UNION DEPARTEMENTALE
DES ASSOCIATIONS FAMILIALES
Association
Siège social : 4 avenue Patton - BP 326
49003 ANGERS CEDEX 01

Rapport général du Commissaire aux Comptes
sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2007

Mesdames et 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 2007, sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'Association UNION DEPARTEMENTALE DES ASSOCIATIONS FAMILIALES, tels qu'ils sont joints au présent rapport;
- la justification des appréciations;
- les vérifications spécifiques et informations prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le 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 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. J'estime que mes contrôles fournissent une base raisonnable à l'opinion exprimée ci-après.

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.

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, j'attire votre attention sur les points suivants exprimés dans l'annexe des comptes annuels :

- page1, paragraphe 3a), relatif aux règles et méthodes particulières, Tutelles aux Prestations Sociales Enfants.
- page 19, relatif à un complément de provision comptabilisé pour couvrir les engagements de retraite.

II – JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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

L'annexe expose les règles et méthodes comptables relatives à l'établissement des comptes de votre association. J'ai vérifié le caractère approprié de ces méthodes comptables, des informations fournies dans les notes de l'annexe et je me suis assuré de leur correcte application.

Les 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 mon opinion 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.

A l'exception de l'incidence des faits exposés ci-dessus, je n'ai pas d'autres observations à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du conseil d'administration et dans les documents adressés aux membres de l'association sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à ANGERS, le 13 mai 2008

