dettes financières diverses		541,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	69 102,13	83 734,45
Dettes fiscales et sociales	106 097,90	89 879,27
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 780,95	50 487,93
Autres dettes	1 114,27	3 686,05
DETTES	509 375,71	685 013,13
COMPTES DE REGULARISATION		
TOTAL DU PASSIF	1 565 712,52	1 760 899,82

BILAN

ENVIE DE FRANCHE COMTE

Etats de synthese au 31/12/2006

	Brut	Amortissements Provisions	Net au 31/12/06	Net au 31/12/05
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
- 203000 Frais de recherche et développement	38 928,93		38 928,93	38 928,93
- 280300 Amortis. frais recherche & develop.		38 928,93	-38 928,93	-38 928,93
Frais de recherche et de développement	38 928,93	38 928,93		
- 205000 Concessions et droits similaires	2 294,51		2 294,51	
- 280500 Amortis. concess. & droits simil.		493,46	-493,46	
Concessions, brevets et droits assimilés	2 294,51	493,46	1 801,05	
Immobilisations corporelles				
- 211000 Terrains	53 610,30		53 610,30	53 610,30
Terrains	53 610,30		53 610,30	53 610,30
- 213100 Batiments	1 033 963,11		1 033 963,11	1 028 407,08
- 213500 Installations générales	18 241,30		18 241,30	18 241,30
- 281310 Amortis. constructions		61 476,78	-61 476,78	-23 727,11
- 281350 Amortis. agencements constructions		18 241,30	-18 241,30	-18 241,30
Constructions	1 052 204,41	79 718,08	972 486,33	1 004 679,97
- 215500 Outillage industriel	90 434,35		90 434,35	62 208,66
- 281500 Amortis. matériel et outillage		33 111,88	-33 111,88	-20 008,90
Installations techniques, matériel et outillage industr	90 434,35	33 111,88	57 322,47	42 199,76
- 218100 Instal.gales, agenct, aménagt.div.	34 538,73		34 538,73	32 629,13
- 218200 Matériel de transport	43 519,20		43 519,20	37 249,20
- 218300 Matériel de bureau	17 601,97		17 601,97	16 986,00
- 218400 Mobilier	24 126,99		24 126,99	23 026,25
- 281810 Amortis. instal. gales, agenct. div		19 062,79	-19 062,79	-15 335,83
- 281820 Amortis. matériel de transport		29 054,35	-29 054,35	-26 026,07
- 281830 Amortis. matér.bureau et informat.		7 314,26	-7 314,26	-9 134,69
- 281840 Amortis. mobilier		10 567,79	-10 567,79	-7 200,35
Autres immobilisations corporelles	119 786,89	65 999,19	53 787,70	52 193,64
Immobilisations financières				
- 261800 Autres Titres de Participatlon	11 964,00		11 964,00	11 964,00
Participations et créances rattachées	11 964,00		11 964,00	11 964,00
- 275100 Dépôts	2 798,96		2 798,96	2 798,96
- 275500 Cautionnements	1 960,00		1 960,00	960,00
- 276100 Créances diverses	762,25		762,25	762,25
Autres immobilisations financières	5 521,21		5 521,21	4 521,21
ACTIF IMMOBILISE	1 374 744,60	218 251,54	1 156 493,06	1 169 168,88
Stocks				
- 312000 Appareils OPC bruts	23 161,42		23 161,42	10 630,66
- 322100 Pièces Détachées	5 099,16		5 099,16	4 900,09
- 391100 Prov.Dépreciation EMO		3 989,04	-3 989,04	-2 681,80
- 391200 Prov.Dépreciation OPC Bruts		2 316,14	-2 316,14	-1 063,07
Matières premières et autres approvisionnements	28 260,58	6 305,18	21 955,40	11 785,88
- 355100 Stock EMO	35 692,08		35 692,08	37 153,44
- 355200 Stock OPC	47 723,00		47 723,00	44 877,19

