

# SARL SEPTENTRION AUDIT Cabinet NEVEUX

BP 87, 87 rue de la Gare 59963 CROIX CEDEX  
Tel :03.20.82.10.94 Fax : 03.20.98.75.25 e-mail : neveux@wanadoo.fr

## **ASSOCIATION DES CENTRES SOCIAUX DE WATTRELOS**

### **RAPPORT GENERAL**

***SUR LES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS***

***Le 31 Décembre 2007***

# SARL SEPTENTRION AUDIT Cabinet NEVEUX

BP 87 87 rue de la Gare 59963 CROIX CEDEX  
Tel : 03.20.82.10.94 Fax : 03.20.98.75.25 E-mail : [neveux@wanadoo.fr](mailto:neveux@wanadoo.fr)

Le 29 Avril 2008

## Association des Centres Sociaux de WATTRELOS

76 rue Henri Briffaut  
BP 7196  
59391 WATTRELOS CEDEX

**RAPPORT GENERAL**  
**SUR LES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE**  
**31.12.2007**

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée Générale du 11 Juin 2004, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le **31.12.2007** sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'association des Centres sociaux de Wattrelos , tels qu'ils sont joints au présent rapport
- la justification de nos appréciations
- les vérifications spécifiques et informations prévues par la loi

Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration, du 25 Avril 2008. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

Seuls les comptes globaux sont certifiés à l'exclusion donc des présentations analytiques de ces comptes.

.../...

## I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes professionnelles applicables en France ; ces normes requièrent la mise en oeuvre 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.

Nous estimons que nos contrôles fournissent une base raisonnable à l'opinion exprimée ci-après.

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.

## II JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, les appréciations auxquelles nous avons procédé pour émettre l'opinion ci-dessus, portant notamment sur les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, ainsi que leur présentation d'ensemble, n'appellent pas de commentaire particulier.

## III - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes professionnelles 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 d'activité et dans les documents adressés aux membres de l'association sur la situation financière et les comptes annuels.



Société à responsabilité limitée au capital de 10 000 euros  
Inscrite à la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Douai  
443 419 338 RCS ROUBAIX TOURCOING

