Association INSERACTION
72 rue de Lessard
76100 ROUEN

BILAN AU 31 DECEMBRE 2006

PASSIF	31/12/2006	RAPPEL 31/12/2005
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES		
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE		0,00
Subventions d'investissement sur biens renouvelables		0,00
RESERVES		
Projets associatifs affectés à l'investissement		
Autres réserves associatives		
Réserve de trésorerie		0,00
REPORT A NOUVEAU	37 616,71	9 945,42
RESULTAT DE L'EXERCICE	46 008,59	27 671,29
SUBVENTION D'INVESTISSEMENT RENOUVELABLES	33 237,86	10 515,72
TOTAL DES FONDS ASSOCIATIFS	**116 863,16**	**48 132,43**
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**6 408,34**	**16 408,34**
DETTES FINANCIERES		
EMPRUNTS ET AUPRES DES ETS DE CREDIT		0,00
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES		
AVANCES ET ACOMPTES RECUS		0,00
DETTES D'EXPLOITATION		
FOURNISSEURS ET CPTS RATTACHES	8 280,54	3 466,77
DETTES FISCALES ET SOCIALES	130 980,15	81 536,89
DETTES SUR IMMOBILISATIONS		
AUTRES DETTES	10 661,48	19 233,17
TOTAL DES DETTES	**149 922,17**	**104 236,83**
COMPTES DE REGULARISATION	**12 353,11**	**6 574,96**
TOTAL GENERAL DE BILAN	**285 546,78**	**175 352,56**

Association INSERACTION
72 rue de Lessard
76100 ROUEN

BILAN AU 31 DECEMBRE 2006

ACTIF	31/12/2006 BRUT	AMORT/PROV	NET	RAPPEL 31/12/2005 NET
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			0,00	0,00
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
CONSTRUCTIONS			0,00	0,00
INST. TECHH., MAT. & OUTILLAGE			0,00	0,00
AUTRES IMMO.	55 447,65	32 492,94	22 954,71	17 736,57
IMMO. EN COURS			0,00	0,00
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
PRETS			0,00	0,00
DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	8 895,23		8 895,23	5 292,30
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	64 342,88	32 492,94	**31 849,94**	**23 028,87**
STOCKS ET EN-COURS			0,00	0,00
CREANCES				
CREANCES REDEV. & CPTS RATT.			0,00	0,00
AUTRES CREANCES	142 875,64	0,00	142 875,64	69 631,94
VALEURS MOB. DE PLACEMENT		0,00	0,00	0,00
DISPONIBILITES	100 447,22	0,00	100 447,22	75 387,16
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT	243 322,86	0,00	**243 322,86**	**145 019,10**
COMPTES DE REGULARISATION	10 373,98		**10 373,98**	**7 304,59**
TOTAL GENERAL DE BILAN	**318 039,72**	**32 492,94**	**285 546,78**	**175 352,56**

