



Hervé DUBOIS

EXPERT-COMPTABLE DIPLÔMÉ PAR L'ÉTAT
COMMISSAIRE AUX COMPTES

50, Boulevard Lefèvre - BP 42
62630 ETAPLES-SUR-MER
Tél. 03 21 94 33 67
Fax 03 21 94 70 27

19, Boulevard Lyautey
62480 LE PORTEL
Tél. 03 21 32 69 02
Fax 03 21 80 74 64

**ASSOCIATION FAMILIALE D'AIDE A
DOMICILE**

8 Rue de l'Egalité

62230 OUTREAU

Etaples le 10 Juin 2011

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 Décembre 2010 sur :

- *Le contrôle des comptes annuels de l'Association Familiale d'Aide à Domicile», tels qu'ils sont joints au présent rapport ;*
- *La justification de nos appréciations ;*
- *Les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.*

Les comptes annuels ont été arrêtés par le bureau de votre conseil d'administration. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur 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 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 les estimations significatives retenues et la

présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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 d'Aide à Domicile à la fin de cet exercice.

II – Justification des appréciations :

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de commerce, 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.

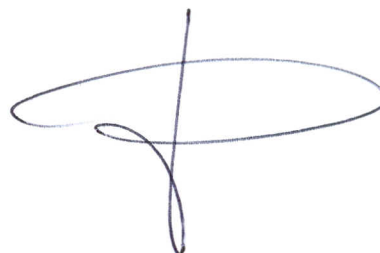
III – Vérifications et informations spécifiques :

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 de gestion du gérant et dans les documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à ETAPLES S/MER

Le 10 Juin 2011

A handwritten signature in blue ink, consisting of a large, stylized loop with a vertical line through it and a smaller loop at the bottom.

BILAN

AFAD OUTREAU

AFAD10

Période du : 01/01/2010 Au : 31/12/2010

Ecritures saisies Ecritures validées Ecritures extra-comptables

PARAMETRAGE : AFAD OUTREAU

ACTIF

	Exercice N			Exercice N-1	Ecart N-(N-1)	%
	Brut	Amortiss.	Net	Net		
ACTIF IMMOBILISE						
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
Frais d'établissement						
Concessions, droits...						
Autres immobilisations incorporelles						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
Terrains						
Construction						
Installations techniques, matériel et outillage in						
Autres immobilisations corporelles	32 758	28 635	4 122	2 361	1 761	75 %
Immobilisations corporelles en cours						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
Participations et créances rattachées						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	148		148		148	
Comptes de liaison						
TOTAL ACTIF IMMOBILISE (I)	32 906	28 635	4 270	2 361	1 909	81 %
ACTIF CIRCULANT						
AVANCES ET ACOMPTES VERSES						
CREANCES						
Créances Usagers	11 139		11 139	9 416	1 723	18 %
Organismes payeurs	9 230		9 230	3 231	5 999	186 %
Autres organismes	1 250		1 250	1 893	-643	-34 %
Autres créances	1 892		1 892	4 099	-2 207	-54 %
TRESORERIE						
Valeurs mobilières de placement	143 682		143 682	133 066	10 616	8 %
Disponibilités banque	4 422		4 422	6 302	-1 880	-30 %
Caisse	457		457	547	-91	-17 %
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	3 183		3 183	626	2 556	408 %
TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	175 254		175 254	159 181	16 074	10 %
COMPTES DE REGULARISATION						
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Ecart de conversion (actif) (V)						
TOTAL GENERAL (I A V)	208 160	28 635	179 525	161 541	17 983	11 %