Association des Centres Sociaux de Watrelos - BILAN AU 31/12/2007

ACTIF	Brut	Amort. et provisions	Net au 31/12/2007	Net au 31/12/2006	PASSIF	Net au 31/12/2007	Net au 31/12/2006
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>					<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>					Fonds associatif sans droit de reprise	3 048,98 €	3 048,98 €
Logiciels	6 890,81 €	6 844,03 €	46,78 €	1 577,67 €	Réserve de Trésorerie	270 834,33 €	270 834,33 €
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>					Réserve de Trésorerie CRAM	365,87 €	731,74 €
Constructions	48 783,69 €	16 342,53 €	32 441,16 €	34 880,35 €	Réserve de compensation CRAM	20 000,00 €	20 000,00 €
Matériel d'activité	39 966,28 €	36 923,26 €	3 043,02 €	5 014,22 €	Report à nouveau	226 379,62 €	230 196,96 €
Aménagements - Agencements	17 144,78 €	12 190,77 €	4 954,01 €	5 992,79 €	Excédents aff. au finct.mesures exploit. CRAM	66 468,31 €	23 974,73 €
Matériel de transport	31 384,68 €	31 384,68 €	0,00 €	0,00 €	Résultat de l'exercice	73 095,34 €	38 676,24 €
Matériel de bureau et informatique	55 884,48 €	40 925,80 €	14 958,68 €	17 157,69 €	Subventions d'investissement	2 343,85 €	4 665,42 €
Mobilier	35 984,53 €	27 123,45 €	8 861,08 €	5 758,52 €			
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>					<b>TOTAL I</b>	<b>662 536,30 €</b>	<b>592 128,40 €</b>
Dépôts et cautionnements	4 398,00 €	0,00 €	4 398,00 €	4 050,60 €			
<b>TOTAL I</b>	<b>240 437,25 €</b>	<b>171 734,52 €</b>	<b>68 702,73 €</b>	<b>74 431,84 €</b>	Provisions pour risques	19 350,54 €	3 111,27 €
					Fonds dédiés	82 855,34 €	
<b>ACTIF CIRCULANT</b>					<b>TOTAL II</b>	<b>102 205,88 €</b>	<b>3 111,27 €</b>
Avances et acomptes versés sur commandes	4 279,06 €	2 352,00 €	1 927,06 €	8 538,92 €			
<b>CREANCES</b>					<b>DETTES</b>		
Subventions et produits à recevoir	693 075,88 €		693 075,88 €	457 744,44 €	Dettes fournisseurs & comptes rattachés	119 238,78 €	71 825,75 €
Autres créances	8 911,46 €	8 911,46 €	0,00 €	273,87 €	Dettes fiscales & sociales	293 298,79 €	281 729,66 €
<b>DISPONIBILITES</b>					Autres dettes	88 380,50 €	67 122,80 €
Banque	532 655,41 €		532 655,41 €	512 437,62 €	<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>		
Caisse	5 503,24 €		5 503,24 €	6 109,50 €	Produits constatés d'avance	39 850,60 €	44 163,69 €
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>							
Charges constatées d'avance	3 646,53 €		3 646,53 €	545,38 €	<b>TOTAL III</b>	<b>540 768,67 €</b>	<b>464 841,90 €</b>
<b>TOTAL II</b>	<b>1 248 071,58 €</b>	<b>11 263,46 €</b>	<b>1 236 808,12 €</b>	<b>985 649,73 €</b>	<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 305 510,85 €</b>	<b>1 060 081,57 €</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 488 508,83 €</b>	<b>182 997,98 €</b>	<b>1 305 510,85 €</b>	<b>1 060 081,57 €</b>			



**Association des Centres Sociaux de Wattrelos**

**Annexe des comptes annuels - Exercice du 1 Janvier 2007 au 31 Décembre 2007**

---

Total du bilan : 1 305 510,85 Euros

Résultat : 73 095,34 Euros

Les notes indiquées ci-après, font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 31/12/2007 par les dirigeants de l'Association.

**1 - Règles et méthodes comptables**

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

- continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes comptables
- indépendance des exercices

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. Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements : ils sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.
- Stocks : les fournitures n'ont pas été évaluées car leur montant est non significatif.

Nous avons procédé à un changement de méthode comptable pour la valorisation de la provision pour congés payés qui est désormais calculée en heures et non plus en jours.

**2 - Engagements financiers et autres informations**

*Informations significatives*

Le compte administratif 2006 du service d'aide à domicile présentait un excédent de 3 841,27 €. La CRAM a décidé de ne pas reprendre cette somme afin de l'affecter au financement de mesures d'exploitation. Par ailleurs, à partir de 2007, une évolution des principes comptables nous oblige à valoriser une provision pour congés payés sur cette structure sans contrepartie CRAM (pour un montant de 25 085 €). Ce qui entraîne un résultat déficitaire pour le service de 21 243,73 €.

Une provision de 2 352 € a été comptabilisée sur une créance d'un fournisseur et une autre de 3 370 € pour un risque de litige avec un fournisseur. Un complément de 3 111,27 € a été valorisé dans le cadre du départ en retraite de deux salariés. Une provision de 9 758 € a été dotée pour une indemnité de licenciement économique d'un salarié.

Des nouvelles actions ont débutés en octobre 2007 en raison d'accords de financements tardifs. Les actions se poursuivront donc sur l'année 2008. Il a été décidé de reporter en fonds dédiés sur l'exercice 2008 deux tiers des sommes financées (pour un montant de 82 855,34 €).

