

UDAF DE BLOIS

45 AVENUE DU MARECHAL MAUNOURY

41000 BLOIS

COMPTES ANNUELS AU 31/12/2019

COMPTE RENDU DE TRAVAUX DU PROFESSIONNEL DE L'EXPERTISE COMPTABLE

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de l'association **UDAF BLOIS** pour l'exercice **01/01/2019 au 31/12/2019** et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes de présentation définies par l'Ordre des experts comptables.

Les comptes annuels ci joints se caractérisent par les données suivantes :

| | |
|------------------------|----------------------|
| Total du bilan | 101 248 867 € |
| Produits | 4 651 564 € |
| Résultat net comptable | 110 220 € |

Fait à ORLEANS

Le 18 MAI 2020

Jean Marc RIGAL

Expert comptable

Bilan actif

UDAF BLOIS

Etats de synthèse au 31/12/2019

| | Brut | Amortissements Dépréciations | Net au 31/12/19 | Net au 31/12/18 |
|--|--------------------|---------------------------------|--------------------|--------------------|
| ACTIF | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de recherche et de développement | | | | |
| Concessions, brevets et droits assimilés | | | | |
| Droit au bail | | | | |
| Autres immob. incorporelles / Avances et acompte | 72 800 | 72 731 | 68 | 193 |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | 113 170 | | 113 170 | 113 170 |
| Constructions | 2 968 219 | 1 952 792 | 1 015 427 | 746 308 |
| Installations techniques, matériel et outillage | 4 951 | 1 982 | 2 969 | 2 663 |
| Autres immobilisations corporelles | 1 021 275 | 765 519 | 255 756 | 174 110 |
| Immob. en cours / Avances et acomptes | | | | 226 099 |
| Immobilisations financières | | | | |
| Participations et créances rattachées | | | | |
| TIAP & autres titres immobilisés | 198 | | 198 | 198 |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | 10 358 | | 10 358 | 7 821 |
| ACTIF IMMOBILISE | 4 190 971 | 2 793 024 | 1 397 947 | 1 270 562 |
| Stocks | | | | |
| Matières premières et autres approv. | | | | |
| En cours de production de biens | | | | |
| En cours de production de services | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | | | |
| Créances | | | | |
| Usagers et comptes rattachés | 135 252 | | 135 252 | 118 470 |
| Autres créances | 18 265 | | 18 265 | 96 007 |
| Divers | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | 885 408 | | 885 408 | 882 410 |
| Instruments de trésorerie | 97 452 511 | | 97 452 511 | 98 924 048 |
| Disponibilités | 1 324 969 | | 1 324 969 | 1 151 824 |
| Charges constatées d'avance | 34 516 | | 34 516 | 52 786 |
| ACTIF CIRCULANT | 99 850 920 | | 99 850 920 | 101 225 545 |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices | | | | |
| Prime de remboursement des obligations | | | | |
| Ecarts de conversion - Actif | | | | |
| COMPTES DE REGULARISATION | | | | |
| TOTAL DE L'ACTIF | 104 041 891 | 2 793 024 | 101 248 867 | 102 496 108 |

Bilan passif

UDAF BLOIS

Etats de synthèse au 31/12/2019

| | Net au 31/12/19 | Net au 31/12/18 |
|---|--------------------|--------------------|
| PASSIF | | |
| Fonds associatifs sans droit de reprise | 48 221 | 48 221 |
| Ecarts de réévaluation | | |
| Réserves indisponibles | | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| Réserves réglementées | | |
| Autres réserves | 2 110 215 | 2 050 215 |
| Report à nouveau | -49 852 | -23 228 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE | 110 220 | 94 788 |
| Subventions d'investissement | 9 066 | 12 865 |
| Provisions réglementées | | |
| FONDS PROPRES | 2 227 870 | 2 182 861 |
| <i>Apports</i> | | |
| <i>Legs et donations</i> | | |
| <i>Subventions affectées</i> | | |
| Fonds associatifs avec droit de reprise | | |
| Résultat sous contrôle | 256 341 | 194 929 |
| Droit des propriétaires | | |
| AUTRES FONDS ASSOCIATIFS | 256 341 | 194 929 |
| Provisions pour risques | | |
| Provisions pour charges | 220 582 | 186 192 |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | 220 582 | 186 192 |
| Fonds dédiés sur subventions | 45 420 | 36 200 |
| Fonds dédiés sur autres ressources | | |
| FONDS DEDIES | 45 420 | 36 200 |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| <i>Emprunts</i> | | |
| <i>Découverts et concours bancaires</i> | 56 | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits | 56 | |
| Emprunts et dettes financières diverses | 15 687 | 15 439 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | 79 692 | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 97 078 | 86 535 |
| Dettes fiscales et sociales | 677 676 | 690 192 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | 97 628 464 | 99 103 758 |
| Instruments de trésorerie | | |
| Produits constatés d'avance | | |
| DETTES | 98 498 654 | 99 895 925 |
| Ecarts de conversion - Passif | | |
| ECARTS DE CONVERSION | | |
| TOTAL DU PASSIF | 101 248 867 | 102 496 108 |

Détail du bilan actif

UDAF BLOIS

Etats de synthèse au 31/12/2019

| | Brut | Amortissements Dépréciations | Net au 31/12/19 | Net au 31/12/18 |
|--|---------------------|---------------------------------|---------------------|---------------------|
| ACTIF | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| - 208000 Licences et Progiciels R.I. | 72 799,88 | | 72 799,88 | 72 799,88 |
| - 280800 Amort Lic. & Prog. R.I. | | 72 731,42 | -72 731,42 | -72 606,41 |
| Autres immob. incorporelles / Avances et acomp | 72 799,88 | 72 731,42 | 68,46 | 193,47 |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| - 211000 Parking | 113 170,34 | | 113 170,34 | 113 170,34 |
| Terrains | 113 170,34 | | 113 170,34 | 113 170,34 |
| - 213100 Bâtiments | 1 285 776,35 | | 1 285 776,35 | 1 285 776,35 |
| - 213500 Agencement Rés. Invest. | 1 682 442,53 | | 1 682 442,53 | 1 318 109,39 |
| - 281310 Amortissements Bâtiments | | 741 769,67 | -741 769,67 | -715 552,83 |
| - 281350 Amort Agencements R.I. | | 1 211 021,91 | -1 211 021,91 | -1 142 025,00 |
| Constructions | 2 968 218,88 | 1 952 791,58 | 1 015 427,30 | 746 307,91 |
| - 215400 Matériels | 3 833,04 | | 3 833,04 | 2 549,56 |
| - 215500 Outillages | 1 117,97 | | 1 117,97 | 1 117,97 |
| - 281500 Amortis. matériel et outillage | | | | -1 004,65 |
| - 281540 Amortissements Matériels | | 1 982,21 | -1 982,21 | |
| Installations techniques, matériel et outillage | 4 951,01 | 1 982,21 | 2 968,80 | 2 662,88 |
| - 218100 Installations Générales R. Inv | 134 825,57 | | 134 825,57 | 112 774,29 |
| - 218300 Matériel de Bureau R.I. | 55 271,28 | | 55 271,28 | 38 084,97 |
| - 218310 Mat Informatique R. Invest. | 475 155,88 | | 475 155,88 | 362 153,33 |
| - 218400 Mobilier Rés. Invest. | 356 022,30 | | 356 022,30 | 354 896,50 |
| - 281810 Amort Installations R.I. | | 93 851,85 | -93 851,85 | -85 221,96 |
| - 281830 Amort Mat. Bureau R.I. | | 34 645,11 | -34 645,11 | -336 507,03 |
| - 281831 Amort Mat. Informatique R.I. | | 340 153,37 | -340 153,37 | |
| - 281840 Amort Mobilier R.I. | | 296 868,37 | -296 868,37 | -272 069,74 |
| Autres immobilisations corporelles | 1 021 275,03 | 765 518,70 | 255 756,33 | 174 110,36 |
| - 231000 Immobilisat. corporelles en cours | | | | 226 098,67 |
| Immob. en cours / Avances et acomptes | | | | 226 098,67 |
| Immobilisations financières | | | | |
| - 271100 Actions | 198,20 | | 198,20 | 198,20 |
| TIAP & autres titres immobilisés | 198,20 | | 198,20 | 198,20 |
| - 275000 Dépôts & Cautionnements versés | 7 156,88 | | 7 156,88 | |
| - 275100 Dépôts | | | | 7 156,88 |
| - 276181 Fonds Social Institutionnel | 3 200,78 | | 3 200,78 | 663,74 |
| Autres immobilisations financières | 10 357,66 | | 10 357,66 | 7 820,62 |
| ACTIF IMMOBILISE | 4 190 971,00 | 2 793 023,91 | 1 397 947,09 | 1 270 562,45 |
| Stocks | | | | |
| Créances | | | | |
| - 411000 Clients | 42 751,00 | | 42 751,00 | 44 788,04 |
| - 418100 Financeurs / Prod à recevoir | 92 501,00 | | 92 501,00 | 73 682,41 |
| Usagers et comptes rattachés | 135 252,00 | | 135 252,00 | 118 470,45 |
| - 425000 Avances & Acptes sur salaires | 500,00 | | 500,00 | 700,00 |
| - 438700 IJ - Produits à recevoir | 3 274,23 | | 3 274,23 | 924,66 |
| - 447110 Taxe sur les Salaires | | | | 70 320,00 |
| - 451100 Cotisation à recevoir | 3 230,76 | | 3 230,76 | 3 941,00 |

Détail du bilan actif

UDAF BLOIS

Etats de synthèse au 31/12/2019

| | Brut | Amortissements Dépréciations | Net au 31/12/19 | Net au 31/12/18 |
|---|-----------------------|---------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| - 468700 Produits à Recevoir | 11 259,58 | | 11 259,58 | 20 121,81 |
| Autres créances | 18 264,57 | | 18 264,57 | 96 007,47 |
| Divers | | | | 710 553,82 |
| - 508100 Autres valeurs mobilières | | | | |
| - 508101 Valeurs Mobilières de Placts | 710 553,82 | | 710 553,82 | |
| - 508102 Compte Sur Livret CRCA | 174 854,00 | | 174 854,00 | 174 701,15 |
| - 590000 Dépréciations valeurs mobilières | | | | -2 844,72 |
| Valeurs mobilières de placement | 885 407,82 | | 885 407,82 | 882 410,25 |
| - 520820 MP Comptes UNIT - IN et EX- | 97 452 510,56 | | 97 452 510,56 | 98 924 047,56 |
| Instruments de trésorerie | 97 452 510,56 | | 97 452 510,56 | 98 924 047,56 |
| - 512100 CIC 00010006601 | 471 628,65 | | 471 628,65 | 459 249,82 |
| - 512110 LA BANQUE POSTALE 3914572K033 | 734,71 | | 734,71 | 573,71 |
| - 512120 C.A. 06885710159 | 6 335,06 | | 6 335,06 | 6 364,82 |
| - 512130 CA Vie Asso 83329838826 | 506 535,04 | | 506 535,04 | 366 518,35 |
| - 512132 C.A. 83334325139 | 39 189,72 | | 39 189,72 | 39 706,42 |
| - 512140 CAISSE EPARGNE | 222 413,35 | | 222 413,35 | 213 373,75 |
| - 512150 C.A. Cur. Simple 83333805332 | 50 493,93 | | 50 493,93 | 38 841,25 |
| - 512160 Société Générale 00050678614 | 343,74 | | 343,74 | 16,63 |
| - 512170 Crédit Coop - 41020024362 | 214,77 | | 214,77 | 269,77 |
| - 512700 LIVRET CAISSE EPARGNE | 20 564,16 | | 20 564,16 | 20 411,08 |
| - 512710 LIVRET CIC 00010006602 | 6 515,93 | | 6 515,93 | 6 498,07 |
| Disponibilités | 1 324 969,06 | | 1 324 969,06 | 1 151 823,67 |
| - 486000 Charges Constatées d'Avance | 34 515,52 | | 34 515,52 | 52 785,86 |
| Charges constatées d'avance | 34 515,52 | | 34 515,52 | 52 785,86 |
| ACTIF CIRCULANT | 99 850 919,53 | | 99 850 919,53 | 101 225 545,26 |
| COMPTES DE REGULARISATION | | | | |
| TOTAL DE L'ACTIF | 104 041 890,53 | 2 793 023,91 | 101 248 866,62 | 102 496 107,71 |