BILAN

AFAD OUTREAU

AFAD10

Période du : 01/01/2010 Au : 31/12/2010

Ecritures saisies Ecritures validées Ecritures extra-comptables

PARAMETRAGE : AFAD OUTREAU

PASSIF

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N-(N-1)	%
FONDS PROPRES				
FONDS ASSOCIATIFS (SANS DROIT DE REPRISE)				
FONDS ASSOCIATIFS (AVEC DROIT DE REPRISE)				
Dons et legs				
Subventions d'investissements				
RESERVES				
Réserves statutaires	44 768	44 768		
Réserves réglementées				
Autres réserves				
REPORT A NOUVEAU	-4 111	5 630	-9 741	-173 %
RESULTAT DE L'EXERCICE	9 149	-9 741	18 890	-194 %
SUBVENTIONS D'EQUIPEMENTS				
PROVISIONS REGLEMENTEES	44 479	41 837	2 642	6 %
TOTAL (I)	94 286	82 494	11 791	14 %
COMPTES DE LIAISON				
TOTAL (II)				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR RISQUE				
PROVISIONS POUR CHARGES				
TOTAL (III)				
DETTES (1)				
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES				
AVANCES ET ACOMPTES RECUS	491	356	135	38 %
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES				
DETTES FISCALES ET SOCIALES	79 015	73 229	5 786	8 %
AUTRES DETTES	4 224	5 462	-1 239	-23 %
DISPONIBILITES				
COMPTES DE REGULARISATION				
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	1 510		1 510	
TOTAL (IV)	85 239	79 047	6 192	8 %
ECART DE CONVERSION (PASSIF) (V)				
TOTAL GENERAL (I + II + III+ IV +V)	179 525	161 541	17 983	11 %

COMPTE DE RESULTAT

AFAD OUTREAU

AFAD10

Période du : 01/01/2010 Au : 31/12/2010

Ecritures saisies

Comptes sans mouvement

Ecritures validées

Ecritures extra-comptables

PARAMETRAGE Afad outreau

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N-(N-1)	%
PRODUIT D'EXPLOITATION				
PRESTATIONS DE SERVICES				
Participation des usagers	31 283	23 448	7 835	33 %
Prestations CAF / CPAM	186 940	168 177	18 763	11 %
Prestations Conseil Général	267 215	251 140	16 075	6 %
Prestations autres organismes	9 889	6 387	3 503	55 %
Participations à recevoir	-2 274	2 274	-4 548	-200 %
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	2 544	2 474	70	3 %
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	16 243	19 199	-2 956	-15 %
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	511 840	473 098	38 742	8 %
CHARGES D'EXPLOITATION				
ACHATS	3 714	5 278	-1 564	-30 %
SERVICE EXTERIEURS	12 916	12 518	398	3 %
AUTRES SERVICES EXTERIEURS	26 722	26 927	-205	-1 %
IMPOTS ET TAXES	27 077	25 655	1 423	6 %
CHARGES DE PERSONNEL	428 024	409 360	18 664	5 %
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE				
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	1 695	1 107	588	53 %
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	2 642	3 153	-511	-16 %
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	502 790	483 997	18 793	4 %
RESULTAT D'EXPLOITATION	9 050	-10 898	19 949	-183 %
PRODUITS FINANCIERS				
INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	375	637	-262	-41 %
TOTAL PRODUITS FINANCIERS	375	637	-262	-41 %
CHARGES FINANCIERES				
INTERETS ET CHARGES ASSIMILES		71		
TOTAL CHARGES FINANCIERES		71		
RESULTAT FINANCIER	375	566	-191	-34 %
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
SUR OPERATIONS DE GESTION	57	1 323	-1 266	-96 %
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS	57	1 323	-1 266	-96 %

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N-(N-1)	%
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
SUR OPERATIONS DE GESTION	333	733	-399	-55 %
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES	333	733	-399	-55 %
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-276	591	-867	-147 %
RESULTAT D'EXPLOITATION	9 050	-10 898	19 949	-183 %
RESULTAT FINANCIER	375	566	-191	-34 %
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-276	591	-867	-147 %
RESULTAT NET DE L'EXERCICE	9 149	-9 741	18 890	-194 %