

ASSOCIATION A.M.E.F.P.A.

COMPTES ANNUELS

AU 31 DECEMBRE 2017

SOMMAIRE

⇒ BILAN ET COMPTE DE RESULTAT	P. 01
⇒ ANNEXE	P. 19
⇒ AMEFPA (GESTION PROPRE)	P. 27

ASSOCIATION AMEFPA

24 rue d'Urac

65000 TARBES

Bilan Association Medico Social

Présenté en Euros

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires	45 078	43 217	1 861	0,04	3 717	0,07
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES:						
Terrains	240 708	223 906	16 801	0,33	16 801	0,34
Constructions	6 746 446	4 660 452	2 085 994	40,76	2 281 486	45,51
Installations techniques, matériel & outillage industriels	740 460	682 893	57 567	1,12	34 646	0,69
Autres immobilisations corporelles	870 510	753 960	116 550	2,28	135 792	2,71
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations corporelles en cours	12 578		12 578	0,25		
Avances & acomptes sur immobilisations corporelles						
IMMOBILISATIONS RECUES EN AFFECTATION:						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations affectées, concédées ou mises à disposition						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES:						
Participations						
Créances rattachées à des participations	182 027		182 027	3,56	183 792	3,67
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	2 094		2 094	0,04	2 094	0,04
TOTAL (I)	8 839 901	6 364 428	2 475 472	48,37	2 658 327	53,03
Comptes de liaison (1)						
TOTAL (II)						
STOCKS ET EN COURS:						
Matières premières, approvisionnements	1 772		1 772	0,03	2 117	0,04
En cours de production de biens et services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Budgets annexes						
CREANCES (2) :						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Créances usagers et comptes rattachés (3)	54 242		54 242	1,06	21 212	0,42
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux	13 901		13 901	0,27	9 554	0,19
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	41 663		41 663	0,81	2 925	0,06

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)
-------	---	---

	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Valeurs mobilières de placement	200 004		200 004	3,91	200 004	3,99
Disponibilités	2 310 146		2 310 146	45,14	2 109 547	42,08
Charges constatées d'avance	20 940		20 940	0,41	8 975	0,18
TOTAL (III)	2 642 668		2 642 668	51,63	2 354 334	46,97
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
Primes de remboursement des emprunts (V)						
Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI)	11 482 568	6 364 428	5 118 140	100,00	5 012 661	100,00

(1) Un tableau annexé à ce bilan doit détailler les différents comptes de liaison relatifs à l'investissement, à l'exploitation et à la trésorerie pour cet établissement ou service entre ce dernier et les autres établissements et services concernés.

(2) Dont à moins d'un an :

Dont à plus d'un an :

(3) Dont créances mentionnées à l'article R. 314-96 du code de l'action sociale et des familles.

109 806

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)	
FONDS PROPRES:				
Fonds associatifs sans droit de reprise	1 076 820	21,04	1 076 820	21,48
Fonds associatifs avec droit de reprise				
Legs et donation				
Subvention d'investissement sur biens renouvelables	243 309	4,75	243 309	4,85
Ecart de réévaluation				
RESERVES:				
Excédents affectés à l'investissement	628 869	12,29	512 139	10,22
Réserves de compensation	39 866	0,78	39 866	0,80
Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement	192 048	3,75	192 048	3,83
Autres réserves				
REPORT A NOUVEAU:				
Report à nouveau (gestion non contrôlée)	-108 688	-2,11	-109 682	-2,18
Dépenses refusées par l'autorité de tarification ou inopposables aux financeurs	-53 721	-1,04	-53 721	-1,06
Résultats sous contrôle de tiers financeurs	258 329	5,05	319 769	6,38
Dépenses non opposables aux tiers financeurs	-6 462	-0,12	-12 189	-0,23
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) (1)	45 285	0,88	62 011	1,24
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	180 547	3,53	199 261	3,98
PROVISIONS REGLEMENTEES:				
Couverture du besoin en fonds de roulement	293 681	5,74	293 681	5,86
Amortissements dérogatoires et provisions pour renouvellement des immobilisations				
Réserves des plus-values nettes d'actif	287 322	5,61	277 251	5,53
Immobilisations grevées de droits				
TOTAL (I)	3 077 205	60,12	3 040 562	60,66
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques	563 821	11,02	507 688	10,13
Provisions pour charges	127 518	2,49		
TOTAL (III)	691 339	13,51	507 688	10,13
Fonds dédiés				
. Sur subventions de fonctionnement				
. Sur autres ressources				
DETTES (3) :				
Emprunts et dettes assimilées (2) (3)	704 772	13,77	817 759	16,31
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs et comptes rattachés (4)	101 377	1,98	108 765	2,17
Dettes fiscales et sociales	338 715	6,62	333 362	6,65
Autres (5)	204 732	4,00	204 525	4,08
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	1 349 596	26,37	1 464 411	29,21
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF	5 118 140	100,00	5 012 661	100,00

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)
--------	---	---

ENGAGEMENTS REÇUS

Legs nets à réaliser :

- acceptés par les organes statutairement compétents
- autorisés par l'organisme de tutelle

Dons en nature restant à vendre

ENGAGEMENTS DONNÉS

(1) Dont compte 1201 : et compte 1291 : : résultats sous contrôle de tiers financeurs.	48 844
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques.	
(3) En particulier : cautions versées par les résidents à leur entrée dans l'établissement.	
(4) Dont à moins d'un an : Dont à plus d'un an :	101 377
(5) Dont fonds des majeurs protégés :	

COMPTE DE RÉSULTAT

Exercice clos le
31/12/2017
(12 mois)Exercice précédent
31/12/2016
(12 mois)Variation
absolue
(12 mois)

%

	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
PRODUITS D'EXPLOITATION:								
Ventes de marchandises								
Production vendue de biens								
Prestations de services	7 830		7 830	100,00	7 217	100,00	613	8,49
Montants nets produits d'expl.	7 830		7 830	100,00	7 217	100,00	613	8,49
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:								
Production stockée								
Production immobilisée			12 578	160,64	443 263	N/S	-430 685	-97,15
Dotations et produits de tarification			3 975 138	N/S	3 886 060	N/S	89 078	2,29
Subventions d'exploitation			7 163	91,48	7 776	107,75	-613	-7,87
Dons			39 527	504,81	18 094	250,71	21 433	118,45
Cotisations								
Legs et donation								
Produits liés à des financements réglementaires								
Autres produits			88 005	N/S	90 736	N/S	-2 731	-3,00
Reprise de provisions			7 059	90,15	28 745	398,30	-21 686	-75,43
Transfert de charges			49 468	631,78	28 462	394,37	21 006	73,80
Sous-total des autres produits d'exploitation			4 178 939	N/S	4 503 136	N/S	-324 197	-7,19
Total des produits d'exploitation (I)			4 186 769	N/S	4 510 353	N/S	-323 584	-7,16
Quotes-parts d'éléments du fonds associatif virées au compte de résultat (II)								
PRODUITS FINANCIERS:								
De participations								
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif								
Autres intérêts et produits assimilés			10 746	137,24	9 059	125,52	1 687	18,62
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (III)			10 746	137,24	9 059	125,52	1 687	18,62
PRODUITS EXCEPTIONNELS:								
Sur opérations de gestion			64	0,82	28	0,39	36	128,57
Sur opérations en capital			14 795	188,95	16 995	235,49	-2 200	-12,93
Reprises sur provisions et transferts de charges			253	3,23			253	N/S
(+)Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs								
Total des produits exceptionnels (IV)			15 112	193,00	17 023	235,87	-1 911	-11,22
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			4 212 627	N/S	4 536 435	N/S	-323 808	-7,13
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT								
TOTAL GENERAL			4 212 627	N/S	4 536 435	N/S	-323 808	-7,13
CHARGES D'EXPLOITATION:								
Achats de marchandises et de matières premières			131 277	N/S	126 680	N/S	4 597	3,63
Variation de stock marchandises et matières premières			345	4,41	952	13,19	-607	-63,75
Autres achats non stockés			205 226	N/S	196 081	N/S	9 145	4,66
Services extérieurs			337 969	N/S	769 461	N/S	-431 492	-56,07
Autres services extérieurs			129 290	N/S	99 955	N/S	29 335	29,35
Impôts, taxes et versements assimilés			179 859	N/S	208 318	N/S	-28 459	-13,65
Salaires et traitements			1 896 099	N/S	1 903 461	N/S	-7 362	-0,38
Charges sociales			816 370	N/S	827 328	N/S	-10 958	-1,31