Michel RAGUIN
Commissaire aux comptes

UDAF DE MAINE ET LOIRE	ACTION GENERALE	PRESTATIONS SOCIALES	BUDGET GLOBAL	TUTELLES MINEURS	ENQUETES	SUIVI SOCIAL LOGEMENT	LOGEMENTS D'URGENCE	FONDS D'AIDE AUX JEUNES	FONDS D'INSERT. PROF. JEUNES	TOTAL UDAF DE MAINE-ET-LOIRE 2007	TOTAL UDAF DE MAINE-ET-LOIRE 2006
6032000 Fournitures Médailles	78,89									78,89	71,28
6061100 Fournitures Eau	545,83	62,78	504,85							1 113,46	1 053,93
6061200 Fournitures Electricité/Gaz	6 542,72	1 351,71	21 112,99	1 026,47			1 211,26			31 245,15	33 038,01
6061300 Fournitures Fioul	5 586,34									5 586,34	6 705,37
6063000 Fournitures d'Entretien	3 403,59	429,16	6 181,98	380,16						10 394,89	8 050,43
6063010 Fournitures de petit équip.	67,66	185,98	3 083,12	111,28	2,25	65,98	2,30			3 518,57	1 244,93
6063020 Fournitures informatiques	65,15	166,97	3 475,26	129,70	2,43	63,56				3 903,07	2 362,77
6064000 Fournitures Administratives	6 830,93	1 976,77	34 500,75	1 616,00	339,62	1 124,07		46,49	8,37	46 443,00	27 209,41
60 ACHATS	**23 121,11**	**4 173,37**	**68 858,95**	**3 263,61**	**344,30**	**1 253,61**	**1 213,56**	**46,49**	**8,37**	**102 283,37**	**79 736,13**
6111010 Sous-traitance informatique		179,89	3 704,06	158,06	0,40					4 042,41	4 172,28
6125000 Redevances Crédit Bail	662,59	2 387,01	31 284,36	893,02	23,38	645,88				35 896,24	51 884,09
6132000 Locations Immobilières		18 103,48	224 594,37	10 883,02			12 655,70			266 236,57	256 747,11
6135000 Location Matériel Technique	2 509,75	6 551,13	99 585,70	3 901,01	76,24	2 066,39		100,50	18,10	114 808,82	113 106,26
6136000 Location véhicules	128,40	685,47	7 997,57	127,38	0,36	163,89				9 103,07	14 908,19
6152100 Entretien Locaux	6 608,02	539,55	3 916,52	17,09			1 395,18			12 476,36	10 192,96
6155000 Entretient biens mobiliers	10,68	42,15	793,99	39,27	0,35	10,43				896,87	
6156000 Entretien matériel technique	1 515,28	3 902,76	70 755,51	2 839,50	38,66	718,76		27,78	5,00	79 803,25	78 053,85
6156200 Entretien véhicules	6,48	22,03	313,42	4,31	0,03	8,26				354,53	355,57
6161000 Assurances	6 252,08	2 918,30	41 020,48	1 147,27	27,68	1 112,86	140,88			52 619,55	51 678,54
6181000 Documentation	2 943,95	327,04	4 471,35	159,84	1,75	44,70				7 948,63	7 545,32
6185000 Frais de commissions techn.	7 010,06	23,75	412,74	15,61	0,15	2,92				7 465,23	7 649,98
61 SERVICES EXTERIEURS	**27 647,29**	**35 682,56**	**488 850,07**	**20 185,38**	**169,00**	**4 774,09**	**14 191,76**	**128,28**	**23,10**	**591 651,53**	**596 294,15**
6211000 Personnel extérieur à l'UDAF	564,92	1 043,18	31 176,79	1 973,21	68,40	134,53				34 961,03	30 289,87
6226000 Honoraires	7 458,98	1 725,42	22 158,47	531,34	13,57	447,68	66,58			32 402,04	36 079,74
6228100 Redevances d'Archivage	38,77	130,74	1 695,88	46,47	1,15	37,82				1 950,83	4 051,77
6231000 Annonces et insertions générales	743,91									743,91	904,06
6241000 Transport sur achats											
6251100 Déplacements administrateurs	6 419,28									6 419,28	5 601,47
6252000 Déplacements du personnel	736,77	10 110,66	98 282,75	2 614,09	132,48	9 485,42				121 362,17	119 935,90
6257400 Réceptions			301,05							301,05	80,27
6261000 Télécommunications	1 963,96	4 439,51	73 758,32	2 920,15	64,52	1 739,63				84 886,09	102 175,07
6263000 Frais postaux	5 146,60	3 670,57	64 361,52	1 890,77	129,56	978,67		1 667,41	232,26	78 077,36	73 392,51
6278000 Frais Bancaires	209,91	393,07	7 577,14	308,68	1,25	20,32	0,91	461,32	71,16	9 043,76	12 444,46
6581000 Cotisations	15 983,28	248,94	2 982,60	68,82	1,55	50,41				19 335,60	20 496,00
6284000 Frais recrut. Personnel											
6285000 Sécurité	1 634,45	149,71	1 965,04	61,93						3 811,13	3 236,96
6287000 Action Education parentale	7 064,87									7 064,87	12 535,34
6287001 Action Politique Familiale	23 736,59									23 736,59	
6287002 Action Conférence Famille	6 091,38									6 091,38	
6287003 Action Savs	9 112,16									9 112,16	
6287005 Action Univ. Familles											8 310,83
6287010 Action Prev Violence											
6287020 Action Lire Faire Lire	1 937,15									1 937,15	1 380,34
6287030 Action Obs de la Famille	2 644,27									2 644,27	3 174,27
6287040 Action Medaille FDM											602,00
6287050 Action autres	2 518,58									2 518,58	
6289000 Autres services extérieurs		181,05	3 466,93	143,66	0,37					3 792,01	12 453,11
62 AUTRES SERV. EXTERIEURS	**94 005,83**	**22 092,85**	**307 726,49**	**10 559,12**	**412,85**	**12 894,48**	**67,49**	**2 128,73**	**303,42**	**450 191,26**	**447 143,97**
6311000 Taxes sur les salaires	9 171,74	28 702,49	352 318,82	9 880,57	297,18	6 102,20				406 473,00	388 111,00
