Association INSERACTION
72 rue de Lessard
76100 ROUEN

BILAN AU 31 DECEMBRE 2007

ACTIF	31/12/2007 BRUT	AMORT/PROV	NET	Rappel au 31/12/2006 NET
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			0,00	0,00
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
CONSTRUCTIONS			0,00	0,00
INST. TECHH., MAT. & OUTILLAGE			0,00	0,00
AUTRES IMMO.	59 910,88	42 175,97	17 734,91	22 954,71
IMMO. EN COURS			0,00	0,00
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
PRETS			0,00	0,00
DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	9 133,14		9 133,14	8 895,23
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	69 044,02	42 175,97	**26 868,05**	**31 849,94**
STOCKS ET EN-COURS			0,00	0,00
CREANCES				
CREANCES REDEV. & CPTS RATT.			0,00	0,00
AUTRES CREANCES	208 756,32	0,00	208 756,32	142 875,64
VALEURS MOB. DE PLACEMENT		0,00	0,00	0,00
DISPONIBILITES	77 729,33	0,00	77 729,33	100 447,22
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT	286 485,65	0,00	**286 485,65**	**243 322,86**
COMPTES DE REGULARISATION	10 618,34		**10 618,34**	**10 373,98**
TOTAL GENERAL DE BILAN	**366 148,01**	**42 175,97**	**323 972,04**	**285 546,78**

Association INSERACTION
72 rue de Lessard
76100 ROUEN

BILAN AU 31 DECEMBRE 2007

PASSIF	31/12/2007	31/12/2006
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES		
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE		
Subventions d'investissement sur biens renouvelables		
RESERVES		
Projets associatifs affectés à l'investissement		
Autres réserves associatives		
Réserve de trésorerie		
REPORT A NOUVEAU	83 625,30	37 616,71
RESULTAT DE L'EXERCICE	864,19	46 008,59
SUBVENTION D'INVESTISSEMENT RENOUVELABLES	29 610,20	33 237,86
TOTAL DES FONDS ASSOCIATIFS	**114 099,69**	**116 863,16**
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**0,00**	**6 408,34**
DETTES FINANCIERES		
EMPRUNTS ET AUPRES DES ETS DE CREDIT		
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES		
AVANCES ET ACOMPTES RECUS		
DETTES D'EXPLOITATION		
FOURNISSEURS ET CPTS RATTACHES	5 419,98	8 280,54
DETTES FISCALES ET SOCIALES	170 749,04	130 980,15
DETTES SUR IMMOBILISATIONS		
AUTRES DETTES	4 390,33	10 661,48
TOTAL DES DETTES	**180 559,35**	**149 922,17**
COMPTES DE REGULARISATION	**29 313,00**	**12 353,11**
TOTAL GENERAL DE BILAN	**323 972,04**	**285 546,78**