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)		Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)		%	
Autres charges de personnel		36	0,46	165	2,29	-129	-78,17		
Subventions accordées par l'association									
Dotations aux amortissements		258 780	N/S	275 326	N/S	-16 546	-6,00		
Dotations aux provisions		183 651	N/S	39 140	542,33	144 511	369,22		
Autres charges				280	3,88	-280	-100,00		
Total des charges d'exploitation (I)		4 138 903	N/S	4 447 148	N/S	-308 245			
Quote-part de résultat sur opérations communes (II)									
CHARGES FINANCIERES:									
Dotations financières aux amortissements et provisions									
Intérêts et charges assimilées		16 640	212,52	15 217	210,85	1 423	9,35		
Différences négatives de change									
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements									
Total des charges financières (III)		16 640	212,52	15 217	210,85	1 423	9,35		
CHARGES EXCEPTIONNELLES:									
Sur opérations de gestion									
Sur opérations en capital		253	3,23			253	N/S		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		10 324	131,85	11 155	154,57	-831	-7,44		
(-)Engagements à réaliser sur ressources affectées									
Total des charges exceptionnelles (IV)		10 577	135,08	11 155	154,57	-578	-5,17		
Participation des salariés aux résultats (V)									
Impôts sur les sociétés (VI)		1 222	15,61	904	12,53	318	35,18		
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)		4 167 341	N/S	4 474 423	N/S	-307 082	-6,85		
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT		45 285	578,35	62 011	859,24	-16 726	-26,96		
TOTAL GENERAL		4 212 627	N/S	4 536 435	N/S	-323 808	-7,13		
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE									
PRODUITS :									
Bénévolat									
Prestations en nature									
Dons en nature									
TOTAL									
CHARGES :									
Secours en nature									
Mise à disposition gratuite de biens et services									
Personnel bénévole									
TOTAL									

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires	45 078	43 217	1 861	0,04	3 717	0,07
2050000 LOGICIELS	45 078		45 078	0,88	45 078	0,90
2805000 AMORT.LOGICIELS		43 217	-43 217	-0,83	-41 361	-0,82
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES:						
Terrains	240 708	223 906	16 801	0,33	16 801	0,34
2110000 TERRAINS	96 801		96 801	1,89	96 801	1,93
2120000 AGENC.AMENAG. TERRAINS	143 906		143 906	2,81	143 906	2,87
2812000 AMORT.AGENC.AMENAG.TERR.		143 906	-143 906	-2,80	-143 906	-2,86
2911000 PROV.DEPREC.TERRAINS		80 000	-80 000	-1,55	-80 000	-1,59
Constructions	6 746 446	4 660 452	2 085 994	40,76	2 281 486	45,51
2140000 CONSTRUCø.S/SOL D'AUTRUI	3 204 054		3 204 054	62,60	3 204 054	63,92
2145000 A.A.I CONST.S.S D'AUTRUI	3 542 392		3 542 392	69,21	3 539 148	70,60
2814000 AMORT.CONST.S/SOL AUTRUI		2 181 777	-2 181 777	-42,62	-2 095 705	-41,80
2814500 AMORT.AAI.CONS.SQL AUTRUI		2 478 675	-2 478 675	-48,42	-2 366 010	-47,19
Installations techniques, matériel & outillage industriels	740 460	682 893	57 567	1,12	34 646	0,69
2154000 MAT.&OUT.ATEL.ENTRETIEN	33 467		33 467	0,65	30 556	0,61
2154010 MAT.OUT.ATELIER PLOMBERIE	1 718		1 718	0,03	2 175	0,04
2154020 MAT.OUT.ATELIER ELECTRICITE	494		494	0,01	494	0,01
2154030 MAT.OUT.ATELIER MECANIQUE	372		372	0,01	575	0,01
2154040 MAT.OUT.ENTR.MACONNERIE	623		623	0,01	1 097	0,02
2154050 MAT.OUT.ATELIER PEINTURE	883		883	0,02	883	0,02
2154100 MAT.OUT.SERVICE MENAGE	11 094		11 094	0,22	11 094	0,22
2154200 MAT.OUT.LINGERIE	32 781		32 781	0,64	32 781	0,65
2154300 MAT.OUT.PARC & JARDIN	35 090		35 090	0,69	33 170	0,66
2154400 MAT. & OUT. CUISINE	375 139		375 139	7,33	358 693	7,16
2154500 MAT. & OUT.ENSEIGNEMENT	3 899		3 899	0,08	3 206	0,06
2154600 MAT. & OUT.FP.MEN.	38 321		38 321	0,75	38 321	0,76
2154700 MAT. & OUT.FP.MAC.	27 911		27 911	0,55	29 712	0,59
2154800 MAT. & OUT.FP.CUISINE	83 554		83 554	1,63	83 243	1,66
2154850 MAT.OUT.THERAPEUTIQUE	26 189		26 189	0,51	26 189	0,52
2154900 MAT. & OUT.ACTIV.EDUC.	20 195		20 195	0,39	21 953	0,44
2155000 MAT. & OUT.ACT SPORT.	18 617		18 617	0,36	11 003	0,22
2155100 MAT. & OUT. INTERNAT	14 092		14 092	0,28	14 271	0,28
2155500 MAT. OUT. THERAPEUTIQUE	13 263		13 263	0,26	13 263	0,26
2155600 MAT. OUT. INFIRMERIE	2 758		2 758	0,05	2 758	0,06
2815400 AMORT.MAT.OUT.ATE.ENTRET		26 493	-26 493	-0,51	-30 487	-0,60
2815401 AMORT.MAT.OUT.AT.PLOMBERIE		1 718	-1 718	-0,02	-2 175	-0,03
2815402 AMORT.MAT.OUT.AT.ELECTRICITE		494	-494	-0,00	-487	-0,00
2815403 AMORT.MAT.OUT.AT.MECANIQUE		372	-372	-0,00	-575	-0,00
2815404 AMORT.MAT OUT ENTR.MACONNERIE		623	-623	-0,00	-1 084	-0,01
2815405 AMORT.MAT.OUT.PEINTURE		883	-883	-0,01	-883	-0,01
2815410 AMORT.MAT.OUT.SERV.MENAG		10 558	-10 558	-0,20	-10 318	-0,20
2815420 AMORT.MAT.OUT.LINGERIE		29 462	-29 462	-0,57	-28 809	-0,56
2815430 AMORT.MAT.OUT.PARC JARDI		33 032	-33 032	-0,64	-31 740	-0,62
2815440 AMORT.MAT.OUT.CUISINE		340 535	-340 535	-6,64	-333 560	-6,64
2815450 AMORT.MAT.OUT.ENSEIGNEMT		2 865	-2 865	-0,05	-2 318	-0,04
2815460 AMORT.MAT.OUT.FP MENUIS.		38 321	-38 321	-0,74	-38 321	-0,75
2815470 AMORT.MAT.OUT.FP MACONS		27 911	-27 911	-0,54	-29 658	-0,58
2815480 AMORT.MAT.OUT.FP CUISINE		83 330	-83 330	-1,62	-83 243	-1,65
2815485 AMORT.MAT.OUT.THERAPEUTHIQUE		25 694	-25 694	-0,49	-25 367	-0,50
2815490 AMORT.MAT.OUT.ACT.EDUC.		19 904	-19 904	-0,38	-21 434	-0,42