6313000 Formation	7 241,14	10 687,25	129 345,28	2 463,68	139,11	1 600,55				151 477,01	126 154,58
6313500 Colloques	5,34	596,98	4 075,75	10,68		78,52				4 767,27	4 796,32
6334000 Effort construction CIL	429,23	1 379,36	17 294,37	471,34	13,92	351,78				19 940,00	18 884,00
6338100 Cotisation Agefiph	70,59	234,72	3 019,32	81,72	2,08	68,85				3 477,28	
6351200 Impôts fonciers	13 395,00	1 191,29	6 803,97							21 390,26	19 574,00
6351300 Impôt taxe d'habitation	11 701,00		4 916,25	888,75						17 506,00	16 846,00
6351400 Autres impôts											116,00
63 IMPOTS ET TAXES	**42 014,04**	**42 792,09**	**517 773,76**	**13 796,74**	**452,29**	**8 201,90**				**625 030,82**	**574 481,90**
6411000 Appointements	95 397,83	312 268,53	3 860 496,99	104 749,13	2 446,95	80 830,54				4 456 189,97	4 216 543,48
6412020 Provisions Congés Payés	1 097,00	8 602,00	57 470,00	-603,00	-621,00	5 642,00				71 587,00	47 427,00
6417000 Provisions diverses	-672,11	-1 233,57	-29 361,32	-680,70	-409,48	428,69				-31 928,49	46 865,85
6451000 Charges Sociales	44 433,84	132 654,30	1 699 279,11	46 286,70	1 345,99	34 288,82				1 958 288,76	1 866 740,54
6472000 Autres Charges	1 800,67	5 654,70	69 805,28	1 642,40	52,88	1 447,41				80 403,34	76 528,43
6476000 Tickets restaurants	1 945,56	6 414,20	84 982,44	2 164,07	48,94	2 063,93				97 619,14	94 682,68
6457000 Charges / provisions diverses	-403,47	-655,77	-13 676,90	-398,42	-245,08	273,94				-15 105,70	20 255,29
64 CHARGES DE PERSONNEL	**143 599,32**	**463 704,39**	**5 728 995,60**	**153 160,18**	**2 619,20**	**124 975,33**				**6 617 054,02**	**6 369 043,27**
6531000 Congés représentation	19 545,52									19 545,52	16 506,45
6561000 Indemnités d'occupation locaux		3 900,00	104 000,00	2 500,00	800,00	10 800,00				122 000,00	118 229,00
6562000 Mise à disposition de personnel								9 786,43	2 532,26	12 318,69	11 858,02
6571000 Dotation aux Mouvements	19 810,40									19 810,40	21 049,99
6572000 Versements aide formation											
65 CHARGES DE GESTION	**39 355,92**	**3 900,00**	**104 000,00**	**2 500,00**	**800,00**	**10 800,00**		**9 786,43**	**2 532,26**	**173 674,61**	**167 643,46**
6611600 Intérêts d'emprunts	35 186,26	337,77	6 955,07	296,79	0,76					42 776,65	45 855,48
6615100 Intérêts de découvert											
6615200 Frais gestion CCP Tutelles		40,76	839,34	35,82	0,08					916,00	916,00
66 CHARGES FINANCIERES	**35 186,26**	**378,53**	**7 794,41**	**332,61**	**0,84**					**43 692,65**	**46 771,48**
6711000 Charges except s/exercice			126,50					192,00		318,50	967,00
6711200 Charges except s/litige	8 502,32									8 502,32	7 056,17
6714000 Pertes s/creances irrécouvrables											1 690,00
6720000 Charges sur exercices antérieurs	7 336,70	2 818,02	7 734,60	154,12	4,36	793,05				18 840,85	11 667,95
6721000 Régularisation Etat											
6752000 Valeur des éléments d'actifs cédés	10,27	34,14	439,26	11,89	0,31	10,02				505,89	
67 CHARGES EXCEPTIONNELLES	**15 849,29**	**2 852,16**	**8 300,36**	**166,01**	**4,67**	**803,07**		**192,00**		**28 167,56**	**21 381,12**
6811130 Dot amts progiciels	260,41	1 309,08	21 119,39	748,07	37,62	225,21				23 699,78	49 953,80
6811200 Dot amts constructions Patton	50 885,87									50 885,87	49 589,67
6811210 Dot amts AAI antennes		627,25	12 744,29	1 020,02	0,48					14 392,04	13 894,93
6811220 Dot amts matériel bureau	0,88	2,96	38,32	1,04	0,04	0,88				44,12	172,53
6811230 Dot amts matériel informatique	130,32	967,41	16 473,01	614,70	32,22	89,76				18 307,42	19 786,01
6811240 Dot amts matériel serv	385,26	244,49	3 508,63	97,49	2,45	56,12				4 294,44	4 000,30
6811250 Dot amts mobilier	1 094,86	1 640,68	22 405,46	847,88	27,64	145,20				26 161,72	27 379,16
6812000 Dot charges à étaler											
6815110 Dot prov indemnité retraite	5 476,00	17 279,00	264 857,00							287 612,00	242 414,00
6815700 Dot prov gros travaux											
68 DOT. AUX AMORT. ET PROV.	**58 233,60**	**22 070,87**	**341 146,10**	**3 329,20**	**100,45**	**517,17**				**425 397,39**	**407 190,40**
TOTAL DES DEPENSES	**479 012,66**	**597 646,82**	**7 573 445,74**	**207 292,85**	**4 903,60**	**164 219,65**	**15 472,81**	**12 281,93**	**2 867,15**	**9 057 143,21**	**8 709 685,88**
EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT	**2 989,07**		**366 764,13**	**14 194,63**	**7 204,76**	**11 241,30**	**1 562,69**	**13 279,39**	**892,61**	**418 128,58**	**253 370,65**
TOTAL GENERAL	**482 001,73**	**597 646,82**	**7 940 209,87**	**221 487,48**	**12 108,36**	**175 460,95**	**17 035,50**	**25 561,32**	**3 759,76**	**9 475 271,79**	**8 963 056,53**