Détail du bilan passif

UDAF BLOIS

Etats de synthèse au 31/12/2019

| | Net au 31/12/19 | Net au 31/12/18 |
|--|---------------------|---------------------|
| PASSIF | | |
| - 102400 Apports sans Droits de Reprise | 7 500,00 | 48 221,48 |
| - 102450 Apports CA 83334325139 | 40 721,48 | |
| Fonds associatifs sans droit de reprise | 48 221,48 | 48 221,48 |
| - 106800 Réserves d'investissements | 1 870 064,00 | 1 810 064,00 |
| - 106860 Réserve Compsat° Déficit Expl. | 210 150,65 | 210 150,65 |
| - 106870 Réserve Compsat° Charges Amt. | 30 000,00 | 30 000,00 |
| Autres réserves | 2 110 214,65 | 2 050 214,65 |
| - 110000 Report à Nouveau (Créditeur) | 394 427,80 | 346 782,80 |
| - 111000 Rés. Mes. Exploitation Non Rec. | 128 546,71 | 58 546,71 |
| - 114100 Dépenses Refusées par l'autori | -45 741,48 | -45 741,48 |
| - 116200 Dépenses pour Congés Payés | -87 094,50 | -65 096,50 |
| - 116800 Autres Dépenses non Opposables | -335 611,73 | -228 697,73 |
| - 119000 Report à Nouveau (Débiteur) | -104 379,17 | -89 022,17 |
| Report à nouveau | -49 852,37 | -23 228,37 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE | 110 219,73 | 94 788,24 |
| - 131000 Subventions d'équipement | | 126 638,33 |
| - 131200 Subv Investissement Ets public | 30 489,80 | |
| - 131800 Autres Subventions | 96 148,53 | |
| - 139000 Subventions inscrites au C/R | | -113 773,06 |
| - 139200 Reprises Subvention Départ. | -28 355,50 | |
| - 139800 Reprises Autres Subventions | -89 216,71 | |
| Subventions d'investissement | 9 066,12 | 12 865,27 |
| FONDS PROPRES | 2 227 869,61 | 2 182 861,27 |
| Fonds associatifs avec droit de reprise | | |
| - 115000 Rés. Sous Contrôle financeurs | 105 289,00 | 194 929,01 |
| - 115100 Report à Nouveau | 151 052,01 | |
| Résultat sous contrôle | 256 341,01 | 194 929,01 |
| AUTRES FONDS ASSOCIATIFS | 256 341,01 | 194 929,01 |
| - 153100 Provisions Retraites | 215 865,11 | 183 870,95 |
| - 158800 Provisions pour charges diverses | 4 716,87 | 2 321,49 |
| Provisions pour charges | 220 581,98 | 186 192,44 |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | 220 581,98 | 186 192,44 |
| - 194000 Fonds dédiés Sur Subv. fonct. | 45 420,14 | 36 200,00 |
| Fonds dédiés sur subventions | 45 420,14 | 36 200,00 |
| FONDS DEDIES | 45 420,14 | 36 200,00 |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| - 512180 Crédit Mutuel - 00011976601 | 56,30 | |
| Découverts et concours bancaires | 56,30 | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits | 56,30 | |
| - 451200 Cotisations à payer | 15 686,51 | 15 439,42 |
| Emprunts et dettes financières diverses | 15 686,51 | 15 439,42 |
| - 419110 Redevables créditeurs - MP | 79 692,10 | |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | 79 692,10 | |
| - 401000 Fournisseurs | 68 185,18 | 74 502,65 |
| - 401700 Fournisseurs - retenue de garantie | 4 596,65 | 2 304,22 |

Détail du bilan passif

UDAF BLOIS

Etats de synthèse au 31/12/2019

| | Net au 31/12/19 | Net au 31/12/18 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| - 408100 Fournisseurs - fact. non parvenues | 24 296,32 | 9 728,60 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 97 078,15 | 86 535,47 |
| - 422000 Comité d'entreprise | | 8 727,48 |
| - 422100 Comité d'Entreprise | 8 517,59 | 285,08 |
| - 428200 Dettes Provisionnées pour CP | 262 952,96 | 218 887,50 |
| - 428600 Autres Charges à payer | 42 592,00 | 30 336,00 |
| - 431000 Sécurité Sociale | 81 272,81 | 106 753,00 |
| - 437200 Mutuelle | 29 337,32 | |
| - 437310 Retraite Non Cadre | 19 939,30 | 26 508,08 |
| - 437311 Retraite Cadre | 6 579,34 | |
| - 437320 Prévoyance Non Cadre | 12 452,82 | |
| - 437321 Prévoyance cadre | 4 020,30 | |
| - 437410 PREVOYANCE NON CADRES | | 43 998,07 |
| - 438200 Charges Sociales Sur CP | 98 396,45 | 93 858,64 |
| - 447100 TAXES SUR LES SALAIRES | | 90 662,00 |
| - 447110 Taxe sur les Salaires | 37 408,99 | |
| - 447130 Formation Continue | 31 870,00 | 33 134,00 |
| - 447140 Effort de Construction | 10 779,51 | 10 447,40 |
| - 447180 Prélèvement A la Source | 3 737,00 | |
| - 448200 Charges Fiscales Sur CP | 27 820,05 | 26 594,68 |
| Dettes fiscales et sociales | 677 676,44 | 690 191,93 |
| - 467000 Autres comptes débiteurs /créditeurs | 97 628 464,38 | 99 098 630,88 |
| - 467200 IJ CPAM | | 5 127,29 |
| Autres dettes | 97 628 464,38 | 99 103 758,17 |
| DETTES | 98 498 653,88 | 99 895 924,99 |
| ECARTS DE CONVERSION | | |
| TOTAL DU PASSIF | 101 248 866,62 | 102 496 107,71 |

Compte de résultat

UDAF BLOIS

Etats de synthèse au 31/12/2019

| | du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois | % | du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois | % | Simple : Variation en valeur | % |
|--|---------------------------------------|--------------|---------------------------------------|---------------|---------------------------------|----------------|
| Ventes de marchandises | | | | | | |
| Production vendue | 11 755 | 3,68 | 697 528 | 70,06 | -685 773 | -98,31 |
| Production stockée | | | | | | |
| Production immobilisée | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | 278 629 | 87,18 | 267 439 | 26,86 | 11 191 | 4,18 |
| Reprises et Transferts de charge | 18 947 | 5,93 | 7 534 | 0,76 | 11 413 | 151,48 |
| Cotisations | 3 194 | 1,00 | 3 941 | 0,40 | -747 | -18,94 |
| Autres produits | 4 339 038 | NS | 3 459 377 | 347,46 | 879 662 | 25,43 |
| Produits d'exploitation | 4 651 564 | NS | 4 435 819 | 445,54 | 215 745 | 4,86 |
| Achats de marchandises | | | | | | |
| Variation de stock de marchandises | | | | | | |
| Achats de matières premières | | | | | | |
| Variation de stock de matières premières | | | | | | |
| Autres achats non stockés et charges ext | 660 933 | 206,81 | 616 646 | 61,94 | 44 288 | 7,18 |
| Impôts et taxes | 293 292 | 91,77 | 209 065 | 21,00 | 84 227 | 40,29 |
| Salaires et Traitements | 2 496 769 | 781,25 | 2 313 953 | 232,41 | 182 815 | 7,90 |
| Charges sociales | 872 940 | 273,15 | 1 008 826 | 101,33 | -135 886 | -13,47 |
| Amortissements et provisions | 202 958 | 63,51 | 163 141 | 16,39 | 39 818 | 24,41 |
| Autres charges | 15 700 | 4,91 | 15 443 | 1,55 | 256 | 1,66 |
| Charges d'exploitation | 4 542 592 | NS | 4 327 074 | 434,61 | 215 518 | 4,98 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | 108 972 | 34,10 | 108 745 | 10,92 | 227 | 0,21 |
| Opérations faites en commun | | | | | | |
| Produits financiers | 3 071 | 0,96 | 878 | 0,09 | 2 193 | 249,94 |
| Charges financières | | | 2 845 | 0,29 | -2 845 | -100,00 |
| Résultat financier | 3 071 | 0,96 | -1 967 | -0,20 | 5 038 | -256,10 |
| RESULTAT COURANT | 112 043 | 35,06 | 106 778 | 10,72 | 5 265 | 4,93 |
| Produits exceptionnels | 16 962 | 5,31 | 6 668 | 0,67 | 10 294 | 154,39 |
| Charges exceptionnelles | 9 565 | 2,99 | 11 457 | 1,15 | -1 892 | -16,52 |
| Résultat exceptionnel | 7 397 | 2,31 | -4 790 | -0,48 | 12 187 | -254,43 |
| Impôts sur les bénéfices | | | | | | |
| Report des ressources non utilisées | 29 635 | 9,27 | 21 800 | 2,19 | 7 835 | 35,94 |
| Engagements à réaliser | 38 855 | 12,16 | 29 000 | 2,91 | 9 855 | 33,98 |
| EXCEDENT OU DEFICIT | 110 220 | 34,49 | 94 788 | 9,52 | 15 431 | 16,28 |