INSERACTION
72, rue de Lessard, 76100 ROUEN
76100 ROUEN

Compte de résultat 2006

	2006	2005		2006	2005
Charges			Produit		
601 ACHATS STOCKES MAT PREM					
6022 ACHATS STOCKES	7 250,38 €	3 123,31 €	706PRESTATION DE SERVICE	350,00 €	336,25 €
6061 ACHATS NON STOCKES	2 693,78 €	1 975,57 €	706 Prestation de services C.A.T		5 400,00 €
6063-6065 FOURN ENTRET PETIT EQUIP	3 661,68 €	356,45 €	706100 SUBV BILAN ORIENTTATION	38 720,00 €	23 810,00 €
607 -609Achat de marchandises	1 042,14 €	591,60 €	706101 SUBVENTION CCAS		1 150,00 €
Sous-totaux	**14 647,98 €**	**6 046,93 €**	706102 SUBV SUIVI SOCIAL INDIV.	70 290,00 €	69 012,00 €
611 SOUS TRAITANCE	88,70 €		706103 SUBV CCAS Atelier Meuble	33 398,00 €	22 619,00 €
612 Dépôt de garantie	- 187,89 €	187,89 €	706104 PRESTATION CCAS GROUPE DE PAROLE	1 330,00 €	
613-614 LOCATION	38 227,90 €	25 503,24 €	706105 SUBV AVP RMI	109 284,00 €	109 286,00 €
615 ENTRETIEN REPARATION MAINTENANCE	2 755,95 €	561,06 €	706106 AUTRES SUBVENTIONS PLIE	90 740,00 €	47 599,00 €
616 ASSURANCE	1 102,54 €	844,53 €	706107 SUBV AVP DDASS	45 245,00 €	56 649,00 €
618 DOCUMENTATION ET PHOTOCOPIES	3 894,86 €	1 506,48 €	706108 PLIE DIEPPE AGGLO	31953,34	
Sous-totaux	**45 882,06 €**	**28 603,20 €**	706109 SUBVENTION BILAN JEUNE	6025,5	
621 FORMATION PERSONNEL EXTERIEUR	6 281,83 €	8 105,70 €	706 SUBV TRACE		12 805,80 €
622 HONORAIRES	2 484,09 €	2 392,00 €	706111 Accompagnement social Chantier	9 037,50 €	6 009,00 €
6227 FRAIS ACTE ET CONTENTIEUX	911,35 €		706114 URIOPSS	9 590,13 €	13 248,87 €
6234 CADEAUX CLIENTELE			706116SUBVENTION ML DIEPPE FIPJ SUIVI PSY	35 000,00 €	4 000,00 €
623 PUBLICITE CATALOGUE ET IMPRIME	2 824,95 €	63,62 €	706117 SUBV ML ROUEN CIVIS	45 552,00 €	3 796,00 €
624 PERSONNEL DETACHE			706118 SUBV CONTRAT TREMPLIN	14 905,34 €	6 541,66 €
625 DEPLACEMENTS MISSIONS RECEPTION	21 256,91 €	12 811,18 €	706119 PRESTATION SERVICE CIAMAPA	1 820,00 €	182,00 €
6257 RECEPTION RESTAURANT			706715 Subvention GPV	32 500,00 €	35 403,00 €
626 FRAIS POSTAUX PLIE			706122 SUBVENTION MIEUX ETRE RMI DIEPPE	16214	
6261 FRAIS POSTAUX ET TELECOMMUNICATION	10 166,77 €	6 574,28 €	706210 SUBVENTION A.A.S RMI	30755	
627 Services Bancaires et assimilés	160,28 €		706712 Prestation ANPE	8 430,72 €	16 770,33 €
6281 COTISATIONS					
Sous-totaux	**44 086,18 €**	**29 946,78 €**	**Sous-totaux**	**631 140,53 €**	**434 617,91 €**
6311 TAXE SUR LES SALAIRES	18 418,89 €	9 815,70 €	708 REMBOURSEMENT FONGECIF		
6333 PARTICIP EMPLOYEUR FORM PRO	526,86 €	341,00 €	708700 AUTRES PRDTS ACTIV ANNEX CES	251,79 €	220,94 €
6334 PARTICIP EMPLOYEUR EFFORT	256,00 €	69,00 €	7089 AGEFIPH		
635120 taxe fonciere	4 736,59 €	2 805,05 €			
633800 Autre	500,00 €	500,00 €			
Sous-totaux	**24 438,34 €**	**13 530,75 €**	**Sous-totaux**	**251,79 €**	**220,94 €**
641 REMUNERATION DU PERSONNEL	354 456,30 €	240 237,54 €	740 REMBOURSEMENT ETAT CES CNASEA	26 383,83 €	23 323,30 €
645 CHARGES SOCIALES	134 750,94 €	92 810,17 €	756 COTISATIONS ADHERENTS	24,00 €	42,00 €
647 MEDECINE DU TRAVAIL	1 399,22 €	937,90 €	758 PRODUITS DIVERS GESTION COURANTE	14,21 €	0,05 €
6480 Autres charges de personnels			76 PROUDUITS FINANCIERS	12,88 €	473,48 €
Sous-totaux	**490 606,46 €**	**333 985,61 €**	**Sous-totaux**	**26 434,92 €**	**24 059,77 €**
65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	2,45 €	0,03 €			
Sous-totaux	**2,45 €**	**0,03 €**	771 PRODUITS EXCEPTIONNELLES	1 754,97 €	729,01 €
66 CHARGES FINANCIERE	0,31 €	8,02 €	777 QUOTE PART SUBV. INVES	5 613,86 €	6 506,53 €
Sous-totaux	**0,31 €**	**8,02 €**	**Sous-totaux**	**7 368,83 €**	**7 235,54 €**
671 CHARGES EXCEPTIONNEL S OPER GESTION	740,79 €	25,00 €			
678 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLE			781500 reprise sur provision	10 000,00 €	
Sous-totaux	**740,79 €**	**25,00 €**	**Sous-totaux**	**10 000,00 €**	
68 DOTATION AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	10 041,26 €	25 028,78 €	791TRANSFERT DE CHARGE	1 258,35 €	- 1 064,83 €
Sous-totaux	**10 041,26 €**	**25 028,78 €**	**Sous-totaux**	**1 258,35 €**	**- 1 064,83 €**
TOTAL	**630 445,83 €**	**437 175,10 €**			
Résultat de l'exercice	**46 008,59 €**	**27 894,23 €**	**TOTAL**	**676 454,42 €**	**465 069,33 €**
TOTAL GENERAL	**676 454,42 €**	**465 069,33 €**	**TOTAL GENERAL**	**676 454,42 €**	**465 069,33 €**

