

- EXERCICE 2006 -

RAPPORT GENERAL

du

Commissaire aux Comptes

aux

Membres de l'Association de

L'AGENCE DEPARTEMENTALE POUR L'INFORMATION
SUR LE LOGEMENT DANS LE FINISTERE
23 Rue Jean Jaurès

29000 QUIMPER

- EXERCICE 2006 -

**RAPPORTS
DU
COMMISSAIRE AUX COMPTES**

**AGENCE DEPARTEMENTALE POUR L'INFORMATION
SUR LE LOGEMENT DANS LE FINISTERE
23 Rue Jean Jaurès**

29000 QUIMPER

**André TANGUY
Commissaire aux Comptes
B.P. 17336
29673 MORLAIX CEDEX**

ANDRE TANGUY

H.E.C.

EXPERT - COMPTABLE

Diplômé par l'Etat

- 1 -

COMMISSAIRE AUX COMPTES

Membre de la Compagnie Régionale
de Rennes

Tél. : 02 98 88 17 27

Fax : 02 98 88 17 26

B.P. 17336

29673 MORLAIX CEDEX

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre Assemblée Générale, je vous présente mon rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2006 sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'AGENCE DEPARTEMENTALE POUR L'INFORMATION SUR LE LOGEMENT DANS LE FINISTERE, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification des appréciations,
- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Conseil d'Administration. Il m'appartient, sur la base de mon audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

J'ai effectué mon audit selon les normes professionnelles applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à examiner, par sondages, les éléments probants justifiant les données contenues dans ces comptes.

Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes et à apprécier leur présentation d'ensemble. J'estime que mes contrôles fournissent une base raisonnable à l'opinion exprimée ci-après.

R

Je certifie 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.

II – JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L 823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de mes appréciations, je porte à votre connaissance les éléments suivants :

La note « Informations complémentaires pour donner une image fidèle » relative à la provision pour indemnités de départ à la retraite de l'annexe indique que cette provision a été ajustée en fonction des nouvelles conditions en vigueur au sein de l'ADIL. Sur la base de mes travaux et dans le cadre de mes appréciations des règles et principes comptables suivis par votre Association, j'ai vérifié le caractère approprié des méthodes retenues pour déterminer le montant de la provision comptabilisée à la clôture.

Ces appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de ma démarche d'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et ont donc contribué à la formation de l'opinion sans réserve exprimée dans la première partie de ce rapport.

III - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

J'ai également procédé, conformément aux normes professionnelles applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

R


Je n'ai pas d'observations à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport d'activité et dans les documents adressés aux membres de l'Association sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à SAINT MARTIN DES CHAMPS,

Le 4 avril 2007.

Le Commissaire aux Comptes,

André TANGUY
Commissaire aux Comptes
Membre de la Cie Régionale de RENNES.



Bilan Actif

| Etat exprimé en euros | | 31/12/2006 | | | 31/12/2005 |
|--|--|---------------|-------------------|----------------|------------|
| | | Brut | Amort. et Dépréc. | Net | Net |
| ACTIF IMMOBILISE | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| | Frais d'établissement | | | | |
| | Frais de recherche et de développement | | | | |
| | Concessions brevets droits similaires | 5 437 | 5 146 | 291 | 571 |
| | Fonds commercial (1) | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | |
| | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| | Terrains | | | | |
| | Constructions | | | | |
| | Installations techniques, mat. et outillage indus. | 9 213 | 7 162 | 2 051 | 3 149 |
| | Autres immobilisations corporelles | 91 028 | 68 726 | 22 301 | 12 589 |
| | 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 | 937 | | 937 | 937 | |
| TOTAL (I) | 106 615 | 81 034 | 25 581 | 17 247 | |
| 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 | 6 482 | | 6 482 | 37 |
| | CREANCES (3) | | | | |
| | Créances usagers et comptes rattachés | | | | |
| | Autres créances | 48 655 | | 48 655 | 108 415 |
| Capital souscrit appelé, non versé | | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | 210 467 | | 210 467 | 224 576 | |
| Disponibilités | 15 558 | | 15 558 | 36 333 | |
| Charges constatées d'avance | 2 461 | | 2 461 | 15 390 | |
| TOTAL (II) | 283 624 | | 283 624 | 384 751 | |
| COMPTES DE REGULARISATION | Frais d'émission d'emprunt à étaler (III) | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (IV) | | | | |
| | Ecart de conversion actif (V) | | | | |
| TOTAL ACTIF | 390 238 | 81 034 | 309 204 | 401 998 | |