BILAN

ENVIE DE FRanche COMTE

Etats de synthèse au 31/12/2006

	Brut	Amortissements Provisions	Net au 31/12/06	Net au 31/12/05
- 355240 Stock OPC PEM	8 535,00		8 535,00	15 409,93
Produits intermédiaires et finis	91 950,08		91 950,08	97 440,56
- 409100 Fournisseurs - acomptes s/commandes				1 017,39
Avances et acomptes versés sur commandes				1 017,39
Créances				
- 411000 Clients	53 986,05		53 986,05	83 319,54
- 416000 Clients douteux ou litigieux	2 333,12		2 333,12	8 338,63
- 418100 Clients - factures à établir	51 915,00		51 915,00	
- 491000 Provis. dépréc. comptes clients		6 497,69	-6 497,69	-6 620,91
Usagers et comptes rattachés	108 234,17	6 497,69	101 736,48	85 037,26
- 409800 Fournisseurs - RRR à obtenir				1 700,23
- 437800 Autres caisses				1 455,28
- 441000 Subv investissement à recevoir	3 600,00		3 600,00	144 271,20
- 441720 Subvention Conseil Général	3 000,00		3 000,00	
- 441721 Conseil General 90	11 500,00		11 500,00	
- 441730 Subvention DDTEFP	20 188,85		20 188,85	24 718,53
- 441740 Subvention PLIE BELFORT				3 179,90
- 441750 CAPM Dépollution	7 565,30		7 565,30	1 404,00
- 441770 Subvention Conseil Régional	32 850,00		32 850,00	28 200,00
- 441780 Subvention PLIE CAPM	12 630,00		12 630,00	28 200,00
- 441790 Sacem Spre	62,55		62,55	62,55
- 447110 Taxe sur les Salaires				680,00
- 468700 Divers - produits à recevoir	2 448,09		2 448,09	3 268,58
- 496700 Provis. dépréc. autres cptes débit.		1 165,50	-1 165,50	
Autres créances	93 844,79	1 165,50	92 679,29	237 140,27
Divers				
- 508100 Autres valeurs mobilières				125 000,00
- 508600 Souscription Euribor Caisse Epargne	60 663,72		60 663,72	
Valeurs mobilières de placement	60 663,72		60 663,72	125 000,00
- 512000 Banque Valentigney	7 822,09		7 822,09	
- 512300 Livret bleu Besançon	2 919,98		2 919,98	4 340,75
- 512400 Caisse d'Epargne	10 678,43		10 678,43	4 751,97
- 512500 Livret A Caisse Epargne	8 392,81		8 392,81	24 181,07
- 518700 Intérêts courus à recevoir				40,88
- 531100 Caisse Valentigney	81,44		81,44	38,25
- 531200 Caisse Besançon	250,35		250,35	286,63
Disponibilités	30 145,10		30 145,10	33 639,55
- 486000 Charges constatées d'avance	10 089,39		10 089,39	670,03
Charges constatées d'avance	10 089,39		10 089,39	670,03
ACTIF CIRCULANT	423 187,83	13 968,37	409 219,46	591 730,94
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	1 797 932,43	232 219,91	1 565 712,52	1 760 899,82

BILAN

ENVIE DE FRanche COMTE

Etats de synthèse au 31/12/2006

	Net au 31/12/06	Net au 31/12/05
PASSIF		
- 102161 Dotation Emmaüs	5 564,39	5 564,39
- 102170 Dotation Secours Catholique	816,91	816,91
- 102210 Dévolution CFPN / APP	7 622,45	7 622,45
- 102610 Subvention ETAT	16 007,15	16 007,15
- 102620 Subvention Région	64 755,87	64 755,87
- 102630 Subvention Départements	37 624,42	37 624,42
- 102640 Subvention CAPM	84 394,82	67 411,25
- 102650 Subvention Européenne	58 491,14	50 049,04
- 102660 Subvention autres organismes	9 454,75	5 854,75
- 102670 Subvention secteur privé	48 662,10	48 662,10
Fonds associatifs sans droit de reprise	333 394,00	304 368,33
- 106800 Autres réserves	161 744,49	232 098,89
Autres réserves	161 744,49	232 098,89
- 110000 Report à nouveau (solde créditeur)	-6 999,63	-6 999,63
Report à nouveau	-6 999,63	-6 999,63
RESULTAT DE L'EXERCICE	-29 885,56	-70 354,40
FONDS PROPRES	458 253,30	459 113,19
Fonds associatifs avec droit de reprise		
- 131000 Subventions d'équipement	627 901,19	626 102,16
- 139000 Subventions inscrites au C/R	-37 372,81	-14 447,44
Subventions d'investissement	590 528,38	611 654,72
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS	590 528,38	611 654,72
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES	1 048 781,68	1 070 767,91
- 151200 Provisions pour garanties clients	7 555,13	5 118,78
Provisions pour risques	7 555,13	5 118,78
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	7 555,13	5 118,78
FONDS DEDIES		
Emprunts obligataires convertibles		
- 164100 Emprunts CCM prêt relais		111 643,48
- 164200 Emprunt CCM Taux fixe	133 708,07	91 411,51
- 164300 Emprunt CCM Taux variable	163 632,68	173 487,90
- 164400 Emprunt CE Besançon	32 106,80	33 866,92
- 168840 Int.courus s/emp.aup.etabl.t.crédit	791,30	619,75
Emprunts	330 238,85	411 029,56
- 512000 Banque Valentigney		45 582,02
- 518100 Banque - Intérêts courus à payer		72,85
- 518600 Ints Courus Payer	41,61	
Découverts et concours bancaires	41,61	45 654,87
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	330 280,46	456 684,43