UDAF DE MAINE ET LOIRE		ACTION GENERALE	PRESTATIONS SOCIALES	BUDGET GLOBAL	TUTELLES MINEURS	ENQUETES	SUIVI SOCIAL LOGEMENT	LOGEMENTS D'URGENCE	FONDS D'AIDE AUX JEUNES	FONDS D'INSERT. PROF. JEUNES	TOTAL UDAF DE MAINE-ET-LOIRE 2007	TOTAL UDAF DE MAINE-ET-LOIRE 2006
7061000	Gestion TPSA DGF			1 513 581,00							1 513 581,00	1 513 581,00
7061100	Gestion Tutelles Familles		583 985,40								583 985,40	567 141,31
7062100	Gestion DDASS			4 819 579,99							4 819 579,99	4 317 638,00
7062200	Prélèvements Etat DASS			1 327 020,55							1 327 020,55	1 257 851,59
7063310	Prél. Fact.Exceptionnelle			4 355,46							4 355,46	11 110,00
7063400	Gestion Enquetes sociales					1 450,00					1 450,00	112,00
7063410	Gestion Enq.Sociales Rapides					3 000,00					3 000,00	6 800,00
7063430	Gestion Rétablissement Personnel					1 300,00					1 300,00	4 200,00
7064100	Gestion Tutelles aux biens Mineurs				108 994,16						108 994,16	200 058,22
7064200	Gestion admin AD'HOC Procédures				8 781,52						8 781,52	1 650,72
7064300	Gestion admin AD'HOC				88 202,62						88 202,62	12 686,00
7064400	Gestion admin AD'HOC Tribunaux				1 905,61						1 905,61	
7065100	Gestion SSL						166 998,00				166 998,00	152 170,00
7065110	Gestion SSL Frais kms						3 342,96				3 342,96	2 815,53
7081100	Gestion appartements urgence							3 824,47			3 824,47	3 964,46
7081200	Gestion Micro Crédit Social					1 037,00					1 037,00	
7081500	Gestion FAJ								19 899,83		19 899,83	19 527,32
7081700	Gestion FIPJ									2 482,67	2 482,67	3 459,25
70	**TOTAL GESTION DES SERVICES**		**583 985,40**	**7 664 537,00**	**207 883,91**	**6 787,00**	**170 340,96**	**3 824,47**	**19 899,83**	**2 482,67**	**8 659 741,24**	**8 074 765,40**
7410000	Subvention Fonds spécial UNAF	198 104,00									198 104,00	257 458,96
7481000	Subvention Conseil Général	11 000,00									11 000,00	10 200,00
7485400	Subventions ALT LU							12 608,64			12 608,64	14 920,50
7485410	Subvention Equip LU											
7485420	Subvention Micro Crédit Social					1 500,00					1 500,00	
7485700	Subventions diverses											
7485710	Subvention Prévention Violence											
7485721	Subvention Politique Familiale	24 717,00									24 717,00	
7485722	Subvention Conférence famille	5 259,00									5 259,00	
7485723	Subvention SAVS	8 950,00									8 950,00	8 532,50
7485720	Subvention Lire Faire Lire	10 435,90									10 435,90	
7485730	Subvention Educ. Parentale	6 774,00									6 774,00	4 000,00
7485731	Subvention Obsert famille	2 668,00									2 668,00	
7485740	Subvention Univ. Familles											500,00
74	**SUBVENTIONS**	**267 907,90**				**1 500,00**		**12 608,64**			**282 016,54**	**295 611,96**
7532100	Indemnités occupation locaux	122 000,00									122 000,00	118 229,00
7533500	Mise à disposition véhicule		285,06	1 140,43							1 425,49	4 731,29
7533600	Mise à disposition matériel											
7533610	Mise à disposition panneau affiche	6 407,88									6 407,88	6 002,14
7533700	Mise à disposition personnel	160,52	258,97	11 727,07	538,92		62,05				12 747,53	12 439,53
7560000	Cotisations reçues	13 112,70									13 112,70	11 636,20
7581000	Rbst frais UNAF	291,08									291,08	1 342,70