(1) dont droit au bail

(2) dont à moins d'un an

937

937

(3) dont à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2006

31/12/2005

| | | 31/12/2006 | 31/12/2005 |
|--|---|----------------|-----------------|
| Fonds associatifs | Fonds propres | | |
| | Fonds associatifs sans droit de reprise | 18 677 | 18 077 |
| | <i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissement affectés à des biens renouvelables</i> | 11 055 | 10 455 |
| | Ecart de réévaluation | | |
| | Réserves | 194 699 | 207 503 |
| | Report à nouveau | | |
| | Résultat de l'exercice | (4 717) | (12 804) |
| | Total des fonds propres | 208 659 | 212 776 |
| | Autres fonds associatifs | | |
| | Fonds associatifs avec droit de reprise | | |
| - Apports | | | |
| - Legs et donations | | | |
| - Résultats sous contrôle de tiers financeurs | | | |
| Droits des propriétaires | | | |
| Ecart de réévaluation | | | |
| Subventions d'investissement sur biens non renouvelables | | | |
| Provisions réglementées | | | |
| Total des autres fonds associatifs | | | |
| Total des fonds associatifs | 208 659 | 212 776 | |
| Provisions | | | |
| Provisions pour risques | 28 872 | 7 927 | |
| Provisions pour charges | | | |
| Total des provisions | 28 872 | 7 927 | |
| 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 | 11 847 | 16 828 | |
| Dettes fiscales et sociales | 56 873 | 72 005 | |
| DETTES DIVERSES | | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | |
| Autres dettes | 2 953 | 76 516 | |
| Produits constatés d'avance | | 15 946 | |
| Total des dettes | 71 674 | 181 295 | |
| Ecart de conversion passif | | | |
| TOTAL PASSIF | 309 204 | 401 998 | |
| Résultat de l'exercice exprimé en centimes | (4 716,95) | (12 804,12) | |
| (1) Dont à moins d'un an | 71 674 | 181 295 | |
| (2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | | | |

Compte de Fonctionnement et de Résultat

| | | Etat exprimé en euros | |
|---|---|-----------------------|-----------------|
| | | 31/12/2006 | 31/12/2005 |
| | | 12 mois | 12 mois |
| PRODUITS DE FONCTIONNEMENT | Ventes de marchandises, de produits fabriqués | | |
| | Prestations de services | | |
| | Productions stockée | | |
| | Production immobilisée | | |
| | Subventions d'exploitation | 472 061 | 416 199 |
| | Dons | | |
| | Cotisations | | |
| | Legs et donations | | |
| | Autres produits de gestion courante | 3 | 1 378 |
| | Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges | 11 665 | 15 919 |
| | Autres produits | | |
| Total des produits de fonctionnement | 483 728 | 433 496 | |
| CHARGES DE FONCTIONNEMENT | Achats | | |
| | Variation de stock | | |
| | Autres achats et charges externes | 97 712 | 102 294 |
| | Impôts, taxes et versements assimilés | 18 353 | 15 208 |
| | Rémunération du personnel | 237 433 | 220 967 |
| | Charges sociales | 104 542 | 98 218 |
| | Subventions accordées par l'association | | |
| | Dotation aux amortissements et dépréciations | 19 181 | 15 399 |
| | Dotation aux provisions | 20 945 | 457 |
| | Autres charges | 2 | 1 |
| | Total des charges de fonctionnement | 498 168 | 452 544 |
| 1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER | | (14 439) | (19 048) |
| Produits financiers | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges | | |
| | Intérêts et produits financiers | 2 891 | 2 174 |
| | Dotation aux amortissements et aux dépréciations | | |
| Charges financières | Intérêts et charges financières | | |
| | 2 - RESULTAT FINANCIER | 2 891 | 2 174 |
| 3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2) | | (11 548) | (16 874) |
| Produits exceptionnels | Produits exceptionnels | 6 835 | 4 070 |
| | Charges exceptionnelles | 4 | |
| 4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL | | 6 832 | 4 070 |
| Impôts sur les sociétés | | | |
| (+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs | | | |
| (-) Engagements à réaliser sur ressources affectées | | | |
| TOTAL DES PRODUITS | | 493 454 | 439 740 |
| TOTAL DES CHARGES | | 498 171 | 452 544 |
| EXCEDENT ou INSUFFISANCE | | (4 717) | (12 804) |
| 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 | | | |

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

METHODES D'EVALUATION

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

AMORTISSEMENTS POUR DEPRECIATION DES IMMOBILISATIONS

Le mode d'amortissements pour dépréciation choisi pour les différents postes d'immobilisations est précisé au tableau des amortissements. (Voir ci-après Etat des Amortissements)