### **3 - Notes sur le bilan actif**

*Actif Immobilisé : les mouvements de l'exercice sont les suivants*

Valeurs Brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	à la clôture
Immob. incorporelles	6 890,81			6 890,81
Immob. corporelles	230 878,76	14 987,34	16 717,66	229 148,44
Immob. Financières	4 050,60	500,00	152,60	4 398,00
Total	241 820,17	15 487,34	16 870,26	240 437,25
Amortissements/Provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	à la clôture
Immob. Incorporelles	5 313,14	1 530,89		6 844,03
Immob. Corporelles	162 075,19	18 275,65	15 460,35	164 890,49
Total	167 388,33	19 806,54	15 460,35	171 734,52

*Etat des créances*

Créances	Montant brut	à 1 an au plus	à plus d'un an
Actif circulant et charges constatées d'avance	709 912,93	709 912,93	
Total	709 912,93	709 912,93	

### **4 - Notes sur le bilan passif**

*Etat des provisions – Fonds dédiés*

Provisions	à l'ouverture	Augmentation	Diminution	à la clôture
Provisions pour risques	3 111,27	16 239,27		19 350,54
Total	3 111,27	16 239,27		19 350,54
Fonds dédiés	Montant financé	Valorisé sur 2007	Report en FD	
Région aide à l'initiative	46 681,00	15 560,33	31 120,67	
Commune aide à l'initiative	34 090,00	11 363,33	22 726,67	
Département	43 512,00	14 504,00	29 008,00	
Total	124 283,00	41 427,66	82 855,34	

*Etat des dettes*

Dettes	Montant Brut	à 1 an au plus	+ 1 an/-5 ans	à plus de 5 ans
Fournisseurs	119 238,78	119 238,78		
Dettes fiscales et sociales	293 298,79	293 298,79		
Autres dettes	88 380,50	88 380,50		
Produits constatés d'avance	39 850,60	39 850,60		
Total	540 768,67	540 768,67		

### **5 - Détail des produits et charges**

Produits à recevoir : 693 075,88 Euros

Etat	26 834,00 Euros
Région	27 900,50 Euros
Département	46 832,55 Euros
Commune	103 361,92 Euros
Caisse d'Allocations Familiales	271 479,98 Euros
Participation mise à disposition du personnel	37 310,29 Euros
Participation aux frais de salle	6 295,76 Euros
Habitat Formation	172 680,88 Euros
Participations usagers	80,00 Euros
Fonds de participation des habitants	300,00 Euros

Charges constatées d'avance : 3 646,53 Euros

Abonnement Masson	176,75 Euros
Maintenance	203,11 Euros
Assurances	600,00 Euros
Droits d'entrée animations	2 666,67 Euros

Produits constatés d'avance : 39 850,60 Euros

Etat CNASEA	2 005,28 Euros
CLAS LACSE/DDASS	12 799,99 Euros
Conseil Général - Poste AILE	2 862,07 Euros
CRAM	22 183,26 Euros

**6 – Informations complémentaires**

Conformément à la disposition ministérielle, les rémunérations des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés et leurs avantages en nature s'élèvent à 136 605 euros pour l'année 2007.

Avant 2007, il n'y avait pas de produit qui aurait dû donner lieu à une constatation de somme en fonds dédiés.

L'évaluation à l'actif d'un don antérieurement reçu par la structure sera faite au cours de l'exercice 2008.

