

COMPTES ANNUELS

ASS.INTERMIFE FRANCE

116 RUE SAINTE ROSE

73025 CHAMBERY CEDEX

EXERCICE DU 01/01/2006 AU 31/12/2006

COMPTE RENDU D'EXECUTION DE MISSION

Etat exprimé en euros

Au terme de la mission d'assistance comptable et d'établissement des comptes annuels de l'entreprise **ASS.INTERMIFE FRANCE**, et conformément aux conditions générales d'exécution des missions qui ont été communiquées à la société, nous déclarons que les comptes annuels ci-joints, se rapportant à l'exercice du **01/01/2006** au **31/12/2006**, et caractérisés par les données suivantes :

Total du bilan :	65 809 euros
Chiffre d'affaires :	25 489 euros
Résultat net comptable :	3 976 euros

ont été établis à partir des pièces, documents et informations fournis par la société.

Les diligences accomplies ont été mises en oeuvre conformément aux règles comptables applicables à la société et aux normes professionnelles générales définies par l'Ordre des Experts Comptables.

Il est donc précisé que ces comptes n'ont pas fait l'objet d'une mission normalisée de présentation d'examen ou d'audit.

Fait à TRESSERVE
Le 30/06/2007

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2006			Net
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations grévées de droits				
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
	TOTAL (I)				
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances usagers et comptes rattachés	25 148		25 148	
	Autres créances	501		501	
Capital souscrit appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	40 160		40 160		
Charges constatées d'avance					
	TOTAL (II)	65 809		65 809	
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF		65 809		65 809	

(1) dont droit au bail

(2) dont à moins d'un an

(3) dont à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2006

Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise	21 735	
	<i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissement affectés à des biens renouvelables</i>		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	3 976	
	Total des fonds propres	25 711	
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
- Apports			
- Legs et donations			
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs			
Droits des propriétaires			
Ecarts de réévaluation			
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables			
Provisions réglementées			
Total des autres fonds associatifs			
Total des fonds associatifs	25 711		
Provisions			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
Total des provisions			
Fonds dédiés			
Sur subventions de fonctionnement			
Sur dons manuels affectés			
Sur legs et donations affectés			
Total des fonds dédiés			
DETTES (1)			
DETTES FINANCIERES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
DETTES D'EXPLOITATION			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 156		
Dettes fiscales et sociales			
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	13 275		
Produits constatés d'avance	18 667		
Total des dettes	40 098		
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF	65 809		
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	3 976,39	0,00	
(1) Dont à moins d'un an	40 098		
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2006	12	mois	mois	Variations	%
	31/12/2006	mois				
Capital souscrit non appelé						
TOTAL II - Actif Immobilisé NET						
TOTAL III - Actif Circulant NET	65 809,19	100,00			65 809,19	
Créances clients et comptes rattachés	25 148,33	38,21			25 148,33	
041D Collectif clients débiteurs	25 148,33	38,21			25 148,33	
Autres créances	501,31	0,76			501,31	
4671000 FRAIS DE DEPLACEMENT GP	501,31	0,76			501,31	
Disponibilités	40 159,55	61,02			40 159,55	
5120000 BANQUES	35 138,72	53,39			35 138,72	
5121000 CPTE SUR LIVRET CRCA	5 000,00	7,60			5 000,00	
5187000 INTERETS COURUS A RECEVOIR	20,83	0,03			20,83	
TOTAL DU BILAN ACTIF	65 809,19	100,00			65 809,19	