MAZARS DUPUIS ET ASSOCIES
Commissaires aux comptes
Visa pour identification

INSERACTION
72, rue de Lessard
76100 ROUEN
☎ 02.35.72.62.30 - Fax 02 35 07.66.04

ANNEXE COMPTABLE 2006

Annexe au bilan, avant répartition de l'exercice clos le 31 décembre 2006, dont le total est de 285 546.78 € et au compte de résultat, présenté sous forme de liste dégageant un excédent de 46 008.59 €.

L'exercice a une durée de 12 mois recouvrant la période du 1er Janvier au 31 décembre 2006.

Les notes et tableaux présentés, ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

I – REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2006 ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect du principe de prudence et de l'indépendance des exercices, et en présumant la continuité de l'exploitation.

L'évaluation des éléments inscrits en comptabilité a été pratiquée par référence à la méthode dite des coûts historiques.

II – INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

2.1) Fonds propres

Les fonds propres de l'association sont constitués du report à nouveau de 37 617 €.

2.2) Subvention d'investissement

2.2.1) Amortissement des subventions d'investissement sur les biens renouvelables.

L'association a perçu des subventions d'investissement sur les exercices 2003 – 2005.

2003 : 6 082 € Conseil Général
8 273 € Caisse d'Epargne

2004 : 9 542.00 € Conseil Général
364.60 € Agefiph

2005 : 1 507.98 € Agefiph

Les subventions d'investissement sont affectées à des biens renouvelables.

Les subventions d'investissement perçues jusqu'en 2005 sont portées aux comptes de résultat au rythme de l'amortissement des biens auxquels elles se rapportent. Le montant de la subvention virée au compte de résultat 2006 s'élève à 5 613.86 euros.

Les subventions d'investissements perçues à compter de 2006 ne sont plus amorties.

2.3) Provision pour Risques et Charges

** Provision retraite*
Afin de préparer le départ en retraite de Madame Michèle LESAGE, une provision a été dotée en 2005 pour un montant de 6 408.34 €, permettant de couvrir l'indemnité de départ et les charges afférentes.

2.4) Immobilisations et état des amortissements

Les investissements de l'exercice 2006 se sont élevés à 15 120.04€ et concernent :

- Du matériel informatique
- Mobilier de bureau
- Travaux

Les amortissements ont été calculés de façon linéaire sur 3 et 5 ans.