Détail du compte de résultat

UDAF BLOIS

Etats de synthèse au 31/12/2019

| | du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois | % | du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois | % | Simple : Variation en valeur | % |
|---|---------------------------------------|--------------|---------------------------------------|---------------|---------------------------------|---------------|
| - 708200 PARTICIPATION DES MAJEURS | | | 684 933,20 | 68,79 | -684 933,20 | -100,00 |
| - 708300 PRODUITS DE LOCATION | 11 755,00 | 3,68 | 12 595,00 | 1,27 | -840,00 | -6,67 |
| Production vendue | 11 755,00 | 3,68 | 697 528,20 | 70,06 | -685 773,20 | -98,31 |
| - 741000 Subventions et Participations | 199 122,76 | 62,31 | 267 438,75 | 26,86 | -68 315,99 | -25,54 |
| - 748000 Autres Subv. & Participations | 79 506,55 | 24,88 | | | 79 506,55 | |
| Subventions d'exploitation | 278 629,31 | 87,18 | 267 438,75 | 26,86 | 11 190,56 | 4,18 |
| - 791000 Transfert Charges Exploitation | 18 946,91 | 5,93 | 7 534,22 | 0,76 | 11 412,69 | 151,48 |
| Reprises et Transferts de charge | 18 946,91 | 5,93 | 7 534,22 | 0,76 | 11 412,69 | 151,48 |
| - 756000 Cotisation reçue | 3 194,40 | 1,00 | 3 941,00 | 0,40 | -746,60 | -18,94 |
| Cotisations | 3 194,40 | 1,00 | 3 941,00 | 0,40 | -746,60 | -18,94 |
| - 731000 Produits de tarification DGF | 3 191 704,00 | 998,70 | 3 108 375,00 | 312,21 | 83 329,00 | 2,68 |
| - 731110 Produits tarification MJAGBF | 158 452,21 | 49,58 | 147 824,23 | 14,85 | 10 627,98 | 7,19 |
| - 731200 Produit Tarification MASP | 165 222,40 | 51,70 | 176 448,00 | 17,72 | -11 225,60 | -6,36 |
| - 731300 pdts charges usagers | 797 609,71 | 249,58 | | | 797 609,71 | |
| - 754000 REMBOURSEMENTS DE FRAIS | 26 008,39 | 8,14 | 26 707,86 | 2,68 | -699,47 | -2,62 |
| - 758000 Produits de Gestion Courante | 41,70 | 0,01 | 21,61 | | 20,09 | 92,97 |
| Autres produits | 4 339 038,41 | NS | 3 459 376,70 | 347,46 | 879 661,71 | 25,43 |
| Produits d'exploitation | 4 651 564,03 | NS | 4 435 818,87 | 445,54 | 215 745,16 | 4,86 |
| - 605000 Achats matériel et travaux | 1 523,68 | 0,48 | 575,42 | 0,06 | 948,26 | 164,79 |
| - 606110 Fournitures électricité | 10 917,63 | 3,42 | 9 361,41 | 0,94 | 1 556,22 | 16,62 |
| - 606140 Fournitures carburant | 15 450,17 | 4,83 | 14 738,82 | 1,48 | 711,35 | 4,83 |
| - 606220 Produits d'Entretien | 1 754,60 | 0,55 | 4 652,80 | 0,47 | -2 898,20 | -62,29 |
| - 606240 Fournitures Administratives | 20 009,52 | 6,26 | 20 194,61 | 2,03 | -185,09 | -0,92 |
| - 611000 Sous-traitance générale | 4 618,77 | 1,45 | 4 461,74 | 0,45 | 157,03 | 3,52 |
| - 613200 Locations Vehicules | 31 318,93 | 9,80 | | | 31 318,93 | |
| - 613500 Locations Mobilières | 42 899,16 | 13,42 | 89 627,61 | 9,00 | -46 728,45 | -52,14 |
| - 614000 Charges de copropriété | 44 606,07 | 13,96 | 31 502,30 | 3,16 | 13 103,77 | 41,60 |
| - 615200 Entretien Biens Immobiliers | 2 305,38 | 0,72 | 38 595,07 | 3,88 | -36 289,69 | -94,03 |
| - 615210 Entretien Véhicules | 2 470,34 | 0,77 | | | 2 470,34 | |
| - 615220 Entretien/Nettoyage Locaux | 31 486,79 | 9,85 | | | 31 486,79 | |
| - 615580 Entretien Autres Mat. et Out. | 6 838,61 | 2,14 | | | 6 838,61 | |
| - 615600 Maintenance | 94,40 | 0,03 | 34 943,30 | 3,51 | -34 848,90 | -99,73 |
| - 615610 Maintenance Informatique | 32 434,93 | 10,15 | | | 32 434,93 | |
| - 615630 Maintenance photocopieur | 17 051,50 | 5,34 | 14 945,86 | 1,50 | 2 105,64 | 14,09 |
| - 616000 Primes d'assurance | 3 565,92 | 1,12 | 3 791,79 | 0,38 | -225,87 | -5,96 |
| - 616300 Assurances Transport | 12 926,73 | 4,04 | 12 541,52 | 1,26 | 385,21 | 3,07 |
| - 616500 Assurances Resp. Civile | 4 377,69 | 1,37 | 3 498,25 | 0,35 | 879,44 | 25,14 |
| - 616600 Assurance s/ location | 536,25 | 0,17 | 536,25 | 0,05 | | |
| - 618100 Documentation générale | 5 545,01 | 1,74 | 8 832,15 | 0,89 | -3 287,14 | -37,22 |
| - 618600 Formation Salariés Plan | 20 122,02 | 6,30 | 12 737,39 | 1,28 | 7 384,63 | 57,98 |
| - 618610 Formation Salariés Hors Plan | 11 997,12 | 3,75 | 11 637,66 | 1,17 | 359,46 | 3,09 |
| - 621100 Pers. Intérimaire surcroit act | 11 978,98 | 3,75 | 53 111,37 | 5,33 | -41 132,39 | -77,45 |
| - 621110 Personnel Intérimaire | 68 024,41 | 21,29 | | | 68 024,41 | |
| - 622610 Honoraires C.A.C. | 36 959,24 | 11,56 | 36 414,80 | 3,66 | 544,44 | 1,50 |
| - 622620 Honoraires Expert Comptable | 13 278,52 | 4,15 | 13 212,48 | 1,33 | 66,04 | 0,50 |
| - 622630 Honoraires Psychologue | 3 840,00 | 1,20 | | | 3 840,00 | |

Détail du compte de résultat

UDAF BLOIS

Etats de synthèse au 31/12/2019

| | du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois | % | du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois | % | Simple : Variation en valeur | % |
|---|---------------------------------------|---------------|---------------------------------------|---------------|---------------------------------|---------------|
| - 622640 Honoraires Avocats | 11 355,00 | 3,55 | | | 11 355,00 | |
| - 622660 Honoraire divers | | | 1 517,02 | 0,15 | -1 517,02 | -100,00 |
| - 622680 AUTRES HONORAIRES | | | 13 630,91 | 1,37 | -13 630,91 | -100,00 |
| - 622700 Frais d'Actes et de Contentieu | 288,94 | 0,09 | 12,00 | | 276,94 | NS |
| - 623100 Annonces et insertions | 16 919,63 | 5,29 | 14 286,80 | 1,43 | 2 632,83 | 18,43 |
| - 623400 Cadeaux | 2 960,05 | 0,93 | 5 029,15 | 0,51 | -2 069,10 | -41,14 |
| - 623800 DIVERS (pourboires, dons...) | 90,00 | 0,03 | 190,00 | 0,02 | -100,00 | -52,63 |
| - 624000 Frais de Transport | 162,00 | 0,05 | | | 162,00 | |
| - 624800 Transports divers | | | 703,58 | 0,07 | -703,58 | -100,00 |
| - 625000 Déplacements, Missions | 20 072,43 | 6,28 | | | 20 072,43 | |
| - 625100 Missions Président, DG | 6 640,73 | 2,08 | 32 745,51 | 3,29 | -26 104,78 | -79,72 |
| - 625700 Réceptions | 3 141,49 | 0,98 | 2 661,70 | 0,27 | 479,79 | 18,03 |
| - 626000 Frais postaux | 96 808,70 | 30,29 | 90 730,44 | 9,11 | 6 078,26 | 6,70 |
| - 626100 Frais d'Affranchissement | 26 796,85 | 8,38 | 18 548,23 | 1,86 | 8 248,62 | 44,47 |
| - 627800 Prestations de services bancaires | 1 927,38 | 0,60 | 1 853,78 | 0,19 | 73,60 | 3,97 |
| - 627810 AUTRES FRAIS/PRESTATIONS SI | 14 837,80 | 4,64 | 14 824,15 | 1,49 | 13,65 | 0,09 |
| Autres achats non stockés et charges e | 660 933,37 | 206,81 | 616 645,87 | 61,94 | 44 287,50 | 7,18 |
| - 631100 Taxe sur les Salaires | 211 798,99 | 66,27 | 201 410,98 | 20,23 | 10 388,01 | 5,16 |
| - 631110 CITS | | | -68 028,00 | -6,83 | 68 028,00 | -100,00 |
| - 633300 Formation prof. continue | 49 281,00 | 15,42 | 47 859,70 | 4,81 | 1 421,30 | 2,97 |
| - 633400 Effort de Construction | 10 779,51 | 3,37 | 10 447,40 | 1,05 | 332,11 | 3,18 |
| - 633860 CHARGES FISCALES / CP | 1 225,37 | 0,38 | -915,32 | -0,09 | 2 140,69 | -233,87 |
| - 635120 Taxes Foncières | 20 207,00 | 6,32 | 18 290,00 | 1,84 | 1 917,00 | 10,48 |
| Impôts et taxes | 293 291,87 | 91,77 | 209 064,76 | 21,00 | 84 227,11 | 40,29 |
| - 641100 Salaires appointements | 2 257 682,51 | 706,44 | 2 178 465,29 | 218,81 | 79 217,22 | 3,64 |
| - 641116 Indemnité de licenciement | 13 513,00 | 4,23 | | | 13 513,00 | |
| - 641181 Gratification des Stagiaires | 1 216,27 | 0,38 | | | 1 216,27 | |
| - 641200 Provision Pour Congés payés | 44 065,46 | 13,79 | | | 44 065,46 | |
| - 641250 PROV POUR CP | | | -7 533,50 | -0,76 | 7 533,50 | -100,00 |
| - 641300 Primes et Gratifications | 39 292,00 | 12,29 | | | 39 292,00 | |
| - 641400 Indemnités et avantages Divers | 3 300,00 | 1,03 | | | 3 300,00 | |
| - 641510 Salaires Bruts CDD | 137 699,39 | 43,09 | 143 021,70 | 14,37 | -5 322,31 | -3,72 |
| Salaires et Traitements | 2 496 768,63 | 781,25 | 2 313 953,49 | 232,41 | 182 815,14 | 7,90 |
| - 645100 Cotisations à l'URSSAF | 541 988,39 | 169,59 | 662 883,79 | 66,58 | -120 895,40 | -18,24 |
| - 645132 Cotisations Prévoyance C NM | 33 936,24 | 10,62 | | | 33 936,24 | |
| - 645200 Cotisations aux mutuelles | 63 285,80 | 19,80 | 61 127,86 | 6,14 | 2 157,94 | 3,53 |
| - 645300 Cotisations aux caisses de retrait | 183 479,49 | 57,41 | 213 307,17 | 21,42 | -29 827,68 | -13,98 |
| - 645600 Charges Sociales/Congés payés | 4 537,81 | 1,42 | -3 230,36 | -0,32 | 7 768,17 | -240,47 |
| - 647500 Médecine du Travail | 10 980,00 | 3,44 | 10 740,00 | 1,08 | 240,00 | 2,23 |
| - 647800 Oeuvres sociales et subventions | 29 942,13 | 9,37 | 33 661,36 | 3,38 | -3 719,23 | -11,05 |
| - 647880 Subvention fonctionnement CE | 4 790,45 | 1,50 | | | 4 790,45 | |
| - 648000 Autres charges de personnel | | | 30 336,00 | 3,05 | -30 336,00 | -100,00 |
| Charges sociales | 872 940,31 | 273,15 | 1 008 825,82 | 101,33 | -135 885,51 | -13,47 |
| - 681110 Dotations Amort. Immos Inc. | 125,01 | 0,04 | 2 263,51 | 0,23 | -2 138,50 | -94,48 |
| - 681120 Dotation Rés. Invest. | 168 443,50 | 52,71 | 136 476,29 | 13,71 | 31 967,21 | 23,42 |
| - 681500 Dotations aux prov. d'exploit. | 34 389,54 | 10,76 | 24 400,71 | 2,45 | 9 988,83 | 40,94 |