7581020	Rbst Frais Observatoire											198,50
7581100	Rbst frais URAF	707,60									707,60	955,87
7582000	Congé représentation UNAF											
7582010	Rbst Mandat Congé représentation	1 157,54	1 157,54	12 603,69	578,77	52,63	263,15				15 813,32	10 672,83
7583000	Rembours OFFSET et divers	6 043,37	259,90	3 815,80	163,39	0,13	57,91				10 340,50	8 409,93
75	**AUTRES PRODUITS DE GESTION**	**149 880,69**	**1 961,47**	**29 286,99**	**1 281,08**	**52,76**	**383,11**				**182 846,10**	**174 617,99**
7641000	Produits / SICAV	7 107,04	2 158,47	44 444,88	1 896,54	4,82			5 661,49	1 277,09	62 550,33	29 054,83
7651000	Escomptes Obtenus											
7681000	Produits financiers de gestion		0,91	18,74	0,80						20,45	
7681200	Produits / frais lettres Chq		200,36	4 125,54	176,04	0,46					4 502,40	7 963,30
76	**PRODUITS FINANCIERS**	**7 107,04**	**2 359,74**	**48 589,16**	**2 073,38**	**5,28**			**5 661,49**	**1 277,09**	**67 073,18**	**37 018,13**
7711200	Produits exceptionnels s/exercice	17,80	24,30	57,08							99,18	9 451,20
7714000	Produits s/différence de règlement											0,70
7715000	Subvention exceptionnelle											
7720000	Produits sur exercices antérieurs	1 670,89	544,22	10 923,72	468,94	3,07	81,31	602,39			14 294,54	202 644,23
7721000	Produit s/rbst frais gestion											
7720010	Pdts s/reprises charg /litige											
7752000	Produits cession Immo corporelles	8,78	34,35	465,84	10,18	0,27	8,58				528,00	
77	**PRODUITS EXCEPTIONNELS**	**1 697,47**	**602,87**	**11 446,64**	**479,12**	**3,34**	**89,89**	**602,39**			**14 921,72**	**212 096,13**
7875100	Reprise prov. sur gros travaux	11 000,00									11 000,00	7 622,45
7815110	Rep. prov. Indem retraite				8 320,00	3 543,00	1 272,00				13 135,00	
78	**REPRISES SUR PROVISIONS**	**11 000,00**			**8 320,00**	**3 543,00**	**1 272,00**				**24 135,00**	**7 622,45**
7910000	Transfert de Charges	38 637,83									38 637,83	464,32
7911600	Rbst Assur. Sinistres		314,15	1 794,22							2 108,37	399,50
7913100	Rbst organisme UNIFAF	3 477,50	4 801,01	50 934,26		80,43					59 293,20	43 296,61
7914000	Transfert de charges personnel		16,44	106,35	12,86						135,65	
7914100	Subvention CNASEA	157,92	27,64	17 096,16							17 281,72	18 156,00
7914102	Subvention Assédic		21,63	1 358,25	19,00	1,12						600,00
7914103	Subvention AGEPHIPH											3 000,00
7914104	Indemnités Vauban/CPM	156,56	52,18	20 587,21		110,04					20 905,99	4 466,61
7914132	Allègement FILLON	1 974,24	3 499,42	94 433,41	1 415,94	25,39	3 374,99				104 723,39	88 478,28
7914400	Avantages en nature repas	4,58	4,87	40,22	2,19						51,86	100,73
79	**TRANSFERTS DE CHARGES**	**44 408,63**	**8 737,34**	**186 350,08**	**1 449,99**	**216,98**	**3 374,99**				**244 538,01**	**158 962,05**
	TOTAL DES PRODUITS	**482 001,73**	**597 646,82**	**7 940 209,87**	**221 487,48**	**12 108,36**	**175 460,95**	**17 035,50**	**25 561,32**	**3 759,76**	**9 475 271,79**	**8 960 694,11**
	INSUFFISANCE DE FONCTIONNEMENT											**2 362,42**
	TOTAL GENERAL	**482 001,73**	**597 646,82**	**7 940 209,87**	**221 487,48**	**12 108,36**	**175 460,95**	**17 035,50**	**25 561,32**	**3 759,76**	**9 475 271,79**	**8 963 056,53**