BILAN

ENVIE DE FRANCHE COMTE

Etats de synthèse au 31/12/2006

	Net au 31/12/06	Net au 31/12/05
- 451200 Cotis Courante Federation		541,00
Emprunts et dettes financières diverses		541,00
- 401000 Fournisseurs	22 188,67	55 148,42
- 408100 Fournisseurs - fact. non parvenues	46 913,46	28 586,03
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	69 102,13	83 734,45
- 421000 Personnel - rémunérations dues	21 688,02	20 068,75
- 425800 Personnel saisie	300,88	129,34
- 428200 Dettes provis. pr congés à payer	24 387,13	20 093,23
- 431000 Sécurité sociale	15 220,00	12 944,00
- 437030 Formation Professionnelle	9 305,53	9 095,89
- 437040 Taxe Construction	2 393,00	1 844,00
- 437100 Caisse de retraite cadres	251,96	171,00
- 437200 Caisse de retraite salariés	12 763,00	10 513,00
- 437210 Caisse de prévoyance	1 224,00	2 223,03
- 437300 ASSEDIC	3 608,00	3 041,00
- 437800 Autres caisses	97,40	
- 438200 Charges sociales s/congés à payer	10 372,98	8 659,03
- 447000 Autres impôts taxes et verst. assim	4 486,00	1 097,00
Dettes fiscales et sociales	106 097,90	89 879,27
- 404000 Fournisseurs D'immobilisations	2 780,95	
- 404100 Fournisseurs d'immobilisations		33 860,84
- 408400 Frs immobil. - fact. non parvenues		16 627,09
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 780,95	50 487,93
- 419700 Clients - autres avoirs	577,05	3 242,85
- 419800 Clients - RRR à accorder		443,20
- 468610 Subvention PLIE à reverser	537,22	
Autres dettes	1 114,27	3 686,05
DETTES	509 375,71	685 013,13
COMPTES DE REGULARISATION		
TOTAL DU PASSIF	1 565 712,52	1 760 899,82

COMPTE DE RESULTAT

ENVIE DE FRANCHE COMTE

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
Production vendue	454 533,91	382 299,78	72 234,13
Prestations de services	44 569,38	26 095,00	18 474,38
Produits des activités annexes	20 009,11		20 009,11
Production stockée	-5 490,48	35 579,60	-41 070,08
Subventions d'exploitation	438 240,18	326 559,82	111 680,36
Reprises et Transferts de charge	63 078,83	61 939,78	1 139,05
Autres produits	601,69	4 376,07	-3 774,38
Cotisations	20,00	28,00	-8,00
Report des ressources		3 653,11	-3 653,11
Produits d'exploitation	1 015 562,62	840 531,16	175 031,46
Achats de matières premières	94 641,12	90 111,08	4 530,04
Variation de stock de matières premières	-12 729,83	-5 709,71	-7 020,12
Autres achats non stockés	65 899,12	56 750,51	9 148,61
Charges externes	163 876,03	159 272,37	4 603,66
Impôts et taxes	41 302,53	33 727,93	7 574,60
Salaires et Traitements	486 809,84	408 786,37	78 023,47
Charges sociales	130 498,25	115 341,54	15 156,71
Amortissements et provisions	81 323,73	45 742,01	35 581,72
Autres charges	2 506,93	4 546,21	-2 039,28
Charges d'exploitation	1 054 127,72	908 568,31	145 559,41
RESULTAT D'EXPLOITATION	-38 565,10	-68 037,15	29 472,05
Produits financiers	442,79	2 306,24	-1 863,45
Charges financières	15 070,92	13 106,58	1 964,34
Résultat financier	-14 628,13	-10 800,34	-3 827,79
RESULTAT COURANT	-53 193,23	-78 837,49	25 644,26
Produits exceptionnels	27 268,09	16 324,57	10 943,52
Charges exceptionnelles	3 960,42	7 841,48	-3 881,06
Résultat exceptionnel	23 307,67	8 483,09	14 824,58
EXCEDENT OU PERTE	-29 885,56	-70 354,40	40 468,84
EMPLOIS DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Charges			
Produits			