Détail du compte de résultat

UDAF BLOIS

Etats de synthèse au 31/12/2019

| | du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois | % | du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois | % | Simple : Variation en valeur | % |
|--|---------------------------------------|--------------|---------------------------------------|---------------|---------------------------------|----------------|
| Amortissements et provisions | 202 958,05 | 63,51 | 163 140,51 | 16,39 | 39 817,54 | 24,41 |
| - 657100 Subv. associations fds spécial | 15 686,51 | 4,91 | 15 439,30 | 1,55 | 247,21 | 1,60 |
| - 658000 Charges de Gestion Courante | 13,11 | | 3,97 | | 9,14 | 230,23 |
| Autres charges | 15 699,62 | 4,91 | 15 443,27 | 1,55 | 256,35 | 1,66 |
| Charges d'exploitation | 4 542 591,85 | NS | 4 327 073,72 | 434,61 | 215 518,13 | 4,98 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | 108 972,18 | 34,10 | 108 745,15 | 10,92 | 227,03 | 0,21 |
| - 761000 Produits Financiers | 226,06 | 0,07 | 877,51 | 0,09 | -651,45 | -74,24 |
| - 786650 Reprise sur Provisions VMP | 2 844,72 | 0,89 | | | 2 844,72 | |
| Produits financiers | 3 070,78 | 0,96 | 877,51 | 0,09 | 2 193,27 | 249,94 |
| - 686650 Dot. prov. dépréc. V.M.P | | | 2 844,72 | 0,29 | -2 844,72 | -100,00 |
| Charges financières | | | 2 844,72 | 0,29 | -2 844,72 | -100,00 |
| Résultat financier | 3 070,78 | 0,96 | -1 967,21 | -0,20 | 5 037,99 | -256,10 |
| RESULTAT COURANT | 112 042,96 | 35,06 | 106 777,94 | 10,72 | 5 265,02 | 4,93 |
| - 771000 Produits Except. Op. Gestion | 13 152,80 | 4,12 | 2 868,61 | 0,29 | 10 284,19 | 358,51 |
| - 775000 Produits Cession Actifs Cédés | 10,00 | | | | 10,00 | |
| - 777000 Quote-part Subv. d'investiss. | 3 799,15 | 1,19 | 3 799,15 | 0,38 | | |
| Produits exceptionnels | 16 961,95 | 5,31 | 6 667,76 | 0,67 | 10 294,19 | 154,39 |
| - 671000 Charges Except. Op. Gestion | 9 543,44 | 2,99 | 11 457,46 | 1,15 | -1 914,02 | -16,71 |
| - 671200 Pénalités, Amendes fisc & Pén. | 21,60 | 0,01 | | | 21,60 | |
| Charges exceptionnelles | 9 565,04 | 2,99 | 11 457,46 | 1,15 | -1 892,42 | -16,52 |
| Résultat exceptionnel | 7 396,91 | 2,31 | -4 789,70 | -0,48 | 12 186,61 | -254,43 |
| - 789400 Report ress. non util. /Subv. | 29 635,00 | 9,27 | 21 800,00 | 2,19 | 7 835,00 | 35,94 |
| Report des ressources non utilisées | 29 635,00 | 9,27 | 21 800,00 | 2,19 | 7 835,00 | 35,94 |
| - 689400 Engagts à réaliser sur subv. | 38 855,14 | 12,16 | | | 38 855,14 | |
| - 689410 DOT SUR SUBVENTIONS ATTRIB | | | 29 000,00 | 2,91 | -29 000,00 | -100,00 |
| Engagements à réaliser | 38 855,14 | 12,16 | 29 000,00 | 2,91 | 9 855,14 | 33,98 |
| EXCEDENT OU DÉFICIT | 110 219,73 | 34,49 | 94 788,24 | 9,52 | 15 431,49 | 16,28 |

IDENTIFICATION DE L'ASSOCIATION

Désignation : UDAF BLOIS

Exercice clos le 31/12/2019

Désignation de l'association : **UDAF BLOIS**

Annexe au bilan clos le **31/12/2019**, dont le total est de **101 248 867 €** et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un excédent de **110 220 €**.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du **01/01/2019 au 31/12/2019**.

Les notes indiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été établis par les dirigeants de l'association.

DETAIL DE L'ANNEXE

Règles et méthodes

Tableau des immobilisations

Tableau des amortissements

Tableau des provisions

Tableau des emprunts

Échéances créances et dettes

Tableau de suivi des fonds associatifs

Tableau des fonds dédiés

Engagements financiers

Produits à recevoir

Charges à payer

Charges et produits constatés d'avance

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Désignation : UDAF BLOIS

Exercice clos le 31/12/2019

REGLES ET METHODES

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité d'exercice,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissements 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 comptes annuels ont été arrêtés conformément au plan comptable général, au règlement n°2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables (ANC) en tenant compte des dispositions réglementaires suivantes :

> du règlement 99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et fondations,

> de l'avis n° 2007-05 du 4 mai 2007 relatif aux règles comptables applicables aux établissements et services privés sociaux et médico-sociaux relevant de l'article R.314-1 du code de l'action social et des familles appliquant l'instruction budgétaire et comptable M22.

CHANGEMENT DE METHODE

Aucun changement de méthode n'a été constaté durant cet exercice.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES ET INCORPORELLES

Les amortissements pour dépréciations sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue :

- | | |
|--------------------------------------|-------------|
| • constructions | 10 à 40 ans |
| • agencements et aménagements | 10 ans |
| • installations générales | 10 ans |
| • matériel de bureau et informatique | 3 à 10 ans |

REGLES ET METHODES COMPTABLES (suite)

Désignation : UDAF BLOIS

Exercice clos le 31/12/2019

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISES, VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

CREANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

PROVISIONS REGLEMENTEES

Le tableau ci après décrit, le cas échéant, l'état de ces provisions.

ENGAGEMENTS DE RETRAITE

L'association a constaté, en provision, un engagement de 215 865.11 € calculé selon les tableaux de l'UNAF.

REMUNERATION DES DIRIGEANTS

L'organe de direction est assuré par le Conseil d'administration dont les membres sont tous bénévoles ; à ce titre ils ne perçoivent aucune rémunération de la part de l'association.

HONORAIRES DU COMMISSAIRES AUX COMPTES

Il a été comptabilisé, sur l'exercice 2019, une somme de 39 959€ TTC d'honoraires.

REGLES ET METHODES COMPTABLES (suite)

Désignation : UDAF BLOIS

Exercice clos le 31/12/2019

COMPTES DES MAJEURS PROTEGES

Dans les comptes de trésorerie figurent les fonds gérés par l'UDAF pour le compte des personnes sous tutelles pour un montant de 97 452 K€.

Ces comptes figurent au passif dans le poste « Autres dettes ».

RESULTATS

| DPF | MASP | PJM / MAJ | Vie Ass | TOTAL |
|-----|--------|-----------|---------|---------|
| 817 | 32 082 | 89 771 | -12 450 | 110 220 |

EVENEMENTS POST-CLOTURES :

« L'épidémie et ses conséquences sont des événements postérieurs à la clôture de l'exercice qui ne sont pas de nature à porter un ajustement sur les comptes clos au 31 décembre 2019. Néanmoins, en tant qu'événement significatif post-clôture non lié à des conditions existantes à la date de la clôture, cette épidémie dont nous ne connaissons pas l'évolution pourrait avoir une incidence sur l'évaluation en particulier des actifs, et que nous ne sommes pas en mesure d'estimer à cette date ».

LA REFORME DE LA PARTICIPATION FINANCIERE DES MAJEURS

Par décision du 12 février 2020 le Conseil d'Etat a annulé partiellement le décret n° 2018-767 du 31 août 2018 réformant la participation financière des personnes protégées.

Le Conseil d'Etat annule donc la disposition concernant la participation de 0.6% prélevée sur les revenus inférieurs à l'AAH (article R.471-5-3, 1° du code de l'action sociale et des familles).

L'Etat ayant donné son accord pour financer le remboursement de l'ajustement des frais de gestion perçus à tort sur le montant de l'AAH, aucune provision n'a été comptabilisée.

TABLEAU DES IMMOBILISATIONS

| RUBRIQUE | Valeur début exercice | Acquisitions | Cessions | Virement de poste à poste | Valeur fin d'exercice |
|--|-----------------------------|----------------|--------------|---------------------------------|-----------------------------|
| Immobilisations incorporelles | | | | | |
| FRAIS D'ETABLISSEMENT 201- | - | | | | - |
| AUTRES IMMO. INCORPORELLES 203=>208 | 61 336 | - | | | 61 336 |
| AUTRES IMMO. INC. RES. INVEST 20 800 009 | 11 464 | | | | 11 464 |
| Total | 72 800 | - | - | - | 72 800 |
| Immobilisations corporelles | | | | | |
| PARKING 211 000 | 113 170 | | | | 113 170 |
| BATIMENTS 2131+2141 | 1 285 776 | | | | 1 285 776 |
| AGENCEMENTS BATIMENTS 2135+2145 | 969 401 | 364 333 | | | 1 333 734 |
| AGENCEMENTS RES. INVESTISSE 21 350 009 | 348 709 | | | | 348 709 |
| MATERIEL ET OUTILLAGE 215- | 3 668 | 1 283 | | | 4 951 |
| INSTALLATIONS GENERALES 2181- | 72 366 | 22 051 | | | 94 417 |
| INSTALLATIONS GENERALES RES 21 810 009 | 40 408 | | | | 40 408 |
| MATERIEL DE BUREAU 2183- | 29 815 | 17 186 | | | 47 002 |
| MATERIEL DE BUREAU RES. INVI 21 830 009 | 8 270 | | | | 8 270 |
| MATERIEL INFORMATIQUE 21 831 | 328 288 | 113 535 | 532 | | 441 291 |
| MATERIEL INFORMATIQUE RES. I 21 831 009 | 33 865 | | | | 33 865 |
| MOBILIER 2184- | 213 857 | 1 126 | | | 214 983 |
| MOBILIER RES. INVESTISSEMENT 21 840 009 | 141 039 | | | | 141 039 |
| Total | 3 588 633 | 519 515 | 532 | - | 4 107 615 |
| Immobilisations financières | | | | | |
| PARTICIPATIONS 271-272 | 198 | | | | 198 |
| PRETS 274- | - | | | | - |
| AUTRES IMMO. FINANCIERES 275- | 7 157 | | | | 7 157 |
| FSI Dettes Majeurs 276 181 | 1 541 | 7 390 | 5 595 | | 3 336 |
| FSI transfert Especes | - | 3 662 | 3 662 | | - |
| FSI Mandats Postaux 276 183 | 135 | - | - | | 135 |
| Avances et comptes sur immos 231-232 | - | - | | | - |
| Total | 8 761 | 11 053 | 5 595 | - | 10 556 |
| TOTAUX | 3 670 193 | 530 567 | 6 127 | - | 4 190 971 |