U.D.A.F. DE MAINE ET LOIRE

4 Avenue Patton BP 90326 - 49003 ANGERS Cedex 01

** ACTIF ** - en Euros -	Exercice 2007			Exercice 2006
	Investissement	Amortissement	Valeur nette	
** IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
-- Progiciels	145 098,19	101 079,31	44 018,88	
** IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
-- Terrain PATTON	45 734,71		45 734,71	
-- Aménagement Terrain PATTON	15 983,43	2 904,46	13 078,97	
-- Bâtiment PATTON	1 471 359,60	312 715,41	1 158 644,19	
-- Agencements Installations	222 034,16	136 394,34	85 639,82	
-- Matériel informatique	200 734,73	169 899,76	30 834,97	
-- Matériel de bureau	2 348,50	2 268,45	80,05	
-- Matériel de service	47 288,46	40 924,60	6 363,86	
-- Mobilier de bureau	463 594,90	364 811,98	98 782,92	
	2 614 176,68	**1 130 998,31**	**1 483 178,37**	**1 544 698,12**
** IMMOBILISATIONS EN COURS				
-- Immobilisations incorporelles			0,00	0,00
** IMMOBILISATIONS FINANCIERES			27 459,40	21 790,47
-- Titres immobilisés Synergie/Synapse	115,24			
-- Créances rattachées SYNERGIE	12 000,00			
-- Prêts Service Social				
-- Prêts FAAD	4 789,30			
-- Prêt Logements d'Urgence	7 622,45			
-- Dépôts et cautionnements	2 932,41			
ACTIF ### TOTAL I ###			**1 510 637,77**	**1 566 488,59**
** CREANCES DE FONCTIONNEMENT			628 887,32	460 463,25
-- Créances Usagers	123 374,21			
-- Créances Usagers à recevoir	405 536,77			
-- Autres débiteurs à recevoir	17 757,28			
-- Sommes à recevoir	82 219,06			
** DISPONIBILITES			781 509,61	4 995 420,02
-- Trésorerie Tutelles comptes PIVOT	287 758,45			
-- Trésorerie Fonds Social	227 428,16			
-- Trésorerie F.A.A.D	89 642,35			
-- Trésorerie F.A.J	150 675,28			
-- Trésorerie F.I.P.J	26 005,37			
-- Trésorerie cpte séquestre Intérêts Tutelles			175 543,66	175 543,66
-- Trésorerie UDAF			2 201 700,46	1 780 985,13
- Comptes Banques	2 197 368,30			
- C.C.P.	2 377,56			
- Caisse	1 954,60			
** CHARGES CONSTATEE D'AVANCE			48 970,95	52 986,76
ACTIF ### TOTAL II ###			**3 836 612,00**	**7 465 398,82**
** CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES			0,00	0,00
ACTIF ### TOTAL IV ###			**0,00**	**0,00**
ACTIF ### TOTAL GENERAL I+ II + IV			**5 347 249,77**	**9 031 887,41**