ASSOCIATION DES CENTRES SOCIAUX DE WATTRELOS  
76 rue Henri Briffaut - 59150 WATTRELOS

RESULTAT 2007

CODE	CHARGES	AVENIR	LABOUREUR	MOUSSERIE	SSIAD	SIEGE	Année 2007	Année 2006
606110	Gaz Electricité	4 636,36 €	2 901,80 €	8 221,47 €	1 005,89 €		16 765,52 €	18 754,64 €
606111	Energie pour le chauffage	8 613,41 €	6 472,04 €		1 526,04 €	1 465,07 €	18 076,56 €	19 499,89 €
606130	Carburant, Essence	558,76 €	793,45 €	441,85 €		55,20 €	1 849,26 €	2 435,88 €
606170	Eau		1 280,41 €	726,34 €	198,40 €		2 205,15 €	1 504,42 €
606300	Petit équipement, petit outillage	1 912,80 €	1 005,09 €	7 075,11 €	297,82 €	1 272,73 €	11 563,55 €	6 900,84 €
606310	Fournitures d'activités	5 909,17 €	5 302,03 €	9 613,88 €			20 825,08 €	14 507,81 €
606311	Fournitures d'entretien	1 183,11 €	1 551,72 €	3 120,33 €	39,86 €	40,68 €	5 935,70 €	6 260,63 €
606312	Pharmacie	323,06 €	548,64 €	658,94 €	2 698,64 €		4 229,28 €	4 294,44 €
606400	Fournitures de bureau	1 986,26 €	2 793,26 €	5 357,52 €	844,30 €	2 402,02 €	13 383,36 €	11 338,79 €
606810	Alimentations boissons	12 069,65 €	7 322,72 €	11 258,04 €			30 650,41 €	30 974,33 €
<b>60</b>	<b>ACHATS</b>	<b>37 192,58 €</b>	<b>29 971,16 €</b>	<b>46 473,48 €</b>	<b>6 610,95 €</b>	<b>5 235,70 €</b>	<b>125 483,87 €</b>	<b>116 471,67 €</b>
611000	Sous traitance générale				3 603,68 €		3 603,68 €	3 302,92 €
611001	Sous traitance informatique				2 150,00 €	-2 150,00 €	0,00 €	0,00 €
611002	Sous traitance alimentation	7 022,41 €	9 855,17 €	17 008,85 €			33 886,43 €	24 977,38 €
611003	Actes infirmiers				34 451,78 €		34 451,78 €	38 204,01 €
613200	Locations immobilières	25 986,98 €				1 056,00 €	27 042,98 €	25 346,05 €
613400	Frais d'hébergement	33 286,37 €	17 370,32 €	20 529,12 €			71 185,81 €	52 821,37 €
613500	Locations matériel	8 660,57 €	8 595,62 €	8 807,80 €		6 414,12 €	32 478,11 €	28 439,60 €
613501	Locations véhicules						0,00 €	2 567,35 €
615200	Entretien et réparation immeubles	162,46 €	3 777,39 €	3 586,44 €	383,62 €		7 909,91 €	7 369,27 €
615300	Entretien matériel	496,95 €	1 981,96 €	770,30 €		55,00 €		1 416,76 €
615500	Entretien et réparations véhicules	854,53 €	1 070,98 €	24,80 €		267,72 €	2 218,03 €	1 993,68 €
615600	Maintenance	8 392,93 €	5 423,21 €	10 050,22 €	1 980,58 €	2 613,08 €	28 400,02 €	19 421,15 €
616000	Prime d'assurances	2 302,55 €	2 633,81 €	2 132,96 €	1 554,02 €	1 881,82 €	10 151,16 €	9 257,18 €
618100	Documentation	1 657,07 €	757,92 €	1 205,76 €	320,25 €	525,52 €	4 466,52 €	4 074,33 €