TABLEAU DES AMORTISSEMENTS

| RUBRIQUE | Amortissements en début d'exercice | Augmentations | Diminutions | Amortissements cumulés à la fin d'exercice |
|---|------------------------------------|----------------|-------------|--|
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| FRAIS D'ETABLISSEMENT 2 801 | - | - | - | - |
| AUTRES IMMO. INCORPORELLES 2803=>2808 | 61 143 | 125 | - | 61 268 |
| AUTRES IMMO. INCORP. RES INV 28 080 009 | 11 464 | - | - | 11 464 |
| Total | 72 606 | 125 | - | 72 731 |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| TERRAINS 2 811 | - | - | - | - |
| AGENCEMENTS TERRAINS 2 812 | - | - | - | - |
| BATIMENTS 28131-28141 | 715 553 | 26 217 | - | 741 770 |
| AGENCEMENTS BATIMENTS 28135-28145 | 912 681 | 34 126 | - | 946 807 |
| AGENCEMENTS BATIMENTS RES 28 135 009 | 229 344 | 34 871 | - | 264 215 |
| MATERIEL ET OUTILLAGE 2 815 | 1 005 | 978 | - | 1 982 |
| INSTALLATIONS GENERALES 28 181 | 58 528 | 4 589 | - | 63 118 |
| INSTALLATIONS GENERALES RH 28 181 009 | 26 693 | 4 041 | - | 30 734 |
| MATERIEL DE TRANSPORT 28 182 | - | - | - | - |
| MATERIEL DE BUREAU 28 183 | 20 491 | 5 885 | - | 26 375 |
| MATERIEL DE BUREAU RES. INV 281 830 009 | 8 270 | - | - | 8 270 |
| MATERIEL INFORMATIQUE 281 831 | 273 881 | 32 939 | 532 | 306 288 |
| MATERIEL INFORMATIQUE RES. 28 183 109 | 33 865 | - | - | 33 865 |
| MOBILIER 28 184 | 174 232 | 10 695 | - | 184 926 |
| MOBILIER RES. INVEST. 28 184 009 | 97 838 | 14 104 | - | 111 942 |
| AUTRES IMMO CORPORELLES 28 188 | - | - | - | - |
| IMMO SUR TAXE D'APPRENTISS. 2 828 | - | - | - | - |
| Total | 2 552 381 | 168 444 | 532 | 2 720 293 |
| Immobilisations financières | | | | |
| PARTICIPATIONS 2971-2972 | - | - | - | - |
| PRETS 2 974 | - | - | - | - |
| AUTRES IMMO FINANCIERES 2 975 | - | - | - | - |
| Total | - | - | - | - |
| T O T A U X | 2 624 988 | 168 569 | 532 | 2 793 024 |

TABLEAU DES PROVISIONS

| RUBRIQUE | | Montant en début d'exercice | Augmentations | Diminutions | Montant en fin d'exercice |
|----------|--|-----------------------------------|---------------|-------------|---------------------------------|
| | Réserves | | | | |
| 141- | RESERVE DE TRESORERIE | | | | - |
| | Total | - | - | - | - |
| 148- | Provisions réglementées DIFF. SUR REAL. D'ELTS. D'ACTIF | | | | - |
| | Total | - | - | - | - |
| | Provisions pour risques et charges | | | | |
| 1511- | PROVISIONS POUR LITIGES | | | | - |
| 1531- | PROV POUR RETRAITES | 183 871 | 31 994 | | 215 865 |
| 157- | PROV. POUR RISQUES LIES A L'INVEST | - | | | - |
| 158- | AUTRES PROV. POUR RISQUES ET CHGES | 2 321 | 2 395 | | 4 717 |
| | Total | 186 192 | 34 390 | - | 220 582 |
| | Provisions pour dépréciation | | | | |
| 290- | IMMO. INCORPORELLES | | | | - |
| 291- | IMMO. CORPORELLES | | | | - |
| 391- | STOCKS ET EN COURS | | | | - |
| 491- 496 | COMPTES CLIENTS - DEBITEURS DIVERS | | | | - |
| 59- | PROV. POUR DEP. CPTES. FINANCIERS | | | | - |
| | Total | - | - | - | - |
| | TOTAUX | 186 192 | 34 390 | - | 220 582 |
| | dont dotations et reprises : | | | | |
| | d'exploitation | 681 | 34 390 | | |
| | financières | 686 | | | |
| | exceptionnelles | 687 | | | |
| | dont affectation de résultat | 120 | | | |

Désignation: UDAF DE BLOIS

Exercice clos le 31/12/2019

TABLEAU DES CREANCES

| | Montant brut | < à 1 an | > à 1 an |
|--|----------------|----------------|---------------|
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts | | | |
| Autres immobilisations financières | 10 492 | | 10 492 |
| Avances et acomptes | | | |
| Autres créances | 153 533 | 153 533 | |
| Personnel et comptes rattachés | | | |
| Organismes sociaux | | | |
| Etat et autres collectivités | | | |
| Comptes de liaison | | | |
| Groupes et associés | | | |
| Débiteurs divers | | | |
| Charges constatées d'avance | 34 516 | 34 516 | |
| TOTAUX | 198 541 | 188 049 | 10 492 |
| Montant des prêts accordés | | | |
| Montant des remboursements obtenus | | | |

Désignation: UDAF DE BLOIS

Exercice clos le 31/12/2019

TABLEAU DES DETTES

| | Montant brut | < 1 an | de 1 à 5 ans | > à 5 ans |
|---|-------------------|-------------------|--------------|-----------|
| Emprunts à 2 ans maximum | 56 | 56 | | |
| Emprunts à plus de 2 ans | | | 0 | |
| Emprunts et dettes financières divers | 15 687 | 15 687 | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 97 078 | 97 078 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 314 063 | 314 063 | | |
| Organismes sociaux | 251 998 | 251 998 | | |
| Etat et autres collectivités publiques | 111 616 | 111 616 | | |
| Dettes sur immobilisations | | | | |
| Comptes de liaison | | | | |
| Groupes et associés | | | | |
| Autres dettes | 97 644 151 | 97 644 151 | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| TOTAUX | 98 434 592 | 98 434 592 | 0 | 0 |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | | |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice | | | | |

| Numéro de cpte | Comptes | Début exercice | Augment. | Diminution | Fin d'exercice |
|----------------|---|------------------|----------------|----------------|------------------|
| | Fonds associatif (sans droit de reprise) | | | | |
| 1021- | Valeur du patrimoine intégré | - | | | - |
| 1022- | Fonds statutaires | - | | | - |
| 1024- | Apports sans droits de reprise | 7 500 | | | 7 500 |
| 10 245 | Apports Crédit Agricole 833343251139 | 40 721 | - | | 40 721 |
| 1025- | Legs et donations | - | | | - |
| 1026- | Subv d'invest affectés à biens renouvelables | - | | | - |
| | Total Fonds associatif (sans droit de reprise) | 48 221 | - | - | 48 221 |
| | Fonds associatif (avec droit de reprise) | | | | |
| 1034- | Apports avec droits de reprise | - | | | - |
| 1035- | Legs et donations avec contrepartie d'actifs | - | | | - |
| 1036- | Subventions d'invest biens renouvelables. | - | | | - |
| | Total Fonds associatif (avec droit de reprise) | - | - | - | - |
| | Ecarts de réévaluation | | | | |
| 1051- | Ecart de réévaluation (sans droit de reprise) | - | | | - |
| 1052- | Ecart de réévaluation (avec droit de reprise) | - | | | - |
| | Total Ecarts de réévaluation | - | - | - | - |
| | Reserves | | | | |
| 1063- | Reserves statutaires ou contractuelles | - | | | - |
| 1064- | Reserves des plus values nettes | - | | | - |
| 1068- | Autres reserves | 1 810 064 | 60 000 | | 1 870 064 |
| 10682- | Excédent affectés à l'investissement | - | | | - |
| 10 685 | Excédent affectés à la couverture du BRF | - | | | - |
| 10 686 | compensation de déficits d'exploitation | 210 151 | - | - | 210 151 |
| 106 870 | Réserve Compensation Charges Amt | 30 000 | - | | 30 000 |
| | Total des Reserves | 2 850 215 | 60 000 | - | 2 910 215 |
| | Résultat | | | | |
| 1100- | Report à nouveau (créditeur) | 346 783 | 47 645 | | 394 428 |
| 1 110 | Excédents affectés au financement des mesures d'ex | 58 547 | 70 000 | - | 128 547 |
| 114 100 | Dépenses Refusées par l'autorité | - 45 741 | - | - | - 45 741 |
| 115x- | Résultat sous contrôle des tiers financeurs | 69 885 | 191 412 | 156 008 | 105 289 |
| 115 100 | Report à nouveau | 125 044 | 26 008 | - | 151 052 |
| 116 200 | Dépenses pour Congés Payés | - 65 097 | 10 436 | 32 434 | - 87 095 |
| 1 168 | Autres Dépenses non opposables | - 228 698 | | 106 914 | - 335 612 |
| 1200- | Résultat (créditeur) | - | | | - |
| 119 | Résultat (débiteur) | - 89 022 | - | 15 357 | - 104 379 |
| | Total Résultat | 171 701 | 345 501 | 310 713 | 206 489 |
| 131- | Subventions d'équipement | 30 490 | | - | 30 490 |
| 1318- | Autres subventions | 96 149 | | - | 96 149 |
| 139- | Subventions d'équipement virée en CR | - 27 441 | - | 915 | - 28 356 |
| 1398- | Autres subventions au CR | - 86 332 | - | 2 884 | - 89 217 |
| | Total subventions | 12 865 | - | 3 799 | 9 066 |

Désignation: UDAF DE BLOIS

Exercice clos le 31/12/2019

| Numéro de cpte | Comptes | Début exercice | Augment. | Diminution | Fin d'exercice |
|----------------|--|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 194- | Fonds dédiés sur subventions de fonctiont. | 36 200 | 38 855 | 29 635 | 45 420 |
| 195- | Fonds dédiés sur dons manuels affectés | | | | |
| 197- | Fonds dédiés sur legs et donations affectés | | | | |
| | Total | | 38 855 | 29 635 | 45 420 |
| 6894- | Engagements à réaliser sur subvention reçues | / | 38 855 | / | / |
| 6895- | Engagements à réaliser sur dons manuels | / | | / | / |
| 6897- | Engagements à réaliser sur legs et donations | / | | / | / |
| | Total | | 38 855 | / | / |
| 7894- | Report sur subventions attribuées | / | / | 29 635 | / |
| 7895- | Report sur dons manuels affectés | / | / | | / |
| 7897- | Report sur legs et donations affectées | / | / | | / |
| | Total | | / | 29 635 | / |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