COMPTE DE RESULTAT

ENVIE DE FRANCHE COMTE

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
- 701110 Vente EMO lavage	144 924,98	128 744,81	16 180,17
- 701120 Vente EMO froid	102 688,59	106 699,59	-4 011,00
- 701130 Vente EMO cuisson	29 154,33	34 319,30	-5 164,97
- 701150 Vente EMO TV	17 830,85	11 803,25	6 027,60
- 701210 Vente OPC lavage	44 865,73	26 546,13	18 319,60
- 701220 Vente OPC froid	45 894,28	25 555,95	20 338,33
- 701230 Vente OPC cuisson	27 276,58	18 794,10	8 482,48
- 701240 Vente OPC PEM	11 965,78	11 873,03	92,75
- 702000 Ventes de produits intermédiaires		3 589,91	-3 589,91
- 702100 Pièces détachées / accessoires		4 619,86	-4 619,86
- 702110 Pd Occasion Pour Sav	868,25		868,25
- 702120 Pd Neuve Pour Sav	1 317,43		1 317,43
- 702210 Pd Occasion Hors Sav	2 293,72		2 293,72
- 702220 Pd Neuve Hors Sav	2 107,09		2 107,09
- 703100 Vente ferrailles mêlées	14 718,46	9 753,85	4 964,61
- 703200 Vente cuivre	8 627,84		8 627,84
Production vendue	454 533,91	382 299,78	72 234,13
- 706000 Prestations de services	16,00	459,00	-443,00
- 706100 Livraisons	9 128,01	9 699,50	-571,49
- 706200 Déplacements SAV	2 768,50	3 164,00	-395,50
- 706300 Main d'oeuvre SAV	3 490,25	2 404,50	1 085,75
- 706400 Extension de garantie	34,00		34,00
- 706500 Déplacement Total	1 030,01		1 030,01
- 706600 Location Appareils	390,00		390,00
- 706740 Dépollution démantèlement	27 697,60	10 323,00	17 374,60
- 706800 Autres prestations de services		45,00	-45,00
- 706810 Forfait Injecteurs	15,01		15,01
Prestations de services	44 569,38	26 095,00	18 474,38
- 708300 Locations	235,92		235,92
- 708410 D3E Petits Appareils Mélange	17 385,04		17 385,04
- 708430 D3E Uc	972,15		972,15
- 708500 Ports et frais facturés	1 083,00		1 083,00
- 708600 D3E Manutention	333,00		333,00
Produits des activités annexes	20 009,11		20 009,11
- 713500 Variation stocks produits	-5 490,48	35 579,60	-41 070,08
Production stockée	-5 490,48	35 579,60	-41 070,08
- 741000 Chasea Cie	6 668,39		6 668,39
- 741100 Subv DDTEFP	227 503,77	196 735,82	30 767,95
- 741110 Subv Ddtefp 25 D3E	20 000,00		20 000,00
- 741200 Chasea Tremplin	21 234,74		21 234,74
- 742000 Subv Région	70 350,00	58 200,00	12 150,00
- 743000 Subv Département	26 000,00	26 000,00	
- 743100 Subv Cg 90	11 500,00		11 500,00
- 744000 Subv PLIE CAPM FSE	36 630,00	28 200,00	8 430,00
- 744100 Subv Mife	18 353,28	17 424,00	929,28
Subventions d'exploitation	438 240,18	326 559,82	111 680,36