Les durées moyennes d'amortissements sont les suivantes :

- | | |
|--|---------------|
| - Concessions, Brevets, Licences : | 1 an |
| - Matériel d'exposition : | 5 ans |
| - Matériel de transport : | 3 ans |
| - Matériel de Bureau et informatique : | 2, 4 et 5 ans |
| - Mobilier : | 5 et 10 ans |
| - Agencements, Aménagements divers : | 5 et 10 ans |

PROVISIONS

Les provisions suivantes figurent au bilan:

- | | |
|---|-----------------|
| - Provisions pour risques et charges, montant : | 28 872.00 euros |
| dotation : | 20 944.64 euros |

DEROGATIONS

Aucune dérogation significative aux principes, règles et méthodes de base de la comptabilité ne mérite d'être signalée.

Informations Complémentaires

Etat exprimé en euros

COMPLEMENTS D'INFORMATION RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Etat de l'actif immobilisé

Etat des amortissements

Etat des provisions

Etat des échéances des créances et des dettes

Ces différents rubriques n'appellent pas de remarques particulières. Les divers éléments concernés sont fournis dans les tableaux ci-après établis en conformité avec les cadres fiscaux.

CHANGEMENTS DE METHODE

Les changements de méthode de présentation, survenus au cours de l'exercice sont les suivants:
Néant

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

Afin que le lecteur des comptes puisse porter un jugement avisé, l'information complémentaire suivante est donnée:

Une provision de 5640,61 euros avait été constituée au 31/12/2000 afin de tenir compte du passif latent en matière de prime de départ en retraite. Une dotation complémentaire annuelle de 457,35 euros a été faite au 31/12/2001, au 31/12/2002, au 31/12/2003, au 31/12/2004 et au 31/12/2005 afin de l'actualiser. La dotation de l'exercice au 31/12/2006 s'élève à 20 944.64 euros afin d'ajuster la provision en fonction des nouvelles conditions en vigueur désormais au sein de l'ADIL.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

| | Valeurs brutes début d'exercice | Mouvements de l'exercice | | | | Valeurs brutes au 31/12/2006 |
|--|---------------------------------------|--------------------------|---------------|---------------|---------------|------------------------------------|
| | | Augmentations | | Diminutions | | |
| | | Réévaluations | Acquisitions | Virent p.à p. | Cessions | |
| INCORPORELLES | | | | | | |
| Frais d'établissement et de développement | | | | | | |
| Autres | 6 628 | | 813 | | 2 004 | 5 437 |
| TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 6 628 | | 813 | | 2 004 | 5 437 |
| CORPORELLES | | | | | | |
| Terrains | | | | | | |
| Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement | | | | | | |
| Instal technique, matériel outillage industriels | 8 564 | | 649 | | | 9 213 |
| Instal., agencement, aménagement divers | 6 082 | | 299 | | | 6 381 |
| Matériel de transport | | | 11 630 | | | 11 630 |
| Matériel de bureau, informatique et mobilier | 70 203 | | 14 127 | | 11 314 | 73 017 |
| Emballages récupérables et divers | | | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | | |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 84 849 | | 26 705 | | 11 314 | 100 241 |
| FINANCIERES | | | | | | |
| Participations évaluées en équivalence | | | | | | |
| Autres participations | | | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | 937 | | | | | 937 |
| TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES | 937 | | | | | 937 |
| TOTAL | 92 415 | | 27 518 | | 13 318 | 106 615 |

Amortissements

Etat exprimé en euros

| | Amortissements début d'exercice | Mouvements de l'exercice | | Amortissements au 31/12/2006 |
|--|---------------------------------------|--------------------------|---------------|------------------------------------|
| | | Dotations | Diminutions | |
| INCORPORELLES | | | | |
| Frais d'établissement et de développement | | | | |
| Autres | 6 057 | 1 093 | 2 004 | 5 146 |
| TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 6 057 | 1 093 | 2 004 | 5 146 |
| CORPORELLES | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement | | | | |
| Instal technique, matériel outillage industriels | 5 415 | 1 747 | | 7 162 |
| Autres Instal., agencement, aménagement divers | 4 993 | 528 | | 5 522 |
| Matériel de transport | | 3 844 | | 3 844 |
| Matériel de bureau, mobilier | 58 703 | 11 971 | 11 314 | 59 360 |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 69 111 | 18 091 | 11 314 | 75 888 |
| TOTAL | 75 168 | 19 184 | 13 318 | 81 034 |