TABLEAU DES DETTES

ENGAGEMENTS DONNES

| | |
|------------------------------------|----------|
| Avals et caution | |
| Engagements en matière de pensions | |
| Engagements en matière de retraite | |
| Autres engagements donnés | |
| TOTAL | 0 |

ENGAGEMENTS RECUS

| | |
|-----------------------------------|----------|
| Plafonds des découverts autorisés | |
| Avals et cautions reçus | |
| Autres engagements reçus | |
| TOTAL | 0 |

Désignation: UDAF DE BLOIS

Exercice clos le 31/12/2019

PRODUITS A RECEVOIR

| | Montants |
|--|----------------|
| Créances rattachées à des participations | |
| Autres immobilisations financières | |
| Créances clients et comptes rattachés | 92 501 |
| Autres créances | 3 274 |
| Disponibilités | 11 260 |
| TOTAL | 107 035 |

Désignation: UDAF DE BLOIS

Exercice clos le 31/12/2019

CHARGES A PAYER

| | Montants |
|--|----------|
| Emprunts obligataires convertibles | |
| Autres emprunts obligataires | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 0 |
| Emprunts et dettes financières diverses | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 97 078 |
| Dettes fiscales et sociales | 677 676 |
| Autres dettes | |
| TOTAL | 774 754 |

Désignation: UDAF DE BLOIS

Exercice clos le 31/12/2019

CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

| | Charges | Produits |
|----------------------------------|---------|----------|
| Charges/ produits d'exploitation | 34 516 | |
| Charges/ produits financieres | | |
| Charges/ produits exceptionnels | | |
| TOTAL | 34 516 | 0 |

U.D.A.F. 41

Association

45 avenue Maunoury

41000 BLOIS

Rapport du Commissaire aux comptes

Exercice social clos le 31 décembre 2019

Rapport sur les comptes annuels

Madame la Présidente de l'association
U.D.A.F. 41

45 avenue Maunoury
41000 BLOIS

Rapport sur les comptes annuels du Commissaire aux comptes

Exercice clos le 31 décembre 2019

Mesdames, Messieurs les Adhérents de l'association U.D.A.F. 41,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale du 28 mai 2015, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'association UDAF 41 relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Ces comptes ont été arrêtés par le conseil d'administration le 17 juin 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er janvier 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur les éléments suivants :

- les règles comptables applicables aux établissements et services privés sociaux et médico-sociaux relevant de l'article R.314-1 du code de l'action social et des familles appliquant l'instruction budgétaire et comptable M22 exposées au paragraphe « Règles et méthodes comptables » de l'annexe ;
- les fonds gérés pour le compte des majeurs protégés sont comptabilisés tels que décrits au paragraphe « Comptes des majeurs protégés » de l'annexe.
Nous avons procédé à l'appréciation des approches retenues par votre association, sur la base des éléments disponibles à ce jour, et mis en œuvre des tests pour vérifier par sondage l'application de ces méthodes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux Membres de l'Assemblée Générale

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel 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 financier du Président et dans les documents adressés aux adhérents sur la situation financière et les comptes annuels.

S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêtés des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'Assemblée Générale appelée à statuer sur les comptes.

Responsabilités de la Direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de l'association à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider l'association ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Conseil d'Administration le 17 juin 2020.

Responsabilités du Commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre association.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l'association à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à La Rochelle, le 18 juin 2020.

Le Commissaire aux comptes
Fiduroc Audit

Vincent LASSERRE



Comptes annuels

Bilan actif

UDAF BLOIS

Etats de synthèse au 31/12/2019

| | Brut | Amortissements Dépréciations | Net au 31/12/19 | Net au 31/12/18 |
|--|--------------------|---------------------------------|--------------------|--------------------|
| ACTIF | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de recherche et de développement | | | | |
| Concessions, brevets et droits assimilés | | | | |
| Droit au bail | | | | |
| Autres Immob. incorporelles / Avances et acompte | 72 800 | 72 731 | 68 | 193 |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | 113 170 | | 113 170 | 113 170 |
| Constructions | 2 968 219 | 1 952 792 | 1 015 427 | 746 308 |
| Installations techniques, matériel et outillage | 4 951 | 1 982 | 2 969 | 2 663 |
| Autres Immobilisations corporelles | 1 021 275 | 765 519 | 255 756 | 174 110 |
| Immob. en cours / Avances et acomptes | | | | 226 099 |
| Immobilisations financières | | | | |
| Participations et créances rattachées | | | | |
| TIAP & autres titres immobilisés | 198 | | 198 | 198 |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | 10 358 | | 10 358 | 7 821 |
| ACTIF IMMOBILISE | 4 190 971 | 2 793 024 | 1 397 947 | 1 270 562 |
| Stocks | | | | |
| Matières premières et autres approv. | | | | |
| En cours de production de biens | | | | |
| En cours de production de services | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | | | |
| Créances | | | | |
| Usagers et comptes rattachés | 135 252 | | 135 252 | 118 470 |
| Autres créances | 18 265 | | 18 265 | 96 007 |
| Divers | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | 885 408 | | 885 408 | 882 410 |
| Instruments de trésorerie | 97 452 511 | | 97 452 511 | 98 924 048 |
| Disponibilités | 1 324 969 | | 1 324 969 | 1 151 824 |
| Charges constatées d'avance | 34 516 | | 34 516 | 52 786 |
| ACTIF CIRCULANT | 99 850 920 | | 99 880 920 | 101 225 545 |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices | | | | |
| Prime de remboursement des obligations | | | | |
| Ecarts de conversion - Actif | | | | |
| COMPTES DE REGULARISATION | | | | |
| TOTAL DE L'ACTIF | 104 041 891 | 2 793 024 | 101 248 867 | 102 496 108 |

Bilan passif

UDAF BLOIS

Etats de synthèse au 31/12/2019

| | Net au 31/12/19 | Net au 31/12/18 |
|---|--------------------|--------------------|
| PASSIF | | |
| Fonds associatifs sans droit de reprise | 48 221 | 48 221 |
| Ecarts de réévaluation | | |
| Réserves indisponibles | | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| Réserves réglementées | | |
| Autres réserves | 2 110 215 | 2 050 215 |
| Report à nouveau | -49 852 | -23 228 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE | 110 220 | 94 788 |
| Subventions d'investissement | 9 066 | 12 865 |
| Provisions réglementées | | |
| FONDS PROPRES | 2 227 870 | 2 182 861 |
| <i>Apports</i> | | |
| <i>Legs et donations</i> | | |
| <i>Subventions affectées</i> | | |
| Fonds associatifs avec droit de reprise | | |
| Résultat sous contrôle | 256 341 | 194 929 |
| Droit des propriétaires | | |
| AUTRES FONDS ASSOCIATIFS | 256 341 | 194 929 |
| Provisions pour risques | | |
| Provisions pour charges | 220 582 | 186 192 |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | 220 582 | 186 192 |
| Fonds dédiés sur subventions | 45 420 | 36 200 |
| Fonds dédiés sur autres ressources | | |
| FONDS DEIEES | 45 420 | 36 200 |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| <i>Emprunts</i> | | |
| <i>Découverts et concours bancaires</i> | 56 | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits | 56 | |
| Emprunts et dettes financières diverses | 15 687 | 15 439 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | 79 692 | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 97 078 | 86 535 |
| Dettes fiscales et sociales | 677 676 | 690 192 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | 97 628 464 | 99 103 758 |
| Instruments de trésorerie | | |
| Produits constatés d'avance | | |
| DETTES | 98 498 654 | 99 896 925 |
| Ecarts de conversion - Passif | | |
| ECARTS DE CONVERSION | | |
| TOTAL DU PASSIF | 101 248 867 | 102 496 108 |

Compte de résultat

UDAF BLOIS

Etats de synthèse au 31/12/2019

| | du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois | % | du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois | % | Simple : Variation en valeur | % |
|--|---------------------------------------|--------------|---------------------------------------|---------------|---------------------------------|----------------|
| Ventes de marchandises | | | | | | |
| Production vendue | 11 755 | 3,68 | 697 528 | 70,06 | -685 773 | -98,31 |
| Production stockée | | | | | | |
| Production immobilisée | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | 278 629 | 87,18 | 267 439 | 26,86 | 11 191 | 4,18 |
| Reprises et Transferts de charge | 18 947 | 5,93 | 7 534 | 0,76 | 11 413 | 151,48 |
| Cotisations | 3 194 | 1,00 | 3 941 | 0,40 | -747 | -18,94 |
| Autres produits | 4 339 038 | NS | 3 459 377 | 347,46 | 879 662 | 25,43 |
| Produits d'exploitation | 4 651 564 | NS | 4 435 819 | 445,54 | 215 745 | 4,86 |
| Achats de marchandises | | | | | | |
| Variation de stock de marchandises | | | | | | |
| Achats de matières premières | | | | | | |
| Variation de stock de matières premières | | | | | | |
| Autres achats non stockés et charges ext | 660 933 | 206,81 | 616 646 | 61,94 | 44 288 | 7,18 |
| Impôts et taxes | 293 292 | 91,77 | 209 065 | 21,00 | 84 227 | 40,29 |
| Salaires et Traitements | 2 496 769 | 781,25 | 2 313 953 | 232,41 | 182 815 | 7,90 |
| Charges sociales | 872 940 | 273,15 | 1 008 826 | 101,33 | -135 886 | -13,47 |
| Amortissements et provisions | 202 958 | 63,51 | 163 141 | 16,39 | 39 818 | 24,41 |
| Autres charges | 15 700 | 4,91 | 15 443 | 1,55 | 256 | 1,66 |
| Charges d'exploitation | 4 542 592 | NS | 4 327 074 | 434,61 | 215 518 | 4,98 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | 108 972 | 34,10 | 108 745 | 10,92 | 227 | 0,21 |
| Opérations faites en commun | | | | | | |
| Produits financiers | 3 071 | 0,96 | 878 | 0,09 | 2 193 | 249,94 |
| Charges financières | | | 2 845 | 0,29 | -2 845 | -100,00 |
| Résultat financier | 3 071 | 0,96 | -1 967 | -0,20 | 5 038 | -256,10 |
| RESULTAT COURANT | 112 043 | 35,06 | 106 778 | 10,72 | 5 265 | 4,93 |
| Produits exceptionnels | 16 962 | 5,31 | 6 668 | 0,67 | 10 294 | 154,39 |
| Charges exceptionnelles | 9 565 | 2,99 | 11 457 | 1,15 | -1 892 | -16,52 |
| Résultat exceptionnel | 7 397 | 2,31 | -4 790 | -0,48 | 12 187 | -254,43 |
| Impôts sur les bénéfices | | | | | | |
| Report des ressources non utilisées | 29 635 | 9,27 | 21 800 | 2,19 | 7 835 | 35,94 |
| Engagements à réaliser | 38 855 | 12,16 | 29 000 | 2,91 | 9 855 | 33,98 |
| EXCEDENT OU DEFICIT | 110 220 | 34,49 | 94 788 | 9,52 | 15 431 | 16,28 |

CROWE
FIDUROC - AUDIT
 Société de Commissariat aux Comptes
 11-13 rue des Mimosas
 17025 La Rochelle Cedex 1
 Siret 402 992 747 00020 APE 6920Z

IDENTIFICATION DE L'ASSOCIATION

Désignation : **UDAF BLOIS**

Exercice clos le **31/12/2019**

Désignation de l'association : **UDAF BLOIS**

Annexe au bilan clos le **31/12/2019**, dont le total est de **101 248 867 €** et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un excédent de **110 220 €**.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du **01/01/2019** au **31/12/2019**.