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
2815500 AMORT.MAT.OUT.ACT.SPORT.		10 764	-10 764	-0,20	-10 038	-0,19
2815510 AMORT.MAT.OUT.INTERNAT		13 910	-13 910	-0,26	-14 271	-0,27
2815550 AMORT.MAT.OUT.THERAPEUT.		13 263	-13 263	-0,25	-13 263	-0,25
2815560 AMORT.MAT OUT INFIRMERIE		2 758	-2 758	-0,04	-2 758	-0,05
Autres immobilisations corporelles	870 510	753 960	116 550	2,28	135 792	2,71
2161000 EQUIP.ACQUIS/FONDS T.APP	20 351		20 351	0,40	23 941	0,48
2161100 FONDS T.AP/FP MENUISERIE	34 341		34 341	0,67	35 319	0,70
2161200 FONDS T.AP/FP MACONNERIE	19 957		19 957	0,39	22 380	0,45
2161300 FONDS T.AP/FP CUISINE	46 296		46 296	0,90	46 296	0,92
2161400 FONDS T.AP/FP HORTICULTU	33 819		33 819	0,66	33 819	0,67
2161500 FDS T.AP/FP ATEL.FER	11 777		11 777	0,23	12 114	0,24
2161600 FONDS T.AP/FP COUTURE	9 297		9 297	0,18	9 297	0,19
2161700 FONDS T.AP/CENT.RESSOURC	8 664		8 664	0,17	8 664	0,17
2181000 AGENCEMENTS DIVERS	12 243		12 243	0,24	12 243	0,24
2182000 MATERIEL DE TRANSPORT	359 297		359 297	7,02	379 086	7,56
2183000 MATERIEL DE BUREAU	76 731		76 731	1,50	73 375	1,46
2184000 MOBILIER DE BUREAU	62 046		62 046	1,21	62 046	1,24
2184100 MOBILIER INFIRMERIE	3 566		3 566	0,07	3 566	0,07
2184200 MOBILIER INTERNAT	54 143		54 143	1,06	54 143	1,08
2184300 MOBILIER SALLE A MANGER	61 499		61 499	1,20	61 499	1,23
2184500 MOBILIER ENSEIGNEMENT	21 226		21 226	0,41	18 620	0,37
2184600 MOBILIER FORM.PROFESS.	7 039		7 039	0,14	7 039	0,14
2184700 MOBILIER ACTIVITES SPORTIVES 2013	3 955		3 955	0,08	3 955	0,08
2184900 MOBILIER ACTIVITES EDUC.	24 264		24 264	0,47	11 064	0,22
2816100 AMORT.ACQUIS.FONDS T.APP		15 585	-15 585	-0,29	-20 278	-0,39
2816110 AMORT.T.AP/FP MENUISERIE		33 892	-33 892	-0,65	-34 138	-0,67
2816120 AMORT.T.AP/FP MACONNERIE		19 729	-19 729	-0,38	-21 485	-0,42
2816130 AMORT.T.AP/FP CUISINE		45 379	-45 379	-0,88	-43 967	-0,87
2816140 AMORT.T.AP/FP HORTICULTU		22 122	-22 122	-0,42	-18 857	-0,37
2816150 AMT.T.AP/FP ATEL.FER		11 777	-11 777	-0,22	-12 114	-0,23
2816160 AMORT.T.AP/FP COUTURE		9 297	-9 297	-0,17	-9 297	-0,18
2816170 AMORT.T.AP/CENT.RESSOURC		8 664	-8 664	-0,16	-8 664	-0,16
2818100 AMORT.AGENC.& INSTALLAø		7 321	-7 321	-0,13	-6 447	-0,12
2818200 AMORT.MAT.DE TRANSPORT		304 104	-304 104	-5,93	-297 848	-5,93
2818300 AMORT.MAT.DE BUREAU		58 450	-58 450	-1,13	-56 006	-1,11
2818400 AMORT.MOB.DE BUREAU		61 049	-61 049	-1,18	-59 491	-1,18
2818410 AMORT.MOB.INFIRMERIE		3 503	-3 503	-0,06	-3 324	-0,06
2818420 AMORT.MOB.CHAMBRES		54 142	-54 142	-1,05	-54 113	-1,07
2818430 AMORT.MOB.SALLE A MANGER		57 819	-57 819	-1,12	-56 248	-1,11
2818450 AMORT.MOB.ENSEIGNEMENT		18 773	-18 773	-0,36	-18 620	-0,36
2818460 AMORT.MOB.FORM.PROFESS.		7 039	-7 039	-0,13	-7 039	-0,13
2818470 AMORT.MOBILIER ACTIV SPORTIVES		3 955	-3 955	-0,07	-3 955	-0,07
2818490 AMORT.MOB.ACT.EDUCATIVES		11 361	-11 361	-0,21	-10 783	-0,21
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations corporelles en cours	12 578		12 578	0,25		
2314000 EN COURS ABRI VOITURE PARKING	12 578		12 578	0,25		
Avances & acomptes sur immobilisations corporelles						
IMMOBILISATIONS RECUES EN AFFECTATION:						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations affectées, concédées ou mises à disposition						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES:						
Participations						
Créances rattachées à des participations	182 027		182 027	3,56	183 792	3,67
2671020 DEP.CAUTION BFCC EMPR.148429€	1 495		1 495	0,03	1 495	0,03

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
2671030 DEP.CAUTION BFCC EMPR.111000€	1 113		1 113	0,02	1 113	0,02
2671040 DEP.CAUTION.BFCC EMPR.59000€	595		595	0,01	595	0,01
2671050 DEP.CAUTION BFCC SOGAMA 2004	1 466		1 466	0,03	1 466	0,03
2671060 DEP.CAUTION BFCC EMP. 161000 € 2004	1 610		1 610	0,03	1 610	0,03
2671070 DEP.CAUTION.BFCC EMP. 186 500€	1 876		1 876	0,04	1 876	0,04
2671080 SOUSCR`CAP.SOGAMA EMPR.186500€	653		653	0,01	653	0,01
2671090 FGM SOGAMA 186500€ 08/2005	1 044		1 044	0,02	1 044	0,02
2671100 DEP.CAUTION BFCC 6400€	76		76	0,00	76	0,00
2671120 PARTS SOC+FMG SOGAMA 176500€	1 606		1 606	0,03	1 606	0,03
2671130 P.SOC.+FMG BFCC 176500€	1 769		1 769	0,03	3 534	0,07
2671140 SOUS`CAP+FGMOSS BFCC 120000€	4 805		4 805	0,09	4 805	0,10
2671150 SOUS`CAP+FGMOSS BFCC 10500€	107		107	0,00	107	0,00
2671160 SOUSCR`CAP+FGMOSS BFCC 100000€	2 007		2 007	0,04	2 007	0,04
2671170 SOUSCR SOGAMA 100000€	910		910	0,02	910	0,02
2671180 SOUS`CAP FGM OSS BFCC 9500€	107		107	0,00	107	0,00
2671190 SOUS`SOGAMA 200000€	1 820		1 820	0,04	1 820	0,04
2671200 SOUS`CAP+FGMOSS BFCC 200 000 €	4 013		4 013	0,08	4 013	0,08
2671210 SOUS` BFCC EMPR. 120000€	4 805		4 805	0,09	4 805	0,10
2671220 PARTS SOC.BFCC 149 999 € 2012	149 999		149 999	2,93	149 999	2,99
2671230 SOUSC`BFCC PARTS BCC S/15000€	92		92	0,00	92	0,00
2671240 SOUSC` PARTS BFCC ACC S/15000€	61		61	0,00	61	0,00
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	2 094		2 094	0,04	2 094	0,04
2755200 CAUTION ENERGEO CARBURANT	1 500		1 500	0,03	1 500	0,03
2755210 CONSIGNES GACHES CHIMIE	594		594	0,01	594	0,01
TOTAL (I)	8 839 901	6 364 428	2 475 472	48,37	2 658 327	53,03
Comptes de liaison (1)						
TOTAL (II)						
STOCKS ET EN COURS:						
Matières premières, approvisionnements	1 772		1 772	0,03	2 117	0,04
3100000 STOCKS	1 772		1 772	0,03	2 117	0,04
En cours de production de biens et services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Budgets annexes						
CREANCES (2) :						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Créances usagers et comptes rattachés (3)	54 242		54 242	1,06	21 212	0,42
4110005 COLLECTIF ENFANTS	54 242		54 242	1,06	21 212	0,42
4161000 CREANCES DOUTEUSES USAGERS					7 059	0,14
4910000 DEPRECIATION CLIENTS DOUTEUX					-7 059	-0,13
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux	13 901		13 901	0,27	9 554	0,19
4387000 ORG.SOC.PROD.A RECEVOIR	13 901		13 901	0,27	9 554	0,19
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	41 663		41 663	0,81	2 925	0,06
4471000 ETAT TAXE/SALAIRES	2 273		2 273	0,04	2 925	0,06
4487000 ETAT PROD. A RECEVOIR	39 390		39 390	0,77		

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Valeurs mobilières de placement	200 004		200 004	3,91	200 004	3,99
5031000 VAL.MOB.PLACEMENT	200 004		200 004	3,91	200 004	3,99
Disponibilités	2 310 146		2 310 146	45,14	2 109 547	42,08
5121100 STE GENERALE 20050609	734 891		734 891	14,36	598 203	11,93
5121110 CPTE LIVRET SOC. GENERALE	300 615		300 615	5,87		
5121200 Sté Générale compte à terme					220 634	4,40
5121210 CPTE A TERME NANTISST. PRET 425000	300 000		300 000	5,86	300 000	5,98
5121400 BFCC	459 795		459 795	8,98	472 971	9,44
5121420 BFCC LIVRET A	85 122		85 122	1,66	84 489	1,69
5121430 BFCC COMPTE A TERME	200 000		200 000	3,91	200 000	3,99
5121450 BFCC LIVRET ASSOCIATIONS	534		534	0,01	533	0,01
5121460 BFCC COMPTE A TERME	211 000		211 000	4,12	211 000	4,21
5123000 CREDIT AGRICOLE	17 655		17 655	0,34	21 213	0,42
5300000 CAISSE	535		535	0,01	504	0,01
Charges constatées d'avance	20 940		20 940	0,41	8 975	0,18
4860000 CHARGES CONST. D'AVANCE	20 940		20 940	0,41	8 975	0,18
TOTAL (III)	2 642 668		2 642 668	51,63	2 354 334	46,97
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
Primes de remboursement des emprunts (V)						
Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V + VI)	11 482 568	6 364 428	5 118 140	100,00	5 012 661	100,00

(1) Un tableau annexé à ce bilan doit détailler les différents comptes de liaison relatifs à l'investissement, à l'exploitation et à la trésorerie pour cet établissement ou service entre ce dernier et les autres établissements et services concernés.

(2) Dont à moins d'un an :

Dont à plus d'un an :

(3) Dont créances mentionnées à l'article R. 314-96 du code de l'action sociale et des familles.