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

| | Dotations | | | Reprises | | | Montant des amortisse- ment à la fin de l'exercice |
|---|--------------------------|-------------------|-------------------------------|--------------------------|-------------------|-------------------------------|---|
| | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | |
| Frais d'établissement et de développement | | | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | | | | |
| TOTAL IMMOB INCORPORELLES | | | | | | | |
| Terrains | | | | | | | |
| Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag. | | | | | | | |
| Instal. technique matériel outillage industriels | | | | | | | |
| Instal générales Agencet aménagt divers | | | | | | | |
| Matériel de transport | | | | | | | |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | | | | | | | |
| Emballages récupérables, divers | | | | | | | |
| TOTAL IMMOB CORPORELLES | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | |
| TOTAL GENERAL NON VENTILE | | | | | | | |

Provisions

Etat exprimé en euros

| | | Début exercice | Augmentations | Diminutions | 31/12/2006 |
|---|---|----------------|---------------|-------------|------------|
| PROVISIONS REGLEMENTEES | Reconstruction gisements miniers et pétroliers Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Provisions pour fluctuation des cours Provisions pour amortissements dérogatoires Provisions fiscales implant. étranger avant 1.1.92 Provisions fiscales implant. étranger après 1.1.92 Provisions fiscales pour prêts d'installation Provisions autres | | | | |
| | PROVISIONS REGLEMENTEES | | | | |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | Pour litiges Pour garanties données aux clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations similaires Pour impôts Pour renouvellement des immobilisations Provisions pour gros entretien et grandes révisions Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer Autres | 7 927 | 20 945 | | 28 872 |
| | PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | 7 927 | 20 945 | | 28 872 |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION | Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} \text{incorporelles} \\ \text{corporelles} \\ \text{des titres mis en équivalence} \\ \text{titres de participation} \\ \text{autres immo. financières} \end{array} \right.$ Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres | | | | |
| | PROVISIONS POUR DEPRECIATION | | | | |
| TOTAL GENERAL | | 7 927 | 20 945 | | 28 872 |
| Dont dotations et reprises $\left\{ \begin{array}{l} \text{- d'exploitation} \\ \text{- financières} \\ \text{- exceptionnelles} \end{array} \right.$ | | | 20 945 | | |
| Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I. | | | | | |

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

| | | 31/12/2006 | 1 an au plus | plus d'1 an |
|---|---|---------------|---------------|-------------|
| CREANCES | Créances rattachées à des participations | | | |
| | Prêts | | | |
| | Autres immobilisations financières | 937 | 937 | |
| | Clients douteux ou litigieux | | | |
| | Autres créances clients | | | |
| | Créances représentatives des titres prêtés | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 894 | 894 | |
| | Impôts sur les bénéfices | | | |
| | Taxes sur la valeur ajoutée | | | |
| | Autres impôts, taxes versements assimilés | | | |
| | Divers | | | |
| | Groupe et associés | | | |
| Débiteurs divers | 47 761 | 47 761 | | |
| Charges constatées d'avances | 2 461 | 2 461 | | |
| TOTAL DES CREANCES | | 52 053 | 52 053 | |
| Prêts accordés en cours d'exercice | | | | |
| Remboursements obtenus en cours d'exercice | | | | |
| Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | | | | |

| 31/12/2006 | 1 an au plus | 1 à 5 ans | plus de 5 ans |
|------------|--------------|-----------|---------------|
|------------|--------------|-----------|---------------|

| | | | | | |
|--|---|---------------|---------------|--|--|
| DETTES | Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| | Autres emprunts obligataires | | | | |
| | Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine | | | | |
| | Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine | | | | |
| | Emprunts et dettes financières divers | | | | |
| | Fournisseurs et comptes rattachés | 11 847 | 11 847 | | |
| | Personnel et comptes rattachés | 19 478 | 19 478 | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 32 257 | 32 257 | | |
| | Impôts sur les bénéfices | | | | |
| | Taxes sur la valeur ajoutée | | | | |
| | Obligations cautionnées | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | 5 137 | 5 137 | | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| | Groupe et associés | | | | |
| | Autres dettes | 2 953 | 2 953 | | |
| Dette représentative de titres empruntés | | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | | |
| TOTAL DES DETTES | | 71 674 | 71 674 | | |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | | | |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice | | | | | |
| Emprunts dettes associés (personnes physiques) | | | | | |