INSERACTION
72, rue de Lessard, 76100 ROUEN
76100 ROUEN

Compte de résultat 2007

	2007	2006		2007	2006
Charges			Produit		
601 ACHATS STOCKES MAT PREM					
6022 ACHATS STOCKES	13 046,34 €	7 250,38 €	706PRESTATION DE SERVICE	2 725,00 €	350,00 €
6061 ACHATS NON STOCKES	4 002,09 €	2 693,78 €	706 Prestation de services C.A.T		
6063-6065 FOURN ENTRET PETIT EQUIP	2 110,06 €	3 661,68 €	706100 SUBV BILAN ORIENTTATION	30 340,00 €	38 720,00 €
607 -609Achat de marchandises	1 859,14 €	1 042,14 €	706101 SUBVENTION BIEN ETRE ROUEN	44 500,00 €	
Sous-totaux	**21 017,63 €**	**14 647,98 €**	706102 SUBV SUIVI SOCIAL INDIV.	69 797,00 €	70 290,00 €
611 SOUS TRAITANCE	2 011,14 €	88,70 €	706103 SUBV CCAS Atelier Meuble		33 398,00 €
612 Dépôt de garantie	- €	- 187,89 €	706104 PRESTATION CCAS GROUPE DE PAROLE	1 900,00 €	1 330,00 €
613-614 LOCATION	50 583,90 €	38 227,90 €	706105 SUBV AVP RMI	109 285,00 €	109 284,00 €
615 ENTRETIEN REPARATION MAINTENANCE	920,29 €	2 755,95 €	706106 AUTRES SUBVENTIONS PLIE	94 595,00 €	90 740,00 €
616 ASSURANCE	1 834,25 €	1 102,54 €	706107 SUBV AVP DDASS	43 360,00 €	45 245,00 €
618 -6184DOCUMENTATION,PHOTOCOPIES-cotisations	7 957,47 €	3 894,86 €	706108 PLIE DIEPPE AGGLO	37918,23	31953,34
Sous-totaux	**63 307,05 €**	**45 882,06 €**	706109 SUBVENTION BILAN JEUNE	43134	6025,5
621 FORMATION PERSONNEL EXTERIEUR	- 2 207,33 €	6 281,83 €	706110 MEDIA FORMATION	770,00 €	
622 HONORAIRES	4 855,76 €	2 484,09 €	706111 Accompagnement social Chantier	- €	9 037,50 €
6227 FRAIS ACTE ET CONTENTIEUX		911,35 €	706114 URIOPSS	- €	9 590,13 €
6234 CADEAUX CLIENTELE			706115 PROJET ECOLE	5 000,00 €	
623 PUBLICITE CATALOGUE ET IMPRIME	193,99 €	2 824,95 €	706116SUBVENTION ML DIEPPE FIPJ SUIVI PSY	23 000,00 €	35 000,00 €
624 PERSONNEL DETACHE			706117 SUBV ML ROUEN CIVIS	- €	45 552,00 €
625 DEPLACEMENTS MISSIONS RECEPTION	26 752,00 €	21 256,91 €	706118 SUBV CONTRAT TREMPLIN	- €	14 905,34 €
6257 RECEPTION RESTAURANT			706119 PRESTATION SERVICE CIAMAPA	- €	1 820,00 €
626 FRAIS POSTAUX PLIE			706715 Subvention GPV	- €	32 500,00 €
6261 FRAIS POSTAUX ET TELECOMMUNICATION	17 294,56 €	10 166,77 €	706122 SUBVENTION MIEUX ETRE RMI DIEPPE	49 523,20 €	16 214,00 €
627 Services Bancaires et assimilés	58,23 €	160,28 €	706210 SUBVENTION A.A.S RMI	98 893,00 €	30 755,00 €
			706712 PRESTATION ANPE	167 019,70 €	8 430,72 €
			706713 PRESTATION AGEFIPH	1 740,00 €	
Sous-totaux	**46 947,21 €**	**44 086,18 €**	**Sous-totaux**	**823 500,13 €**	**631 140,53 €**
6311 TAXE SUR LES SALAIRES	29 491,49 €	18 418,89 €	708 SUBVENTION EMPLOI TREMPLIN	157,50 €	
6333 PARTICIP EMPLOYEUR FORM PRO	6 253,85 €	526,86 €	708700 AUTRES PRDTS ACTIV ANNEX CES	- €	251,79 €
6334 PARTICIP EMPLOYEUR EFFORT	- €	256,00 €	7089 AGEFIPH		
635120 taxe fonciere	6 291,13 €	4 736,59 €			
633800 Autre	- €	500,00 €			
Sous-totaux	**42 036,47 €**	**24 438,34 €**	**Sous-totaux**	**157,50 €**	**251,79 €**
641 REMUNERATION DU PERSONNEL	510 091,24 €	354 456,30 €	740 REMBOURSEMENT ETAT CES CNASEA	35 192,81 €	26 383,83 €
645 CHARGES SOCIALES	194 896,21 €	134 750,94 €	740100 EMPLOI TREMPLIN	26 527,14 €	
647 TICKET RESTAURANT	4 385,02 €		756 COTISATIONS ADHERENTS	24,00 €	24,00 €
6475 MEDECINE DU TRAVAIL	2 135,28 €	1 399,22 €	758 PRODUITS DIVERS GESTION COURANTE	10,99 €	14,21 €
6480 Autres charges de personnels			76 PROUDUITS FINANCIERS	12,71 €	12,88 €
Sous-totaux	**711 507,75 €**	**490 606,46 €**	**Sous-totaux**	**61 767,65 €**	**26 686,71 €**
65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	1,74 €	2,45 €			
Sous-totaux	**1,74 €**	**2,45 €**	771 PRODUITS EXCEPTIONNELLES	3 627,66 €	1 754,97 €
66 CHARGES FINANCIERE		0,31 €			5 613,86 €
Sous-totaux	**- €**	**0,31 €**			
671 CHARGES EXCEPTIONNEL S OPER GESTION	90,00 €	740,79 €			
678 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLE					
Sous-totaux	**90,00 €**	**740,79 €**	**Sous-totaux**	**3 627,66 €**	**7 368,83 €**
68 DOTATION AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	9 689,24 €	10 041,26 €	781500 reprise sur provision	6 408,34 €	10 000,00 €
Sous-totaux	**9 689,24 €**	**10 041,26 €**	791TRANSFERT DE CHARGE		1 258,35 €
TOTAL	**894 597,09 €**	**630 445,83 €**	**TOTAL**	- €	**1 258,35 €**
Résultat de l'exercice	**864,19 €**	**46 260,38 €**	**TOTAL**	**895 461,28 €**	**676 706,21 €**
TOTAL GENERAL	**895 461,28 €**	**676 706,21 €**	**TOTAL GENERAL**	**895 461,28 €**	**676 706,21 €**