109 806

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)	
FONDS PROPRES:				
Fonds associatifs sans droit de reprise	1 076 820	21,04	1 076 820	21,48
1021000 VAL.PATRIMOINE INTEGRE	733 844	14,34	733 844	14,64
1023000 SUBV.INV.NON RENOUVELAB.	342 976	6,70	342 976	6,84
Fonds associatifs avec droit de reprise				
Legs et donation				
Subvention d'investissement sur biens renouvelables	243 309	4,75	243 309	4,85
1036000 SUBV.INV.ASSORTIES COND.	243 309	4,75	243 309	4,85
Ecarts de réévaluation				
RESERVES:				
Excédents affectés à l'investissement	628 869	12,29	512 139	10,22
1068200 EXCEDENT AFFECTE A L'INV	628 869	12,29	512 139	10,22
Réserves de compensation	39 866	0,78	39 866	0,80
1068600 RESERVE COMPENSATION 2004	2 207	0,04	2 207	0,04
1068700 EXCEDENTS RES. COMPENSAT CH. AMORT	37 659	0,74	37 659	0,75
Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement	192 048	3,75	192 048	3,83
1068500 RESERVE TRESORERIE EXCED	7 048	0,14	7 048	0,14
1068510 RESERVE DE TRESORERIE 2007	185 000	3,61	185 000	3,69
Autres réserves				
REPORT A NOUVEAU:				
Report à nouveau (gestion non contrôlée)	-108 688	-2,11	-109 682	-2,18
1190000 DEFICITS ANTERIEURS	-68 575	-1,33	-69 569	-1,38
1191000 FONDS TRESOR AFFECTE A L'IMP	-40 113	-0,77	-40 113	-0,79
Dépenses refusées par l'autorité de tarification ou inopposables aux financeurs	-53 721	-1,04	-53 721	-1,06
1141000 AFFECTATION NON PRISE DDASS	-15 547	-0,29	-15 547	-0,30
1141500 DEPENSES REFUSEES POUR CONGES PAYES	-38 175	-0,74	-38 175	-0,75
Résultats sous contrôle de tiers financeurs	258 329	5,05	319 769	6,38
1151010 RESULTAT SS CTRL IME (IMPAIR)	22 040	0,43	166 680	3,33
1151020 RESULTAT SS CTRL IME (PAIR)	4 514	0,09		
1151100 EXCED AFFECT FIN.MESURES EXPL N/REC	66 366	1,30		
1151120 EXCEDENT MESURES EXPLOITAT PAIR	47 214	0,92	47 214	0,94
1151140 RESULTAT CPOM 2009-2013	24 693	0,48	24 693	0,49
1152010 RESULTAT SS CTRL ITEP (IMPAIR)			7 093	0,14
1152020 RESULTAT SS CTRL ITEP (PAIR)	-2 104	-0,03		
1152120 EXCEDENT MESURES EXPLOITAT PAIR	39 833	0,78	39 833	0,79
1153010 RESULTAT SS CTRL SESSAD (IMPAI)			31 363	0,63
1153020 RESULTAT SS CTRL SESSAD (PAIR)	52 880	1,03		
1153120 EXCEDENT MESURES EXPLOITAT PAIR	2 894	0,06	2 894	0,06
Dépenses non opposables aux tiers financeurs	-6 462	-0,12	-12 189	-0,23
1162000 DEPENSES POUR CONGES PAYES	-6 462	-0,12	-12 189	-0,23
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) (1)	45 285	0,88	62 011	1,24
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	180 547	3,53	199 261	3,98
1312040 SUBV° INTERNAT ITEP	255 000	4,98	255 000	5,09
1318100 TAXE APPRENTISSAGE RECUE	168 700	3,30	176 028	3,51
1392040 AMORT.SUBV°INTERNAT ITEP	-100 297	-1,95	-86 302	-1,71
1398100 TAXE APP.INSCR.CPT RESUL	-142 855	-2,78	-145 465	-2,89
PROVISIONS REGLEMENTEES:				
Couverture du besoin en fonds de roulement	293 681	5,74	293 681	5,86
1410000 RESERVE DE TRESORERIE	293 681	5,74	293 681	5,86
Amortissements dérogatoires et provisions pour renouvellement des immobilisations				
Réserves des plus-values nettes d'actif	287 322	5,61	277 251	5,53
1486000 DIF.S/REAL.ELEM.D'ACTIF	213 017	4,16	212 470	4,24
1486200 RESERVES DES PVN ACTIF CIRCULANT	74 305	1,45	64 781	1,29
Immobilisations grevées de droits				
TOTAL(I)	3 077 205	60,12	3 040 562	60,66

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)	
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques	563 821	11,02	507 688	10,13
1530000 PROV*P/PENSIONS ET OBLIG*SIMILAIRES	563 821	11,02	507 688	10,13
Provisions pour charges	127 518	2,49		
1572300 PROVISION ACCESSIBILITE HANDIC	127 518	2,49		
TOTAL(III)	691 339	13,51	507 688	10,13
Fonds dédiés				
. Sur subventions de fonctionnement				
. Sur autres ressources				
DETTES (3) :				
Emprunts et dettes assimilées (2) (3)	704 772	13,77	817 759	16,31
1640360 EMPR.BFCC 120000€			10 000	0,20
1640380 BFCC EMPR.100.000€	50 231	0,98	56 975	1,14
1640400 EMPR.BFCC 200 000€	93 333	1,82	106 667	2,13
1640410 EMPR SG 42000€ IME			4 500	0,09
1640430 EMPR.SG 100 000€ GTC	35 834	0,70	45 834	0,91
1640440 EMPR.SG 49 000€ TOIT	17 559	0,34	22 459	0,45
1640450 EMPR.BFCC 120 000€ FACADES+ACCUEIL	58 000	1,13	70 000	1,40
1640460 EMPR. 100 000€ RENOVATION SESSAD	57 500	1,12	67 500	1,35
1640470 EMPR. BFCC 15000€ 2015	2 500	0,05	7 500	0,15
1640480 EMPR. SG 425 000 CHANTIER FP	388 571	7,59	425 000	8,48
1688400 INTERETS COUR. S/EMPRUNT	736	0,01	886	0,02
5186000 INT.BANCAIRES COURUS	507	0,01	439	0,01
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs et comptes rattachés (4)	101 377	1,98	108 765	2,17
4010000 COLLECTIF FOURNISSEURS	86 354	1,69	93 971	1,87
4081000 FOURN.FACT.NON PARVENUES	15 023	0,29	14 794	0,30
Dettes fiscales et sociales	338 715	6,62	333 362	6,65
4282000 DETTES PROV/CONGES PAYES	98 449	1,92	100 152	2,00
4310000 U.R.S.S.A.F	95 985	1,88	93 633	1,87
4372000 CIRPICA	7 547	0,15	7 668	0,15
4373000 AGRR	16 294	0,32	15 434	0,31
4373100 CIRASSE-PREMIANANCE	19 938	0,39	18 501	0,37
4373200 CIRPICA - UGRC	3 907	0,08	3 971	0,08
4378000 ASMT MEDECINE TRAVAIL	2 848	0,06	2 068	0,04
4378100 UNIFAF	29 415	0,57	28 116	0,56
4378300 FORM*CONTINUE URAC 0.3	1 735	0,03	779	0,02
4378400 CILEO EFFORT CONSTR*	8 195	0,16	8 019	0,16
4382000 CH.SOC.PR CONGES A PAYER	42 499	0,83	43 460	0,87
4445000 IMPOTS SUR LES SOCIETES	1 222	0,02	904	0,02
4482000 CH.FISC.CONGES A PAYER	10 682	0,21	10 656	0,21
Autres (5)	204 732	4,00	204 525	4,08
4047300 FRS ACHAT IMMO PENALITES S/MARCHES	17 550	0,34	24 900	0,50
4670000 CRED.DIV.FED.NAT.MINES ENERGIE	148 668	2,90	148 668	2,97
4671010 TAXE APPRENTISSAGE A AFFECTER	34 011	0,66	26 454	0,53
4674000 LA DUNE/AMEFPA	4 504	0,09	4 504	0,09
Produits constatés d'avance				
TOTAL(IV)	1 349 596	26,37	1 464 411	29,21
Ecarts de conversion passif (V)				

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)
---------------	---	---

TOTAL PASSIF	5 118 140	100,00	5 012 661	100,00
---------------------	------------------	--------	------------------	--------

ENGAGEMENTS REÇUS

Legs nets à réaliser :

- acceptés par les organes statutairement compétents
- autorisés par l'organisme de tutelle

Dons en nature restant à vendre

ENGAGEMENTS DONNÉS

(1) Dont compte 1201 : et compte 1291 : : résultats sous contrôle de tiers financeurs.	48 844
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques.	
(3) En particulier : cautions versées par les résidents à leur entrée dans l'établissement.	
(4) Dont à moins d'un an : Dont à plus d'un an :	101 377
(5) Dont fonds des majeurs protégés :	

COMPTE DE RÉSULTAT

Exercice clos le
31/12/2017
(12 mois)Exercice précédent
31/12/2016
(12 mois)Variation
absolue
(12 mois)