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2006	12	mois	mois	Variations	%
	31/12/2006	mois				
Total des fonds associatifs	25 711,07	39,07			25 711,07	
Total des fonds propres	25 711,07	39,07			25 711,07	
Fonds associatif sans droit de reprise	21 734,68	33,03			21 734,68	
1020000 FONDS ASSOC.SANS DR.DE REPRISE	21 734,68	33,03			21 734,68	
Résultat	3 976,39	6,04			3 976,39	
Total des autres fonds associatifs						
TOTAL III - Total des Provisions						
Total des Fonds dédiés						
TOTAL IV - Total des dettes	40 098,12	60,93			40 098,12	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 156,45	12,39			8 156,45	
040C Collectif fournisseurs créditeurs	5 219,50	7,93			5 219,50	
4081000 FACTURES NON PARVENUES	2 936,95	4,46			2 936,95	
Autres dettes	13 275,00	20,17			13 275,00	
4686000 CHARGES A PAYER	13 275,00	20,17			13 275,00	
Produits constatés d'avance	18 666,67	28,36			18 666,67	
4870000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	18 666,67	28,36			18 666,67	
Total du passif	65 809,19	100,00			65 809,19	

Compte de Fonctionnement et de Résultat

Etat exprimé en euros

		31/12/2006	
		12 mois	0 mois
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT	Ventes de marchandises, de produits fabriqués		
	Prestations de services	25 489	
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	13 333	
	Dons		
	Cotisations	4 000	
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante		
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		
	Autres produits		
Total des produits de fonctionnement	42 822		
CHARGES DE FONCTIONNEMENT	Achats		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	26 867	
	Impôts, taxes et versements assimilés		
	Rémunération du personnel		
	Charges sociales		
	Subventions accordées par l'association	12 000	
	Dotation aux amortissements et dépréciations		
	Dotation aux provisions		
	Autres charges		
	Total des charges de fonctionnement	38 867	
	1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER	3 956	
Produits financiers	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers	21	
	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières		
	2 - RESULTAT FINANCIER	21	
Charges financières	3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)	3 976	
	Produits exceptionnels		
	Charges exceptionnelles		
	4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL		
	Impôts sur les sociétés		
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		
	TOTAL DES PRODUITS	42 843	
	TOTAL DES CHARGES	38 867	
	EXCEDENT ou INSUFFISANCE	3 976	
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	PRODUITS		
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	CHARGES		
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole			

Détail du compte de fonctionnement

Etat exprimé en euros	01/01/2006	12	mois	mois	Variations	%
	31/12/2006	mois				
Total des produits de fonctionnement	42 822,08	100,00			42 822,08	
Prestations de services	25 488,75	59,52			25 488,75	
7081000 PDTS DES PREST.FOURN.AU PERSON	36,00	0,08			36,00	
7082000 REMBOURSEMENTS DIVERS	214,42	0,50			214,42	
7083200 FORMATION PEI	19 353,83	45,20			19 353,83	
7083300 FORMATION PLIE PAS DE CALAIS	4 969,50	11,60			4 969,50	
7084000 MISE A DISPOSITION DE PERSO.FA	915,00	2,14			915,00	
Subventions d'exploitation	13 333,33	31,14			13 333,33	
7411200 SUBVENTION DE MOBILISATION VAE	13 333,33	31,14			13 333,33	
Cotisations	4 000,00	9,34			4 000,00	
7560000 COTISATIONS	4 000,00	9,34			4 000,00	
Total des charges de fonctionnement	38 866,52	90,76			38 866,52	
Autres achats et charges externes	26 866,52	62,74			26 866,52	
6064000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	773,98	1,81			773,98	
6110000 SOUS TRAITANCE GENERALE	13 580,70	31,71			13 580,70	
6132000 LOCATION SALLES	1 275,00	2,98			1 275,00	
6181000 DOCUMENTATION GENERALE	965,73	2,26			965,73	
6185200 COLLOQUE	100,00	0,23			100,00	
6226000 HONORAIRES	2 686,96	6,27			2 686,96	
6231000 INFORMATION COMMUNICATION FG	299,00	0,70			299,00	
6251000 FRAIS DEPLACEMENTS	6 363,06	14,86			6 363,06	
6257000 RECEPTIONS	822,09	1,92			822,09	
Subventions accordées par l'association	12 000,00	28,02			12 000,00	
6570000 SUB.VERSEES PAR L'ORGANISME	12 000,00	28,02			12 000,00	
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	3 955,56	9,24			3 955,56	
RESULTAT FINANCIER	20,83	0,05			20,83	
Intérêts et produits financiers	20,83	0,05			20,83	
7640000 REVENUS DES VALEURS MOB.DE PLA	20,83	0,05			20,83	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	3 976,39	9,29			3 976,39	
Résultat exceptionnel						
TOTAL DES PRODUITS	42 842,91	100,05			42 842,91	
TOTAL DES CHARGES	38 866,52	90,76			38 866,52	
Résultat	3 976,39	9,29			3 976,39	
Contribution en nature - Produits						
Contribution en nature - Charges						