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2006

| | | |
|--------------------------------------|--------|---------------|
| Total des Produits à recevoir | | 48 520 |
| Autres créances | | 48 520 |
| <i>ORG. SOCIAUX PDUIT A RECEVOIR</i> | 894 | |
| <i>DIV-PRODUITS A RECEVOIR</i> | 47 626 | |

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2006

| | | |
|---|---------------|---------------|
| Total des Charges à payer | | 36 775 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | 6 539 |
| <i>FOURNIS FACTURES NON PARVENUES</i> | <i>6 539</i> | |
| Dettes fiscales et sociales | | 30 237 |
| <i>DÉTTES PR POUR CONGES A PAYER</i> | <i>19 478</i> | |
| <i>DETTES PROV. CH. SOC. /CONGES</i> | <i>7 986</i> | |
| <i>ORGANISMES SOCIAUX CHARGES A P</i> | <i>1 409</i> | |
| <i>DETTES PROV. CH. FISC./CONGES</i> | <i>1 363</i> | |

ANNEXE - Elément 6.12

Charges et Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

31/12/2006

Charges

Produits

| | 31/12/2006 | Charges | Produits |
|------------------------------------|------------|--------------|----------|
| Charges et Produits d'EXPLOITATION | | 2 461 | |
| Charges et Produits FINANCIERS | | | |
| Charges et Produits EXCEPTIONNELS | | | |
| TOTAL | | 2 461 | |

| |
|--|
| |
|--|

- EXERCICE 2006 -

RAPPORT SPECIAL

du

Commissaire aux Comptes
sur les conventions réglementées

aux

Membres de l'Association de

L'AGENCE DEPARTEMENTALE POUR L'INFORMATION
SUR LE LOGEMENT DANS LE FINISTERE
23 Rue Jean Jaurès

29000 QUIMPER

ANDRE TANGUY
H.E.C.
EXPERT - COMPTABLE
Diplômé par l'Etat

- 1 -

COMMISSAIRE AUX COMPTES
Membre de la Compagnie Régionale
de Rennes

Tél. : 02 98 88 17 27
Fax : 02 98 88 17 26
B.P. 17336
29673 MORLAIX CEDEX

Mesdames, Messieurs,

En ma qualité de Commissaire aux Comptes de votre Association, je vous présente mon rapport sur les conventions réglementées.

CONVENTIONS CONCLUES AU COURS DE L'EXERCICE :

En application de l'article 25-2 du décret du 1^{er} mars 1985, j'ai été avisé des conventions visées à l'article L. 612-5 du Code de Commerce qui sont intervenues au cours de l'exercice.

Il ne m'appartient pas de rechercher l'existence éventuelle d'autres conventions mais de vous communiquer, sur la base des informations qui m'ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles de celles dont j'ai été avisé, sans avoir à me prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé. Il vous appartient, selon les termes de l'article 25-1 du décret du 1^{er} mars 1985, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

J'ai effectué mes travaux selon les normes professionnelles applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences destinées à vérifier la concordance des informations qui m'ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

R

Objet : Subvention

Administrateur intéressé : Le Conseil Général du Finistère.

L'ADIL du Finistère a bénéficié au titre de l'année 2006 d'une subvention d'un montant global de 61 735 € accordée par le Conseil Général du Finistère conformément aux dispositions prévues par la convention en date du 8 mars 2006.

Objet : Subvention

Administrateur intéressé : La Communauté Urbaine de Brest Métropole Océane

L'ADIL du Finistère a bénéficié au titre de l'année 2006 d'une subvention d'un montant global de 39 172 € accordée par la Communauté Urbaine de Brest Métropole Océane conformément aux dispositions prévues par la convention en date du 1^{er} septembre 2006.

Objet : Subvention

Administrateur intéressé : Direction Départementale de l'Équipement

L'ADIL du Finistère a bénéficié au titre de l'année 2006 d'une subvention d'un montant global de 96 384 € accordée par le Ministère de l'Équipement, des Transports, du Logement, du Tourisme et de la Mer conformément aux dispositions prévues par la convention en date du 9 août 2006.

Objet : Subvention

Administrateur intéressé : Caisse d'Allocations Familiales du Nord Finistère

L'ADIL du Finistère a bénéficié au titre de l'année 2006 d'une subvention d'un montant global de 9 701 € accordée par la Caisse d'Allocations Familiales du Nord Finistère, conformément aux dispositions prévues par la convention en date du 28 août 2006.

Fait à SAINT MARTIN DES CHAMPS,
Le 4 avril 2007.
Le Commissaire aux Comptes,

André TANGUY
Commissaire aux Comptes
Membre de la Cie Régionale de RENNES.