%

	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
PRODUITS D'EXPLOITATION:								
Ventes de marchandises								
Production vendue de biens								
Prestations de services	7 830		7 830	100,00	7 217	100,00	613	8,49
7086100 AVANT.NAT.PERSNL.REPAS	7 830		7 830	100,00	7 217	100,00	613	8,49
Montants nets produits d'expl.	7 830		7 830	100,00	7 217	100,00	613	8,49
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:								
Production stockée								
Production immobilisée			12 578	160,64	443 263	N/S	-430 685	-97,15
7200000 PRODUCTION IMMOBILISEE			12 578	160,64	443 263	N/S	-430 685	-97,15
Dotations et produits de tarification			3 975 138	N/S	3 886 060	N/S	89 078	2,29
7312112 DOTATION GLOBALE			495 918	N/S	492 324	N/S	3 594	0,73
7312210 PRIX DE JOURNEE			3 479 220	N/S	3 393 736	N/S	85 484	2,52
Subventions d'exploitation			7 163	91,48	7 776	107,75	-613	-7,87
7472000 QUOTE-PART TAXE APPRENTI			7 163	91,48	7 552	104,64	-389	-5,14
7478100 TAXE APPR. AFFECT FONCT.					224	3,10	-224	-100,00
Dons			39 527	504,81	18 094	250,71	21 433	118,45
7541000 REMBT CHARGES FORM*PROF.CONTINUE			39 527	504,81	18 094	250,71	21 433	118,45
Cotisations								
Legs et donation								
Produits liés à des financements réglementaires								
Autres produits			88 005	N/S	90 736	N/S	-2 731	-3,00
7580000 COTISATIONS DIVERSES			340	4,34	500	6,93	-160	-31,99
7580100 PRESTATIONS REPAS TIERS			85	1,09	412	5,71	-327	-79,36
7580150 REPAS DU PERSONNEL			4 575	58,43	5 530	76,62	-955	-17,26
7580300 COTISATIONS FNME			15 000	191,57	15 000	207,84		0,00
7588120 REMBTS INDEM. JOURNALIERES (2013)			68 005	868,52	69 293	960,14	-1 288	-1,85
Reprise de provisions			7 059	90,15	28 745	398,30	-21 686	-75,43
7815000 REPR.PROV.RISQ & CH.EXPL					28 745	398,30	-28 745	-100,00
7817400 REPR.PROV.DEPREC CREANCE			7 059	90,15			7 059	N/S
Transfert de charges			49 468	631,78	28 462	394,37	21 006	73,80
7910000 TRANSFERT DE CHARGES			49 468	631,78	28 462	394,37	21 006	73,80
Sous-total des autres produits d'exploitation			4 178 939	N/S	4 503 136	N/S	-324 197	-7,19
Total des produits d'exploitation (I)			4 186 769	N/S	4 510 353	N/S	-323 584	-7,16
Quotes-parts d'éléments du fonds associatif virées au compte de résultat (II)								
PRODUITS FINANCIERS:								
De participations								
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif								
Autres intérêts et produits assimilés			10 746	137,24	9 059	125,52	1 687	18,62
7680000 AUTRES PROD.FINANCIERS			10 746	137,24	9 059	125,52	1 687	18,62
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (III)			10 746	137,24	9 059	125,52	1 687	18,62
PRODUITS EXCEPTIONNELS:								
Sur opérations de gestion			64	0,82	28	0,39	36	128,57
7718000 AUT.PRODUITS EXCEPTIONNELS			64	0,82	28	0,39	36	128,57

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)	Variation absolue (12 mois)	%
Sur opérations en capital	14 795	16 995	-2 200	-12,93
7750000 PROD.CESSION ELEM.ACTIF	800	3 000	-2 200	-73,32
7771000 Q.P.SUBV.C.G.VIR A RESUL	13 995	13 995		0,00
Reprises sur provisions et transferts de charges	253		253	N/S
7874600 REPR.S/DIFF.REAL.IMMOB.	253		253	N/S
(+)Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				
Total des produits exceptionnels (IV)	15 112	17 023	-1 911	-11,22
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)	4 212 627	4 536 435	-323 808	-7,13
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT				
TOTAL GENERAL	4 212 627	4 536 435	-323 808	-7,13
CHARGES D'EXPLOITATION:				
Achats de marchandises et de matières premières	131 277	126 680	4 597	3,63
6023000 COMESTIBLES	131 277	126 680	4 597	3,63
Variation de stock marchandises et matières premières	345	952	-607	-63,75
6031000 VARIATION DE STOCKS	345	952	-607	-63,75
Autres achats non stockés	205 226	196 081	9 145	4,66
6061100 EAU	12 980	14 107	-1 127	-7,98
6061200 ELECTRICITE	33 415	33 083	332	1,00
6061300 GAZ	45 828	49 222	-3 394	-6,89
6062110 CARBURANTS	34 646	31 808	2 838	8,92
6062210 PRODUITS MENAGE ENTRETIEN	14 852	12 644	2 208	17,46
6062310 PETIT MATERIEL DE GARAGE	72		72	N/S
6062330 FOURNITURES ATELIER LOGISTIQUE	13 217	5 087	8 130	159,82
6062400 FOURN.ADMINISTRATIVES	7 258	7 705	-447	-5,79
6062410 CONSOMM.INFORMATIQUES	3 848	4 502	-654	-14,52
6062500 PETIT MATERIEL EDUCATIF	6 475	6 875	-400	-5,81
6062521 PETIT MAT FP.MEN.POSE	317	2 870	-2 553	-88,94
6062522 PETIT MAT FP MACONNERIE	11 865	3 969	7 896	198,94
6062523 PETIT MATERIEL FP CUISINE	516	2 046	-1 530	-74,77
6062524 PETIT MAT FP HORTICULTURE	5 382	3 709	1 673	45,11
6062550 PETIT MATERIEL SCOLAIRE	1 839	2 469	-630	-25,51
6062560 PETIT MATERIEL DE SPORT	2 048	3 018	-970	-32,13
6062570 FOURNITURES BIBLIO-DISCOTHEQUE	85	213	-128	-60,08
6062580 FOURNITURES TAXE APPR.		224	-224	-100,00
6062620 FOUNTURES HOTELIERES	7 234	7 334	-100	-1,35
6066100 PROD.PHARM.USAGE MEDICAL	1 121	1 420	-299	-21,05
6066200 PETIT MATERIEL THERAPEUTIQUE	2 229	3 777	-1 548	-40,97
Services extérieures	337 969	769 461	-431 492	-56,07
6111000 PREST.CARACTERE MEDICAL	11 125	10 970	155	1,41
6112810 SEJOURS EN TRANSFERTS	11 223	9 191	2 032	22,11
6112830 ACTIVITES DE SPORTS	2 500	2 273	227	9,99
6112835 ACTIVITES EXTERNAT	15 212	11 810	3 402	28,81
6112836 ACTIVITES INTERNAT	2 181	2 700	-519	-19,21
6112850 SCOLARITE A L'EXTERIEUR	2 169	2 495	-326	-13,06
6132000 LOCATIONS IMMOBILIERES	22 899	22 899		0,00
6135100 LOCATION MAT.INFORMATIQUE	2 013	1 757	256	14,57
6135810 LOC ³ BOUTEILLES DE GAZ	430	430		0,00
6135820 LOC ³ MATERIEL DIVERS	5 839	1 854	3 985	214,94
6135830 LOC ³ MACHINE AFFR. PTT	1 452	1 439	13	0,90
6140000 CHARGES LOCATIVES	34 579	34 084	495	1,45
6152000 ENTRETIEN BATIMENTS	80 216	95 707	-15 491	-16,18
6152220 BATIMENTS EN COURS	12 578	443 263	-430 685	-97,15
6155810 ENTRETIEN ESPACES VERTS	3 013	3 000	13	0,43
6155820 ENTR.MATERIEL TRANSP.	29 604	29 579	25	0,08
6155840 ENTR.MATERIELCUISINE	3 764	343	3 421	997,38
6155850 ENTR.MAT.OUT. ACT.ED-SPORT		130	-130	-100,00
6155860 ENTR.MAT.OUT.ENS. FP	964	3 124	-2 160	-69,13