ASS.INTERMIFE FRANCE
116 RUE SAINTE ROSE

73025 CHAMBERY CEDEX

TRESSERVE, le 02/08/2007

Cher Client,

Nous vous prions de bien vouloir trouver ci-joint en n exemplaire(s)

- Le Bilan au 31/12/2006

Concernant votre entreprise.

Vous en souhaitant bonne réception, veuillez agréer Cher Client, nos salutations distinguées.

Expert Comptable

ANNEXE

SOMMAIRE

- 1. INFORMATIONS LIEES A L'EXERCICE**
- 2. PRINCIPES COMPTABLES ET METHODES DE BASE**
 - 2.1. Changements de méthodes et dérogations comptables
 - 2.2. Evaluation des immobilisations et amortissements
 - 2.3. Evaluation des stocks et en-cours
 - 2.4. Evaluation des créances et dettes
- 3. NOTES RELATIVES AU BILAN ACTIF**
 - 3.1. Immobilisations brutes
 - 3.2. Amortissements des immobilisations
 - 3.3. Echéances des créances
 - 3.4. Autres postes du bilan actif
- 4. NOTES RELATIVES AU BILAN PASSIF**
 - 4.1. Fonds associatif avec droit de reprise
 - 4.2. Provisions
 - 4.3. Echéances des dettes
 - 4.4. Autres postes du bilan passif
 - 4.5. Fonds dédiés
 - 4.6. Subventions d'investissements
 - 4.7. Variation des fonds propres
- 5. NOTES RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT**
 - 5.1. Crédit bail
 - 5.2. Ventilation des produits
 - 5.3. Transferts de charges
 - 5.4. Produits et charges exceptionnels
 - 5.5. Analyse du résultat
- 6. AUTRES INFORMATIONS**
 - 6.1. Valorisation des contributions volontaires en nature
 - 6.2. Engagements financiers
 - 6.3. Dettes garanties par des sûretés réelles
 - 6.4. Effectif moyen
 - 6.5. Autres informations significatives

31/12/2006

1. INFORMATIONS LIEES A L'EXERCICE

Total bilan :	65809
Total des produits :	42822
Excédent de l'exercice :	4401
Durée de l'exercice :	12 mois

FAITS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

NEANT

2. PRINCIPES COMPTABLES ET METHODES DE BASE

* Les comptes annuels de l'exercice 2006 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du Plan comptable Général refondu en 1999. Il est également fait application du règlement 99.01 élaboré par le comité de réglementation comptable.

* L'évaluation des éléments de l'actif a été pratiquée par référence à la méthode des coûts historiques

Détail du projet associatif et de son financement :

Compte prévisionnel ci-joint.

2.1. Changements de méthodes et dérogations comptables

A partir du 01/01/2006, suivi de la comptabilité de l'association suivant le système d'engagement et établissement d'un bilan, d'un compte de fonctionnement et d'une annexe.