COMPTE DE RESULTAT

ENVIE DE FRANCHE COMTE

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
- 781500 Repris.s/provis.risques & charges	5 118,78	5 580,86	-462,08
- 781730 Repris.s/prov.dépréc. stocks	3 744,87	3 454,14	290,73
- 781740 Repris.s/prov.dépréc. créances	1 120,60	2 361,51	-1 240,91
- 791000 Transfert de charges d'exploitation	53 094,58	8 281,88	44 812,70
- 791220 Transfert charges personnel		25 191,31	-25 191,31
- 791221 Transfert remboursements formation		3 000,00	-3 000,00
- 791222 Transfert aides-aux postes		14 070,08	-14 070,08
Reprises et Transferts de charge	63 078,83	61 939,78	1 139,05
- 758000 Produits divers gestion courante	601,69	2 476,07	-1 874,38
- 758100 Dons inauguration		1 900,00	-1 900,00
Autres produits	601,69	4 376,07	-3 774,38
- 756000 Cotisations	20,00	28,00	-8,00
Cotisations	20,00	28,00	-8,00
- 789400 Rep. engagement à réaliser		3 653,11	-3 653,11
Report des ressources		3 653,11	-3 653,11
Produits d'exploitation	1 015 562,62	840 531,16	175 031,46
- 601100 Achats d'épaves EMO	6 513,92	7 416,55	-902,63
- 601200 Achats d'OPC bruts	51 894,94	50 311,24	1 583,70
- 601240 Achats PEM	7 570,18	10 824,62	-3 254,44
- 602110 Achats pièces détachées lavage	17 674,88	15 875,91	1 798,97
- 602120 Achats pièces détachées froid	3 828,35	2 750,51	1 077,84
- 602130 Achats pièces détachées cuisson	5 054,82	1 541,23	3 513,59
- 602140 Achats pièces dét. petit électro	53,96	32,76	21,20
- 602150 Achats pièces détachées TV	2 050,07	1 335,85	714,22
- 602160 Autres pièces détachées D3E		22,41	-22,41
Achats de matières premières	94 641,12	90 111,08	4 530,04
- 603100 Variat. stocks OPC Bruts	-12 530,76	-5 399,29	-7 131,47
- 603200 Variat. stocks pièces détachées	-199,07	-310,42	111,35
Variation de stock de matières premières	-12 729,83	-5 709,71	-7 020,12
- 605000 Achats matériel et travaux	53,00		53,00
- 606110 Fournitures électricité	11 723,26	11 577,63	145,63
- 606120 Fournitures eau	332,57	925,46	-592,89
- 606130 Fournitures gaz	8 558,43	11 221,66	-2 663,23
- 606140 Fournitures carburant	13 530,73	11 738,63	1 792,10
- 606200 Produits d'entretien	2 351,02	2 097,51	253,51
- 606300 Achats fourniture d'atelier	7 591,24	9 165,37	-1 574,13
- 606310 Fourniture Atelier Lavage	1 278,69		1 278,69
- 606320 Fourniture Atelier Froid	3 343,84		3 343,84
- 606330 Fourniture Atelier Cuisson Four	1 207,80		1 207,80
- 606340 Fourniture Atelier Aspi	50,24		50,24
- 606350 Fournitures At Brun	846,81		846,81
- 606360 Fourniture D3E	4 644,24		4 644,24
- 606400 Achats fournitures administratives	7 267,34	5 792,43	1 474,91
- 606500 Fournitures de magasin	1 067,69	2 166,29	-1 098,60
- 606700 Fournitures petit outillage	1 389,89	1 335,36	54,53