Les notes indiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été établis par les dirigeants de l'association.

CROWE
FIDUROC - AUDIT
Société de Commissariat aux Comptes
11-13 rue des Mimosas
17025 La Rochelle Cedex 1
Siret 402 992 747 00020 APE 6920Z

Désignation: UDAF DE BLOIS

Exercice clos le 31/12/2019

DETAIL DE L'ANNEXE

CROWE

FIDUROC - AUDIT

Société de Commissariat aux Comptes

11-13 rue des Mimosas

17025 La Rochelle Cedex 1

Siret 402 992 747 00020 APE 6920Z

Règles et méthodes

Tableau des immobilisations

Tableau des amortissements

Tableau des provisions

Tableau des emprunts

Échéances créances et dettes

Tableau de suivi des fonds associatifs

Tableau des fonds dédiés

Engagements financiers

Produits à recevoir

Charges à payer

Charges et produits constatés d'avance

REGLES ET METHODES COMPTABLES

CROWE
FIDUROC - AUDIT
Société de Commissariat aux Comptes
11-13 rue des Mimosas
17025 La Rochelle Cedex 1
Siret 402 992 747 00020 APE 6920Z

Désignation : UDAF BLOIS

Exercice clos le 31/12/2019

REGLES ET METHODES

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité d'exercice,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissements 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 comptes annuels ont été arrêtés conformément au plan comptable général, au règlement n°2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables (ANC) en tenant compte des dispositions réglementaires suivantes :

> du règlement 99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et fondations,

> de l'avis n° 2007-05 du 4 mai 2007 relatif aux règles comptables applicables aux établissements et services privés sociaux et médico-sociaux relevant de l'article R.314-1 du code de l'action social et des familles appliquant l'instruction budgétaire et comptable M22.

CHANGEMENT DE METHODE

Aucun changement de méthode n'a été constaté durant cet exercice.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES ET INCORPORELLES

Les amortissements pour dépréciations sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue :

- | | |
|--------------------------------------|-------------|
| • constructions | 10 à 40 ans |
| • agencements et aménagements | 10 ans |
| • installations générales | 10 ans |
| • matériel de bureau et informatique | 3 à 10 ans |

Désignation : UDAF BLOIS

Exercice clos le 31/12/2019

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISES, VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

CREANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

PROVISIONS REGLEMENTEES

Le tableau ci après décrit, le cas échéant, l'état de ces provisions.

ENGAGEMENTS DE RETRAITE

L'association a constaté, en provision, un engagement de 215 865.11 € calculé selon les tableaux de l'UNAF.

REMUNERATION DES DIRIGEANTS

L'organe de direction est assuré par le Conseil d'administration dont les membres sont tous bénévoles ; à ce titre ils ne perçoivent aucune rémunération de la part de l'association.

HONORAIRES DU COMMISSAIRES AUX COMPTES

Il a été comptabilisé, sur l'exercice 2019, une somme de 39 959€ TTC d'honoraires.

REGLES ET METHODES COMPTABLES (suite)

CROWE
FIDUROC - AUDIT
Société de Commissariat aux Comptes
11-13 rue des Mimosas
17025 La Rochelle Cedex 1
Siret 402 992 747 00020 APE 6920Z

Désignation : UDAF BLOIS

Exercice clos le 31/12/2019

COMPTES DES MAJEURS PROTEGES

Dans les comptes de trésorerie figurent les fonds gérés par l'UDAF pour le compte des personnes sous tutelles pour un montant de 97 452 K€. Ces comptes figurent au passif dans le poste « Autres dettes ».

RESULTATS

| DPF | MASP | PJM / MAJ | Vie Ass | TOTAL |
|-----|--------|-----------|---------|---------|
| 817 | 32 082 | 89 771 | -12 450 | 110 220 |

EVENEMENTS POST-CLOTURES :

« L'épidémie et ses conséquences sont des évènements postérieurs à la clôture de l'exercice qui ne sont pas de nature à porter un ajustement sur les comptes clos au 31 décembre 2019. Néanmoins, en tant qu'évènement significatif post-clôture non lié à des conditions existantes à la date de la clôture, cette épidémie dont nous ne connaissons pas l'évolution pourrait avoir une incidence sur l'évaluation en particulier des actifs, et que nous ne sommes pas en mesure d'estimer à cette date ».

LA REFORME DE LA PARTICIPATION FINANCIERE DES MAJEURS

Par décision du 12 février 2020 le Conseil d'Etat a annulé partiellement le décret n° 2018-767 du 31 août 2018 réformant la participation financière des personnes protégées.

Le Conseil d'Etat annule donc la disposition concernant la participation de 0.6% prélevée sur les revenus inférieurs à l'AAH (article R.471-5-3, 1° du code de l'action sociale et des familles).

L'Etat ayant donné son accord pour financer le remboursement de l'ajustement des frais de gestion perçus à tort sur le montant de l'AAH, aucune provision n'a été comptabilisée.

TABLEAU DES IMMOBILISATIONS

| RUBRIQUE | Valeur début exercice | Acquisitions | Cessions | Virement de poste à poste | Valeur fin d'exercice |
|--|-----------------------------|----------------|--------------|---------------------------------|-----------------------------|
| Immobilisations incorporelles | | | | | |
| FRAIS D'ETABLISSEMENT 201- | - | | | | - |
| AUTRES IMMO. INCORPORELLES 203=>208 | 61 336 | - | | | 61 336 |
| AUTRES IMMO. INC. RES. INVEST 20 800 009 | 11 464 | | | | 11 464 |
| Total | 72 800 | - | - | - | 72 800 |
| Immobilisations corporelles | | | | | |
| PARKING 211 000 | 113 170 | | | | 113 170 |
| BATIMENTS 2131+2141 | 1 285 776 | | | | 1 285 776 |
| AGENCEMENTS BATIMENTS 2135+2145 | 969 401 | 364 333 | | | 1 333 734 |
| AGENCEMENTS RES. INVESTISSE 21 350 009 | 348 709 | | | | 348 709 |
| MATERIEL ET OUTILLAGE 215- | 3 668 | 1 283 | | | 4 951 |
| INSTALLATIONS GENERALES 2181- | 72 366 | 22 051 | | | 94 417 |
| INSTALLATIONS GENERALES RES 21 810 009 | 40 408 | | | | 40 408 |
| MATERIEL DE BUREAU 2183- | 29 815 | 17 186 | | | 47 002 |
| MATERIEL DE BUREAU RES. INVI 21 830 009 | 8 270 | | | | 8 270 |
| MATERIEL INFORMATIQUE 21 831 | 328 288 | 113 535 | 532 | | 441 291 |
| MATERIEL INFORMATIQUE RES. I 21 831 009 | 33 865 | | | | 33 865 |
| MOBILIER 2184- | 213 857 | 1 126 | | | 214 983 |
| MOBILIER RES. INVESTISSEMENT 21 840 009 | 141 039 | | | | 141 039 |
| Total | 3 588 633 | 519 515 | 532 | - | 4 107 615 |
| Immobilisations financières | | | | | |
| PARTICIPATIONS 271-272 | 198 | | | | 198 |
| PRETS 274- | - | | | | - |
| AUTRES IMMO. FINANCIERES 275- | 7 157 | | | | 7 157 |
| FSI Dettes Majeurs 276 181 | 1 541 | 7 390 | 5 595 | | 3 336 |
| FSI transfert Espèces | - | 3 662 | 3 662 | | - |
| FSI Mandats Postaux 276 183 | 135 | - | - | | 135 |
| Avances et acomptes sur immos 231-232 | - | - | | | - |
| Total | 8 761 | 11 053 | 5 595 | - | 10 556 |
| TOTAUX | 3 670 193 | 530 567 | 6 127 | - | 4 190 971 |

CROWE

FIDUROC - AUDIT

Société de Commissariat aux Comptes

11-13 rue des Mimosas

17025 La Rochelle Cedex 1

Siret 402 992 747 00020 APE 6920Z

TABLEAU DES AMORTISSEMENTS

| RUBRIQUE | Amortissements en début d'exercice | Augmentations | Diminutions | Amortissements cumulés à la fin de l'exercice |
|---|------------------------------------|----------------|-------------|---|
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| FRAIS D'ETABLISSEMENT 2 801 | - | | | - |
| AUTRES IMMO. INCORPORELLES 2803=>2808 | 61 143 | 125 | - | 61 268 |
| AUTRES IMMO. INCORP. RES INV 28 080 009 | 11 464 | | | 11 464 |
| Total | 72 606 | 125 | - | 72 731 |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| TERRAINS 2 811 | - | | | - |
| AGENCEMENTS TERRAINS 2 812 | - | | | - |
| BATIMENTS 28131-28141 | 715 553 | 26 217 | | 741 770 |
| AGENCEMENTS BATIMENTS 28135-28145 | 912 681 | 34 126 | | 946 807 |
| AGENCEMENTS BATIMENTS RES 28 135 009 | 229 344 | 34 871 | | 264 215 |
| MATERIEL ET OUTILLAGE 2 815 | 1 005 | 978 | | 1 982 |
| INSTALLATIONS GENERALES RE 28 181 | 58 528 | 4 589 | | 63 118 |
| INSTALLATIONS GENERALES RE 28 181 009 | 26 693 | 4 041 | | 30 734 |
| MATERIEL DE TRANSPORT 28 182 | - | | | - |
| MATERIEL DE BUREAU 28 183 | 20 491 | 5 885 | | 26 375 |
| MATERIEL DE BUREAU RES. INV 281 830 009 | 8 270 | | | 8 270 |
| MATERIEL INFORMATIQUE 281 831 | 273 881 | 32 939 | 532 | 306 288 |
| MATERIEL INFORMATIQUE RES. 28 183 109 | 33 865 | | | 33 865 |
| MOBILIER 28 184 | 174 232 | 10 695 | | 184 926 |
| MOBILIER RES. INVEST. 28 184 009 | 97 838 | 14 104 | | 111 942 |
| AUTRES IMMO CORPORELLES 28 188 | - | | | - |
| IMMO SUR TAXE D'APPRENTISS/ 2 828 | - | | | - |
| Total | 2 852 381 | 168 444 | 532 | 2 720 293 |
| Immobilisations financières | | | | |
| PARTICIPATIONS 2971-2972 | - | | | - |
| PRETS 2 974 | - | | | - |
| AUTRES IMMO. FINANCIERES 2 975 | - | | | - |
| Total | - | - | - | - |
| TOTAUX | 2 624 988 | 168 569 | 532 | 2 793 024 |