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
6155870 ENTR. MAT. OUTILLAGE SERV GENERAUX	401	5,12	962	13,33	-561	-58,31
6156800 MAINTENANCE DIVERSE	57 442	733,61	53 653	743,43	3 789	7,06
6161000 MULTIRISQUES	15 596	199,18	15 372	213,00	224	1,46
6163000 ASSURANCES VEHICULES	16 437	209,92	16 363	226,73	74	0,45
6182000 DOCUMENTATION	3 299	42,13	3 932	54,48	-633	-16,09
6184000 COTISATIONS DIV.	3 033	38,74	2 132	29,54	901	42,26
Autres services extérieurs	129 290	N/S	99 955	N/S	29 335	29,35
6211300 PERSONNEL MEDICAL-PARAMEDICAL	11 459	146,35	6 818	94,47	4 641	68,07
6226100 HONORAIRES AVOCATS			916	12,69	-916	-100,00
6226200 HONORAIRES EXP.COMPTABLE	11 923	152,27	11 923	165,21		0,00
6226300 HONORAIRES COM.AUX CPTES	8 395	107,22	8 191	113,50	204	2,49
6226400 HONORAIRES ANAL.PRATIQUE	6 950	88,76	5 575	77,25	1 375	24,66
6228000 AUT.REMUNER.& HONORA	1 800	22,99	4 140	57,36	-2 340	-56,51
6236000 FRAIS PUB. DIVERS	237	3,03	142	1,97	95	66,90
6238000 DIVERS DONS	50	0,64	50	0,69		0,00
6242200 TRANSPORTS COLL.USAGERS	26 576	339,41	6 276	86,96	20 300	323,45
6251000 DEPLACEMENTS DIVERS	4 675	59,71	5 541	76,78	-866	-15,62
6256000 MISSIONS	18 835	240,55	14 456	200,30	4 379	30,29
6256100 FRAIS DE STAGE/FORM.CONT	12 165	155,36	7 821	108,37	4 344	55,54
6261000 FRAIS POSTAUX AFFRANCH.	5 039	64,36	4 622	64,04	417	9,02
6262000 FRAIS DE TELECOMMUNICATION	14 284	182,43	14 744	204,30	-460	-3,11
6270000 SERVICES BANCAIRES-FRAIS	3 255	41,57	4 511	62,51	-1 256	-27,83
6283000 NETTOYAGE EXTERIEUR	3 648	46,59	4 230	58,61	-582	-13,75
Impôts, taxes et versements assimilés	179 859	N/S	208 318	N/S	-28 459	-13,65
6311000 TAXE SUR LES SALAIRES	109 256	N/S	144 411	N/S	-35 155	-24,33
6333000 COTISATION PROMOFAP 2.10	41 879	534,85	40 827	565,71	1 052	2,58
6333100 PROMOFAP 1% CDD	1 109	14,16	982	13,61	127	12,93
6333200 STAGES FORMAT ⁰ CONTINUE	18 552	236,93	11 850	164,20	6 702	56,56
6338000 AUTR.IMPOTS & TAXES ASSI	817	10,43	2 179	30,19	-1 362	-62,50
6338100 PART EFFORT CONSTRUCTION	8 195	104,66	8 019	111,11	176	2,19
6351200 TAXE FONCIERE	51	0,65	50	0,69	1	2,00
Salaires et traitements	1 896 099	N/S	1 903 461	N/S	-7 362	-0,38
6411000 SALAIRES PERS.PERMANENT	1 662 355	N/S	1 674 154	N/S	-11 799	-0,69
6415000 SALAIRES PERS.REMPLACANT	116 491	N/S	99 741	N/S	16 750	16,79
6415300 GRATIFICATIONS STAGIAIRES	5 765	73,63	5 668	78,54	97	1,71
6418000 INDEMNITES JOURNALIERES			71 869	995,83	-71 869	-100,00
6418500 PERSONNEL CONGES A PAYER	-1 703	-21,74	-2 637	-36,53	934	35,42
6419000 RBT S/REMUN ⁰ PERS.NON MEDICAL	56 276	718,72	-1 234	-17,09	57 510	N/S
6428000 SALAIRES PERS.MEDICAL	56 915	726,88	55 901	774,57	1 014	1,81
Charges sociales	816 370	N/S	827 328	N/S	-10 958	-1,31
6451100 COTISATIONS SECU.SOCIALE	511 696	N/S	518 125	N/S	-6 429	-1,23
6451200 COTISATIONS PREVOYANCE	15 554	198,65	14 864	205,96	690	4,64
6451300 COTISATION RET.CADRES	17 477	223,21	17 842	247,22	-365	-2,04
6451310 COTISATIONS RET.COMPL.	128 286	N/S	125 572	N/S	2 714	2,16
6451400 COTISATIONS ASS. CHOMAGE	76 270	974,07	75 811	N/S	459	0,61
6451800 COTISAT ⁰ PREVOYANCE (2013)	43 191	551,61	41 800	579,19	1 391	3,33
6452800 CHARGES S/CONGES A PAYER (2013)	-935	-11,93	-3 091	-42,82	2 156	69,75
6459000 ECONOMIE IJ A RETRAITER	-9 810	-125,28	2 844	39,41	-12 654	-444,93
6475000 COTISA ⁰ .MED.DU TRAVAIL	8 417	107,50	7 757	107,48	660	8,51
6478400 C.E. 1,25% (2013)	22 667	289,49	22 245	308,23	422	1,90
6478410 C.E. 0,20% (2013)	3 626	46,31	3 559	49,31	67	1,88
6479000 RBT SUR AUTRES CHARGES SOCIALES	-69	-0,87			-69	N/S
Autres charges de personnel	36	0,46	165	2,29	-129	-78,17
6488000 AUTRES CH.DIV. PERSONNEL	36	0,46	165	2,29	-129	-78,17
Subventions accordées par l'association						
Dotations aux amortissements	258 780	N/S	275 326	N/S	-16 546	-6,00
6811000 DOTATIONS AUX AMORTISS.	258 780	N/S	275 326	N/S	-16 546	-6,00
Dotations aux provisions	183 651	N/S	39 140	542,33	144 511	369,22
6815000 DOT.PROV.RISQ&CH.EXPLOITATION	183 651	N/S	32 081	444,52	151 570	472,46
6817400 DEPRECIATION CLIENTS DOUTEUX			7 059	97,81	-7 059	-100,00

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
Autres charges 6588000 AUTRES CH.DIV.GEST.COUR.			280	3,88	-280	-100,00
			280	3,88	-280	-100,00
Total des charges d'exploitation (I)	4 138 903	N/S	4 447 148	N/S	-308 245	
Quote-part de résultat sur opérations communes (II)						
CHARGES FINANCIERES:						
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées	16 640	212,52	15 217	210,85	1 423	9,35
6611000 INTERETS DES EMPRUNTS	16 640	212,52	15 217	210,85	1 423	9,35
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements						
Total des charges financières (III)	16 640	212,52	15 217	210,85	1 423	9,35
CHARGES EXCEPTIONNELLES:						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital	253	3,23			253	N/S
6750000 VCN DES ELEM.D'ACTIF CED	253	3,23			253	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	10 324	131,85	11 155	154,57	-831	-7,44
6874600 DOT.DIFF.REAL.ELEMT.ACTI	800	10,22	3 000	41,57	-2 200	-73,32
6874620 DOT'RESERVES PVN ACTIFS CIRCULANTS	9 524	121,63	8 155	113,00	1 369	16,79
(-)Engagements à réaliser sur ressources affectées						
Total des charges exceptionnelles (IV)	10 577	135,08	11 155	154,57	-578	-5,17
Participation des salariés aux résultats (V)						
Impôts sur les sociétés (VI)	1 222	15,61	904	12,53	318	35,18
6950000 IMPOTS SUR LES SOCIETES	1 222	15,61	904	12,53	318	35,18
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	4 167 341	N/S	4 474 423	N/S	-307 082	-6,85
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	45 285	578,35	62 011	859,24	-16 726	-26,96
TOTAL GENERAL	4 212 627	N/S	4 536 435	N/S	-323 808	-7,13

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
PRODUITS :						
Bénévolat						
Prestations en nature						
Dons en nature						
TOTAL						
CHARGES :						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et services						
Personnel bénévole						
TOTAL						

A N N E X E

ASSOCIATION	:	AMEFPA
COMPTE ANNUELS AU	:	31 décembre 2017
TOTAL BILAN	:	5 118 140 €
TOTAL COMPTE DE RESULTAT	:	4 212 627 €

I - PRINCIPES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2017 ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base suivantes :

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

L'évaluation des éléments inscrits en comptabilité a été pratiquée par référence à la méthode des coûts historiques.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément au plan comptable général, règlement 99-03 du Comité de la réglementation comptable (CRC) 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 conseil national de la comptabilité relatif aux règles comptables applicables aux associations et fondations gestionnaires des établissements sociaux et médico-sociaux privés,
- du code de l'action sociale et des familles CASF, pour les provisions règlementées constatées dans les établissements relevant de l'article L312-1 du CASF.
- de l'arrêté du 19 décembre 2017 relatif au plan comptable applicable aux établissements et services privés sociaux et médico-sociaux relevant du I de l'article L. 312-1 du code de l'action sociale et des familles.

II - REGLES ET METHODES COMPTABLES (Gestion Propre)

Antérieurement à 2008, les terrains à l'actif du bilan pour 124 093 € avaient été dépréciés à hauteur de 100 000 €. Sur 2008, suite à la vente d'une partie des terrains, la dépréciation a été ramenée à 80 000 € uniquement car les terrains restants sont de nature inondable. Leur valeur brute s'élève à 96 801 €

III - REGLES ET METHODES COMPTABLES AMEFPA

1. – AGREGATION DES COMPTES ANNUELS

L'association gère des établissements dont la gestion est contrôlée ou dont la gestion est libre, un siège (service commun), une activité propre :

A/ GESTION PROPRE

- AMEFPA : - 3 558,09 €

B/ GESTION CONTROLÉE

- IME : + 5 715,82 €
 - ITEP : + 32 168,33 €
 - SESSAD : + 10 959,36 €

Ces établissements tiennent une comptabilité séparée. Afin d'obtenir les comptes annuels de l'organisme gestionnaire, une sommation des différentes comptabilités a été effectuée.