CODE	CHARGES	AVENIR	LABOUREUR	MOUSSERIE	SSIAD	SIEGE	Année 2007	Année 2006
618500	Frais colloques et séminaires					2 296,45 €	2 296,45 €	3 471,30 €
618600	Formation des bénévoles	3 028,33 €	3 028,33 €	3 028,34 €			9 085,00 €	5 461,00 €
<b>61</b>	<b>SERVICES EXTERIEURS</b>	<b>91 851,15 €</b>	<b>54 494,71 €</b>	<b>67 144,59 €</b>	<b>44 443,93 €</b>	<b>12 959,71 €</b>	<b>270 894,09 €</b>	<b>228 123,35 €</b>
622600	Honoraires/personnel intérimaire	760,00 €	70,69 €	570,00 €	1 613,38 €	6 408,80 €	9 422,87 €	9 139,45 €
622800	Commissions sur chèques vacances	17,30 €	6,80 €	21,30 €			45,40 €	82,00 €
623100	Publicité - publications	550,16 €	1 577,52 €				2 127,68 €	1 250,47 €
623800	Divers (dons, etrennes, pourboires...)	39,32 €	61,00 €	20,00 €	60,00 €	287,38 €	467,70 €	530,50 €
625100	Déplacements du personnel	2 957,03 €	1 479,30 €	5 202,55 €	16 597,25 €	3 261,72 €	29 497,85 €	30 444,71 €
625600	Missions réceptions	1 453,02 €	593,22 €	458,17 €	425,28 €	2 276,14 €	5 205,83 €	4 812,85 €
626000	Frais postaux	1 085,40 €	1 309,22 €	3 099,84 €	184,52 €	2 336,61 €	8 015,59 €	5 622,96 €
626300	Frais de télécommunications	5 100,15 €	4 888,18 €	7 269,23 €	1 510,71 €	4 261,04 €	23 029,31 €	21 503,14 €
627100	Services bancaires et assimilés					807,20 €	807,20 €	848,80 €
628000	Frais de siège	93 961,90 €	93 961,90 €	93 961,90 €		-281 885,70 €	0,00 €	0,00 €
628100	Cotisations	3 322,67 €	3 247,67 €	3 422,66 €	398,17 €	2 259,61 €	12 650,78 €	12 358,15 €
628200	Droits d'entrée	17 252,13 €	15 296,76 €	12 796,17 €			45 345,06 €	48 593,47 €
628210	Transport des activités	24 069,36 €	18 571,18 €	19 454,53 €			62 095,07 €	61 864,86 €
628220	Sous-traitance animation	10 675,26 €	8 721,77 €	19 694,71 €			39 091,74 €	28 038,16 €
628500	Frais de fonctionnement des administrateurs					794,25 €	794,25 €	777,70 €
628600	Formation des salariés	19 048,68 €	13 054,91 €	25 464,69 €	211,17 €	3 903,91 €	61 683,36 €	44 050,83 €
<b>62</b>	<b>AUTRES SERVICES EXTERIEURS</b>	<b>180 292,38 €</b>	<b>162 840,12 €</b>	<b>191 435,75 €</b>	<b>21 000,48 €</b>	<b>-255 289,04 €</b>	<b>300 279,69 €</b>	<b>269 918,05 €</b>
631100	Taxes sur salaires	20 996,68 €	20 041,82 €	20 935,88 €	18 341,20 €	11 606,43 €	91 922,01 €	87 252,44 €
633000	Effort à la construction	1 299,01 €	1 106,80 €	1 290,82 €	1 065,76 €	643,87 €	5 406,26 €	5 132,94 €
633300	Formation professionnelle	8 616,32 €	7 380,43 €	8 423,34 €	5 595,16 €	3 474,91 €	33 490,16 €	32 565,91 €
635500	Autres taxes	53,03 €	116,00 €		768,00 €	2 717,00 €	3 654,03 €	3 454,03 €
637000	URSSAF des bénévoles					544,00 €	544,00 €	512,00 €
<b>63</b>	<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILE</b>	<b>30 965,04 €</b>	<b>28 645,05 €</b>	<b>30 650,04 €</b>	<b>25 770,12 €</b>	<b>18 986,21 €</b>	<b>195 016,26 €</b>	<b>128 917,32 €</b>