2.2. Evaluation des immobilisations et amortissements

Les amortissements sont calculés de la façon suivante :

Logiciels	L/D	Durée :	
Constructions	L	Durée :	
Matériel & Outillage	L/D	Durée :	
Matériel de transport	L/D	Durée :	
Matériel, Mobilier de bureau	L/D	Durée :	Linéaire sur 3 ans
Agencements, Installations	L	Durée :	

Les immobilisations financières sont évaluées à leur coût d'acquisition (ou valeur d'apport).

2.3. Evaluation des stocks et en-cours

NEANT

2.4. Evaluation des créances et dettes

Elles sont valorisées à leur valeur comptable.

Les créances dont la valeur nominale de remboursement a diminué, ont fait l'objet, quand celle-ci est réversible, d'une provision pour dépréciation.

3. NOTES RELATIVES AU BILAN ACTIF

3.1. Immobilisations brutes (K€)

	Début D'exercice	Augmentation	Diminution	Fin de l'exercice
Frais éstab/recherche et dévelop.				0
Autres immob. Incorporelles				0
Immobilisations corporelles				0
Immobilisations financières				0
TOTAL				0

NB : Explications éventuelles si variations significatives

3.2. Amortissements des immobilisations (K€)

	Début d'exercice	Augmentation	Diminution	Fin de l'exercice
Frais éstab/recherche et dévelop.				0
Autres immob. Incorporelles				0
Immobilisations corporelles				0
TOTAL				0

3.3. Echéances des créances (K€)

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Immobilisations financières			
Usagers et créances rattachées (1)	25	25	
Autres créances	0.5	0.5	
TOTAL	26	26	

(1) dont créances cédées à des organismes financiers :

0 K€

(1) dont effets de commerce :

0 K€

3.4. Autres postes du bilan actif : NEANT

. Produits à recevoir		K€
. Charges constatées d'avance		K€
. Charges à répartir sur plusieurs exercices		K€
- nature		
- durée d'étalement		
. Divers		K€

4. NOTES RELATIVES AU BILAN PASSIF

4.1. Fonds associatif avec droit de reprise

NEANT

4.2 Provisions (K€)

NEANT

	Début d'exercice	Augmentation	Diminution	Fin de l'exercice
Provisions réglementées				
Provisions risques et charges (1)				
Provisions dépréciation (1)				
TOTAL	0	0	0	0

4.3. Echéances des dettes (K€)

	Montant brut	A 1 an au plus	A + 1 an
Emprunts établi. de crédit (1)			
Emp. dettes financ. div.			
Fournisseurs, cptes rattachés (2)	8	8	
Dettes fiscales et sociales			
Dettes immob. et rattachées			
Autres dettes	13	13	
TOTAL	21	21	0

(1) dont concours bancaires : 0 K€

(2) dont effets de commerce : 0 K€

4.4. Autres postes du bilan passif (K€)

Charges à payer	13	K€
Produits constatés d'avance	19	K€
Autres fonds propres		K€
Divers		K€

4.5. Fonds dédiés (K€)

	Début d'exercice	Augmentation	Diminution	Fin de l'exercice
194. sur subventions de fonctionnement 195. sur dons manuels 197. sur legs et donations affectés				0
Dont non mouvementés au cours des deux derniers exercices				0

4.6. Subventions d'investissements (K€)

NEANT

Montant net

Subvention Bien	Renouvelable		Non renouvelable	
	Avec droit de reprise	Sans droit de reprise	Avec droit de reprise	Sans droit de reprise
Renouvelable				
Non renouvelable				

4.7. Variation des fonds propres

Comptabilisation au 01/01/2006 en fonds associatif sans droit de reprise, du solde de du bilan de départ au 01/01/2006.