Les opérations internes à l'association sont éliminées. Il s'agit des créances et dettes réciproques figurant dans les comptes de liaison.

Les comptes de résultat des établissements ou services soumis aux autorités de contrôle ont un caractère provisoire dans l'attente de leur arrêté définitif par les organismes compétents.

Le résultat de l'association résulte de la compensation entre les déficits de certains établissements ou services avec les excédents d'autres établissements ou services. En fait, compte tenu des modalités de financement utilisées et de l'indépendance de chaque établissement ou service, ces compensations ne peuvent réglementairement exister.

2. - METHODES D'EVALUATION - CALCUL DES AMORTISSEMENTS ET DES PROVISIONS

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

1°) Immobilisations corporelles :

A/ Amortissements pour dépréciation - Ils sont calculés en fonction de la durée de vie prévue, suivant le mode :

Constructions	*10/33 ans
Agencements et aménagements des constructions	*20/50 ans
Installations techniques	10/20 ans
Matériel et outillages industriels	3/5/10 ans
Matériel roulant	5 ans
Mobilier et matériel de bureau	5/10 ans

En application des dispositions du règlement CRC n° 2002-10 (mise en place de l'approche des immobilisations par composants, et nouveaux plans d'amortissement pour les immobilisations non décomposables), nous avons estimé qu'il n'y avait pas lieu à retraitement au 1^{er} janvier 2005 des immobilisations inscrites à l'actif, l'impact de ce changement de méthode étant jugé non significatif. En effet, le poste construction comprend un seul composant : la structure gros œuvre + charpente couverte. Il n'a donc pas été jugé utile d'éclater ces valeurs en plusieurs composants.

Le règlement CRC n° 2002-10 a été mis en application pour la construction de l'ITEP internat sur l'exercice 2010.

Le poste "constructions" est sur sol d'autrui, un loyer de 22 899 € par an est payé à la Fédération Nationale Mines et Energies à PARIS.

Rappel : une provision pour dépréciation du terrain appartenant à l'Ameffa a été constatée en 2002 pour 100 000 €, en 2008 une reprise de dépréciation pour 20 000 € a été constatée suite à la vente d'une partie des terrains.

B/ Acquisitions/Cessions :

L'association s'est portée acquéreur d'immobilisations pour un montant de : 65 364,70 € (hors en cours et immobilisations financières).
Le montant des sorties d'immobilisations s'est élevé à 45 053,25 €

2°) Stocks :

Les stocks sont évalués suivant la méthode du coût d'achat.

3°) Congés payés :

La dette provisionnée pour congés à payer, et les charges sociales et fiscales y afférentes sont comprises dans les autres dettes.

Absence de financement :

« En application de l'avis du CNC n°2007-05, la dette provisionnée pour congés à payer a été comptabilisée en totalité au 1^{er} janvier 2009 pour un montant de 38 175 € dans le compte 114 150 « Dépenses pour congés payés ».

La variation de la dette a été comptabilisée en produits pour un montant de 2 638,58 € et fera l'objet d'une affectation après clôture de l'exercice au compte 1162 « Dépenses pour congés payés ».

4°) Immobilisations acquises sur fonds taxe apprentissage :

Ces biens sont amortissables suivant les taux normaux applicables et sont désormais comptabilisés dans un compte spécifique.

La charge d'amortissement est depuis le 1er janvier 1996 intégralement neutralisée par un produit équivalent.

IV – EVENEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

Pas d'évènement significatif sur l'exercice

V - AUTRES INFORMATIONS

1°) Indemnités de départ à la retraite, hypothèses retenues :

Conditions : Départ volontaire – Age estimé de la retraite : 62 ans

Méthode de calcul : Droits proratisés temporis (progression : 2%) – Rotation : Lente –

Taux d'actualisation retenu : 2 %

Montant de l'engagement charges comprises : 563 821 €

Une provision a été constatée dans les comptes sociaux à hauteur de 563 821 €

2°) Rémunération des dirigeants :

Les trois plus hauts dirigeants de l'association sont des cadres bénévoles non rémunérés.

3°) Divers

Rappel : un bail de 50 ans a été signé entre l'Association Amefpa et la Fédération le 24 octobre 2007. Du fait d'un loyer modéré, l'association prend en charge la taxe foncière ainsi que les travaux d'entretien de construction et de rénovation.

VI - COMPLEMENTS D 'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

ETAT DES PROVISIONS ET AMORTISSEMENTS :

Les dotations aux provisions et amortissements suivantes ont été constatées au cours de l'exercice :

. Dotation aux amortissements =	258 780 €
. Dotation différence réalisation éléments d'actif =	10 323 €
. Dotation aux provisions pour risques et charges expl. =	183 651 €
. Reprise provision règlementée =	253 €
. Reprise provision pour risques =	7 059 €

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES :

CREANCES : A + 1 an et - 5 ans	=	184 121 €
A + 5 ans	=	
 DETTES :		
A + 1 an et - 5 ans	=	355 276 €
A + 5 ans	=	252 348 €

PRODUITS A RECEVOIR :

MONTANT DES PRODUITS A RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	55 564
TOTAL	55 564

CHARGES A PAYER :

MONTANT DES CHARGES A PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès éts de crédit	736
Emprunts et dettes financières divers	507
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 023
Dettes fiscales et sociales	151 630
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	167 896

CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE :

	<u>Charges</u>	<u>Produits</u>
- Exploitation =	20 940	0
- Financier =		
- Exceptionnel =		

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

ENGAGEMENTS FINANCIERS :

<p>I - ENGAGEMENTS DE GARANTIE</p> <p>1°) ENGAGEMENTS DONNES :</p> <ul style="list-style-type: none"> - Effets endossés et non échus - Aval et cautions - Autres engagements donnés : <p style="padding-left: 40px;">TOTAL DES ENGAGEMENTS DE GARANTIE DONNES</p> <p style="padding-left: 40px;">TOTAL DES ENGAGEMENTS DE GARANTIE RECUS</p>	
<p>II - ENGAGEMENTS RECIPROQUES EXCEPTIONNELS</p> <p>Emprunts obtenus non encore encaissés Crédits consentis non encore versés Sommes restant à payer sur commandes d'immobilisations ou sur immobilisations en cours</p> <ul style="list-style-type: none"> - Frais financiers à échoir - Intérêts sur emprunts 	55 292
<p>III - CREANCES ET DETTES FIGURANT AU BILAN</p> <p>Créances assorties de garanties :</p> <p style="padding-left: 40px;">TOTAL DES CREANCES ASSORTIES DE GARANTIES</p> <p>Dettes assorties de garanties :</p> <p style="padding-left: 40px;">TOTAL DES DETTES ASSORTIES DE GARANTIES</p>	

COMPLEMENT D'INFORMATION SUR LES FONDS PROPRES :

Rappel de l'annexe 1997

Les recherches effectuées par les services de l'Association ont fait apparaître que la somme de 878 730.81€ était initialement affectée au compte “ fonds de dotation ”. Sur le bilan du 31/12 89, elle a été comptabilisée au compte “ liaison à long terme ” toujours dans la rubrique capitaux propres.

A compter du 1^{er} janvier 1992, ce montant et les variations indiquées au point 3 ont continué à être affectés au compte de liaison AMEFPA (n° comptable 181100).

Au bilan du 31/12/97, la somme de 878 730.82 € a été remise à son affectation initiale : valeur patrimoine intégré (n° comptable 102100).

Cette position a été communiquée à la DDASS (nouvellement ARS).

AMEFPA (GESTION PROPRE)

24 rue d'Urac

65000 TARBES

Bilan Association

Présenté en Euros

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

ACTIF	Exercice clos le				Exercice précédent	
	31/12/2017 (12 mois)				31/12/2016 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES:						
Terrains	96 801	80 000	16 801	48,76	16 801	44,20
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations corporelles						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES:						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	96 801	80 000	16 801	48,76	16 801	44,20
STOCKS ET EN COURS:						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens et services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Créances usagers et comptes rattachés						
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	17 655		17 655	51,24	21 213	55,80
Charges constatées d'avance						
TOTAL (II)	17 655		17 655	51,24	21 213	55,80
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF	114 456	80 000	34 456	100,00	38 014	100,00

PASSIF	Exercice clos le		Exercice précédent	
	31/12/2017		31/12/2016	
	(12 mois)		(12 mois)	
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES:				
FONDS PROPRES				
Fonds associatifs sans droit de reprise				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Report à nouveau	-108 688	-315,43	-109 682	-288,52
Résultat de l'exercice	-3 558	-10,32	994	2,61
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS				
-Fonds associatifs avec droit de reprise				
. Apports				
. Legs et donation				
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
-Ecart de réévaluation				
-Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
-Provisions réglementées				
-Droits des propriétaires (commodat)				
TOTAL(I)	-112 246	-325,76	-108 688	-285,91
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
TOTAL (II)				
FONDS DEDIÉS				
. Sur subventions de fonctionnement				
. Sur autres ressources				
TOTAL(III)				
DETTES				
Emprunts et dettes assimilées				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs et comptes rattachés				
Autres	146 702	425,77	146 702	385,92
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL(IV)	146 702	425,77	146 702	385,92
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF	34 456	100,00	38 014	100,00