CODE	CHARGES	AVENIR	LABOUREUR	MOUSSERIE	SSIAD	SIEGE	Année 2007	Année 2006
641100	Salaires et appointements bruts	376 836,82 €	326 638,11 €	370 957,25 €	236 818,75 €	151 079,02 €	1 462 329,95 €	1 398 386,09 €
641200	Congés payés	5 730,00 €	32,00 €	4 109,00 €	721,00 €	-825,00 €	9 767,00 €	7 188,00 €
645010	URSSAF	70 812,89 €	61 701,64 €	64 624,62 €	63 750,00 €	41 175,02 €	302 064,17 €	303 591,46 €
645030	Cotisations retraite - IRNEO	21 066,76 €	18 217,48 €	20 885,17 €	13 213,28 €	6 675,95 €	80 058,64 €	76 177,84 €
645032	Cotisations retraite cadres - CGRCR	1 265,37 €	1 714,16 €	1 177,53 €	887,73 €	5 212,44 €	10 257,23 €	9 292,45 €
645034	Groupe Vauban - mutuelle cadres	775,10 €	1 336,94 €	794,36 €	747,24 €	1 577,88 €	5 231,52 €	5 130,00 €
645035	SMN prévoyance	2 720,71 €	2 680,22 €	2 651,30 €	1 882,94 €	2 048,98 €	11 984,15 €	12 318,09 €
645040	ASSEDIC	15 634,63 €	13 553,34 €	15 390,57 €	9 828,05 €	6 269,82 €	60 676,41 €	71 821,42 €
645050	Charges sociales sur congés payés	2 414,00 €	-525,00 €	1 224,00 €	361,00 €	-410,00 €	3 064,00 €	3 594,00 €
647020	Oeuvres sociales	3 948,40 €	3 433,65 €	3 892,56 €	2 484,57 €	1 589,43 €	15 348,61 €	13 907,21 €
647050	Médecine du travail	1 911,04 €	1 731,57 €	1 998,96 €	1 180,70 €	689,80 €	7 512,07 €	6 441,10 €
<b>64</b>	<b>CHARGES DE PERSONNEL</b>	<b>503 115,72 €</b>	<b>430 514,11 €</b>	<b>487 705,32 €</b>	<b>331 875,26 €</b>	<b>215 083,34 €</b>	<b>1 968 293,75 €</b>	<b>1 907 847,66 €</b>
671400	Créances devenus irrécouvrables						0,00 €	10 592,70 €
671800	Charges exceptionnelles sur op. de gestion	687,43 €		1 857,96 €	0,50 €	110,19 €	2 656,08 €	5 539,57 €
675000	Valeur comptable des éléments d'actifs cédés			623,85 €	633,46 €		1 257,31 €	593,02 €
<b>67</b>	<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>687,43 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>2 481,81 €</b>	<b>633,96 €</b>	<b>110,19 €</b>	<b>3 913,39 €</b>	<b>16 725,29 €</b>
681100	Dotations aux amortissements	4 167,51 €	1 750,79 €	5 892,53 €	5 081,82 €	2 913,89 €	19 806,54 €	21 074,12 €
681500	Dotations aux provisions	6 481,27 €		12 110,00 €			18 591,27 €	12 022,73 €
689000	Engagements à réaliser	21 940,22 €	15 796,23 €	45 118,89 €			82 855,34 €	0,00 €
<b>68</b>	<b>AMORTISSEMENTS - DOTATIONS</b>	<b>32 589,00 €</b>	<b>17 547,02 €</b>	<b>63 121,42 €</b>	<b>5 081,82 €</b>	<b>2 913,89 €</b>	<b>121 253,15 €</b>	<b>33 096,85 €</b>
	<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>876 693,30 €</b>	<b>724 012,17 €</b>	<b>889 012,41 €</b>	<b>435 416,52 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>2 925 000,00 €</b>	<b>2 701 100,19 €</b>