** PASSIF ** - en Euros -	Exercice 2007		Exercice 2006
** FONDS DOTATION SANS DROITS DE REPRISE		351 474,77	351 474,77
-- Fonds U.D.	101 980,62		
-- Fonds T.P.S.	56 905,15		
-- Fonds T.M.P.	87 913,08		
-- Fonds T.E.T.	100 708,43		
-- Fonds S.S.L	2 512,36		
-- Fonds Mineurs	1 455,13		
** AUTRES RESERVES		12 285,57	
-- Réserves de compensation DGF	12 285,57		
** Résultat DGF sous contrôle de tiers financeur		0,00	
-- Dépenses IDR non opposables au financeur	217 472,00		
-- RAN Financ.mesures d'exploitation non reconductibles	-217 472,00		
** RESULTATS CUMULES A REPORTER		-131 942,34	-349 541,38
-- Cumul au 31 Déc-2006 A.G	65 008,59		
-- Cumul au 31 Déc-2006 T.P.S	-14 866,83		
-- Cumul au 31 Déc-2006 T.M.P	220 483,59		
-- Cumul au 31 Déc-2006 T.E.T	-485 555,19		
-- Cumul au 31 Déc-2006 S.S.L	-90 647,20		
-- Cumul au 31 Déc-2006 Mineurs	134 117,35		
-- Cumul au 31 Déc-2006 E.S	-2 362,42		
-- Cumul au 31 Déc-2006 L.U	2 341,75		
-- Cumul au 31 Déc-2006 F.A.J	37 057,56		
-- Cumul au 31 Déc-2006 F.I.P.J	2 480,46		
** RESULTATS EXERCICE		418 128,58	251 008,23
-- Résultat exercice A.G	2 989,07		
-- Résultat exercice M.P (D.G.F)	366 764,13		
-- Résultat exercice E.S	7 204,76		
-- Résultat exercice Mineurs	14 194,63		
-- Résultat exercice S.S.L	11 241,30		
-- Résultat exercice Logements d'Urgence	1 562,69		
-- Résultat exercice F.A.J	13 279,39		
-- Résultat exercice F.I.P.J	892,61		
** SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		116 623,50	116 623,50
-- Conseil Général	116 623,50		
PASSIF ### TOTAL I ###		**766 570,08**	**369 565,12**
** PROVISIONS POUR CHARGES		742 481,00	479 004,00
-- Provisions Indemnités Retraite	742 481,00		
PASSIF ### TOTAL II ###		**742 481,00**	**479 004,00**
** EMPRUNTS AUPRES ETABLIS. CREDIT		829 773,43	1 015 411,17
** FONDS DISPONIBLES TUTELLES		287 758,45	4 432 951,30
** FONDS DISPONIBLES FONDS SOCIAL		235 050,61	236 900,43
** DETTE DE FONCTIONNEMENT		2 310 072,54	2 319 347,38
-- Dettes Fournisseurs	133 859,73		
-- Congés à payer	675 666,00		
-- Personnel, charges à payer	140 509,81		
-- Charges sociales à payer	840 216,99		
-- Etat Charges à payer	28 815,00		
-- Charges à payer	95 054,50		
-- Autres dettes	395 950,51		
** COMPTE SEQUESTRE INTERETS TUTELLES		175 543,66	175 543,66
** PRODUITS CONSTATES D'AVANCE			3 164,35
PASSIF ### TOTAL III ###		**3 838 198,69**	**8 183 318,29**
PASSIF ### TOTAL GENERAL I+ II+ III		**5 347 249,77**	**9 031 887,41**