Les règlements CRC 2002-10 relatif à l'amortissement et la dépréciation des actifs, et CRC 2004-06 relatif à l'évaluation des actifs ne trouvent pas à s'appliquer ; l'association ne détenant pas d'immobilisations décomposables. Les méthodes d'amortissement n'ont donc pas été modifiées par rapport aux années antérieures.
La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens.
Les immobilisations financières d'un montant de 8.895 euros concernent principalement les dépôts de garantie des différents locaux loués par l'association.

2.5) Charges à payer

N° de compte	LIBELLE	TOTAL
621000	Fonds de Formation 2006	7 000.00 €
622600	Honoraire commissaire aux comptes 2006	2 463.76 €
625305	Supervision Maisonneuve sept à déc 2006	180.00 €
625305	Supervision LANOS	120.00 €
618103	Reprocop Sept-Déc 2006	142.43 €
621107	Formation universitaire FOLLIARD Oct-dec06	333.33 €
421012	Salaire FARIA Déc 15 au 31	421.96
	TOTAL	**10 661.48 €**

2.5.1) Autres charges à payer

633300	Promofaf 2006	526.86 €
633400	Fongecif 2006	256.00 €
	TOTAL	**782.86 €**

641300	Prime du personnel	16 891.89 €
645000	Charges sociales sur prime du personnel	8 108.11 €
	TOTAL	**25 000.00 €**

* *Provision Prime* :

De façon à récompenser les efforts du personnel, il a été décidé de provisionner une prime et les charges affectées d'un montant de 25 000.00 €. Cette prime pourra être versée en deux fois sur l'année 2007 (Eté /Automne).

2.6) Produit à recevoir

N° compte	LIBELLE	TOTAL
706718	Emploi Tremplin D.D	5 747.00 €
706108	PLIE DIEPPE AGGLO	5 430.00 €
706108	PLIE DIEPPE image de soi (1/6)	3 080.00 €
706108	PLIE DIEPPE Soutien psy (1/6)	2 350.00 €
706104	CCAS Groupe de parole oct-Déc06	570.00 €
706119	CIAMAPA Groupe parole dieppe	182.00 €
706120	Subvention GPV	13 000.00 €
706102	Subvention SSI SOLDE	14 058.00 €
706100	Solde Bilan Orientation 2006	12 480.00 €
706105	Subvention Solde AVP RMI	21 857.00 €
706122	Subvention Mieux Etre Dieppe	3 014.00 €
706210	Subvention A.A.S	4 355.00 €
706111	Subvention FORJECNOR	1 375.00 €
706103	Subvention CCAS Atelier Meuble	6 679.60 €
706106	Subvention PLIE Boujenan	13 787.58 €
706106	Subvention PLIE lesage	13 668.90 €
706114	URIOPSS	4 567.80 €
706116	Subvention M.LOCALE FIPJ Suivi Psy	7 000.00 €
706116	Subvention M.LOCALE FIPJ Suivi Psy	5 100.00 €
740000	CNASEA FARIA Déc 06	544.30 €
706712	ANPE Prestation M.V.E 2006	2 206.68 €
	TOTAL	**141 052.86€**

2.7 Charges et produits constatées d'avances

Charges :

613201	Loyer UFG Lessard	6 093.08 €
613203	Loyer UFG Malouet	1 931.54 €
635120	Taxe foncière Lessard	688.78 €
635123	Taxe fonciere Malouet	484.99 €
614001	Charges locatives Lessard	852.59 €
614003	Charges locatives Malouet	323.00 €
	TOTAL	**10 373.98 €**

Produits :

740000	CNASEA s/CAE déduit en 01/2007	168.30 €
706107	AVP DDASS suivi non fait 2006	6 684.81 €
740000	P.C.A s/ contrat emploi Jeune	5 500.00 €
	TOTAL	**12 353.11 €**

3) Dettes fournisseurs

Pour un montant de 8 281.00 €, elles sont représentatives de l'ensemble des factures imputables à 2006 et qui ne sont payées qu'en 2007.

III – ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

1) Effectif

L'effectif à la clôture de l'exercice est de 16.42 permanents auquel il faut ajouter 2 Contrat d'Accompagnement vers l'Emploi.