COMPTE DE RESULTAT

ENVIE DE FRANCHE COMTE

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
- 606810 Vêtements de travail	622,24	713,33	-91,09
- 606880 Autres fournitures	40,09	16,84	23,25
Autres achats non stockés	65 899,12	56 750,51	9 148,61
- 611000 Sous-traitance générale		1 142,00	-1 142,00
- 613200 Locations immobilières	8 872,24	7 346,77	1 525,47
- 613510 Locations de matériel		57,09	-57,09
- 613520 Locations de matériel de transport	3 350,05	5 015,56	-1 665,51
- 613550 Location Alarme	254,80		254,80
- 615100 Entretien Extérieur	1 222,41		1 222,41
- 615200 Entretien immobilier	1 518,26	2 517,65	-999,39
- 615510 Entretien du matériel technique	546,45	301,39	245,06
- 615520 Entretien du matériel de transport	4 081,95	7 412,20	-3 330,25
- 615600 Maintenance	1 235,87	2 606,49	-1 370,62
- 615620 Maintenance Immobilier	1 543,44		1 543,44
- 615650 Maintenance Photocopieur	1 067,67		1 067,67
- 616100 Assurances multirisques	7 168,58	5 960,18	1 208,40
- 616300 Assurance matériel de transport	3 430,19	3 148,28	281,91
- 618300 Documentation technique	13,68	92,03	-78,35
- 621100 Personnel intérimaire	7 252,65	6 183,91	1 068,74
- 621400 Personnel prêt	35 785,55	37 778,81	-1 993,26
- 622600 Honoraires	2 332,20	7 726,17	-5 393,97
- 622610 Honoraires Comptables	14 657,83		14 657,83
- 622700 Frais d'actes et contentieux		305,45	-305,45
- 623000 Publicité	1 706,35	2 089,71	-383,36
- 623100 Annonces et insertions	13 205,55	17 343,27	-4 137,72
- 623600 Catalogues et imprimés		2 840,40	-2 840,40
- 623800 Divers (pourboires, dons courants)	372,82		372,82
- 624100 Transports sur achats	180,01	458,98	-278,97
- 625100 Voyages et déplacements	6 487,07	7 172,48	-685,41
- 625700 Réceptions	5 683,66	7 036,77	-1 353,11
- 626000 Frais postaux	1 008,23	1 264,62	-256,39
- 626100 Frais de télécommunication	6 306,16	6 393,96	-87,80
- 627600 Frais de tenue de comptes	1 163,68	560,56	603,12
- 627800 Prestations de services bancaires	421,34	707,93	-286,59
- 628110 Cotisations ED courantes	31 949,42	24 623,65	7 325,77
- 628130 Cotisations UREI	443,25	294,00	149,25
- 628140 Cotisation CNEI	614,67	550,00	64,67
- 628400 Frais de recrutement de personnel		342,06	-342,06
Charges externes	163 876,03	159 272,37	4 603,66
- 631100 Taxe sur les salaires	28 808,00	21 937,00	6 871,00
- 633300 Formation continue (organisme)	9 305,53	9 095,89	209,64
- 633400 Effort de construction	2 188,00	1 843,86	344,14
- 635120 Taxes foncières	390,00	369,00	21,00
- 635800 Autres droits	611,00	482,18	128,82
Impôts et taxes	41 302,53	33 727,93	7 574,60
- 641100 Salaires permanents	163 265,03	155 867,68	7 397,35

COMPTE DE RESULTAT

ENVIE DE FRANCHE COMTE

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
- 641120 Salaires personnel insertion	319 250,91	253 908,79	65 342,12
- 641200 Congés payés	4 293,90	-990,10	5 284,00
Salaires et Traitements	486 809,84	408 786,37	78 023,47
- 645100 Cotisations à l'URSSAF	71 506,70	64 959,83	6 546,87
- 645300 Cotisations aux caisses de retraite	30 595,65	26 157,18	4 438,47
- 645400 Cotisations aux ASSEDIC	20 684,62	17 921,51	2 763,11
- 645500 Charges sur congés payés	1 713,95	-341,16	2 055,11
- 647500 Médecine du travail et pharmacie	1 896,86	1 927,94	-31,08
- 648000 Autres charges de personnel	4 100,47	8,94	4 091,53
- 648100 Stage formation permanents		2 668,65	-2 668,65
- 648200 Stage formation insertion		2 038,65	-2 038,65
Charges sociales	130 498,25	115 341,54	15 156,71
- 681110 Dot. amort. s/immobil. incorporel.	493,46		493,46
- 681120 Dot. amort. s/immobil. corporel.	64 807,08	32 862,11	31 944,97
- 681500 Dot. prov. risques & ch. exploit.	7 555,13	5 118,78	2 436,35
- 681730 Dot. prov. dépréc. stocks en-cours	6 305,18	3 744,87	2 560,31
- 681740 Dot. prov. dépréc. créances clients	997,38	4 016,25	-3 018,87
- 681745 Dot. prov. dépréc. autres créances	1 165,50		1 165,50
Amortissements et provisions	81 323,73	45 742,01	35 581,72
- 651000 Redevances pour brevets, licences	225,27		225,27
- 654400 Pertes sur créances antérieures	1 668,15	1 766,01	-97,86
- 658000 Charges diverses gestion courante	613,51	2 780,20	-2 166,69
Autres charges	2 506,93	4 546,21	-2 039,28
Charges d'exploitation	1 054 127,72	908 568,31	145 559,41
RESULTAT D'EXPLOITATION	-38 565,10	-68 037,15	29 472,05
- 768000 Autres produits financiers	442,79	2 306,24	-1 863,45
Produits financiers	442,79	2 306,24	-1 863,45
- 661100 Intérêts des emprunts et dettes	15 070,92	12 786,99	2 283,93
- 661600 Intérêts bancaires		244,59	-244,59
- 665000 Escomptes accordés		75,00	-75,00
Charges financières	15 070,92	13 106,58	1 964,34
Résultat financier	-14 628,13	-10 800,34	-3 827,79
RESULTAT COURANT	-53 193,23	-78 837,49	25 644,26
- 771000 Produits except. s/opér. gestion		85,19	-85,19
- 771400 Rentrées sur créances amorties	27,47		27,47
- 772000 Produits des exercices antérieurs	4 315,25	1 791,94	2 523,31
- 777000 Quote-part des subventions virées	22 925,37	14 447,44	8 477,93
Produits exceptionnels	27 268,09	16 324,57	10 943,52
- 671000 Charges exception. s/opérat.gestion	333,54	71,74	261,80
- 672000 Charges sur exercices antérieurs	3 599,86	5 001,82	-1 401,96
- 675000 Valeurs compt. éléments actif cédés	27,02	2 767,92	-2 740,90
Charges exceptionnelles	3 960,42	7 841,48	-3 881,06