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

ANNEXE COMPTABLE 2007

Annexe au bilan, avant répartition de l'exercice clos le 31 décembre 2007, dont le total est de 323 972.04 € et au compte de résultat, présenté sous forme de liste dégageant un excédent de 864.19 €.

L'exercice a une durée de 12 mois recouvrant la période du 1er Janvier au 31 décembre 2007.

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 2007 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 83 625 €.

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 2007 s'élève à 3.627,66 euros.

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

2.3) Immobilisations propres (sauf charges à répartir)

2.4) Immobilisations en droit d'usage (sauf charges à répartir)

Les investissements de l'exercice 2007 se sont élevés à 4 463.24 € et concernent :

- Du matériel informatique
- Mobilier de bureau

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 9 133.14 euros concernent principalement les dépôts de garantie des différents locaux loués par l'association.

2.5) Charges à payer

N° de compte	LIBELLE	TOTAL
622600	Honoraire commissaire aux comptes 2007	3 659.76 €
611000	Entretien Locaux Dieppe 2ème semestre07	730.57 €
	TOTAL	**4 390.33 €**

2.5.1) Autres charges à payer

633300	Promofaf 2007	6058.85€
633400	Fongecif 2007	195.00 €
	TOTAL	**6253.85 €**

Produits :

706713	Agefiph Janv-Mars 2008	6 600.00 €
706713	Complément Sub ANPE AGEFIPH	7 060.00 €
740000	CNASEA EJ CONSOLIDE	5 500.00 €
706100	B.O 2007 Trop perçu	4 660.00 €
706102	Ajustement Subv. CG SSI 2007	493.00 €
706115	Projet « Ecole »	5 000.00 €
	TOTAL	**29 313.00 €**

3) Dettes fournisseurs

Pour un montant de 5 419.98 €, elles sont représentatives de l'ensemble des factures imputables à 2007 et qui ne sont payées qu'en 2008.

III – ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

1) Effectif

L'effectif à la clôture de l'exercice est de 18.42 permanents auquel il faut ajouter 2 Contrat d'Accompagnement vers l'Emploi.