ENGAGEMENTS REÇUS

Legs nets à réaliser :

- acceptés par les organes statutairement compétents
- autorisés par l'organisme de tutelle

Dons en nature restant à vendre

ENGAGEMENTS DONNÉS

COMPTE DE RÉSULTAT

Exercice clos le
31/12/2017
(12 mois)Exercice précédent
31/12/2016
(12 mois)Variation
absolue
(12 mois)

%

	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
PRODUITS D'EXPLOITATION:								
Ventes de marchandises								
Production vendue de biens								
Prestations de services								
Montants nets produits d'expl.								
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:								
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Cotisations								
(+)Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs								
Autres produits			15 340	100,00	15 500	100,00	-160	-1,02
Reprise sur provisions, dépréciations								
Transfert de charges								
Sous-total des autres produits d'exploitation			15 340	100,00	15 500	100,00	-160	-1,02
Total des produits d'exploitation (I)			15 340	100,00	15 500	100,00	-160	-1,02
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Exédent transféré (II)								
PRODUITS FINANCIERS:								
De participations								
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif								
Autres intérêts et produits assimilés								
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (III)								
PRODUITS EXCEPTIONNELS:								
Sur opérations de gestion								
Sur opérations en capital								
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Total des produits exceptionnels (IV)								
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			15 340	100,00	15 500	100,00	-160	-1,02
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT			-3 558	-23,18			-3 558	N/S
TOTAL GENERAL			18 898	123,19	15 500	100,00	3 398	21,92
CHARGES D'EXPLOITATION:								
Achats de marchandises								
Variations stocks de marchandises								
Achats de matières premières et autres approvisionnements								
Variations stocks matières premières et autres approvisionnements								
Autres achats non stockés								
Services extérieurs								
Autres services extérieurs			18 847	122,86	14 456	93,26	4 391	30,37
Impôts, taxes et versements assimilés			51	0,33	50	0,32	1	2,00
Salaires et traitements								
Charges sociales								
Autres charges de personnel								
Subventions accordées par l'association								

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)	Variation absolue (12 mois)	%
Dotations aux amortissements et aux dépréciations .Sur immobilisations : dotation aux amortissements .Sur immobilisations : dotation aux dépréciations .Sur actif circulant : dotation aux dépréciations .Pour risques et charges : dotation aux provisions (-)Engagements à réaliser sur ressources affectées Autres charges				
Total des charges d'exploitation (I)	18 898 123,19	14 506 93,59	4 392	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun Déficit transféré (II)				
CHARGES FINANCIERES: Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
Total des charges financières (III)				
CHARGES EXCEPTIONNELLES: Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
Total des charges exceptionnelles (IV)				
Participation des salariés aux résultats (V) Impôts sur les sociétés (VI)				
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	18 898 123,19	14 506 93,59	4 392	30,28
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT		994 6,41	-994	-100,00
TOTAL GENERAL	18 898 123,19	15 500 100,00	3 398	21,92

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
PRODUITS : Bénévolat Prestations en nature Dons en nature				
TOTAL				
CHARGES : Secours en nature Mise à disposition gratuite de biens et services Prestations Personnel bénévole				
TOTAL				

ACTIF	Exercice clos le				Exercice précédent	
	31/12/2017 (12 mois)				31/12/2016 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES:						
Terrains	96 801	80 000	16 801	48,76	16 801	44,20
211000 TERRAINS	96 801		96 801	280,94	96 801	254,65
291100 PROV.DEPREC.TERRAINS		80 000	-80 000	-232,17	-80 000	-210,44
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations corporelles						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES:						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	96 801	80 000	16 801	48,76	16 801	44,20
STOCKS ET EN COURS:						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens et services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Créances usagers et comptes rattachés						
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfiques						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	17 655		17 655	51,24	21 213	55,80
512300 CREDIT AGRICOLE	17 655		17 655	51,24	21 213	55,80
Charges constatées d'avance						
TOTAL (II)	17 655		17 655	51,24	21 213	55,80
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						

ACTIF	Exercice clos le				Exercice précédent	
	31/12/2017				31/12/2016	
	(12 mois)				(12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
TOTAL ACTIF	114 456	80 000	34 456	100,00	38 014	100,00

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)	
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES:				
FONDS PROPRES				
Fonds associatifs sans droit de reprise				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Report à nouveau	-108 688	-315,43	-109 682	-288,52
119000 DEFICITS ANTERIEURS	-68 575	-199,01	-69 569	-183,00
119100 FONDS TRESOR AFFECTE A L IMPP	-40 113	-116,41	-40 113	-105,51
Résultat de l'exercice	-3 558	-10,32	994	2,61
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS				
-Fonds associatifs avec droit de reprise				
. Apports				
. Legs et donation				
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
-Ecart de réévaluation				
-Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
-Provisions réglementées				
-Droits des propriétaires (commodat)				
TOTAL (I)	-112 246	-325,76	-108 688	-285,91
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
TOTAL (II)				
FONDS DEDIÉS				
. Sur subventions de fonctionnement				
. Sur autres ressources				
TOTAL (III)				
DETTES				
Emprunts et dettes assimilées				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs et comptes rattachés				
Autres	146 702	425,77	146 702	385,92
467000 DEBITEURS CREDIT.DIV	142 198	412,69	142 198	374,07
467400 LA DUNE/AMEFPA	4 504	13,07	4 504	11,85
Instrument de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	146 702	425,77	146 702	385,92
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF	34 456	100,00	38 014	100,00

ENGAGEMENTS REÇUS

Legs nets à réaliser :

- acceptés par les organes statutairement compétents
- autorisés par l'organisme de tutelle

Dons en nature restant à vendre

ENGAGEMENTS DONNÉS

COMPTE DE RÉSULTAT

Exercice clos le
31/12/2017
(12 mois)Exercice précédent
31/12/2016
(12 mois)Variation
absolue
(12 mois)

%

	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
PRODUITS D'EXPLOITATION:								
Ventes de marchandises								
Production vendue de biens								
Prestations de services								
Montants nets produits d'expl.								
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:								
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Cotisations								
(+)Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs								
Autres produits			15 340	100,00	15 500	100,00	-160	-1,02
758000 COTISATIONS DIVERSES			340	2,22	500	3,23	-160	-31,99
758030 COTISATIONS FNME			15 000	97,78	15 000	96,77		0,00
Reprise sur provisions, dépréciations								
Transfert de charges								
Sous-total des autres produits d'exploitation			15 340	100,00	15 500	100,00	-160	-1,02
Total des produits d'exploitation (I)			15 340	100,00	15 500	100,00	-160	-1,02
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Exédent transféré (II)								
PRODUITS FINANCIERS:								
De participations								
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif								
Autres intérêts et produits assimilés								
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (III)								
PRODUITS EXCEPTIONNELS:								
Sur opérations de gestion								
Sur opérations en capital								
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Total des produits exceptionnels (IV)								
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			15 340	100,00	15 500	100,00	-160	-1,02
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT			-3 558	-23,18			-3 558	N/S
TOTAL GENERAL			18 898	123,19	15 500	100,00	3 398	21,92
CHARGES D'EXPLOITATION:								
Achats de marchandises								
Variations stocks de marchandises								
Achats de matières premières et autres approvisionnements								
Variations stocks matières premières et autres approvisionnements								
Autres achats non stockés								
Services extérieurs								
Autres services extérieurs			18 847	122,86	14 456	93,26	4 391	30,37
625600 MISSIONS			18 835	122,78	14 456	93,26	4 379	30,29

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
627000 SERVICES BANCAIRES	12	0,08			12	N/S
Impôts, taxes et versements assimilés	51	0,33	50	0,32	1	2,00
635120 TAXE FONCIERE	51	0,33	50	0,32	1	2,00
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Autres charges de personnel						
Subventions accordées par l'association						
Dotations aux amortissements et aux dépréciations						
.Sur immobilisations : dotation aux amortissements						
.Sur immobilisations : dotation aux dépréciations						
.Sur actif circulant : dotation aux dépréciations						
.Pour risques et charges : dotation aux provisions						
(-)Engagements à réaliser sur ressources affectées						
Autres charges						
Total des charges d'exploitation (I)	18 898	123,19	14 506	93,59	4 392	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Déficit transféré (II)						
CHARGES FINANCIERES:						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements						
Total des charges financières (III)						
CHARGES EXCEPTIONNELLES:						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions						
Total des charges exceptionnelles (IV)						
Participation des salariés aux résultats (V)						
Impôts sur les sociétés (VI)						
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	18 898	123,19	14 506	93,59	4 392	30,28
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT			994	6,41	-994	-100,00
TOTAL GENERAL	18 898	123,19	15 500	100,00	3 398	21,92

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE					
PRODUITS :					
Bénévolat					
Prestations en nature					
Dons en nature					
TOTAL					
CHARGES :					
Secours en nature					
Mise à disposition gratuite de biens et services					
Prestations					
Personnel bénévole					