COMPTE DE RESULTAT

ENVIE DE FRANCHE COMTE

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>Résultat exceptionnel</u>	<u>23 307,67</u>	<u>8 483,09</u>	<u>14 824,58</u>
EXCEDENT OU PERTE	-29 885,56	-70 354,40	40 468,84
<u>EMPLOIS DES CONTRIBUTIONS</u>			
<u>VOLONTAIRES EN NATURE</u>			
<u>Charges</u>			
<u>Produits</u>			

Annexe

Désignation: ASS ENVIE DE FRANCHE COMTE

Exercice clos le 31/12/06

FUR0

Nom de l'entreprise	ASS ENVIE DE FRANCHE COMTE
Activité exercée	Insertion sociale et professionnelle
Adresse	43 rue de Villedieu 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	1 565 712	Résultat : Perte	29 886
----------------------------------	-----------	------------------	--------

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

Annexe

Désignation: ASS ENVIE DE FRANCHE COMTE

Exercice clos le 31/12/06

FURU

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 ;
La structure est propriétaire de ces locaux destinés à accueillir l'atelier et le magasin. Ils sont amortis selon la méthode des composants.
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.
- 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 ;
- Stocks :

Méthode d'évaluation :

Evaluation des stocks consommés :

- Matières premières
- Matières consommables et pièces détachées

Ces stocks sont évalués selon la méthode du premier entré - premier sorti

Le coût d'achat est composé du prix d'achat et des frais d'approche.

Evaluation des stocks fabriqués :

Les produits finis sont évalués au prix de vente moyen annuel (ou prix de vente au 31 décembre si celui-ci est inférieur).

Le réseau Envie préconise d'appliquer un coefficient pondérateur afin de neutraliser les bénéfices futurs.

Le coefficient est de 80% pour l'Electroménager d'Occasion (EMO) et 90% pour les Occasion Premier Choix (OPC).

Le réseau Envie préconise de constituer une provision sur le stock EMO en tenant compte de son ancienneté, soit :

- Provision de 15% si elle est comprise entre 3 et 6 mois
- Provision de 30% au-delà.

La structure a maintenu par ailleurs sa provision de 10% sur le stock d'épave OPC, provision qui n'est pas répertoriée dans les préconisations du réseau Envie.

*Annexe*Désignation: ASS ENVIE DE FRANCHE COMTEExercice clos le 31/12/06

EURO

- Le coût, 51 915 €, de développement d'une activité DSE menée par Envie du fait de la similitude des projets associatifs, a été prise en charges par l'Association DEFI désignée initialement pour les recherches de nouvelles activités et qui disposait de provisions à cet effet. et précisément, il ressort de cette étude que l'activité DSE serait transférée à une structure juridique nouvelle en 2007.
- 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 la Réglementation Comptable
- La provision pour indemnité de départ à la retraite n'a pas été comptabilisée.
Au 31 décembre 2006, elle s'élèverait à environ 1 100 €.
- Les Droits Individuels à la Formation représentent au total 223 heures au 31 décembre 2006.
- La structure n'a pas eu recours au bénévolat et ne dispose pas de contributions volontaires en nature.