CODE	PRODUITS	AVENIR	LABOUREUR	MOUSSERIE	SSIAD	SIEGE	Année 2007	Année 2006
706100	Participation des Usagers	50 225,29 €	40 158,66 €	52 802,38 €			143 186,33 €	135 213,18 €
706110	Aides personnalisées-Bons CAF-ASE	5 567,15 €	2 240,00 €	2 865,00 €			10 672,15 €	12 438,20 €
706120	Chèques vacances/J Loisirs	6 306,00 €	770,00 €	1 744,00 €			8 820,00 €	13 116,00 €
708300	Locations diverses consenties	13 294,24 €	3 105,32 €	11 776,12 €		2 365,00 €	30 540,68 €	32 288,96 €
708400	Mise à disposition de personnel					74 117,94 €	74 117,94 €	76 049,04 €
708800	Produits des activités annexes	336,04 €	20,70 €	139,50 €			496,24 €	506,28 €
708801	Remboursement habitat formation	87 859,98 €	65 965,45 €	108 546,03 €	174,27 €	18 958,91 €	281 504,64 €	127 309,62 €
708803	Produits siège	38 106,43 €	38 106,42 €	38 106,42 €		-114 319,27 €	0,00 €	0,00 €
<b>70</b>	<b>PRESTATIONS DE SERVICES</b>	<b>201 695,13 €</b>	<b>150 366,55 €</b>	<b>215 979,45 €</b>	<b>174,27 €</b>	<b>-18 877,42 €</b>	<b>549 337,98 €</b>	<b>396 921,28 €</b>
741100	Etat CNASEA	56 772,39 €	58 828,22 €	56 973,04 €		7 326,81 €	179 900,46 €	171 104,60 €
741300	Etat poste fonjep	3 630,50 €	3 630,50 €	7 261,00 €			14 522,00 €	14 522,00 €
741400	Etat directions région/département	11 900,00 €	9 900,00 €	13 545,00 €			35 345,00 €	33 842,03 €
741500	Etat/ACSE CUCS	8 995,34 €	8 995,34 €	8 995,32 €			26 986,00 €	26 400,00 €
741600	Etat dispositif de réussite éducative	15 817,05 €	10 452,06 €	23 742,06 €			50 011,17 €	26 102,23 €
742500	Région aide à l'initiative	18 793,67 €	10 393,67 €	23 893,66 €			53 081,00 €	0,00 €
742600	Région divers/NQE	3 000,00 €	2 900,00 €	6 500,00 €			12 400,00 €	12 343,00 €
743100	Département subvention animation globale	20 545,12 €	20 545,12 €	20 545,12 €			61 635,36 €	56 318,85 €
743200	Département - poste AILE	32 672,26 €	32 041,25 €	46 207,01 €			110 920,52 €	87 428,22 €
743300	Département - poste RMI	40 249,00 €	36 590,00 €	36 590,00 €			113 429,00 €	113 429,00 €
743400	Département - action RMI	22 200,00 €	15 023,50 €	42 906,00 €			80 129,50 €	43 412,00 €
743500	Département politique de la ville	5 680,00 €	5 000,00 €	5 000,00 €			15 680,00 €	15 000,00 €
743600	Département divers	5 851,00 €	3 980,80 €	7 893,32 €			17 725,12 €	24 263,49 €
743601	Conseil général CAF - CAV	9 111,11 €		1 351,97 €			10 463,08 €	12 305,44 €
744100	Commune subvention de fonctionnement	91 764,64 €	66 617,68 €	66 617,68 €			225 000,00 €	215 000,00 €
744400	Contrat Enfance Jeunesse	20 853,00 €	13 581,00 €	15 362,00 €			49 796,00 €	53 952,11 €
744500	Commune CUCS	8 995,34 €	8 995,34 €	8 995,32 €			26 986,00 €	26 400,00 €
744600	Commune divers	8 096,66 €	6 916,67 €	21 416,67 €			36 430,00 €	1 800,00 €
745100	CAF subvention de fonctionnement	120 892,00 €	171 834,00 €	134 752,00 €			427 478,00 €	394 005,09 €
745400	CAF divers	3 744,00 €		605,23 €			3 849,23 €	10 120,50 €
746100	P.S. CAF animation globale	51 763,00 €	51 763,00 €	51 763,00 €			51 763,00 €	150 183,00 €
746200	P.S. CAF accueil permanent/PSU	43 218,02 €	21 678,20 €	31 520,25 €			96 416,47 €	98 820,86 €