Fonds propres au 31 décembre N	25711
Fonds propres au 31 décembre N-1	
Variation	25711
Résultat de l'exercice (Excédent)	3976
Variation ne provenant pas du résultat	0

5. NOTES RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT

5.1. Crédit bail (K€) : NEANT

	Terrains / Constructions	Autres biens Mobiliers	Total
Valeur origine			0
Montant hors taxes pris en charge dans l'exercice			0
Montant toutes taxes des redevances restant à payer :			
- à moins d'un an			0
- à plus d'un an			0
Valeur résiduelle			0

5.2. Ventilation des produits

Les produits de l'association se ventilent comme suit :

- Ventes	0
- Prestations de services	25 489
- Subventions	13 333
- Cotisations	4000
- Reprises de provisions et transferts de charges	
- Autres : remboursement frais de déplacements	0
reprise fonds dédiés	0

5.3. Transferts de charges (en K€) : NEANT

Le poste de transferts de charges s'élevant à0 K€ enregistre :

- des charges d'exploitation pour
- des charges financières pour
- des charges exceptionnelles pour

5.4. Produits et charges exceptionnels : 0 €

Compte tenu de leur caractère exceptionnel, ces produits et charges méritent évidemment une explication en annexe.

L'information ne doit être détaillée que pour les montants les plus significatifs.

5.5. Analyse du résultat

Le résultat de cet exercice s'élève à 3976.39€

6. AUTRES INFORMATIONS

6.1. Valorisation des contributions volontaires en nature

Cas 1 : Pas de valorisation

Nous n'avons pas estimé devoir valoriser les contributions volontaires en nature, celles-ci étant d'un montant peu significatif.

Cas 2 : Valorisation dans l'annexe : NEANT

Au cours de l'exercice, notre association a bénéficié des contributions volontaires suivantes :

- En nature
- En travail

Les contributions volontaires n'ont pas été valorisées au compte de résultat.

Cas 3 : Valorisation au compte de résultat : NEANT

Au cours de l'exercice, notre association a bénéficié des contributions suivantes qui ont été valorisées au pied du compte de résultat :

- En nature
- En travail

6.2 Engagements financiers (K€) : NEANT

	Donnés	Reçus
Hypothèques, nantissements		
Engagements de retraite		
Effets escomptés non échus		
Avals et cautions		
Créances professionnelles cédées		
Abandon de créances conditionnels		
Garanties accordées par les collectivités		

Autres engagements :	
Intérêts sur emprunts	
Loyers crédits baux (TTC)	
Divers	
dont concernant	les dirigeants
	les filiales
	les participations

6.3. Dettes garanties par des sûretés réelles : NEANT

	Valeur d'origine	Valeur résiduelle
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes diverses		
Avances et acomptes reçus s/commande en cours		
Dettes fournisseurs & comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes s/immobilisations & comptes rattachés		
Autres dettes		

6.4. Effectif moyen

Effectif moyen	Personnel salarié	Personnel mis à la disposition de l'Association
. Cadres	0	
. Agents de maîtrise et techniciens		
. Employés	0	
. Ouvriers		
	-----	-----
TOTAL	0	
Dont contrats aidés		

6.5. Autres informations significatives

NEANT

BUDGET PREVISIONNEL Intermife France 2007

CHARGES		PRODUITS	
Charges de fonctionnement	22 000 €	Prestations de services	8 533 €
6064000 Fournitures administratives	1 000 €	Formation AVE/PLIE	6 000 €
6110000 Sous traitance	2 500 €	Autres prestations	2 533 €
6132000 Locations immobilière	1 200 €		
6181000 Documentation	1 100 €		
6185200 Colloque	1 000 €		
6226000 Honoraires	2 300 €	Financement DRTEFP	208 867 €
6231000 Information communication	900 €	Action 1 Mobilisation VAE	66 667 €
6251000 Frais de déplacement	8 000 €	Action 1 Suivi mobilisation VAE	21 000 €
6257000 Missions réception	4 000 €	Action 2 mobilisation VAE	96 000 €
		Action 2 suivi mobilisation VAE	25 200 €
Subvention versée par l'association	192 200 €	Cotisations 2007	4 000 €
Autres frais administratifs et de gestion	7 200 €		
TOTAL	221 400 €		221 400 €

12/06/2007

Gaston PARAVY
Président