Changements de méthode

Néant

Annexe

Désignation: ASS ENVIE DE FRANCHE COMTE

Exercice clos le 31/12/06

EURO

2 Engagements financiers & Autres éléments significatifsEngagements 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 ENVIE DE FRANCHE COMTE

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	38 928	2 295		41 223
Immobilisations corporelles	1 272 357	49 357	5 679	1 316 035
Immobilisations financières	16 485	1 000		17 485
Total	1 327 772	52 652	5 679	1 374 744
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles	38 928	493		39 422
Immobilisations corporelles	119 674	64 807	5 652	178 829
Immobilisations financières				
Total	158 603	65 300	5 652	218 251

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	5 521		5 521
Actif circulant & charges d'avance	212 168	212 168	
TOTAL	217 689	212 168	5 521

Produits à recevoir inclus dans les postes du bilan	
Créances rattachées à des participations	
Immobilisations financières	
Clients & comptes rattachés	51 915
Autres créances	93 782
disponibilités	

*Annexe*Désignation: ASS ENVIE DE FRANCHE COMTEExercice clos le 31/12/06

FURD

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 ENVIE DE FRANCHE COMTE

Exercice clos le 31/12/06

FUR0

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	5 118	7 555	5 118	7 555
Provisions pour dépréciation	10 365	8 468	4 865	13 968
Total	15 484	16 023	9 984	21 523

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	330 280	20 587	87 751	221 942
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	69 102	69 102		
Dettes fiscales & sociales	106 097	106 097		
Dettes sur immobilisations	2 780	2 780		
Autres dettes	1 114	1 114		
Produits constatés d'avance				
	509 375	199 680	87 751	221 942

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

Annexe

Désignation: ASS ENVIE DE FRANCHE COMTE

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	832
Emprunts & dettes financières divers	
Fournisseurs	46 913
Dettes fiscales & sociales	34 760
Autres dettes	537

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

Annexe

Désignation: ASS ENVIE DE FRANCHE COMTE

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	832
Emprunts & dettes financières divers	
Fournisseurs	46 913
Dettes fiscales & sociales	34 760
Autres dettes	537

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

Annexe

Désignation: ASS ENVIE DE FRANCHISE COMTE

Exercice clos le 31/12/06

F1 RC0

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	51 915,00	
Clients et comptes rattachés		51 915,00	
409800	Fournisseurs - rrr à obtenir		1 700,23
468700	Divers - produits à recevoir	2 448,09	3 268,58
441000	Sub. Investissement à rec.	3 600,00	144 271,20
441700	Sub. Exploitation à rec.	87 734,19	85 702,43
Autres créances		93 782,28	234 942,44
518700	Intérêts courus à recevoir		40,88
Disponibilités			40,88
Total des produits à recevoir		145 697,28	234 983,32
Charges constatées d'avance :		31/12/06	31/12/05
486000	Charges constatées d'avance	10 089,39	670,03
Total des charges constatées d'avance		10 089,39	670,03
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	791,30	619,75
518100	Banque - intérêts courus à payer		72,85
518600	Ints courus payer	41,61	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		832,91	692,60
408100	Fournisseurs - fact. non parvenues	46 913,46	28 586,03
408400	Frs immobil. - fact. non parvenues		16 627,09
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		46 913,46	45 213,12
428200	Dettes provis. pr congés à payer	24 387,13	20 093,23
438200	Charges sociales s/congés à payer	10 372,98	8 659,03
Dettes fiscales et sociales		34 760,11	28 752,26
419800	Clients - rrr à accorder		443,20
468610	Subvention plie à reverser	537,22	

Annexe

Désignation: ASS ENVIE DE FRANCHE COMTE

Exercice clos le 31/12/06

FURC

Autres dettes	537,22	443,20
Total des charges à payer	83 043,70	75 101,18
Produits constatés d'avance :	Néant	



PROCOMPTA

SA PROCOMPTA

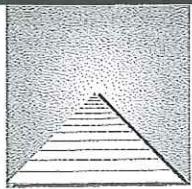
Commissaire aux comptes

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
ENVIE DE FRANCHE-COMTE"
ZAC des Combottes Rue Novie Prolongée
25700 VALENTIGNEY



PROCOMPTA

Association "ENVIE DE FRANCHE-COMTE"

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.

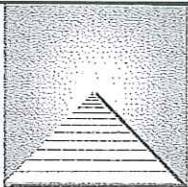
Nous avons effectué nos travaux selon les normes professionnelles applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences destinées à vérifier la concordance des informations qui nous ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

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'Ensemblier, 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

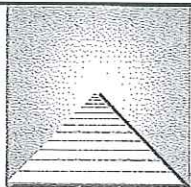
Association "ENVIE DE FRANCHE-COMTE"

**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



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

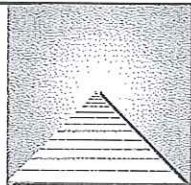
Opérations réalisées par l'entité IDE avec les autres structures :

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 "ENVIE DE FRANCHE-COMTE"

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