CODE	PRODUITS	AVENIR	LABOUREUR	MOUSSERIE	SSIAD	SIEGE	Année 2007	Année 2006
746300	P.S. CAF accueil temporaire	28 738,98 €	28 774,19 €	36 150,79 €			93 663,96 €	81 447,74 €
746400	P.S. CAF animation collectives familles	11 545,00 €	11 545,00 €	11 545,00 €			34 635,00 €	22 332,00 €
746500	P.S. CAF CLAS	11 900,57 €	10 176,03 €	11 126,51 €			33 203,11 €	30 045,88 €
748100	LACSE	6 500,00 €	7 000,00 €	7 500,00 €			21 000,00 €	18 600,00 €
748203	CPAM - service d'aide à domicile				434 160,25 €		434 160,25 €	443 554,47 €
748250	Autres subventions	5 446,00 €	800,00 €	12 802,35 €			19 048,35 €	47 018,73 €
<b>74</b>	<b>SUBVENTIONS D'EXPLOITATION</b>	<b>668 674,65 €</b>	<b>617 961,57 €</b>	<b>711 560,30 €</b>	<b>434 160,25 €</b>	<b>7 326,81 €</b>	<b>2 439 683,58 €</b>	<b>2 229 751,24 €</b>
756000	Cotisations (adhésions)	830,00 €	596,00 €	818,00 €			2 244,00 €	2 272,00 €
758000	Transfert de charges		366,56 €	1 905,00 €		143,02 €	2 414,58 €	1 474,20 €
758001	Prévoyance		1 794,96 €	5 255,28 €			7 050,24 €	2 878,82 €
<b>75</b>	<b>AUTRES PRODUITS COURANTS</b>	<b>830,00 €</b>	<b>2 757,52 €</b>	<b>7 978,28 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>143,02 €</b>	<b>11 708,82 €</b>	<b>6 625,02 €</b>
761100	Produits financiers					11 319,32 €	11 319,32 €	10 580,31 €
<b>76</b>	<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>11 319,32 €</b>	<b>11 319,32 €</b>	<b>10 580,31 €</b>
771000	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	2 331,75 €	882,39 €	9,54 €	3 841,27 €	68,52 €	7 133,47 €	54 952,93 €
777000	Quote part des subv d'invest virées au résultat	1 116,56 €	746,01 €	1 167,25 €		19,75 €	3 049,57 €	3 943,42 €
<b>77</b>	<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>3 448,31 €</b>	<b>1 628,40 €</b>	<b>1 176,79 €</b>	<b>3 841,27 €</b>	<b>88,27 €</b>	<b>10 183,04 €</b>	<b>58 896,35 €</b>
781500	Reprise sur provisions						0,00 €	35 499,23 €
787100	Participation congés payés				-24 003,00 €		-24 003,00 €	1 503,00 €
<b>78</b>	<b>REPRISE SUR AMORT. ET PROVISIONS</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>-24 003,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>-24 003,00 €</b>	<b>37 002,23 €</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>874 648,09 €</b>	<b>772 714,04 €</b>	<b>936 694,82 €</b>	<b>414 172,79 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>2 998 297,91 €</b>	<b>2 739 776,43 €</b>
<b>RESULTAT</b>		<b>-2 045,21 €</b>	<b>48 701,87 €</b>	<b>47 682,41 €</b>	<b>-21 243,73 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>38 676,24 €</b>	<b>38 676,24 €</b>