CROWE

FIDUROC - AUDIT
 Société de Commissariat aux Comptes
 11-13 rue des Mimosas
 17025 La Rochelle Cedex 1
 Siret 402 992 747 00030 APE 6920Z

TABLEAU DES PROVISIONS

| RUBRIQUE | | Montant en début d'exercice | Augmentations | Diminutions | Montant en fin d'exercice |
|----------|---|-----------------------------|---------------|-------------|---------------------------|
| | Réserves | | | | |
| 141- | RESERVE DE TRESORERIE | | | | - |
| | Total | - | - | - | - |
| 148- | Provisions réglementées DIFF. SUR REAL. D'ELTS. D'ACTIF | | | | - |
| | Total | - | - | - | - |
| 1511- | Provisions pour risques et charges PROVISIONS POUR LITIGES | | | | - |
| 1531- | PROV POUR RETRAITES | 183 871 | 31 994 | | 215 865 |
| 157- | PROV. POUR RISQUES LIES A L'INVEST | - | | | - |
| 158- | AUTRES PROV. POUR RISQUES ET CHGES | 2 321 | 2 395 | | 4 717 |
| | Total | 186 192 | 34 390 | - | 220 582 |
| 290- | Provisions pour dépréciation IMMO. INCORPORELLES | | | | - |
| 291- | IMMO. CORPORELLES | | | | - |
| 391- | STOCKS ET EN COURS | | | | - |
| 491- 496 | COMPTES CLIENTS - DEBITEURS DIVERS | | | | - |
| 59- | PROV. POUR DEP. CPTEs. FINANCIERS | | | | - |
| | Total | - | - | - | - |
| | TOTAUX | 186 192 | 34 390 | - | 220 582 |
| | dont dotations et reprises : | | | | |
| | d'exploitation | 681 | 34 390 | | |
| | financières | 686 | | | |
| | exceptionnelles | 687 | | | |
| | dont affectation de résultat | 120 | | | |

CROWE

FIDUROC - AUDIT

Société de Commissariat aux Comptes

11-13 rue des Mimosas

17025 La Rochelle Cedex 1

Siret 402 992 747 00020 APE 6920Z

Désignation: UDAF DE BLOIS

Exercice clos le 31/12/2019

TABLEAU DES CREANCES

| | Montant brut | < à 1 an | > à 1 an |
|--|----------------|----------------|---------------|
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts | | | |
| Autres Immobilisations financières | 10 492 | | 10 492 |
| Avances et acomptes | | | |
| Autres créances | 153 533 | 153 533 | |
| Personnel et comptes rattachés | | | |
| Organismes sociaux | | | |
| Etat et autres collectivités | | | |
| Comptes de liaison | | | |
| Groupes et associés | | | |
| Débiteurs divers | | | |
| Charges constatées d'avance | 34 516 | 34 516 | |
| TOTAUX | 198 541 | 188 049 | 10 492 |
| Montant des prêts accordés | | | |
| Montant des remboursements obtenus | | | |

CROWE
 FIDUROC - AUDIT
 Société de Commissariat aux Comptes
 11-13 rue des Mimosas
 17025 La Rochelle Cedex 1
 Siret 402 902 747 000120 APE 6920Z

Désignation: UDAF DE BLOIS

Exercice clos le 31/12/2019

TABLEAU DES DETTES

| | Montant brut | < 1 an | de 1 à 5 ans | > à 5 ans |
|---|-------------------|-------------------|--------------|-----------|
| Emprunts à 2 ans maximum | 56 | 56 | | |
| Emprunts à plus de 2 ans | | | 0 | |
| Emprunts et dettes financières divers | 15 687 | 15 687 | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 97 078 | 97 078 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 314 063 | 314 063 | | |
| Organismes sociaux | 251 998 | 251 998 | | |
| Etat et autres collectivités publiques | 111 616 | 111 616 | | |
| Dettes sur immobilisations | | | | |
| Comptes de liaison | | | | |
| Groupes et associés | | | | |
| Autres dettes | 97 644 151 | 97 644 151 | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| TOTAUX | 98 434 592 | 98 434 592 | 0 | 0 |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | | |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice | | | | |

CROWE
 FIDUCIAR - AUDIT
 Société de Commissariat aux Comptes
 11-13 rue des Mimosas
 17025 La Rochelle Cedex 1
 Siret 02 992 747 00020 / PE 6920Z

| Numéro de cpte | Comptes | Début exercice | Augment. | Diminution | Fin d'exercice |
|----------------|---|------------------|----------------|----------------|------------------|
| | Fonds associatif (sans droit de reprise) | | | | |
| 1021- | Valeur du patrimoine intégré | - | | | - |
| 1022- | Fonds statutaires | - | | | - |
| 1024- | Apports sans droits de reprise | 7 500 | | | 7 500 |
| 10 245 | Apports Crédit Agricole 833343251139 | 40 721 | - | | 40 721 |
| 1025- | Legs et donations | - | | | - |
| 1026- | Subv d'invest affectés à biens renouvelables | - | | | - |
| | Total Fonds associatif (sans droit de reprise) | 48 221 | | | 48 221 |
| | Fonds associatif (avec droit de reprise) | | | | |
| 1034- | Apports avec droits de reprise | - | | | - |
| 1035- | Legs et donations avec contrepartie d'actifs | - | | | - |
| 1036- | Subventions d'invest biens renouvelables. | - | | | - |
| | Total Fonds associatif (avec droit de reprise) | | | | |
| | Ecarts de réévaluation | | | | |
| 1051- | Ecart de réévaluation (sans droit de reprise) | - | | | - |
| 1052- | Ecart de réévaluation (avec droit de reprise) | - | | | - |
| | Total Ecarts de réévaluation | | | | |
| | Reserves | | | | |
| 1063- | Reserves statutaires ou contractuelles | - | | | - |
| 1064- | Reserves des plus values nettes | - | | | - |
| 1068- | Autres reserves | 1 810 064 | 60 000 | | 1 870 064 |
| 10682- | Excédent affectés à l'investissement | - | | | - |
| 10 685 | Excédent affectés à la ouverture du BRF | - | | | - |
| 10 686 | compensation de déficits d'exploitation | 210 151 | - | | 210 151 |
| 106 870 | Réserve Compensation Charges Amt | 30 000 | - | | 30 000 |
| | Total des Reserves | 2 050 215 | 60 000 | | 2 110 215 |
| | Résultat | | | | |
| 1100- | Report à nouveau (créditeur) | 346 783 | 47 645 | | 394 428 |
| 1 110 | Excédents affectés au financement des mesures d'ex | 58 547 | 70 000 | | 128 547 |
| 114 100 | Dépenses Refusées par l'autorité | - 45 741 | - | | 45 741 |
| 115x- | Résultat sous contrôle des tiers financeurs | 69 885 | 191 412 | 156 008 | 105 289 |
| 115 100 | Report à nouveau | 125 044 | 26 008 | | 151 052 |
| 116 200 | Dépenses pour Congés Payés | - 65 097 | 10 436 | 32 434 | 87 095 |
| 1 168 | Autres Dépenses non opposables | - 228 698 | | 106 914 | 335 612 |
| 1200- | Résultat (créditeur) | - | | | - |
| 119 | Résultat (débitéur) | - 89 022 | - | 15 357 | 104 379 |
| | Total Résultat | 171 701 | 345 501 | 310 713 | 206 489 |
| 131- | Subventions d'équipement | 30 490 | | | 30 490 |
| 1318- | Autres subventions | 96 149 | | | 96 149 |
| 139- | Subventions d'équipement virée en CR | - 27 441 | | 915 | 28 356 |
| 1398- | Autres subventions au CR | - 86 332 | | 2 884 | 89 217 |
| | Total subventions | 12 865 | | 3 799 | 9 066 |

CROWE
FIDUROC - AUDIT
 Société de Commissariat aux Comptes
 11-13 rue des Mimosas
 17025 La Rochelle Cedex 1
 Siret 402 992 17 00020 APE 6920Z

Désignation: UDAF DE BLOIS

Exercice clos le 31/12/2019

| Numéro de cpte | Comptes | Début exercice | Augment. | Diminution | Fin d'exercice |
|----------------|--|----------------|------------------------|---------------|----------------|
| 194- | Fonds dédiés sur subventions de fonctiont. | 36 200 | 38 855 | 29 635 | 45 420 |
| 195- | Fonds dédiés sur dons manuels affectés | | | | |
| 197- | Fonds dédiés sur legs et donations affectés | | | | |
| | Total | | 38 855 | 29 635 | 45 420 |
| 6894- | Engagements à réaliser sur subvention reçues | / | 38 855 | / | / |
| 6895- | Engagements à réaliser sur dons manuels | / | | / | / |
| 6897- | Engagements à réaliser sur legs et donations | / | | / | / |
| | Total | | 38 855 | / | / |
| 7894- | Report sur subventions attribuées | / | / | 29 635 | / |
| 7895- | Report sur dons manuels affectés | / | / | | / |
| 7897- | Report sur legs et donations affectées | / | / | | / |
| | Total | | / | 29 635 | / |
| | | | CROWE | | |
| | | | FIDUROC - AUDIT | | |

Société de Commissariat aux Comptes
 11-13 rue des Mimosas
 17025 La Rochelle Cedex 1
 Siret 402 992 747 00020 APE 6920Z

Désignation: UDAF DE BLOIS

Exercice clos le 31/12/2019

TABLEAU DES DETTES

ENGAGEMENTS DONNES

| | |
|------------------------------------|----------|
| Avals et caution | |
| Engagements en matière de pensions | |
| Engagements en matière de retraite | |
| Autres engagements donnés | |
| TOTAL | 0 |

ENGAGEMENTS RECUS

| | |
|-----------------------------------|----------|
| Plafonds des découverts autorisés | |
| Avals et cautions reçus | |
| Autres engagements reçus | |
| TOTAL | 0 |

CRCWE
FIDUCIAROC - AUDIT
Société de Commissariat aux Comptes
11-13 rue des Mimosas
17025 La Rochelle Cedex 1
Siret 403 992 747 00020 APE 6920Z

Désignation: UDAF DE BLOIS

Exercice clos le 31/12/2019

PRODUITS A RECEVOIR

| | Montants |
|--|----------------|
| Créances rattachées à des participations | |
| Autres immobilisations financières | |
| Créances clients et comptes rattachés | 92 501 |
| Autres créances | 3 274 |
| Disponibilités | 11 260 |
| TOTAL CROWE | 107 035 |

FIDUCROC-AUDIT
Société de Commissariat aux Comptes
11-13 rue des Mimosas
17025 La Rochelle Cedex 1
Siret 402 992 747 00020 APE 6920Z

Désignation: UDAF DE BLOIS

Exercice clos le 31/12/2019

CHARGES A PAYER

| | Montants |
|--|----------------|
| Emprunts obligataires convertibles | |
| Autres emprunts obligataires | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 0 |
| Emprunts et dettes financières diverses | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 97 078 |
| Dettes fiscales et sociales | 677 676 |
| Autres dettes | |
| CROWE | |
| FIDUROC - AUDIT | |
| TOTAL | 774 754 |

Société de Commissariat aux Comptes
11-13 rue des Mimosas
17025 La Rochelle Cedex 1
Siret 402 992 747 00020 APE 6920Z